



Yeşil Yapı Endüstrisi A.Ş.

SERMAYE PİYASASI KURULU'NUN

II-14.1 "SERMAYE PİYASASINDA FİNANSAL RAPORLAMAYA İLİŞKİN
ESASLAR TEBLİĞİ"NE İSTİNADEN HAZIRLANMIŞ

01 OCAK 2024-31 MART 2024

YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

İÇİNDEKİLER

A- GENEL BİLGİLER

- 1) Sermaye Yapısı
- 2) Ortaklık Yapısı
- 3) İmtiyazlı Paylar ve Oy Hakları

B- YÖNETİM

1) Yönetim Kurulu

Yönetim Kurulu Yapısı

2) Üst Düzey Yöneticiler ve Mali Haklar

3) Komiteler

- ☐ Kurumsal Yönetim Komitesi
- ☐ Denetim Komitesi
- ☐ Riskin Erken Saptanması Komitesi

4) Personel ile İlgili Bilgiler

C- FAALİYETLER

- 1) Şirketin Araştırma ve Geliştirme Çalışmaları
- 2) Şirket Faaliyetleri ve Faaliyetlere İlişkin Önemli Gelişmeler
- 3) Bağımsız Denetim
- 4) İdari Yaptırımlar ve Davalar Hakkında Bilgiler
- 5) Bağlı Ortaklıklar, Finansal Duran Varlıklar ile Finansal Yatırımlara İlişkin Bilgiler
- 6) Hesap Dönemi İçinde Yapılan Olağan/Olağanüstü Genel Kurul Toplantısı
- 7) Dönem İçinde Yapılan Bağış ve Yardımlar Hakkında Açıklamalar
- 8) Ana Sözleşmede Yapılan Değişiklikler

D- FİNANSAL DURUM

- 1) Özet Finansal Tablolar
- 2) Kar Dağıtım Politikası ve Kar Payı Dağıtımı
- 3) İlişkili Taraflar

E- RİSKLER VE YÖNETİM ORGANININ DEĞERLENDİRİLMESİ

F- FAALİYET DÖNEMİNDE VE SONA ERMESİNDEN SONRA MEYDANA GELEN OLAYLAR

G-KURUMSAL YÖNETİM UYUM BEYANI

1.GENEL BİLGİLER

Raporun Dönemi

01.01.2024 – 31.03.2024 tarihleri arasındaki dönemi kapsamaktadır.

Şirket'in Organizasyonu ve Faaliyet Konusu

Yeşil Yapı Endüstrisi Anonim Şirket'i ("Şirket") 1979 yılında kurulmuştur. Şirket'in hisseleri Borsa İstanbul'da (BİST) işlem görmektedir. Şirket inşaat sektöründe faaliyet göstermekte olup Şirket'in ticari sicile kayıtlı adresi Yılanlı Ayazma Yolu No:15 Kat: 12, Yeşil Plaza, Topkapı, İstanbul'dur. Şirket 5 Kasım 2013 tarihinde Borova Yapı Endüstrisi A.Ş. olan ünvanını Yeşil Yapı Endüstrisi A.Ş. olarak değiştirmiştir.

Şirket Künyesi

Ticaret Unvanı	Yeşil Yapı Endüstrisi A.Ş.
Ticaret Sicil Numarası	166863
Vergi Dairesi	Davutpaşa / 180 003 3468
Kuruluş Tarihi	04.10.1979
Kayıtlı Sermayesi	2.250.000.000 TL
Çıkarılmış Sermayesi	321.702.935 TL
Faaliyet Merkezi	İstanbul
BİST'te İşlem Görme Tarihi	07.12.1993
BİST İşlem Kodu	YYAPI
BİST İşlem Gördüğü Pazar	Ana Pazar
Merkez ve İletişim Adresi	Yılanlı Ayazma Yolu, No:15, Yeşil Plaza Kat:12, Topkapı /İstanbul
Telefon / Faks Numarası	0212 482 11 10 / 0212 483 33 35
İnternet Adresi	www.yyapi.com.tr
E-Posta Adresi	bilgi@yyapi.com.tr

Sermaye Piyasası Aracının İşlem Gördüğü Pazar, Piyasa Değeri ve Payın Performansı

Şirketimizin payları Borsa İstanbul 'da , Ana Pazar'da **YYAPI** koduyla işlem görmektedir. 01.01.2024 – 31.03.2024 tarihleri arasında endeksin yukarı yönlü hareketine pararel bir seyir izlemiştir.

1-Sermaye Yapısı

Şirketin kayıtlı sermaye tavanı 2.250.000.000 TL (İkimilyarikiyüzellimilyon)TL olup her biri 1 TL itibari kıymette 2.250.000.000 adet hamiline yazılı paya bölünmüştür. Şirketin çıkarılmış sermayesi 321.702.935,17 TLdir. Çıkarılmış sermayeyi temsil eden pay bedellerinin tamamı ödenmiş olup her biri 1 TL itibari değerde 321.702.935,17 adet hamiline yazılı paya bölünmüştür.

2-Ortaklık Yapısı

Şirketimizin Faaliyet Raporunun yayımlandığı tarih itibariyle ortaklık yapısı aşağıdaki gibidir:

Yeşil Yapı Endüstrisi A.Ş.	31.03.2024		31.12.2023	
Ortaklar	Tutarı	Oranı (%)	Tutarı	Oranı (%)
Kamil Engin YEŞİL	78.995.120,67	24,56	78.995.120,67	27,66
Yeşil Yapı Endüstrisi A.Ş.	50.804	0,02	50.804	0,02
Diğer	242.657.011	75,42	232.657.011	72,32
Sermaye Toplamı	321.702.935	100,00	321.702.935	100,00

Merkezi Kayıt Kuruluşu'nun 31.03.2024 tarihli raporuna göre, Şirketimizin fiili dolaşımda sayılan paylarının nominal tutarı 242.707.814,5TL olup, söz konusu payların şirket sermayesine oranı %75,44 dür.

3-İmtiyazlı Paylar ve Oy Hakları

Şirketin imtiyazlı payı bulunmamaktadır.

B- YÖNETİM

1-Yönetim Kurulu ve Yönetim Kurulu'nun Yetkileri

Şirketin idaresi ve temsili Yönetim Kurulu'na aittir. Yönetim Kurulu kanun ve şirket esas sözleşmesi ile açıkça men edilmemiş olan bütün idare ve temsil işlerini yapmakla görevli ve yetkilidir. Yönetim

Kurulu şirket işleri gerek gösterdikçe toplanır. Ancak, toplantılara iki aydan fazla ara verilmez. Türk Ticaret Kanunu'nun yönetim kurulu toplantıları ile ilgili hükümleri mahfuzdur. Yönetim kurulu üyeleri, Yönetim kurulu toplantısına uzaktan erişim sağlayan her türlü teknolojik yöntemle iştirak edebilirler. Yönetim Kurulu özellikle;

- Şirketin misyon ve vizyonunu belirleyerek kamuya açıklar,

Şirketin hedeflerine ulaşma derecesini, faaliyetini ve geçmiş etkinliğini sürekli ve katılımcı bir tutumla irdeler, Esas sözleşmenin amaç maddesinde belirlenmiş olan faaliyetlerden gerçekleştirilecek olanlarını belirler ve bunların zaman ve koşullarını saptar,

Şirketin karşı karşıya kalabileceği risklerin etkilerini en aza indirebilecek bir risk yönetim ve iç denetim düzeni oluşturur ve bunların sağlıklı işlemesi için gerekli önlemleri alır,

- Şirket faaliyetinin mevzuata, Esas Sözleşmeye, iç düzenlemelere uygunluğunu gözetir,

Şirketin pay sahipleri ve halkla ilişkilerine ilişkin yaklaşımını belirler; Şirket ile pay sahipleri arasında yaşanabilecek anlaşmazlıkların giderilmesinde öncülük eder,

Yıllık iş programı, bütçe ve personel kadrosunu belirleyip onaylar;, bunlarda gerekebilecek değişiklikleri irdeler ve kararlaştırır

Bilanço ile gelir tablosunun, dönemsel mali tabloların ve yıllık faaliyet raporunun Sermaye Piyasası Kurulu Kurumsal Yönetim İlkeleri de dahil olmak üzere mevzuat ve uluslararası standartlara uygun olarak hazırlanması, gerçeğe uygun ve doğru düzenlenmesi ve gerekli yerlere sunulması sorumluluklarını taşır,

Şirketin son bilançosunun aktif toplamının % 10'unu aşan tutarlardaki harcamaların kullanımı denetler,

- Şirketin bilgilendirme politikasını belirler,
- Şirket yapısının günün koşullarına uygunluğunu sağlamak için gerekli önlemleri alır, yöneticilerin ve sair çalışanlarının işbaşı eğitimi ve kariyer planlamalarını düzenler, etkinliklerinin ölçülmesi ve ödüllendirilme esaslarını saptar,
- Şirket ve çalışanları için etik kurallarını belirler,
- Genel Kurul toplantılarının yasa ve esas sözleşmeye uygun olarak yapılmasını gözetir,
- Genel Kurul kararlarının yerine getirilmesini denetler,
- Şirket bünyesinde oluşturulacak komiteleri belirler, bunların üyelerini saptar.

Yönetim Kurulu gerek yasa ve gerekse esas sözleşme ile kendisine yüklenen görev ve sorumluluklarını yerine getirirken bunları şirket bünyesindeki komitelere işlevlerini de açıkça belirlemek suretiyle ve fakat kendi sorumluluğunu bertaraf etmeksizin devredebilir. Yönetim Kurulu üyeleri kural olarak Şirket ile iş yapamaz ve rekabete giremez; aksi ancak Türk Ticaret Kanunu ve Sermaye Piyasası Mevzuatı uyarınca alınacak kararla mümkündür.

-Yönetim Kurulu Yapısı

Yönetim Kurulumuz ikisi bağımsız üye olmak üzere toplam beş üyeden oluşmaktadır. 31.03.2024tarihi itibariyle Şirketimizin Yönetim Kurulu ve Yönetim Kurulu komitelerinde görev alan üyeleraşağıda sunulmuştur.Yönetim Kurulu yıl içinde 3 defa toplanmıştır.

- Yönetim Kurulu Üyeleri ve Üst Yönetimin Görev Süreleri

Yetki Sınırı	Ad / Soyad	Seçilme Kararı	Mevcut Görev Süresi Başlangıç Tarihi	Mevcut GörevSüresi Bitiş Tarihi
Başkan	Alaittin SILAYDIN	31.05.2023 tarihli OGK ile	31.05.2023	31.05.2026
Başkan Vekili	Ömürca AVŞAR	14.07.2021 tarihli OGK ile	31.05.2023	31.05.2026
Üye	Hülya AKYOL	03.08.2022 tarihli YK kararı ile	31.05.2023	31.05.2026
BağımsızÜye	Ufuk OLTULU	14.07.2021 tarihli OGK ile	31.05.2023	31.05.2026
BağımsızÜye	Erman KENDİBAŞINA	14.07.2021 tarihli OGK ile	31.05.2023	31.05.2026

-Üst Düzey Yöneticiler ve Mali Haklar

Kurumsal Yönetim İlkeleri gereğince, Yönetim Kurulu üyelerinin ve idari sorumluluğu bulunan yöneticilerin ücretlendirme esasları yazılı hale getirilmiş ve Genel Kurul toplantısı gündeminde ayrı bir madde olarak ortakların bilgisine sunulmuştur. Ücretlendirme politikamıza internet sitemizde “Yatırımcı Köşesi” bölümünde “Kurumsal Yönetim” başlığı altından ulaşılabilir.

Şirket Esas Sözleşmesi’ne göre yönetim kurulu başkan ve üyelerinin ücretleri Genel Kurul’da tespit edilir. Üst düzey yöneticilerin ücretlendirme esasları, Türk Ticaret Kanunu ile ilgili sermaye piyasası mevzuatı esas alınarak ücret politikası ilkeleri çerçevesinde yönetim kurulu tarafından belirlenir. Yönetim Kurulu ve üst yönetime sağlanan faydalar, üçer aylık dönemler itibarıyla açıklanan finansal raporlar ile kamuya duyurulmaktadır. Buna ilaveten, söz konusu hususa faaliyet raporunun ilgili bölümünde de yer verilmiştir.

01.01.2024-31.03.2024 dönemi içinde üst yönetime sağlanan faydalar 257.761,60 TL’dir. Şirket, herhangi bir yönetim kurulu üyesine veya üst düzey yöneticisine borç vermemiş, kredi

kullandırtmamış; üçüncü bir kişi aracılığıyla şahsi kredi adı altında kredi kullandırtmamış veya lehine kefalet gibi teminat vermemiştir.

3-Komiteler

Ad Soyad	Görevi	Görev Başlangıç Tarihi
Ufuk OLTULU	Denetimden Sorumlu Komite Başkanı - Riskin Erken Saptanması Komitesi Başkanı	20.06.2024
Erman KENDİBAŞINA	Kurumsal Yönetim Komitesi Başkanı - Denetimden Sorumlu Komite Üyesi	20.06.2024
ÖmürcaanAVŞAR	Kurumsal Yönetim Komitesi Üyesi,Riskin Erken Saptanması Komitesi Üyesi	20.06.2024
Muhsin DANIŞMAN	Kurumsal Yönetim Komitesi Üyesi	20.06.2024

Yeşil Yapı Endüstrisi A.Ş., Sermaye Piyasası Kurulu Kurumsal Yönetim İlkeleri doğrultusunda, Yönetim Kurulu'na bağlı olarak çalışmak üzere Kurumsal Yönetim Komitesi, Denetimden Sorumlu Komite ve Riskin Erken Saptanması Komitelerini kurmuştur. Yönetim Kurulu yapılanması gereği ayrı bir Aday Gösterme Komitesi ile Ücret Komitesi oluşturulamaması nedeniyle, Kurumsal Yönetim Komitesi bu görevleri yerine getirmek üzere yetkilendirilmiştir. Komiteler, 01.01.2024 – 31.03.2024 faaliyet dönemi içerisinde etkin bir şekilde çalışmıştır.

Komitelerin çalışma esasları internet sitesi www.yyapi.com.tr 'de detaylı olarak kamuya açıklanmıştır. Komiteler kendi yetki ve sorumluluğu dâhilinde hareket eder ve Yönetim Kurulu'na tavsiyelerde bulunur; ancak nihai karar yönetim kurulu tarafından verilir.

Gösterme Komitesi ile Ücret Komitesi oluşturulamaması nedeniyle Kurumsal Yönetim Komitesi'ninbu komitelerin görevlerini de yerine getirmesine,

3) Sermaye Piyasası Kurulu Kurumsal Yönetim İlkeleri'ne göre oluşturulan Riskin Erken Saptanması Komitesi'ne; Ufuk Oltulu'nun Komite Başkanı olarak seçilmesine, karar verilmiştir.

Komitelerin oluşturulma kararlarında görev ve çalışma alanları, Esas Sözleşme hükümleri de dikkate alınarak etraflıca belirlenir. Sermaye piyasası mevzuatı hükümlerine uygun olarak Yönetim Kurulu her zaman komitelerin görev ve çalışma alanlarını yeniden belirleyebileceği gibi üyeliklerinde de gerekli gördüğü değişiklikleri yapabilir.

Komiteler Sermaye Piyasası Kurulu'nun Seri:IV,No:56 Kurumsal Yönetim İlkelerinin Belirlenmesine ve Uygulanmasına İlişkin Tebliği ve Esas Sözleşme hükümleriçerçevesinde yapılandırılır.

Denetimden Sorumlu Komite üyelerinin tamamı, diğer komitelerin ise başkanları, bağımsız yönetim kurulu üyeleri arasından seçilir. Yönetim kurulu yapılanmamız neticesinde, ikisi bağımsız üye olmak üzere toplamda yalnızca beş üye olması nedeniyle, iki yönetim kurulu üyemiz iki komitede birden görev almaktadır.

Komiteler bağımsız olarak çalışmalarını yürütür ve yönetim kuruluna önerilerde bulunur. Komitelerin önerdikleri hususlarda karar alma yetkisi, yönetim kuruluna aittir.

Komiteler çalışmalarının gerektirdiği sıklıkta ve komite başkanının daveti üzerine toplanır. Tüm çalışmalar yazılı olarak sürdürülür ve gerekli kayıtlar tutulur. Komitelerin tüm yazışma ve bilgilendirme işleri, Yönetim Kurulu Sekreteryası tarafından yürütülür.

Denetim Komitesi

Denetim Komitesi, her türlü iç ve bağımsız denetimin yeterli ve şeffaf bir şekilde yapılması için gerekli tüm tedbirlerin alınmasından sorumludur.

Denetim Komitesi, Sermaye Piyasası Kurulu Kurumsal Yönetim ilkelerine uygun olarak yapılandırılmıştır.

Komite iki üyeden oluşmaktadır. Komite başkanı ve komite üyesi, bağımsız yönetim kurulu üyeleri arasından seçilmiştir ve seçiminde de belli niteliklere sahip olmasına dikkat edilmiştir. Komite Başkanı'nın daha önce benzer bir görevde bulunmuş, finansal tabloları analiz edebilecek bilgi birikimine sahip, muhasebe standartlarına vakıf ve yüksek nitelikli olmasına özen gösterilmiştir. Komite başkanlığı görevi bağımsız yönetim kurulu üyesi Ufuk OLTULU, komite üyeliği görevi de yine bağımsız yönetim kurulu üyesi Erman KENDİBAŞINA tarafından yerine getirilmektedir. Komite, en az üç ayda bir olmak üzere gerekli görüldüğü sıklıkta toplanır ve toplantı sonuçlarını yönetim kuruluna sunar.

Kurumsal Yönetim Komitesi

Şirketin kurumsal yönetim ilkelerine uyumunu izlemek, bu konuda iyileştirme çalışmalarında bulunmak ve yönetim kuruluna öneriler sunmak üzere Kurumsal Yönetim Komitesi kurulmuştur. Komite, başkanı bağımsız üye olma koşuluyla, Yönetim Kurulu Üyeleri arasından seçilen iki kişiden oluşmaktadır. Gerekli görüldüğü sıklıkta toplanır ve toplantı sonuçlarını yönetim Kuruluna sunar. Kurumsal Yönetim Komitesi, Aday Gösterme Komitesi ve Ücret Komitesi'nin görevlerini de yerine getirmektedir. Kurumsal Yönetim Komitesi, aday gösterme konusu ile ilgili aşağıda belirtilen çalışmalarda bulunmaktadır: Kurumsal Yönetim Komitesi, Şirket'te Yönetim Kurulu'na uygun adayların saptanması, değerlendirilmesi ve eğitilmesi konularında çalışmalar yapma amacı taşımaktadır. Bu konuda gerekli görüldüğü sıklıkta toplanır ve toplantı sonuçlarını yönetim kuruluna sunar.

Kurumsal Yönetim Komitesi;

a) Yönetim Kurulu'na uygun adayların saptanması, değerlendirilmesi ve eğitilmesi konularında şeffaf bir sistemin oluşturulması ve bu hususta politika ve stratejiler belirlenmesi konularında çalışmalar yapma,

b) Yönetim Kurulu'nun yapısı ve verimliliği hakkında düzenli değerlendirmeler yapmak ve bu konularda yapılabilecek değişikliklere ilişkin tavsiyelerini yönetim kuruluna sunma,

c)Yönetim Kurulu üyelerinin ve üst düzey yöneticilerin performans değerlendirmesi ve kariyer planlaması konusundaki yaklaşım, ilke ve uygulamaları belirlemek ve bunların gözetimini yapma,

d)Komite çalışma esaslarını periyodik olarak gözden geçirmek ve gerekiyor ise değişiklik önerilerinin onaylanması için yönetim kuruluna sunma görevlerini de üstlenmiştir.

Kurumsal Yönetim Komitesi, ücret konusu ile ilgili aşağıda belirtilen çeşitli görevleri de yerine getirmektedir. Şirketin yönetim kurulu üyelerinin ve üst düzey yöneticilerinin ücretlendirme esaslarının belirlenmesi konularında çalışmalar yapma amacı taşımaktadır. Bu konu ile ilgili de gerekli görüldüğü sıklıkta toplanır ve toplantı sonuçlarını yönetim kuruluna sunar.

Kurumsal Yönetim Komitesi;

a)Yönetim Kurulu üyelerinin ve üst düzey yöneticilerin ücretlendirme esaslarına ilişkin önerilerini, şirketin uzun vadeli hedeflerini dikkate alarak belirler,

b)Şirketin ve üyenin performansı ile bağlantılı olacak şekilde ücretlendirmede kullanılabilecek ölçütleri belirler,

c)Kriterlere ulaşma derecesi dikkate alınarak, yönetim kurulu üyelerine ve üst düzey yöneticilere verilecek ücretlere ilişkin önerilerini yönetim kuruluna sunar.

d)Komite çalışma esaslarını periyodik olarak gözden geçirir ve gerekiyor ise değişiklik önerilerini onaylanması için yönetim kuruluna sunar.

e)Komite başkanlığı görevi Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi Erman KENDİBAŞINA ve komite üyesi görevi Yönetim Kurulu Üyesi Ömürcahan AVŞAR ve Yatırımcı İlişkileri Yöneticisi Muhsin DANIŞMAN tarafından yerine getirilmektedir.

Riskin Erken Saptanması Komitesi

Şirketin varlığını, gelişmesini ve devamını tehlikeye düşürebilecek risklerin erken teşhisi, tespit edilen risklerle ilgili önlemlerin uygulanması ve riskin yönetilmesi ile ilgili çalışmalar yapmak ve risk yönetim sistemlerini en az yılda bir kere gözden geçirmek üzere kurulmuştur. Komite en az iki ayda bir toplanır ve toplantı sonuçlarını yönetim kuruluna sunar.

Riskin Erken Saptanması Komitesi;

a)Şirket hedeflerine ulaşmayı etkileyebilecek risk unsurlarının etki ve olasılığa göre; tanımlanması, değerlendirilmesi, izlenmesi ve yönetilmesi amacıyla etkin iç kontrol sistemlerini oluşturur,

b)Risk yönetimi ve iç kontrol sistemlerinin şirket kurumsal yapısına entegre edilmesini ve etkinliğini takip eder,

c)Şirketin risk yönetimi ve iç kontrol sistemlerince risk unsurlarının uygun kontroller gözetilerek ölçülmesi, raporlanması ve karar mekanizmalarında kullanılması konularında çalışmalar yapar,

d)Komite çalışma esaslarını periyodik olarak gözden geçirir ve gerekiyor ise değişiklik önerilerinin onaylanması için yönetim kuruluna sunar.

Riskin Erken Saptanması Komitesi başkanlık görevi, bağımsız yönetim kurulu üyemiz Ufuk OLTULU tarafından yerine getirilmektedir. Komite üyeliği görevini ise yönetim kurulu üyemiz Ömürcan AVŞAR yürütmektedir.

4)Personel ile İlgili Bilgiler

Şirketimizin 31.03.2024 tarihi itibarıyla bünyesinde istihdam edilen ortalama personel sayısı 13(On üç) kişidir.

C-FAALİYETLER

1-Şirketin Araştırma ve Geliştirme Çalışmaları

Şirketin ilgili dönemde araştırma ve geliştirme çalışması olmamıştır.

2-Şirket Faaliyetleri ve Faaliyetlere İlişkin Önemli Gelişmeler

Yönetim kurulumuz 13.03.2023 tarihinde Şirketimizin %29,90 hissesi oranında iştiraki olan Yeşil Global Enerji A.Ş.'nin halka arzına ilişkin kayıtlı sermaye sistemine geçmesine şirket paylarının halka arz edilmesi amacıyla mevcut ana sözleşmesinin Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Kanunu ve İlgili mevzuat hükümlerine uygun hale getirilmesi için Sermaye Piyasası Kurulu'na başvuru yapılmasına karar vermiş olup başvuru evrakları kurula teslim edilmiştir.

Yönetim Kurulumuzun 13.03.2023 tarihinde almış olduğu karar istinaden, Şirketimizin %29,90 hissesi oranında iştiraki olan Yeşil Global Enerji A.Ş.'nin halka arzına yönelik olarak; Şirket Esas Sözleşmesi'nin Sermaye Piyasası Kanunu ve ilgili mevzuat hükümlerine uygun hale getirilmesi amacıyla Sermaye Piyasası Kurulu'na yapmış olduğu izin başvurusu Sermaye Piyasası Kurulu'nun 05.10.2023 tarih ve 58/1286 sayılı toplantısında onaylanmıştır. Yeşil Global Enerji A.Ş. tarafından ilgili izin yazısı ve ekli onaylı tadil metninin 23.10.2023 tarihinde tebliğ alındığı şirketimize bildirilmiştir.

3-Bağımsız Denetim

Yönetim Kurulu tarafından 17.04.2023 tarihinde şirket merkezinde yapılmış olan toplantı sonucunda, Sermaye Piyasası mevzuatı hükümleri gereğince bağımsız denetleme kuruluşunun (denetçi) belirlenmesi hususunda alınan bilgiler değerlendirilmiş. 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu ve 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu uyarınca belirlenen esaslara uygun olarak, Denetimden Sorumlu komitenin görüşü doğrultusunda; Şirketimizin 2023 yılı faaliyet dönemindeki finansal raporların denetlenmesi ile bu kanunlardaki ilgili düzenlemeler kapsamında diğer faaliyetleri yürütmek üzere, İstanbul'da yerleşik PKF Aday Bağımsız Denetim A.Ş. firmasına yaptırılması hususunun 2023 yılına ait Olağan Genel Kurul Toplantısı'nda pay sahiplerinin onayına sunulmuş ve kabul edilmiştir.Şirketimizde iç kontrol ve denetim faaliyetleri, denetimden sorumlu komite ile riskin erken saptanması komitesi tarafından yapılmaktadır ve gerekli gördüğü hallerde Yönetim Kurulu'na konu ile ilgili öneriler sunulmaktadır. Yönetim Kurulu da bu tavsiye kararlarına gerekli hassasiyeti göstererek şirket faaliyetlerini devam ettirmektedir. Riskin Erken Saptanması Komitesi dönem içinde yapması gereken toplantıları gerçekleştirmiştir, tespit ettiği riskleri yönetim kuruluna sunmuştur.

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

Yapılan Yönetim Kurulu toplantıları esnasında, şirket hedefleri ile gerçekleşen faaliyetleri arasındaki izleme;geçmiş yıllardaki performansı da kapsayacak şekilde takip edilmekte ve ilgili birimler tarafından raporlanmaktadır.

5-İdari Yaptırımlar ve Davalar Hakkında Bilgiler

Dava karşılıklarına mali tablo dipnotlarında yer verilmiştir.

6-Bağlı Ortaklıklar, Finansal Duran Varlıklar ile Finansal Yatırımlara İlişkin Bilgiler

Haytek İnşaat Taahhüt Anonim Şirketi (“Haytek İnşaat”)

Haytek İnşaat’ın ana faaliyet konusu, yer altı ve yer üstü her türlü bayındırlık hizmetleri, inşaat, onarım, tesisat, teçhizat ve montaj taahhüt işleriyle proje teknik müşavirlik, denetim, mimarlık ve mühendislik hizmetlerini gerçekleştirmektir.

Yeşil Global Enerji A.Ş. (“Yeşil Global Enerji A.Ş.”) (eski ünvanı Ortadoğu Enerji Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi (“Ortadoğu Enerji”)):

Şirket’in ana faaliyet konusu, metan gazından elektrik enerjisi üretim tesisi kurmak ve işletmektir. İlişikteki konsolide finansal tablolarda maliyet değeri ile gösterilmiştir.

Yeşil Global Enerji, 2007 yılında T.C. Enerji Piyasası Düzenleme Kurumu’ndan 23 yıl süreyle geçerli olmak üzere Üretim Lisansı almıştır. Yeşil Global Enerji’nin 2007 ve 2008 yılları içerisinde yatırımını gerçekleştirdiği 2 adet enerji santrali vardır. Odayeri Santrali 2.400 m²’lik alan üzerinde Kemerburgaz, İstanbul’da, Kömürcüoda Santrali 1.700 m²’lik alan üzerinde Şile, İstanbul’da yapılmıştır. Her iki tesiste toplam elektrik üretim kapasitesi 43.377 MW’dır. Odayeri ve Kömürcüoğlu santralleri 2009 yılında enerji üretimine başlamıştır. Yeşil İnşaat’ın 27 Ağustos 2015 tarihinde yapılan Yönetim Kurulu Toplantısı’nda Yeşil Holding A.Ş.’nin % 28’ine sahip olduğu Yeşil Global Enerji hisselerinin %18’lik hissesine karşılık gelen 234.000 adet payı Enerji ve Çevre Yatırımları A.Ş. tarafından yapılan değerlendirme sonucu tespit edilen değer baz alınarak 136.080.000 TL bedel karşılığında alınmasına ilişkin karar alınmış ve alım işlemi 15 Aralık 2015 tarihi itibarıyla gerçekleşmiştir. Yapılan bu işlem sonucunda Yeşil İnşaat’ın Yeşil Global Enerji’deki toplam hisse oranı %20’ye yükselmiştir. Söz konusu alım işlemi 15.12.2015 tarihli özel durum açıklaması ile kamuoyuna duyurulmuştur.

23.07.2020 Tarihli Genel Kurul toplantısında; Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemeleri çerçevesinde, önemli nitelikteki işlem tanımına giren Yeşil Global Enerji’nin 128.700 adet 1.287.000 nominal değerli paylarının 120.689.790 TL bedel ile Yeşil Holding A.Ş.’den devraldıktan sonra toplam ortaklık payı %20 den %29,90’a yükselmiştir. Söz konusu alım işlemi 21.08.2020 tarihli özel durum açıklaması ile kamuoyuna duyurulmuştur.

Yeşil Global Enerji’nin 31.12.2018 tarihi itibarıyla %100 oranında bağlı ortaklığı olan Ort Gayrimenkul Yatırım A.Ş. 19.12.2019 tarih 16366 sayı ile tasdikli, 12.12.2019 tarih ve 2019/22 sayılı yönetim kurulu kararı ile Yeşil Global Enerji’ye devrolmuştur.

7-Hesap Dönemi İçinde Yapılan Olağan/Olağanüstü Genel Kurul Toplantısı

Olağanüstü Genel Kurul Toplantısı yapılmamıştır.31.05.2024 tarihinde 2023 yılı Olağan Genel Kurul Toplantısı yapılmıştır.

8-Dönem İçinde Yapılan Bağış ve Yardımlar Hakkında Açıklamalar

Bağış ve yardım yapılmamıştır.

9-Esas Sözleşmede Yapılan Değişiklikler

İlgili dönemde Şirket esas sözleşmesinin Sermaye ve Paylar başlıklı 7. maddesinin ekte gösterildiği şekilde değiştirilmesine ve bu değişikliklerle ilgili olarak Sermaye Piyasası Kurulu ile T.C. Ticaret Bakanlığı'na gerekli başvuruların yapılmasına ve diğer yasal işlemlerin ikmal edilmesine karar verilen kayıtlı sermaye tavanının 2.250.000.000 TL den 9.000.000.000 TL ye çıkarılmasına ilişkin Esas Sözleşme Tadil Metni 28.05.2024 tarihinde Sermaye Piyasası Kurulu tarafından onaylanmıştır. Ticaret Bakanlığı İç Ticaret Genel Müdürlüğü tarafından da Haziran ayında onaylanmıştır.

D- FİNANSAL DURUM

Özet Finansal Tablolar

KONSOLİDE ÖZET BİLANÇO (TL)	31.03.2024	31.12.2022
Dönen Varlıklar	437.393.735	449.475.719
Duran Varlıklar	3.303.323.479	3.246.212.874
Kısa Vadeli Yükümlülükler	302.174.850	329.233.080
Uzun Vadeli Yükümlülükler	987.374.921	996.526.877
Özkaynaklar	2.447.810.940	2.366.390.246
KONSOLİDE ÖZET GELİR TABLOSU (TL)	01.01.2024	01.01.2023
	31.03.2024	31.03.2024
Hasılat	1.356.754	1.374.535
Brüt Kar / (Zarar)	970.476	-1921.760
Esas Faaliyet Kar / (Zararı)	-666.380	-9.786.845
Net Dönem Karı / (Zararı)	81.048.211	52.500.215

Kar Dağıtım Politikası ve Kar Payı Dağıtımı

Şirket kar tespiti ve dağıtımı konusunda Türk Ticaret Kanunu ve Sermaye Piyasası Mevzuatı hükümlerine uygun hareket eder. (Ana Sözleşme Madde 38)

Şirketin faaliyet dönemi sonunda tespit edilen gelirlerden, Şirketin genel giderleri ile muhtelif amortisman gibi şirketçe ödenmesi veya ayrılması zorunlu olan miktarlar ile şirket tüzelkişiliği tarafından ödenmesi zorunlu vergiler düşüldükten sonra geriye kalan ve yıllık bilançoda görülen dönem karı, varsa geçmiş yıl zararlarının düşülmesinden sonra, sırasıyla aşağıda gösterilen şekilde tevzi olunur:

Genel Kanuni Yedek Akçe:

a)%5'i kanuni yedek akçeye ayrılır.

Birinci Kar Payı:

b)Kalandan, varsa yıl içinde yapılan bağış tutarının ilavesi ile bulunacak meblağ üzerinden, Türk Ticaret Kanunu ve sermaye piyasası mevzuatına uygun olarak Genel Kurul tarafından belirlenen oran ve miktarda birinci kar payı ayrılır.

c)Kalandan %30'u geçmemek şartıyla miktar ve oranı Genel Kurul Kararıyla tespit edilmek suretiyle intifa senedi sahiplerine pay ayrılır.

d)Artandan %5'i Yönetim Kurulu Üyelerine dağıtılır.

İkinci Kar Payı:

a) Net dönem karından, (a), (b), (c) ve (d) bentlerinde belirtilen meblağlar düştükten sonra kalan kısmı, Genel Kurul, kısmen veya tamamen ikinci kar payı olarak dağıtmaya veya Türk Ticaret Kanunu'nun 521. maddesi uyarınca kendi isteği ile ayırdığı yedek akçe olarak ayırmaya yetkilidir.

Genel Kanuni Yedek Akçe:

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

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

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

Dağıtılmasına karar verilen karın dağıtım şekli ve zamanı, yönetim kurulunun bu konudaki teklifi üzerine sermaye piyasası mevzuatının ilgili hükümlerine uygun olmak kaydıyla Genel Kurulca kararlaştırılır. Bu esas sözleşme hükümlerine göre Genel Kurul tarafından verilen kar dağıtım kararı geri alınamaz.

İlişkili Taraflar

2024 yılı 1.çeyrek dönemi İlişkili Taraflarla gerçekleştirilen işlemlere dipnotlarda yer verilmiştir.

E- RİSKLER VE YÖNETİM ORGANININ DEĞERLENDİRİLMESİ

Faaliyetleri nedeniyle şirketimiz, döviz kurundaki, faiz oranındaki değişiklikler ve diğer risklere maruz kalmaktadır Şirket ayrıca finansal araçları elinde bulundurma nedeniyle karşı tarafın anlaşmanın gereklerini yerine getirememe riskini de taşımaktadır.

Faiz oranı riski ve yönetimi Faiz Pozisyonu Tablosu

31 Aralık 2023 ve 31 Aralık 2022 tarihinde TL para birimi cinsinden olan faiz 1 baz puan yüksek ve diğer tüm değişkenler sabit kalsaydı, vergi ve ana ortaklık dışı paylar öncesi kar/(zarar) değişmeyecekti.

Sabit Faizli Araçlar	31.03.2024	31.12.2023
Finansal Varlıklar	--	--
Finansal Yükümlülükler	3.988.610	14.773.940

Pay senedi vb. finansal araçlara ilişkin riskler

Grup'un aktifinde makul değer değişmelerine duyarlı hisse senedi ve benzeri finansal varlık mevcut değildir.

Kredi riski yönetimi

Finansal araçları elinde bulundurmak, karşı tarafın anlaşmanın gereklerini yerine getirememe riskini de taşımaktadır. Şirketin tahsilat riski, esas olarak ticari alacaklarından doğmaktadır.

Ticari alacaklar, şirket politikaları ve prosedürleri dikkate alınarak değerlendirilmekte ve bu doğrultuda şüpheli alacak karşılığı ayrıldıktan sonra bilançoda net olarak gösterilmektedir.

Şirket müşterileri üzerinde etkili bir kontrol sistemi kurmuştur. Bu işlemlerden doğan kredi riski yönetimce takip edilmektedir ve her bir borçlu için bu riskler sınırlandırılmıştır. Şirketin önemli tutarlarda az sayıda müşteri yerine, çok sayıda müşteriden alacaklı olması nedeniyle önemli bir ticari alacak riski bulunmamaktadır.

Likidite risk yönetimi

Şirket nakit akışlarını düzenli olarak takip ederek finansal varlıkların ve yükümlülüklerin vadelerinin eşleştirilmesi yoluyla yeterli fonların ve borçlanma rezervinin devamını sağlayarak, likidite riskini yönetmeye çalışmaktadır.

Kur riski ve yönetimi

Yabancı para cinsinden işlemler, kur riskinin oluşmasına sebebiyet vermektedir. Şirket, döviz cinsinden varlık ve yükümlülüklerinin Türk Lirası'na çevriminde kullanılan kur oranlarının değişimi nedeniyle, kur riskine maruzdur. Kur riski ileride oluşacak ticari işlemler, kayda alınan aktif ve pasifler arasındaki fark sebebiyle ortaya çıkmaktadır. Şirket, esas olarak döviz tevdiat hesapları, dövizcinsinden alacak ve borçları nedeniyle kur riskine

maruz kalmaktadır.

F-BİLANÇO DÖNEMİ ÖNEMLİ OLAYLAR

İlgili dönemde şirket faaliyetlerini etkileyecek bir gelişme yaşanmamıştır.

BİLANÇO DÖNEMİ SONRASI ÖNEMLİ OLAYLAR

İlgili dönem sonrası meydana gelen gelişmeler Kap bildirimini olarak kamuoyuna duyurulmuştur.

Şirket esas sözleşmesinin Sermaye ve Paylar başlıklı 7. maddesinin ekte gösterildiği şekilde değiştirilmesine ve bu değişikliklerle ilgili olarak Sermaye Piyasası Kurulu ile T.C. Ticaret Bakanlığı'na gerekli başvuruların yapılmasına ve diğer yasal işlemlerin ikmal edilmesine karar verilen kayıtlı sermaye tavanının 2.250.000.000 TL den 9.000.000.000 TL ye çıkarılmasına ilişkin Yönetim Kurulu kararı alınmıştır.

<https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1269705>

Şirketimizin %29,90 hissesi oranında iştirak etmiş olduğu Yeşil Global Enerji A.Ş.'nin paylarının halka arzına yönelik olarak; Şirket Esas Sözleşmesi'nin Sermaye Piyasası Kanunu ve ilgili mevzuat hükümlerine uygun hale getirilmesi amacıyla Sermaye Piyasası Kurulu'na yapmış olduğu Kayıtlı Sermaye Sistemine geçiş başvurusu Sermaye Piyasası Kurulu'nun 05.10.2023 tarih ve 58/1286 sayılı toplantısında onaylanmış, genel kurul ile tescil edilmiş ve kayıtlı sermaye (KSS) sistemine geçilmiştir.

Şirketimiz iştiraki Yeşil Global Enerji A.Ş.'nin paylarının halka arzına ilişkin sürecin tamamlanması için gerekli olan 31.12.2023 dönemi bağımsız denetimden geçmiş finansal raporları, izahname ve İzahname ekleri, Sermaye Piyasası Kurulu'na 06.05.2024(Bugün) tarihinde elden teslim edilmiştir. <https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1281792>

Şirketimiz iştiraki Yeşil Global Enerji A.Ş.'nin paylarının halka arzına ilişkin sürecin tamamlanması için gerekli olan 31.12.2023 dönemi bağımsız denetimden geçmiş finansal raporları, izahname ve İzahname ekleri, Borsa İstanbul A.Ş.'ye elden teslim edilmiştir. <https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1284820>

Şirketimizin Denetim Komitesi ve Riskin Erken Saptanması Komitesi tarafından yapılan öneri neticesinde;

Şirket esas sözleşmesinin Sermaye ve Paylar başlıklı 7. maddesinin ekte gösterildiği şekilde değiştirilmesine ve bu değişikliklerle ilgili olarak Sermaye Piyasası Kurulu ile T.C. Ticaret Bakanlığı'na gerekli başvuruların yapılmasına ve diğer yasal işlemlerin ikmal edilmesine karar verilen kayıtlı sermaye tavanının 2.250.000.000 TL den 9.000.000.000 TL ye çıkarılmasına ilişkin Esas Sözleşme Tadil Metni 28.05.2024 tarihinde Sermaye Piyasası Kurulu tarafından onaylanmıştır. <https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1292520>

Şirketimizin 2024/13 karar numarası ile 13.05.2024 tarihinde bedelsiz sermaye artırımını için aldığı özsermaye enflasyon düzeltme farklarından karşılanmak üzere %599,40 oranında bedelsiz sermaye artırımına ilişkin yönetim kurulu kararı 31.05.2024 tarihinde yapılacak olan 2023 yılı Olağan Genel Kurul Toplantısının gerçekleşmesi ve tescil işlemleri sonrası bedelsiz sermaye artırım oranı ve tutarı yeniden revize edilerek başvuru yapılmasına karar verilmiştir. <https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1286670>

Şirketimizin 31 Mayıs 2024 tarihinde yapılan 2023 yılı Olağan Genel Kurul Toplantısı sonuçları İstanbul Ticaret Sicili Müdürlüğü tarafından 14.06.2024 tarihinde tescil edilerek, 14.06.2024 tarih ve 11104 sayılı Türkiye Ticaret Sicili Gazetesi'nde yayımlanmıştır. <https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1299690>

G-KURUMSAL YÖNETİM İLKERİNE UYUM RAPORU

Şirketimiz Sermaye Piyasası Kurulu tarafından düzenlenen Kurumsal Yönetim ilkelerinin uygulanması için azami özeni göstermektedir.

01.01.2024-31.03.2024 döneminde, Kurumsal Yönetim Tebliğinde uygulanması zorunlu olan ilkeler şirketimiz tarafından uygulanmıştır. Uygulanması zorunlu olmayan Kurumsal Yönetim İlkelerinin büyük bölümüne uyulmuş olup, uyulmayanlar konusunda gerekli çalışmalar yapılmaktadır. Şirkette tam olarak uyum sağlanamayan gönüllü ilkeler dolayısıyla meydana gelen çıkar çatışmaları bulunmamaktadır.

Şirket Yönetim Kurulu tarafından Sermaye Piyasası Kurulu'nun 10.01.2019 tarih ve 2/49 sayılı karar gereğince Kamuyu Aydınlatma Platformu (KAP) üzerinden Kurumsal Yönetim Uyum Raporu (URF) ve Kurumsal Yönetim Bilgi Formu (KYBF) şablonları kullanılarak yapılan kurumsal yönetim uyum raporlamaları ile Sermaye Piyasası Kurulu'nun 02.10.2020 tarihli ve 31262 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanarak yürürlüğe giren Kurumsal Yönetim Tebliği (II- 17.1)'nde Değişiklik Yapılmasına Dair Tebliğ (II-17.1.a) ile gereğince hazırlanan Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Çerçevesinin anılan standartlara ve tebliğ hükümlerine uygun olarak hazırlandığının , sunulduğunun ve gerçeğe uygunluğu ile doğruluğunun kabulüne ve anılan Finansal Tabloların , Faaliyet raporunun, Kurumsal Yönetim Uyum Raporu (URF) ve Kurumsal Yönetim Bilgi Formu (KYBF) ile Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Raporunun bu doğrultuda onaylanmasına karar vermiştir. Bildirimler Kap sistemi üzerinden yayımlanmaktadır.

Bu rapor; Gümrük ve Ticaret Bakanlığı tarafından 28.08.2012 tarih ve 28395 sayılı Resmi

Gazetede yayımlanan “Şirketlerin Yıllık Faaliyet Raporunun Asgari İçeriğinin Belirlenmesi Hakkında Yönetmelik” ve SPK(II-141) Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği Madde 8 hükümlerine uygun olarak hazırlanmış olup aşağıda isimleri yazılı şirketin yönetim kurulu üyeleri tarafından imzalanarak onaylanmıştır.

YÖNETİM KURULU

