



CONSUS ENERJİ İŞLETMECİLİĞİ VE HİZMETLERİ A.Ş.

SPK II.14.1 SAYILI TEBLİĞE İSTİNADEN HAZIRLANMIŞ

01.01.2023-31.12.2023 DÖNEMİNE AİT

YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

YÖNETİM KURULUNUN YILLIK FAALİYET RAPORUNA İLİŞKİN BAĞIMSIZ DENETÇİ RAPORU

Consus Enerji İşletmeciliği ve Hizmetleri Anonim Şirketi
Genel Kurulu'na

1) Görüş

Consus Enerji İşletmeciliği ve Hizmetleri Anonim Şirketi ("Şirket") ve Bağlı Ortaklıkları ("Grup") Yönetim Kurulu'nun 01.01.2023 - 31.12.2023 hesap dönemine ilişkin yıllık faaliyet raporunu denetlemiş bulunuyoruz.

Görüşümüze göre, yönetim kurulunun yıllık faaliyet raporu içinde yer alan finansal bilgiler ile Yönetim Kurulu'nun Grup'un durumu hakkında yaptığı irdelemeler, tüm önemli yönleriyle, denetlenen tam set konsolide finansal tablolarla ve bağımsız denetim sırasında elde ettiğimiz bilgilerle tutarlıdır ve gerçeği yansıtmaktadır.

2) Görüşün Dayanağı

Yaptığımız bağımsız denetim, Sermaye Piyasası Kurulu (SPK), Kamu Gözetimi, Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu (KGK) tarafından yayımlanan Türkiye Denetim Standartlarının bir parçası olan Bağımsız Denetim Standartlarına (BDS'lere) uygun olarak yürütülmüştür. Bu Standartlar kapsamındaki sorumluluklarımız, raporumuzun *Bağımsız Denetçinin Yıllık Faaliyet Raporunun Bağımsız Denetimine İlişkin Sorumlulukları* bölümünde ayrıntılı bir şekilde açıklanmıştır. KGK tarafından yayımlanan *Bağımsız Denetçiler için Etik Kurallar* (Etik Kurallar) ve bağımsız denetimle ilgili mevzuatta yer alan etik hükümlere uygun olarak Şirketten bağımsız olduğumuzu beyan ederiz. Etik Kurallar ve mevzuat kapsamındaki etiğe ilişkin diğer sorumluluklar da tarafımızca yerine getirilmiştir. Bağımsız denetim sırasında elde ettiğimiz bağımsız denetim kanıtlarının, görüşümüzün oluşturulması için yeterli ve uygun bir dayanak oluşturduğuna inanıyoruz.

3) Tam Set Konsolide Finansal Tablolara İlişkin Denetçi Görüşümüz

Grup'un, 01.01.2023 - 31.12.2023 hesap dönemine ilişkin tam set konsolide finansal tabloları hakkında 17 Nisan 2024 tarihli denetçi raporumuzda olumlu görüş bildirmiş bulunuyoruz.

4) Dikkat Çekilen Hususlar

KGK tarafından yayımlanan 23 Kasım 2023 tarihli "Bağımsız Denetime Tabi Şirketlerin Finansal Tablolarının Enflasyona Göre Düzeltilmesi Hakkında Duyuru" kapsamında 31 Aralık 2023 tarihli konsolide finansal tablolar TMS 29 "Yüksek Enflasyonlu Ekonomilerde Finansal Raporlama" standardı kapsamında enflasyon düzeltmesine tabi tutulmuştur. Bu kapsamda enflasyon muhasebesine geçişle ilgili açıklamaların yer aldığı bağımsız denetçi raporunun 2 No'lu dipnot'una dikkat çekeriz. Bu husus tarafımızca verilen görüşü etkilememektedir.

5) Yönetim Kurulunun Yıllık Faaliyet Raporuna İlişkin Sorumluluğu

Şirket yönetimi, 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun (TTK) 514 ve 516'ncı maddelerine göre yıllık faaliyet raporuyla ilgili olarak aşağıdakilerden sorumludur:

a) Yıllık faaliyet raporunu bilanço gününü izleyen ilk üç ay içinde hazırlar ve genel kurula sunar.

b) Yıllık faaliyet raporunu; şirketin o yıla ait faaliyetlerinin akışı ile her yönüyle konsolide finansal durumunu doğru, eksiksiz, dolambaçsız, gerçeğe uygun ve dürüst bir şekilde yansıtabilecek şekilde hazırlar. Bu raporda konsolide finansal durum, konsolide finansal tablolara göre değerlendirilir. Raporda ayrıca, şirketin gelişmesine ve karşılaşması muhtemel risklere de açıkça işaret olunur. Bu konulara ilişkin yönetim kurulunun değerlendirmesi de raporda yer alır.

c) Faaliyet raporu ayrıca aşağıdaki hususları da içerir:

- Faaliyet yılının sona ermesinden sonra şirkette meydana gelen ve özel önem taşıyan olaylar,
- Şirketin araştırma ve geliştirme çalışmaları,
- Yönetim kurulu üyeleri ile üst düzey yöneticilere ödenen ücret, prim, ikramiye gibi mali menfaatler, ödenekler, yolculuk, konaklama ve temsil giderleri, ayni ve nakdî imkânlar, sigortalar ve benzeri teminatlar.

Yönetim kurulu, faaliyet raporunu hazırlarken Gümrük ve Ticaret Bakanlığının ve ilgili kurumların yaptığı ikincil mevzuat düzenlemelerini de dikkate alır.

6) Bağımsız Denetçinin Yıllık Faaliyet Raporunun Bağımsız Denetimine İlişkin Sorumluluğu

Amacımız, TTK hükümleri çerçevesinde yıllık faaliyet raporu içinde yer alan konsolide finansal bilgiler ile Yönetim Kurulunun yaptığı irdelemelerin, Grup'un denetlenen konsolide finansal tablolarıyla ve bağımsız denetim sırasında elde ettiğimiz bilgilerle tutarlı olup olmadığı ve gerçeği yansıtip yansıtmadığı hakkında görüş vermek ve bu görüşümüzü içeren bir rapor düzenlemektir.

Yaptığımız bağımsız denetim, BDS'lere uygun olarak yürütülmüştür. Bu standartlar, etik hükümlere uygunluk sağlanması ile bağımsız denetimin, faaliyet raporunda yer alan konsolide finansal bilgiler ve Yönetim Kurulunun yaptığı irdelemelerin konsolide finansal tablolarla ve denetim sırasında elde edilen bilgilerle tutarlı olup olmadığına ve gerçeği yansıtip yansıtmadığına dair makul güvence elde etmek üzere planlanarak yürütülmesini gerektirir.

Bu bağımsız denetimi yürütüp sonuçlandıran sorumlu denetçi Abdulkadir Sayıcı'dır.

Mevzuattan Kaynaklanan Diğer Yükümlülöklere İlişkin Rapor

TTK'nın 402. maddesinin üçüncü fıkrası uyarınca, BDS 570 "İşletmenin Sürekliliği" çerçevesinde, işletmenin öngörülebilir gelecekte faaliyetlerini sürdüremeyeceğine ilişkin herhangi bir hususa rastlanılmamıştır.

İstanbul, 17 Nisan 2024

PKF Aday Bağımsız Denetim A.Ş.
(A Member Firm of PKF International)

Abdulkadir Sayıcı
Sorumlu Denetçi



1. Raporlama Dönemi

01.01.2023 – 31.12.2023

2. Ortaklıkla İlgili Bilgiler

Ticaret Unvanı	Consus Enerji İşletmeciliği ve Hizmetleri Anonim Şirketi
Ticaret Sicil Memurluğu ve Numarası	İstanbul-935636
Tescil Tarihi	22.08.2014
Vergi Dairesi ve Vergi Numarası	İstanbul Zincirlikuyu Vergi Dairesi- 2110679581
Halka Arz Tarihi	20.04.2022
İşlem Gördüğü Borsa	Borsa İstanbul A.Ş.
İşlem Sembolü	CONSE
Şirket Merkez Adresi	Esentepe Mahallesi Büyükdere Caddesi 193 Apt. Blok No: 193 İç Kapı No: 2 Şişli/İstanbul
Kurumsal İnternet Sitesi Adresi	www.consusenerji.com.tr
Telefon ve Faks Numaraları	0212 244 60 00- 0212 244 61 61

Şirket'in konsolidasyon kapsamına dahil edilen bütün bağlı ortaklıkları ve iştirak bilgileri EK-1'de verilmiştir. Sermayeye doğrudan katılım oranının %5'i aştığı karşılıklı iştiraklere ilişkin bir durum bulunmamaktadır

Şirket Profili:

Consus Enerji İşletmeciliği ve Hizmetleri Anonim Şirketi ("Consus Enerji", "Consus" veya "Şirket"), yenilenebilir enerji alanında gerçekleştirdiği biyokütle ve güneş santralleri yatırımlarına ek olarak, öz tüketime yönelik dağıtık enerji santrallerini yap-işlet iş modeli ile hayata geçiren enerji hizmet firması konumundadır. Şirket, elektrik ticareti faaliyetine de devam etmektedir.

Şirket ve bağlı ortaklıkları burada ve bundan sonra birlikte "Grup" olarak anılacaktır.

Consus Enerji, Türkiye'nin dört bir köşesinde yeni nesil enerji yatırımlarını gerçekleştirmekte, enerjinin geleceği olan yenilenebilir kaynaklara yatırıma önem vermekte ve işletmelerin öz tüketimine yönelik ihtiyaç duyulan enerji çözümlerini yerinde hayata geçirmektedir. Diğer taraftan Consus Enerji, yurt dışında çeşitli bölgelerde enerji sektörüne ilişkin fırsatları da değerlendirmekte olup, yatırımlarını Türkiye dışında da artırarak portföyünü genişletmeyi hedeflemektedir. Şirket'in 31.12.2023 tarihi itibarıyla işletmede olan kurulu gücü 98 MW'dır.

Şirket'in İş Kolları ve Faaliyetlerine İlişkin Bilgiler

Biyokütle Santralleri

Consus Enerji bünyesinde toplamda 31 MW kapasiteye sahip biyokütleden enerji üreten 3 adet santral bulunmaktadır. Biyolojik kütle olarak da adlandırılan biyokütle, organik içeriğe sahip ve çeşitli hazırlık işlemlerinden geçerek elektrik ve güç üretiminde kullanılabilen bir yenilenebilir enerji kaynağıdır. Consus Enerji biyokütle santrallerinde, gıda ve yem özelliği taşımayan ve farklı bir iş alanında değerlendirilemeyen tarımsal artıklar ve benzeri biyokütle kaynaklarından elektrik üretimi gerçekleştirilmektedir. Hasat faaliyeti sonrasında Şirket paydaşı olarak görülen çiftçilerin tarlalarında kalan ve geçmişte herhangi bir kullanım alanı bulunmayan tarımsal artıklar, çiftçiye yük ve maliyet doğurmadan toplanmakta ve Consus Enerji'nin sahip olduğu biyokütle elektrik santrallerinde enerjiye

dönüştürülerek ekonomiye kazandırılmaktadır. Bu yöntemle hem çiftçilere üretim maliyetleri açısından destek olunmakta, hem de çoğu zaman tarlada yakılarak bertaraf edilmeye çalışılan tarımsal artıkların toprağa verdiği zararın önüne geçilerek tarımsal sürdürülebilirliğe ve verimliliğe katkı sağlanmaktadır.

Biyokütle kaynaklarından enerji üretimi, enerji ithalatının önüne geçmesine ek olarak sağladığı ek istihdam ve sürdürülebilirlik ile ekonominin her alanı için yeni fırsatlar sunmaktadır. Bununla birlikte biyokütlenin devamlı ve düzenli olarak temin edilebilir olması, yenilenebilir enerji üretiminin uzun vadede sürdürülebilir bir yapıya kavuşturulması için önem kazanmaktadır.

Biyokütle kaynağının depolanabilir olması, diğer yenilenebilir enerji çeşitlerine göre avantaj sağlamaktadır.

Consus Enerji, Biyokütle Enerjisi portföyündeki faaliyetlerini bağlı ortaklıkları, Mavibayrak Enerji Üretim A.Ş. ("Mavibayrak Enerji"), Mavibayrak Doğu Enerji Üretim A.Ş., ("Mavibayrak Doğu") Doğal Enerji Hizmetleri Sanayi Tic. A.Ş. ("Doğal Enerji") ve Edusa Atık Bertaraf Geri Kazanım ve Depolama San. ve Tic. A.Ş. ("Edusa Atık") şirketleri tarafından yürütmektedir.

Consus Enerji bünyesindeki ilk biyokütle santrali olan ve Aydın'ın Söke ilçesindeki Organize Sanayi Bölgesi'nde 4 hektar alanda kurulan Mavibayrak Enerji Biyokütle Enerji Santrali 12 MW kurulu güce sahiptir. Tesisin yatırımına 2016 yılında başlanmış, 2017 yılı Ekim ayında ise Bakanlık kabulü yapılmıştır.

Mardin'in Derik ilçesinde 19 hektar alanda kurulu 12 MW kapasitedeki Mavibayrak Doğu Enerji Biyokütle Enerji Santrali'nin yatırımına 2018 yılında başlanmış, aynı yıl içerisinde santral devreye alınmıştır.

Şanlıurfa'nın Şenocak mevkiinde konumlu ve 2017 yılının Ekim ayında Bakanlık kabulü yapılan Doğal Enerji Biyokütle Enerji Santrali ise 5,2 MW kurulu güce sahiptir.

Consus Enerji'nin üç biyokütle santrali de Yenilenebilir Enerji Kaynaklarını Destekleme Mekanizması ("YEKDEM") kapsamında elektrik üretimi gerçekleştirmektedir.

Consus Enerji bünyesindeki Edusa Bertaraf Geri Kazanım ve Depolama San. ve Tic. A.Ş., tarımsal artıklar başta olmak üzere çeşitli biyokütle kaynaklarının tedarik sorumluluğunu üstlenerek, Consus Enerji bünyesindeki santrallerin biyokütle tedarikini güvence altına almayı ve sürdürülebilir kılmayı hedeflemektedir.

Elektrik Piyasası Lisans Yönetmeliği'nde yapılan güncelleme kapsamında, Şirket'in Aydın ve Mardin'de konumlu biyokütle enerji santralleri içerisinde yardımcı kaynak olarak güneş enerjisi yatırımlarına yönelik yapılan lisans tadil başvuruları Enerji Piyasası Düzenleme Kurumu (EPDK) tarafından 2022 yılı içinde olumlu karşılanmıştır. İlk aşamada, söz konusu santrallerin lisansları, yardımcı kaynak güneş enerjisi santrali (GES) kurulu güçleri 1,8 MWp olarak tadil edilmiştir. İzleyen dönemde, EPDK'nın yardımcı kaynak ve kurulu güç kapasiteleri hakkında mevzuatta yaptığı ilave değişiklikler kapsamında Mardin'de konumlu Mavibayrak Doğu Enerji biyokütle enerji santralinin elverişli arazisi de dikkate alınarak, daha önce 1,8 MWp olarak tadil edilmiş yardımcı kaynak kurulu gücünün, 9,9 MWp'e yükseltilmesi amacıyla EPDK'ya 2022 yılının son üç aylık döneminde yeni bir lisans tadil başvurusu yapılmıştır. Bu ilave lisans tadil başvurusunun uygun bulunduğu, 9 Ekim 2023 tarihinde Şirket'e bildirilmiştir.

Yardımcı kaynak GES kurulumlarına ilişkin yatırımların ilk etabı Mavibayrak Doğu'da 2023 yılı sonlarında 1,8 MWp kapasitede ve Mavibayrak Enerji'de ise 2024 yılı içerisinde 1.7 MWp kapasitede GES'lerin devreye alınması ile tamamlanmış olup, Mavibayrak Doğu'da ek güneş enerjisi kapasitesi kurulmasına ilişkin yatırıma devam edilmektedir. Mavibayrak Doğu'daki söz konusu ek kapasitenin 2024 yılında devreye alınması planlanmaktadır.

Şirket'in Mardin'deki hibrit santralde yardımcı kaynak 1,8 MWp kapasitede GES'i 2023 yılı içinde devreye alması ile, hibrit biyokütle enerji santrallerinin toplam kurulu gücü 31 Aralık 2023 itibarıyla 31 MW'a yükselmiştir.

Lisanslı Güneş Enerjisi

Güneş enerjisi santralleri ("GES"), güneşin milyonlarca yıl boyunca tükenmeyecek enerjisini kullanmalarının sonucunda, çevreyi kirletmeyen, toz, duman, gaz, karbonmonoksit, kükürt ve radyasyon gibi atıklar oluşturmeyen yapıları sayesinde çevre dostu bir enerji kaynağı olarak ön plana çıkmaktadır. Güneş enerjisi santralleri dış kaynaklara olan ihtiyacı ortadan kaldırarak ekonomik ve stratejik açıdan avantaj yaratmaktadır. Diğer taraftan, en düşük işletme ve bakım maliyetine sahip üretim şekli olan güneş enerjisi, enerjide uzun vadeli fiyat istikrarına katkıda bulunarak öngörülebilirliği artırmaktadır.

Consus Enerji'nin bağlı ortaklıklarından Ra Güneş Enerjisi Üretim San. ve Tic. A.Ş.'nin ("Ra Güneş") sahip olduğu Mardin ili Artuklu ilçesindeki 10.8 MWp kurulu gücündeki GES 2020 yılı başında elektrik üretimine başlamıştır. İlgili santral, aynı zamanda ülkemizde güneş takip sisteminin kullanıldığı ilk lisanslı tesislerdendir.

Dağıtık Enerji

Consus Enerji, 2012 yılından itibaren Dağıtık Enerji sektöründe lisanssız elektrik üretimi mevzuatı kapsamında enerji verimliliği çözümleri sunmakta ve enerji performans sözleşmeleri ile her bir müşteriye özel enerji üretim sistemini ve kapasitesini tasarlayarak, yap-işlet iş modelini de içeren alternatif iş yapıları ile kojenerasyon, trijenerasyon ve güneş santrallerini hayata geçirmektedir. Şirket, bu santralleri müşterilerin öz tüketiminin karşılanması amacıyla ve tüm yatırım maliyetlerini üstlenerek kurmaktadır. Diğer taraftan, bu tesisleri uzun vadede işleterek, son kullanıcılara tasarruf sağlamanın yanı sıra, enerji altyapılarının yönetimini üstlenmektedir.

Dağıtık Enerji alanında yer alan kojenerasyon santralleri, başta doğalgaz olmak üzere çeşitli yakıtların bir motor veya türbinde yakılarak elektrik ve ısınin birlikte üretildiği birleşik enerji sistemleridir. Trijenerasyon sistemlerinde ise enerji, elektrik, ısıtma ve soğutma olarak üç farklı biçimde eş zamanlı olarak işletmelerin kullanımına sunulabilmektedir. Trijenerasyonun farkı, sisteme dâhil edilen soğutma sistemi sayesinde üretilen ısınin dönüştürülerek soğutma ihtiyaçları için de kullanılabilmesidir.

Şirket benzer şekilde dağıtık enerji iş kolunda, sanayi kuruluşlarının ve işletmelerin elektrik tüketimlerini yenilenebilir kaynaklardan karşılamaya yönelik, finansmanı da dahil olmak üzere güneş enerji santrali kurulumu ve işletmesini içeren enerji performans çözümü kapsamındaki yatırımları da sürdürmektedir.

Bu kapsamda, 2022 yılının Ekim ayında imzalanan sözleşme kapsamında inşaatı tamamlanıp, 2023 yılı Ağustos ayı itibarıyla işletmeye alınan 2,05 MWp kurulu güçteki dağıtık güneş santralinin de eklenmesi ile dağıtık enerji iş kolundaki kurulu güç 2023 yıl sonu itibarıyla, 56,1 MW'a, tesis sayısı ise 9'a çıkmıştır.

Bu gelişmelere paralel, dağıtık enerji iş kolunda, bir kamu kuruluşunun açtığı gelir paylaşım modeli ile GES tesisi yapımı ve kurulumu ihalesi kazanılmıştır. Öngörülen kapasitesi 2,2 MWp olan santralin kurulum çalışmaları, 2023 yılı içinde tamamlanmış olup, söz konusu GES'in 2024 yılında kabulünün yapılması ve işletme dönemine başlanması hedeflenmektedir.

Şirket'in kojenerasyon alanında halihazırda hizmet verdiği sanayi alanında faaliyet gösteren bir müşterisinin fabrika sahasında işletmenin öz tüketimine yönelik 0,95 MWp kapasitede GES kurulumu ve işletilmesi için 2023 yılında yeni bir sözleşme imzalanmıştır. Montaj süreci devam eden söz konusu GES'in inşaat faaliyetlerinin 2024 yılında tamamlanarak işletmeye alınması planlanmaktadır.

Şirket, Dağıtık Enerji alanında gerçekleştirdiği yatırımlarını bağlı ortaklığı Tres Enerji Hizmetleri San. ve Tic. A.Ş. (Tres Enerji”) üzerinden yapmaktadır.

Elektrik Ticareti

Consus Enerji’nin enerji üretim faaliyetleriyle entegre bir şekilde oluşturulan iş modeli kapsamında elektrik ticareti alanında faaliyet gösterilmektedir. Şirket elektrik ticareti alanında faaliyetlerini bağlı ortaklığı Tenera Enerji Tic. A.Ş. (“Tenera Enerji”) üzerinden gerçekleştirmektedir.

Müşterilerinin enerji tedariki kapsamındaki ihtiyaç ve beklentilerine avantajlı çözümler sunmayı hedefleyen Tenera Enerji, enerji piyasasına karma ve tamamlayıcı iş modeliyle yeni açılımlar getirmektedir. Tenera Enerji, Enerji Piyasası Düzenleme Kurumu’ndan aldığı elektrik tedarik lisansı kapsamında faaliyetlerini sürdürmektedir.

Consus Enerji ve bağlı ortaklıklarının Biyokütle Enerji Santralleri, Güneş Enerjisi Santralleri ve Dağıtık Enerji Santrallerine ilişkin iletişim bilgileri aşağıdaki tabloda sunulmaktadır:

Biyokütle Enerji Santralleri	Adres
Mavibayrak Enerji, Biyokütle Enerji Santrali	Aydın ili, Söke İlçesi, Söke OSB Mah. Atatürk Bulvarı No:1/14/14
Mavibayrak Doğu Enerji, Biyokütle Enerji Santrali	Mardin İli, Derik İlçesi, Bayraklı Mah. Bayraklı Küme Evleri No:32
Doğal Enerji, Biyokütle Enerji Santrali	Şanlıurfa İli, Haliliye İlçesi, Şenocak Mah. Şenocak Küme Evler No:10

Güneş Enerjisi Santralleri (GES)	Adres
Ra Güneş GES	Eryeri Mah., Eryeri Küme Evleri, No: 377 Artuklu/Mardin

Dağıtık Enerji (Trijenerasyon) Tesisleri	Adres
Keçiören Trijenerasyon Tesisi	Ayvalı Mah. Afra Cad. No:1A Keçiören/Ankara
İpekyolu Trijenerasyon Tesisi	Kınalı Mevkii, Ada No:1475 Parsel No:16 Van AVM İpekyolu/Van
Dağıtık Enerji (Kojenerasyon) Tesisleri	Adres
Bandırma Kojenerasyon Tesisi	Ömerli Mah. Ömerli Sok. No:208 A Bandırma/Balıkesir
Torbalı Kojenerasyon Tesisi	Yedi Eylül Mah. Philsa Cad. No: 36/1 35860 Torbalı/İzmir
Lüleburgaz Kojenerasyon Tesisi	Evrensekiz Beldesi Gündoğdu Mah. Evrensekiz Cad No:1 Lüleburgaz/Kırklareli
Çerkezköy Kojenerasyon Tesisi	Veliköy Organize Sanayi Bölgesi Osman Uzun Cad. No:16/1 Çerkezköy/Tekirdağ
Banaz Kojenerasyon Tesisi	Dilek Mah. Değirmenler Sok. No:100 Banaz/Uşak
Vezirköprü Kojenerasyon Tesisi	Esentepe Mah. Hamit Kiper Cad. No:8 55900 Vezirköprü/Samsun

Dağıtık Enerji (GES) Tesisleri	Adres
Çerkezköy Güneş Enerji Santrali	Çerkezköy Organize Sanayi Bölgesi, İsmet Paşa Mahallesi, 6. Sokak, No:4 Kapaklı/Tekirdağ

3. Şirket Sermaye ve Ortaklık Yapısı ve Şirket'in Esas Sözleşmesi'nde Hesap Dönemi İçerisinde Gerçekleşen Değişiklikler Hakkında Bilgi, Ortaklık Hakkı Vermeyen Sermaye Piyasası Araçlarına İlişkin Bilgi,

Şirket'in Sermaye ve Ortaklık Yapısında 01.01.2023-31.12.2023 Dönemi İçerisinde Gerçekleşen Değişiklikler:

Şirket'in pay senetleri 20 Nisan 2022 tarihinden itibaren Borsa İstanbul A.Ş.'de "CONSE" koduyla işlem görmekte olup, sermaye bilgileri ve ortaklık yapısı aşağıdaki tabloda sunulmaktadır.

Pay Sahibinin Adı Soyadı/Unvanı	(%)	31 Aralık 2023 Pay Tutarı (TL)	(%)	31 Aralık 2022 Pay Tutarı (TL)
Global Yatırım Holding A.Ş.	%50,99	196.572.550	%68,6	264.459.390
Diğer (Halka Açık)	%49,01	188.927.450	%31,4	121.040.610
Ödenmiş Sermaye		385.500.000		385.500.000

31 Aralık 2023 tarihi itibarıyla, Şirket'in 385.500.000 TL olan sermayesi her biri 1 TL nominal değerde 385.500.000 adet nominal paydan oluşmaktadır (31 Aralık 2022: 385.500.000 TL olan sermayesi her biri 1 TL nominal değerde 385.000.000 adet nominal paydan oluşmaktadır). Payların tamamı nama yazılıdır.

Şirket, Sermaye Piyasası Kanunu hükümlerine göre Sermaye Piyasası Kurulu'nun 16 Aralık 2021 tarih ve 65/1832 sayılı izni ile kayıtlı sermaye sistemine geçmiştir. Şirket'in 31 Aralık 2023 tarihi itibarıyla kayıtlı sermaye tavanı tutarı 1.500.000.000 TL'dir.

İmtiyazlı Paylara ve Payların Oy Haklarına İlişkin Açıklamalar:

31 Aralık 2023 itibarıyla Şirket hisseleri üzerinde herhangi bir imtiyaz bulunmamaktadır. Şirket Esas Sözleşmesi uyarınca pay sahiplerinin veya vekillerinin bir pay için bir oyu vardır.

Ortaklık Hakkı Vermeyen Sermaye Piyasası Araçlarına İlişkin Bilgi

Şirket tarafından ihraç edilmiş bulunan ve 31 Aralık 2023 tarihi itibarıyla tedavülde olan diğer borçlanma araçlarına ilişkin özet bilgi, aşağıdaki tabloda yer almaktadır.

Borçlanma Aracının Türü	Para Birimi	Nominal Tutarı	İtfa Tarihi
Finansman Bonosu	TL	250.000.000	16.02.2024

Şirket'in Esas Sözleşmesi'nde Hesap Dönemi İçerisinde Gerçekleşen Değişiklikler:

Bulunmamaktadır. Şirket'in Esas Sözleşmesi'ne www.consusenerji.com.tr kurumsal internet sitesinden erişilebilmektedir.

4. Yönetim Kurulu, Üst Düzey Yöneticiler ve Personel Hakkında Bilgiler

Yönetim Kurulu:

Şirket, Genel Kurul tarafından, Türk Ticaret Kanunu (“TTK”), Sermaye Piyasası Mevzuatı ve Şirket Esas Sözleşmesi’nde belirtilen kurallar çerçevesinde seçilecek en az 5 (beş) üyeden oluşan bir Yönetim Kurulu tarafından yönetilir ve temsil olunur. Yönetim Kurulu’nda görev alacak üyelerin ve bağımsız üyelerin sayı ve nitelikleri Sermaye Piyasası Kurulu’nun Kurumsal Yönetime ilişkin düzenlemelerine göre tespit edilir. 2022 yılı faaliyet dönemine ilişkin Olağan Genel Kurul Toplantısı

4 Mayıs 2023 günü yapılmış, Genel Kurulca seçilen Yönetim Kurulu üyeleri ve belirlenen yeni görev süreleri aşağıdaki tabloda sunulmuştur.

Adı ve Soyadı	Görevi	Görev Başlangıç Tarihi	Görev Süresi
Ayşegül Bense	Yönetim Kurulu Başkanı	04.05.2023	1 Yıl
Serdar Kırmaz	Yönetim Kurulu Başkan Vekili	04.05.2023	1 Yıl
Feyzullah Tahsin Bense	Yönetim Kurulu Üyesi	04.05.2023	1 Yıl
Mehmet Ali Deniz	Yönetim Kurulu Üyesi	04.05.2023	1 Yıl
Ercan Nuri Ergül (*)	Yönetim Kurulu Üyesi	04.05.2023	1 Yıl
Talip Selçuk Şaldirak (**)	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	04.05.2023	1 Yıl
Mustafa Karahan (**)	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi (**)	04.05.2023	1 Yıl

(*) Sn. Ercan Nuri Ergül, 27 Temmuz 2022 tarihinden 4 Mayıs 2023 tarihinde toplanan Olağan Genel Kurul Toplantısı’na kadar Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi olarak görev almıştır.

(**) 4 Mayıs 2023 tarihinde toplanan Genel Kurulca Bağımsız Yönetim Kurulu Üyeleri olarak seçilmişlerdir.

Yönetim Kurulu Başkan ve Üyeleri Türk Ticaret Kanunu’nun ilgili maddeleri ve Şirket Ana Sözleşmesi’nde belirtilen görev ve yetkileri haizdir.

Yönetim Kurulu Üyelerinin iş deneyimleri ve sektörel tecrübelerinin yönetim kuruluna önemli katkı sağlaması nedeniyle Yönetim Kurulu üyelerinin Şirket dışında başka görevler alması belirli kurallara bağlanmamış ve/veya sınırlandırılmamıştır. Yönetim Kurulu üyeleri ve Genel Müdür’ün ortaklık dışında yürüttükleri görevler hakkındaki bilgiler EK-2’de sunulmaktadır. Bağımsız Yönetim Kurulu üyelerinin bağımsızlık beyanlarına www.consusenerji.com.tr internet adresinin “Yatırımcı İlişkileri” bölümünden ve EK-3’ten ulaşılabilir. Faaliyet döneminde Bağımsız Üyelerin, bağımsızlıklarını ortadan kaldıran bir durum ortaya çıkmamıştır.

Şirket’in, Sermaye Piyasası Kurulu’nun II-17.1 Sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği’nin 11 numaralı maddesi uyarınca hazırlanan Yönetim Kurulu Çalışma Esasları ve Tebliğ’in 4.3.9 numaralı ilkesi uyarınca hazırlanan Kadın Yönetim Kurulu Üyesi Hedef Politikası 24 Nisan 2023 tarihinde toplanan Yönetim Kurulunca onaylanmış ve ilgili esaslar ve politika Şirket’in kurumsal internet sitesinde paylaşılmıştır.

Yönetim Kurulunun Yıl İçerisindeki Toplantı Sayısı ve Yönetim Kurulu Üyelerinin Söz Konusu Toplantılara Katılım Durumu:

Dönem içerisinde Yönetim Kurulu tarafından, fiziki katılım şeklinde toplamda 26 adet toplantı yapılmış, toplantılara katılım oranı %87,84 düzeyinde gerçekleşmiştir.

Yönetim Kurulu Üyelerinin, Şirket veya Bağlı Ortaklıkları ile İşlem Yapabilmesi ve Rekabet Edebilmesi:

En son 4 Mayıs 2023 tarihinde yapılan Genel Kurul’da Yönetim Kurulu üyelerinin Türk Ticaret Kanunu’nun 395. ve 396. maddeleri gereğince faaliyette bulunabilmelerine izin verilmiştir. Yönetim

Kurulu üyeleri ve üst düzey yöneticilerin önemli nitelikteki ilişkili taraf işlem ve bakiyelerine 31 Aralık 2023 tarihli finansal tabloların ilgili dipnotunda yer verilmiştir.

Yönetim Kurulu Üyelerinin Özgeçmişleri:

Ayşegül Bensel – Yönetim Kurulu Başkanı

Consus Enerji’de Yönetim Kurulu Başkanı olan Ayşegül Bensel, Şirket’in ana ortağı Global Yatırım Holding A.Ş.’de Yönetim Kurulu Üyesi olarak görevini sürdürmekte olup, Global Yatırım Holding’in yurt içi ve yurt dışındaki çeşitli iştiraklerinde Yönetim Kurulu Başkanlığı, Başkan Vekilliği ve Yönetim Kurulu Üyeliği yapmaktadır. Aynı zamanda, Consus Enerji Kurumsal Yönetim Komitesi Üyesi’dir.

Hacettepe Üniversitesi İşletme Bölümü mezunu olan Bensel, kariyerine özel bir bankanın Hazine Bölümü’nde Müdür olarak başlamıştır. 1993’te Global Menkul Değerler A.Ş. bünyesine Araştırma Departmanı’nda Yardımcı Analist olarak katılan Ayşegül Bensel, 1998 yılında Araştırma Bölümü Direktör Yardımcılığı görevine ve akabinde Araştırma Bölümü Direktörlüğü’ne atanmıştır. 2003-2006 yılları arasında Global Hayat Sigorta A.Ş.’de Yönetim Kurulu Başkanı ve Genel Müdür Vekili, 2010-2019 yılları arasında da Pera Gayrimenkul Yatırım Ortaklığı A.Ş.’de, Genel Müdür olarak da görev yapmıştır.

Serdar Kırmaz- Yönetim Kurulu Başkan Vekili

1987 yılında Ortadoğu Teknik Üniversitesi İşletme Bölümü’nden mezun olan Serdar Kırmaz Ankara’da kısa bir süre Oyak Genel Müdürlüğü’nde çalıştıktan sonra 1988 yılında katıldığı Coopers & Lybrand (daha sonra PWC)’de çeşitli görevlerde bulunmuş ve aynı kurumdan 1997 yılında Sorumlu Ortak olarak ayrılmıştır.

1997-1999 yılları arasında kendi danışmanlık firmasında çeşitli Türk şirketlerine hizmet veren Serdar Kırmaz, 1999-2005 yılları arasında STFA Holding A.Ş.’de Mali İşlerden Sorumlu İcra Kurulu Üyesi olarak, 2005-2007 yılları arasında Consus Enerji’nin ana ortağı Global Yatırım Holding A.Ş.’de Finans Direktörü olarak, 2007-2010 yılları arasında Doğan Şirketler Grubu A.Ş.’de Finans ve Mali İşler Grup Başkanı olarak görev almış ve Haziran 2010 tarihinde Global Yatırım Holding’e geri dönmüştür.

Serdar Kırmaz Global Yatırım Holding A.Ş. ve çeşitli iştiraklerinde Yönetim Kurulu Üyesi olarak görev yapmakta, Consus Enerji’de Yönetim Kurulu Başkan Vekili olarak görevine devam etmektedir. Kırmaz aynı zamanda Consus Enerji’de Riskin Erken Saptanması Komitesi Üyesi’dir.

Feyzullah Tahsin Bensel- Yönetim Kurulu Üyesi

Boğaziçi Üniversitesi Endüstri Mühendisliği Bölümü mezunu olan F. Tahsin Bensel, University of Florida’da Endüstri Yüksek Mühendisliği tahsili görmüş, mezuniyetini müteakiben 1982-1991 yılları arasında Florida Atlantic University’de öğretim üyeliği yapmış ve Güney Florida’da çeşitli şirketlere danışmanlık hizmeti vermiştir.

1991 sonunda Global Menkul Kıymetler Yatırım Ortaklığı A.Ş.’nin Genel Müdürü olarak katıldığı Global ailesinde günümüze kadar çeşitli üst düzey görevlerde bulunmuştur. Ayrıca, Global Portföy Yönetimi A.Ş.’de Genel Müdür ve Actus Portföy Yönetimi A.Ş.’de Yönetim Kurulu Başkan Vekili olarak görev yapmıştır. İstanbul Portföy Yönetimi A.Ş. ile Actus Portföy Yönetimi A.Ş.’nin birleşmesi sonrasında da İstanbul Portföy Yönetimi A.Ş.’nin Yönetim Kurulu Başkanı olarak görevine devam etmektedir.

Halen, Global Liman İşletmeleri A.Ş., ve Global Gemicilik Turizm Seyahat ve Nakliyat Hizmetleri A.Ş.’de Yönetim Kurulu Başkanlığı ve The Yes Foundation Bahamas’da Yönetim Kurulu Üyeliği görevlerini sürdürmektedir. Bensel, Consus Enerji’de Riskin Erken Saptanması Komitesi Üyesi’dir.

Mehmet Ali Deniz- Yönetim Kurulu Üyesi

Mehmet Ali Deniz, Şirket'in ana ortağı Global Yatırım Holding A.Ş.'de 2014'ten bu yana Grup Strateji Başkanı olarak görev yapmakta ve Holding bünyesindeki şirketlerin global şirket birleşmeleri/ devralmaları/ finansman/ sermaye piyasaları aktivitelerini koordine etmektedir.

2011-2014 arasında Soma Metalik Madenler A.Ş. CEO'luğu görevinde, Grubun Türkiye ve yurt dışındaki faal ve proje aşamasındaki metalik maden ve termik santral geliştirme yatırımlarından sorumlu olarak çalışan Deniz, 2009-2011 yılları arasında kurmuş olduğu RA Invest A.Ş. adlı şirketi aracılığıyla metalik madenler sektöründe projeler geliştirerek yatırımlar yapmıştır. Mehmet Ali Deniz, 2006 – 2009 yılları arasında Global Yatırım Holding İş Geliştirme Departmanı Başkanlığını yürütmüş ve bu görevinde enerji, liman işletmeciliği ve gayrimenkul sektörlerinde Holding'in gerçekleştirdiği şirket satın alma, ortaklık, şirket satışı ve proje finansmanı işlemlerini ekibiyle birlikte yönetmiştir. Grup bünyesine 1997'de Global Menkul Değerler A.Ş.'de Kurumsal Finansman Departmanı'nda analist olarak katılan Deniz, 2006'ya kadar Türkiye, Balkanlar ve Kuzey Afrika Bölgeleri'nde önemli halka arz ve şirket alım-satım-birleşme işlemlerinde görev almıştır.

Bilkent Üniversitesi Elektrik Elektronik Mühendisliği Bölümü'nden 1993 yılında mezun olan Mehmet Ali Deniz aynı üniversitede İşletme Yüksek Lisansı'nı tamamlamış; ayrıca Yale Üniversitesi'nin uzun süreli global liderlik programını bitirmiştir. Deniz, Endeavor Derneği üyesidir. Mehmet Ali Deniz, aynı zamanda Consus Enerji'de Riskin Erken Saptanması Komitesi Üyesi'dir.

Ercan Nuri Ergül- Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi

Ercan Nuri Ergül, Consus Enerji Yönetim Kurulu Üyeliği görevine devam ederken, aynı zamanda Şirket'in Kurumsal Yönetim Komitesi'nde üye olarak görev almaktadır.

Ergül, Global Ports Holding Plc'de 2017 yılından itibaren Yönetim Kurulu Üyesidir ve aynı zamanda Global Yatırım Holding A.Ş.'nin çeşitli iştiraklerinde Yönetim Kurulu Üyesi olarak görev yapmaktadır. Ercan Nuri Ergül, Türkiye ve Balkanlar'da yatırımları olan bir özel sermaye fonunun ortağı ve yöneticisi olarak görev yapmaktadır. Öncesinde Global Menkul Değerler'in yatırım bankacılığı faaliyetlerinde yönetici olarak çalışmış olan Ergül, kariyerine Citibank Türkiye'nin Kurumsal Bankacılık Departmanı'nda başlamıştır.

Ercan Nuri Ergül lisans derecesini Ortadoğu Teknik Üniversitesi Makine Mühendisliği Fakültesi'nde tamamlamış sonrasında da ABD'de İşletme Yüksek Lisansı derecesini almıştır. Ergül, filo kiralama, paketleme ve bilişim teknolojileri sektörlerinde faaliyet gösteren dört şirketin yönetim kurullarında yer almaktadır. Ergül, Global Yatırım Holding'te Nisan 2017 – Nisan 2018 tarihleri arasında Yönetim Kurulu Üyeliği ile Kurumsal Yönetim Komitesi Başkanlığı ve Denetim Komitesi üyeliği görevlerini yerine getirmiştir.

Mustafa Karahan- Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi

Consus Enerji'de Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi olarak görev alan Mustafa Karahan aynı zamanda Şirket'in Denetim ve Kurumsal Yönetim Komitelerinin Başkanı ve Riskin Erken Saptanması Komitesi'nin ise Üyesi'dir.

Karahan, 1985 yılında Ankara Atatürk Anadolu Lisesi'nden mezun olmuştur. 1990 yılında Ankara Üniversitesi Siyasal Bilgiler Fakültesi Ekonomi Bölümü'nden lisans derecesini almıştır. Aynı yıl içerisinde Hitit Menkul Değerler'de çalışmaya başlamıştır.

Karahan, 1992-1994 yılları arasında Türk Eximbank Hazine ve Finansman Bölümü'nde çalışmıştır. 1994-1998 yılları arasında NY Institute of Technology (Old Westbury) Üniversitesi'nden MBA derecesi almıştır. Aynı dönemde, Merrill Lynch Private Clientele Group bünyesinde staj yapmış ve Broadway Inc.'de iki yıl süresince çalışmıştır.

1998 yılında Türkiye'ye dönen Karahan, Demirbank Hazine Departmanı'nda başladığı kariyerine, daha sonra bu bankanın HSBC tarafından satın alınması ile, HSBC bünyesinde 2004 yılına kadar devam etmiştir. Bu süre içerisinde Uluslararası Sermaye Piyasaları, Hazine Satış ve Türev Ürünler masalarında çalışmıştır.

2004 yılında Kazakistan'da Central Asian Financial Advisory Services'da (CAFAS) ortak ve yönetici olarak görev almış ve aynı zamanda Orta Asya bankalarının risklerinin ve performansı sorunlu borçlarının ticaretini yapmıştır. Kazakistan'da yaşadığı 2008 yılına kadar, ortak olduğu BFV şirketi kanalı ile BASF Central Asia Construction Chemicals Inc, BetonAta (Çiments Francais/Italcementi Group), Galatafilm gibi farklı şirketlerde yatırımcı, yönetici ya da danışman olarak görev almıştır. 2008 yılında yine yönetici ortak olarak EFT Türkiye'de başladığı görevini, şirketteki paylarını sattığı 2012 yılına kadar sürdürmüş ve bu süre zarfında EFT bünyesinde fiilen elektrik ticareti yapmıştır.

2009 yılında başlattığı girişim ile kurulan Enerji Ticareti Derneği'nde (ETD) kurucu ve iki dönem Yönetim Kurulu Başkanlığı görevlerini yürütmüştür. ETD bünyesinde Toptan Piyasalar, Organize Piyasalar ve Talep Tarafı Katılımı Çalışma Grupları Başkanlıklarını yürüten Karahan halen ETD Yönetim Kurulu Başkan Vekili, Dragon Enerji Finansal Danışmanlık Hizmetleri Yöneticisi, Türkiye Enerji Zirvesi Başkanı ve Enerji Piyasaları İşletme A.Ş. (EPIAŞ) Yönetim Kurulu Üyesi olarak görevlerini sürdürmektedir. Mustafa Karahan, aynı zamanda Global Yatırım Holding A.Ş.'nin bağlı ortaklıkları Naturel Gaz San. ve Tic. A.Ş.'de Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi ve Straton Maden Yatırımları ve İşlet. A.Ş.'de Yönetim Kurulu Üyesi olarak görev almaktadır.

Talip Selçuk Şaldirak- Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi

Consus Enerji Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi olarak görev alan Talip Selçuk Şaldirak, 1979 yılında Boğaziçi Üniversitesi Makina Mühendisliği Bölümü'nden mezun olmuştur. 1986 yılına kadar Türkiye Gemi Sanayii'nde mühendis olarak çalışmıştır. 1986 yılında bankacılık kariyerine başlamıştır. İstanbul Üniversitesi İşletme Fakültesi'nde yüksek lisans yapan Şaldirak, Interbank, Körfezbank ve Demirbank'ta çeşitli görevlerde bulunduktan sonra 1997 yılında Demirbank'ın Romanya'da kurmayı hedeflediği iştirakinin kuruluşunu gerçekleştirmek üzere bu ülkeye atanmıştır.

Demirbank Romanya SA'nın kuruluşu sonrası, bu bankanın Kurucu Genel Müdürü ve Yönetim Kurulu Başkanı olarak göreve başlamış; 2001 yılında aynı bankanın İtalyan Unicredit Bankası tarafında satın alınmasından sonra da 2004 yılı sonuna kadar bu bankanın Genel Müdürlük görevini sürdürmüştür. Daha sonra, ilgili dönemde Romanya'nın en büyük yerel bankası olan Banca Tiriac'da Genel Müdür ve Yönetim Kurulu Başkanı olarak göreve başlayıp, bu bankanın Bank Credit Einstalt Romanya iştiraki ile birleşmesini takiben, bankadan ayrılarak 2007 yılında Hollanda'da bulunan DHB (Nederland) NV'de (Demir Halk Bank) başladığı Genel Müdürlük görevini, 2010 yılı sonlarına kadar sürdürmüştür.

Romanya'ya gelişle başlayan süreçte mevcut ismi Unicredit Leasing olan şirketin Yönetim Kurulu Üyeliği, Demir Kazakistan Yönetim Kurulu Üyeliği, Makedonya'da kurulu ve Demir Halk Bank iştiraki olan IK Bank Makedonya'nın (bugün Halk Bank Makedonya) satın alınması sonrasında Yönetim Kurulu Başkanlığı görevlerinde bulunmuştur.

2011 yılından bu yana kendisinin de ortak olduğu ve Romanya'da faaliyet gösteren bir banka dışı finans kuruluşu olan Access Financial Services SA'da, yine ortağı bulunduğu ve danışmanlık şirketi olarak faaliyet gösteren Access Business Solutions Srl'de Yönetim Kurulu Üyesi ve de Ukrayna'da ticari banka olarak faaliyet gösteren Credit West Bank'ta Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi olarak görev yapmaktadır. Şaldirak aynı zamanda Consus Enerji'de Riskin Erken Saptanması Komitesi'nin Başkanı ve Kurumsal Yönetim ve Denetim Komitelerinin Üyesi olarak görev almaktadır.

Yönetimde Söz Sahibi Olan Personel:

Ana ortaklığın 31 Aralık 2023 tarihi itibarıyla üst yönetim kadrosunda görevli personel ve görev tarifleri aşağıdaki gibidir.

Adı Soyadı

Atay Arpacioğulları (*)

Muhammet Er

Kaan Görenek

Ali Ceylan

Görevi

Genel Müdür

Mali İşler Direktörü, Mali İşler ve Finansman

Mühendislik ve Yatırım Uygulama Direktörü

Bütçe ve Raporlama Müdürü

Çetin Keşaplı	Teşvik Müdürü
Ali Hakan Everekli	İş Geliştirme ve Satış Müdürü
Yasin Korkmaz	Finans Müdürü
Erhan Aytekin	Satınalma Müdürü
Mustafa Turan	İş Geliştirme Müdürü
Yusuf Bulut	İşletme ve Bakım Müdürü
Hasan Emrah Yıldız	İşletme ve Bakım Müdürü
Oğuz Çakmak	İşletme ve Bakım Müdürü
Volkan Turan	Yakıt Üretim Operasyon Grup Müdürü
Sami Melih Yıldızoğlu	Yakıt Dış Tedarik Müdürü
Ekin Biçen	Yatırımcı İlişkileri Müdürü

(*) Sn. Atay Arpacıoğulları, en son 4 Mayıs 2023 tarihinde toplanan Olağan Genel Kurul tarihine kadar Yönetim Kurulu Üyesi olarak da görev almıştır.

Yönetim Organı Üyeleri ile Üst Düzey Yöneticilere Sağlanan Mali Haklar:

Şirket'in Ücretlendirme politikası yazılı hale getirilmiştir ve 27 Temmuz 2022'de Olağan Genel Kurul toplantısında ayrı bir madde olarak ortakların bilgisine sunularak, Şirket'in internet sitesinde yayınlanmıştır. 1 Ocak 2023 – 31 Aralık 2023 döneminde Yönetim Organı Üyeleri ile Üst Düzey Yöneticilere sağlanan mali haklar toplamı 33.932.093 TL olarak gerçekleşmiştir. Bu tutarın 3.008.133 TL'si Yönetim Kurulu Üyeleri'ne; 30.923.960 TL'si ise Genel Müdür, Direktörler ve yönetimde söz sahibi diğer yöneticilerden oluşan personele yapılan mali haklar ve diğer ödemelerden oluşmaktadır.

Şirket'in 27 Temmuz 2022 tarihinde toplanan 2021 yılına ait Olağan Genel Kurulu'nda Bağımsız Yönetim Kurulu Üyelerinin her birine aylık net 21.000 TL, diğer Yönetim Kurulu Üyelerine ise aylık net 15.000 TL; 4 Mayıs 2023 tarihinde yapılan Olağan Genel Kurul Toplantısı'nda ise Bağımsız Yönetim Kurulu Üyelerinin her birine aylık net 40.000 TL, diğer Yönetim Kurulu Üyelerine ise aylık net 30.000 TL huzur hakkı ödenmesine karar verilmiştir

Söz konusu Olağan Genel Kurul Toplantı tutanakları gerek özel durum açıklaması gerekse Şirket internet sitesi aracılığıyla kamuya duyurulmuştur. Ayrıca Yönetim Kurulu Üyelerine ve üst düzey yöneticilere verilen ücretler ile sağlanan diğer tüm menfaatler, genel kurul bilgi ve onayına sunulmakta, konsolide finansal tabloların ilgili dipnotları vasıtasıyla kamuya açıklanmaktadır. İlgili dönem içerisinde Şirket, Yönetim Kurulu üyelerinden herhangi birisine veya idari sorumluluğu bulunan yöneticilerine kredi kullandırmamış, borç vermemiş veya ödünç verilen borcun süresini uzatmamış, şartları iyileştirmemiş, üçüncü şahıslar aracılığıyla kişisel bir kredi başlığı altında kredi kullandırmamış veya bunlar lehine kefalet gibi teminatlar vermemiştir.

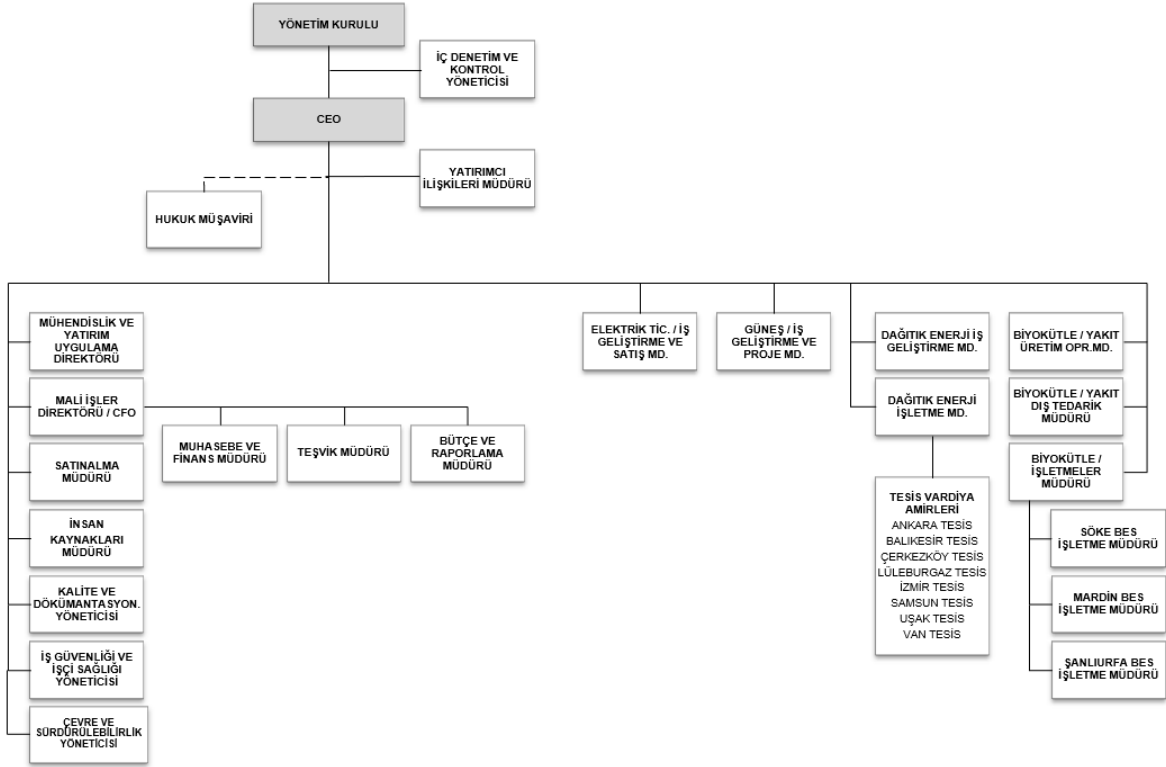
Yıl İçinde Üst Yönetimde Gerçekleşen Değişiklikler:

2023 yılı içinde Sn. Ali Ceylan Bütçe, Kontrol ve Raporlama Müdürü olarak, Sn. Oğuz Çakmak Mavibayrak Enerji, Biyokütle Enerji Santrali Müdürü olarak atanmıştır. Kıdemli Hukuk Müşaviri Sn. Eda Tuğcu Yalkın ve İş Geliştirme ve Proje Müdürü Sn. İbrahim Ferhat Gül Şirket'teki görevlerinden ayrılmışlardır.

Personel Sayısı ve Toplu İş Sözleşmeleri Hakkında Bilgiler:

31 Aralık 2023 tarihi itibarıyla, Grup'un çalışan sayısı 274'tür. (31 Aralık 2022: 271). Grup'ta Toplu İş Sözleşmesi bulunmamaktadır

Şirket'in Organizasyon Şeması



5. Yönetim Kurulu Bünyesinde Oluşturulan Komiteler ve Yönetim Kurulu'nun Komitelere İlişkin Değerlendirmesi

Yönetim Kurulu Komiteleri:

Yönetim Kurulu'nun 28.07.2022 tarihli kararı ile Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği'ne uygun olarak, Kurumsal Yönetim Komitesi, Denetim Komitesi ve Riskin Erken Saptanması Komitesi kurulmasına karar verilmiştir. Aynı karar ile Aday Gösterme ve Ücret Komitelerinin görevlerinin Kurumsal Yönetim Komitesi tarafından yerine getirilmesine karar verilmiştir. Komitelerin görev alanları, çalışma esasları ve hangi üyelerden oluşacağı Yönetim Kurulu tarafından belirlenmiştir. Bu komitelere ilişkin görev ve çalışma esasları Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda ("KAP") ve Şirket'in www.consusenerji.com.tr adresindeki kurumsal internet sitesindeki "Yatırımcı İlişkileri" bölümünde yayınlanarak kamuya açıklanmıştır.

Yönetim Kurulu'nun yapılanması gereği iki bağımsız üye bulunması nedeniyle, Yönetim Kurulu üyeleri birden fazla komitede görev alabilmektedir. Denetim Komitesi üyelerinin tamamı Bağımsız Yönetim Kurulu Üyeleri'nden oluşmaktadır. Kurumsal Yönetim ve Riskin Erken Saptanması Komiteleri'nin ise başkanları Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi'dir.

Tüm komiteler, çalışma esaslarında da yer aldığı üzere, çalışmalarının etkinliği için gerekli görülen sıklıkta toplanmaktadır. Kurumsal Yönetim Komitesi çalışma esaslarında göre ilgili Komitenin kendisine verilen görevin gerektirdiği sıklıkta toplanması gerekirken, Denetim Komitesi'nin en az üç ayda bir ve Riskin Erken Saptanması Komitesi'nin ise en az iki ayda bir toplanması esasları benimsenmiştir. 2023 yılında Yönetim Kurulu bünyesinde oluşturulan komitelerden Kurumsal Yönetim Komitesi 6 defa, Riskin Erken Saptanması Komitesi 6 defa, Denetim Komitesi 8 defa toplanmıştır.

Komite üyeleri her yıl yapılan olağan Genel Kurul sonrası yapılacak ilk Yönetim Kurulu toplantısında tekrar belirlenmekte, yerine yenisi seçilinceye kadar, eski komite üyelerinin görevleri devam etmektedir. En son 4 Mayıs 2023 tarihinde yapılan Olağan Genel Kurul toplantısı sonrasında, 23 Mayıs 2023 tarihli Yönetim Kararı uyarınca Şirket'in Yönetim Kurulu Komite üyelikleri yeniden belirlenmiş ve Kamuyu Aydınlatma Platformu aracılığıyla kamuoyunun bilgisine sunulmuştur.

Denetim Komitesi:

Denetim Komitesi, Şirket'in muhasebe sisteminin, finansal bilgilerinin kamuya açıklanmasını, bağımsız denetimi ile iç kontrol ve iç denetim sisteminin işleyişinin ve etkinliğinin gözetimini yerine getirmektedir. Bu konuların dışında kalan diğer sorumlulukları çalışma esaslarında ayrıntılı olarak yer almaktadır.

23 Mayıs 2023 tarihli Yönetim Kurulu kararınca, Denetim Komitesi'nin 2 Bağımsız Yönetim Kurulu üyesinden oluşmasına karar verilmiştir.

Komite Üyeleri	Görevi	Nitelikleri
Mustafa Karahan	Başkan	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi
Talip Selçuk Şaldırak	Üye	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi

Denetim Komitesi'nin her iki üyesi de denetim, muhasebe ve/veya finans alanında en az beş yıllık deneyime sahiptir.

Kurumsal Yönetim Komitesi:

Kurumsal Yönetim Komitesi, Yönetim Kurulu'na kurumsal yönetim uygulamalarını iyileştirici öneriler ve çalışmalarda bulunmaktadır. Yatırımcı İlişkileri Bölümü'nün çalışmalarını gözetmek diğer bir sorumluluğu olan Kurumsal Yönetim Komitesi, Aday Gösterme ve Ücret Komitelerinin görevlerini de yerine getirmektedir.

23 Mayıs 2023 tarihli Yönetim Kurulu kararınca; Kurumsal Yönetim Komitesi'nin 5 kişiden oluşmasına karar verilmiştir.

Komite Üyeleri	Görevi	Nitelikleri
Mustafa Karahan	Başkan	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi
Talip Selçuk Şaldırak	Üye	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi
Ayşegül Bense	Üye	Yönetim Kurulu Üyesi
Ercan Nuri Ergül	Üye	Yönetim Kurulu Üyesi
Ekin Biçen (*)	Üye	Yatırımcı İlişkileri Müdürü

(*) SPK II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği'nin 11. maddesi çerçevesinde Yatırımcı İlişkileri Bölüm Yöneticisi Kurumsal Yönetim Komitesi'nde üye olarak görevlendirilmiştir.

Riskin Erken Saptanması Komitesi:

Riskin Erken Saptanması Komitesi, Şirket'in varlığını, gelişmesini ve devamını tehlikeye düşürebilecek stratejik, operasyonel, finansal, hukuki ve diğer risklerin tespiti, değerlendirilmesi, etki ve olasılıklarının hesaplanması, yönetilmesi, raporlanması, tespit edilen risklerle ilgili gerekli önlemlerin uygulanması, karar mekanizmalarında dikkate alınması ve bu doğrultuda etkin iç kontrol sistemlerinin oluşturulması ve entegrasyonu konularında Yönetim Kurulu'na tavsiye ve önerilerde bulunmaktadır.

23 Mayıs 2023 tarihli Yönetim Kurulu kararınca; Riskin Erken Saptanması Komitesi'nin 5 kişiden oluşmasına karar verilmiştir.

Komite Üyeleri	Görevi	Nitelikleri
Talip Selçuk Şaldırak	Başkan	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi
Mustafa Karahan	Üye	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi
Serdar Kırmaz	Üye	Yönetim Kurulu Üyesi
Feyzullah Tahsin Bense	Üye	Yönetim Kurulu Üyesi
Mehmet Ali Deniz	Üye	Yönetim Kurulu Üyesi

Yönetim Kurulu Komitelerinin Etkinliğine İlişkin Yönetim Kurulu Değerlendirmesi:

Şirket'in 4 Mayıs 2023 tarihinde akdedilen Olağan Genel Kurulu'nda yeni Yönetim Kurulu Üyelerinin seçilmesini takiben, Yönetim Kurulu tarafından 23 Mayıs 2023 tarihinde Yönetim Kurulu Komitelerine üye seçimleri yapılmış, söz konusu Komiteler SPK ve TTK düzenlemeleri ile Komitelerin Görev ve Çalışma Esaslarına uygun şekilde toplantılar tertip etmişlerdir. Bu kapsamda Komitelerin Görev ve Çalışma Esaslarında da değişiklikler yapılmasını sağlayarak Komitelerin etkin şekilde çalışmasına imkân verecek düzenlemelerin hayata geçirilmesini temin etmişlerdir. 26 Mart 2024 tarihli Yönetim Kurulu toplantısında, tüm bu çalışmaların ışığında, Komitelerin, Yönetim Kurulu'nun görev ve sorumluluklarını sağlıklı bir biçimde yerine getirebilmesini teminen SPK ve TTK düzenlemelerine uygun olarak etkin şekilde çalıştığı değerlendirilmiştir.

Komitelerin görevlerini yerine getirmeleri için gereken her türlü kaynak ve destek 2023 yılı içerisinde Yönetim Kurulu tarafından sağlanmıştır. Komiteler, faaliyetleri ile ilgili ihtiyaç gördükleri konularda ilgili yöneticileri toplantılarına davet etmiş ve görüşlerinden faydalanmıştır. Yapılan komite toplantıları sonucunda hazırlanan raporlar ise Yönetim Kurulu'nun görüş ve bilgilerine sunulmuştur. Söz konusu raporlar Yönetim Kurulunca değerlendirilerek ilgili aksiyonlar alınmıştır.

6. Genel Kurul Bilgileri

Olağanüstü Genel Kurul Toplantılarına İlişkin Bilgiler:

Yıl içinde yapılan herhangi bir olağanüstü genel toplantısı bulunmamaktadır.

Olağan Genel Kurul Toplantısı'na İlişkin Bilgiler:

Şirket'in 2022 yılı faaliyet ve hesaplarının görüşüldüğü Olağan Genel Kurul Toplantısı 4 Mayıs 2023 tarihinde Şirket Merkezi'nde yapılmıştır. Özet olarak aşağıdaki kararlar alınmış olup, kararların tamamını içeren Olağan Genel Kurul Toplantı Tutanağı ve Hazır Bulunanlar Listesi, Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda (KAP) ve Şirket'in kurumsal internet sitesinde paylaşılmıştır.

İlgili Genel Kurulca alınan başlıca kararlar aşağıda yer almaktadır.

- 2022 yılına ilişkin Bilanço ve Gelir Tablosu kabul edilmiştir.
- 2022 yılında görev yapan tüm Yönetim Kurulu Üyeleri ibra edilmişlerdir.
- Kar dağıtımı yapılamayacağı hakkında pay sahiplerine bilgi verilmiştir.
- Türk Ticaret Kanunu'nun 399. maddesi ve Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemeleri çerçevesinde Şirket'in 2023 mali yılının bağımsız dış denetimini yapmak üzere PKF Aday Bağımsız Denetim ve Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik A.Ş.'nin seçilmesine karar verilmiştir.
- 2023 yılında yapılacak bağış ve yardımlar için üst sınırı 5.000.000 TL olarak belirlenmiştir.

Şirket'in 4 Mayıs 2023 tarihinde yapılan ve 2022 yılı faaliyet hesaplarının görüşüldüğü Olağan Genel Kurul Toplantısı kararları İstanbul Ticaret Sicil Müdürlüğü tarafından 30 Mayıs 2023 tarihinde tescil edilmiştir.

7. Kâr Dağıtım Politikası

Consus Enerji İşletmeciliği ve Hizmetleri A.Ş., kâr payı dağıtımı konusunda Türk Ticaret Kanunu hükümleri, Sermaye Piyasası mevzuatı, vergi mevzuatı ve diğer ilgili mevzuat hükümleri ile Şirket Esas Sözleşmesi'nde yer alan düzenlemeler çerçevesinde ve bu düzenlemelere uygun olarak hareket eder.

Şirket'in mevcut Kâr Dağıtım Politikası, consusenerji.com.tr adresinde Yatırımcı İlişkileri kısmında yer almaktadır.

8. Finansal Durum

31.12.2023 tarihi itibarıyla hazırlanan konsolide finansal tablolar SPK Seri II.14.1 Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği ("Tebliğ") hükümlerine uygun hazırlanmış olup, Tebliğ'in 5. Maddesine istinaden Türkiye Muhasebe Standartları ve Türkiye Finansal Raporlama Standartları ile bunlara ilişkin ek ve yorumlar esas alınmıştır. Grup'un 01.01.2023- 31.12.2023 dönemine ilişkin konsolide finansal tabloları ile söz konusu finansal tablolar ve işbu faaliyet raporuna yönelik olarak ilgili Tebliğin İkinci Bölümü'nün 9. Maddesi gereğince hazırlanan ve Yönetim Kurulu'nun 17.04.2024 tarih ve 131 sayılı kararı ile onaylanan Sorumluluk Beyanı, Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda (www.kap.org.tr) yayınlanmış olup, söz konusu raporlara ve beyana KAP sayfasının yanı sıra Şirket'in www.consusenerji.com.tr internet adresindeki "Yatırımcı İlişkileri" sayfasından ulaşılabilmektedir.

Özet Bilanço (TL)

(TL)	31/12/2023	31/12/2022
Dönen Varlıklar	635.475.300	637.232.598
Duran Varlıklar	3.028.234.204	2.756.217.694
Toplam Varlıklar	3.663.709.504	3.393.450.292
Kısa Vadeli Yükümlülükler	1.689.820.421	900.872.042
Uzun Vadeli Yükümlülükler	695.652.602	902.423.845
Özkaynaklar	1.278.236.481	1.590.154.405
Toplam Kaynaklar	3.663.709.504	3.393.450.292

Özet Gelir Tablosu (TL)

(TL)	01/01-31/12/2023	01/01-31/12/2022
Net Satışlar	1.181.047.937	1.112.461.325
Finansman Gelirleri/(Giderleri) Öncesi Faaliyet Karı/(Zararı)	(208.530.002)	137.393.607
Faaliyetler Vergi Öncesi Kar / (Zarar)	(59.142.992)	194.390.999
Net Dönem Karı	209.432.485	76.001.505
FAVÖK	285.819.023	310.954.545
Hisse Başına Kar/(Zarar)	0,54	0,20

**Önemli Oranlar
(%)**

	31/12/2023	31/12/2022
Faaliyet Kar/(Zarar) Marjı (%)	9,6%	11,9%
FAVÖK Marjı (%)	24,2%	28,0%
Net Dönem Kar/(Zarar) Marjı (%)	17,7%	6,8%

	31/12/2023	31/12/2022
Borç/Özsermaye Oranı	1,21	0,78

Finansal duruma ve faaliyet sonuçlarına ilişkin yönetim organının analizi ve değerlendirmesi:

Consus Enerji'nin konsolide gelirleri 2023 yılında bir önceki yıla kıyasla %6 artarak 1.181.047.937 TL'ye ulaşmıştır. Grup'un Faiz, Amortisman ve Vergi Öncesi Karı (FAVÖK) ise %8'lik azalışla 285.819.023 TL seviyesinde gerçekleşmiştir. Net karı ise bir önceki yıla göre %176'lık artışla 209.432.485 TL olarak gerçekleşmiştir. Konsolide FAVÖK'deki azalışın temel nedenleri, biyokütle iş kolunda, hemen hemen tamamı TL cinsinden para birimine bağlı maliyetlerin, yüksek enflasyona bağlı olarak tamamı ABD doları cinsinden olan gelirlerden daha fazla oranda artması sonucu kar marjlarının düşmesi ve Dağıtık Enerji iş kolunda PTF ile Doğalgaz fiyatı arasındaki marjın daralmasından kaynaklanmaktadır. FAVÖK'deki azalışa karşın net dönem karının artması ise büyük oranda enflasyon muhasebesi uygulamasından kaynaklanan parasal kazanç ile ertelenmiş vergi gelirlerindeki artış kaynaklıdır.

Grup'un Biyokütle iş kolundaki gelir artışı devam ederek, önceki yıla göre %10'luk artışla 835.666.891 TL'ye yükselmiştir, FAVÖK ise, maliyetlerdeki artış oranının gelirlerdeki artış oranının üzerinde gerçekleşmesi nedeni ile %2'lik azalışla 206.504.886 TL olarak gerçekleşmiştir.

Güneş Enerjisi iş kolu gelirleri, bir önceki yıla göre %7 azalarak 85.274.171 TL olarak gerçekleşirken, bu iş koluna ait FAVÖK %5'lik düşüşle 79.107.421 TL olarak gerçekleşmiştir. Hasılat ve FAVÖK rakamlarındaki düşüşün temel sebebi döviz kuru artışının, TL enflasyon artışının altında kalmasıdır.

Grup, Biyokütle ve Güneş Enerjisi iş kollarının tamamında Yenilenebilir Enerji Kaynaklarını Destekleme Mekanizması ("YEKDEM")'na tabi olarak faaliyet gösterdiği için, bu iş kollarında ilgili tesislerin faaliyete geçiş tarihlerinden itibaren, 10 yıl süresince sisteme verilen elektrik üzerinden sabit asgari 133 ABD doları/MW alım garantisinden yararlanma hakkına sahiptir. Grup'un 31 Aralık 2023 tarihinde sona eren dönemde YEKDEM kapsamındaki gelirleri, toplam gelirlerinin yaklaşık %78'ini (31 Aralık 2022: %77) oluşturmaktadır. Biyokütle iş kolunda ABD doları cinsinden satış geliri elde edildiğinden, 2023 yılında döviz kurundaki artışın, üretim ve operasyonel maliyetlerini önemli ölçüde etkileyen TL enflasyondaki artışın altında kalması nedeniyle FAVÖK tutarları bir önceki yıla göre azalmıştır.

Dağıtık Enerji alanında, 2022 yılında başlayan elektrik tavan fiyat uygulamaları 2023 yılında da devam etmiş, doğalgaz ile elektrik piyasa fiyatları arasındaki marjın çok daraldığı dönemlerde üretim yapılması ekonomik olmadığından 2023 yılında bu iş kolundaki üretim miktarı, bir önceki yıla göre %7 azalırken, satış gelirleri de %9 düşüşle 193.974.348 TL olarak gerçekleşmiştir. Aynı doğrultuda, FAVÖK tutarı da bir önceki yıla göre %7 azalış ile 60.180.345 TL olarak gerçekleşmiştir.

Grup'un elektrik ticareti işkolunda ise, 2023 yılında bir önceki yıla göre satış gelirlerinde %41'lik yükseliş gerçekleşmiş ve 66.132.527 TL satış geliri elde edilmiştir. Bu iş kolunda FAVÖK, %27 oranında artış ile 8.283.411 TL seviyesine ulaşmıştır.

Şirketin İlgili Hesap Döneminde Yapmış Olduğu Yatırımlara İlişkin Bilgi:

Grup, 2023 yılında 308.153.051 TL tutarında yatırım harcaması yapmıştır. Bu tutarın 144.476.756 TL'lik kısmı yap-işlet modeliyle gerçekleştirilen dağıtık enerji GES projesi harcamalarından, 55.822.856 TL'lik kısmı biyokütle iş kolundaki yardımcı kaynak güneş enerjisi santrali yatırım harcamalarından, 42.698.734 TL'lik kısmı biyokütle iş kolundaki tesisler için yapılan ekipman ve demirbaş alımlarından, 35.912.520 TL'lik kısmı biyokütle iş kolundaki verim ve performans artırmaya yönelik tesis revizyon ve yatırım harcamalarından, 7.860.658 TL'lik kısmı stok sahası rehabilitasyon harcamalarından ve 11.747.745 TL'lik kısmı araç alımlarından kaynaklanmaktadır. Kalan kısım ise diğer çeşitli yatırım harcamalarından oluşmaktadır.

Geçmiş Dönemlerde Belirlenen Hedeflere Ulaşıp Ulaşılamadığı, Genel Kurul Kararlarının Yerine Getirilip Getirilmediği, Hedeflere Ulaşılamamışsa veya Kararlar Yerine Getirilmemişse Gerekçelerine İlişkin Bilgiler ve Değerlendirmeler:

4 Mayıs 2023 tarihinde yapılan 2022 yılına ait Olağan Genel Kurul Toplantısı'nda alınan kararlar uygulanmıştır. Şirket'in belirlenen hedeflere ulaşip ulaşmadığı, Yönetim Kurulu tarafından periyodik olarak düzenlenen toplantılarda değerlendirilmekte olup, Şirket'in faaliyet sonuçları ve performansı hazırlanan ayrıntılı raporlar incelenerek gözden geçirilmektedir.

Şirketin Sermayesinin Karşılıksız Kalıp Kalmadığına veya Borca Batık Olup Olmadığına İlişkin Tespit ve Yönetim Organı Değerlendirmeleri:

Şirket'in sermaye yeterlilik durumu 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun 376. maddesi ve ilgili mevzuat kapsamında değerlendirilmiş olup, sermayenin karşılıksız kalmamış olduğu ve yeterli seviyede olduğu tespit edilmiştir.

Varsa Şirketin Finansal Yapısını İyileştirmek İçin Alınması Düşünülen Önlemler:

Mevcut durum itibarıyla, Şirket'in finansal yapısının iyileştirilmesine yönelik herhangi bir önlem alınmasına gerek olmadığı değerlendirilmektedir.

9. Riskler, İç Kontrol Sistemi ve İç Denetim Faaliyetleri Hakkında Bilgiler İle Yönetim Organının Bu Konudaki Görüşü

Risk Yönetimi:

Şirket tüm risklerini önlemek ve azaltmak amacıyla etkin bir risk yönetimi politikası uygulamaktadır. Consus Enerji'nin risk yönetiminin temelinde yatan felsefe, varlıkların değerlerinin korunması, operasyonel güvenlik ve sürdürülebilirlik esaslarına dayanmaktadır.

Consus Enerji Yönetim Kurulu, Şirket'in risk yönetim çerçevesinin belirlenmesinden ve gözetiminden genel olarak sorumludur. Bu kapsamda şirketin varlığını, gelişmesini ve devamını tehlikeye düşürebilecek risklerin erken teşhisi, tespit edilen risklerle ilgili gerekli önlemlerin uygulanması, izlenmesi ve risklerin merkezi bir yapıda yönetilmesi amacıyla Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi başkanlığında Riskin Erken Saptanması Komitesi kurulmuştur.

Ayrıca Komite,

- Şirketin varlığını, gelişmesini ve de devamını tehlikeye düşürebilecek risklerin erken teşhisi, tespit edilen risklerle ilgili gerekli önlemlerin alınması ve riskin yönetilmesi amacıyla yapılan çalışmalar doğrultusunda Yönetim Kurulu'na önerilerde bulunmakta;
- Risk yönetimi ve iç kontrol sistemlerinin şirket kurumsal yapısına entegre edilmesini ve etkinliğini takip etmekte;
- Şirket'in karşı karşıya olduğu risklerin tanımlanması, analiz edilmesi, ölçülmesi, izlenmesi ve bu risklere karşı alınmış ve alınabilecek önlemler hakkındaki çalışmalarını Yönetim Kurulu'na raporlamakta ve önerilerde bulunmaktadır.

Consus Enerji'nin risk yönetimine ilişkin faaliyetleri esas itibarıyla Riskin Erken Saptanması Komitesi aracılığıyla yerine getirilirken bağımsız denetim, İç Denetim ve Kontrol Bölümü tarafından yapılan çalışmalar Denetim Komitesi tarafından takip edilmektedir. Her iki komite, gerek duyulduğunda konusunda uzman kişilerin görüşlerinden yararlanmaya ve ihtiyaç duyulduğunda danışmanlık hizmeti almaya yetkilidir.

Consus Enerji'nin faaliyetleri sırasında maruz kaldığı riskler, finansal riskler, operasyonel riskler, uyum riskleri altında 3 ana başlık altında takip edilmektedir.

Finansal Riskler

Grup'un karşı karşıya olduğu finansal riskler Grup yönetimi tarafından yönetilmektedir. Gerekli görüldüğünde politika değişiklikleriyle, maruz kalınan finansal riskler ve karşılaşılan fırsatlar etkin biçimde yönetilmektedir. Üst yönetim tarafından belirlenen politikalar çerçevesinde koruma enstrümanları değerlendirilmekte ve maruz kalınan risk seviyelerinin sınırlandırılmasına çalışılmaktadır.

Grup'un finansal araçların kullanımına bağlı olarak aşağıdaki risklere maruz kalabilmektedir:

- Kredi riski
- Likidite riski
- Piyasa riski

Kredi riski

Kredi riski, bir müşteri veya karşı tarafın sözleşmedeki yükümlülüklerini yerine getirmemesi riskidir ve önemli ölçüde müşteri alacaklarından kaynaklanmaktadır.

Grup vadeli satışlardan kaynaklanan ticari alacakları, sözleşme varlıkları, diğer alacakları ve bankalarda tutulan mevduatları dolayısıyla kredi riskine maruz kalmaktadır.

Grup, ticari alacaklarının tahsil edilebilirliğini dönemsel olarak takip etmekte, mahkemece ödeme aczine düştüğü belirlenen alacaklar, geçmiş yıllardaki tahsilat oranlarını esas alarak tahsili şüpheli alacaklardan doğabilecek muhtemel zararlar ve özellikle tahsili şüpheli hale gelen alacaklar için karşılık ayırmaktadır. Grup'un Biyokütle ve Güneş Enerjisi tesisleri YEKDEM kapsamında satışlarını çoğunlukla EPIAŞ'a gerçekleştirmekte, Perakende ve Dağıtık Enerji faaliyet bölümlerinde yer alan şirketler ise satışlarını kısıtlı sayıda ve kredi değeri yüksek firmalara yapmaktadırlar. Grup, geçmiş üç yıl boyunca tahsilat zorluğu yaşamamış ve bu şirketlerle çalışmaya sorunsuz devam edilmesi nedeni ile tahsilat zorluğuna düşmeyi beklememektedir.

Likidite riski

Likidite riski Grup'un ileri tarihlerdeki finansal yükümlülüklerini karşılayamaması riskidir. Grup'un likidite riski, mevcut ve ilerideki muhtemel borç gereksinimlerinin normal koşullarda ya da kriz durumlarında fonlanabilmesi için çeşitli finansal kuruluşlardan Grup'u zarara uğratmayacak ya da itibarını zedelemeyecek şekilde yeterli finansman olanakları temin edilerek yönetilmektedir.

Piyasa riski

Piyasa riski, döviz kurları ve faiz oranları gibi para piyasasındaki değişikliklerin Grup'un gelirinin veya sahip olduğu finansal varlıkların değerinin değişmesi riskidir. Piyasa riski yönetimi, piyasa riskine maruz kalmayı kabul edilebilir sınırlar dahilinde kontrol ederken, getiriye optimize etmeyi amaçlamaktadır. Grup, başlıca Türk Lirası, avro, ABD doları cinsinden kur riskine maruz kalmaktadır.

Grup'un biyokütle ve güneş enerjisi iş kolundaki gelirlerinin 10 yıl süre ile ABD doları'na endeksli olması sebebiyle tesis yatırımları için gereken proje finansmanı kredileri ABD doları cinsinden 8-10 yıl arasında değişen vadelerde kullanılmıştır. YEKDEM süresince ise bu faaliyetler büyük oranda doğal koruma içermektedir.

Operasyonel Riskler

Yürütülen iş faaliyetlerindeki aksama ve ihmaller, Grup'un politika ve prosedürlerine uygun hareket edilmemesi, iş sağlığı ve güvenliği ihmalleri, iş kazaları, ramak kala olaylar, maddi hasarlı kazalar, deprem, hava koşullarının yarattığı olumsuz durumlar, yangın vb. doğal afetler sonucu sahalarının tarımsal atık toplamaya açılmaması gibi iş sürekliliğini etkileyebilecek veya bilgi teknolojisi sistemlerindeki hata ve aksamalardan kaynaklanabilecek kayıpların ortaya çıkması gibi iş faaliyetlerini olumsuz yönde etkileyebilecek durumlar bu risk başlığı altında tanımlanmaktadır. Consus Enerji'nin içerisinde yapılan önleyici faaliyetler, içeriden ve dışarıdan alanında uzman kişi ve kurumların yaptığı sürekli kontroller ile süreç ve sistemler düzenli olarak gözden geçirilmekte ve sürekli iyileştirmeler gerçekleştirilmektedir.

Operasyonel risklerin önlenmesine yönelik olarak başlıca;

- Biyokütle tedarik kaynaklarının çeşitlendirilmesi, uzun vadeli sözleşmeler ile arz sürekliliğinin sağlanması, orta vadeli etkiler için yeterli düzeyde biyokütle stoğunun sağlanması ile operasyonel verimliliği artırmaya yönelik çalışmaların yürütülmesi,
- Operasyonlarda gerekli güvenlik önlemlerinin alınması, kar kaybını da içeren kapsamlı sigorta poliçelerinin uygulanması ve arıza süresini en aza indirmek için kritik yedek parçaların envanterde tutulması,
- Çevre, sağlık ve güvenlik ekipleri tarafından gerçekleştirilen kontroller sonucunda riskler/iyileştirmeler/eylemler hakkında aylık raporlama yapılması,
- Şirket içi bakım personelinin bulundurulması ve üçüncü taraf bakım sözleşmeleri ile güvence ilgili süreçlerin ve faaliyetlerin altına alınması gibi önleyici faaliyetler uygulanmaktadır.

Uyum Riskleri

Grup'un bağlı olduğu mevzuat, kanun ve diğer hukuki düzenlemeler ile iç politika ve prosedürlere uyulmaması durumunda karşılaşılabilecek maddi, itibari veya her türlü yaptırım ve benzeri kayıpları ifade etmektedir.

Uyum risklerinin önlenmesine yönelik olarak, risklerinin etkin olarak yönetilmesini desteklemek amacıyla Consus Enerji İç Denetim ve Kontrol birimi ile Consus Enerji yönetimi, Hukuk Bölümü ve Denetim Birimi tarafından riskler ve mevzuat, koordineli bir şekilde güncel olarak takip edilmektedir. Şirket, gerektiğinde ana ortağı Global Yatırım Holding A.Ş.'nin Hukuk, Denetim ve Uyum Bölümlerinden de destek almaktadır.

İç Denetim Faaliyetleri ve İç Kontrol Sistemi:

Consus Enerji iç denetim ve kontrol sistemi, faaliyetlerle ilgili belirlenen tüm finansal ve operasyonel risklerin devamlı surette makul seviyede ve kontrol altında tutulmasını sağlayacak şekilde yapılandırılmıştır. Bu amaçla Yönetim Kurulu bünyesinde Denetim Komitesi kurulmuştur.

Denetim Komitesi, finansal raporlama, finansal, operasyonel ve faaliyet riskleri, iç kontrol, iç ve bağımsız dış denetim ile yasa ve düzenlemelere uyum konularında Şirket'in geliştirdiği sistem ve süreçleri değerlendirerek Yönetim Kurulu'na önerilerde bulunmaktadır. İç denetim ve kontrol faaliyetleri Şirket nezdinde ayrı bir bölüm olarak yer alan İç Denetim ve Kontrol Bölümü tarafından yıllık olarak oluşturulan risk bazlı denetim programları çerçevesinde yürütülmektedir.

İç Kontrol

İç Kontrol Sistemi, iş akışlarında tanımlanan süreçler, görev tanımları, yetkilendirme süreçleri, politikalar ve yazılı prosedürlerden meydana gelmektedir. Yönetim Kurulu ve Denetim Komitesi, İç Kontrol Sistemi faaliyetleri konusunda periyodik olarak bilgilendirilmektedir. İç Kontrol Sistemi'nin etkinliği İç Denetim ve Kontrol birimi tarafından periyodik olarak incelenir ve denetlenir.

Denetim biriminin gerçekleştirdiği, iç kontrol çalışmaları sonucunda belirlenen tespit, görüş ve öneriler, öncelikle faaliyetleri yürüten süreç sahipleri ile paylaşılarak değerlendirilmektedir. Böylelikle, gerekli tamamlayıcı ve önleyici tedbirlerin süratle alınarak uygulamaya konulması konusunda sağlanan fikir birliği ile süreç ve faaliyetleri geliştirici, uygun ve uygulanabilir çözümlerin hızlıca hayata geçirilmesi sağlanmaktadır.

İç Denetim

İç denetim çalışmalarının amacı, maddi ve maddi olmayan varlıklarının korunması, faaliyetlerin iç ve dış mevzuatlara uygun bir şekilde yürütülmesinin sağlanması, iş süreçlerinde etkinliğin ve verimliliğin artırılmasına yönelik iç kontrol süreçlerinin güçlendirilmesi ile düzeltici tedbirlerin zamanında alınmasını sağlamaktır.

Şirket İç Denetim ve Kontrol Bölümü, iç denetim faaliyetlerini Uluslararası İç Denetim Standartlarına (IIAS) uygun şekilde, kendisine verilen görevleri bağımsızlık ilkesi doğrultusunda yerine getirir. İç denetim planı Denetim Komitesi görüşü alındıktan sonra Yönetim Kurulu'na sunulmakta ve Yönetim Kurulu'nun onayı ile uygulamaya konulmaktadır. Birim, denetim sonuçlarını ve devam eden bulguları özetleyen raporlarını Denetim Komitesi ve Yönetim Kurulu'na iletmektedir.

10. 2023 Yılında Enerji Sektörüne Genel Bakış

Üretimden tedarikine, maliyet fiyatlarından jeostratejik önemine kadar, birçok alanda enerji, 2023 yılının en önemli sektörlerinin başında yer almıştır. 2022 yılında başlayan Rusya-Ukrayna arasındaki savaş nedeniyle küresel enerji piyasasında yaşanan fiyat artışları devam ederken hem petrol hem de doğal gaz fiyatlarının artışı, küresel ekonomi üzerinde bir baskı oluşturmuştur. Bu baskı 2023 başından itibaren düşmeye başlamış, petrol ve doğalgaz fiyatları 2023 yılı sonlarına doğru savaş öncesi durumuna gelebilmiştir.

Enerji fiyatlarındaki artışların yerel ekonomilerde yarattığı olumsuz etki, hemen her alanda enflasyona neden olması ve üretimde bir kısıt oluşturması, ülkeler için enerji verimliliğinin, enerji bağımsızlığının ve belki de en önemlisi sürdürülebilir ve yenilenebilir enerji kaynaklarının önemini bir kez daha ortaya koymuştur.

Dünya nüfusunun artması, küresel ekonominin ve endüstrinin hızla büyümesiyle artan enerji talebinin, giderek azalan fosil yakıt kaynakları ile karşılanmayacağı, her yıl daha da açık olarak ortaya çıkmaktadır. Bu kaynaklardan elde edilen enerjinin, adil dağılmaması ve tedarikinin de kısıtlı olmasının, sadece ekonominin büyümesinde büyük kısıt oluşturmadığı, aynı zamanda gezegenin, doğanın ve insanlığın geleceği de riske attığı, bu yıl Dubai'de düzenlenen COP 28 Zirvesi'nde bir kez daha dile getirilmiştir. Genel anlamda Zirve'nin ortak mesajı, Paris Anlaşması'yla uyumlu bir net sıfır yolculuğunda atılacak adımların hızlanması gerektiği olmuştur.

Sadece çevresel değil, toplumsal ve ekonomik olarak da sürdürülebilirliğin yolunun yenilenebilir enerji kaynaklarının payının mümkün olan en yüksek orana çıkarılmasından geçtiğini, sadece bilim değil tüm kurumlar ve ülke yönetimleri de kabul etmektedir.

2023, yenilenebilir enerji alanında gerçekleşen atılımlar bakımından kayda değer bir yıl olmuş, dünya genelinde yenilenebilir enerji kaynaklarının toplam elektrik üretimi içindeki payı 2022 yılına göre %1,6'lık bir artış göstererek 2023 yılında %28,6'ya ulaşmıştır.

Enerjiyi yoğun olarak tüketen sektörlerin temiz enerjiye yönelmeleri ile enerji piyasasında yenilenebilir enerjinin payının artışının daha da hızlanması öngörülmektedir. Bu bağlamda, enerji yoğun son kullanım sektörleri için, enerji ve kaynak verimliliği, atık yönetimi ve döngüsel ekonomi yatırımı gibi konular kritik önem taşımaktadır.

Fosil yakıtların devri bitiyor

Uluslararası Enerji Ajansı'na (International Energy Agency (IEA)) göre 2023 yılında dünya genelinde devreye alınan yenilenebilir enerji kapasitesi 510 bin MW ile bir önceki yıla göre %50 artış kaydetmiştir. Ajansın yaptığı açıklamada, dünyanın 22 yıldır her yıl yenilenebilir kaynakların kullanımında rekor kırdığı, kullanımın yaygınlaştıkça maliyetlerinin düştüğü belirtilmektedir.

IEA ayrıca, son tahminlere göre fosil yakıt çağının sona ermekte olduğunu duyurarak, yeşil enerjiye yapılan yatırımların artması, elektrikli araçların benimsenmesinin hızlanması ve Çin'de kömür yatırımlarının yavaşlamasının fosil yakıtlara olan talebin azalacağına işaret ettiğini belirtmiştir.

Fosil yakıtlardan petrol ve doğal gazın neredeyse tamamını ithal eden Türkiye'nin bu kaynaklar özelindeki bağımlılığı, küresel piyasalardaki fiyat artışlarından doğrudan etkilenmesine yol açmaktadır. Enerjide dışa bağımlılığı azaltmak ve cari açığı kısıtlamak amacıyla, Türkiye'nin düşük karbonlu enerji dönüşümüne duyduğu ihtiyaç kritik bir önem taşımaktadır.

SHURA Enerji Dönüşüm Merkezi'nin Yenilenebilir Enerji Sektörü 2023 Değerlendirmesi ve 2024 Projeksiyonu kapsamında paylaşılan veriler ışığında, Avrupa Yeşil Mutabakatı çerçevesinde 2026 yılında uygulamaya başlanacak Sınırdan Karbon Mekanizması'nın bağlayıcı hükümleri dikkate alındığında, yenilenebilir enerji kaynakları, enerjide dönüşümü tetikleyen ana bileşenlerin başında gelmektedir.

Son 10 yılda yenilenebilir enerji kaynaklarının üretimdeki payı sürekli olarak artış gösteren Türkiye, 2023 yılında toplam elektrik üretiminin yaklaşık %42'sini yenilenebilir enerji kaynaklarından elde etmesiyle, yenilenebilir enerji dönüşümündeki kararlılığını göstermiştir.

Son iki yılda elektrik depolama odaklı mevzuat düzenlemelerinin yapılmasıyla birlikte, yenilenebilir enerji kaynaklarının elektrik şebekesine daha sağlıklı bir şekilde entegre edilmesine yönelik planlamalar hız kazanmıştır. Bu düzenlemelerin, Türkiye'nin düşük karbonlu enerji dönüşümünü hızlandırması beklenmektedir.

Türkiye'de yenilenebilir enerjinin payı artıyor

Türkiye elektrik enerjisi tüketimi 2023 yılında bir önceki yıla göre %0,5 oranında azalarak 330,3 TWh, elektrik üretimi ise bir önceki yıla göre %0,1 azalarak 326,0 TWh olarak gerçekleşmiştir. Türkiye Ulusal Enerji Planı çalışmasının sonuçlarına göre, elektrik tüketiminin 2025 yılında 380,2 TWh, 2030 yılında 455,3 TWh, 2035 yılında ise 510,5 TWh seviyesine ulaşması beklenmektedir. Aynı plan çerçevesinde, 2035 yılı itibarıyla elektrik enerjisinin nihai enerji tüketimi içindeki payının %24,9 oranına erişmesi, elektrik kurulu güç kapasitesinin ise toplamda 189,7 GW'a çıkması öngörülmektedir. 2035 yılı itibarıyla oluşması beklenen bu kurulu kapasite içinde güneş enerjisinin payının 52,9 GW'a çıkması, rüzgâr enerjisi ve nükleer enerjinin paylarının ise sırasıyla 29,6 GW ve 7,2 GW'a erişmesi öngörülmektedir.

Türkiye Elektrik İletim A.Ş. (TEİAŞ) tarafından yayınlanan Aralık 2023 Elektrik Üretim Tüketim Raporu'na göre, 2023 yılında elektrik üretiminin, %36,3'ü kömürden, %21,4'ü doğal gazdan, %19,6'sı hidrolik enerjiden, %10,4'ü rüzgârdan, %5,7'si güneşten, %3,4'ü jeotermal enerjiden ve %3,0'ü biyokütleden ve %0,2'si diğer kaynaklardan elde edilmiştir. Böylece, Türkiye'de, termik santrallerin brüt üretimdeki payı, bir önceki yıl ile aynı oranda, %58 olarak gerçekleşmiştir.

Yine TEİAŞ tarafından yayınlanan Kurulu Güç verilerine göre, 2023 yılı Aralık ayı sonu itibarıyla ülkemiz toplam kurulu gücü bir önceki yıla göre %3,1 oranında artış kaydederek 107.050 MW'a ulaşmıştır. Toplam kurulu güçte yenilenebilir enerjinin payı yıl sonu itibarıyla, 59.600 MW'a ulaşırken, toplamdaki payı ise bir önceki yıl sonuna kıyasla %1,4'lük artışla %55,7 seviyelerinde seyretmiştir. 2023 yıl sonu itibarıyla, toplam kurulu güçte ilk sırayı yine hidroelektrik santralleri almıştır. 2023 yılı yıl sonu itibarıyla kurulu gücümüzün kaynaklara göre dağılımı, %29,9'u hidrolik enerji, %23,7'si doğal gaz, %20,4'ü kömür, %11'i rüzgâr, %10,9'u güneş, %1,6'sı jeotermal, %2,3'ü biyokütleden geriye kalan %0,2'si ise diğer kaynaklar şeklinde gerçekleşmiştir. 2023 yıl sonu itibarıyla, birincil kaynakların toplam kurulu içerisindeki pay oranlarında bir önceki yıl sonuna kıyasla çok önemli değişiklikler gerçekleşme de güneş enerjisinin toplam kurulu güç içerisindeki payı yıllık bazda yaklaşık %2 civarında artmıştır.

Ayrıca ülkemizde elektrik enerjisi üretim santrali sayısı, 2023 yıl sonu itibarıyla bir önceki yıla göre %34 artarak 15.319'a (Lisanssız santraller dâhil) yükselmiştir. Mevcut santrallerin 756'sı hidroelektrik, 68'i kömür, 365'i rüzgâr, 63'ü jeotermal, 349'u doğal gaz, 13.227'si güneş, 478'i biyokütle ve geriye kalan 13'ü ise diğer kaynaklı santrallerdir. Güneş enerjisi üretim santrallerinin toplam santral adeti içindeki payı %86'lık paya ulaşırken, bir önceki seneye göre de toplamdaki payı yaklaşık %4'lük artış göstermiştir.

Türkiye Elektrik İletim A.Ş. (TEİAŞ) tarafından yayınlanan Aralık 2023 Kurulu Güç Raporu'na göre, toplam GES kurulu gücü 11.691 MW'a ulaşmıştır.

Elektrik fiyatları, emtia fiyatlarındaki düşüş, ve Türkiye'deki tavan fiyat uygulaması sonucu azaldı.

Türkiye'de elektrik piyasasında maliyet oluşumu, doğal gaz ve ithal kömür santrallerinin elektrik fiyatı üzerindeki belirleyici etkisi nedeniyle doğal gaz ve ithal kömür fiyatlarındaki değişikliklerle yakın ilişki göstermektedir.

Enerji Piyasaları İşletim A.Ş. (EPİAŞ) verilerine göre, 2021'in Aralık ayında aylık ortalama 1.008,6 TL/MWh kaydedilen PTF, 2022 yılını 3.724,40 TL/MWh ile kapatmıştır. Rusya-Ukrayna Savaşı'nın emtia fiyatları üzerindeki etkisini yavaş yavaş kaybetmesi ile beraber global ölçekte düşen elektrik maliyetleri ve Türkiye'de piyasa takas fiyatının ("PTF") belirlenmesinde tavan fiyat uygulamasının yürürlüğe girmesi, Türkiye'de de fiyatların gerilemesini sağlamıştır. 2023 yılı Ocak ayında PTF ağırlıklı ortalama fiyatı 3.431,49 TL/MWh olarak gerçekleşirken, PTF seviyesi iklim şartlarının elverişli gitmesiyle kademeli olarak azalma göstererek, 2023 Aralık ayı ortalama fiyatı 2.075,00 TL/MWh olmuştur. 2023 yılı PTF ortalaması ise 2.189,30 TL/MWh olarak gerçekleşmiştir.

Diğer yandan, elektrik fiyatlarının düşük düzeylerde seyreliyor olması ve olası kırılganlıkların azalması göz önünde bulundurularak EPDK tarafından 2022 yılında tüketicilerin korunması ve enerji arz güvenliğinin sağlanması hedeflenerek devreye alınan, Azami Uzlaştırma Fiyatı Mekanizması (AUF) 2023 yılı Eylül ayında açıklanan bir karar ile sona erdirilmiştir.

Petrolün rolü azalıyor

Petrol ve petrol ürünlerinin Türkiye birincil enerji tüketimindeki payının önümüzdeki dönemde kademeli olarak azalması beklenmektedir. Türkiye Ulusal Enerji Planı'na göre, 2020 yılında birincil enerji tüketimindeki payı %28,7 olan petrolün payının 2025 yılında %28,5'e, 2030 yılında %27,5'e ve 2035 yılında %26,5'e gerilemesi amaçlanmaktadır.

YEKDEM fiyatları ve yararlanma süreleri

2023 Mayıs'ta yenilenebilir enerji santralleri için geçerli olan YEKDEM fiyatlama mekanizmasında değişikliğe gidilerek, 31.12.2025'e kadar işletmeye girecek Yenilenebilir Enerji Kaynağı (YEK) belgeli üretim tesisleri için kaynak bazında belirlenen fiyatların %60 oranında yabancı paraya (avro ve ABD doları), %40 oranında ise üretici ve tüketici fiyat endeksine bağlı olarak aylık bazda güncellenmesine yönelik düzenleme hayata geçirilmiştir.

2024 yılında YEKDEM'den faydalanmaya yönelik 2023 yılı içinde EPDK'ya yapılan başvuruları içeren nihai YEK listesine göre toplam kurulu güçleri 17.624 MWe olan 778 adet santral bulunmaktadır. (2022: 19.993MWe ve 882 santral). 2024 yılı için geçerli olacak YEKDEM'e tabi toplam kurulu güç, 2023 yılında bu mekanizmadan faydalanan santrallerin toplam kurulu gücü ile karşılaştırıldığında, bir önceki yıla göre %11,8 oranında düşüş göstermiştir.

Enerji piyasalarında 2024 beklentileri

2024 yılının ana gündem konusunun, son yıllardakine benzer şekilde, fosil yakıtlardan yenilenebilir enerjiye geçiş ve enerjide dönüşüm olması beklenmektedir. Dubai'de gerçekleştirilen Birleşmiş Milletler İklim Değişikliği Konferansı COP28 sonuç bildirgesinde fosil yakıtlardan (kömür, petrol ve gaz) vazgeçilmesi gerektiği vurgulanmıştır.

2053 net sıfır hedefini koyan Türkiye, bunu gerçekleştirecek planlamalar yapmaya yeni stratejiler belirlemeye devam etmektedir. Bu hedef kapsamında ülkemiz, Paris İklim Anlaşması çerçevesinde yükümlülüklerini yerine getirmek amacıyla çalışmalarını sürdürmektedir. Enerji ve Tabii Kaynaklar Bakanlığı 2024-2030 yılları arasında enerji verimliliği alanında atacağı adımları ve hedefleri içeren "Türkiye'nin Enerji Verimliliği 2030 Stratejisi ve II. Ulusal Enerji Verimliliği Eylem Planı" belgesini Ocak 2024 içinde yayımlamıştır. Bu Eylem Planı kapsamında, 2030 yılına kadar 20,2 milyar ABD dolarlık enerji verimliliği elde edilmesi ve bu sayede 2040 yılına kadar, 46 milyar ABD doları tasarruf sağlanacağı bilgisi dikkat çekmektedir.

11.Sürdürülebilirlik ve Kurumsal Yönetim Uygulamaları

i) Sürdürülebilirlik Uygulamaları

Şirket'in Sürdürülebilirlik Yaklaşımı

Consus Enerji, Sürdürülebilirlik Yaklaşımını, Çevre, Sürdürülebilir Üretim ile İş Sağlığı ve Güvenliği'den (İSG) oluşan üç ana unsur üstüne inşa etmektedir. Şirket Sürdürülebilirlik Yaklaşımı kapsamında, çevresel ve sosyal sorumluluk bilinci ile hareket etmekte, bu doğrultuda geleceğe yaşanılabilir bir dünya bırakmak amacıyla çalışmalarını sürdürmektedir. Yenilenebilir ve temiz enerji kaynaklarını kullanarak düşük karbon salımı ile enerji üretmek ve enerji verimliliği, Consus Enerji'nin sürdürülebilirlik anlayışının odağında yer almaktadır. Bunların yanı sıra, çalışan katılımı, paydaş katılımı ve sürdürülebilir tedarikçi yönetimi de sürdürülebilirlik yaklaşımının önemli diğer unsurlarını oluşturmaktadır.

Sürdürülebilirlik Komitesi

Consus Enerji Sürdürülebilirlik Komitesi, çevresel, sosyal, kurumsal yönetim ve iklim değişikliği alanlarını içeren sürdürülebilirlik çalışmalarını yürütmek, gerekli strateji, politika, hedef ve aksiyon planlarını oluşturarak kurumsal yapılanma içindeki tüm çalışanların ve ilgili departmanların yetki, görev ve sorumlulukların belirlenmesi amacı ile 29 Aralık 2022 tarihinde oluşturulmuştur. Komite, çoğunluk paylarına sahip ya da yönetimine hâkim olduğu bağlı ortaklıklarında da bu görev ve esasların her bağlı ortaklığın sektörüne has özellikleri ile uyumlu değişiklikleri içererek bir çatı oluşturmalarını ve sürdürülebilirlik ilkelerinin Şirket genelinde kurumsal bir kültüre dönüşmesini hedeflemektedir.

Şirket'in Sürdürülebilirlik Politikası 2022 son çeyreği içinde yazılı hale getirilip, Şirket kurumsal internet sitesinde paylaşılmıştır. 2023 yılı içinde oluşturulan, Sürdürülebilirlik Yönetimi ve Sürdürülebilirlik Komitesi Görev ve Çalışma Esasları, Komite çalışmalarına yön vermektedir. Komite 2023 yılında, Genel Müdür başkanlığında dört kez toplanmış, sürdürülebilirlik çalışmaları kapsamında

ilerleme alanları, hedefler ve çalışmalar değerlendirilerek Yönetim Kurulu'na düzenli olarak raporlanmıştır.

Sürdürülebilirlik Raporlaması

Consus Enerji, sürdürülebilirlik anlayışını, sürdürülebilirlik alanındaki çalışmalarını, gelişimini ve hedeflerini, uluslararası standartlara uygun olarak, 31 Aralık 2022 tarihi itibarıyla hazırladığı ilk Sürdürülebilirlik Raporu aracılığı ile 2023 yılı içinde tüm paydaşlarının bilgisine sunmuştur. İlgili rapor Şirket'in kurumsal internet adresinde Sürdürülebilirlik Bölümü'nde yer almaktadır. Sürdürülebilirlik Raporu'nun hazırlanmasına yönelik olarak, Şirket'in farklı ekiplerinden paydaşlarının katılımı ile gerçekleştiren çalıştay aracılığıyla çevre, sosyal ve yönetim konuları dahil olmak üzere önceliklendirme analizi yapılmıştır. Aynı zamanda, Consus Enerji'nin içinde bulunduğu topluluklar, Şirket'in sosyal paydaşlarıyla ve yakın iş birliği içinde olduğu diğer tüm paydaş gruplarına yönelik olarak paydaş analizi gerçekleştirilmiştir.

Consus Enerji'nin, 2023 yılında yayınladığı 2022 Sürdürülebilirlik Raporu, Küresel Raporlama Girişimi (GRI) Standartları "Temel" seçeneğine uyumlu olarak hazırlanmıştır. Raporun ana çerçevesini oluşturan öncelikli sürdürülebilirlik konuları, geniş bir araştırma ve bahsedilen paydaş analizi süreçleri ile belirlenmiştir. Rapor ayrıca, Şirket'in Birleşmiş Milletler Küresel İlkeler Sözleşmesi (United Nations Global Compact-UNGC) kapsamındaki ilerleme bildirimini ve Sürdürülebilir Kalkınma Amaçları'na sağladığı katkıyı içermektedir.

Sermaye Piyasası Kurulu'nun 23.06.2022 tarih ve 34/977 sayılı kararı ile II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği uyarınca payları Borsa'nın Ana Pazar, Yıldız Pazar ve Alt Pazarı'nda işlem gören ortaklıklar tarafından sürdürülebilirlik ilkeleri uyum çerçevesi kapsamında yapılması gereken açıklamaların, Merkezi Kayıt Kuruluşu'nun (MKK), 10.01.2023 tarihli duyurusu ile Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda (KAP), 2023 yılında yapılacak olan 2022 yılına ilişkin raporlamalardan itibaren SPK İlke Kararı'nda belirtilen formatta hazırlanması gerektiği belirtilmiştir. Aynı duyuru ile, payları ilk defa Borsa'da işlem görmeye başlayan şirketlerin, işlem görmeye başladığı yılı takip eden yılın verilerini içeren raporlardan itibaren bu bildirim yayınlacakları açıklanmıştır. 2022 yılı içinde payları Borsa'da işlem görmeye başlayan Consus Enerji, işbu faaliyet raporunun yayımlandığı tarihte, KAP'ta yer alan ve "uy ya da açıkla" yaklaşımı ile hazırlanan Sürdürülebilirlik Uyum Raporu'nu yayınlarak, SPK Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Çerçevesi'ndeki ilkelere uyum sağlanan ya da henüz uyum sağlanamayan konuları kapsamlı olarak açıklamıştır. İlgili rapora ilişkin bildirim, KAP'ta <https://www.kap.org.tr/tr/sirket-bilgileri/ozet/5582-consus-enerji-isletmeciligi-ve-hizmetleri-a-s> linki ve Şirket'in kurumsal internet sitesi aracılığı ile yapılmıştır.

Şirket'in Sürdürülebilirlik ile İlgili Hedefleri

- Yenilenebilir Enerji Üretimini Artırmak
- İklim Krizi İle Mücadele ve Emisyon Yönetimimiz kapsamında 2030 yılının sonuna kadar karbon nötr olmak
- Kurumsal Sosyal Sorumluluk Bilinciyle Hareket Etmek,
- Karasal Ekosistemi Korumak,
- Sorumlu Üretim ve Tüketim, 2030'a kadar birim elektrik üretim başına harcanan iç enerji tüketimini %30 azaltmak,
- Sıfır Atık, 2025'e kadar ofislerde ve santral içi idari binalarda tek kullanımlık plastikleri %90 azaltmak,

- Biyolojik Çeşitlilik, Bu kapsamda 2030 yılına kadar 100.000 fidan dikmek,
- İnsan Odaklı Çalışma Ortamının sağlanması, Çalışan Memnuniyetini ve Bağlılığını Artırmak amacıyla, düzenli olarak çalışan bağlılığı anketlerinin gerçekleştirmek,
- Eşitlik, Çeşitlilik ve Kapsayıcılığı sağlamak için, çalışan kadın-erkek sayısını eşit seviyelerde tutmak,
- Yetenek ve Performans Yönetimi Sağlamak amacıyla, çalışanlar için farklı büyüme ve ilerleme imkânları sağlayan eğitim ve gelişim fırsatları yaratmak,
- Bilgi Gizliliği ve Güvenliğini Sağlamak için, tüm çalışanların ve paydaşların kişisel bilgilerini yönetmeliklere ve mevzuata uygun şekilde korumak için yeni teknolojilerden faydalanmak,
- İş Sağlığı ve Güvenliği Standartlarından Ödün Vermemek amacıyla, 2030 yılı itibarıyla 0 iş kazası hedefi

İnsan Kaynakları Yaklaşımı

Consus Enerji, nitelikli, motivasyonu ve bağlılığı yüksek çalışanlardan oluşan yetkin bir organizasyon yaratarak vizyon, misyon ve stratejileri doğrultusunda tüm bağlı ortaklıklarının hedeflenen performans ve karlılığa ulaşmasını hedeflemektedir.

Bu hedef doğrultusunda insan kaynakları politikalarının temel ilkeleri şunlardır:

- Stratejileri merkezi, politikaları bağlı ortaklıkların özel ihtiyaçlarına göre yerel olarak belirlemek,
- Çevik, dayanıklı ve proaktif bir organizasyon yapısı kurmak,
- Organizasyonel verimliliği arttırmak,
- Karşılıklı güven ve saygının hâkim olduğu, iletişim kanallarının açık ve şeffaf olduğu bir çalışma ortamını yaratmak,
- Yüksek çalışan bağlılığını ve performansı teşvik etmek,
- Koşullara bağlı olarak değişen ve gelişen trendleri takip ederek insan kaynakları stratejilerini ve politikalarını sürekli gözden geçirmek, güncellemek,
- Kalite politikalarına, standartlarına uygun ve İSG politikasına duyarlı yaklaşım sergilemek.

İşe alım süreci

Consus Enerji'de işe alım süreçlerinde, Grubun hedef ve ilkelerine, kurum kültürüne ve görevin gerektirdiği yetkinliklere sahip adayları seçmek ve yerleştirmek amaçlanmaktadır. Bu öncelikler doğrultusunda işe alım sürecinde, yetkinlik bazlı mülakatlar, kişilik envanterleri gibi araçları kullanılmaktadır.

Eğitim, gelişim ve kariyer yönetimi

Çalışanların ve organizasyonun geliştirilmesi ve güçlendirilmesi için ihtiyaç duyulan alan ve konularda Şirket içi ve Şirket dışı eğitim ve gelişim faaliyetleri desteklenmektedir. Çalışanların yetkinlikleri artırılmakta, kendilerine terfi veya yatay olarak ilerleyebilecekleri kariyer imkânları sunulmaktadır.

Şirket, tesislerinin bulunduğu bölgelerde nitelikli iş gücüne erişimin sınırlı olması durumunda, gerekli iş üstü eğitimleriyle, nitelikli iş gücünün yetiştirilmesine ve böylece bölgenin kalkınmasına katkı sağlamaktadır.

Consus Enerji, 2023 yılı son çeyreğinde ilk defa bağımsız bir firma tarafından yürütülen ve ölçümü yapılan “Çalışan Memnuniyet Anketi” gerçekleştirmiştir. Ayrıca, Şirket Genel Merkezi ve santrallerde oluşturulan şikâyet kutuları aracılığıyla çalışanların talep ve görüşlerini bildirebilecekleri alternatif bir iletişim kanalı da sunulmaktadır.

2023 yılında, Şirket’in çalışanları Temel İSG Eğitimi ve özel diğer eğitimleri kapsayan toplamda 29.969 saat eğitim almışlardır. 2023 yılı içinde, 35 farklı alanda verilen bu eğitimler arasında İSG ve lokasyon bazlı eğitim, santrallere yönelik nakliye şoförlerine kapı girişinde verilen eğitim, yangın ve ilkyardım eğitimi, oryantasyon eğitimi, işe başlama eğitimi ve diğer birçok alanda gerek mavi yaka, gerekse de beyaz yaka personelin mesleki ve kişisel gelişimlerini destekleyecek farklı eğitim konuları yer almaktadır.

2023 yılı içinde toplam 1.167 kişinin aldığı çeşitli eğitim konularına ilişkin bilgi aşağıda yer alan özet tabloda yer almaktadır:

Eğitim Konusu	Eğitim Alan Çalışan Sayısı	Eğitim Saati	Çalışan Başına Eğitim Saati
Temel İSG Eğitimleri	308	25.872	84,0
Diğer Eğitimler	859	4.097	4,8
Toplam	1.167	29.969	25,7

Performans yönetimi

Uygulanmakta olan performans yönetim sistemiyle, Grubun hedefleriyle, çalışanların kişisel hedeflerinin bütünleştirilmesi, kişisel başarının desteklenmesi, çalışanların performanslarını objektif bir şekilde değerlendirerek performanslarının en üst noktaya taşınması ve potansiyellerinin ortaya çıkarılması amaçlanmaktadır.

Ücretlendirme ve yan haklar

Ücretlendirme sistemi, iş büyüklükleri, piyasa verileri ve Şirket performansına göre oluşturulan ücret politikası ve bireysel hedeflere ulaşma başarısını esas almaktadır. Rekabetçi, adil ve performansı ödüllendirmek suretiyle çalışanları motive etmeyi amaçlayan bir ücret, yan haklar ve sosyal yardımlar sistemi uygulanmaktadır. Consus Enerji, çalışanlarının ve ailelerinin yaşam standartlarının yükseltilmesi adına yasal hakların ötesinde farklı olanaklar da sunmaktadır. Şirket çalışanlarına sosyal yan haklar kapsamında Grup Sağlık Sigortası’ndan faydalanma olanağı tanımaktadır. Ek olarak Hayat Sigortası ve uzun vadeli yaşam kalitesini arttırmaya destek olarak Şirket Katkılı Bireysel Emeklilik Sistemi bulunmaktadır. Ulaşım, yemek, evlilik ve çocuk yardımı gibi sosyal haklar da ayrıca sağlanmaktadır.

2023 yıl sonu itibarıyla 274 çalışan istihdam edilen Consus Enerji’de çalışanların demografik bilgileri aşağıdaki tablolarda sunulmuştur:

Cinsiyet Dağılımı	Çalışan Sayısı	Oran
Erkek	246	%90
Kadın	28	%10
Toplam	274	%100

Cinsiyet Dağılımı (Consus Genel Merkez)	Çalışan Sayısı	Oran
Erkek	17	%51
Kadın	16	%49
Toplam	33	%100

2023 Terfiler (Consus Genel Merkez)	Çalışan Sayısı	Oran
Erkek	1	%25
Kadın	3	%75
Toplam	4	%100

Mavi Yaka/Beyaz Yaka Dağılımı	Çalışan Sayısı	Oran
Beyaz Yaka	84	%31
Mavi Yaka	190	%69
Toplam	274	%100

Yaş Grubu Dağılımı	Çalışan Sayısı	Oran
18-27	34	%12
28-37	124	%45
38-47	78	%29
48-57	33	%12
58-67	5	%2
Toplam	274	%100

Eğitim Durumu Dağılımı	Çalışan Sayısı	Oran
İlkokul	59	%21
İlköğretim	10	%4
Lise	87	%32
Ön Lisans	46	%17
Lisans	62	%22
Yüksek Lisans	10	%4
Toplam	274	%100

Şirket'in Çevresel Etkisi, Kalite ve Enerji Yönetimi, İş Sağlığı ve Güvenliği (İSG) Uygulamaları

Consus Enerji, biyokütle ve güneş enerjisi santralleri, dağıtık enerji ve elektrik ticareti iş kollarında, doğrudan ve dolaylı olarak etkileşim halinde olduğu kişi, kurum ve kuruluşların çevre bilincini artırmayı hedeflemekte, tüm paydaşlarına karşı etik ve sorumlu davranmakta, çevrenin korunmasını ve doğal kaynakların verimli kullanımını esas alan sistemleri oluşturarak sürekliliğini sağlamaktadır.

Şirket tüm operasyonları için kurumsal karbon ayak izi hesaplamaları yapmakta, su, atıksu, enerji ve benzeri doğal kaynak tüketimlerini şeffaf bir şekilde analiz edip paylaşmaktadır.

Çevre Yönetimi

Şirket'in Çevre ve Sürdürülebilirlik Departmanı yönetiminde, Şirket'in enerji üretim faaliyetleri sonucu oluşan çevresel etkilerini en aza indirmek üzere birçok çalışmayı hayata geçirilmektedir. 2022 yıl sonunda Yönetim Kurulu Kararı ile uygulamaya alınan Çevre Yönetim Politikası bu çalışmalara da yön vermektedir. İlgili politika Şirket'in kurumsal internet sitesinde paylaşıma sunulmuştur. Enerji yönetimi, yenilenebilir enerji yatırımları, su ve atık yönetimi ve biyoçeşitlilik alanlarında sürdürülen çalışmalar, Çevre Politikası'nın esaslarını oluşturmaktadır. İlgili denetimler ve süreçler ise ISO14001 çevre yönetim sistemine uygun bir şekilde yönetilmektedir.

Karbon ve Yenilenebilir Enerji Sertifikalar

Aydın/Söke'de faaliyet gösteren Mavibayrak Enerji Biyokütle Santrali'nin, uluslararası geçerliliği olan VCS (Verified Carbon Standard) sertifikası vardır.

Mavibayrak Doğu Biyokütle Enerji Santrali ve Ra Güneş Enerji Santrali, GCC (Global Carbon Council) programına kaydolmuştur. Bu santrallere ilişkin projeler listelenmiş olup, ilgili karbon sertifika süreçleri devam etmektedir.

Doğal Enerji Biyokütle Enerji Santrali'nin ise I-REC (Yenilenebilir Enerji Sertifikası) sertifikası vardır.

Tres Enerji Cercarbono karbon kredisi projesi listelenmiş olup, projenin verifikasyon süreçleri devam etmektedir.

Enerji Yönetimi ve Kalite Yönetimi

Consus Enerji, Enerji Yönetimi alanında "ISO 50001 Enerji Yönetim Sistemleri" standardının ilkelerini benimsemektedir. Bu kapsamda, elektrik üretimi yapılan yenilenebilir enerji santrallerinde çeşitli enerji etütleri gerçekleştirilmekte, doğal kaynakların en az seviyede tüketilmesine gayret edilirken, en yüksek seviyelerde verimliliğe ulaşmak için tüketim noktalarında veya ilgili süreçlerde iyileştirme çalışmaları yapılmaktadır. İlgili tesis müdürü, elektrik mühendisleri, bakım şefleri ve yönetim temsilcisinden oluşan Enerji Yönetim Birimi altı ayda bir toplanmakta, belirlenen gündemi değerlendirmekte, aynı zamanda tüketim değerlerini gözden geçirmektedir. Söz konusu Birim, ilgili tüketim verilerinde gerçekleşen sapmaları tespit edip, buna yönelik alınacak aksiyonları belirlemektedir. Enerji Yönetimi konusunda biri gözden geçirme denetimi, diğeri yıllık iç denetim olmak üzere yılda 2 kez denetim yapılmaktadır. Dış denetimler ise yılda 1 kez bağımsız denetim firması tarafından gerçekleştirilmektedir.

Consus Enerji, Kalite Yönetimi, Kurumun paydaş beklentileri ve vizyonuna uygun stratejik amaç ve hedefleri belirlemek ve gerçekleştirmek için 2023 yılında çalışmalarına devam etmiştir. Kalite Yönetim Sistemi'ni ve Şirket'in ihtiyacı olan diğer sistemleri kurmak, sürdürmek ve sürekli iyileştirilmesini sağlamak amacıyla, Consus Enerji ve bağlı ortaklıklarında, ISO 9001:2015 Kalite Yönetim Sistemi, ISO 14001:2015 Çevre Yönetim Sistemi, ISO 45001:2018 İş Sağlığı ve Güvenliği Yönetim Sistemi, ISO 50001:2018 Enerji Yönetim Sistemi standartlarında toplam 25 sertifika bulunmaktadır. Consus Enerji adına alınan ISO 14001 ve ISO 45001 sertifikaları 2023 yılı içinde temin edilmiştir. Consus Enerji ve bağlı ortaklıkları, Alman akreditasyon kurumu (DAkkS) tarafından çeşitli sistemlerin ve ürünlerin belgelendirilmesi konusunda akredite edilmiş TÜV THÜRİNGEN tarafından sertifikalandırılmıştır.

Consus Enerji ve bağılı ortaklıklarının sahip olduğu sertifikalar aşağıdaki tabloda sunulmaktadır:

Şirket Unvanı	ISO 9001	ISO 14001	ISO 45001	ISO 50001
Consus Enerji	x	x	x	
Mavibayrak Enerji	x	x	x	x
Doğal Enerji	x	x	x	x
Mavibayrak Doğu Enerji	x	x	x	x
Edusa Atık	X	x	x	
Ra Güneş	X	x	x	
Tres Enerji	X	x	x	
Tenera Enerji	X			

Şirket'in 2022 yılı içinde oluşturduğu ve Yönetim Kurulu onayı ile yürürlüğe giren, Kalite Politikası ve Enerji Politikası www.consusenerji.com.tr adresindeki kurumsal internet sitesinde yer almaktadır.

İş Sağlığı ve Güvenliği (İSG) Uygulamaları

Consus Enerji tüm çalışma alanlarında İş Sağlığı ve Güvenliği (İSG) bilincini artırmayı hedeflemekte, çalışanlarına, resmî kurumlara, yerel ve bölgesel komşularına karşı İSG sorumluluklarını hassasiyetle yerine getirmekte, iş sağlığı ve güvenliğini esas alan sistemleri oluşturmakta ve sürekliliğini sağlamayı amaçlamaktadır. Bu doğrultuda belirlenen temel adımlara, Şirket'in 2022 yılı içinde oluşturduğu, Yönetim Kurulu onayı ile yürürlüğe giren ve Şirket'in www.consusenerji.com.tr adresindeki kurumsal internet sitesinde yer verilen İş Sağlığı ve Güvenliği (İSG) Politikası'ndan erişilebilmektedir.

Şirket'in İSG faaliyetleri kapsamında, öncelikle 2023 yılı başında yıllık çalışma, eğitim ve izleme-ölçme planları yapılarak, yıl içerisinde hangi periyotlarda ne tür işlerin yapılacağı planlanmıştır. 2023 yılı içinde Şirket santrallerine ilişkin fine-kinney metoduyla risk analizi güncellemeleri gerçekleştirilmiş, Şirket'in tüm tesislerinde bağımsız denetim kurumu tarafından denetimler yapılarak, ISO 45001 belgelerinin yenilenmesi sağlanmıştır.

Şirket'in santrallerinde her ay düzenli olarak toplanan ve çalışan temsilcilerinin yer aldığı ve görüş ve önerilerini sundukları "İSG Kurulları'nda" ilgili çözüm önerileri üzerine çalışılmakta, gereken uygulamalar için termin tarihleri belirlenerek, ilerleyen süreçte bu işlemlerin takibi yapılmaktadır.

İş güvenliği uzmanları her ay içinde gerçekleştirilen saha denetimlerini, fotoğraflı olarak ve sorun çözümlerini de ekledikleri bir rapor halinde, işveren vekiline bildirmektedirler. "Aylık İlerleme Raporları" aracılığıyla yapılan her saha denetiminin çözümlenen veya hâlâ çözülmesi beklenen konuları başlıklar halinde ay sonunda yönetime aktarılmaktadır.

Diğer İSG uygulamaları kapsamında, Şirket çalışanlarının her yıl periyodik olarak sağlık tetkikleri yapılmakta, alerji ve epilepsi beyanları alınmaktadır. Bunun yanı sıra, düzenli hekim görüşmeleri vasıtasıyla, sağlık tetkik sonuçlarının ya da bildirim dayalı beyanların işlendiği takip çizelgeleriyle, çalışanların sağlık durumları izlenmektedir. Bahsedilen tetkik ve takip sonuçlarına göre çalışma ortamının daha uygun hale getirilmesi için çalışmalar yıl içinde de yürütülmüştür.

Şirket'in tesislerinin akredite yetkilendirilmiş kurumlar tarafından elektrik tesisatı, topraklama, paratoner, trafo ölçümleri, AG-OG hücre bakımları, makine-ekipman kontrolleri ile yangın tesisatı, algılama sistemleri ve raf sistemlerinin periyodik muayeneleri her yıl düzenli olarak yapılmakta, çalışma ortamının sağlıklı olup olmadığının belirlenmesi ve devamlı olarak takibi için gürültü, termal

konfor, toz, aydınlatma ölçümleri ve kişisel maruziyet ölçümlerini içeren iş hijyeni ölçümleri periyodik olarak yine akredite yetkilendirilmiş kuruluşlar tarafından gerçekleştirilmektedir.

İSG faaliyetleri aynı zamanda Şirket çalışanlarının iş güvenliği performansının iyileştirilmesi ve farkındalık düzeyinin artırılması konularını da kapsamaktadır. Bu bağlamda, önemli katkı sağlayan İSG disiplin prosedürü kapsamında, 2023 yılında da gerekli koşullar çerçevesinde çalışanlara ödül ve cezaların verilmesine devam edilmiştir. Şirket'in İSG ekibi, her ay gerçekleştirdiği toplantılarda tüm tesis uzmanlarından gelen olası kaza senaryolarını ele almakta, gerekli görüşmeleri gerçekleştirmekte ve tüm santrallerde bu senaryoların gerçekleşme olasılığına karşı eğitim vermeye devam etmektedir. Olası kaza senaryolarının değerlendirilmesi, verilen eğitimler, alınan aksiyon ve iyileştirmelerle kaza gerçekleşme ihtimallerinin düşürülmesi hedeflenmektedir. Şirket'in kuruluşundan bu yana santrallerde hiçbir meslek hastalığı vakası yaşanmamıştır. 2019 yılından raporlama tarihine geçen sürede hiçbir tesiste ölümlü iş kazası gerçekleşmemiştir. İlave, Şirket'in kaza sonucu oluşan gün kaybı da azalma eğilimi sergilemektedir.

Consus Enerji, ülkenin coğrafi koşullarına bağlı olarak, yaşanabilecek olası afetlere karşı hazırlıklarına ağırlık vermiş, İSG mevzuatı gereği yılda en az 1 kez yapılması gereken acil durum tatbikatlarını, farklı senaryolarla yılda en az 4 kez olacak şekilde gerçekleştirmiştir. 3 ayda bir yapılan bu tatbikatlar sayesinde, acil durumlarda en çok yaşanan panik sebepli kaza ve yaralanmaların önlenmesi hedeflenmektedir.

Şirket, EKED sisteminin aktif şekilde kullanılmaya başlanmasıyla, elektrik enerjisi üretimi yapılan santrallerde en büyük iş kazası sebeplerinden olan enerji izolasyonu riskini ortadan kaldırmayı hedeflemektedir. Bu bağlamda, Şirket'in santrallerinde elektrik panolarındaki etiketleme çalışmaları tamamlanmış, mekanik kısımlarda da bu yöndeki çalışmalara devam edilmektedir.

Şirket'in Kurumsal Sosyal Sorumluluk Alanındaki Faaliyetleri

Consus Enerji, topluma karşı olan sorumluluğunun bilinciyle hareket etmekte hem faaliyetlerini sürdürdüğü bölgelerde hem de Türkiye genelinde kurumsal sosyal sorumluluk çalışmaları yürütmeye ve topluma katkı sağlamaya devam etmektedir.

Grup çalışanlarının da katılımıyla, belediyeler ve valilikler vasıtası ile faaliyet gösterilen bölgelerde ihtiyaç sahiplerine çeşitli yardımlar ulaştırılmaktadır. Bu kapsamda, Grubun santrallerinin de yer aldığı Mardin'de ve Aydın Söke'de kamu ve sivil toplum kuruluşları kanalı ile ihtiyaç sahiplerine destek ve yardımlara 2023 yılında da devam edilmiştir.

2023 yılında ülkede yaşanan deprem felaketi sonrası, Şirket'in ana ortağı Global Yatırım Holding A.Ş. ve iştiraklerini kapsayacak şekilde oluşturulan 'Global Gönüllüleri' adlı platforma aktif katılım sağlanmıştır.

Ayrıca, Şirket biyokütle iş kolunda faaliyet gösterdiği yerlerde, bölge halkına farklı gelir kaynakları ve yerel istihdam olanakları yaratarak, çevrenin yanı sıra topluma da fayda sağlamaya devam etmektedir.

Şirket, eğitim alanında, "Consus Enerji Okulları Aydınlatıyor" söylemiyle yola çıktığı projesinin ilkini, Şanlıurfa ilinde yer alan bir lisenin kütüphanesine "100 Temel Eser" kitap bağışı ile 2023 yılı içinde gerçekleştirmiştir. Önceki yıllara paralel şekilde, Türkiye Kojenerasyon Derneği'nin eğitim alanında başarılı öğrencilere verdiği burslara katkı sağlamaya 2023 yılında da devam edilmiştir. Tüm bunlara ek olarak, eğitim alanında başarılı öğrencilere, daha farklı alanlarda ulaşabilmek ve Şirket'in eğitim alanındaki desteğini artırabilmek adına, farklı eğitim bursları sağlanarak kurumsal sosyal sorumluluk alanında atılan adımların genişletilmesi hedeflenmiş, bu kapsamda, eğitim alanında faaliyet gösteren sivil toplum kuruluşlarıyla iş birliği yapılarak, öğrencilere burs desteği sağlanmıştır.

Şirket, yine bir sivil toplum kuruluşu ile ortaklaşa; “Make a Wish” – “Bir Dilek Tut Kampanyası” ile lösemi hastası bir çocuğun hayalini, farklı ekiplerinden projeye destek veren çalışanlarının aktif katılımı ve sundukları farklı tasviyeler ışığında, ortaklaşa gerçekleştirmiştir.

Çevre faaliyetlerinin desteklenmesi ve Cumhuriyet’in 100. Yıl kutlamaları kapsamında, bir sivil toplum kuruluşunun “100. Yıl Ormanı” projesine toplam 2000 adet fidan bağışlanarak, Consus Enerji Korusu oluşturulmuştur. Consus Enerji Korusu’nda her çalışan için 3 fidan dikimi olacak şekilde fidan dikim yapılırken, Şirket çalışanları için isme özel olarak hazırlanan sertifikalar Şirket personeline ulaştırılmıştır. Şirket, çeşitli ekiplerinden çalışanlarının Balıkesir’de gerçekleşen fidan dikme faaliyetine fiziki katılımını destekleyerek, çalışanları nezdinde de kurumsal sosyal sorumluluk bilinci ve çevresel farkındalık yaratmayı hedeflemiştir.

Şirket’in Kurumsal Üyelikleri

Şirket, Türkiye Kojenerasyon Derneği’ne ve 2023 yılında dahil olduğu ÇEVKO Vakfı, Türkiye Kurumsal Yönetim Derneği (TKYD) ve Türkiye Yatırımcı İlişkileri Derneği’ne (TÜYİD) üyedir.

Şirket, 2023 yılı içinde, bağlı ortaklığı Tres Enerji aracılığı ile 17. Dünya Enerji Kongresi’ne ve EIF Fuarı’na katılım göstermiştir. Consus Enerji, ICCI Uluslararası Enerji ve Çevre Fuarı’nda Esco Sponsoru olarak yer alırken, Sanayide Güneş Enerjisiyle Kojenerasyon Konferansı ve Çalıştayı’na da sponsorluk desteği sağlamıştır.

ii) Kurumsal Yönetim Uygulamaları

Kurumsal Yönetim İlkelerine Uyum

Consus Enerji İşletmeciliği ve Hizmetleri A.Ş. (Şirket), Sermaye Piyasası Kurulu (SPK) tarafından yayınlanan Sermaye Piyasası Kurulu Kurumsal Yönetim İlkeleri’ne uyum konusunu en üst seviyede ele almakta ve uygulamalarını bu yönde şekillendirmektedir. 2023 yılı içinde Kurumsal Yönetim alanındaki çalışmalar, SPK’nın Kurumsal Yönetim İlkeleri ile ilgili düzenlemelerini içeren Sermaye Piyasası Kanunu ve bu kanuna dayanarak hazırlanan tebliğlere uygun biçimde yürütülmüştür.

2023 yılında yapılan Olağan Genel Kurul’da Yönetim Kurulu ve takip eden süreçte Yönetim Kurulu Komiteleri, Tebliğ’deki düzenlemeler çerçevesinde yapılandırılmıştır. Genel Kurul öncesinde Bağımsız Üye adaylarının belirlenmesi ve kamuya duyurulmasına ilişkin süreç düzenlemelere uygun şekilde gerçekleştirilmiştir. Yönetim Kurulu Komiteleri etkin olarak çalışmalarına devam etmektedir. Consus Enerji, hazırlanan Genel Kurul Bilgilendirme Dokümanı ile ilkelerde açıklanması zorunlu diğer bilgileri, Genel Kurul’dan 3 hafta önce yatırımcılarının bilgisine sunmuştur. Şirket’in kurumsal internet sitesi ve Faaliyet Raporu gözden geçirilerek, ilkelere tam uyum açısından gerekli görülen güncellemeler yapılmıştır. Takip eden dönemde de ilkelere uyum için mevzuattaki değişiklikler ve uygulamalar dikkate alınarak gerekli çalışmalar yapılacaktır.

Şirket’in, kurumsal yönetim ilkelerine önemli ölçüde uyum sağlamış olduğunun ve kurumsal yönetim ilkelerine uyum konusundaki çalışmalarının devam edeceğinin bir göstergesi olarak, Consus Enerji, 2022 yıl sonunda Kobirate Uluslararası Kredi Derecelendirme ve Kurumsal Yönetim Hizmetleri A.Ş. ile derecelendirme sözleşmesi imzalamıştır. 2023 yılının ilk yarısında yürütülen derecelendirme çalışmaları sonucunda, 3 Mayıs 2023 tarihi itibarıyla ilgili kuruluş tarafından Şirket’in derecelendirme notu 10 üzerinden 8,52 olarak tespit edilmiştir. Şirket, 5 Mayıs 2023 tarihi itibarıyla BİST Kurumsal Yönetim Endeksi’ne (XKURY) dahil edilmiştir.

Kurumsal Yönetim İlkeleri'ne Uyum Derecelendirme Notu

<i>Consus Enerji (03.05.2023)</i>	Ağırlık %	Not
Pay Sahipleri	25	93,09
Kamuyu Aydınlatma ve Şeffaflık	25	91,35
Menfaat Sahipleri	15	73,46
Yönetim Kurulu	35	80,26
<i>Kurumsal Yönetim İlkelerine Uyum Notu</i>	100	85,2

Consus Enerji, ilgili derecelendirme firması ile 29 Aralık 2023 tarihinden itibaren 1 (bir) yıl süreyle geçerli olmak üzere yeni bir sözleşme imzalamıştır.

Kurumsal Yönetim İlkeleri Uyum Beyanı

Consus Enerji İşletmeciliği ve Hizmetleri A.Ş., (Ticker: CONSE) 20.04.2022 tarihinde Borsa İstanbul'da işlem görmeye başlamış ve söz konusu tarihten bu yana Sermaye Piyasası Kurulu ("SPK") düzenlemelerine tabidir. Şirket tarafından, SPK'nın 01.01.2014 tarih ve 28871 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanan II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği'nde ("Tebliğ") yer alan ilkeler benimsenmektedir. Ayrıca Şirket Esas Sözleşmesi'nin "Kurumsal Yönetim İlkelerine Uyum" başlıklı 20. Maddesinde, "Sermaye Piyasası Kurulu tarafından uygulanması zorunlu tutulan Kurumsal Yönetim İlkelerine uyulur. Zorunlu ilkelere uyulmaksızın yapılan işlemler ve alınan Yönetim Kurulu kararları geçersiz olup Esas Sözleşmeye aykırı sayılır." ifadesi yer almaktadır.

Şirket'in 2023 yılı içindeki Kurumsal Yönetim alanındaki çalışmaları, SPK'nın Kurumsal Yönetim ilkeleri ile söz konusu yeni düzenlemelerini içeren Sermaye Piyasası Kanunu ve bu Kanuna dayanılarak hazırlanan tebliğler çerçevesinde yürütülmüştür. Tebliğ uyarınca kurumsal yönetim ilkelerinden zorunlu olarak uygulanacak olanların belirlenmesi ve gözetiminde Şirket, 2023 yılından itibaren 2. Gruba dahil edilmiştir.

Tebliğ kapsamında zorunlu olan tüm ilkelere tam olarak uyulurken, zorunlu olmayan ilkelerin de büyük çoğunluğuna uyum sağlanmıştır. Şirket zorunlu olmayan Kurumsal Yönetim İlkeleri'ne de tam uyum göstermeyi hedeflemekte ve ilgili gönüllü ilkelere henüz uygulanmayan ilkelere uyum sağlamak için çalışmalarına devam etmektedir.

Kurumsal Yönetim İlkeleri'nden, uygulaması zorunlu olmayan aşağıda belirtilen ilkelere henüz tam uyum sağlanamamakla beraber, menfaat sahipleri arasında ilgili ilkelere uyulmamasından kaynaklanan çıkar çatışması bulunmamaktadır.

1.3.10 numaralı ilkeye ilişkin olarak, 2022 yılı faaliyet dönemine ilişkin olarak 2023 yılı içinde yapılan Olağan Genel Kurul gündeminde bağış ve yardımlara ilişkin pay sahiplerinin bilgilendirilmesine yönelik ayrı bir maddeye yer verilmiş ancak bağış ve yardımlardan yararlanıcılar hakkında ayrı bir bilgi sunulmamıştır. İlgili bağış ve yardımların tutarları hakkında, gerçekleşen Genel Kurul'da genel bilgilendirme yapılmıştır. Takip eden dönemlerde ise yapılacak genel kurullarda bağış ve yardımlara ilişkin daha detaylı bilgilendirme yapılması planlanmaktadır.

1.5.2 numaralı ilkeye ilişkin olarak, azlık hakları esas sözleşme ile sermayenin yirmide birinden daha düşük bir orana sahip olanlara tanınmamış olup, genel uygulamalara paralel olarak azınlığa düzenlemelerdeki genel hükümler çerçevesinde haklar sağlanmıştır Şirket'in esas sözleşmesinde Azlık Hakları başlıklı Madde 21, azlık haklarını düzenlemekle beraber, söz konusu haklarda herhangi bir genişletme bulunmamaktadır. Şirket tarafından genel en iyi uygulama örnekleri takip edilmekte ve yakın zamanda bu konuda bir değişikliğe gidilmesi öngörülmektedir.

2.1.4 numaralı ilkeye ilişkin olarak, ara dönem finansal raporlar hariç, yabancı yatırımcıların yatırım kararını etkileyebilecek nitelikteki tüm bilgiler, İngilizce olarak da kurumsal internet sitesinde yer almaktadır. Önümüzdeki dönemde ara dönem raporlara ait finansal tabloların da İngilizce olarak yayımlanması öngörülmektedir.

3.2.1 numaralı ilkeye ilişkin olarak, çalışanların yönetime katılımının şirket içi düzenlemelerle belirlenmesi ileriki dönemlerde değerlendirilecektir. 2023 yılı içinde bağımsız bir firma tarafından ölçümü yapılan çalışan bağlılığı ve memnuniyeti anketi gerçekleştirilmiştir. Söz konusu anketin bu konuya katkı sağlaması beklenmekte olup, anketin belirli aralıklarla tekrarlanması planlanmaktadır.

3.3.1 numaralı ilkeye ilişkin olarak, Şirket'in istihdama yönelik mevcut uygulamalarında fırsat eşitliği sunulmaktadır ve Şirket'in Etik İlkelerinde, Çalışanlara İlişkin ve Çıkar Çatışmasına İlişkin başlıkları altında fırsat eşitliğine yönelik temel prensiplere yer verilmiştir. Kilit yönetici pozisyonları için halefiyet planlanması kısmen mevcut olup ilgili prosedürlerin geliştirilmesi ve yazılı hale getirilmesine yönelik çalışmalar önümüzdeki dönemlerde değerlendirilecektir. Uygulama birliğinin sağlanması amacı ile ana ortak Global Yatırım Holding Grubu'na ait prosedürler dikkate alınmaktadır.

4.4.7 numaralı ilkeye ilişkin olarak, Yönetim Kurulu Üyelerinin iş deneyimleri ve sektörel tecrübelerinin yönetim kuruluna önemli katkı sağlaması nedeniyle Şirket dışında başka görevler alması sınırlandırılmamıştır. Bununla birlikte, Yönetim Kurulu Üyelerinin özgeçmişleri yıllık faaliyet raporunda pay sahiplerinin bilgisine sunulmaktadır. Yönetim Kurulu'nun etkin çalışmaları dikkate alınarak, kurumsal yönetim açısından herhangi bir olumsuz durum oluşturmadığı değerlendirilen mevcut uygulamada kısa vadede bir değişiklik öngörülmemektedir.

4.5.5 numaralı ilkeye ilişkin olarak, Kurumsal Yönetim Tebliği uyarınca komitelerin başkanlarının bağımsız yönetim kurulu üyeleri arasından seçilmesi gerekliliği, oluşturulması gereken komite sayısı ve üyelerin bilgi birikimi ve tecrübeleri dikkate alınarak Yönetim Kurulu Üyeleri birden fazla komitede görev almaktadırlar. Birden fazla komitede görev alan üyeler, ilişkili konularda görev yapan komiteler arası iletişimi sağlamakta ve iş birliği imkânlarını artırmaktadır. Yönetim Kurulu üyelerinin bilgi birikimi ve deneyimlerinin katkısıyla verimli çalışmaları dikkate alınarak, mevcut komite yapısının etkin çalışmaya imkân sağladığı görülmekte olup yakın zamanda bir değişiklik ihtiyacı öngörülmemektedir.

4.6.5 numaralı ilkeye ilişkin olarak, Olağan Genel Kurul'da, finansal tablo dipnotlarımızda ve faaliyet raporumuzda Yönetim Kurulu üyelerine ve üst düzey yöneticilere yapılan ödemeler genel uygulamalara paralel şekilde toplu olarak kamuya açıklanmaktadır. Kişisel bilgilerin gizliliği açısından önemli görülen konu hakkında piyasa uygulamaları yakından izlenmekte olup, yaygın uygulamaya paralel hareket edilmesi öngörülmektedir.

Kurumsal Yönetim Uyum Raporu (URF) ve Kurumsal Yönetim Bilgi Formu (KYBF) Şablonları

Sermaye Piyasası Kurulu'nun 10.01.2019 tarih ve 2/49 sayılı kararı ile II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği uyarınca hazırlanan Kurumsal Yönetim Uyum Raporu ve Kurumsal Yönetim Bilgi Formu Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda (KAP) duyurulmaktadır. Kurumsal Yönetim Uyum Raporu'na KAP'ta <https://www.kap.org.tr/tr/sirket-bilgileri/ozet/5582-consus-enerji-isletmeciligi-ve-hizmetleri-a-s> adresinden ulaşılabilirken, Kurumsal Yönetim Bilgi Formu'na ise KAP'ta <https://www.kap.org.tr/tr/cgif/8acae2c57f7cbb48018007c3ad6154d4> adresli internet bağlantısından

erişilebilir. İlgili rapor ve bilgi formuna, Şirket'in kurumsal internet sitesinde Yatırımcı İlişkileri kısmında da yer verilmektedir. Gerekli durumlarda söz konusu raporlarda ilgili güncellemeler yapılmaktadır.

12.Diğer Hususlar ve Yasal Açıklamalar

Şirket Faaliyetlerini Önemli Derecede Etkileyebilecek Mevzuat Değişikliklerinin Bazıları Hakkında Bilgilendirme:

10 Mayıs 2023 tarih ve 32186 sayılı Resmi Gazete'de Çevre, Şehircilik ve İklim Değişikliği Bakanlığınca yayınlanan Tebliğ değişikliği ile, yatırımcılar tarafından bir veya birden fazla tüketim tesisi için birden fazla üretim tesisi kurulmak istenmesi halinde, farklı görevli tedarik şirketi bölgesi sınırları içinde üretim tesisi kurulabileceği belirtilmiştir. Bu sayede, özellikle dağıtık iş kolunda yap-işlet modeli ile öz tüketime dayalı elektrik hizmeti verilebilecek yeni proje fırsatlarının artması beklenmektedir.

Yapılan Araştırma Geliştirme Faaliyetleri:

Şirket'in ilgili dönem içerisinde yapmış olduğu herhangi bir araştırma geliştirme faaliyeti/bulunmamaktadır.

Teşviklerden Yararlanma Durumu:

Grup genelinde yapılan yatırımlar nedeni elde etmiş bulunduğu, KDV istisnası ve gümrük vergisi istisnası, gelir vergisi stopajı desteği, SGK teşviki ve indirimli kurumlar vergisi şeklinde teşvikleri bulunmaktadır. Grup'un teşviklerden yararlanma durumuna ilişkin ayrıntılı bilgi, Grup'un 31 Aralık 2023 tarihi itibarıyla hazırlanan finansal raporunun Devlet Teşvik ve Yardımları başlıklı 32 numaralı dipnotunda açıklanmıştır.

Bağışlar:

4 Mayıs 2023 tarihinde yapılan Olağan Genel Kurul'da bağışlar için 5.000.000 TL üst limit belirlenmiştir. Grup tarafından 2023 yılında yapılan toplam bağış ve yardım tutarı 647.740 TL olup, bu tutar Şirket'in hem faaliyet gösterdiği bölgelerde hem de Türkiye genelinde çalışmaları olan çeşitli dernek ve sivil toplum kuruluşlarına ve okullara, eğitim, çevre bilincinin geliştirilmesi ve spor faaliyetleri alalarında sağladığı sponsorluk ve verdiği diğer bağış ve yardımlardan oluşmaktadır.

Şirket Aleyhine Açılan ve Şirketin Mali Durumunu ve Faaliyetlerini Etkileyebilecek Nitelikteki Davalar ve Olası Sonuçları Hakkında Bilgiler:

Çevresel, sosyal ve kurumsal yönetim konularındakiler dahil olmak üzere, Şirket'in mali durumunu ve faaliyetlerini etkileyebilecek nitelikte Şirket aleyhine açılmış herhangi bir dava bulunmamaktadır.

Şirketin Yatırım Danışmanlığı ve Derecelendirme Gibi Konularda Hizmet Aldığı Kurumlarla Arasında Çıkar Çatışmaları ve Bu Çıkar Çatışmalarını Önlemek İçin Şirketçe Alınan Tedbirler Hakkında Bilgi:

Faaliyet dönemi içerisinde Şirket yatırım danışmanlığı, derecelendirme ve diğer konularla ilgili olarak hizmet aldığı şirketlerle ilgili herhangi bir çıkar çatışması ve uyuşmazlığı yoktur. Şirket Etik İlkelerine de uygun olarak gerek yapılan sözleşmeler gerekse Şirket içi çalışma düzenlerimizde çıkar çatışmalarının olmaması ilkesine titizlikle uyulmaktadır.

Mevzuat Hükümlerine Aykırı Uygulamalar Nedeniyle Şirket ve Yönetim Organı Üyeleri Hakkında Uygulanan İdari veya Adli Yaptırımlara İlişkin Açıklamalar

Bulunmamaktadır.

Hesap Dönemi İçerisinde Yapılan Özel Denetime ve Kamu Denetimine İlişkin Açıklamalar:

İlgili dönem içerisinde gerçekleşmiş özel ya da kamu denetimi bulunmamaktadır.

Şirketin İktisap Ettiği Kendi Paylarına İlişkin Bilgiler:

Bulunmamaktadır.

Şirketler Topluluğuna Bağlı Bir Şirketse; Hâkim Şirketle, Hâkim Şirkete Bağlı Bir Şirketle, Hâkim Şirketin Yönlendirmesiyle Onun ya da Ona Bağlı Bir Şirketin Yararına Yaptığı Hukuki İşlemler ve Geçmiş Faaliyet Yılında Hâkim Şirketin ya da Ona Bağlı Bir Şirketin Yararına Alınan veya Alınmasından Kaçınılan Tüm Diğer Önlemler:

Şirket, Global Yatırım Holding A.Ş.’nin bir bağlı ortaklığı olup, bu hâkim şirketle ticari ilişkilerimiz mevcuttur. Ancak, hâkim şirketle, hâkim şirketin yönlendirilmesiyle onun ya da ona bağlı bir şirketin yararına yapılan herhangi bir işlem, hâkim şirketin veya ona bağlı bir şirketin yararına alınan veya alınmasından kaçınılan herhangi bir önlem bulunmamaktadır

6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu’nun 199 uncu ve devamı maddeleri uyarınca Consus Enerji Yönetim Kurulu, hâkim şirketle ve hâkim şirkete bağlı bir şirketle olan ilişkileri hakkında düzenlediği bağlı şirket raporunda aşağıdaki beyanı vermiştir.

“Şirketimiz, hâkim şirket ve ona bağlı şirketlerle 01.01.2023 – 31.12.2023 faaliyet yılında yapılan tüm işlemlerde Tarafımızca bilinen hal ve şartlara göre, hâkim şirketin yönlendirilmesiyle yapılan hukuki işlemlerde 2023 faaliyet yılında hâkim şirketin ya da ona bağlı şirketin yararına alınan veya alınmasından kaçınılan, tüm önlemler değerlendirilmiştir. 2023 faaliyet yılına ilişkin olarak gerçekleştirilen işlemlerden dolayı Şirketimizin telafisi gereken bir zarara uğramadığını ve menfaat temin edilmediğini hâkim ortağın elde ettiği menfaatlerin veya zararın denkleştirilmesinin söz konusu olmadığını beyan ederiz.”

Kredi Derecelendirme Notu:

Kredi derecelendirme kuruluşu JCR Avrasya Derecelendirme A.Ş., 31 Ocak 2023 tarihli Rating Bildirim Formu ile Consus Enerji’nin Uzun Vadeli Ulusal Notunu A (tr); Kısa Vadeli Ulusal Notunu J1 (tr); Uzun vadeli Uluslararası Yabancı ve Yerel Para Notlarını BB; Uzun Vadeli Ulusal İhraç Notu’nu A (tr); Kısa Vadeli Ulusal İhraç Notu’nu J1 (tr) olarak belirlemiştir. Aynı derecelendirme kuruluş tarafından yayınlanan 23 Ocak 2024 tarihli rapor ile Şirket’in aşağıda yer alan kredi derecelendirme notları teyit edilmiştir.

Uzun Vadeli Ulusal Kurum Kredi Rating Notu	A (tr) / (Stabil Görünüm)
Kısa Vadeli Ulusal Kurum Kredi Rating Notu	J1 (tr) / (Stabil Görünüm)
Uzun Vadeli Uluslararası Yabancı Para Kurum Kredi Rating Notu	BB / Negatif Görünüm)
Uzun Vadeli Uluslararası Yerel Para Kurum Kredi Rating Notu	BB / (Negatif Görünüm)
Uzun Vadeli Ulusal İhraç Notu	A (tr)
Kısa Vadeli Ulusal İhraç Notu	J1 (tr)

13. 01.01.2023-31.2023 Dönemine İlişkin Açıklanan Diğer Gelişmeler:

6 Şubat 2023'te Kahramanmaraş merkezli yaşanan, pek çok ili etkileyen depremlerin yarattığı olumsuzluklar nedeniyle 8 Şubat 2023 Çarşamba tarihli 32098 sayılı Resmi Gazete uyarınca Adana, Adıyaman, Diyarbakır, Gaziantep, Hatay, Kahramanmaraş, Kilit, Malatya, Osmaniye ve Şanlıurfa illerinde üç ay süreyle olağanüstü hal ilan edilmesine karar verilmiştir. Grup, söz konusu depremlerin 31 Aralık 2023 tarihi itibarıyla hazırlanmış konsolide finansal tablolara herhangi bir etkisinin olmadığı görüşündedir.

Borsa İstanbul A.Ş. tarafından duyurulan pazar değişiklikleri nedeniyle, Consus Enerji payları 2 Ekim 2023 tarihinden itibaren geçerli olacak şekilde XBANA (Ana Pazar) endeksine dahil edilmiştir.

Consus Enerji'nin 08.12.2022 tarihinde Sermaye Piyasası Kurulu'na yapmış olduğu borçlanma aracı ihraç başvurusu, Sermaye Piyasası Kurulu'nun 12.01.2023 tarih ve 2/30 sayılı kararı ile olumlu karşılanmış olup, Şirket'in toplam 500.000.000,-TL'ye (beşyüzmilyon Türk Lirası) kadar nominal değerde, yurt içinde, bir veya birden çok seferde, halka arz edilmeksizin nitelikli yatırımcılara satış şeklinde borçlanma aracına ilişkin ihraç belgesi, ihraç belgesi eki ve başvuru formu KAP'ta ve Şirket'in internet sitesinde yayınlanmıştır. Şirket tarafından, bahsedilen ihraç tavanı limiti dahilinde, 92 gün vadeli 50.000.000 TL nominal tutarında, nitelikli satıcıya satış yöntemi ile 11.04.2023 tarihinde satışı başlayan ilk finansman bonosunun ihracı, gelen fazla talebe bağlı olarak 55.000.000 TL nominal tutarlı olarak 12 Nisan 2023 tarihinde tamamlanmıştır. 2023 yılı Temmuz ayı içinde söz konusu finansman bonusu itfa olmuştur. Şirket'in ikinci finansman bonosunun ihracı nitelikli satıcıya satış yöntemi ile 13 Temmuz 2023 tarihinde 98 gün vadeli 65.000.000 TL nominal tutarında olmak üzere tamamlanmıştır. Üçüncü finansman bonosunun ihracı, nitelikli satıcıya satış yöntemi ile 24 Temmuz 2023 tarihinde 99 gün vadeli 50.000.000 TL nominal tutarında olmak üzere gerçekleştirilirken; söz konusu iki finansman bonusu 2023 yılı Ekim ve Kasım ayları içerisinde itfa olmuştur. Şirket'in dördüncü finansman bonosunun ihracı yine nitelikli satıcıya satış yöntemi ile 19 Ekim 2023 tarihinde 119 gün vadeli 250.000.000 TL nominal tutarında olmak üzere tamamlanmıştır. Dördüncü finansman bonusu da 2024 yılının Şubat ayında itfa olmuştur.

14. Dönem Sonu ile Raporun Hazırlanması Arasında Meydana Gelen Önemli Gelişmeler

Şirket 4 Ocak 2024 tarihinde, ihraç tavan limit tutarı 1.000.000.000,-TL'ye (bir milyar Türk Lirası) olacak şekilde yeni borçlanma araçlarının ihracına yönelik olarak Sermaye Piyasası Kurulu'na başvuruda bulunmuş olup, ilgili başvuru Sermaye Piyasası Kurulu'nun 8 Şubat 2024 tarih ve 9/176 sayılı kararı ile olumlu karşılanmıştır. İlgili ihraç belgeleri, Şirket'in kurumsal internet sitesinde yer almaktadır. Yeni ihraç tavanı limiti dahilinde; Şirket'in beşinci finansman bonosunun ihracı, nitelikli satıcıya satış yöntemi ile 15 Şubat 2024 tarihinde 182 gün vadeli ve 260.000.000 TL nominal tutarında olmak üzere gerçekleştirilmiştir.

Consus Enerji, uluslararası genişleme ve büyüme stratejisi çerçevesinde, Bahamalar Topluluğu Hükümeti Enerji ve Ulaştırma Bakanlığı ve Bahamas Power and Light Company tarafından ilan edilen ve Family Island bölgesinde bulunan adaların elektrik ihtiyacının, temiz ve yenilenebilir kaynaklarla ve mikro-şebeke yapısı çerçevesinde karşılanması amacıyla açılan santral kurulumu ve enerji üretimi işi ihalesi için, yerel ortaklar ve Şirket'in %49 hisse oranında teknik ana ortağı olduğu bir konsorsiyum dahilinde, ihale kapsamındaki üç adet adanın elektrik ihtiyacına yönelik doğalgaz, güneş enerjisi santralleri ile depolama sistemlerinin de olduğu toplam 111 MW kapasitede santral yatırımı ve 25 yıl süreyle ABD doları bazlı birim fiyattan elektrik satışını içeren teklifini ilgili kurumlara 9 Şubat 2024 tarihinde teslim etmiştir.

Consus Enerji'nin (Şirket) %100 bağlı ortaklığı Doğal Enerji Hizmetleri San. ve Tic. A.Ş. ("Doğal Enerji"), Şanlıurfa'da bulunan, 5,2 MWe kurulu güce sahip biyokütle kaynağı ile elektrik üretim tesisinin ("Tesis") kapasite kullanım performansının düşük seyrettiği, yapılan üretimin de ancak yüksek seviyede biyokütle yakıt tüketimi ile gerçekleştirilebilmesi nedeni ile verimsiz olduğu, bu

sorunların giderilmesine yönelik 2022 yılında başlanan çalışma ve yatırımların 2023 yılında tamamlanmış olmasına karşın üretim miktarı ve verimde yeterli seviyede bir iyileşme gerçekleşmediği, Tesis'in faaliyetleri sonucu oluşan negatif Faiz Amortisman ve Vergi Öncesi Kar ("FAVÖK") nedeni ile zarar ve nakit açığı ortaya çıktığı, Tesis faaliyetine negatif FAVÖK ve nakit açığı yaratmadan devam edilebilmesi için alınabilecek herhangi ekonomik bir önlem bulunmadığının görüldüğü dikkate alınarak, Tesis'in faaliyetlerinin kesin ve sürekli olarak durdurulmasına karar verildiğini Şirket'e bildirmiştir. Doğal Enerji, alınan söz konusu karar doğrultusunda, sahibi olduğu Enerji Piyasası Düzenleme Kurulu ("EPDK") Üretim Lisansı kapsamındaki faaliyetlerinin sona erdirilmesi amacıyla EPDK Elektrik Piyasası Lisans Yönetmeliği m.26 uyarınca EPDK'ya başvuru yapılacağını ve lisansın sona erdirilmesi işlemlerinin ilgili Yönetmelik'e uygun olarak tamamlanmasına karar verildiğini belirtmiştir. Consus Enerji'nin sahibi olduğu enerji üretim tesislerinin işbu rapor yayın tarihi itibarıyla toplam kurulu gücü 102,7 Mwe olup, faaliyetlerinin sonlandırılmasına karar verilen söz konusu Tesis'in Consus Enerji'nin kurulu gücü içindeki payı %5 olmakla beraber 2023 yılı toplam enerji üretimi içindeki payı %3'tür. Diğer taraftan, söz konusu Tesis'in faaliyetleri sonucu 2023 yılında negatif FAVÖK olduğu dikkate alındığında, Tesis'in faaliyetlerinin sonlandırılmasının Consus Enerji konsolide FAVÖK'üne ve nakit akışına olumlu yönde katkı sağlayacağı öngörülmektedir. Ek olarak, söz konusu Tesis'te halihazırda bulunan biyokütle yakıt stoğunun ve kullanabilecek diğer ekipmanın, biyokütleden enerji üretim faaliyetinde bulunan diğer bağlı ortaklıkların üretim tesislerinde değerlendirilmesi ve Tesis'te geri kalan makine ve ekipmanların en uygun yöntemle satışının yapılarak ilave nakit kaynak yaratılması planlanmaktadır. İlgili gelişme, Kamuyu Aydınlatma Platformu vasıtasıyla 15 Nisan 2024 tarihinde kamuoyunun bilgisine sunulmuştur.

EK-1 Bağlı Ortaklık ve İştirak Bilgileri

Bağlı Ortaklıklar	Mevcut Ödenmiş/ Çıkarılmış Sermayesi (TL)	31 Aralık 2023	31 Aralık 2022
Tres Enerji Hizmetleri Sanayi ve Ticaret A.Ş. (*)	72.000.000	%100	%100
Mavibayrak Enerji Üretim A.Ş. (**)	43.000.000	%100	%100
Mavibayrak Doğu Enerji Üretim A.Ş. (***)	31.000.000	%100	%100
Doğal Enerji Hizmetleri San. ve Tic. A.Ş. (****)	82.000.000	%100	%100
Ra Güneş Enerjisi Üretim San. ve Tic. A.Ş.	9.000.000	%100	%100
Edusa Atık Bertaraf Geri Kazanım ve Depolama San. ve Tic. A.Ş. (*****)	181.000.000	%100	%100
Tenera Enerji Tic. A.Ş. (*****)	34.000.000	%100	%100
Solis Enerji Üretim ve Ticaret A.Ş.	50.000	%100	%100

(*) Şirket'in % 100 bağlı ortaklıklarından Tres Enerji Hizmetleri Sanayi ve Ticaret A.Ş.'nin ("Tres Enerji") ödenmiş sermayesinin 72.000.000,-TL'ye artırılması işlemi 14 Aralık 2023 tarihinde tescil edilerek tamamlanmış olup, söz konusu artış Şirket'in alacağının sermayeye eklenmesi yolu ile karşılanmıştır.

(**) Şirket'in %100 bağlı ortaklıklarından Mavibayrak Enerji Üretim A.Ş.'nin ödenmiş sermayesinin eş zamanlı azaltım ve artırım sonucunda 43.000.000 TL olarak tescili, 30 Aralık 2023 tarihinde tescil edilerek tamamlanmış olup, söz konusu artış Şirket'in alacağının sermayeye eklenmesi yolu ile karşılanmıştır.

(***) Şirket'in %100 bağlı ortaklığı Mavibayrak Doğu Enerji Üretim A.Ş.'nin ("Mavibayrak Doğu") güneşe dayalı yardımcı kaynak kurulu gücünün yükseltilmesi amacıyla EPDK'ya yapmış olduğu lisans tadili başvurusunun onayına istinaden, söz konusu bağlı ortaklığın ödenmiş sermayesinin 24.800.000 TL'ye artırılması işlemi 1 Kasım 2023 tarihinde tescil edilerek tamamlanmıştır. Takip eden süreçte, ilgili bağlı ortaklığın ödenmiş sermayesinin 24.800.000 TL'den 31.000.000 TL'ye artırılma işlemi ise 26 Aralık 2023 tarihinde tescil edilmiştir. Söz konusu artışlar, Şirket'in alacağının sermayeye eklenmesi yolu ile karşılanmıştır.

(****) Şirket'in %100 bağlı ortaklığı Doğal Enerji Hizmetleri Sanayi ve Ticaret A.Ş.'nin ("Doğal Enerji") ödenmiş sermayesinin 82.000.000-TL'ye artırılması işlemi 7 Aralık 2023 tarihinde tescil edilerek tamamlanmış olup, söz konusu artışın nakit kısmı Şirket'in alacağının sermayeye eklenmesi yolu ile karşılanmıştır.

(*****) Şirket'in % 100 bağlı ortaklığı Edusa Atık Bertaraf Geri Kazanım ve Depolama Sanayi ve Ticaret A.Ş.'nin ("Edusa") ödenmiş sermayesinin 93.000.000-TL'ye artırılması işlemi 1 Haziran 2023 tarihinde tescil edilerek tamamlanmıştır. Takip eden süreçte ise, Edusa'nın ödenmiş sermayesinin 93.000.000 TL'den 181.000.000-TL'ye artırılması işlemi 7 Aralık 2023 tarihinde tescil edilerek tamamlanmıştır. Söz konusu artışlar, Şirket'in alacağının sermayeye eklenmesi yolu ile karşılanmıştır.

(*****) Şirket'in % 100 bağlı ortaklığı Tenera Enerji Ticaret A.Ş.'nin ("Tenera") ödenmiş sermayesinin 21.000.000-TL'ye artırılması işlemi 12 Haziran 2023 tarihinde tescil edilerek tamamlanmıştır. Takip eden süreçte ise, Tenera'nın ödenmiş sermayesinin 21.000.000 TL'den 34.000.000 TL'ye artırılması işlemi 15 Aralık 2023 tarihinde tescil edilerek tamamlanmış olup, ilgili artışlar Şirket'in alacağının sermayeye eklenmesi yolu ile karşılanmıştır.

EK-2 - Yönetim Kurulu Üyeleri'nin ve Üst Düzey Yöneticilerin Şirket Dışında Yürüttükleri Görevler Hakkında Bilgiler

Ad Soyad	Şirket	Unvan
Ayşegül Bense - Yönetim Kurulu Başkanı	Ardus Gayrimenkul Yatırımları A.Ş.	Yönetim Kurulu Başkanı
	Barcelona Port Investments, S.L.	Yönetim Kurulu Üyesi
	Creuers del Port de Barcelona, S.A.	Yönetim Kurulu Üyesi
	Cruceros Malaga S.A	Yönetim Kurulu Üyesi
	Ege Liman İşletmeleri A.Ş.	Yönetim Kurulu Başkan
	San Juan Cruise Port LLC	Yönetim Kurulu Üyesi
	GYH Danışmanlık ve Yönetim Hizmetleri A.Ş. (Yeni Unvan: GFS Holding. A.Ş.)	Yönetim Kurulu Başkanı
	Global Gemicilik Turizm Seyahat ve Nakliyat Hizmetleri A.Ş.	Yönetim Kurulu Başkan Vekili
	Global Liman İşletmeleri A.Ş.	Yönetim Kurulu Başkan Vekili
	Global Ports Holding Plc	Yönetim Kurulu Başkan Vekili
	Global Ports Melita Ltd.	Yönetim Kurulu Üyesi
	Global Sigorta Aracılık Hizmetleri A.Ş.	Yönetim Kurulu Başkanı
	Global Ticari Emlak Yatırımları A.Ş.	Yönetim Kurulu Üyesi
	Global Yatırım Holding A.Ş.	Yönetim Kurulu Üyesi
	GPH (Bahamas) Ltd.	Tek Yetkili Müdür
	GPH Americas Ltd.	Tek Yetkili Müdür
	Güney Maden İşletmeleri A.Ş.	Yönetim Kurulu Başkanı
	Naturelgaz Sanayi ve Ticaret A.Ş.	Yönetim Kurulu Üyesi
	Port of Adria Bar	Yönetim Kurulu Üyesi
	GPH Cruise Port Finance Ltd.	Yönetim Kurulu Başkan Vekili
	GPH (Antigua) Ltd.	Yönetim Kurulu Üyesi
	Global Ports Canary Islands SL	Yönetim Kurulu Üyesi
	Global Ports Americas Holding Limited	Yönetim Kurulu Üyesi
	GPH Malta Finance Plc	Yönetim Kurulu Üyesi
	Rıhtım51 Gayrimenkul Yatırımları A.Ş.	Yönetim Kurulu Başkan Vekili
	Valetta Cruise Port Plc	Yönetim Kurulu Üyesi
	Nassau Cruise Port Ltd	Yönetim Kurulu Başkan Vekili
	Global Ports Group Finance Ltd.	Yönetim Kurulu Başkan Vekili
	Naturelgaz Gaz İletim A.Ş.	Yönetim Kurulu Başkanı
Ad Soyad	Şirket	Unvan
Serdar Kırmaz - Yönetim Kurulu Başkan Vekili	Ardus Gayrimenkul Yatırımları A.Ş.	Yönetim Kurulu Başkan Vekili
	Dağören Enerji A.Ş.	Yönetim Kurulu Başkanı
	GYH Danışmanlık ve Yönetim Hizmetleri A.Ş. (Yeni Unvan: GFS Holding. A.Ş.)	Yönetim Kurulu Başkan Vekili
	Global Gemicilik ve Nakliyat Hizmetleri A.Ş.	Yönetim Kurulu Üyesi
	Global Liman İşletmeleri A.Ş.	Yönetim Kurulu Üyesi
	Global Sigorta Aracılık Hizmetleri A.Ş.	Yönetim Kurulu Başkan Vekili
	Global Ticari Emlak Yatırımları A.Ş.	Yönetim Kurulu Başkan Vekili
	Global Yatırım Holding A.Ş.	Yönetim Kurulu Üyesi
	Güney Maden İşletmeleri A.Ş.	Yönetim Kurulu Başkan Vekili

	Naturelgaz Sanayi ve Ticaret A.Ş.	Yönetim Kurulu Başkan Vekili
	Port of Adria Bar	Yönetim Kurulu Başkan Vekili
	Ege Liman İşletmeleri A.Ş.	Yönetim Kurulu Üyesi
	Rıhtım51 Gayrimenkul Yatırımları A.Ş.	Yönetim Kurulu Üyesi
	Straton Maden Yatırımları ve İşletmeciliği A.Ş.	Yönetim Kurulu Başkanı
	Naturelgaz Gaz İletim A.Ş.	Yönetim Kurulu Başkan Vekili
Ad Soyad	Şirket	Unvan
Feyzullah Tahsin Bense – Yönetim Kurulu Üyesi	Global Gemicilik Turizm Seyahat ve Nakliyat Hizmetleri A.Ş.	Yönetim Kurulu Başkanı
	İstanbul Portföy Yönetimi A.Ş.	Yönetim Kurulu Başkanı
	Global Liman İşletmeleri A.Ş.	Yönetim Kurulu Başkanı
	Yes Foundation	Yönetim Kurulu Üyesi
Ad Soyad	Şirket	Unvan
Mehmet Ali Deniz – Yönetim Kurulu Üyesi	GYH Danışmanlık ve Yönetim Hizmetleri A.Ş. (Yeni Unvan: GFS Holding A.Ş.)	Yönetim Kurulu Üyesi
	İstanbul Portföy Yönetimi A.Ş.	Yönetim Kurulu Üyesi
	Naturelgaz Sanayi ve Ticaret A.Ş.	Yönetim Kurulu Üyesi
	Naturelgaz Gaz İletim A.Ş.	Yönetim Kurulu Üyesi
	Global Yatırım Holding A.Ş.	Grup Strateji Direktörü
	GPH Cruise Ports Bremerhaven GmbH (Germany)	Yönetim Kurulu Üyesi
	Catania Cruise Terminal S.r.l	Yönetim Kurulu Üyesi
	Global Ticari Emlak Yatırımları A.Ş.	Yönetim Kurulu Üyesi
	GPH (Kalundborg) ApS	Tek Yetkili Müdür
	Port of Adria	Yönetim Kurulu Başkanı
Ad Soyad	Şirket	Unvan
Atay Arpacioğulları- Genel Müdür	Dağören Enerji A.Ş.	Yönetim Kurulu Üyesi
	Güney Maden İşletmeleri A.Ş.	Yönetim Kurulu Üyesi
	Barsolar d.o.o. Bar	Yetkili Müdür
	Straton Maden Yatırımları ve İşletmeciliği A.Ş.	Genel Müdür
Ad Soyad	Şirket	Unvan
Ercan Nuri Ergül- Yönetim Kurulu Üyesi	Güney Maden İşletmeleri A.Ş.	Yönetim Kurulu Üyesi
	İstanbul Portföy Yönetimi A.Ş.	Yönetim Kurulu Üyesi
	Straton Maden Yatırımları ve İşletmeciliği A.Ş.	Yönetim Kurulu Başkan Vekili
	Global Ports Holding Plc	Yönetim Kurulu Üyesi
	GPH Cruise Port Finance Ltd.	Yönetim Kurulu Üyesi
	Bodrum Yolcu Limanı İşletmeleri A.Ş.	Yönetim Kurulu Üyesi
	Global Ports Destination Services Ltd.	Yönetim Kurulu Üyesi
Ad Soyad	Şirket	Unvan
Mustafa Karahan- Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	Naturelgaz Sanayi ve Ticaret A.Ş.	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi
	Straton Maden Yatırımları ve İşletmeciliği A.Ş.	Yönetim Kurulu Üyesi
	Enerji Ticareti Derneği	Yönetim Kurulu Başkan Vekili
	Türkiye Enerji Zirvesi	Başkan

	Enerji Piyasaları İşletme A.Ş.	Yönetim Kurulu Üyesi
	Dragon Enerji Finansal Danışmanlık Hizmetleri	Yönetici
Ad Soyad	Şirket	Unvan
Talip Selçuk Şaldırak – Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	Access Financial Services SA	Yönetim Kurulu Üyesi
	Access Business Solutions Srl	Yönetim Kurulu Üyesi
	Credit West Bank	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi

EK-3 - Bağımsız Yönetim Kurulu Üyelerinin Bağımsızlığına İlişkin Beyanları

Consus Enerji İşletmeciliği ve Hizmetleri A.Ş.'de ("Şirket"),

Son on yıl içerisinde toplam 6 yıldan fazla yönetim kurulu üyeliği yapmadığımı,

Şirket, Şirket'in yönetim kontrolü ya da önemli derecede etki sahibi olduğu ortaklıklar ile Şirket'in yönetim kontrolünü elinde bulunduran veya Şirket'te önemli derecede etki sahibi olan ortaklar ve bu ortakların yönetim kontrolüne sahip olduğu tüzel kişiler ile kendim, eşim ve ikinci dereceye kadar kan ve sıhrî hısımlarım arasında son beş yıl içinde önemli görev ve sorumluluklar üstlenecek yönetici pozisyonunda istihdam ilişkisinin bulunmadığını, sermaye veya oy haklarının veya imtiyazlı payların %5'inden fazlasına birlikte veya tek başına sahip olmadığımı ya da önemli nitelikte ticari ilişkinin kurulmamış olduğunu,

Son beş yıl içerisinde, başta Şirket'in denetimi (vergi denetimi, kanuni denetim, iç denetim de dâhil), derecelendirilmesi ve danışmanlığı olmak üzere, yapılan anlaşmalar çerçevesinde Şirket'in önemli ölçüde hizmet veya ürün satın aldığı veya sattığı şirketlerde, hizmet veya ürün satın alındığı veya satıldığı dönemlerde, ortak (%5 ve üzeri), önemli görev ve sorumluluklar üstlenecek yönetici pozisyonunda çalışmadığımı veya yönetim kurulu üyesi olmadığımı,

Bağımsız yönetim kurulu üyesi olmam sebebiyle üstleneceğim görevleri gereği gibi yerine getirecek mesleki eğitim, bilgi ve tecrübeye sahip olduğumu,

Kamu kurum ve kuruluşlarında, aday gösterilme tarihi itibarıyla ve seçilmem durumunda görevim süresince, tam zamanlı çalışmıyor olduğumu,

Gelir Vergisi Kanunu'na göre Türkiye'de yerleşmiş sayıldığımı,

Şirket faaliyetlerine olumlu katkılarda bulunabilecek, Şirket ortakları arasındaki çıkar çatışmalarında tarafsızlığımı koruyabilecek, menfaat sahiplerinin haklarını dikkate alarak özgürce karar verebilecek güçlü etik standartlara, mesleki itibara ve tecrübeye sahip olduğumu,

Şirket'in veya Şirket'in yönetim kontrolünü elinde bulunduran ortakların yönetim kontrolüne sahip olduğu şirketlerin üçten fazlasında ve toplamda borsada işlem gören şirketlerin beşten fazlasında bağımsız yönetim kurulu üyesi olarak görev almıyor olduğumu,

Şirket faaliyetlerinin işleyişini takip edebilecek ve üstlendiği görevlerin gereklerini tam olarak yerine getirebilecek ölçüde şirket işlerine zaman ayırabiliyor olduğumu ve dolayısıyla şirket yönetim kurulu üyeliğimi, bağımsız üye olarak yerine getireceğimi beyan ederim.

Mustafa Karahan
13.03.2023



Consus Enerji İşletmeciliği ve Hizmetleri A.Ş.’de (“Şirket”),

Son on yıl içerisinde toplam 6 yıldan fazla yönetim kurulu üyeliği yapmadığımı,

Şirket, Şirket’in yönetim kontrolü ya da önemli derecede etki sahibi olduğu ortaklıklar ile Şirket’in yönetim kontrolünü elinde bulunduran veya Şirket’te önemli derecede etki sahibi olan ortaklar ve bu ortakların yönetim kontrolüne sahip olduğu tüzel kişiler ile kendim, eşim ve ikinci dereceye kadar kan ve sıhrî hısımlarım arasında son beş yıl içinde önemli görev ve sorumluluklar üstlenecek yönetici pozisyonunda istihdam ilişkisinin bulunmadığını, sermaye veya oy haklarının veya imtiyazlı payların %5’inden fazlasına birlikte veya tek başına sahip olmadığımı ya da önemli nitelikte ticari ilişkinin kurulmamış olduğunu,

Son beş yıl içerisinde, başta Şirket’in denetimi (vergi denetimi, kanuni denetim, iç denetim de dâhil), derecelendirilmesi ve danışmanlığı olmak üzere, yapılan anlaşmalar çerçevesinde Şirket’in önemli ölçüde hizmet veya ürün satın aldığı veya sattığı şirketlerde, hizmet veya ürün satın alındığı veya satıldığı dönemlerde, ortak (%5 ve üzeri), önemli görev ve sorumluluklar üstlenecek yönetici pozisyonunda çalışmadığımı veya yönetim kurulu üyesi olmadığımı,

Bağımsız yönetim kurulu üyesi olmam sebebiyle üstleneceğim görevleri gereği gibi yerine getirecek mesleki eğitim, bilgi ve tecrübeye sahip olduğumu,

Kamu kurum ve kuruluşlarında, aday gösterilme tarihi itibarıyla ve seçilmem durumunda görevim süresince, tam zamanlı çalışmıyor olduğumu,

Gelir Vergisi Kanunu’na göre Türkiye’de yerleşmiş sayıldığımı,

Şirket faaliyetlerine olumlu katkılarda bulunabilecek, Şirket ortakları arasındaki çıkar çatışmalarında tarafsızlığımı koruyabilecek, menfaat sahiplerinin haklarını dikkate alarak özgürce karar verebilecek güçlü etik standartlara, mesleki itibara ve tecrübeye sahip olduğumu,

Şirket’in veya Şirket’in yönetim kontrolünü elinde bulunduran ortakların yönetim kontrolüne sahip olduğu şirketlerin üçten fazlasında ve toplamda borsada işlem gören şirketlerin beşten fazlasında bağımsız yönetim kurulu üyesi olarak görev almıyor olduğumu,

Şirket faaliyetlerinin işleyişini takip edebilecek ve üstlendiği görevlerin gereklerini tam olarak yerine getirebilecek ölçüde şirket işlerine zaman ayırabiliyor olduğumu ve dolayısıyla şirket yönetim kurulu üyeliğimi, bağımsız üye olarak yerine getireceğimi beyan ederim.

Talip Selçuk Şaldırak

23.03.2023