



AKFEN YENİLENEBİLİR ENERJİ A.Ş.

**1 Ocak - 31 Aralık 2024
Faaliyet Raporu**

SERMAYE PİYASASI KURULU'NUN SERİ:II NO:14.2 SAYILI TEBLİĞİ'NE
İSTİNADEN HAZIRLANMIŞTIR.



KPMG Bağımsız Denetim ve
Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik A.Ş.
İş Kuleleri Kule 3 Kat:2-9
Levent 34330 İstanbul
Tel +90 212 316 6000
Fax +90 212 316 6060
www.kpmg.com.tr

YÖNETİM KURULUNUN YILLIK FAALİYET RAPORUNA İLİŞKİN BAĞIMSIZ DENETÇİ RAPORU

Akfen Yenilenebilir Enerji Anonim Şirketi Genel Kurulu'na

Görüş

Akfen Yenilenebilir Enerji Anonim Şirketi ("Şirket") ile bağlı ortaklıklarının ("Grup") 1/1/2024-31/12/2024 hesap dönemine ait tam set konsolide finansal tablolarını denetlemiş olduğumuzdan, bu hesap dönemine ilişkin yıllık faaliyet raporunu da denetlemiş bulunuyoruz.

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

Görüşün Dayanağı

Yaptığımız bağımsız denetim, Sermaye Piyasası Kurulu ("SPK") düzenlemeleri çerçevesinde kabul edilen ve Kamu Gözetimi, Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu ("KGK") tarafından yayımlanan Türkiye Denetim Standartlarının bir parçası olan Bağımsız Denetim Standartlarına ("BDS"lere) uygun olarak yürütülmüştür. BDS'ler 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 (Bağımsızlık Standartları Dâhil)* ("Etik Kurallar") ile SPK mevzuatında ve ilgili diğer mevzuatta bağımsız denetimle ilgili olarak yer alan etik ilkelere uygun olarak Grup'tan 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.

Tam Set Konsolide Finansal Tablolara İlişkin Denetçi Görüşümüz

Grup'un 1/1/2024-31/12/2024 hesap dönemine ilişkin tam set konsolide finansal tabloları hakkında 11 Mart 2025 tarihli denetçi raporumuzda olumlu görüş bildirmiş bulunuyoruz.

Yönetim Kurulunun Yıllık Faaliyet Raporuna İlişkin Sorumluluğu

Grup yönetimi, 6102 sayılı Türk Ticaret Kanununun ("TTK") 514 ve 516 ncı maddelerine ve Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-14.1 No'lu "Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği" ("Tebliğ") hükümlerine 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; Grup'un o yıla ait faaliyetlerinin akışı ile her yönüyle finansal durumunu doğru, eksiksiz, dolambaçsız, gerçeğe uygun ve dürüst bir şekilde yansıtacak şekilde hazırlar. Bu raporda konsolide finansal durum, konsolide finansal tablolara göre değerlendirilir. Raporda ayrıca, Grup'un 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 Grup'ta meydana gelen ve özel önem taşıyan olaylar,
 - Grup'un araştırma ve geliştirme çalışmaları,
 - Yönetim kurulu üyeleri ile üst düzey yöneticilere ödenen ücret, prim, ikramiye gibi mali menfaatler, ödenekler, yolculuk, konaklama ve temsil giderleri, aynı ve nakdî imkânlar, sigortalar ve benzeri teminatlar.

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

Bağımsız Denetçinin Yıllık Faaliyet Raporunun Bağımsız Denetimine İlişkin Sorumluluğu

Amacımız, TTK hükümleri ve Tebliğ çerçevesinde yıllık faaliyet raporu içinde yer alan konsolide finansal bilgiler ile Yönetim Kurulunun Grup'un durumu hakkında denetlenen konsolide finansal tablolarda yer alan bilgileri kullanarak yaptığı irdelemelerin, Grup'un denetlenen konsolide finansal tablolarıyla ve bağımsız denetim sırasında elde ettiğimiz bilgilerle tutarlı olup olmadığı ve gerçeği yansıtıp 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 Grup'un durumu hakkında denetlenen konsolide finansal tablolarda yer alan bilgileri kullanarak yaptığı irdelemelerin konsolide finansal tablolarla ve denetim sırasında elde edilen bilgilerle tutarlı olup olmadığına ve gerçeği yansıtıp yansıtmadığına dair makul güvence elde etmek üzere planlanarak yürütülmesini gerektirir.

KPMG Bağımsız Denetim ve Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik Anonim Şirketi



Hatice Nesrin Tuncer, SMMM
Sorumlu Denetçi
11 Mart 2025
İstanbul, Türkiye

İÇİNDEKİLER

- 1) GENEL BİLGİLER**
- 2) FAALİYET ALANI HAKKINDA BİLGİLER**
- 3) ŞİRKET FAALİYETLERİNDEKİ GELİŞMELER**
- 4) FİNANSAL DURUM**
- 5) DİĞER HUSUSLAR**
- 6) KURUMSAL SOSYAL SORUMLULUK**
- 7) SÜRDÜRÜLEBİLİRLİK**

EK:

- 1. Genel Kurullar**
- 2. Bağımsızlık Beyanları**
- 3. Kar Dağıtım Politikası**
- 4. 2024 Kurumsal Yönetim Uyum Beyanı**
- 5. Kurumsal Yönetim Komiteleri Çalışma Esasları**
- 6. 2024 Sürdürülebilirlik Uyum Beyanı**
- 7. Yönetim Kurulu Üyeleri Özgeçmişleri**

Kısaltma & Tanımlar

Yönetim Değerlendirmesi

Türkiye'nin önde gelen yenilenebilir enerji üretim şirketlerinden olan Akfen Yenilenebilir Enerji A.Ş. 2024 yılında toplam 699 MW kurulu güce sahip 53 yenilenebilir enerji santrali ile faaliyetlerine devam etmiştir. Aralık 2024 sonunda faaliyete geçen ilk hibrit GES santrali sonrasında Şirketimizin 31.12.2024 itibarıyla toplam kurulu gücü 703 MW olmuştur. Rapor yayımlama tarihi itibarıyla ise toplam 72,5 MW kurulu güce sahip hibrit GES faaliyete geçmiş ve Şirketimizin kurulu gücü 771,5 MW'a ulaşmıştır.

Şirketimizin 28 Kasım 2024 tarihinde tamamlanan tahsisli sermaye artışı ile 3,15 milyar TL fon girişi sağlanmış, bunun ve diğer özkaynak kalemlerindeki değişimler sonucunda 2023 sonunda 29,5 milyar TL olan özkaynaklarımız 2024 sonunda 36,3 milyar TL seviyesine çıkmıştır. Böylece 2023 sonunda 0,4x olan net finansal borç/özkaynak oranımız 2024 sonunda 0,2x seviyesine inmiştir. 31 Aralık 2024* sonunda toplam varlıklarımız 49,6 milyar TL (31.12.2023: 49,9 milyar TL) seviyesindedir.

- Kasım 2024'de gerçekleştirilen tahsisli sermaye artışı ile devam eden hibrit GES ve RES ek kapasite yatırımlarının finansmanında kullanılmak üzere, Şirkete 3,15 milyar TL fon girişi sağlanmıştır.
- Kasım 2024'de, Şirketimizin mevcut banka kredilerinin refinansmanının yanı sıra yatırımlarımızda da özkaynaklarımıza ilaveten kullanılmak üzere 215 milyon ABD\$ nakdi kredi büyüklüğünde kredi sözleşmesi imzalanmış ve 4 Aralık 2024 tarihinde borçlanma yapısında değişikliğe gidilerek RES portföyü için kullanılmış olan ECA (ihracat kredi ajansı) kredisi hariç tüm krediler kapatılıp, yeni krediler kullanılmıştır. Şirketimizin 31.12.2024 itibarıyla banka kredisi toplam borcu (nominal anapara borcu) 212,5 milyon ABD\$ olup, bunun 110 milyon ABD\$'lık kısmı 4 Aralık 2024 tarihinde yeni kullanılmış kredilerdir. Bu kapsamda, 2023 sonunda 3,0x olan ABD\$ bazlı net borç/FAVÖK oranımız 2024 sonunda 2,2x seviyesine inerken, net borç/özsermaye oranımız ise 0,4x seviyesinden 2024 sonunda 0,2x'e inmiştir.

Şirketimizin 31 Aralık 2024 itibarıyla, 2024 yılında, toplam konsolide net satış gelirleri 5,1 milyar TL (2023: 6,3 milyar TL), FAVÖK'ü 2,9 milyar TL (2023: 4,1 milyar TL) olmuştur.

Şirketimiz, aşağıdaki açıklamalarımız kapsamında 2024 yılında enerji santral portföyünün dengeli ve çeşitlendirilmiş üretim yapısı ve yüksek emre amadelik oranları sayesinde faaliyetlerinden nakit yaratımını sürdürmüştür. Şirketimizin önümüzdeki dönemde, işletmeye alınan/alınacak yeni yatırımlarının da katkısıyla, hedefleri ile uyumlu bir şekilde, faaliyetlerden nakit yaratma kapasitesini sürdürmesi öngörülmektedir.

2024 yılında Şirketimiz büyüme stratejisi kapsamında açıklamış olduğu birinci safha yatırım programını başlatmıştır. 86 MW hibrit güneş enerji santrallerinin anahtar teslim yapım işi ihaleleri Nisan 2024'de, 102 MW RES kapasite artış projelerimizin türbin tedarik dahil tüm sözleşmeleri de Ağustos 2024'de imzalanmıştır. İnşaat süreçleri devam eden birinci safha yatırımlarımızın tamamlanması sonucunda Şirketimizin kurulu gücü 2025 yılının son çeyreğinde yaklaşık 887 MW'a çıkacaktır.

Üretim

Yenilenebilir enerji kaynaklarından elektrik üretimi büyük ölçüde uygun meteorolojik koşullara dayanmaktadır. HES'ler, GES'ler ve RES'lerde üretilen elektrik miktarı, Şirketimizin kontrolü dışında değişkenlik gösterebilen hidroloji, ısınım ve rüzgar koşullarından etkilenmektedir.

2023 yılı kış mevsimi yağışları normal seviyesinin altında gerçekleşmiştir. 2023 yılının son çeyreğinde yağışlarda artış başlamış ve bu trend 2024 yılının ilk çeyreğinde de devam etmiştir. Diğer yandan 2024 yılı yaz mevsimi yağışları ise ülke genelinde normalleri ve bir önceki yıl yağışlarının altında gerçekleşmiştir. 1 Ekim 2024-31 Aralık 2024 dönemini kapsayan 2025 su yılının ilk çeyreğinde de yağışlar normalin ve bir önceki yılın yağışlarının altında seyretmiştir. Bölge genelinde su yılı yağışları Karadeniz Bölgesi hariç diğer bölgelerde normallerinin altında gerçekleşmiş bir önceki yıl yağışlarına göre ise tüm bölgelerde azalma gözlenmiştir.**

Şirketimizin 2023 ve 2024 yılı üretimleri aşağıdaki tabloda özetlenmiştir:

Elektrik üretimi (GWs)	2023	2024	Değişim (%)
HES	489,7	444,5	-9,2%
GES	195,5	196,8	0,7%
RES	974,4	958,9	-1,6%
Toplam	1.659,6	1.600,2	-3,6%

* Konsolide finansal tablolar bağımsız denetimden geçmiş olup, Türkiye Muhasebe Standardı ("TMS") 29 "Yüksek Enflasyonlu Ekonomilerde Finansal Raporlama"ya göre, parasal varlık ve yükümlülükler ile gerçeğe uygun değer üzerinden ölçülen varlık ve yükümlülükler hariç, raporlama tarihindeki enflasyonun Türk Lirası üzerindeki etkilerine göre düzeltilmiş tarihi maliyet esasına göre hazırlanmıştır. Bu kapsamda önceki dönem için karşılaştırmalı tutarlar, aynı cari ölçüm birimine göre yeniden düzenlenmiştir.

** Kaynak: Meteoroloji Genel Müdürlüğü Yağış Raporu

Yukarıdaki tabloda gösterildiği üzere;

- HES: 2024 yılında, hidroelektrik santral üretimleri, yurt genelinde düşen yağmur miktarındaki azalışa bağlı olarak, 2023'e göre %9,2 düşüş göstermiştir,
- GES: güneş elektrik santrallerinin 2024 üretimleri, bir önceki yıla göre %0,7 artış göstermiştir,
- RES: 2024'te rüzgar elektrik santrallerinin üretimleri ise olumsuz iklim şartları nedeniyle %1,6 düşüş göstermiştir.

Bunun sonucunda 2024'de Şirketimizin toplam elektrik üretimi bir önceki yıla göre %3,6 düşüşle (59 GWs düşüş) 1.600,2 GWs olmuştur. 4Ç2024'de gerçekleşen üretimde, bir önceki yılın aynı çeyreksel dönemi olan 4Ç2023 üretimine göre ise, kuraklık nedeniyle ağırlıklı olarak HES üretimindeki düşüş kaynaklı, %12,9 (49 GWs) düşüş gerçekleşmiştir.

2024 yılında üretilen toplam elektriğin %82'si YEKDEM kapsamında satılırken (2023: %88), kalan %18'i (ağırlıklı HES üretimi) YEKDEM dışında spot piyasada satılmıştır.

Özet Konsolide Kar veya Zarar Tablosu

TMS-29 Enflasyon Muhasebesi Dahil*

TL 000	2023	2024	Değişim (%)
Satış Gelirleri	6.299.589	5.097.377	-19,1%
FAVÖK	4.061.973	2.900.429	-28,6%
FAVÖK Marjı	64,5%	56,9%	-7,6 pp
Net Kar	6.569.784	169.595	-97,4%

* Yukarıdaki tabloda Şirketimizin 2023 ve 2024 dönemi konsolide finansal tabloları enflasyon etkisine göre düzeltilerek 31.12.2024 tarihindeki satın alma gücüne göre karşılaştırmalı olarak yayınlanmıştır.

Aşağıdaki özet gelir tablosu açıklamaları TMS-29 Enflasyon Muhasebesi düzeltmeleri dahil finansallar üzerinden hazırlanmıştır. Bu kapsamda 2023 ve 2024 yılı finansalları enflasyon etkisine göre düzeltilmiş ve yapılan endekslemelerle Aralık 2024 sonu itibarıyla ifade edilmiştir.

- **Satış Gelirleri:** 2024'de satış gelirleri, TL bazında 2023'e göre %19,1 düşüş göstermiş ve yaklaşık 5,1 milyar TL olmuştur. Cirodaki düşüşün ana sebepleri, üretimdeki düşüşe ek olarak, aşağıda özetlenmiştir:
 - Şirketimizin 2023'de 85,8 USD/MWh olan ortalama elektrik satış fiyatı 2024'de 81,6 USD/MWh seviyesine inmiştir. Spot piyasadaki ortalama elektrik satış fiyatının bir önceki yılın aynı dönemine göre dolar bazında %30 düşmesi Şirket'in YEKDEM dışında satılan üretim gelirlerini olumsuz etkilemiştir.
 - Şirketimizin gelir yapısı ağırlıklı olarak USD bazlıdır. 2024'de cironun %91'i USD bazlı YEKDEM satışları kapsamında gerçekleştirilmiş (2023: %93); Şirketimizin YEKDEM'den yararlanma süresi tamamlamış olan hidroelektrik santrallerinin etkisiyle kalan %9'luk kısım spot piyasada satılmıştır (2023: %7).
 - Dolar bazlı satılan YEKDEM bazlı üretim kaynaklı gelirleri etkileyen USD/TL kurunun son bir yılda yaklaşık %20 artış göstermiş olmasına karşın aynı dönemde enflasyonun yaklaşık %44 seviyesinde gerçekleşmesi nedeniyle reel bazlı TL satışlar (ve artış oranı) bir önceki yıla göre olumsuz etkilenmiştir.
 - 2023 yılında 182,4 milyon TL seviyesinde olan karbon kredisi satışları 2024 yılında 94,3 milyon TL seviyesinde gerçekleşmiştir.
- **Faaliyet Karlılığı (FAVÖK):** Şirketimizin 2024 FAVÖK'ü TL bazında %28,6 düşüş göstermiş, FAVÖK marjı 7,6 puan düşüşle %56,9 olmuştur. Düşüşün ana sebebi yukarıda açıklandığı üzere cirodaki düşüş olmuştur. Ayrıca, Şirketimizin ağırlıklı USD bazlı gelir yapısına (YEKDEM kapsamındaki satışlar) karşın gider ve maliyet yapısının ağırlıklı olarak enflasyona endekli TL bazlı olması da faaliyet karlılığındaki azalmanın bir diğer nedeni olmuştur. Bu kapsamda, Şirketimizin TL raporlanan gelirleri söz konusu dönem içindeki USD/TL kuru değişiminden önemli ölçüde olumsuz etkilenirken, FAVÖK'ü ise TL bazlı enflasyondan da etkilenmekte olduğundan; enflasyonun USD/TL kurundaki artışın önemli ölçüde üstünde gerçekleştiği bu dönemde faaliyet karlılığı olumsuz etkilenmiştir.

- *Net Dönem Karı: Şirketimizin 2024 yılı net dönem karı 169,6 milyon TL olmuştur (2023: 6,6 milyar TL net kar). 2024'te net kardaki düşüşün nedenleri ciro ve faaliyet karlılığındaki daralmanın yanı sıra ayrıca:*
 - *2023'de 1,95 milyar TL seviyesindeki net parasal pozisyon kazançlarının 2024'de 754,4 milyon TL'ye ve 2023'te 1,6 milyar TL seviyesindeki ertelenmiş vergi gelirinin 2024'te 1,2 milyar TL seviyesine inmiş olmasıdır. Bu durumun ana sebebi ise; 2023 yılında yasal mali tablolarda ilk defa enflasyon muhasebesi düzeltmeleri yapılması olmuştur.*
 - *2023 yılında 2,8 milyar TL olan net esas faaliyetten diğer gelirlerin, maddi duran varlık değer düşüklüğü nedeniyle, 2024 yılında net 1,4 milyar TL gidere dönmüş olmasıdır. Bu durum uygulanan muhasebe politikasından (TMS 16) kaynaklı olup değer artışlarının bir kısmı kapsamlı gelir kalemleri arasında raporlanmıştır.*

I. GENEL BİLGİLER

a) Hesap Dönemi: Faaliyet raporumuz 01.01.2024 - 31.12.2024 dönemini kapsayacak şekilde hazırlanmıştır.

b) Şirket Kayıtları: Akfen Yenilenebilir Enerji A.Ş. iletişim bilgileri ile gerekli sicil kayıtlarına yönelik ayrıntılar aşağıdaki gibidir.

Unvanı	:	Akfen Yenilenebilir Enerji A.Ş.
Vergi Dairesi	:	Ankara Kurumlar
Vergi Numarası	:	023 030 1966
Ticaret Sicili Numarası	:	231793
Sanayi Sicil numarası	:	10273
Merkez Adresi	:	İlkbahar Mah. Galip Erdem Cad. No:3 Çankaya/Ankara
Telefon Numarası	:	0 312 408 14 00
Faks Numarası	:	0 312 442 48 24
E-Mail	:	info@akfenren.com.tr
Web	:	www.akfenren.com.tr

II. FAALİYET ALANI HAKKINDA BİLGİLER

Şirket; elektrik üretim tesisi kurulması, her türlü kaynaktan enerji üretilmesi, kurulan veya devralınan tesislerin işletmeye alınması, işletilmesi, elektrik enerjisi üretimi, üretilen elektrik enerjisinin ve/veya kapasitenin müşterilere satışı ve dilediği yerden elektrik enerjisi alımı ile iştigal eden, Elektrik Piyasası Düzenleme Kurumu mevzuatı çerçevesinde lisanslı ve lisanssız santralleri işleten özel amaçlı şirketler (*special purchase vehicle - SPV*) niteliğindeki bağlı şirketleri olan üretim şirketleri vasıtasıyla, bir enerji altyapı platformu niteliğindeki yenilenebilir enerji üretim portföyünü yönetmektedir.

- Şirket, kuruluşta AkfenHes Yatırımları ve Enerji Üretim Anonim Şirketi unvanı ile, Türkiye'nin değişik bölgelerinde hidroelektrik santralleri inşa etmek ve işletmek üzere 12 Ocak 2007 tarihinde kurulmuştur. AkfenHes, 2007 yılında 14 hidroelektrik enerjisi üretim şirketini satın almıştır.
- Akfen Holding A.Ş.'nin yenilenebilir enerji portföyünde devam etmekte olan yeniden yapılanma kapsamında, AkfenRüzgar Enerjisi Yatırımları A.Ş. AkfenHes ile birleşmiş ve AkfenHes'in ticari unvanı, 19 Ocak 2016 tarihinde "Akfen Yenilenebilir Enerji A.Ş." olarak değiştirilmiştir. Bu yeniden yapılanma kapsamında Akfen Holding'in bağlı ortaklığı Akfen Elektrik Enerjisi Toptan Satış Anonim Şirketi Akfen Yenilenebilir'e devri de 25 Ocak 2016 tarihinde tamamlanmıştır.
- Daha önce hisselerinin %100'üne Akfen Holding Yönetim Kurulu üyesi Selim Akın'ın sahip olduğu Karine Enerji Üretim ve Sanayi A.Ş., Akfen Holding tarafından satın alınmış ve Karine GES, 9 Mart 2016 tarihinde Akfen Yenilenebilir ile birleşmiştir.

Akfen Yenilenebilir Enerji, yenilenebilir kaynaklardan elektrik üretmek amacıyla kurulmuştur. Şirket, Türkiye'nin farklı noktalarında kurulu hidroelektrik santralleri, rüzgar enerji santralleri ve güneş enerji santralleri ile elektrik üretmeye devam etmektedir.

Şirket ve bağlı ortaklıklarının (birlikte "Grup" olarak anılacaktır) faaliyet bölümleri aşağıda belirtilmektedir. 31 Aralık 2024 itibarıyla Grup'un 234 çalışanı bulunmaktadır (31 Aralık 2023: 230).

• Hidroelektrik Santrali Faaliyetleri

31 Aralık 2024 itibarıyla toplam 228,7 MW kurulu güce sahip olan 12 hidroelektrik santralinde üretim devam etmektedir. Raporlama tarihi itibarıyla; Akfen Yenilenebilir'in HES işleten 4 adet bağlı ortaklığı, Bt Bordo Elektrik Üretim Dağıtım Pazarlama Sanayi ve Ticaret A.Ş., Elen Enerji Üretimi Sanayi ve Ticaret A.Ş., HHK Enerji Elektrik Üretim A.Ş. ve Yeni Doruk Enerji Elektrik Üretim A.Ş.'dir.

• Güneş Elektrik Santrali Faaliyetleri

31 Aralık 2024 tarihi itibarıyla, üretimde olan 26 MW kurulu gücünde 27 adet lisanssız ve 95,4 MW kurulu gücünde 8 adet lisanslı güneş enerjisi santralinden oluşan toplam 121,4 MW kurulu güce sahip güneş enerjisi santralinden oluşan bir portföy ile üretim devam etmektedir. Bu kapsamda 33 adet proje şirketi bulunmakta olup, Akfen Yenilenebilir, bu

şirketlerden iki tanesi hariç (Me-Se Elektrik Üretim A.Ş. - %80, Solentegre Enerji Yatırımları Tic. A.Ş. - %90) kalanının %100'üne sahiptir.

- **Rüzgar Elektrik Santrali ve hibrit GES Faaliyetleri**

31 Aralık 2024 itibarıyla toplam 352,8 MW kurulu güce sahip olan 6 adet rüzgar elektrik santrali ve 1 adet hibrit GES santralinde üretim devam etmektedir. Bu kapsamda;

- **RES:** 31 Aralık 2024 itibarıyla toplam 348,9 MW kurulu güce sahip olan 6 adet rüzgar elektrik santralinde üretim devam etmektedir. Raporlama tarihi itibarıyla; Akfen Yenilenebilir'in RES ve hibrit GES işleten 5 adet bağlı ortaklığı, İmbat Enerji, Derbent Enerji Üretim Paz.İth.ve İhr.A.Ş., Isıder Enerji Üretim Paz. İth. ve İhr. A.Ş., Korda Enerji ve Kovancı Enerji Üretim Paz. İth. ve İhr.A.Ş.'dir.
- **Hibrit GES:** 31 Aralık 2024 itibarıyla toplam 3,95 MW kurulu güce sahip 1 adet hibrit GES projesi faaliyete geçmiştir.
 - Şirketimizin bağlı ortaklığı İmbat Enerji'nin, Osmaniye ilindeki toplam 12,96 MW kurulu güce sahip Sarıtepe Hibrit GES Projesi'nin toplam 3,95 MW kurulu güce sahip ilk kısmının 26.12.2024 tarihinde geçici kabulü yapılmış ve ticari enerji üretimine başlanmıştır.

Diğer yandan raporlama tarihi itibarıyla faaliyete geçen 6 hibrit GES'in toplam kurulu gücü 72,5 MW'a ulaşmıştır.

Grup'un Satışları Kapsamında Faydalandığı Teşvikler

Akfen Yenilenebilir'in portföyünde bulunan HES Şirketleri projelerinden, Doğançay, Doruk, Sekiyaka ve Çalıkobası HESler ile portföydeki RES/hibrit GES ve GES Şirketleri projeleri (lisanssız Yaysun GES hariç), 5346 sayılı Yenilenebilir Enerji Kaynaklarının Elektrik Enerjisi Üretimi Amaçlı Kullanımına İlişkin Kanun kapsamında yer almaktadır. Bu kapsama giren projelerin, Yenilenebilir Enerji Kaynakları Belgesi" almaları ve yatırımlarını 30 Haziran 2021 tarihine kadar tamamlamaları halinde, faaliyete geçiş tarihlerinden itibaren devletin 10 yıl süresince HES'ler ve RES'ler (ve hibrit GES'ler) için asgari 7,3 ABD Doları cent/kWs ve GES'ler için 13,3 ABD Doları cent/kWs üretimden alım garantisinden yararlanma hakkına sahiptir. Cumhurbaşkanı'nın 31248 sayılı Resmi Gazete'de 18 Eylül 2020 tarihinde yayımlanan ve aynı gün yürürlüğe giren 17 Eylül 2020 tarihli ve 2949 sayılı kararı ile 1 Ocak 2021 tarihinden 30 Haziran 2021 tarihine kadar işletmeye girecek YEK destekleme mekanizmasına tabi YEK belgeli üretim lisansı sahiplerinin, 5346 sayılı Kanun'un 6. maddesi ile 6/B maddesinde düzenlenen teşviklerden 31 Aralık 2030 tarihine kadar yararlanabileceği düzenlenmiştir.

Karar yürürlüğe girmeden önceki durumda, YEK destekleme mekanizması teşvikleri yalnızca 31 Aralık 2020 tarihinden önce işletmeye girecek YEK belgeli üretim lisansı sahipleri için uygulanacaktı. İlgili düzenleme kapsamında, yatırımların 30 Haziran 2021 tarihine kadar tamamlanmaları halinde RES Şirketleri de asgari 7,3 ABD Doları cent/kWs, GES Şirketleri ise asgari 13,3 ABD Doları cent/kWs alım garantisinden faydalanabilmektedir. Ayrıca hibrit GES santralleri üretimlerini, üzerinde kurulduğu tesisin kalan süresi boyunca, YEKDEM kapsamında değerlendirilebilmektedir.

5346 sayılı Kanun kapsamında, üretim tesisinde yurtiçinde imal edilen ekipman kullanılması durumunda çeşitli yerli katkı ilaveleri de söz konusudur. Yerli katkı ilavesinden faydalanma süresi ilgili santralin YEKDEM süresinin 5. yılının sonunda bitmektedir. Bu kapsamda;

- 19 Ekim 2017 tarihinde, Solentegre içerisinde yer alan Solentegre GES projesi için "Yenilenebilir Enerji Kaynaklarından Elektrik Enerjisi Üreten Tesislerde Kullanılan Yerli Aksamın Desteklenmesi Hakkında Yönetmelik" çerçevesinde yapılan başvuru olumlu değerlendirilmiş ve 1 Ocak 2018 itibarıyla 0,44 ABD Doları cent/kWs yerli katkı ilavesi almaya hak kazanmıştır.
- Akfen Yenilenebilir portföyünde bulunan diğer lisanslı GES projeleri olan Me-Se, MT Doğal, Omicron Engil 208, Omicron Erciş ve Yaysun 1 Ocak 2019 itibarıyla, Engil 207 1 Ocak 2020 itibarıyla, İota M.Fırıncı ise 1 Ocak 2021 itibarıyla 0,44 ABD Doları cent/kWs ve lisanslı RES projeleri olan Üçpınar, Kocalar, Hasanoba ve Denizli ise 1 Ocak 2020 itibarıyla 0,60 ABD Doları cent/kWs yerli katkı ilavesi almaya hak kazanmıştır.

Toptan Satış

Akfen Toptan, 16 Mart 2011 tarihinde EPDK'dan 20 yıllığına tedarik lisansı almıştır. Şirket mevcut durumda dengeleme, depolama projeleri gibi konular üzerinde çalışmaktadır.

c) Şirket Sermayesi ile Ortaklarına İlişkin Bilgiler

14 Aralık 2015 tarihinde Akfen Holding ile Avrupa İmar ve Kalkınma Bankası ("EBRD") arasında bir ortaklık sözleşmesi imzalanmıştır. Bu sözleşme hükümlerine göre, Akfen RES'in, Akfen Toptan'ın ve Akfen Holding'e devrinden sonra Karine GES'in ve AkfenHes'in tek bir çatı altında birleştirilmesi, böylece bir yenilenebilir enerji şirketi oluşturulması; EBRD'nin 100 milyon ABD Doları bedel karşılığında şirketin %20 hissesine sahip olması planlanmıştır. EBRD ile imzalanan sözleşme 22 Eylül 2016 tarihinde revize edilmiş, buna mukabil EBRD ve Uluslararası Finans Kurumu ("IFC"), her biri 100 milyon ABD Doları ödemek kaydıyla Şirket'in toplamda %16,667 hissesine sahip olmuşlardır.

15.12.2022 tarihinde, Şirket'in sermayesinde (i) EBRD'ye ait olan ve Şirket'in çıkarılmış sermayesinin %17,10'una tekabül eden paylar ile (ii) IFC'ye ait olan ve Şirket'in çıkarılmış sermayesinin %15,99'una tekabül eden payların Akfen Holding'e devredilmesine ilişkin olarak bir Pay Devir Sözleşmesi akdedilmiştir. Pay Devir Sözleşmesi uyarınca pay devirlerinin gerçekleşmesinin bir ön şartı olarak düzenlenen Rekabet Kurulu onayı, 06.01.2023 tarihinde alınmış; akabinde anılan pay devirleri 18.01.2023 tarihinde gerçekleştirilmiş ve Akfen Holding, Şirket'in paylarının tamamının sahibi olmuştur.

Akfen Holding'in Akfen Yenilenebilir sermayesinde sahip olduğu 340.370.703 TL nominal değerli (B) grubu payın halka arzına Sermaye Piyasası Kurulu 02.03.2023 tarihinde onay vermiştir. Halka arz edilen 340.370.703 TL nominal değerli B grubu paylar 08.03.2023 ile 10.03.2023 tarihleri arasında 1 TL nominal değerli pay başına 9,80 TL halka arz fiyatıyla satışa sunulmuştur ve Şirketin toplam 340.370.703 TL nominal değerli payları (sermayeye oranı %33,5) halka arz edilmiştir.

Şirketimizin 20.000.000.000 TL olan kayıtlı sermaye tavanı içerisinde 1.016.031.947 TL olan çıkarılmış sermayesinin, mevcut ortakların rüçhan hakları tamamen kısıtlanarak nakden, tamamen ve her türlü muvazaadan ari olmak üzere toplam satış bedeli 3.150.000.000 TL olacak şekilde Borsa İstanbul A.Ş.'nin "Toptan Alış Satış İşlemlerine İlişkin Prosedür"ü çerçevesinde belirlenen 17,41 TL'lik pay satış fiyatına göre 180.930.499 TL artışla 1.196.962.446 TL'ye çıkarılması kapsamında ihraç edilen 180.930.499 TL nominal değerli payların tamamı Akfen International Holding B.V.'ye 28.11.2024 tarihinde tahsisli olarak satılmış olup, Şirketimizin çıkarılmış sermayesi bu doğrultuda 1.196.962.446 TL'ye yükseltilmiştir.

- Şirketimiz esas sözleşmesinin "Şirketin Sermayesi" başlıklı 6. maddesinin yeni şekline SPK tarafından 29.11.2024 tarihinde uygun görüşü vermiştir. Söz konusu maddenin yeni şeklinin tescili 09.12.2024 tarihinde tamamlanmıştır.

Raporlama tarihi itibarıyla, Şirketimizin ortakları ile ortaklık paylarına ilişkin bilgiler aşağıdaki gibidir:

Ortağın Unvanı	Pay Grubu	Sermaye	
		TL	%
Akfen Holding A.Ş.	A	203.206.390	16,98%
	B	472.454.854	39,47%
Akfen International Holding B.V.	B	180.930.499	15,12%
Diğer Halka Açık	B	340.370.703	28,43%
Toplam Çıkarılmış Sermaye		1.196.962.446	100,00%

Şirketin ana hissedarına ilişkin bilgi aşağıdaki gibidir.

Pay Sahibi	Vergi Kimlik No	İkametgah Adresi
Akfen Holding A.Ş.	0230078655	Koza Cad. No:22 Çankaya Ankara

Şirket ana hissedarı olan Akfen Holding A.Ş.'nin ortaklık yapısı aşağıdaki tabloda yer almaktadır.

Ortağın; Adı Soyadı / Ticaret Unvanı	Sermayedeki Payı	
	Tutarı (TL)	Oranı (%)
Pelin Akın Özalp	410.451.679	45,10
Selim Akın	410.451.679	45,10
Hamdi Akın	29.902.260	3,29
Akfen Holding A.Ş.	59.194.382	6,51
Toplam	910.000.000	100

d) Şirket Hisselerine Yönelik Bilgiler

Şirket'in kayıtlı sermaye tavanı 20.000.000.000 TL (yirmi milyar Türk Lirası)'dır. Sermaye Piyasası Kurulunca verilen kayıtlı sermaye tavanı izni, 2023-2027 yılları (5 yıl) için geçerlidir.

Şirketimizin 20.000.000.000 TL olan kayıtlı sermaye tavanı içerisinde 1.016.031.947 TL olan çıkarılmış sermayesinin, mevcut ortakların rüçhan hakları tamamen kısıtlanarak nakden, tamamen ve her türlü muvazaadan ari olmak üzere toplam satış bedeli 3.150.000.000 TL olacak şekilde Borsa İstanbul'un TSP Prosedür'ü çerçevesinde belirlenen 17,41 TL'lik pay satış fiyatına göre 180.930.499 TL artışla 1.196.962.446 TL'ye çıkarılması kapsamında ihraç edilen 180.930.499 TL nominal değerli payların tamamı Akfen International'a 28.11.2024 tarihinde tahsisli olarak satılmış olup, Şirketimizin çıkarılmış sermayesi bu doğrultuda 1.196.962.446 TL'ye yükseltilmiştir.

- Artırılan 180.930.499 TL sermayeyi temsil eden B grubu, hamiline yazılı ve borsada işlem gören nitelikteki paylar karşılığında, bu payları satın alan Akfen International'ın Şirketimizden olan muaccel nitelikteki nakit kaynaklı alacağına mahsup suretiyle ve tamamı başlamış ve büyük bölümü 2025 yılında faaliyete geçmiş/geçecek olan toplam 188 MW güneş ve rüzgar santral yatırımlarımızın finansmanında kullanılmak üzere 3.150.000.000 TL kaynak girişi sağlanmıştır.

Şirket'in çıkarılmış sermayesi 1.196.962.446,00 TL olup her biri 1,00 TL değerinde 1.196.962.446 adet paydan oluşmaktadır. Şirket'in çıkarılmış sermayesi muvazaadan ari şekilde tamamen ödenmiştir.

Bu payların 203.206.390 adedi A Grubu nama yazılı ve 993.756.056 Adedi B Grubu hamiline yazılı paylardır. A Grubu payların yönetim kuruluna aday gösterme ve genel kurulda oy imtiyazı bulunmaktadır. B Grubu payların hiçbir imtiyazı yoktur. İmtiyazlı payların sahip olduğu imtiyazlar aşağıda özetlenmiştir:

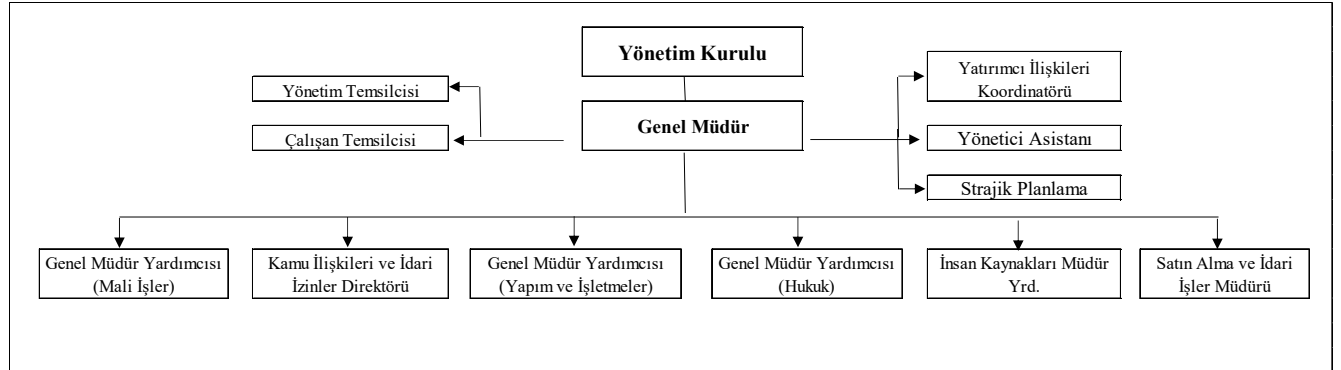
- 18.01.2023 tarihli Olağan Genel Kurul toplantısında onaylanan Esas Sözleşme tadil metni ile Şirket'in sermayesinde A Grubu paylara oy hakkında imtiyaz tanınmış olup; bu kapsamda her bir A Grubu pay, sahibine 5 oy hakkı verirken her bir B Grubu pay, sahibine 1 oy hakkı verir.
- 18.01.2023 tarihli Genel Kurul'da kabul edilen esas sözleşme tadilleri uyarınca, Şirket, Genel Kurul tarafından, TTK ve sermaye piyasası mevzuatı hükümleri doğrultusunda A Grubu pay sahipleri tarafından önerilen 5 üye ve sermaye piyasası mevzuatı çerçevesinde gerekli sayıda ve gerekli nitelikleri haiz bağımsız üyeleri de içermek üzere, toplam en az 5 en çok 10 üyeli bir Yönetim Kurulu tarafından idare olunur. A Grubu paylar yönetim kurulu üyelerinin seçiminde imtiyaz sahibidir. 5 üyeden oluşan Yönetim Kurulu'nun 2 üyesi, 6 üyeden oluşan Yönetim Kurulu'nun 3 üyesi, 7 üyeden oluşan Yönetim Kurulu'nun 3 (üç) üyesi, 8 (sekiz) üyeden oluşan Yönetim Kurulu'nun 4 üyesi, 9 üyeden oluşan Yönetim Kurulu'nun 4 üyesi ve 10 üyeden oluşan Yönetim Kurulu'nun 5 üyesi A Grubu pay sahiplerinin çoğunluğunun gösterecekleri adaylar arasından seçilir. A Grubu pay sahiplerinin göstereceği adaylar arasından seçilecek Yönetim Kurulu üyeleri, söz konusu bağımsız üyeler haricindeki üyelerden olacaktır.

İşbu Faaliyet Raporu tarihi itibarıyla Şirket'in A Grubu paylarının tamamı Akfen Holding'e aittir.

Halka arz edilen Şirket payları 16.03.2023 tarihinden itibaren Borsa İstanbul'da "AKFYE" kodu ile işlem görmeye başlamıştır. 31 Aralık 2024 itibarıyla AKFYE hisse senedinin kapanış fiyatı 19,61 TL, piyasa değeri 666 milyon ABD\$'dır.

e) Kurumsal Yapı

Şirketimizin güncel organizasyon şeması aşağıda yer almaktadır.



Şirket Yönetim Kurulu&Komiteleri, Üst Düzey Yöneticileri ve Personeli Hakkında Bilgiler

Şirket'in 07.12.2023 tarihinde gerçekleştirilen olağanüstü genel kurul toplantısında yönetim kurulunun 5 kişiden oluşacağı belirlenmiş olup; yönetim kurulu üyeleri olarak aşağıdaki kişiler atanmıştır:

Adı Soyadı	Görevi	Görev Süresi
Hamdi Akın	Yönetim Kurulu Başkanı	07.12.2023 tarihinde 3 yıl süre ile görev yapmak üzere seçilmiştir.
Pelin Akın Özalp	Yönetim Kurulu Üyesi	07.12.2023 tarihinde 3 yıl süre ile görev yapmak üzere seçilmiştir.
Selim Akın	Yönetim Kurulu Üyesi	07.12.2023 tarihinde 3 yıl süre ile görev yapmak üzere seçilmiştir.
Yusuf Tülek	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	07.12.2023 tarihinde 3 yıl süre ile görev yapmak üzere seçilmiştir.
Hasan Köktaş	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	07.12.2023 tarihinde 3 yıl süre ile görev yapmak üzere seçilmiştir.

Yönetim Kurulu'nun raporlama dönemindeki toplantı sayısı 3, alınan toplam karar sayısı 18'dir. Yönetim Kurulu üyelerinin toplantılara katılım oranı %100'dür.

Raporlama dönemi içerisinde, yönetim kurulu üyelerinin, rekabet yasağı kapsamında şirket ile kendileri veya başkaları adına herhangi bir işlemi olmamıştır.

Yönetim Kurulu Üyeleri Yetki ve Sınırı

Yönetim Kurulu Başkanı ve üyeleri, TTK'nın ilgili maddeleri ve Şirket Esas Sözleşmesi'nin 8, 9 ve 10 uncu maddesinde belirtilen yetkilerle Şirketin temsili ve yönetimini gerçekleştirmektedir.

Yönetim Kurulu Komiteleri

Şirket tarafından Denetim Komitesi, Riskin Erken Saptanması Komitesi ve Kurumsal Yönetim Komitesi 25.01.2023 tarihli ve 2023/09 sayılı Yönetim Kurulu Kararı ile kurulmuş olup; Denetim Komitesi başkanlığına Hasan Köktaş, üyeliğe ise Yusuf Tülek; Riskin Erken Saptanması Komitesi başkanlığına Hasan Köktaş, üyeliğe ise Selim Akın; Kurumsal Yönetim Komitesi başkanlığına Yusuf Tülek, üyeliğe ise Pelin Akın Özalp getirilmiştir.

25.01.2023 tarih ve 2023/09 sayılı Yönetim Kurulu kararı ile ayrıca Şirket'in yatırımcı ilişkileri biriminin kurulması ve bu birime bir yönetici atanmasını takiben, yatırımcı ilişkileri birimi yöneticisinin de gecikmeksizin Kurumsal Yönetim Komitesi

üyeliğine getirilmesine karar verilmiştir. Bu kapsamda; 16.03.2023 tarih ve 2023/21 sayılı Yönetim Kurulu kararı ile Aylin Çorman Yatırımcı İlişkileri Koordinatörü olarak atanmış ve Kurumsal Yönetim Komitesi üyesi olmuştur.

Şirketimiz Yönetim Kurulu'nun 29.12.2023 tarihli kararı ile Yönetim Kurulu komitelerinde görev yapacaklar aşağıdaki üzere belirlenmiştir:

- Riskin Erken Saptanması Komitesi Başkanlığı'na, Hasan Köktaş'ın üyeliklere ise Yusuf Tülek ve Selim Akın'ın getirilmesine,
- Denetim Komitesi Başkanlığı'na Hasan Köktaş'ın üyeliğe ise Yusuf Tülek'in getirilmesine,
- Kurumsal Yönetim Komitesi Başkanlığı'na Yusuf Tülek'in üyeliklere ise Hasan Köktaş, Pelin Akın Özalp ve Yatırımcı İlişkileri Yöneticisi (Koordinatörü) olarak atanan Aylin Çorman'ın getirilmesine karar verilmiştir.

Yönetim Kurulu komiteleri çalışma esasları işbu raporun ekinde sunulmuştur.

Üst Düzey Yöneticiler

Genel Müdür	Mustafa Kemal Güngör
Genel Müdür Yardımcıları	Mustafa Rifat Bağbaşıoğlu, Özgür Uzunoğlu, Celal Öztop

Raporlama döneminde yönetim kurulu üyeleri ve üst düzey yöneticilerinin şirket ile kendileri veya başkaları adına herhangi bir işlemleri ile rekabet yasağı kapsamında faaliyetleri olmamıştır.

Yönetim kurulu üyelerinin görevleri esnasındaki kusurları ile şirkette sebep olacakları zarara karşılık olarak, 2024-2025 dönemi için toplam 10.000.000 ABD Doları limitli "Yönetici Sorumluluk Sigortası" yaptırılmıştır.

Şirketimiz yönetim kurulu üyeleri ve üst düzey yöneticilerine ilişkin bilgi kurumsal internet sitemizde (www.akfenren.com.tr) yer almaktadır.

f) Yönetim Organı Üyeleri ile Üst Düzey Yöneticilere Sağlanan Mali Haklar

Üst düzey yöneticiler, Grup'un kilit yönetici ve idarecilerinden oluşmaktadır. Üst düzey yöneticilere sağlanan faydalar arasında maaşlar ve maaşlarla ilişkili harcamalar yer almaktadır ve bunlar konsolide finansal tablolarda yönetim giderleri altında kayıtlara alınmıştır. 31 Aralık 2024 tarihinde sona eren hesap döneminde, üst düzey yöneticilere sağlanan faydalar 29.651 bin TL'dir (2023: 20.837 bin TL).

g) Araştırma ve Geliştirme Çalışmaları

Yoktur.

h) İnsan Kaynakları Politikası

Adil, şeffaf, çalışanların potansiyellerini ortaya çıkarma fırsatları bulduğu, firmamızın geleceğine katkı sağladığı ve değer gördüğü, yüksek performanslı, gelişim odaklı, ana kurum politikalarımızı benimseyen bağlılığı yüksek, mutlu, verimli, başarılı ve sağlıklı bir işgücü oluşturmak için çabalıyoruz.

Bu doğrultuda;

- Geçmişi, yaşı, durumu, ırkı, dini ne olursa olsun kadınlar ve erkekler için eşit mesleki fırsatlar sağlamayı,
- Topluma saygılı bireylerden oluşan bir ekip oluşturmayı,
- Entegre yönetim sistemine konu olan standartlarda personellerimizi her seviyede bilinçlendirmeyi,
- Toplam kalite felsefesini esas alarak, takım ruhu içerisinde hareket edilmesini,
- Kalite sistemleri çerçevesinde tüm çalışanların yeteneklerini en üst seviyede kullanabilen kişiler haline gelmelerini,
- Tüm çalışanlarımızda kalite ve disiplin bilinci oluşturulmasını ve sürdürülmesini,
- Tüm çalışanlarımızda iş güvenliği bilincini yüksek seviyede oluşturmayı ve sürdürmeyi,
- Tüm çalışanlarımızda çevre bilinci oluşturmayı; küresel kaynaklar ve sürdürülebilirlik farkındalığı aşılmasını ve sürdürmeyi,
- Üretilen enerjinin verimli kullanımı konusunda ki bilinci artırmayı,
- Çalışan personellerimiz üzerinden topluma dokunmayı, genel toplumsal gelişimimize katkıda bulunmayı,

- Firmamızda çalışan bireylerin organizasyon yapımızda yatay ve dikey gelişimlerine imkân sağlamayı amaçlıyoruz.

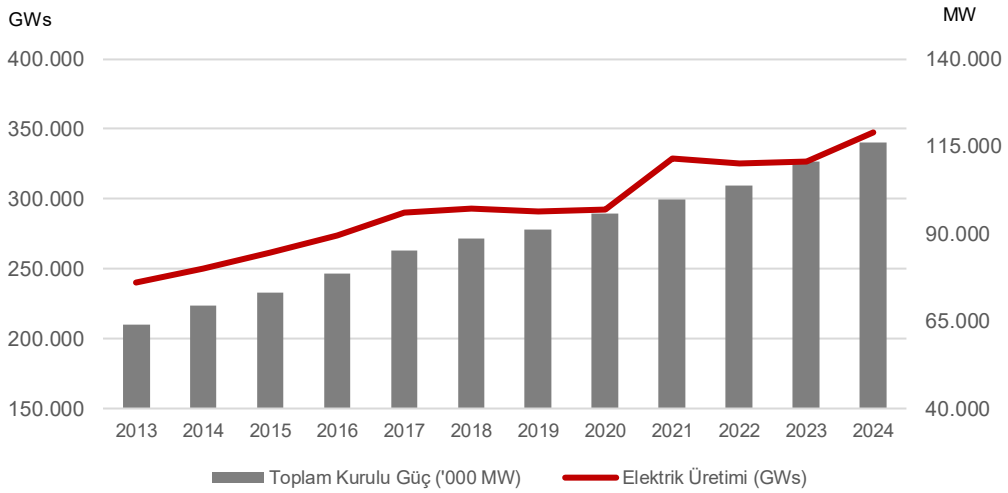
Çalışanlara Sağlanan Faydalar

30 Eylül 2024 ve 31 Aralık 2023 tarihleri itibarı ile çalışanlara sağlanan faydalar izin yükümlülüğü karşılıklarından ve kıdem tazminatı karşılıklarından oluşmaktadır. İlgili dönemlere ait çalışanlara sağlanan faydalar konsolide finansal tabloların 11 numaralı dipnotunda yer almaktadır.

III- ŞİRKET FAALİYETLERİNDEKİ GELİŞMELER

a) Şirketin faaliyet gösterdiği sektör hakkında bilgi

2023 yılsonunda 110.781 MW olan Türkiye elektrik üretiminin toplam kurulu gücü Aralık 2024 sonunda %4,7 artışla 115.975 MW'a yükselmiştir. Aralık 2024 sonu itibarıyla toplam kurulu güç içinde yenilenebilir enerji santrallerinin payı %59,3 seviyesindedir (2023: %56,95).



1 Ocak-31 Aralık 2024 döneminde Türkiye'deki toplam elektrik üretimi bir önceki yılın aynı dönemine göre %6,3 artarak 347.213 GWs olmuştur. 2023 yılında %42,2 olan toplam üretim içindeki yenilenebilir enerji santrallerinin payı ise 2024'de yenilenebilir enerji santrallerinin genel olarak üretimlerinde gerçekleştiren artış sonucunda, %45,7 olmuştur (Kaynak: EPDK Elektrik Piyasası Sektör Raporu, Aralık 2024).

b) Dönemiçi önemli gelişmeler

Şirketimizin %100 oranında bağlı ortaklığı olan Akfen Toptan tarafından Erzurum İli, Aşkale İlçesinde yapılması planlanan Gelinkaya Güneş Enerji Santrali (35,75 MWm / 30 MWe) ve Elektrik Depolama Tesisi (30 MWe/60 MWh) projesi ile ilgili olarak Çevre, Şehircilik ve İklim Değişikliği Bakanlığınca "Çevresel Etki Değerlendirmesi Olumlu" kararı verilmiştir. Karar, Çevresel Etki Değerlendirmesi, İzin ve Denetim Genel Müdürlüğü'nün bağlı ortaklığımıza muhatap 19.01.2024 tarihli yazısı ile bildirilmiştir.

Şirketimiz Yönetim Kurulu'nun 23.01.2024 tarihli kararı ile Şirketimizin ana sözleşmesinde yer alan amaç ve konusuna uygun, 1 milyon Euro üzerindeki yatırım ve iş geliştirme projelerinin değerlendirilmesi, Yönetim Kurulu'nun onayına sunulması ve takibi süreçlerinin etkin bir şekilde yürütülmesi amacıyla Yatırım Komitesi'nin oluşturulmasına karar verilmiştir. Şirketimizin Yatırım Komitesi Başkanlığı'na Şirketimiz Yönetim Kurulu Başkan Vekili Selim AKIN, üyeliklere ise Genel Müdür Mustafa Kemal GÜNGÖR, Yapım ve İşletmeler Genel Müdür Yardımcısı Celal ÖZTOP ve Mali İşler Genel Müdür Yardımcısı Özgür UZUNOĞLU getirilmiştir.

Şirketimizin bağlı ortaklığı Akfen Toptan'ın 90 MW "müstakil depolama" başvuruları kapsamında aşağıda belirtilen tesisler için EPDK'dan önlisanslar 01.03.2024 tarihinde teslim alınmıştır.

- Elazığ Müstakil Depolama tesisi 30MW
- Tokat Müstakil Depolama tesisi 30MW
- Doğançay Müstakil Depolama tesisi 30MW

Şirketimiz Yönetim Kurulu'nun 27.03.2024 tarihli toplantısında, Romanya'da enerji alanında olası projelerin geliştirilmesi amacıyla, Romanya'da inşaat hizmetleri sunan bir firma olan DEVVIS SERVICES S.R.L şirketi ile birlikte, 200 RON (Rumen Leyi) (yaklaşık 50 Euro) başlangıç sermayeli, Romanya merkezli bir şirket kurulmasına ve Şirketimizin söz konusu şirkete %85 oranla kurucu ortak olarak iştirak etmesine karar verilmiştir. Kurulacak söz konusu şirketin sermayesinin %15'lik kısmı ise DEVVIS SERVICES S.R.L tarafından karşılanacaktır.

- 07.05.2024 tarihi itibarıyla Romanya'da SUNWAY ENERGY S.R.L. adıyla SPV şirketinin kuruluş ve tescil başvuru işlemleri tamamlanmıştır.

Şirketimizin 2023 yılı Pay Sahipleri Olağan Genel Kurul Toplantısı 05.06.2024 tarihinde yapılmıştır. Bu kapsamda;

- Yönetim Kurulu'nun 07.05.2024 tarihli kararı doğrultusunda, kâr dağıtımı yapılmaması onaylanmış,
- 2024 yılı için bağımsız denetim kuruluşu olarak hizmet alınacak kuruluş KPMG Bağımsız Denetim ve Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik A.Ş. olarak belirlenmiş,
- 2024 yılında yapılacak bağışlar için üst sınır 15.000.000 TL olarak belirlenmiş, ve
- Yönetim Kurulu üyelerine herhangi bir ücret ve huzur hakkı ödenmemesi ve Bağımsız Yönetim Kurulu Üyelerinin her birine ise ayrı ayrı aylık net 60.000 TL ücret verilmesi hususları kabul edilmiştir.

Şirketimizin 2023 yılı Olağan Genel Kurul Toplantısı kararları Ankara Ticaret Sicil Müdürlüğü tarafından 10.06.2024 tarihinde tescil edilmiştir.

Şirketimizin bağlı ortaklığı Akfen Toptan tarafından Çanakkale İli, Lapseki İlçesinde yapılması planlanan Üçpınar Rüzgar Enerji Santrali (50 MWm / 50 MWe) ve Elektrik Depolama Tesisi (50 MWe / 100 MWh) projesi ile ilgili olarak Çevre, Şehircilik ve İklim Değişikliği Bakanlığınca "Çevresel Etki Değerlendirmesi Olumlu" kararı verilmiştir. Söz konusu proje, Türkiye genelinde RES üretimli Elektrik Depolama Tesisi alanında ilk ÇED Olumlu kararı alan proje olmuştur.

Kredi derecelendirme kuruluşu JCR Avrasya Derecelendirme A.Ş. tarafından yapılan derecelendirme sonrasında, 22 Temmuz 2024 tarihinde Şirketimiz Akfen Yenilenebilir Enerji A.Ş.'nin uzun vadeli kurumsal kredi derecelendirme notu AA (tr), görünüm stabil olarak teyid edilmiştir.

Şirketimizin tüm faaliyet alanlarında 2016 yılında kurulumunu gerçekleştirdiği Entegre Yönetim Sistemlerinin, IAS (Uluslararası Akreditasyon Servisi) akreditasyonuna sahip ISO 9001 Kalite Yönetim Sistemi, ISO 14001 Çevre Yönetim Sistemi, ISO 45001 İş Sağlığı ve Güvenliği Yönetim Sistemi ve ISO 50001 Enerji Yönetim Sistemi sertifikalarını 20.09.2024 tarihi itibarıyla yenilemiştir. Akfen Yenilenebilir Enerji'nin temel çalışma prensibi, doğal ve sosyal çevreye saygı çerçevesinde, çalışanlarının ve faaliyetlerinden etkilenebilecek diğer tüm paydaşlarının can ve mal güvenliğini korumaktır. Şirketimiz yapılan çalışmaları dokümanla etmek, belgelemek ve sistematik hale getirmek için tüm işletmelerinde ISO 9001 Kalite Yönetim Sistemi, ISO 14001 Çevre Yönetim Sistemi, ISO 45001 İş Sağlığı ve Güvenliği Yönetim Sistemi ve ISO 50001 Enerji Yönetim Sistemi standartlarına uygun olarak çalışmalarını sürdürmektedir.

Yönetim Kurulumuz 19.09.2024 tarihinde, Şirketimizin, 86 MW hibrit GES ve 102 MW RES ek kapasite artış yatırımlarından oluşan ve mevcut kurulu gücümüz olan 699 MW'a toplam 188 MW kurulu güç eklemesi hedeflenen yatırım programı çerçevesinde söz konusu yatırımlara dair tüm sözleşmelerin imzalanmış ve yatırımların inşaat süreçlerinin başlatılmış olması dolayısıyla;

- Esas Sözleşme'nin 6'ncı maddesinin vermiş olduğu yetkiye istinaden, Şirketimizin 20.000.000.000 TL tutarındaki kayıtlı sermaye tavanı içerisinde 1.016.031.947 TL olan çıkarılmış sermayesinin, mevcut ortakların yeni pay alma haklarının tamamen kısıtlanması ve Borsa İstanbul A.Ş.'nin Toptan Alış Satış İşlemlerine İlişkin Prosedürü çerçevesinde belirlenecek pay satış fiyatının esas alınması suretiyle, tamamı yatırımlarımızın finansmanında kullanılmak üzere 1.750.000.000 TL satış bedeli karşılığı nominal tutarda olmak üzere nakden artırılmasına,
- Artırılan sermaye karşılığı ihraç olunacak her biri 1 TL nominal değere sahip B grubu, hamiline yazılı ve borsada işlem gören nitelikteki payların belirlenecek kişi/kişilere tahsisli satış yoluyla ihraç edilmesine,
- Tahsis edilecek her biri 1 TL nominal değerli payların satış fiyatının, TSP Prosedür'ünün 7.1. numaralı maddesinde düzenlenen baz fiyat ve nominal değerinden aşağı olmamak kaydıyla, söz konusu Prosedür ve ilgili düzenlemelere göre belirlenmesine ve ihraç edilecek payların adedinin bu suretle tespit olunmasına,
- Tahsisli sermaye artırımına ilişkin hazırlanan ihraç belgesinin onaylanması amacıyla SPK'ya başvuruda bulunulmasına; bu başvurunun SPK tarafından onaylanması halinde, TSP Prosedür'ünün 7.1. numaralı maddesi uyarınca baz fiyatın tespiti amacıyla Borsa İstanbul'a başvurulmasına,
- İhraç edilecek payların, ihraç belgesinin SPK tarafından onaylanmasını takiben, ilgili mevzuatta belirlenen sürelerde satılması hususunda, belirlenecek bir aracı kurumla sözleşme imzalanmasına,

- TTK'nın 457'nci maddesi uyarınca sermaye artırımı için gerekli beyanın kabulüne,
- SPK'nın VII-128.1 sayılı Kayıtlı Sermaye Sistemi Tebliği'nin 12'nci maddesi uyarınca işbu kararın kamuya duyurularak ilgili ticaret siciline tescilinin ve Türkiye Ticaret Sicili Gazetes'i'nde ilanının yapılmasına,
- İşbu Karar'ın gereklerinin yerine getirilmesi, ilgili kurum ve kuruluşlar nezdinde yürütülecek süreçlerin takip edilerek gerekli izin ve onayların alınması ve sermaye artırımının gerçekleştirilmesi için gerekli olan tüm iş ve işlemlerin usulüne uygun şekilde tamamlanması hususlarında Şirketimiz imza sirkülerine istinaden yetkilerin kullanılmasına, oy birliğiyle karar vermiştir.

Yönetim Kurulumuzun 19.09.2024 tarihinde almış olduğu tahsisli sermaye artırımı kararı çerçevesinde ihraç belgesinin onaylanması için SPK'ya 25.09.2024 tarihinde başvuru yapılmıştır.

Yönetim Kurulumuzun 09.10.2024 tarih ve 2024/12 nolu toplantısında, Yönetim Kurulumuzun tahsisli sermaye arttırımı yapılmasına dair 19.09.2024 tarih ve 2024/10 sayılı kararının arttırılacak sermaye tutarı değiştirilmiş olup, buna göre, Esas Sözleşme'nin 6'ncı maddesinin vermiş olduğu yetkiye istinaden, Şirketimizin 20.000.000.000 TL tutarındaki kayıtlı sermaye tavanı içerisinde 1.016.031.947 TL olan çıkarılmış sermayesinin, mevcut ortakların yeni pay alma haklarının tamamen kısıtlanması ve Borsa İstanbul'un TSP Prosedürü çerçevesinde belirlenecek pay satış fiyatının esas alınması suretiyle, tamamı başlamış ve büyük bölümü 2025 yılında faaliyete geçmiş/geçecek olan toplam 188 MW güneş ve rüzgar santral yatırımlarımızın finansmanında kullanılmak üzere 3.150.000.000 TL satış bedeli karşılığı nominal tutarda olmak üzere nakden artırılmasına karar verilmiştir.

Akfen International'ın Yönetim Kurulu'nun 01.11.2024 tarihli kararı ile, Borsa İstanbul'un TSP Prosedürü'nün 7.1. numaralı maddesinde düzenlenen baz fiyat ve nominal değerden aşağı olmamak kaydıyla, TSP Prosedürü ve ilgili düzenlemeler çerçevesinde belirlenecek pay satış fiyatının esas alınması suretiyle, 3.150.000.000 TL satış bedeli karşılığı nominal tutarda olmak üzere gerçekleştirilecek Şirketimiz tahsisli sermaye artırımının tamamını karşılamak üzere Akfen International tarafından söz konusu sermaye artırımına iştirak edilmesine ve 3.150.000.000 TL bedelin tamamının Akfen International'ın Şirketimizden olan muaccel nitelikteki nakit kaynaklı alacağına mahsubu suretiyle karşılanmasına karar verildiği Akfen International tarafından 01.11.2024 tarihinde Şirketimize bildirilmiştir ve aynı tarihte nakit aktarımı yapılmıştır.

- Bu kapsamda, Yönetim Kurulumuzun 01.11.2024 tarihli toplantısında, TSP Prosedürü'nün 7.1. numaralı maddesinde düzenlenen baz fiyat ve nominal değerden aşağı olmamak kaydıyla, TSP Prosedürü ve ilgili düzenlemeler çerçevesinde belirlenecek pay satış fiyatının esas alınması suretiyle, tamamı başlamış ve bir kısmı bu sene sonu faaliyete geçecek olan toplam 188 MW güneş ve rüzgar santral yatırımlarımızın finansmanında kullanılmak üzere 3.150.000.000 TL satış bedeli karşılığı nominal tutarda olmak üzere arttırılacak sermayenin tamamının Akfen International'a tahsis edilmesine, anılan bedelin tamamının Akfen International'ın Şirketimizden olan muaccel nitelikteki nakit kaynaklı alacağına mahsubu suretiyle karşılanmasına ve bu husustaki işlemlerin Yönetim Kurulumuzun tahsisli sermaye artırımına ilişkin 09.10.2024 tarih ve 2024/12 sayılı kararı çerçevesinde gerçekleştirilmesine karar verilmiştir.

Şirketimiz 20 Aralık 2024 tarihinde yaptığı açıklamada; SPK nezdinde devam eden tahsisli sermaye artırımı kapsamında temin edilen fonlamanın yanı sıra Şirketimiz ile 2 ayrı kreditor banka arasında 215.000.000 Amerikan Dolar nakdi kredi büyüklüğünde ve 72 ay vadeli olmak üzere Kredi Sözleşmesi imzalanmış olduğunu ve söz konusu tutarın, Şirketimizin halihazırda yükümlüsü olduğu banka kredilerinin refinansmanının yanı sıra yatırımlarımızda da özkaynaklarımıza ilaveten kullanılacağını bildirmiştir.

SPK'nın 21.11.2024 tarih ve 2024/53 sayılı Bülteni'nde duyurulduğu üzere; Şirketimiz'in 20.000.000.000 TL kayıtlı sermaye tavanı içerisinde 1.016.031.947 TL olan çıkarılmış sermayesinin, mevcut ortakların yeni pay alma haklarının tamamen kısıtlanması suretiyle toplam satış hasılatı 3.150.000.000 TL olacak şekilde, Borsa İstanbul'un TSP Prosedürü çerçevesinde belirlenecek pay satış fiyatına göre hesaplanacak toplam nominal sermaye tutarı kadar tahsisli olarak nakden artırılması, arttırılacak sermaye nedeniyle ihraç edilecek payların Şirket'ten olan nakit alacaklarına mahsuben Akfen International'a tahsis edilmesi için düzenlenen ihraç belgesinin onaylanması talebinin;

- 1) a) Sermaye artırımına konu payların nominal tutarının, payların satış fiyatının Şirket tarafından Borsa'ya yapılacak başvuru sonrasında belirleneceği göz önünde bulundurularak, pay satış fiyatının Borsa'nın TSP Prosedürü çerçevesinde hesaplanacak baz fiyattan aşağı olmamak üzere belirlenmesi,
- b) Belirlenen pay satış fiyatı esas alınmak suretiyle, ihraç edilecek payların nominal tutarının tespit edilmesi ve ihraç belgesinin nominal tutar ve fiyat bilgisini içerecek şekilde düzeltilmesi suretiyle olumlu karşılanmasına,
- 2) Akfen International tarafından verilen, ihraç edilecek payların MKK nezdindeki hesaplarına geçtiği tarihten itibaren 1 yıl süreyle borsada satışının kısıtlanması ve Borsa dışında yapılacak satışlarda da bu payları satın alanların söz konusu sınırlamaya tabi olacağına ilişkin taahhüt çerçevesinde gerekli işlemlerin tesis edilmesi için MKK'ya bilgi verilmesine karar verilmiştir.

- Satış fiyatının belirlenebilmesi için Borsa İstanbul'un TSP Prosedürü çerçevesinde baz fiyatın hesaplanması amacıyla 22.11.2024 tarihinde Borsa İstanbul'a başvuru yapılmıştır.
- Bu kapsamda, ihraç edilecek payların satış fiyatı, Borsa'nın TSP Prosedürü çerçevesinde bildirilen baz fiyat olan 17,41 TL olarak belirlenmiş olup, sermaye artırımı sonucunda çıkarılmış sermaye 1.016.031.947 TL'den 1.196.962.446 TL'ye çıkacaktır. Bu çerçevede, SPK tarafından onaylı nihai ihraç belgesinin alınması için SPK'ya 25.11.2024 tarihinde başvurulmuştur.

Şirketimizin 1.016.031.947 TL olan çıkarılmış sermayesinin, mevcut ortakların rüçhan hakları tamamen kısıtlanarak nakden, tamamen ve her türlü muvazaadan arı olmak üzere toplam satış bedeli 3.150.000.000 TL olacak şekilde Borsa İstanbul'un TSP Prosedürü çerçevesinde belirlenen 17,41 TL'lik pay satış fiyatına göre 180.930.499 TL artışla 1.196.962.446 TL'ye çıkarılması kapsamında ihraç edilen 180.930.499 TL nominal değerli payların tamamı Akfen International'a 28.11.2024 tarihinde tahsisli olarak satılmış olup, Şirketimizin çıkarılmış sermayesi bu doğrultuda 1.196.962.446 TL'ye yükseltilmiştir.

- Artırılan 180.930.499 TL sermayeyi temsil eden B grubu, hamiline yazılı ve borsada işlem gören nitelikteki paylar karşılığında, bu payları satın alan Akfen International'ın Şirketimizden olan muaccel nitelikteki nakit kaynaklı alacağına mahsup suretiyle ve tamamı başlamış ve bir kısmı bu sene sonu faaliyete geçecek olan toplam 188 MW güneş ve rüzgar santral yatırımlarımızın finansmanında kullanılmak üzere 3.150.000.000 TL kaynak girişi sağlanmıştır.
- Bu kapsamda, Şirketimiz Yönetim Kurulu'nun 28.11.2024 tarihli toplantısında, tahsisli olarak artırılan 180.930.499 TL nominal değerli payların ihracının ilgili düzenlemeler çerçevesinde tamamlanarak, bedellerinin nakden ve tamamen ödenmiş olması sebebiyle, sermaye artırımının 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu ve ilgili mevzuat hükümleri çerçevesinde tamamlanmasına bağlı olarak Şirketimiz esas sözleşmesinin "Şirketin Sermayesi" başlıklı 6. maddesinin yeni şekline uygun görüş verilmesi amacıyla SPK'ya başvurulmasına karar verilmiştir. Anılan husustaki SPK başvurusu 28.11.2024 tarihinde yapılmıştır.
- Şirketimizin tahsisli sermaye artırımı kapsamında artırılan 180.930.499 TL nominal değerli payların ihracının ilgili düzenlemeler çerçevesinde tamamlanarak, bedellerinin nakden ve tamamen ödenmiş olması sebebiyle, sermaye artırımının 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu ve ilgili mevzuat hükümleri çerçevesinde tamamlanmasına bağlı olarak Şirketimiz esas sözleşmesinin "Şirketin Sermayesi" başlıklı 6. maddesinin yeni şekline uygun görüş verilmesi amacıyla SPK'ya yapılan başvuru kapsamında, SPK'nın 29.11.2024 tarihli yazısı ile Şirketimiz esas sözleşmesinin "Şirketin Sermayesi" başlıklı 6. maddesinin yeni şekline uygun görüş verildiği Şirketimize bildirilmiştir.
 - SPK'nın 29.11.2024 tarihli yazısıyla uygun görüş verilen Şirketimiz esas sözleşmesinin "Şirketin Sermayesi" başlıklı 6. maddesinin yeni şekli 09.12.2024 tarihinde Ankara Ticaret Sicil Müdürlüğü'nce tescil edilmiştir

Şirketimiz, yenilenebilir enerji kaynaklarından elektrik üreten tesisler için oluşturulan ve ABD Doları bazında sabit fiyat garantisi veren YEKDEM hakkı bulunan lisanslı santralleri; Sekiyaka II HES, Çalıkobası HES, Solentegre GES, Omicron Engil GES, Omicron Erciş GES, İOTA GES, Yaysun GES, MT Doğal GES, ME-SE GES, PSİ GES, Hasanoba RES, Sarıtepe RES, Demirciler RES, Kocalar RES, Denizli RES ve Üçpınar RES için (toplam kurulu güç 465,99 MW) 2025 takvim yılı kapsamında EPDK'na YEKDEM başvurusunu tamamlamıştır. YEKDEM süresi biten santrallerimiz ürettikleri elektriği piyasa takas fiyatından satacaktır. Böylece (açıklama tarihi itibarıyla) 2025 yılında, 699 MW toplam kurulu gücümüzün YEKDEM süresi devam eden lisanssız santraller ile birlikte %70'ine karşılık gelen kısmı YEKDEM kapsamında olacaktır.

- Bu kapsamda, 31 Aralık 2024 tarihinde EPDK tarafından YEK listesi yayınlanmış olup; YEKDEM'de kalan 16 adet santralimize ait başvurular listede yer almaktadır.

26.12.2023 tarihli KAP açıklamamızda, Şirketimiz'in rüzgar santrallerinden Hasanoba RES, Kocalar RES, Üçpınar RES ve Denizli RES'in 2021-2026 yıllarına ait yaklaşık 8,6 milyon USD tutarında karbon emisyon azaltım kredilerinin satış sözleşmesinin İngiltere merkezli EOS Climate&Energy ile imzalanmış olduğu bildirilmiştir.

- İlgili sözleşmeye istinaden geçen yıl 2021 yılına ait olmak üzere gerçekleştirilen 1,3 milyon USD tutarındaki karbon emisyon azaltım kredileri satışına ilave olarak, bu yıl 2022-2023 yıllarına ait olmak üzere 2,6 milyon USD tutarında ilave satış gerçekleştirilmiştir. Böylece, 2023 ve 2024 yıllarında anılan sözleşme kapsamında gerçekleştirilen ve diğer yapılan karbon emisyon kredisi satışları toplamı 7 milyon USD'ye ulaşmıştır.

Şirketimizin bağlı ortaklığı İmbat Enerji'nin, Osmaniye ilinde bulunan, toplam 12,96 MW kurulu güç kapasitesine sahip Sarıtepe Hibrit GES Projesi'nin toplam 3,95 MW kurulu güce sahip kısmının T.C. Enerji Bakanlığı tarafından 26.12.2024 tarihinde mevzuata uygun olarak geçici kabulü yapılmış ve ticari enerji üretimine başlamıştır.

- Şirketimiz yatırım programına uygun şekilde toplam 188 MW hibrit GES ve RES kapasite artış yatırımlarından oluşan 1. aşama yatırımlarını devreye almaya başlamış olup, 26 Aralık 2024 tarihi itibarıyla, bağlı ortaklıkları vasıtasıyla faaliyet gösterdiği yenilenebilir enerji santrallerinde toplam 703 MW kurulu güç kapasitesine ulaşmıştır.

c) Şirketin İlgili Hesap Döneminde Yapmış Olduğu Yatırımlar ve Projeler Hakkında Bilgiler

31.12.2024 itibarıyla işletmede olan toplam kurulu güç 703,0 MW'tır (HES: 228,7 MW - GES: 121,4 MW – RES&hibrit GES: 352,8 MW). 1 Ocak - 31 Aralık 2024 döneminde toplam elektrik üretimi, bir önceki yılın aynı dönemine göre %3,6 düşüşle 1.600,2 GWs olmuştur (2023: 1.659,6 GWs).

Santralin Adı	Lisans	İl	Kurulu Güç (MW)	İşletmeye Alınma Tarihi	YEKDEM Bitiş Tarihi
HES			228,7		
Sırma HES	Lisanslı	Aydın	6,66	23.05.2009	31.12.2019
Çamlıca III HES	Lisanslı	Kayseri	28,48	1.04.2011	31.12.2021
Saraçbendi HES	Lisanslı	Sivas	26,28	6.05.2011	31.12.2021
Otluca HES	Lisanslı	Mersin	48,77	07.04.2011	31.12.2021
Demirciler HES	Lisanslı	Denizli	8,70	03.08.2012	31.12.2022
Yağmur HES	Lisanslı	Trabzon	9,19	27.11.2012	31.12.2023
Kavakçalı HES	Lisanslı	Muğla	11,45	29.03.2013	31.12.2023
Gelinkaya HES	Lisanslı	Erzurum	7,08	14.06.2013	31.12.2023
Doğançay HES	Lisanslı	Sakarya	31,61	29.08.2014	31.12.2024
Doruk HES	Lisanslı	Giresun	28,89	19.09.2014	31.12.2024
Sekiyaka HES	Lisanslı	Muğla	3,53	17.01.2014	31.12.2025
Çalıkobası HES	Lisanslı	Giresun	18,11	2.06.2017	31.12.2027
GES			121,4		
Solentegre GES (Lisanslı)	Lisanslı	Elâzığ	9,06	14.10.2016	31.12.2026
Omicron Engil208 GES	Lisanslı	Van	12,10	20.09.2018	31.12.2028
Omicron Erciş GES	Lisanslı	Van	12,09	21.09.2018	31.12.2028
Me-Se GES	Lisanslı	Konya	12,10	27.09.2018	31.12.2028
MT GES	Lisanslı	Konya	12,08	27.09.2018	31.12.2028
Yaysun GES (Lisanslı)	Lisanslı	Konya	12,08	27.09.2018	31.12.2028
Psi Engil207 GES	Lisanslı	Van	12,97	25.07.2019	31.12.2029
Fırıncı GES	Lisanslı	Malatya	12,97	13.08.2020	31.12.2030
Yaysun GES (Lisanssız)	Lisanssız	Konya	0,62	17.02.2014	16.02.2024
Denizli GES ⁽³⁾	Lisanssız	Denizli	7,42	25.05.2015	24.05.2025
Solentegre GES (Lisanssız)	Lisanssız	Elâzığ	0,56	15.02.2017	14.02.2027
Karine GES	Lisanssız	Elâzığ	0,56	26.08.2017	25.08.2027
Amasya (Boyalı) GES ⁽³⁾	Lisanssız	Amasya	11,22	12.08.2017	11.08.2027
Tokat (Kuşoturağı) GES ⁽³⁾	Lisanssız	Tokat	5,58	19.10.2017	18.10.2027
RES&Hibrit GES			352,8		
RES			348,9		
Sarıtepe RES ⁽¹⁾	Lisanslı	Osmaniye	57,00	17.06.2016	31.12.2026
Demirciler RES ⁽²⁾	Lisanslı	Osmaniye	23,30	22.07.2016	31.12.2026
Kocalar RES	Lisanslı	Çanakkale	30,60	14.03.2019	31.12.2029
Üçpınar RES	Lisanslı	Çanakkale	112,20	10.05.2019	31.12.2029
Hasanoba RES	Lisanslı	Çanakkale	51,00	2.08.2019	31.12.2029
Denizli RES	Lisanslı	Denizli	74,80	13.09.2019	31.12.2029
Hibrit GES			3,95		
Sarıtepe Hibrit GES	Lisanslı	Osmaniye	3,95	26.12.2024	31.12.2026
Toplam Portföy			703,0		

(1) Şirket'in bağlı ortaklığı İmbat, 05.02.2020 tarihinde Sarıtepe RES'i işleten Zorlu Rüzgâr'ı devir alarak bünyesine katmıştır.

(2) Şirket'in bağlı ortaklığı İmbat, 05.02.2020 tarihinde Demirciler RES'i işleten Zorlu Rüzgâr'ı devir alarak bünyesine katmıştır.

(3) Denizli GES, Amasya (Boyalı) GES ve Tokat (Kuşoturağı) GES birden fazla lisanssız güneş elektrik santralini içermektedir.

HES Portföyü

31 Aralık 2024 itibarıyla toplam 228,7 MW kurulu güce sahip olan 12 hidroelektrik santralinde üretim devam etmektedir. HES portföyünün 2024'de toplam enerji üretimi yurt genelinde düşen yağmur miktarındaki azalışa bağlı olarak bir önceki yıla göre %9,2 düşüşle 444,5 GWs olmuştur (2023: 489,7 GWs).

GES Portföyü

31 Aralık 2024 tarihi itibarıyla, üretimde olan 26 MW kurulu gücünde 27 adet lisanssız ve 95,4 MW kurulu gücünde 8 adet lisanslı güneş enerjisi santralinden oluşan toplam 121,4 MW kurulu güce sahip güneş enerjisi santralinden oluşan bir portföy ile üretim devam etmektedir. GES portföyünün 2024’de toplam enerji üretimi, 196,8 GWs ile 2023’e göre %0,7 artış göstermiştir (2023: 195,5 GWs).

RES ve Hibrit GES Portföyü

31 Aralık 2024 itibarıyla toplam 348,9 MW kurulu güce sahip olan 6 adet rüzgar elektrik santralinde üretim devam etmektedir. Ayrıca, 26.12.2024 tarihinde Sarıtepe hibrit GES’in 3,95 MW kurulu güce sahip ilk kısmı faaliyete geçmiştir. RES ve hibrit GES portföyünün 2024’de toplam enerji üretimi, olumsuz rüzgar şartları nedeniyle bir önceki yılın aynı dönemine göre %1,6 düşüş göstermiş ve 958,9 GWs olmuştur (2023: 974,7 GWs).

Yatırım Harcamaları

2024 yılında toplam yatırım harcamaları 1,98 milyar TL olmuştur (2023: 210,24 milyon TL). Şirket’in 2024 yılında yapılan yatırımları, ağırlıklı olarak RES’ler altında yapılan hibrit GES yatırımlarından ve kısmi olarak da RES ek kapasite artışlarına ilişkin yapılan yatırımlardan oluşmuştur. Ayrıca, hibrit GES yatırımlarına ve RES ek kapasite artışlarına ilişkin verilen avanslar (yaklaşık 503,6 milyon TL) peşin ödenen giderler altında muhasebeleştirilmiştir.

Yatırım aşamasında bulunan projeler

- **Hibrit GES projeleri:** Akfen Yenilenebilir Enerji, 6 adet lisanslı rüzgar projesinde (Üçpınar, Hasanoba, Denizli, Kocalar, Sarıtepe ve Demirciler RES) ve 1 adet HES projesinde (Doğançay HES) yardımcı kaynak olarak güneş enerjisi santrali başvurusunda bulunmuştur. Toplam müracaat edilen hibrit kapasitesi 94,81 MW’dır. TEİAŞ ve EPDK tarafından müracaatlarımız uygun görülerek talep ettiğimiz kapasite lisanslarımıza işlenmiştir. Mevcut durumda altı adet proje, toplam 90,27 MW hibrit proje inşaatı hazır hale gelmiştir.
 - ✓ Şubat 2024’te hibrit GES projelerimizde toplam kurulu gücü 66,25 MW olan; Üçpınar GES 40,02 MW, Sarıtepe GES 12,97 MW ve Demirciler GES 13,26 MW’de,
 - ✓ Nisan 2024’te hibrit GES projelerimizde toplam kurulu gücü 20 MW olan; Denizli GES 6,37 MW, Kocalar GES 4,96 MW ve Hasanoba GES 8,4 MW’da,
- yatırım süreci başlatılmış olup projelerin anahtar teslim yapım işine ilişkin ihale süreci tamamlanmıştır. Seçilen yüklenici firmalar ile ilgili projelerimizin yapım sözleşmeleri imzalanmış ve inşaat süreçleri başlatılmıştır.
- Yeni hibrit GES santrallerimiz, üzerinde kurulacağı tesisin kalan YEKDEM süresi boyunca, YEKDEM’den faydalanarak, ABD Doları bazlı sabit fiyat garantisinden faydalanabilecektir,
 - söz konusu yatırımların 2025 yılında Şirketimizin ciro ve faaliyet karına katkı sağlaması öngörülmektedir.

Rapor yayımlama tarihi itibarıyla faaliyete geçen, toplam 72,5 MW kurulu güce sahip 6 hibrit GES projesi hakkında özet bilgi:

- Şirketimizin %100 bağlı ortaklığı İmbat Enerji’nin, Osmaniye’de bulunan, toplam 12,96 MW kurulu güç kapasitesine sahip Sarıtepe Hibrit GES Projesi’nin 3,95 MW kurulu güce sahip ilk kısmının Enerji Bakanlığı tarafından 26.12.2024 tarihinde mevzuata uygun olarak geçici kabulü yapılmış ve ticari enerji üretimine başlamıştır. 31.01.2025 itibarıyla Sarıtepe Hibrit GES Projesi’nin kalan 9,01 MW’lık kısmının da mevzuata uygun geçici kabulü yapılmış ve enerji üretimine başlanmıştır.
- Şirketimizin %100 oranında bağlı ortaklığı Korda Enerji’nin, Denizli’de bulunan, toplam 5,76 MW kurulu güç kapasitesine sahip Denizli Hibrit GES Projesi’nin 4,5 MW kurulu güce sahip ilk kısmının Enerji Bakanlığı tarafından 23.01.2025 tarihinde mevzuata uygun olarak geçici kabulü yapılmış ve ticari enerji üretimine başlamıştır.
- Şirketimizin %100 bağlı ortaklıklarının sahip olduğu, toplam 50,77 MW kurulu güce sahip, aşağıda detay bilgisi verilen hibrit GES projelerinin Enerji Bakanlığı tarafından 14.02.2025 tarihinde mevzuata uygun olarak geçici kabulleri yapılmış ve santrallerde ticari enerji üretimine başlanmıştır. Bu projeler:
 - Kovancı’nın, Çanakkale’de bulunan, toplam 8,41 MW kurulu güç kapasitesine sahip Hasanoba Hibrit GES Projesi’nin tamamı,

- Isıder'in, Çanakkale'de bulunan, toplam 4,95 MW kurulu güç kapasitesine sahip Kocalar Hibrit GES Projesi'nin tamamı ve
- Derbent'in, Çanakkale'de bulunan, toplam 39,94 MW kurulu güç kapasitesine sahip Üçpınar Hibrit GES Projesi'nin toplam 37,41 MW kurulu güce sahip ilk kısmıdır.
- Şirketimizin %100 bağlı ortaklığı İmbat Enerji'nin, Osmaniye'de bulunan, toplam 13,27 MW kurulu güç kapasitesine sahip Demirciler Hibrit GES Projesi'nin toplam 4,25 MW kurulu güce sahip ilk kısmının 27.02.2025 tarihinde mevzuata uygun olarak geçici kabulü yapılmış ve ticari enerji üretimine başlamıştır.
- **RES kapasite artışı projeleri:** Akfen Yenilenebilir Enerji, Denizli RES 25 MW, Çanakkale Üçpınar RES 9,6 MW, Çanakkale Kocalar RES 25 MW, Osmaniye Sarıtepe RES 7,8 MW ve Çanakkale Hasanoba RES 25 MW olmak üzere lisans sahasına sığabilecek azami toplam 92,4 MW rüzgar kapasite artışına başvurmuş ve projelerin ihtiyacını karşılayacak şekilde programlanan güç talebimiz kadar projelerimize kapasite tahsis edilmiştir.
 - ✓ Yatırım sürecinde bulunan toplam 102 MW kurulu güce sahip 5 adet RES ek kapasite artış projelerimizin Ağustos 2024'te tüm sözleşmeleri (Türbin Tedarik, Teslimat, Kurulum ve Devreye Alma, 15 yıllık Servis Emreamelik, elektrik ve inşaat işleri sözleşmeleri) imzalanmış ve inşaat süreçleri başlatılmıştır.
 - ✓ RES ek kapasite artış yatırımlarının 2025 yılının ikinci yarısında tamamlanması hedeflenmektedir.

Özetle, halen yatırım süreçleri devam eden hibrit güneş enerji santralleri ve RES kapasite artış projelerimizin tamamlanması sonucunda kurulu gücün 2025'de yaklaşık 887 MW'a yükselmesi beklenmektedir.

- **Depolamalı elektrik depolama tesisi projeleri:** Müstakil elektrik depolama tesisi başvuruları kapsamında Şirketimiz tarafından toplam 380 MW müstakil depolama tesisi başvurularımız EPDK tarafından uygun görülmüştür. Elektrik Piyasası Lisans Yönetmeliği 17. madde kapsamında depolama tesisine verilen hakka istinaden toplam 285 MW kapasiteli GES ve RES depolamalı üretim tesis ön lisans başvuruları yapılmıştır.

Bu kapsamda;

- Çanakkale Üçpınar depolamalı üretim tesisi; Depolama (50 MW) + Üretim RES (50 MW)
- Erzurum depolamalı üretim tesisi; Depolama (30 MW) + Üretim GES (30 MW)
- Amasya depolamalı üretim tesisi; Depolama (30 MW) + Üretim RES (30 MW)
- Aydın depolamalı üretim tesisi; Depolama (30 MW) + Üretim RES (30 MW)
- Osmaniye Sarıtepe depolamalı üretim tesisi: Depolama (95 MW) + Üretim RES (95 MW)
- Van depolamalı üretim tesisi: Depolama (50 MW) + Üretim GES (50 MW)

olmak üzere toplam 285 MW Depolama + 285 MW Üretim ön lisansları EPDK'dan teslim alınmıştır.

Şirketimizin büyüme stratejisine uygun olarak alınan bu ön lisanslara istinaden 80 MW kurulu güce sahip 2 depolamalı GES ve 205 MW kurulu güce sahip 4 depolamalı RES olmak üzere toplam 285 MW düzeyinde yeni yatırımları gerçekleştirmek için gerekli teknik ve finansal çalışmalara başlamış bulunmaktayız

Büyüme stratejisi kapsamında Şirketimiz, yenilenebilir enerji sektöründe dünyadaki ve Türkiye'deki gelişmeleri, teknolojik yenilikleri yakından takip ederek diğer yatırım fırsatlarını da değerlendirmektedir.

d) Şirketin iç kontrol sistemi ve iç denetim faaliyetleri hakkında bilgiler ile yönetim organının bu konudaki görüşü

Şirketimiz iç denetim ve kontrol fonksiyonunun yerine getirilmesi amacıyla bağımsız bir şirketle anlaşmış olup, yapılan çalışmalar sonucu elde edilen bulgular Şirketimiz tarafından değerlendirilmekte ve yapılan öneriler doğrultusunda düzeltme ve düzenlemeler yapılarak iç kontrol sistemleri sürekli geliştirilmektedir.

Şirket tarafından Denetim Komitesi, 25.01.2023 tarihli ve 2023/09 sayılı Yönetim Kurulu Kararı ile kurulmuştur. Denetim Komitesi başkanlığına Hasan Köktaş, üyeliğe ise Yusuf Tülek getirilmiştir.

Şirketimiz Yönetim Kurulu'nun 29.12.2023 tarihli kararı ile Yönetim Kurulu komitelerinde görev yapacaklar belirlenmiştir; Denetim Komitesi Başkanlığı'na Hasan Köktaş'ın üyeliğe ise Yusuf Tülek'in getirilmesine karar verilmiştir.

e) Şirketin Doğrudan veya Dolaylı İştirakleri ve Pay Oranlarına İlişkin Bilgiler

Şirket 31 Aralık 2024 tarihi itibarıyla 46 tane bağlı ortaklığı olan bir şirkettir. Aşağıda listesi verilen şirketlerden üç tanesi hariç (Me-Se - %80, Solentegre - %90, Sunway Energy - %85) kalanının %100'üne sahiptir.

Ticaret Unvanı	İştirak Oranı	Doğrudan/Dolaylı
1. Me-Se Enerji Elektrik Üretim San. ve Tic. A.Ş.	%80	Doğrudan
2. Mt Doğal Enerji Üretim A.Ş.	%100	Doğrudan
3. Omicron Güneş Enerjisi Elektrik Üretim ve Tic. A.Ş.	%100	Doğrudan
4. PSİ Güneş Enerjisi Elektrik Üretim Tic. A.Ş.	%100	Doğrudan
5. Solentegre Enerji Yatırımları Tic. A.Ş.	%90	Doğrudan
6. Yaysun Elektrik Üretim San. ve Tic. A.Ş.	%100	Doğrudan
7. İota Güneş Enerjisi Elektrik Üretim ve Tic. A.Ş.	%100	Doğrudan
8. Neptün Enerji A.Ş.	%100	Doğrudan
9. Jüpiter Enerji A.Ş.	%100	Doğrudan
10. Dalga Enerji A.Ş.	%100	Doğrudan
11. Plüton Enerji A.Ş.	%100	Doğrudan
12. Uranüs Enerji A.Ş.	%100	Doğrudan
13. Zincir Enerji A.Ş.	%100	Doğrudan
14. Bahçe Enerji A.Ş.	%100	Doğrudan
15. Devir Enerji A.Ş.	%100	Doğrudan
16. Hazine Enerji A.Ş.	%100	Doğrudan
17. Çekirdek Enerji A.Ş.	%100	Doğrudan
18. Ayna Enerji A.Ş.	%100	Doğrudan
19. Düzey Enerji A.Ş.	%100	Doğrudan
20. Bahçeli Enerji A.Ş.	%100	Doğrudan
21. Batıkent Enerji A.Ş.	%100	Doğrudan
22. Beysukent Enerji A.Ş.	%100	Doğrudan
23. Cihangir Enerji A.Ş.	%100	Doğrudan
24. Kızılay Enerji Üretim A.Ş.	%100	Doğrudan
25. Farez Elektrik Üretim San. ve Tic. A.Ş.	%100	Doğrudan
26. Günova Elektrik Üretim San. ve Tic. A.Ş.	%100	Doğrudan
27. Murel Elektrik Üretim San. ve Tic. A.Ş.	%100	Doğrudan
28. Yeşildere Elektrik Üretim A.Ş.	%100	Doğrudan
29. Yeşilvadi Elektrik Üretim A.Ş.	%100	Doğrudan
30. Bt Bordo Elektrik Üretim Dağıtım Paz. San. Ve Tic. A.Ş.	%100	Doğrudan
31. Elen Enerji Üretimi Sanayi Ticaret A.Ş.	%100	Doğrudan
32. Yeni Doruk Enerji Elektrik Üretim A.Ş.	%100	Doğrudan
33. H.H.K. Enerji Elektrik Üretim A.Ş.	%100	Doğrudan
34. Derbent Enerji Üretim Pazarlama İthalat Ve İhracat A.Ş.	%100	Doğrudan
35. Isıder Enerji Üretim Pazarlama İthalat Ve İhracat A.Ş.	%100	Doğrudan
36. Kovancı Enerji Üretim Pazarlama İthalat Ve İhracat A.Ş.	%100	Doğrudan
37. Korda Enerji Üretim Pazarlama İthalat Ve İhracat A.Ş.	%100	Doğrudan
38. Gökada Elektrik Üretim Sanayi ve Ticaret A.Ş.	%100	Doğrudan
39. Komsun Enerji Tarım Hayvancılık İnşaat San. Ve Tic. A.Ş.	%100	Doğrudan
40. Radon Elektrik Üretim Sanayi ve Ticaret A.Ş.	%100	Doğrudan
41. Zengen Enerji A.Ş.	%100	Doğrudan
42. İmbat Enerji A.Ş.	%100	Doğrudan
43. Kanat Enerji A.Ş.	%100	Doğrudan
44. Pruva Enerji A.Ş.	%100	Doğrudan
45. Akfen Elektrik Toptan Satış A.Ş.	%100	Doğrudan
46. Sunway Energy SRL.	%85	Doğrudan

f) Şirketin İktisap Ettiği Kendi Paylarına İlişkin Bilgiler

Şirketimiz kendi paylarına sahip değildir.

g) Hesap Dönemi İçerisinde Yapılan Özel Denetime Ve Kamu Denetimine İlişkin Açıklamalar

Şirketimiz kurumlar vergisi beyannamesi ve eklerinin onaylanması için yeminli mali müşavirden tam tasdik hizmeti almaktadır. Bu kapsamda Şirket hesaplarımız periyodik olarak incelenmiştir. Ayrıca hesaplarımız Bağımsız Denetim firması tarafından incelenmekte ve raporlanmaktadır.

h) Şirket Aleyhine Açılan ve Şirketimizin açtığı Şirketin Mali Durumunu ve Faaliyetlerini Etkileyebilecek Nitelikteki Davalar ve Olası Sonuçları Hakkında Bilgiler

Türkiye Finansal Raporlama Standartlarına göre hazırlanan 31 Aralık 2024 tarihli Şirketimiz finansal raporunda Şirket'in uzun vadeli dava karşılıkları 11 numaralı dipnotunda yer almaktadır.

i) Mevzuat Hükümlerine Aykırı Uygulamalar Nedeniyle Şirket ve Yönetim Kurulu Üyeleri Hakkında Uygulanan İdari Veya Adli Yaptırımlara İlişkin Açıklamalar

Şirketimiz ve yöneticilerine uygulanan idari veya adli bir yaptırım yoktur.

j) Geçmiş Dönemlerde Belirlenen Hedeflere Ulaşıp Ulaşamadığı, Genel Kurul Kararlarının Yerine Getirilip Getirilmediğine İlişkin Bilgi ve Değerlendirmeler

Şirket performansına ilişkin önemli özet bilgiler işbu raporun giriş bölümündeki Yönetim Değerlendirmesi bölümünde açıklanmış olup, genel kurulda alınan kararlara riayet edilmiştir.

k) Yıl içerisinde Olağanüstü Genel Kurul Toplantısı Yapılmışsa, Toplantının Tarihi, Toplantıda Alınan Kararlar Ve Buna İlişkin Yapılan İşlemler De Dâhil Olmak Üzere Olağanüstü Genel Kurula İlişkin Bilgiler

Yoktur.

l) Şirketin Yıl İçinde Yapmış Olduğu Bağış Ve Yardımlar İle Sosyal Sorumluluk Projeleri Çerçevesinde Yapılan Harcamalara İlişkin Bilgiler

Şirketimiz 2024 yılında çeşitli dernek, vakıf ve kurumlara toplam 14,8 milyon TL tutarında bağışta bulunmuştur (2023: 9,3 milyon TL).

m) Şirketler topluluğuna bağlı bir şirketse; hakim şirketle, hakim şirkete bağlı bir şirketle, hakim şirketin yönlendirmesiyle onun ya da ona bağlı bir şirketin yararına yaptığı hukuki işlemler ve geçmiş faaliyet yılında hakim şirketin ya da ona bağlı bir şirketin yararına alınan veya alınmasından kaçınılan tüm diğer önlemler:

Akfen Yenilenebilir, Akfen Holding grubuna dahil bir şirkettir. Hakim şirkete bağlı bir şirketle, hakim şirketin yönlendirmesiyle onun ya da ona bağlı bir şirketin yararına yapılan herhangi bir hukuki işlem ve geçmiş faaliyet yılında şirketin ya da bağlı ortaklığın yararına alınan veya alınmasından kaçınılan herhangi bir önlem veya denkleştirilmesi gereken herhangi bir işlem yoktur.

n) Şirketler topluluğuna bağlı bir şirketse; (k) bendinde bahsedilen hukuki işlemin yapıldığı veya önlemin alındığı veya alınmasından kaçınıldığı anda kendilerince bilinen hal ve şartlara göre, her bir hukuki işlemde uygun bir karşı edim sağlanıp sağlanmadığı ve alınan veya alınmasından kaçınılan önlemin şirketi zarara uğratıp uğratmadığı, şirket zarara uğramışsa bunun denkleştirilip denkleştirilmediği:

Önceki (k) bendinde bahsedilen nitelikte herhangi bir işlemi olmadığından denkleştirilmesi gereken bir zararı bulunmamaktadır.

IV- FİNANSAL DURUM

a) Finansal duruma ve faaliyet sonuçlarına ilişkin yönetim organının analizi ve değerlendirmesi, planlanan faaliyetlerin gerçekleşme derecesi, belirlenen stratejik hedefler karşısında şirketin durumu

31.12.2024 hesap dönemi içerisinde gerçekleşen finansal göstergeler önceki yıllara karşılaştırmalı olarak aşağıdaki tabloda yer almaktadır. *Konsolide finansal tablolar, Türkiye Muhasebe Standardı ("TMS") 29 "Yüksek Enflasyonlu Ekonomilerde Finansal Raporlama"ya göre, parasal varlık ve yükümlülükler ile gerçeğe uygun değer üzerinden ölçülen varlık ve yükümlülükler hariç, raporlama tarihindeki enflasyonun Türk Lirası üzerindeki etkilerine göre düzeltilmiş tarihi maliyet esasına göre hazırlanmıştır. Bu kapsamda önceki dönem için karşılaştırmalı tutarlar, aynı cari ölçüm birimine göre yeniden düzenlenmiştir.*

Özet Konsolide Bilanço

TL 000	31.12.2024	31.12.2023
Dönen Varlıklar	2.447.843	2.461.093
Nakit ve nakit benzerleri	1.158.806	1.647.612
Ticari Alacaklar	478.594	675.213
Peşin ödenmiş giderler	706.823	124.556
Diğer dönen varlıklar	103.622	13.713
Duran Varlıklar	47.170.622	47.464.965
Peşin ödenmiş giderler	350.765	336.650
Maddi duran varlıklar	42.211.636	42.385.870
Maddi olmayan duran varlıklar	3.644.289	3.745.341
Kullanım Hakkı Varlıkları	846.669	714.016
Diğer duran varlıklar	117.264	283.088
TOPLAM VARLIKLAR	49.618.465	49.926.058
Finansal borçlar	7.512.081	13.818.869
Diğer kısa vadeli yükümlülükler	1.343.822	1.097.189
Ertelenmiş vergi yükümlülüğü	3.886.425	5.084.934
Diğer uzun vadeli yükümlülükler	557.236	424.915
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR	36.318.901	29.500.146
Ana ortaklığa ait özkaynaklar	36.219.473	29.412.957
Kontrol gücü olmayan paylar	99.428	87.189
TOPLAM KAYNAKLAR	49.618.465	49.926.058

Özet Konsolide Gelir Tablosu

TL 000	2024	2023
Satış gelirleri	5.097.377	6.299.589
FAVÖK	2.900.429	4.061.973
FAVÖK Marjı	56,9%	64,5%
Amortisman	1.160.501	1.086.896
Net Dönem Karı	169.595	6.569.784

b) Geçmiş Yıllarla Karşılaştırmalı Olarak Şirketin Yıl İçindeki Satışları, Verimliliği, Gelir Oluşturma Kapasitesi, Kârlılığı Ve Borç/Öz Kaynak Oranı İle Şirket Faaliyetlerinin Sonuçları Hakkında Fikir Verecek Diğer Hususlara İlişkin Bilgiler Ve İleriye Dönük Beklentiler:

31 Aralık 2024 ve 2023 tarihleri itibarıyla karşılaştırmalı olarak şirketin yıl içindeki satışları, verimliliği, gelir oluşturma kapasitesi, kârlılığı ve borç/özkaynak oranı ile şirket faaliyetlerinin sonuçlarına işbu raporda yer verilmektedir.

c) Şirketin Sermayesinin Karşılıksız Kalıp Kalmadığına veya Borca Batık Olup Olmadığına İlişkin Tespit ve Değerlendirmeler

Şirketimizin sermayesi 1.196.962.446 TL olup, 31.12.2024 itibarıyla özkaynakları 36.318.900 bin TL (31.12.2023: 29.500.151 bin TL) tutarındadır. Diğer bir ifade ile şirketimiz sermayesini korumuştur. Şirketimiz borçlarını ödeme gücüne sahip olup, borca batık değildir.

d) Şirketin finansal yapısını iyileştirmek için alınması düşünülen önlemler:

Grup'un nakit ve finansal borçları vade yapısı, faiz riskleri, döviz riskleri gibi finansal risk yönetimi öğeleri açısından sürekli takip edilmekte olup mevcut finansal yapısının iyileştirilmesi için herhangi bir önlem alınması gerekmemektedir.

e) Kâr Payı Dağıtım Politikasına İlişkin Bilgiler:

Şirketimizin kar dağıtım konusunda bir imtiyaz bulunmamakta olup, kar dağıtımı Türk Ticaret Kanunu hükümleri ve Esas Sözleşmemizde belirlenen esaslara uygun olarak gerçekleştirmektedir ve Şirket internet sitesinde (www.akfenren.com.tr) yatırımcıların bilgisine sunulmuştur.

f) İlişkili Taraf Açıklamaları

İlişkili taraf bakiyeleri ve ilişkili taraf işlemlerine ilişkin bilgi Şirketimizin 31 Aralık 2024 tarihli hesap dönemine ait konsolide finansal tabloların 27 numaralı dipnotunda yer almaktadır.

g) Riskler ve Yönetim Organının Değerlendirmesi

Şirketin Öngörülen Risklere Karşı Uygulayacağı Risk Yönetimi Politikasına İlişkin Bilgiler

Grup'un sermaye yönetimindeki hedefleri;

- Faaliyetlerinin devamlılığını sağlayarak ortaklara getiri ve diğer hissedarlara fayda sağlayabilmek
- Hizmetleri risk seviyesine uygun bir şekilde fiyatlandırarak karlılığını arttırmaktır.

Grup, sermaye miktarını risk düzeyi ile orantılı olarak belirlemektedir. Ekonomik koşullara ve varlıkların risk karakterine göre Şirket özkaynakların yapısını düzenlemektedir.

Grup, sermaye yönetimini borç/sermaye oranını kullanarak izlemektedir. Bu oran, net borcun toplam sermayeye bölünmesiyle bulunur. Net borç, nakit ve nakit benzeri değerlerinin toplam borç (konsolide finansal durum tablosunda belirtilen kısa vadeli ve uzun vadeli yükümlülükler toplamı) tutarından düşülmesiyle hesaplanır. Toplam sermaye, konsolide finansal durum tablosunda belirtilen özkaynakların toplamıdır.

31 Aralık 2024 ve 2023 tarihleri itibarıyla toplam sermayenin net borçlara oranı aşağıdaki gibidir:

	31 Aralık 2024	31 Aralık 2023
Toplam finansal borç	7.512.081	13.818.869
Eksi: nakit ve nakit benzerleri	(1.158.806)	(1.647.612)
Net finansal borç	6.353.275	12.171.257
Ana ortaklığa ait özkaynaklar	36.219.473	29.412.957
Net finansal borç / özkaynak oranı	0,18	0,41

Toplam finansal borçlar, Grup'un kısa vadeli ve uzun vadeli finansal banka borçlarını içermektedir. Kiralama işlemlerinden borçlarını kapsamamaktadır.

Riskin Erken Saptanması ve Yönetimi Komitesinin Çalışmalarına ve Raporlarına İlişkin Bilgiler

Şirket tarafından Riskin Erken Saptanması Komitesi 25.01.2023 tarihli ve 2023/09 sayılı Yönetim Kurulu Kararı ile kurulmuş olup; Riskin Erken Saptanması Komitesi başkanlığına Hasan Köktaş, üyeliğe ise Selim Akın getirilmiştir.

Şirketimiz Yönetim Kurulu'nun 29.12.2023 tarihli kararı ile Yönetim Kurulu komitelerinde görev yapacaklar belirlenmiştir; Riskin Erken Saptanması Komitesi Başkanlığı'na, Hasan Köktaş'ın üyeliklere ise Yusuf Tülek ve Selim Akın'ın getirilmesine karar verilmiştir.

Satışlar, Verimlilik, Gelir Yaratma Kapasitesi, Kârlılık, Borç/Öz Kaynak Oranı Ve Benzeri Konularda İleriye Dönük Riskler

Kredi riski, likidite riski, yabancı para (kur) riski ve faiz riskine ilişkin bilgi Şirketimizin 31 Aralık 2024 tarihli hesap dönemine ait konsolide finansal tabloların 30 numaralı dipnotunda yer almaktadır.

V - DİĞER HUSUSLAR

a) Bilanço tarihinden sonraki olaylar

Şirketimizce, Enerji Bakanlığı-Enerji İşleri Genel Müdürlüğü tarafından 28.10.2024 tarihli, 32706 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanan YEKA RES-2024 yarışmalarından, toplam 1110 MW gücündeki rüzgar enerjisine dayalı yenilenebilir enerji kaynak alanları ve bağlantı kapasitelerinin tahsisine ilişkin; Edirne RES/Edirne (410 MW), Balkaya RES/Kırklareli (340 MW), Sergen RES/Kırklareli (200 MW) ve Yellice RES/Sivas (160 MW)'ü kapsayan yarışmalara bağlı ortaklarımız (sırasıyla Kanat Enerji A.Ş., Pruva Enerji A.Ş., Komsun Enerji Tarım Hayvancılık İnş. San. ve Tic. A.Ş. ve Zengen Enerji A.Ş.) tarafından 21.01.2025 tarihinde başvuru yapılmıştır.

- 28.01.2025 tarihinde yapılan yarışmalarda Şirketimiz bağlı ortaklıkları ihaleyi kazanan şirketler arasında yer almamıştır.

Şirketimizin %100 oranında bağlı ortaklığı Korda Enerji'nin, Denizli ilinde bulunan, toplam 5,76 MW kurulu güç kapasitesine sahip Denizli Hibrit GES Projesi'nin toplam 4,5 MW kurulu güce sahip ilk kısmının Enerji Bakanlığı tarafından 23.01.2025 tarihinde mevzuata uygun olarak geçici kabulü yapılmış ve ticari enerji üretimine başlamıştır.

Şirketimizce, Enerji Bakanlığı-Enerji İşleri Genel Müdürlüğü tarafından 04.11.2024 tarihli, 32712 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanan YEKA GES-2024 yarışmalarından, toplam 335 MW gücündeki güneş enerjisine dayalı yenilenebilir enerji kaynak alanları ve bağlantı kapasitelerinin tahsisine ilişkin; Karaman GES/Karaman (200 MW), Malatya GES/Malatya (75 MW) ve Van GES/Van (60 MW) kapsayan yarışmalara %100 bağlı ortaklarımız (sırasıyla Komsun Enerji Tarım Hayvancılık İnş. San. ve Tic. A.Ş., Gökada Elektrik Üretim Sanayi ve Tic. A.Ş. ve Zengen Enerji A.Ş.) tarafından 27.01.2025 tarihinde başvuru yapılmıştır.

- 04.02.2025 tarihinde yapılan yarışmalarda Şirketimiz bağlı ortaklıkları ihaleyi kazanan şirketler arasında yer almamıştır.

Şirketimizin %100 bağlı ortaklığı İmbat Enerji'nin, Osmaniye ilinde bulunan, toplam 12,96 MW kurulu güç kapasitesine sahip Sarıtepe Hibrit GES Projesi'nin kalan 9,01 MW'lık kısmının 31.01.2025 tarihi itibarıyla mevzuata uygun geçici kabulü yapılmış ve enerji üretimine başlanmıştır.

Şirketimizin %100 bağlı ortaklıklarının sahip olduğu, toplam 50,77 MW kurulu güce sahip, aşağıda detay bilgisi verilen hibrit GES projelerinin Enerji Bakanlığı tarafından 14.02.2025 tarihinde mevzuata uygun olarak geçici kabulleri yapılmış ve santrallerde ticari enerji üretimine başlanmıştır. Ticari enerji üretiminin başlamış olduğu bu projeler;

- Kovancı'nın, Çanakkale ilinde bulunan, toplam 8,41 MW kurulu güç kapasitesine sahip Hasanoba Hibrit GES Projesi'nin tamamı,
- Isıder'in, Çanakkale ilinde bulunan, toplam 4,95 MW kurulu güç kapasitesine sahip Kocalar Hibrit GES Projesi'nin tamamı ve
- Derbent'in, Çanakkale ilinde bulunan, toplam 39,94 MW kurulu güç kapasitesine sahip Üçpınar Hibrit GES Projesi'nin toplam 37,41 MW kurulu güce sahip ilk kısmıdır.

Şirketimizin %100 bağlı ortaklığı İmbat Enerji'nin, Osmaniye ilinde bulunan, toplam 13,27 MW kurulu güç kapasitesine sahip Demirciler Hibrit GES Projesi'nin 4,25 MW kurulu güce sahip ilk kısmının 27.02.2025 tarihinde mevzuata uygun olarak geçici kabulü yapılmış ve enerji üretimine başlamıştır.

- Böylece, Şirketimiz 27 Şubat 2025 tarihi itibarıyla, bağlı ortaklıkları vasıtasıyla faaliyet gösterdiği yenilenebilir enerji santrallerinde toplam 771,5 MW kurulu güç kapasitesine ulaşmıştır.

Şirketimizin %100 oranında bağlı ortaklığı olan Akfen Elektrik Enerjisi Toptan Satış A.Ş. tarafından Van ilinde yapılması planlanan Van Güneş Enerji Santrali (66 MWm / 50 MWe) ve Elektrik Depolama Tesisi (50 MWe / 120 MWh) projesi

ile ilgili olarak Çevre, Şehircilik ve İklim Değişikliği Bakanlığınca 19.02.2025 tarihinde "Çevresel Etki Değerlendirmesi (ÇED) Olumlu" kararı verilmiştir.

Şirketimizin %100 oranında bağlı ortaklığı olan Akfen Elektrik Enerjisi Toptan Satış A.Ş. tarafından Aydın ili, Bozdoğan ilçesinde yapılması planlanan Aydın Rüzgar Enerji Santrali (30,88 MWm / 30 MWe) ve Elektrik Depolama Tesisi (30 MWe / 60 MWh) projesi ile ilgili olarak Çevre, Şehircilik ve İklim Değişikliği Bakanlığınca 20.02.2025 tarihinde "Çevresel Etki Değerlendirmesi (ÇED) Olumlu" kararı verilmiştir.

Şirket, Aralık 2024'te imzaladığı yeni kredi sözleşmesi kapsamında 15 Ocak 2025 ve 6 Mart 2025 tarihlerinde sırasıyla 30 milyon ABD\$ ve 20 milyon ABD\$ kredi kullanmıştır. Bununla birlikte 4 Mart 2025 tarihinde yeni kredi sözleşmesi kapsamında 4,6 milyon ABD\$ anapara geri ödemesi gerçekleştirmiştir.

b) Bir sermaye şirketinin sermayesinin, doğrudan veya dolaylı olarak, yüzde beşini, onunu, yirmisini, yirmi beşini, otuz üçünü, ellisini, altmış yedisini veya yüzde yüzünü temsil eden miktarda paylarına sahip olduğu veya payları bu yüzdelerin altına düştüğü takdirde bu durum ve gerekçesi

Yoktur.

c) Topluluğa dâhil işletmelerin ana şirket sermayesindeki payları hakkında bilgiler

Yoktur.

d) Konsolide finansal tabloların hazırlanması süreci ile ilgili olarak topluluğun iç denetim ve risk yönetimi sistemlerine ilişkin açıklamalar

Konsolide finansal tablolar, Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-14.1 sayılı "Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği" kapsamında ve Kamu Gözetimi, Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu tarafından yayımlanan TFRS'ye uygun olarak sunum esasları 660 sayılı Kanun Hükmünde Kararname'nin 9'uncu maddesinin (b) bendine dayanılarak KGK tarafından geliştirilen ve KGK'nın 15 Nisan 2019 tarihli kararı ile belirlenip kamuya duyurulan 2019 TFRS Taksonomisi'ne uygun olarak hazırlanmıştır.

e) Şirketin yatırım danışmanlığı ve derecelendirme gibi konularda hizmet aldığı kurumlarla arasındaki çıkar çatışmaları ve bu çıkar çatışmalarını önlemek için şirketçe alınan tedbirler

Yoktur.

f) Şirket faaliyetlerini önemli derecede etkileyebilecek mevzuat değişiklikleri hakkında bilgi

Mayıs 2024'te 5346 sayılı Yenilenebilir Enerji Kaynaklarının Elektrik Enerjisi Üretimi Amaçlı Kullanımına İlişkin Kanun'un 6. Maddesi değiştirildi.

- Değişiklik ile 10 yıllık YEKDEM süresi dolan lisanssız üretim tesislerine lisans bedeli ödeyerek lisans alma hakkı getirilmiş olup lisans alındığında güncel YEKDEM fiyatını aşmamak koşuluyla PTF üzerinden satış yapılabilecektir.
- Lisanssız üretime devam edilmesi halinde PTF fiyatının geçmemek üzere belirlenecek fiyat Cumhurbaşkanlığınca belirlenecektir.

Ağustos 2024'te Güneş Panel Teşvik mekanizmasında bir değişiklik yapılmıştır. Yatırımlarda Devlet Yardımları Hakkında Kararın Uygulanmasına İlişkin Tebliğ'in 8. maddesi değiştirildi.

- Yatırımlarda Devlet Yardımları Hakkında Kararın Uygulanmasına İlişkin Tebliğin "Teşvik belgesi kapsamında değerlendirilmeyen harcamalar" başlıklı 8 inci maddesinde teşvik belgesi kapsamında değerlendirmeye alınmayacak harcamalara yer verilmiştir.
- Bu Tebliğ değişikliğiyle söz konusu 8 inci maddeye eklenen hüküm ile, teşvik belgesi kapsamında; üretim süreci ingot dilimleme aşamasından veya öncesindeki bir aşamadan başlayarak yurt içinde üretilmiş güneş hücreleri kullanılmadan üretilen güneş panelleri (özetle yerli üretim hücresi olmayan güneş panelleri) teşvik kapsamında değerlendirilmeyecektir.
- Eylül 2024'te bu karar güncellendi; Şubat 2025 sonuna kadar GES yatırımlarını tamamlama izinleri olan şirketler, güneş hücrelerini yurtdışından temin etmiş olsa bile teşvikten yararlanabilecektir.

Ağustos 2024'te Elektrik Piyasasında önlisans aşamasında hisse devirlerine EPDK onayı şartı getirildi. Elektrik Piyasası Lisans Yönetmeliği'nin 57. maddesine hüküm eklenmek suretiyle yapılan değişiklik ile yönetmeliğin 57. maddesinin birinci fıkrasına eklenen cümlelerle (a), (b), (ç), (d), (f), (j) ve (k) bentleri haricindeki ön lisansta ortaklık yapısı değişiklikleri EPDK'nin onayına tabi olacağı hükme bağlandı. Bu kapsamda, EPDK onayı alınmadan gerçekleştirilen ön lisans devirlerinde, ilgili ön lisanslar iptal edilecektir.

- Ekim 2024'de ise Yönetmeliğin 57. maddesinin birinci fıkrasının üçüncü cümlesi aşağıdaki şekilde değiştirilmiştir: Ancak a), b), ç) d), f), j), ve k) bentleri haricinde diğer bentlerde yapılması planlanan doğrudan pay değişiklikleri ile %10 ve üzeri dolaylı ortaklık yapısı değişiklikleri, her defasında Kurul'un onayına tabidir.

Ekim 2024'de Enerji ve Tabii Kaynaklar Bakanlığı tarafından Yenilenebilir Enerji Kaynak Alanları Yönetmeliği'nde kapsamlı ve önemli değişiklikler yapıldı. Buna göre özetle;

- YEKA'lar Genel Müdürlük tarafından yapılacak çalışmalar ve yatırımcılar tarafından yapılacak çalışmalar olarak alternatif 2 farklı yöntemle geliştirilecek.
- Şartnamede belirtilen kriterler çerçevesinde en uygun ilk üç teklif değerlendirilecek.
- YEKA'ların büyük ölçekli olması gerekmeyecek.
- Uygun görülen Aday YEKA'lar için ÇED süreci başlatılacak.
- Yarışmayı kazanmak için en düşük teklif yerine, en uygun teklif tanımı getirildi.
- ÇED Olumlu/Gerekli Değildir Kararı alınmış olan Aday YEKA, YEKA olarak Resmi Gazete'de ilan edilecek.
- Aday YEKA'nın 2 yıl içerisinde YEKA olarak ilan edilmemesi halinde Aday YEKA niteliği iptal olacak.
- Mali teklif Yarışma başvurusunda istenmesi halinde verilecek.
- Yarışmalar, Bakanlık tarafından Şartnamede belirtilen usule göre yapılacak.
- Alım süresi/miktarı Şartnamede belirlenen tarihten itibaren başlayacak.
- Kullanılması zorunlu olan yerli aksam haricinde kullanılacak aksam için uygulanabilecek ilave yerli ürün desteği Şartnamede belirlenecek.

Enerji Piyasası Düzenleme Kurulu 7 Kasım 2024 tarihli kararıyla, Enerji Piyasası Lisans Yönetmeliğinin "Pay Devirleri" başlıklı 57'inci maddesinde tarif edilen önlisans sahibinin ortaklık yapısının değişmesi yasağına yönelik yabancı sermaye istisnaları için sermaye arttırım oranı belirlendi. Buna göre EPDK'nın pay devrini onaylamasını takip eden 6 ay içinde; önlisans sahibinin ödenmiş sermayesine ilave olarak ve pay devri oranına bakılmaksızın, ana kaynak yatırım tutarının %25'i kadar sermaye arttırıldığının belgelendirilmesi ve belgenin EPDK'ya sunulması gerekecek. Bu kapsamdaki başvurularda, hükmedilen sermaye arttırım tutarlarının yurtdışı kaynaklı olduğunun belgelendirilmesi gerekecek.

17.12.2024 tarih ve 32755 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanan ve 01.01.2025 tarihinde yürürlüğe girecek Elektrik Piyasasında Toplayıcılık Faaliyeti Yönetmeliği ile 30.03.2013 tarih ve 28603 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanan 6446 sayılı Elektrik Piyasası Kanunu'nun 12/A maddesi kapsamında toplayıcıların elektrik piyasasında yürütebileceği faaliyetler ile toplayıcılık faaliyeti kapsamında yürütülecek işlemlere ilişkin usul ve esaslar düzenlenmiştir.

- Lisanslı Elektrik Üretim Tesislerinin Toplayıcılık Faaliyetine Katılımı: Toplayıcı, dağıtım veya iletim şebekesine bağlı lisanslı ve işletmedeki elektrik üretim tesisleri ile elektrik depolama ünitesi ve/veya tesislerini kendi portföyünde toplayabilecektir. Bununla birlikte toplayıcı, ancak işletmedeki elektriksel kurulu gücü 100 MW ve altında olan lisanslı elektrik üretim tesislerini portföyüne alabilir. Lisanssız Elektrik Üretim Tesislerinin Toplayıcılık Faaliyetine Katılımı: Toplayıcı, dağıtım veya iletim şebekesine bağlı olan ve on yıllık alım garantisini doldurmuş lisanssız elektrik üretim tesislerini, ihtiyaç fazlası enerjilerini yönetmek üzerinde kendi portföyünde toplayabilecektir. Lisanssız elektrik üretim tesisleri için tesis bazında herhangi bir kurulu güç limiti uygulanmayacağı öngörülmüş olmakla birlikte, gerektiğinde Elektrik Piyasası Düzenleme Kurulu alt ve/veya üst kurulu güç limiti belirleyebilecektir.

g) Şirketimiz ve bağlı ortaklıklarımızın şirket faaliyetlerini önemli ölçüde etkileyecek yönetim ve faaliyet değişiklikleri Yoktur.

h) Pay Sahiplerinin gündeme madde konulmasına ilişkin talepleri hakkında bilgi

05.06.2024 tarihinde yapılan 2023 yılı Olağan Genel Kurul toplantısında böyle bir talep iletilmemiştir.

ı) Şirketler Topluluğu Bilgileri

Şirketimizin Faaliyet Raporu SPK ve TTK hükümleri çerçevesinde düzenlenmektedir. Yönetim Kurulu Üyelerinin TTK'nın 199/4 maddesi çerçevesinde herhangi bir talebi olmamıştır.

Bir önceki faaliyet yılında hâkim şirket, hâkim şirkete bağlı şirket veya ona bağlı şirket lehine hâkim şirket yönetiminde yapılan her türlü hukuki işlem ve hâkim şirket veya bağlı bir şirket lehine alınan veya kaçınılan herhangi bir tedbir veya tazmin edilmesi gereken herhangi bir önlem işlem bulunmamaktadır. Bu nedenle de tazmin edilecek bir kayıp yoktur.

Bir şirketler grubuna bağlı bir şirket ise, bir önceki faaliyet yılında ana şirketle ve ana şirkete bağlı bir şirketle, ana şirket veya ana şirket yönetimindeki bir bağlı şirket yararına yapılan hukuki işlemler ve ana şirket veya ona bağlı bir şirket yararına alınan veya kaçınılan diğer tüm tedbirler: Akfen Yenilenebilir Enerji'nin, ana şirkete bağlı bir şirketle, ana şirketin talimatıyla, ana şirketin veya bağlı bir şirketin yararına herhangi bir hukuki davası bulunmamakta olup, bir önceki faaliyet yılında şirket veya bağlı ortaklığı lehine açılan veya kaçınılan ya da tazmin edilmesi gereken herhangi bir dava bulunmamaktadır.

Bir şirketler grubuna bağlı bir şirket ise; yukarıda sözü edilen davanın açıldığı veya tedbirin alındığı veya alınmasından kaçınıldığı anda bildikleri durum ve şartlara göre, her bir hukuki işlemde uygun bir karşı tedbirin alınıp alınmadığı ve alınan veya alınmasından kaçınılan tedbirin şirkete zarar verip vermediği, şirket zarara uğramışsa tazmin edilip edilmediği: Şirketimiz, raporun yukarıdaki maddesinde belirtildiği gibi herhangi bir işlem yapmadığı için tazmin edilmesi gereken bir kayıp bulunmamaktadır.

VI. KURUMSAL SOSYAL SORUMLULUK

Şirketimizin sahip olduğu "ISO 26000- Sosyal Sorumluluk Yönetim Sistemi" sertifikası 26.11.2024 tarihi itibarıyla yenilenmiştir.

Santrallerin bulunduğu bölgeleri geliştirme amacıyla sosyal sorumluluk projeleri uygulamayı kendine hedef edinmiş olan Akfen Yenilenebilir Enerji'nin 2024 yılında gerçekleştirdiği Sosyal Sorumluluk Destek Faaliyetleri aşağıda özetlenmiştir.

Akfen Holding'in kurucusu olduğu ve sosyal sorumluluk projeleriyle toplumun farklı kesimlerine destek olmayı amaçlayan TİKAV, Akfen Yenilenebilir Enerji'nin Kadınların Güçlenmesi İçin Kırsal Bölgelere Uzanan Farkındalık Projesi olan 'Dijitaldeki Ayak İzimiz' projesi kapsamında 2024 yılı boyunca kırsal bölgelerde yaşayan kadınlar ve ailelerine dijital platformların faydalı ve doğru kullanımı üzerine eğitimler verdi.

- Akfen Yenilenebilir Enerji'nin finansman desteğiyle hayata geçirilen projede, Türkiye genelindeki 18 ilde ve 27 farklı lokasyonda yer alan güneş, rüzgâr ve hidroelektrik santralleri çevresinde yaşayan kırsal bölgedeki kadınlar dijital dünya konusunda bilinçlendirildi.
- "Dijitaldeki Ayak İzimiz" projesi 2024 yılı boyunca dijital platformların faydalı ve doğru kullanımı üzerine yoğunlaşarak kırsal bölgelerde yaşayan kadın ve ailelerini, dijital platformların bilinçsiz kullanımı sonucu ortaya çıkabilecek hukuksal, sosyal, fizyolojik ve psikolojik sorunlar hakkında bilinçlendirdiği 24 eğitim ile yaklaşık 2.500 kişiye ulaştı.

VII. SÜRDÜRÜLEBİLİRLİK

Akfen Yenilenebilir Enerji, sürdürülebilir bir çalışma ortamı oluşturmayı ve sürdürülebilirlik ilkelerini faaliyetini, günlük operasyonları ve stratejisiyle bütünleştirmeyi hedeflemektedir. Şirketimiz tüm faaliyetlerinde sürdürülebilirlik ilkelerini benimsemeyi hedeflemekte olup, uygulama esasları Şirket web sitemizde Sürdürülebilirlik bölümünde (www.akfenren.com.tr) yer almaktadır.

Şirket'in sürdürülebilirlik anlayışı insan kaynakları yönetimi süreçlerinde, iş sağlığı ve güvenliği, çevre ve sosyal sorumluluk projelerinde etkin bir şekilde uygulanmaktadır. Şirket, doğal kaynakların, çevrenin sürdürülebilirliğinin, sosyal ve ekonomik etkinin ve gelecek kuşakların ihtiyaçlarının dikkate alındığı bir yaklaşım benimsemiştir.

Şirket sıfır atık stratejisini izleyerek iklim değişikliği konularına odaklanmakta ve sürdürülebilirliği desteklemek için aksiyonlar almaktadır. Şirket çevresel, sosyal ve ekonomik etki alanlarını, pay sahiplerinin beklentilerini ve kendi kurumsal stratejisini değerlendirerek bir sürdürülebilirlik kültürü geliştirmiştir. Şirket'in vizyonu "sürdürülebilir bir gelecek için temiz enerji"dir. Bu kapsamda, Çevre, Şehircilik ve İklim Değişikliği Bakanlığı'nın koordinasyon ve onayında yürütülen "Sıfır Atık" belgelendirme sürecinde tüm Santralleri için "Sıfır Atık Belgesi" alınmıştır.

2022 yılından bu yana, iş operasyonlarımızdan kaynaklanan doğrudan ve dolaylı emisyonları ISO 14064-1:2018 Kurumsal Karbon Ayak İzi Standardı ve GHG (Greenhouse Gases) Protokolü doğrultusunda hesaplamaktayız. 2024 yılı için, Kapsam

1, 2 ve 3 emisyonlarımızı ilgili standartlara uygun şekilde hesaplayarak bağımsız yetkili bir kuruluş tarafından doğrulama sürecini tamamlama aşamasındayız.

Ayrıca, su kullanımımızın çevresel etkilerini değerlendirmek amacıyla 2024 yılı için ISO 14046 Su Ayak İzi Standardı çerçevesinde su ayak izi hesaplamalarımızı gerçekleştirdik. Bu süreçte, su tüketimi ve yönetimimizin sürdürülebilirlik uyumunu değerlendirdik ve sonuçları bağımsız yetkili bir kuruluş tarafından doğrulama sürecinde son aşamadayız.

Bu kapsamda, Şirketimiz santralleri VCS, GS ve GCC sertifikalarına sahiptir. Düşük karbonlu ekonomiye geçiş sürecinde, sahip olduğumuz sertifikalar karbon salınımı yapan şirketlere satarak karbon emisyon dengelemesi yapılmaktadır.

Akfen Yenilenebilir Enerji, uluslararası kabul görmüş çevresel ve sosyal yönetim sistemlerine tam uyum sağlamayı hedeflemektedir. EBRD ve IFC ile ortaklık sözleşmesi eki olan ve taahhüt altına alınan çevresel ve sosyal aksiyon planı kapsamında, kurumsal seviyede çevresel ve sosyal yönetim sistemi kurulmuştur. Şirketin Yönetim Sistemlerine dair belgelendirme ve son güncelleme tarihleri aşağıda gösterilmiştir.

Yönetim Sistemi	Belgelendirme Tarihi	Güncelleme Tarihi
EN ISO 9001:2015	25.01.2017	20.09.2024
EN ISO 14001:2015	25.01.2017	20.09.2024
EN ISO 45001:2018	01.02.2017	20.09.2024
EN ISO 50001:2018	01.02.2017	20.09.2024
EN ISO 27001: 2022	26.01.2022	31.05.2024
EN ISO 26000: 2020	23.11.2022	26.11.2024
ISO 14064-1: 2018	01.01.2023-31.12.2023	-

Akfen Yenilenebilir Enerji, dünyanın en prestijli çevre raporlama platformlarından biri olan Carbon Disclosure Project (CDP) tarafından yapılan 2024 yılı İklim Değişikliği değerlendirmesinde İklim Değişikliği alanında SME kategorisinin en yüksek skoru olan B derecesini elde etti. Bu başarı, şirketlerin çevresel yönetim konusundaki güçlü yaklaşımlarını ve sürdürülebilirlik alanındaki kararlılıklarını ortaya koyması bakımından önem taşıyor.

Risk Yönetimi Çalışmaları: Akfen Yenilenebilir Enerji'nin Riskin erken saptanması komitesi Eylül 2023'te ilk toplantısını gerçekleştirmiştir. Öncelikle var olan risk haritasının güncellenmesi, daha sonra da Global, Türkiye, Sektörel ve Şirket risklerini kapsayan risk haritasının oluşturulması, yürürlüğe konması kararlaştırılmıştır. Sonrasında, COSO Bazlı kurumsal risk yönetimi eğitimi alınmış ve mevcut risk envanterini güncelleme çalışmalarına başlanmıştır. Akfen Yenilenebilir Enerji'nin Risk değerlendirme ve izleme metodolojisinin oluşturulması ile risk envanterinin hazırlanması kapsamında birim görüşmeleri gerçekleştirilmiştir.

2024 yılında, Akfen Yenilenebilir Enerji, uluslararası standartlar ve iyi uygulamalar doğrultusunda kurumsal risk yönetimi yaklaşımını stratejik bir öncelik olarak ele almıştır. Tüm iç paydaşların katılımıyla risk envanteri güncellenmiş, risk yönetimi süreçleri modernize edilerek otomasyon sistemleri ile entegre edilmiştir. Bu çalışmalar, risklerin proaktif olarak yönetilmesi, süreç etkinliğinin artırılması ve kontrol mekanizmalarının güçlendirilmesi yönünde önemli bir adım teşkil etmiştir.

Akfen Yenilenebilir Enerji, sürdürülebilir büyüme ve operasyonel mükemmeliyet ilkelerine bağlı kalarak, risk yönetimi süreçlerini uluslararası standartlara uygun bir şekilde sürekli geliştirmeye devam etmektedir.

Dijital Dönüşüm Çalışmaları: 2023 yılında Şirketimizde Dijital Dönüşüm birimi oluşturulmuştur. Dijital dönüşüm ile beraber her türlü olası risk ve hataların minimize edilmesi hedeflenmektedir ve bu hedefe uygun projeler üretilmektedir. Dijital dönüşüm kapsamında doküman yönetim sistemi, süreç ve iş akış yönetim sistemi kurulmuştur. Akfen Holding şirketleri genelinde yürütülen proje kapsamında E-ödeme ve E-hesap çözüm sistemine geçilmiştir.

2024 yılında merkez ofis ve santraller özelinde mevcut durumu ölçmek amacıyla Dijital Olgunluk Analizi çalışmaları yapıldı. Raporlar sonucunda santraller ve merkez ofis için 2 ayrı analiz olarak dijital olgunluğumuz ölçülmüştür. Dijital dönüşüm kapsamında kültür ve teknoloji üzerine seminerler verildi. Dijital dönüşüm yol haritası oluşturuldu. Bu bağlamda olası riskler, mevcut ve gelecek teknolojiler de göz önüne alınarak altyapı çalışmalarına başlandı.

Ayrıca, 2024 yılında kurumsal risk yönetimi yazılımı devreye alındı. Bu gelişme ile beraber şirketimize ait risklerin yönetilip takip edilebileceği bir ortam yaratıldı. Bu çalışma ile beraber işletmelerde takip yükümlülüğü bulunan kurumsal kalite dokümanlarının takibi de yeni sisteme taşındı.

Şirketimiz 2023 yılı Sürdürülebilirlik raporunu Global Reporting Initiative (GRI) standartlarına uyumlu olarak hazırlamıştır, rapora web sitemizden (<https://www.akfenren.com.tr/surdurulebilirlik/bilgilendirme-ve-duyurular/>) ulaşılabilir.

EK 1: GENEL KURULLAR

05.06.2024 TARİHİNDE YAPILAN 2023 YILI OLAĞAN GENEL KURUL TOPLANTISI

Akfen Yenilenebilir Enerji Anonim Şirketi'nin 2023 yılına ilişkin Olağan Genel Kurul Toplantısı 05.06.2024 tarihinde, saat 11.00'de, İlkbahar Mah. Turan Güneş Bul. Galip Erdem Cad. No:3 Çankaya Ankara adresinde yapılmıştır.

Toplantıda alınan kararların özeti:

- 2023 yılı Faaliyet Raporu'nun okundu sayılması toplantıya katılanların oybirliği ile kabul edildi. 2023 yılı Faaliyet Raporu'nun sonuç kısmı okundu ve müzakere edildi. 2023 yılı Yönetim Kurulu Faaliyet Raporu toplantıya katılanların oybirliği ile kabul edildi.
- 2023 yılı hesap dönemine ilişkin Bağımsız Denetim Rapor Özeti, okundu. Bu madde bilgilendirme amaçlı olarak gündemde yer aldı, oylama yapılmadı.
- 2023 yılı hesap dönemine ilişkin Finansal Tabloların sonuç kısmı okundu. Müzakere edildi. toplantıya katılanların oybirliği ile tasdik edildi.
- 2023 yılındaki faaliyetlerinden ötürü, aşağıdaki Yönetim Kurulu Üyelerinin ayrı ayrı ibra edilmelerine oy çokluğu ile karar verildi; Hamdi Akın, Selim Akın, Pelin Akın Özalp, Hasan Köktaş, Yusuf Tülek.
- Yönetim Kurulu'nun 07.05.2024 tarih ve 2024/6 sayılı kararı ve Kar Dağıtım Tablosu doğrultusunda Yönetim Kurulunun kar dağıtımını yapılmaması konusundaki önerisi toplantıya katılanların ile oy birliği ile karar verildi. Kar Dağıtım Tablosu Ek-1'e alındı.
- Yönetim kurulu üyelerine verilecek aylık ücretlerin, Şirketimiz Ücret Politikası doğrultusunda belirlenmesi, bu kapsamda; Yönetim Kurulu üyelerine herhangi bir ücret ve huzur hakkı ödenmemesi ve Bağımsız Yönetim Kurulu Üyelerinin her birine ise ayrı ayrı aylık net 60.000 TL ücret verilmesi hususları oy çokluğu ile kabul edildi.
- TTK ve SPK düzenlemeleri doğrultusunda 2024 yılı için bağımsız denetim kuruluşu olarak hizmet alınacak kuruluşun KPMG Bağımsız Denetim ve Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik A.Ş. olarak belirlenmesi hususu toplantıya katılanların oy birliği ile kabul edildi.
- Şirket tarafından, 2023 yılı içinde yapılan bağışlar hakkında bilgi verildi. Ayrıca, 2024 yılında yapılacak bağışlar için üst sınırın toplam 15.000.000.-TL olarak belirlenmesi hususu oy çokluğu ile kabul edildi.
- SPK düzenlemeleri gereğince 2023 yılında üçüncü kişiler lehine verilen teminat, rehin, ipotek ve kefaletler ile elde edilen gelir veya menfaatler hakkında Pay Sahiplerine bilgi verildi.
- SPK düzenlemeleri gereğince 2023 yılında Kurumsal Yönetim Tebliği çerçevesine giren İlişkili Taraflar ile yapılan işlemler hakkında pay sahiplerine bilgi verildi.
- Yönetim hâkimiyetini elinde bulunduran pay sahiplerine, Yönetim Kurulu Üyelerine, üst düzey yöneticilere ve bunların eş ve ikinci dereceye kadar kan ve sıhrî yakınlarına; Türk Ticaret Kanunu'nun 395. ve 396. maddeleri çerçevesinde izin verilmesi hususu oy çokluğu ile kabul edildi.

AKFEN YENİLENEBİLİR ENERJİ A.Ş. 2023 YILI KÂR DAĞITIM TABLOSU (TL)		
1. Ödenmiş / Çıkarılmış Sermaye		1.016.031.947,00
2. Toplam Yasal Yedek Akçe (Yasal Kayıtlara Göre)		17.913.685,76
Esas sözleşme uyarınca kar dağıtımında imtiyaz var ise söz konusu imtiyaza ilişkin bilgi		YOKTUR
	SPK' ya Göre	Yasal Kayıtlara (YK) Göre
3. Dönem Kârı (Azınlık Payları Hariç)	3.400.122.139,00	-169.497.692,31
4. Ödenecek Vergiler (-)	1.153.716.962,00	0,00
5. Net Dönem Kârı (Azınlık Payları Hariç) (=)	4.553.839.101,00	-169.497.692,31
6. Geçmiş Yıllar Zararları (-)	0,00	-384.125.431,68
7. Birinci Tertip Yasal Yedek (-)	0,00	0,00
8. NET DAĞITILABİLİR DÖNEM KARI	4.553.839.101,00	-553.623.123,99
9. Yıl İçinde Yapılan Bağışlar (+)	9.284.297,00	
10. Birinci Temettünün hesaplanacağı bağışlar eklenmiş net dağıtılabilir dönem kârı	4.563.123.398,00	
11. Ortaklara Birinci Temettü	0,00	
- Nakit	0,00	
- Bedelsiz	0,00	
- Toplam	0,00	
12. İmtiyazlı Hisse Senedi Sahiplerine Dağıtılan Temettü	0,00	
13. Yönetim Kurulu Üyelerine, Çalışanlara v.b.'e Temettü	0,00	
14. İntifa Senedi Sahiplerine Dağıtılan Temettü	0,00	
15. Ortaklara İkinci Temettü	0,00	
16. İkinci Tertip Yasal Yedek Akçe	0,00	
17. Statü Yedekleri	0,00	0,00
18. Özel Yedekler	0,00	0,00
19. OLAĞANÜSTÜ YEDEK	4.553.839.101,00	0,00
20. Dağıtılması Öngörülen Diğer Kaynaklar	0,00	0,00
- Geçmiş Yıl Kârı	0,00	0,00
- Olağanüstü Yedekler	0,00	0,00
- Kanun ve Esas Sözleşme Uyarınca Dağıtılabilir Diğer Yedekler	0,00	0,00

(*) İştirak kavramı, ana ortaklığın iştirak, bağlı ortaklık ve müşterek yönetime tabi ortaklıklarını da içerecek şekilde kullanılmıştır.

DAĞITILAN KÂR PAYI ORANI HAKKINDA BİLGİ (1)				
PAY BAŞI TEMETTÜ BİLGİLERİ				
	GRUBU	TOPLAM TEMETTÜ TUTARI (TL)	1 TL NOMİNAL DEĞERLİ HİSSEYE İSABET EDEN TEMETTÜ	
			TUTARI (TL)	ORAN (%)
BRÜT	A	0,00	0,00	0
	B	0,00	0,00	0
	TOPLAM	0,00		
NET (7)	A	0,00	0,00	0
	B	0,00	0,00	0
	TOPLAM	0,00		
DAĞITILAN KÂR PAYININ BAĞIŞLAR EKLENMİŞ NET DAĞITILABİLİR DÖNEM KÂRINA ORANI				
ORTAKLARA DAĞITILAN KÂR PAYI TUTARI (TL)	ORTAKLARA DAĞITILAN KÂR PAYININ BAĞIŞLAR EKLENMİŞ NET DAĞITILABİLİR DÖNEM KÂRINA ORANI (%)			
0,00	0,00			

Kar payı dağıtımı yapılmaması Genel Kurul'a teklif edilmiştir.

EK 2: BAĞIMSIZLIK BEYANLARI

Hasan Köktaş - Bağımsızlık Beyanı

AKFEN YENİLENEBİLİR ENERJİ A.Ş. (Şirket) Yönetim Kurulunda, Sermaye Piyasası Mevzuatı, Kurumsal Yönetim İlkeleri ve Şirket Esas Sözleşmesi'nde belirlenen kriterler kapsamında "bağımsız üye" olarak görev yapmaya aday olduğumu, bu kapsamda;

- a) Şirket, şirketin yönetim kontrolü ya da önemli derecede etki sahibi olduğu ortaklıklar ile Şirketin yönetim kontrolünü elinde bulunduran veya Şirkette 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 olunmadığını ya da önemli nitelikte ticarî ilişki kurulmadığını,
- b) Son beş yıl içerisinde, başta Şirket'in denetimi (vergi denetimi, kanuni denetim, iç denetim de dahil), 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 çalışan veya yönetim kurulu üyesi olmadığımı,
- c) Özgeçmişimde görüleceği üzere, bağımsız yönetim kurulu üyesi olmam sebebiyle üstleneceği görevleri gereği gibi yerine getirecek meslekî eğitim, bilgi ve tecrübeye sahip olduğumu,
- ç) Kamu kurum ve kuruluşlarında tam zamanlı çalışmadığımı,
- d) 31/12/1960 tarihli ve 193 sayılı Gelir Vergisi Kanunu (G.V.K.)'na göre Türkiye'de yerleşik sayıldığımı,
- e) Şirket faaliyetlerine olumlu katkılarda bulunabilecek, Şirket ile pay sahipleri arasındaki çıkar çatışmalarında tarafsızlığını koruyabilecek, menfaat sahiplerinin haklarını dikkate alarak özgürce karar verebilecek güçlü etik standartlara, meslekî itibara ve tecrübeye sahip olduğumu,
- f) Şirket faaliyetlerinin işleyişini takip edebilecek ve üstlendiğim görevlerin gereklerini tam olarak yerine getirebilecek ölçüde Şirket işlerine zaman ayırabileceğimi,
- g) Şirket'in yönetim kurulunda son on yıl içerisinde altı yıldan fazla yönetim kurulu üyeliği yapmadığımı,
- ğ) Aynı kişinin 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 almadığımı,
- h) Yönetim kurulu üyesi olarak seçilen tüzel kişi adına tescil ve ilan edilmemiş olduğumu, beyan ederim.

Hasan Köktaş

Yusuf Tülek - Bağımsızlık Beyanı

AKFEN YENİLENEBİLİR ENERJİ A.Ş. (Şirket) Yönetim Kurulunda, Sermaye Piyasası Mevzuatı, Kurumsal Yönetim İlkeleri ve Şirket Esas Sözleşmesi'nde belirlenen kriterler kapsamında "bağımsız üye" olarak görev yapmaya aday olduğumu, bu kapsamda;

- a) Şirket, şirketin yönetim kontrolü ya da önemli derecede etki sahibi olduğu ortaklıklar ile Şirketin yönetim kontrolünü elinde bulunduran veya Şirkette 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 olunmadığını ya da önemli nitelikte ticarî ilişki kurulmadığını,
- b) Son beş yıl içerisinde, başta Şirket'in denetimi (vergi denetimi, kanuni denetim, iç denetim de dahil), 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 çalışan veya yönetim kurulu üyesi olmadığımı,
- c) Özgeçmişimde görüleceği üzere, bağımsız yönetim kurulu üyesi olmam sebebiyle üstleneceği görevleri gereği gibi yerine getirecek meslekî eğitim, bilgi ve tecrübeye sahip olduğumu,

- c) Kamu kurum ve kuruluşlarında tam zamanlı çalışmadığımı,
- d) 31/12/1960 tarihli ve 193 sayılı Gelir Vergisi Kanunu (G.V.K.)'na göre Türkiye'de yerleşik sayıldığımı,
- e) Şirket faaliyetlerine olumlu katkılarda bulunabilecek, Şirket ile pay sahipleri arasındaki çıkar çatışmalarında tarafsızlığını koruyabilecek, menfaat sahiplerinin haklarını dikkate alarak özgürce karar verebilecek güçlü etik standartlara, mesleki itibara ve tecrübeye sahip olduğumu,
- f) Şirket faaliyetlerinin işleyişini takip edebilecek ve üstlendiğim görevlerin gereklerini tam olarak yerine getirebilecek ölçüde Şirket işlerine zaman ayırabileceğimi,
- g) Şirket'in yönetim kurulunda son on yıl içerisinde altı yıldan fazla yönetim kurulu üyeliği yapmadığımı,
- ğ) Aynı kişinin 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 almadığımı,
- h) Yönetim kurulu üyesi olarak seçilen tüzel kişi adına tescil ve ilan edilmemiş olduğumu, beyan ederim.

Yusuf Tülek

EK 3: KAR DAĞITIM POLİTİKASI

AKFEN YENİLENEBİLİR ENERJİ A.Ş. KÂR DAĞITIM POLİTİKASI

1. Amaç

Kâr dağıtım politikasının amacı, Akfen Yenilenebilir Enerji A.Ş. (Şirket)'in tabi olduğu düzenlemeler ve Esas Sözleşme hükümleriyle uyumlu olarak, Şirketin kâr dağıtım esaslarının belirlenmesi ve pay sahiplerinin Şirket'in gelecek dönemlerde elde edeceği kârın dağıtım usul ve esaslarını öngörebilmesidir.

Şirket, kâr dağıtım konusunda, pay sahiplerinin menfaatleri ile Şirket menfaati arasında denge kurulması için azami özen gösterir. Şirket, kâr dağıtım konusunda 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu ("SPKn"), 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu ("TTK"), sermaye piyasası mevzuatı, ilgili diğer mevzuat ve düzenlemelere uyar. Şirket, Sermaye Piyasası Kurulu'nun ("SPK"), zaman zaman tadil edilip değiştirilebilen, yürürlükteki Kurumsal Yönetim Tebliği'nde düzenlenen Kurumsal Yönetim İlkeleri'nde yer verilen ilkelerin gerçekleştirilmesine azami özen gösterir.

Şirket Kâr Dağıtım Politikası, SPK'nın Kurumsal Yönetim Tebliği (II-17.1) ve Kâr Payı Tebliği (II-19.1) uyarınca hazırlanmış olup; pay sahipleri başta olmak üzere tüm menfaat sahiplerine Şirket internet sitesi (www.akfenren.com.tr) aracılığıyla duyurulmaktadır.

2. Yetki ve Sorumluluk

Kâr Dağıtım Politikası, SPK Kurumsal Yönetim İlkeleri çerçevesinde Yönetim Kurulu tarafından oluşturulmuş, Şirket genel kurul toplantısı gündeminde ayrı bir madde olarak pay sahiplerinin onayına sunulmuştur. Şirket'in Kâr Dağıtım Politikası'nın izlenmesi, gözetimi, geliştirilmesi ve gerekli güncellemelerin yapılması Yönetim Kurulu'nun yetki ve sorumluluğu altındadır. Kâr Dağıtım Politikası'nda yapılacak değişiklikler Yönetim Kurulu'nun kararını takiben, gerekçesi ile birlikte özel durumların kamuya açıklanmasına ilişkin düzenlemeler çerçevesinde kamuya duyurulur ve genel kurul toplantısında pay sahiplerinin onayına sunulur, Şirket internet sitesinde (www.akfenren.com.tr) yayımlanır.

3. Kâr Dağıtım İlkeleri

İlke olarak, ilgili düzenlemeler ve finansal imkânlar elverdiği sürece, piyasa beklentileri, uzun vadeli Şirket stratejisi, Şirketimiz, iştirak ve bağlı ortaklıklarının sermaye gereksinimleri, yatırım ve finansman politikaları, kârlılık ve nakit durumu, borçluluk durumu, ilgili mevzuatta gerçekleşen değişimler ve gelişmeler, ve ulusal ve küresel ekonomik şartlar da dahil olmak ve bunlarla sınırlı olmamak üzere birtakım unsurlar dikkate alınarak kâr dağıtımına karar verilir. İlki (Şirket'in bağlı ortaklıklarına ilişkin proje finansmanı sözleşmeleri kapsamındaki kâr dağıtım sınırlamalarına yönelik taahhütlerin ihlali sonucunu doğurmayacak surette) Şirket'te net dağıtılabilir kârın olduğu ilk finansal yıla ilişkin olmak üzere, TTK, sermaye piyasası mevzuatı, ilgili diğer mevzuat ve düzenlemeler çerçevesinde hesaplanan dağıtılabilir dönem kârı üzerinden Şirketimiz nakit akışı, mevcut ve planlanan yatırım harcamaları ve yeni yatırımları ile yatırım stratejisi, her türlü kredi ve finansman geri ödemeleri de dahil dikkate alınarak belirlenecek nakit fazlasının asgari %50'lik bölümünün nakit kâr payı olarak dağıtılması esastır. Bu paragrafta yer alan düzenlemelere tabi olarak ve bu düzenlemelere hâle getirmeksizin belirlenen kâr payı, nakit veya kârın sermayeye eklenmesi suretiyle bedelsiz olarak ortaklara dağıtılabilmesi gibi, belli oranda nakit belli oranda bedelsiz pay olarak da dağıtılabilir.

Kâr payı, dağıtım tarihi itibarıyla mevcut payların tümüne, bunların ihraç ve iktisap tarihleri dikkate alınmaksızın payları oranında eşit olarak dağıtılır. Şirketimizin kâr payı imtiyazına sahip payı bulunmamaktadır.

TTK'ya göre ayrılması gereken yedek akçeler ile esas sözleşmede veya kâr dağıtım politikasında pay sahipleri için belirlenen kâr payı ayrılmadıkça; başka yedek akçe ayrılmasına, ertesi yıla kâr aktarılmasına ve yönetim kurulu üyelerine, ortaklık çalışanlarına ve pay sahibi dışındaki kişilere kârdan pay dağıtılmasına karar verilemeyeceği gibi, pay sahipleri için belirlenen kâr payı nakden ödenmedikçe bu kişilere kârdan pay dağıtılamaz.

Kâr dağıtımının Genel Kurul toplantısını takiben gecikmeksizin yapılması amaçlanmakta olup, kâr dağıtım tarihine Genel Kurul karar verir. Genel Kurul veya yetki verilmesi halinde Yönetim Kurulu, sermaye piyasası mevzuatına uygun olarak kâr payının taksitli dağıtımına karar verebilir.

Yönetim Kurulu, Genel Kurul tarafından yetkilendirilmiş olmak ve sermaye piyasası mevzuatına uymak kaydı ile kâr payı avansı dağıtılabilir.

4. Kâr Payı Dağıtım Esasları

Kâr payı dağıtım esasları, Şirket Esas Sözleşmesi'nin "Kârın Tespiti ve Dağıtılması" başlıklı 15. maddesinde aşağıdaki şekilde düzenlenmiştir:

Şirket kar tespiti ve dağıtımı konusunda TTK ve sermaye piyasası mevzuatı hükümlerine uygun hareket eder. Şirket'in faaliyet dönemi sonunda tespit edilen gelirlerinden, Şirket'in genel giderleri ile muhtelif amortisman gibi Şirket'çe ödenmesi veya ayrılması zorunlu olan miktarlar ile Şirket tüzel kişiliği tarafından ödenmesi zorunlu vergiler düşüldükten sonra geriye kalan ve yıllık bilançoda görülen dönem karı, varsa geçmiş yıl zararlarının düşülmesinden sonra kalan miktar, sırasıyla aşağıda gösterilen şekilde tevzi olunur:

Genel Kanuni Yedek Akçe:

a) Sermayenin yüzde yirmisine ulaşınca kadar, yüzde beşi kanuni yedek akçeye ayrılır.

Birinci Kâr payı:

b) Kalandan, varsa yıl içinde yapılan bağış tutarının ilavesi ile bulunacak meblağ üzerinden, Şirket'in kâr dağıtım politikası çerçevesinde TTK ve sermaye piyasası mevzuatına uygun olarak birinci kâr payı ayrılır.

c) Yukarıdaki indirimler yapıldıktan sonra, genel kurul, kâr payının, Yönetim Kurulu üyelerine, ortaklık çalışanlarına, pay sahibi dışındaki kişilere dağıtılmasına karar verme hakkına sahiptir.

İkinci Kâr payı:

Net dönem kârından, (a), (b) ve (c) bentlerinde belirtilen meblağlar düştükten sonra kalan kısmı, genel kurul, kısmen veya tamamen ikinci kâr payı olarak dağıtmaya veya TTK'nın 521'inci maddesi uyarınca kendi isteği ile ayırdığı yedek akçe olarak ayırmaya yetkilidir.

Genel Kanuni Yedek Akçe:

Pay sahipleriyle kâra iştirak eden diğer kimselere dağıtılması kararlaştırılmış olan kısımdan, sermayenin %5'i oranında kâr payı düşüldükten sonra bulunan tutarın yüzde onu, TTK'nın 519'uncu maddesinin ikinci fıkrası uyarınca genel kanuni yedek akçeye eklenir.

TTK'ya göre ayrılması gereken yedek akçeler ile Esas Sözleşme'de veya kâr dağıtım politikasında pay sahipleri için belirlenen kâr payı ayrılmadıkça; başka yedek akçe ayrılmasına, ertesi yıla kâr aktarılmasına, Yönetim Kurulu üyelerine, ortaklık çalışanlarına ve pay sahibi dışındaki kişilere kârdan pay dağıtılmasına karar verilemeyeceği gibi, pay sahipleri için belirlenen kâr payı nakden ödenmedikçe bu kişilere kârdan pay dağıtılamaz.

Kâr payı, dağıtım tarihi itibarıyla mevcut payların tümüne, bunların ihraç ve iktisap tarihleri dikkate alınmaksızın eşit olarak dağıtılır.

Dağıtılmasına karar verilen kârın dağıtım şekli ve zamanı, Yönetim Kurulu'nun bu konudaki teklifi üzerine Genel Kurulca kararlaştırılır.

İşbu Esas Sözleşme hükümlerine göre Genel Kurul tarafından verilen kâr dağıtım kararı kanunen müsaade edilmediği sürece geri alınamaz.

5. Kâr Payı Avansı Dağıtım Esasları

Kâr payı avansı dağıtım esasları, Şirket Esas Sözleşmesi'nin "Kar Payı Avansı" başlıklı 17. maddesinde aşağıdaki şekilde düzenlenmiştir:

Genel Kurul, sermaye piyasası mevzuatı ve ilgili mevzuata uygun olarak kar payı avansı dağıtılmasına karar verebilir. Kar payı avansı tutarının hesaplanmasında ve dağıtımında ilgili mevzuat hükümlerine uyulur. Kar payı avansı dağıtılabilmesi için genel kurul kararı ile, ilgili hesap dönemi ile sınırlı olmak üzere, yönetim kuruluna yetki verilmesi zorunludur.

EK 4: 2024 KURUMSAL YÖNETİM UYUM BEYANI

Akfen Yenilenebilir Enerji A.Ş.'nin, halka arzı 16.03.2023 tarihinde gerçekleştirilmiş olup, Şirketimizin 07.12.2023 tarihinde yapılan Olağanüstü Genel Kurul toplantısı sonrasında Şirketimiz II-17.1 sayılı “Kurumsal Yönetim Tebliği” ekinde yer alan Kurumsal Yönetim İlkelerinden uygulanması zorunlu tüm ilkelere uymaktadır. *Bu kapsamda, Sermaye Piyasası Kurulu’nun 25.01.2024 tarih ve 2024/6 sayılı bülteninde ilan edilen duyuru ile Şirketimiz Ocak 2024 itibarıyla SPK’nın Kurumsal Yönetim ilkelerine istinaden birinci grup şirketler listesine dahil edilmiştir.*

Şirket, uygulanması zorunlu olmayan ilkelere de uyum sağlamak açısından gerekli çalışmalara devam etmekte olup, henüz uyum sağlanmamış ilkelere ile ilgili Şirketimizin yaklaşımına ve son duruma aşağıdaki başlıklar altında yer verilmiştir.

Şirketimiz kurumsal yönetim alanında en yüksek standartlara erişmek için gerekli adımları durmaksızın atmakta ve tavsiye niteliğinde düzenlenen bazı hükümlerin hayata geçirilmesi için çalışmalarını aralıksız sürdürmektedir. Akfen Yenilenebilir Enerji etik kuralları, şeffaflık, adillik, sorumluluk, hesap verebilirlik ve sürdürülebilirlik prensiplerini Şirket kültürünün bir parçası olarak görmektedir.

Halka arz öncesinde yapılmış olan esas sözleşme tadilleri sonucunda, Kurumsal Yönetim İlkeleri uyarınca esas sözleşmede yer alması gereken düzenlemeler Akfen Yenilenebilir Enerji esas sözleşmesinde mevcuttur.

Yatırımcı İlişkileri Birimi, Genel Müdür’e doğrudan bağlıdır ve Yatırımcı İlişkileri yöneticisi, Kurumsal Yönetim Komitesi üyesi olarak atanmıştır.

Kurumsal Yönetim İlkelerine uygun olarak Yönetim Kurulu tarafından Denetimden Sorumlu Komite, Riskin Erken Saptanması Komitesi ve Kurumsal Yönetim Komitesi oluşturulmuştur. Kurumsal Yönetim Komitesi Aday Gösterme ve Ücret Komitesi’nin de görevlerini yerine getirmektedir.

- Şirket tarafından Denetim Komitesi, Riskin Erken Saptanması Komitesi ve Kurumsal Yönetim Komitesi 25.01.2023 tarihli ve 2023/09 sayılı Yönetim Kurulu Kararı ile kurulmuş olup; Denetim Komitesi başkanlığına Hasan Köktaş, üyeliğe ise Yusuf Tülek; Riskin Erken Saptanması Komitesi başkanlığına Hasan Köktaş, üyeliğe ise Selim Akın; Kurumsal Yönetim Komitesi başkanlığına Yusuf Tülek, üyeliğe ise Pelin Akın Özalp getirilmiştir.
- 25.01.2023 tarih ve 2023/09 sayılı Yönetim Kurulu kararı ile ayrıca Şirket’in yatırımcı ilişkileri biriminin kurulması ve bu birime bir yönetici atanmasını takiben, yatırımcı ilişkileri birimi yöneticisinin de gecikmeksizin Kurumsal Yönetim Komitesi üyeliğine getirilmesine karar verilmiştir. Bu kapsamda; 16.03.2023 tarih ve 2023/21 sayılı Yönetim Kurulu kararı ile Aylin Çorman Yatırımcı İlişkileri Koordinatörü olarak atanmış ve Kurumsal Yönetim Komitesi üyesi olmuştur.

Şirketimiz Yönetim Kurulu’nun 29.12.2023 tarihli kararı ile Yönetim Kurulu komitelerinde görev yapacaklar aşağıdaki üzere belirlenmiştir:

- Riskin Erken Saptanması Komitesi Başkanlığı’na, Hasan Köktaş’ın üyeliklere ise Yusuf Tülek ve Selim Akın’ın getirilmesine,
- Denetim Komitesi Başkanlığı’na Hasan Köktaş’ın üyeliğe ise Yusuf Tülek’in getirilmesine,
- Kurumsal Yönetim Komitesi Başkanlığı’na Yusuf Tülek’in üyeliklere ise Hasan Köktaş, Pelin Akın Özalp ve Yatırımcı İlişkileri Yöneticisi (Koordinatörü) olarak atanan Aylin Çorman’ın getirilmesine karar verilmiştir.

Kurumsal Yönetim Tebliği’ne göre zorunlu olmayan ilkelere uymadıklarımızın gerekçeleri ise aşağıda özetlenmiştir:

- 1.3.11 nolu madde: Genel Kurul Toplantısı söz hakkı olmaksızın menfaat sahipleri ve medya dâhil kamuya açık olarak yapılmamaktadır. Genel Kurul Toplantısı’na sadece ortaklar ve şirket çalışanları katılabilmektedir.
- 1.4.2 nolu madde: Şirketin A Grubu paylarının yönetim kuruluna aday gösterme ve genel kurulda oy imtiyazı bulunmaktadır.
- 1.5.2 Azlık hakları esas sözleşme ile sermayenin yirmide birinden daha düşük bir orana sahip olanlara da tanınmamış ve azlık haklarının kapsamı esas sözleşme’de düzenlenerek genişletilmemiştir. Şirket, mevzuatta halka açık şirketler için öngörölmüş olan oranları aynen benimsemiştir.
- 4.3.9 nolu madde: Akfen Yenilenebilir Enerji Yönetim Kurulu 5 kişiden oluşmakta olup Yönetim Kurulu’nda bir kadın üye bulunmaktadır. Şirket ve Yönetim Kurulu olarak yönetim kurullarında kadın üye bulunmasına yönelik programları destekliyoruz. Bu kapsamda Yönetim Kurulu Başkanımız Sn. Hamdi Akın Yönetim Kurullarında kadın üye bulunması ile ilgili sosyal programlara da mentor olarak destek vermektedir.

- 4.5.5 Yönetim Kurulu Üyelerinin bir bölümü birden fazla komitede görev almaktadır. Yönetim Kurulu'nda yer alan bağımsız üye sayısı, tüm komitelerde tek bir bağımsız üyenin yer alabilmesine imkân vermemektedir. İki bağımsız üye, her üç komitede görev almaktadır.
- 4.6.1 Yönetim Kurulu, sorumluluklarını etkili bir şekilde yerine getirip getirmediğini değerlendirmek üzere Yönetim Kurulu performans değerlendirmesi gerçekleştirmemektedir.
- 4.6.5 nolu madde: Yönetim Kurulu üyelerine ve üst düzey yöneticilere verilen ücretler ile sağlanan diğer tüm menfaatler yıllık faaliyet raporu ile açıklanmaktadır. Ancak yapılan açıklama kişi bazında değildir. 6698 sayılı Kişisel Verilerin Korunması kanunun gereği kişi bazında açıklama yerine toplam tutar açıklanmıştır.

Şirket tarafından ücretlendirme politikası, bilgilendirme politikası, kâr dağıtım politikası, bağış ve yardım politikasının belirlenmesine ilişkin 25.01.2023 tarihli ve 2023/10 sayılı Yönetim Kurulu Kararı alınmıştır. Genel kurulda pay sahiplerinin görüş, değerlendirme ve onaylarına sunulması gereken politikalar, 7 Aralık 2023 tarihinde yapılan Şirketimiz Olağanüstü Genel Kurul toplantısında pay sahiplerinin görüş, değerlendirme ve onaylarına sunulmuştur. Bu kapsamda özetle;

- Bağış ve Yardım Politikası ve
- Kar Dağıtım Politikası onaylanmış,
- Ücretlendirme Politikası hakkında bilgi verilmiştir.

Ayrıca, Şirketimiz çalışan tazminat politikası ile çeşitlilik ve kapsayıcılık politikası Yönetim Kurulu onayının 5 Kasım 2023'de alınması sonrasında oluşturulmuş, Şirket web sitesinde yayınlanmıştır. Şirketimiz tüm politikalarına internet sitemizden erişilebilir.

Şirketimiz Yönetim Kurulu'nun 23.01.2024 tarihli kararı ile Şirketimizin ana sözleşmesinde yer alan amaç ve konusuna uygun, 1 milyon Euro üzerindeki yatırım ve iş geliştirme projelerinin değerlendirilmesi, Yönetim Kurulu'nun onayına sunulması ve takibi süreçlerinin etkin bir şekilde yürütülmesi amacıyla Yatırım Komitesi oluşturulmuştur.

Akfen Yenilenebilir Enerji A.Ş. Yönetim Kurulu, Üst Yönetimi ve tüm çalışanları Kurumsal Yönetim İlkeleri'nin kurum bünyesinde yerleştirilmesi amacıyla her aşamada desteklemektedir. Kurumsal Yönetim İlkeleri'nin Şirket bünyesine adaptasyonunun ardından faaliyetlerin eşitlik, şeffaflık, hesap verebilirlik ve sorumluluk ilkeleri doğrultusunda gerçekleştirileceğinin beyan edildiği Kurumsal Yönetim İlkeleri Uyum beyanı Şirket Faaliyet Raporu ekinde kamuya açıklanmıştır.

Kurumsal Yönetim Uyum Raporlaması kapsamında hazırlanan Şirketimiz Kurumsal Yönetim Uyum Raporu (URF) ve Kurumsal Yönetim Bilgi Formu (KYBF) şablonlarına Kamuyu Aydınlatma Platformu'ndaki Şirket sayfamızdan ulaşılabilir.

EK 5: YÖNETİM KURULU KOMİTELERİ ÇALIŞMA ESASLARI

Akfen Yenilenebilir A.Ş. Yönetim Kurulu'nun 25.01.2023 tarihli ve 2023/9 sayılı kararı ile Kurumsal Yönetim İlkeleri çerçevesinde Riskin Erken Saptanması, Denetim ve Kurumsal Yönetim Komiteleri oluşturulmuş ve Komitelerde görev yapacaklar belirlenmiştir. Bu kapsamda Komitelerin çalışma esasları aşağıdaki şekilde belirlenmiştir.

Akfen Yenilenebilir Enerji A.Ş. Yönetim Kurulu Komitelerinin çalışma esaslarına Şirket web sitesinden de ulaşılabilir (<https://www.akfenren.com.tr/yatirimci-iliskileri/kurumsal-yonetim/>).

AKFEN YENİLENEBİLİR ENERJİ A.Ş. DENETİM KOMİTESİ ÇALIŞMA ESASLARI

1. Amaç

Akfen Yenilenebilir Enerji A.Ş. (Şirket), 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu ("SPKn"), 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu ("TTK"), Sermaye Piyasası Kurulu'nun ("SPK") Kurumsal Yönetim Tebliği (II-17.1) ve zaman zaman tadil edilip değiştirilebilen, yürürlükteki Kurumsal Yönetim Tebliği'nde düzenlenen Kurumsal Yönetim İlkeleri uyarınca 25.01.2023 tarihli ve 2023/9 sayılı Yönetim Kurulu Kararı'yla Denetim Komitesi'ni ("Komite") kurmuştur.

Komite'nin amacı, Şirket'in muhasebe sistemi, finansal bilgilerinin kamuya açıklanması, bağımsız denetimi ve şirketin iç kontrol ve iç denetim sisteminin işleyişinin ve etkinliğinin gözetimidir.

2. Komite'nin Yapısı

Komite'nin en az iki üyeden oluşması gerekir ve tüm üyelerin bağımsız yönetim kurulu üyesi niteliğinde olması gerekir. Komite üyelerinden en az biri denetim/muhasebe ve finans konusunda 5 yıllık tecrübeye sahip olmalıdır.

Bir yönetim kurulu üyesinin birden fazla komitede görev almamasına özen gösterilir. Komite'nin hangi üyelerden oluşacağı yönetim kurulu tarafından belirlenir ve KAP'ta açıklanır.

3. Komite'nin Görev ve Sorumlulukları

Komite'nin görev ve sorumlulukları şunlardır:

- Şirket'in muhasebe sistemi, finansal bilgilerinin kamuya açıklanması, bağımsız denetimi ve şirketin iç kontrol ve iç denetim sisteminin işleyişinin ve etkinliğinin gözetimi,
- Bağımsız denetim kuruluşunun seçimi, bağımsız denetim sözleşmelerinin hazırlanarak bağımsız denetim sürecinin başlatılması ve bağımsız denetim kuruluşunun her aşamadaki çalışmalarının gözetimi,
- Şirketin hizmet alacağı bağımsız denetim kuruluşu ile bu kuruluşlardan alınacak hizmetlerin belirlenmesi ve yönetim kurulunun onayına sunulması,
- Şirketin muhasebe ve iç kontrol sistemi ile bağımsız denetimiyle ilgili olarak şirkete ulaşan şikayetlerin incelenmesi, sonuca bağlanması, şirket çalışanlarının, şirketin muhasebe ve bağımsız denetim konularındaki bildirimlerinin gizlilik ilkesi çerçevesinde değerlendirilmesi konularında uygulanacak yöntem ve kriterlerin belirlenmesi,
- Kamuya açıklanacak yıllık ve ara dönem finansal tabloların Şirket'in izlediği muhasebe ilkeleri ile gerçeğe uygunluğuna ve doğruluğuna ilişkin değerlendirmelerin yapılması, Şirket'in sorumlu yöneticileri ve bağımsız denetçilerinin de görüşleri alınarak Komite değerlendirmeleriyle birlikte yönetim kuruluna yazılı olarak bildirilmesi,
- Komite'nin görev ve sorumluluk alanıyla ilgili tespitlerin ve konuya ilişkin değerlendirmelerin ve önerilerin derhal yönetim kuruluna yazılı olarak bildirilmesi.

4. Komite'nin Çalışmaları ve Toplantıları

Komite; en az üç ayda bir olmak üzere yılda en az dört kere toplanır ve toplantı sonuçları tutanağa bağlanarak alınan kararlar yönetim kuruluna sunulur. Komitenin faaliyetleri ve toplantı sonuçları hakkında yıllık faaliyet raporunda açıklama yapılması gerekir. Komite'nin hesap dönemi içinde yönetim kuruluna kaç kez yazılı bildirimde bulunduğu da yıllık faaliyet raporunda belirtilir.

Komite, gerekli gördüğü kişiyi toplantılarına davet edebilir ve görüşlerini alabilir.

Komite, faaliyetleriyle ilgili olarak ihtiyaç gördüğü konularda bağımsız uzman görüşlerinden yararlanır.

Komite'nin ihtiyaç duyduğu danışmanlık hizmetlerinin bedeli Şirket tarafından karşılanır. Ancak bu durumda hizmet alınan kişi/kuruluş hakkında bilgi ile bu kişi/kuruluşun Şirket ile herhangi bir ilişkisinin olup olmadığı hususundaki bilgiye faaliyet raporunda yer verilir.

5. Komite'nin Çalışma Esaslarında Değişiklik

Bu çalışma esaslarındaki değişiklik önerileri Komite tarafından Yönetim Kurulu'na sunulur. Hazırlanan öneriler, Yönetim Kurulu'nun ilk toplantısında gündeme alınır.

6. Yürürlük

Bu çalışma esasları ve bunlara ilişkin değişiklik ve güncellemeler Yönetim Kurulu kararı ile yürürlüğe girer.

AKFEN YENİLENEBİLİR ENERJİ A.Ş. KURUMSAL YÖNETİM KOMİTESİ ÇALIŞMA ESASLARI

1. Amaç

Akfen Yenilenebilir Enerji A.Ş. (Şirket), 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu ("SPKn"), 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu ("TTK"), Sermaye Piyasası Kurulu'nun ("SPK") Kurumsal Yönetim Tebliği (II-17.1) ve zaman zaman tadil edilip değiştirilebilen, yürürlükteki Kurumsal Yönetim Tebliği'nde düzenlenen Kurumsal Yönetim İlkeleri uyarınca 25.01.2023 tarihli ve 2023/9 sayılı Yönetim Kurulu Kararı'yla Kurumsal Yönetim Komitesi'ni ("Komite") kurmuştur.

Komite'nin temel amacı, Şirket'te kurumsal yönetim ilkelerinin uygulanıp uygulanmadığının, uygulanmıyor ise gerekçesinin ve bu prensiplere tam olarak uymama dolayısıyla meydana gelen çıkar çatışmalarının tespit edilmesi ve yönetim kuruluna kurumsal yönetim uygulamalarını iyileştirici tavsiyelerde bulunulması ve yatırımcı ilişkileri bölümünün çalışmalarının gözetilmesidir.

Kurumsal Yönetim İlkeleri mümkün kıldığı üzere, Şirket'in yönetim kurulu yapılanması gereği ayrı bir aday gösterme komitesi ve ücret komitesi oluşturulmamış olduğundan, Komite Kurumsal Yönetim İlkeleri'nde belirtilen aday gösterme ve ücret komitesi görevlerini de yerine getirir.

2. Komite'nin Yapısı

Komite'nin en az iki üyeden oluşması gerekir. İki üyeden oluşması halinde her ikisinin, ikiden fazla üyesinin bulunması halinde üyelerin çoğunluğunun, icrada görevli olmayan yönetim kurulu üyelerinden oluşması zorunludur. Komite'nin başkanı, bağımsız yönetim kurulu üyeleri arasından seçilir. Yönetim kurulu üyesi olmayan konusunda uzman kişiler, Komite'ye üye olabilir.

İcra başkanı/genel müdür Komite'de görev alamaz.

Bir yönetim kurulu üyesinin birden fazla komitede görev almamasına özen gösterilir.

Komite'nin hangi üyelerden oluşacağı yönetim kurulu tarafından belirlenir ve KAP'ta açıklanır.

Yatırımcı ilişkileri bölümü yöneticisinin Komite üyesi olarak görevlendirilmesi zorunludur.

3. Komite'nin Görev ve Sorumlulukları

Komite'nin kurumsal yönetim konusundaki görev ve sorumlulukları şunlardır:

- Şirket'te kurumsal yönetim ilkelerinin uygulanıp uygulanmadığının, uygulanmıyor ise gerekçesinin ve bu prensiplere tam olarak uymama dolayısıyla meydana gelen çıkar çatışmalarının tespit edilmesi,
- Yönetim kuruluna kurumsal yönetim uygulamalarını iyileştirici tavsiyelerde bulunulması,
- Yatırımcı ilişkileri bölümünün çalışmalarının gözetilmesi.

Komite'nin aday gösterme konusundaki görev ve sorumlulukları şunlardır:

- Yönetim kurulu ve idari sorumluluğu bulunan yöneticilik pozisyonları için uygun adayların saptanması, değerlendirilmesi ve eğitilmesi konularında şeffaf bir sistemin oluşturulması ve bu hususta politika ve stratejiler belirlenmesi konularında çalışmalar yapılması,
- Yönetimin ve yatırımcıların da dahil olmak üzere bağımsız üyelik için aday tekliflerinin, adayın bağımsızlık ölçütlerini taşıyıp taşıyamaması hususu dikkate alınarak değerlendirilmesi ve buna ilişkin değerlendirmenin bir rapora bağlanarak yönetim kurulu onayına sunulması,

Yönetim kurulunun yapısı ve verimliliği hakkında düzenli değerlendirmeler yapılması ve bu konularda yapılabilecek değişikliklere ilişkin tavsiyelerin yönetim kuruluna sunulması.

Komite'nin ücret konusundaki görev ve sorumlulukları şunlardır:

- Yönetim kurulu üyelerinin ve idari sorumluluğu bulunan yöneticilerin ücretlendirilmesinde kullanılacak ilke, kriter ve uygulamaların Şirket'in uzun vadeli hedefleri dikkate alınarak belirlenmesi ve bunların gözetiminin yapılması,
- Ücretlendirmede kullanılan kriterlere ulaşma derecesi dikkate alınarak, yönetim kurulu üyelerine ve idari sorumluluğu bulunan yöneticilere verilecek ücretlere ilişkin önerilerin yönetim kuruluna sunulması.

4. Komite'nin Çalışmaları ve Toplantıları

Komite gerekli gördüğü sıklıkta toplanır ve yaptığı tüm çalışmaları yazılı hale getirir ve kaydını tutar. Komite, çalışmaları hakkındaki bilgiyi ve toplantı sonuçlarını içeren raporları yönetim kuruluna sunar.

Komite, gerekli gördüğü kişiyi toplantılarına davet edebilir ve görüşlerini alabilir.

Komite, faaliyetleriyle ilgili olarak ihtiyaç gördüğü konularda bağımsız uzman görüşlerinden yararlanır. Komite'nin ihtiyaç duyduğu danışmanlık hizmetlerinin bedeli Şirket tarafından karşılanır. Ancak bu durumda hizmet alınan kişi/kuruluş hakkında bilgi ile bu kişi/kuruluşun Şirket ile herhangi bir ilişkisinin olup olmadığı hususundaki bilgiye faaliyet raporunda yer verilir.

5. Komite'nin Çalışma Esaslarında Değişiklik

Bu çalışma esaslarındaki değişiklik önerileri Komite tarafından Yönetim Kurulu'na sunulur. Hazırlanan öneriler, Yönetim Kurulu'nun ilk toplantısında gündeme alınır.

6. Yürürlük

Bu çalışma esasları ve bunlara ilişkin değişiklik ve güncellemeler Yönetim Kurulu kararı ile yürürlüğe girer.

AKFEN YENİLENEBİLİR ENERJİ A.Ş. RİSKİN ERKEN SAPTANMASI KOMİTESİ ÇALIŞMA ESASLARI

1. Amaç

Akfen Yenilenebilir Enerji A.Ş. (Şirket), 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu ("SPKn"), 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu ("TTK"), Sermaye Piyasası Kurulu'nun ("SPK") Kurumsal Yönetim Tebliği (II-17.1) ve zaman zaman tadil edilip değiştirilebilen, yürürlükteki Kurumsal Yönetim Tebliği'nde düzenlenen Kurumsal Yönetim İlkeleri uyarınca 25.01.2023 tarihli ve 2023/9 sayılı Yönetim Kurulu Kararı'yla Riskin Erken Saptanması Komitesi'ni ("Komite") kurmuştur.

Komite'nin amacı, Şirketin varlığını, gelişmesini ve devamını tehlikeye düşürebilecek risklerin erken teşhisi, tespit edilen risklerle ilgili gerekli önlemlerin alınması ve riskin yönetilmesidir.

2. Komite'nin Yapısı

Komite'nin en az iki üyeden oluşması gerekir. İki üyeden oluşması halinde her ikisinin, ikiden fazla üyesinin bulunması halinde üyelerin çoğunluğunun, icrada görevli olmayan yönetim kurulu üyelerinden oluşması zorunludur. Komite'nin başkanı, bağımsız yönetim kurulu üyeleri arasından seçilir. Yönetim kurulu üyesi olmayan konusunda uzman kişiler, Komite'ye üye olabilir.

İcra başkanı/genel müdür Komite'de görev alamaz.

Bir yönetim kurulu üyesinin birden fazla komitede görev almamasına özen gösterilir.

Komite'nin hangi üyelerden oluşacağı yönetim kurulu tarafından belirlenir ve KAP'ta açıklanır.

3. Komite'nin Görev ve Sorumlulukları

Komite'nin görev ve sorumlulukları şunlardır:

- Şirketin varlığını, gelişmesini ve devamını tehlikeye düşürebilecek tüm risklerin, meydana gelme olasılıklarının ve etkilerinin değerlendirilerek tanımlanması,
- Risk ölçüm modellerinin ve risk yönetim sistemlerinin oluşturulması ve etkinliklerinin en az yılda bir kez gözden geçirilmesi,
- Risklerin ölçülmesi, izlenmesi ve risk unsurlarının karar süreçlerinde kullanılmasına yönelik olarak Yönetim Kurulu'na bilgi verilmesi ve gerekli uyarılarda bulunulması,
- Yönetim Kuruluna risk yönetim uygulamaları ve modellerini iyileştirici tavsiyelerde bulunulması,
- Risk yönetimi politikaları ve uygulamalarının tüm Şirket birim ve çalışanları tarafından benimsenmesi ve uygulanması konularında gerekli çalışmaların yapılması.

4. Komite'nin Çalışmaları ve Toplantıları

Komite gerekli gördüğü sıklıkta toplanır ve yaptığı tüm çalışmaları yazılı hale getirir ve kaydını tutar. Komite, çalışmaları hakkındaki bilgiyi ve toplantı sonuçlarını içeren raporları yönetim kuruluna sunar.

Komite, gerekli gördüğü kişiyi toplantılarına davet edebilir ve görüşlerini alabilir.

Komite, faaliyetleriyle ilgili olarak ihtiyaç gördüğü konularda bağımsız uzman görüşlerinden yararlanır. Komite'nin ihtiyaç duyduğu danışmanlık hizmetlerinin bedeli Şirket tarafından karşılanır. Ancak bu durumda hizmet alınan kişi/kuruluş hakkında bilgi ile bu kişi/kuruluşun Şirket ile herhangi bir ilişkisinin olup olmadığı hususundaki bilgiye faaliyet raporunda yer verilir.

5. Komite'nin Çalışma Esaslarında Değişiklik

Bu çalışma esaslarındaki değişiklik önerileri Komite tarafından Yönetim Kurulu'na sunulur. Hazırlanan öneriler, Yönetim Kurulu'nun ilk toplantısında gündeme alınır.

6. Yürürlük

Bu çalışma esasları ve bunlara ilişkin değişiklik ve güncellemeler Yönetim Kurulu kararı ile yürürlüğe girer.

EK 6: 2024 SÜRDÜRÜLEBİLİRLİK İLKELERİ UYUM BEYANI

Sermaye Piyasası Kurulu'nun II -17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği'nde yapmış olduğu 02.10.2020 tarihli değişiklik doğrultusunda hazırlanan Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Çerçevesi halka açık şirketlerin Çevresel, Sosyal, Kurumsal Yönetim (ÇSY) çalışmalarını yürütürken açıklamaları beklenen temel ilkeleri içermektedir. Bu ilkelerin uygulanması gönüllü olmakla birlikte, uygulanıp uygulanmadığının "Uy veya Açıkla" prensibiyle raporlanması zorunlu tutulmaktadır.

SPK'nın Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Çerçevesinde yer alan ilkelerle uyumlu Şirketimizin sürdürülebilirlik uygulamaları Sürdürülebilirlik ve Faaliyet Raporumuzda detaylı olarak açıklanmış olup, henüz tam uyum sağlanamayan başlıca ilkeler hakkında açıklamalarımız ise Sürdürülebilirlik Raporumuz kapsamında detaylı olarak verilmiş, aşağıda da bu hususlar özetlenmiştir. İkelere tam uyum sağlanamaması nedeniyle çevresel ve sosyal risk yönetiminde meydana gelen etkiler Şirketimizce takip edilmekte ve sürdürülebilirlik çalışmaları kapsamında değerlendirilmektedir.

- A4.1 numaralı ilkeye ilişkin olarak; Akfen Yenilenebilir Enerji 2023 Sürdürülebilirlik Raporu şirketin ilk sürdürülebilirlik raporudur ve bağımsız doğrulama almamıştır. Merkez Ofis ve tüm işletmelerin karbon ayak izi hesaplamaları ISO 14064-1: 2018 Kurumsal Karbon Ayak İzi Standardına uygun olarak gerçekleştirilmiş ve bağımsız kuruluş tarafından doğrulanmıştır. 2023 Sürdürülebilirlik Raporu, "Rapor Hakkında" (Sayfa 3) başlığı altında ÇYS kilit performans ölçümlerinin doğrulanması konusuna ilişkin açıklamaya yer verilmiştir.
- B.4 numaralı ilkeye ilişkin olarak; söz konusu (Yönetim kurulu üyeleri, yöneticiler ve çalışanlar gibi menfaat sahipleri bazında performans teşvik sistemleri kapsamında) ödüllendirme sistemlerine entegre edilen çevresel hedefler, Şirketimizce kamuya açıklanmamaktadır.
- B.13 numaralı ilkeye ilişkin olarak; Şirketimiz, iklim krizi ile mücadele kapsamında oluşturduğu strateji kapsamında çeşitli adımlar atmaktadır. Bu çerçevede, strateji ve planlanan eylemler 2023 Sürdürülebilirlik Raporumuz aracılığıyla kamuoyuna sunulmuştur. Ayrıca, iklimle ilgili çalışmalarımızı CDP İklim Değişikliği programı kapsamında raporlamaktayız. Şirketimiz, bu konulardaki çalışmalarını sürdürmekte olup, stratejisini geliştirmeye ve uygulamalarını genişletmeye devam etmektedir. İklim krizi ile mücadele kapsamındaki açıklamamız 2023 Sürdürülebilirlik Raporu, "Sürdürülebilirlik Yaklaşımı" (Sayfa 37-43) başlığı altında verilmiştir.
- B.14 numaralı ilkeye ilişkin olarak; üçüncü tarafların sera gazı emisyonlarındaki azaltımları için aksiyonlarımız hakkındaki açıklama 2023 Sürdürülebilirlik Raporu, "Tedarik Zinciri Yönetimi" (Sayfa 69) başlığı altında verilmiştir. Bu kapsamda; Tedarikçilerin Akfen Yenilenebilir Enerji Politikalarına, Sosyal Sorumluluk Politikaları başta olmak üzere, Kalite, Çevre, İSG, Satın Alma, Bilgi Güvenliği Politika maddeleri ve alt başlıklarına uygun hareket etmesi beklenmektedir.
- B.21 numaralı ilkeye ilişkin olarak; Şirketimiz, su tüketimi ve atık su deşarjı ile ilgili bilgileri 2023 Sürdürülebilirlik Raporu'nda kamuoyuna sunulmuştur. Su kullanımımızın çevresel etkilerini değerlendirmek amacıyla 2024 yılı için ISO 14046 Su Ayak İzi Standardı çerçevesinde su ayak izi hesaplamalarımızı gerçekleştirdik. Bu süreçte, su tüketimi ve yönetimimizin sürdürülebilirlik uyumunu değerlendirdik ve sonuçları bağımsız yetkili bir kuruluş tarafından doğrulama sürecinde son aşamadayız. Su tüketimine dair açıklamalarımız 2023 Sürdürülebilirlik Raporu, "Su Yönetimi" (Sayfa 53) Performans Tabloları (Sayfa 80) başlıkları altında verilmiştir.
- C.2.1 numaralı ilkeye ilişkin olarak, iç ve dış paydaşların talep/öneri ve şikâyetleri için çeşitli kanallar kullanılmaktadır. ISO 9001 Kalite Yönetim Sistemi, müşteri memnuniyetini artırmak için müşteri beklentilerini, ihtiyaçlarını ve yasal gereklilikleri karşılamayı hedefleyen küresel bir standarttır. Şirketimiz tarafından ISO 9001 uygulanarak kalite yönetimi sağlanmaktadır. Her yıl düzenlenen sertifika denetimlerinde, şirketin müşteri şikâyetlerini yönetme süreçleri de incelenmektedir.
- C2.5 numaralı ilkeye ilişkin olarak; sürdürülebilirlik endekslerinde yer almak hususunda henüz Şirketimizce bir geliştirmede bulunulmamış olmakla birlikte, BIST Sürdürülebilirlik Endekslerinde yer alabilmek için gerekli notun edinimi kapsamında ilgili ana başlıklar ve kategorilere ilişkin incelemeler sürdürülmektedir.

SPK'nın 23.06.2022 tarih ve 34/977 sayılı Kararı ile belirlenen formatlara göre hazırlanan ve Şirketimiz Yönetim Kurulu tarafından onaylanan Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Raporuna Kamuyu Aydınlatma Platformu'ndaki Şirket sayfamızdan ulaşılabilir.

EK 7: YÖNETİM KURULU ÜYELERİ ÖZGEÇMİŞLERİ

Hamdi AKIN – Yönetim Kurulu Başkanı

1954 yılında İstanbul’da doğan Hamdi Akın, Gazi Üniversitesi Makine Mühendisliği bölümünden mezun oldu. Günümüzde faaliyet konusu altyapı ve üstyapı inşaatı, deniz limanı işletmeciliği, deniz ulaşımı, su dağıtım ve atık su hizmetleri, enerji ve gayrimenkul gibi endüstri kollarında faaliyet gösteren bağlı ortaklık ve iştiraklerine yatırım yapmak, idare ve koordinasyonunu sağlamak olan Akfen Holding’i 1976 yılında kurdu. Akfen Holding’in Yönetim Kurulu Başkanlığı görevinin yanı sıra Akfen Yenilenebilir Enerji ve Akfen GYO Yönetim Kurulu Başkanlığı ve Mersin Liman İşletmeleri (MIP) Yönetim Kurulu Üyeliği görevlerini sürdürmektedir. 1997 yılında dünyanın en zorlu sektörlerinden biri olan havacılık sektöründe Türkiye’de ilk büyük kapasiteli havalimanı inşaatı ve operasyonunu yapmak üzere kurduğu TAV markasında 2017 yılına kadar Yönetim Kurulu Başkanlığı görevini üstlendi.

Özel girişimciliğinin yanı sıra özelleştirme kapsamındaki altyapı, enerji ve yatırım projeleri de gerçekleştiren Akın, iş dünyasındaki dinamizmini ve gayretini birçok dernek, vakıf ve meslek odası gibi gönüllü kuruluşlarda kurucu ve yönetici olarak görev alarak sivil toplum örgütlerine de taşıdı. Hamdi Akın, 2000-2002 yılları arasında Fenerbahçe Spor Kulübü Asbaşkanlığı, 1992-2004 yılları arasında Metal Sanayiciler Sendikası (MESS) Ankara Bölgesi Temsilciler Kurulu Başkanlığı, 1998-2000 yılları arasında Türkiye Genç İş Adamları Derneği (TÜGİAD) Yönetim Kurulu Başkanlığı, 1995-2001 yılları arasında Türkiye İşveren Sendikaları Konfederasyonu (TİSK) Yönetim Kurulu Üyeliği, 2008-2009 yılları arasında Türkiye Sanayici İş Adamları Derneği (TÜSİAD) Yönetim Kurulu Üyeliği ve Bilgi Toplumu ve Yeni Teknolojiler Komisyonu Başkanlığı ve 2011-2018 yılları arasında Deniz Temiz Derneği’nin (TURMEPA) Yönetim Kurulu Üyeliği görevlerini üstlendi.

London School of Economics’de Çağdaş Türkiye Araştırmaları Kürsüsü’nün kurucularından olan Akın, 1999 yılından bu yana Türkiye iyi yetişmiş insan kaynağı sağlamak amacıyla kurduğu Türkiye İnsan Kaynakları ve Eğitim Vakfı’nın (TİKAV) Kurucu Üyesi ile Vakfın Onursal Başkanı, Basketbol için Eğitim ve Destek Vakfı (BİDEV) Mütevelli Heyeti Üyesi ve Bodrum Tanıtma Vakfı (BOTAV) Yönetim Kurulu Üyesi unvanlarını taşıyor.

Selim AKIN - Yönetim Kurulu Başkan Vekili

2006 yılında İngiltere’nin Surrey Üniversitesi İşletme Bölümü’nden mezun olan Selim Akın, aynı yıl Türkiye’ye döndükten sonra iş hayatına Akfen Holding Muhasebe Departmanı’nda başladı. Selim Akın, daha sonra Akfen Holding’in Proje Geliştirme ve Finansman Departmanları’nda görev yaptı.

Akın’ın görev aldığı başlıca projeler; Araç Muayene İstasyonları’nın özelleştirilmesi ve finansmanı, Mersin Limanı’nın özelleştirilmesi ve finansmanı, Akfen Holding’in halka arz ve tahvil ihracı oldu. Halen Akfen Altyapı Holding ve Akfen İnşaat ve Turizm A.Ş. Yönetim Kurulu Başkanı ve Akfen Holding Yönetim Kurulu Başkan Vekili olarak görev yapan Selim Akın, artık Akfen Holding’in CEO’luğunu da yürütecek.

Türkiye Genç İşadamları Derneği yönetim Kurulu Başkanvekili ve Ticaret Komisyonu Başkanlığı görevini yürüten Selim Akın’ın, Türk Sanayicileri ve İş İnsanları Derneği (TÜSİAD) ve Türkiye Turizm Yatırımcıları Derneği (TTYD) üyelikleri de bulunuyor. Akın aynı zamanda 2018 yılından bu yana DEİK temsilciliği görevini de üstleniyor.

Pelin AKIN ÖZALP - Yönetim Kurulu Üyesi

2010 yılında İngiltere’de Surrey Üniversitesi’nden mezun olan Pelin Akın Özalp, iş hayatına Deutsche Bank’ta başladı. Türkiye’ye döndükten sonra TAV Havalimanları Holding bünyesinde MT programına katıldı. Özalp, 2012 yılında Akfen Holding’e Yönetim Kurulu üyesi olarak geçti.

Akfen Holding tarafından kurulan TİKAV’da (Türkiye İnsan Kaynakları Eğitim ve Sağlık Vakfı) Mütevelli Heyeti Üyesi ve Yönetim Kurulu Üyesi olarak aktif çalışmalarda bulunan Pelin Akın Özalp’in, Duke of Edinburgh International Award Türkiye Programı’nın Genel Başkan Yardımcılığı görevi de bulunuyor. 2013-2020 yılları arasında YPO ağında bulunan Pelin Akın Özalp ayrıca 2010’dan beri London School of Economics’de (LSE) kurulan Çağdaş Türkiye Araştırmalar Kürsüsü’nün de Danışma Kurulu Başkanlığı görevini yürütüyor.

DEİK’te (Türkiye Dış Ekonomik İlişkiler Kurulu) İspanya, İngiltere ve ABD İş Konseylerinde Yönetim Kurulu Üyesi olarak görev yapan Pelin Akın Özalp, aynı zamanda Türkiye Turizm Yatırımcıları Derneği (TTYD), Türkiye İş Kadınları Derneği (TİKAD), Deniz Temiz Derneği (TURMEPA) ve American Turkish Society (ATS) Yönetim Kurulu Üyeliğini ve Inclusive Capitalism Yürütme Kurulu Üyeliğini sürdürüyor.

Daha önce Aile İşletmeleri Derneği (TAİDER) ve Türkiye Odalar ve Borsalar Birliği (TOBB) Genç Girişimciler Danışma Konseyleri, Yönetim Kurulunda Kadın Derneği (YKKD) gibi çeşitli STK ve derneklerin Yönetim Kurulu'nda görevler alan Özalp, 2014 yılında TÜSİAD'ın en genç Yönetim Kurulu Üyesi seçildi.

Pelin Akın Özalp, halen Akfen Holding, Akfen Yenilenebilir Enerji, Akfen GYO, İstanbul Deniz Otobüsleri (İDO) ve Travelex Yönetim Kurulu Üyesi olarak görev yapıyor.

Hasan KÖKTAŞ - Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi

1963 Trabzon'da doğan Hasan Köktaş, 1988 yılında Orta Doğu Teknik Üniversitesi İktisadi ve İdari Bilimler Fakültesi Kamu Yönetimi Bölümü'nden mezun oldu. İş hayatına 1989 yılında İş Bankası'nda başladı. 1990-1994 yılları arasında Family Finans'ta çeşitli görevlerde çalıştı, 1996-1997 yılları arasında Vakıfbank'ta Yönetim Kurulu Üyesi, 1994-1999 yılları arasında Belko'da Genel Müdür olarak görev aldı. 2003-2008 yılları arasında T.C. Başbakanlık Özelleştirme İdaresi Başkan Yardımcılığı görevinde bulundu. Bu süre içinde, 2004-2006 yılları arasında Erdemir'de Yönetim Kurulu Başkan Vekilliği, 2003-2008 yılları arasında ise Türkiye Petrol Rafinerileri A.Ş. (TÜPRAŞ)'ta Yönetim Kurulu Başkanlığı ve Başkan Vekilliği görevlerini yürüttü.

Özelleştirme İdaresi Başkanlığındaki görevi süresince Tüpraş, Erdemir, Halkbank, Esgaz, Bursagaz ile limanlar, maden şirketleri gibi Türkiye'nin en büyük şirketlerinin özelleştirilmesi ve halka arz edilmesi çalışmalarında bulundu. Özelleştirme İdaresi Başkan Yardımcısı olarak petrol, doğal gaz ve elektrik sektörlerinden sorumlu olarak çalışan Hasan Köktaş, 2008-2014 yılları arasında EPDK Başkanlığı yaptı. 2014 yılından bu yana Türkiye Enerji Vakfı'nın (TENVA) Yönetim Kurulu Başkanı ve Mütevelli Heyeti Başkanı olarak görev yapan Hasan Köktaş, 2017 yılından bu yana Aydem Enerji Holding Yönetim Kurulu Üyesi ve 2019 yılından bu yana ACC Energy Investment & Consultancy Co. Yönetim Kurulu Başkanı olarak görev almaktadır. Çeşitli alanlarda eğitim sertifikaları olan Köktaş, enerji konulu birçok ulusal ve uluslararası toplantılara katılmıştır. İngilizce bilen Sn. Hasan Köktaş, evli ve 3 çocuk babasıdır.

Yusuf TÜLEK - Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi

1962 Denizli'de doğan Yusuf Tülek, 1983 yılında Karadeniz Teknik Üniversitesi Makine Mühendisliği bölümünden mezun olduktan sonra Türkiye Elektrik Kurumu Zonguldak Çatalağzı Termik Santrali'nde mühendis olarak göreve başladı. 1986-1994 yılları arasında 1200 MW Trakya Doğal Gaz Santrali Müdür Yardımcısı olarak çalıştı. Ardından, 1994-1996 yılları arasında Çukurova Elektrik A.Ş.'de Proje ve Santral Müdürü, 1996-1998 yılları arasında Rumeli Holding A.Ş.'de Genel Müdür Yardımcısı, 1998-2000 yılları arasında Asna Holding A.Ş.'de Enerji Projeleri Kordinatörü, 200-2001 yılları arasında McD Danışmanlık Ofisi'nde Danışman, 2001-2003 yılları arasında Esnida Ltd. Co'da Enerji Proje Denetmeni olarak görev aldı. 2003-2004 yılları arasında Yusuf Tülek, Türkiye Elektrik Ticaret Taahhüt A.Ş. (TETAŞ) Yönetim Kurulu Üyesi ve Genel Müdür Yardımcısı iken 03.01.2004 tarihinde Resmi Gazete'de yayımlanan Atama Kararı ile EPDK Kurul Üyeliği görevini üstlendi ve 2010 yılına kadar EPDK Kurul Üyeliği görevini devam ettirdi. 2012 yılından bu yana TB Enerji Yatırım Danışmanlık Ltd. Şti.'de Kurucu Ortak ve 2021 yılından bu yana Lokman Hekim Engürüsağ A.Ş.'de Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi olarak görev yapmaktadır.

KISALTMA VE TANIMLAR

Akfen Holding	Akfen Holding A.Ş.
Akfen İnşaat	Akfen İnşaat Turizm ve Ticaret A.Ş.
Akfen International	Akfen International Holding B.V.
Akfen Yenilenebilir Enerji/Akfen Yenilenebilir/Şirket/Grup	Akfen Yenilenebilir Enerji A.Ş.
Akfen Toptan	Akfen Elektrik Enerjisi Toptan Satış A.Ş.
BİAŞ	Borsa İstanbul A.Ş.
Bt Bordo	Bt Bordo Elektrik Üretim Dağıtım Pazarlama Sanayi ve Ticaret A.Ş.
AkfenHes	AkfenHes Yatırımları ve Enerji Üretim Anonim Şirketi
Akfen RES	Akfenres Rüzgar Enerjisi Yatırımları A.Ş.
Akfen Toptan	Akfen Elektrik Enerjisi Toptan Satış Anonim Şirketi
Borsa İstanbul/Borsa/BİAŞ	Borsa İstanbul A.Ş.
ÇED	Çevresel Etki Değerlendirmesi
Derbent	Derbent Enerji Üretim Paz.İth. ve İhr. A.Ş.
EBRD	European Bank for Reconstruction and Development (Avrupa İmar ve Kalkınma Bankası)
Elen	Elen Enerji Üretimi Sanayi ve Ticaret A.Ş.
EPDK	T.C. Enerji Piyasası Düzenleme Kurumu
GES	Güneş Elektrik Santrali
Grup	Akfen Yenilenebilir Enerji A.Ş. (Şirket) ve bağlı ortaklıkları
GWs	Giga Watt saat
HES	Hidro Elektrik Santrali
HHK	HHK Enerji Elektrik Üretim A.Ş.
IFC	International Finance Corporation (Uluslararası Finans Kurumu)
İsider	İsider Enerji Üretim Paz. İth. ve İhr. A.Ş.
İmbat/İmbat Enerji	İmbat Enerji A.Ş.
KAP	Kamuyu Aydınlatma Platformu
KGK	Kamu Gözetimi, Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu
Karine GES	Karine Enerji Üretim ve Sanayi A.Ş.
Korda/Korda Enerji	Korda Enerji Üretim Paz.İth ve İhr. A.Ş.
Kovancı	Kovancı Enerji Üretim Paz. İth. Ve İhr. A.Ş.
MKK	Merkezi Kayıt Kuruluşu A.Ş.
Me-Se	Me-Se Elektrik Üretim A.Ş.
MW	Mega Watt
Solentegre	Solentegre Enerji Yatırımları Tic. A.Ş.
SPK	Sermaye Piyasası Kurulu
Enerji Bakanlığı	T.C. Enerji ve Tabii Kaynaklar Bakanlığı
TEİAŞ	Türkiye Elektrik İletim A.Ş.
TİKAV	Türkiye İnsan Kaynakları Eğitim ve Sağlık Vakfı
TFRS	Türkiye Finansal Raporlama Standartları
TSP Prosedürü	Borsa İstanbul'un Toptan Alış Satış İşlemlerine İlişkin Prosedürü
TÜİK	Türkiye İstatistik Kurumu
TTK	6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu
YBBO	Yıllık Bileşik Büyüme Oranı
YEK	Yenilenebilir Enerji Kaynakları
YEKA	Yenilenebilir Enerji Kaynak Alanları
YEKDEM	YEK Destekleme Mekanizması
Yeni Doruk	Yeni Doruk Enerji Elektrik Üretim A.Ş.
YİD	Yap-İşlet-Devret