

olmayan taraflara olup, ticari borçların ortalama ödeme süresi 29 gündür. Şirket'in konsolide finansal tablolarında yer alan ticari borçlarında 2022 yılındaki artış ağırlıklı olarak bağlı ortaklığı Gündemir İnşaat'ın inşaat faaliyetlerine ilişkin alımlardan kaynaklanmaktadır.

Şirket'in 31.12.2020 tarihi itibarıyla 634.956 TL olan diğer borçları 2021 yılında 10.554.852 TL olarak, 2022 yılında ise %57,31 oranında azalarak 31.12.2022 tarihi itibarıyla 4.506.309 TL olarak gerçekleşmiştir. 31.12.2022 tarihi itibarıyla diğer borçların 2.505.609 TL tutarındaki kısmı ödenecek vergi, harç ve diğer kesintilerden oluşmaktadır. 31.12.2022 tarihi itibarıyla diğer borçların 2.000.000 TL tutarındaki kısmı ise Şirket'in BCC Yatırım'a olan borçlarından oluşmaktadır.

Şirket'in 31.12.2022 tarihi itibarıyla ertelenmiş gelirleri 37.036.366 TL olup, ertelenmiş gelirlerin tamamı ilişkili olmayan taraflardan alınan avanslardan oluşmaktadır. Söz konusu alınan avanslar gayrimenkul projesi kapsamında alınan avanslardan oluşmaktadır.

### Uzun Vadeli Yükümlülükler

Şirket'in 31.12.2020 tarihi itibarıyla 27.724.473 TL olan uzun vadeli yükümlülükleri 2021 yılında %48,80 oranında artarken, 2022 yılında %38,51 oranında artarak 31.12.2022 tarihi itibarıyla 57.139.380 TL olarak gerçekleşmiştir. Şirket uzun vadeli finansal borçları GES yatırımlarıyla ilgili finansal kiralama ile ilişkili borçlanmalardan oluşmakta olup, söz konusu borçlanmanın ABD Doları cinsinden olması nedeniyle 2020-2022 yılları arasında uzun vadeli finansal borçlarda meydana gelen artış döviz kurlarında yaşanan artıştan kaynaklı olarak gerçekleşmiştir.

### Özkaynaklar:

Şirket'in 31.12.2020 tarihi itibarıyla 12.038.540 TL olan özkaynakları 2021 yılında %152,59 oranında, 2022 yılında ise %185,65 oranında artarak 31.12.2022 tarihi itibarıyla 86.862.191 TL olarak gerçekleşmiştir. 2020-2022 döneminde özkaynaklarda meydana gelen artışın başlıca unsurları Şirket'in 2021 yılında gerçekleştirilen 36.000.000 TL tutarındaki nakit sermaye artırımını ile Şirket'in kendi bünyesinde bulunan 1 adet ve bağlı ortaklığı Kare1 GES A.Ş. bünyesinde bulunan 5 adet güneş enerjisi santrallerine ilişkin yapılan değerlendirme sonucunda oluşan 49.870.122 TL tutarında maddi duran varlık yeniden değerlendirilmesinden kaynaklanmaktadır.

## 10.2. Faaliyet sonuçları:

### 10.2.1. İhraççının izahnamede yer alması gereken finansal tablo dönemleri itibariyle faaliyet sonuçlarına ilişkin bilgi:

Gelir Tablosu Kalemleri (Konsolide TL)			
	2022	2021	2020
Hasılat	68.750.623	10.696.111	14.229.154
Satışların Maliyeti	-29.604.381	-4.204.316	-5.635.842
<b>Brüt Kar/Zarar</b>	<b>39.146.242</b>	<b>6.491.795</b>	<b>8.593.312</b>
Pazarlama Giderleri	-39.139	-61.081	-17.022
Genel Yönetim Giderleri	-7.029.839	-5.465.987	-2.151.482
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	483.402	54.743	593.038
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	662.057	-251.296	-180.593
<b>Esas Faaliyet Karı/Zararı</b>	<b>31.898.609</b>	<b>768.174</b>	<b>6.837.253</b>
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	11.991.004	7.141.285	3.168.282
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler	-	-428.968	-44.062
<b>Finansman Geliri/Gideri Öncesi Faaliyet Karı/Zararı</b>	<b>43.889.613</b>	<b>7.480.491</b>	<b>9.961.473</b>
Finansman Giderleri	-27.029.140	-1.495.600	-8.550.987



<b>Sürdürülen Faaliyetler Vergi Öncesi Kar/Zarar</b>	<b>20.736.378</b>	<b>-17.694.465</b>	<b>1.501.786</b>
<b>Net Dönem Karı/Zararı</b>	<b>13.279.882</b>	<b>-17.805.710</b>	<b>57.581</b>

### Hasılat ve Satışların Maliyeti

Şirket'in 2020 yılında 14.229.154 TL olan hasılatı 2021 yılında %24,83 oranında azalırken, 2022 yılında %542,76 oranında artarak 31.12.2022 tarihi itibarıyla 68.750.623 TL olarak gerçekleşmiştir. Şirket'in hasılatı gayrimenkul satış ve elektrik satış gelirlerinden oluşmakta olup, izahnamede yer alması gereken finansal tablo dönemleri itibari ile satış gelirlerinin kırılımı aşağıdaki gibidir.

SATIŞLAR (TL)	31.12.2022	% Payı	31.12.2021	% Payı	31.12.2020	% Payı
Gayrimenkul Satışı	45.914.165	66,78	405.452	3,79	5.997.706	42,15
Elektrik Satışı	22.836.458	33,22	10.290.659	96,21	8.231.448	57,85
<b>TOPLAM</b>	<b>68.750.623</b>	<b>100,00</b>	<b>10.696.111</b>	<b>100,00</b>	<b>14.229.154</b>	<b>100,00</b>

Şirket'in mevcut durum itibarıyla kendi bünyesinde 1 adet ve bağlı ortaklığı Kare1 GES A.Ş. bünyesinde 5 adet olmak üzere toplam 6,91 MW kurulu güce sahip güneş enerjisi santralleri bulunmaktadır. Güneş enerji santralleri YEKDEM kapsamında, tesislerin üreteceği elektriğin kilowattını (KW) 10 yıl boyunca 0,133 USD/KWh ile satın alım garantisi ile desteklenmektedir. Santrallerin elektrik üretim kapasitesi belli olduğu için, elektrik satış gelirleri döviz kuruna endeksli olup, doğrusallık ihtiva etmektedir. Şirket'in inşaat faaliyetlerine ilişkin olarak Muğla İli Bodrum İlçesi'nde gerçekleştirdiği gayrimenkul projesi (Fuga Panorama) için 18.01.2022 tarihinde Bodrum Belediyesi'nden inşaat ruhsatı alınmıştır. Projenin geldiği aşama ve Şirket'in finansman ihtiyaçları dikkate alınarak 04.04.2022 tarihinde gayrimenkul projesi için fiyat tespiti, talep toplama, tanıtım ve pazarlama amaçlı olarak lansman çalışmaları yapılmıştır. 31.12.2022 tarihi itibarıyla Fuga Panorama projesi inşaat işlerinin %79,10'u tamamlanmıştır. 2022 yılında Fuga Panorama projesi kapsamında gayrimenkul satış gelirlerinde önemli düzeyde artış meydana gelmiştir.

Şirket'in brüt karı 2020 yılında 8.593.312 TL iken 2021 yılında %24,46 oranında azalışla 6.491.795 TL'ye gerilemiş, 2022 yılında ise 2021 yılına göre %503,01 artışla 39.146.242 TL olarak gerçekleşmiştir. 2022 yılında brüt karda meydana gelen artışın başlıca unsurunu gayrimenkul satışlarında meydana gelen artış oluşturmıştır.

Şirket'in esas faaliyet karı ise 2020 yılında 6.837.253 TL iken 2021 yılında %88,76 oranında azalışla 768.174 TL'ye gerilemiş, 2022 yılında ise 2021 yılına göre %4052,52 oranında artışla 31.898.609 TL olarak gerçekleşmiştir. Şirket'in esas faaliyet karının 2021 yılında gerilemesinin nedeni bahse konu yılda Şirket'in gayrimenkul satış gelirlerinde meydana gelen düşüş olmuştur. Benzer şekilde, 2022 yılında esas faaliyet karında meydana gelen artışın en önemli unsurunu Fuga Panorama projesi kapsamında gayrimenkul satış gelirlerinde meydana gelen önemli düzeyde artış oluşturmıştır.

Şirket'in finansman giderleri 2020 yılında 8.459.687 TL iken 2021 yılında %197,59 oranında artışla 25.174.956 TL olarak gerçekleşmiş, 2022 yılında ise 2021 yılına göre %7,37 oranında artışla 27.029.140 TL olarak gerçekleşmiştir. Şirket'in konsolide finansal tablolarında kısa ve uzun vadeli finansal borçları ağırlıklı olarak Şirket'in bağlı ortaklığı Kare1 GES A.Ş. bünyesinde bulunan GES yatırımlarıyla ilgili finansal kiralama ile ilişkin ABD Doları cinsinden borçlanmalardan oluşmakta olup, bu kapsamda finansman giderlerinde dönemler itibarıyla meydana gelen artışlarda en önemli etkiyi döviz kurunda meydana gelen artışlar oluşturmıştır.



Şirket'in yatırım faaliyetlerinden gelirleri 2020 yılında 3.168.282 TL iken 2021 yılında 7.141.285 TL olarak, 2022 yılında ise 11.991.004 TL olarak gerçekleşmiştir. 2022 yılında yatırım faaliyetlerinden gelirlerin 4.566.250 TL tutarındaki kısmı maddi ve maddi olmayan duran varlık satış karından, 3.418.812 TL tutarındaki kısmı yatırım faaliyetlerinden kur farkı gelirlerinden, 2.973.255 TL tutarındaki kısmı ise yatırım amaçlı gayrimenkul değer artışından oluşmaktadır. Şirket'in 31.12.2022 tarihi itibarıyla yatırım amaçlı gayrimenkulleri Muğla İli Milas ilçesinde yer alan arsalardan oluşmaktadır. Net Kurumsal Gayrimenkul Değerleme ve Danışmanlık A.Ş. tarafından hazırlanan 23.11.2022 tarih ve "2022 - 1246" sayılı değerlendirme raporu ile söz konusu arsaların gerçeğe uygun değeri 3.505.000 TL olarak tespit edilmiştir.

Yukarıda özetlenen faaliyet sonuçları kapsamında, Şirket'in 2020 yılında 57,581 TL net dönem karı, 2021 yılında 17.805.710 TL net dönem zararı bulunmakta iken, 2022 yılında 13.279.882 TL net dönem karı gerçekleşmiştir.

### 10.2.2. Net satışlar veya gelirlerde meydana gelen önemli değişiklikler ile bu değişikliklerin nedenlerine ilişkin açıklama:

Güneş enerjisi santralleri, elektrik üretimlerini mevcut kapasite dahilinde yapmakta olup, Şirketin elektrik üretiminden satış gelirleri döviz kuruna endeksli olarak artmaktadır.

Şirket'in inşaat faaliyetlerine ilişkin olarak Muğla İli Bodrum İlçesi'nde gerçekleştirdiği gayrimenkul projesi (Fuga Panorama) için 18.01.2022 tarihinde Bodrum Belediyesi'nden inşaat ruhsatı alınmıştır. Projenin geldiği aşama ve Şirket'in finansman ihtiyaçları dikkate alınarak 04.04.2022 tarihinde gayrimenkul projesi için fiyat tespiti, talep toplama, tanıtım ve pazarlama amaçlı olarak lansman çalışmaları yapılmıştır. 31.12.2022 tarihi itibarıyla Fuga Panorama projesi inşaat işlerinin %79,10'u tamamlanmıştır. 2022 yılında Fuga Panorama projesi kapsamında gayrimenkul satış gelirlerinde önemli düzeyde artış meydana gelmiştir.

### 10.2.3. İhraççının, izahnamede yer alması gereken finansal tablo dönemleri itibarıyla meydana gelen faaliyetlerini doğrudan veya dolaylı olarak önemli derecede etkilemiş veya etkileyebilecek kamusal, ekonomik, finansal veya parasal politikalar hakkında bilgiler:

Hem gayrimenkul hem de enerji sektöründe, döviz kuru, petrol fiyatları, iç ve dış gelişmeler, faiz ve finansman giderleri, vade ve fiyat farkı giderleri, küresel ticari gerginlikler, talepte dalgalanmalar Şirketin üretim ve satışlarında doğrudan veya dolaylı olarak önem arz etmektedir.

Önümüzdeki dönemde yurtiçi ve yurtdışı siyasi gelişmeler, yaşanabilecek kur atakları, finansman giderlerinin ve piyasa faizlerinin yükselmesi, hammadde ve diğer girdi fiyatlarının yükselmesi Şirketin finansal performansına olumsuz olarak yansiyabilecektir.

### 10.3. İhraççının borçluluk durumu

Şirket'in 31.12.2022 tarihi itibarı ile borçluluk durumu aşağıdaki tabloda yer almaktadır:

Borçluluk Durumu	31.12.2022 Tutar (TL)
<b>Kısa vadeli yükümlülükler</b>	<b>66.474.977</b>
Garantili	-
Teminatl	14.256.080
Garantisiz/Teminatsız	52.218.897
<b>Uzun vadeli yükümlülükler (uzun vadeli borçların kısa vadeli kısımları hariç)</b>	<b>57.139.380</b>
Garantili	-
Teminatl	43.662.718
Garantisiz/Teminatsız	13.476.662



<b>Kısa ve Uzun Vadeli Yükümlülükler Toplamı</b>	<b>123.614.357</b>
<b>Özkaynaklar</b>	<b>86.862.191</b>
Ödenmiş/çıkarılmış sermaye	54.000.000
Yasal yedekler	41.631
Diğer yedekler	-
Net Dönem Karı veya Zararı	13.279.882
<b>TOPLAM KAYNAKLAR</b>	<b>210.476.548</b>
<b>Net Borçluluk Durumu</b>	
A. Nakit	6.633
B. Nakit Benzerleri	4.119.564
C. Alım Satım Amaçlı Finansal Varlıklar	-
D. Likidite (A+B+C)	4.126.197
E. Kısa Vadeli Finansal Alacaklar	-
F. Kısa Vadeli Banka Kredileri	-
G. Uzun Vadeli Banka Kredilerinin Kısa Vadeli Kısmı	14.256.080
H. Diğer Kısa Vadeli Finansal Borçlar	217.453
I. Kısa Vadeli Finansal Borçlar (F+G+H)	14.473.533
J. Kısa Vadeli Net Finansal Borçluluk (I-E-D)	10.347.336
K. Uzun Vadeli Banka Kredileri	-
L. Tahviller	-
M. Diğer Uzun Vadeli Krediler	44.925.653
N. Uzun Vadeli Finansal Borçluluk (K+L+M)	44.925.653
<b>O. Net Finansal Borçluluk (J+N)</b>	<b>55.272.989</b>

## 11. İHRAÇÇININ FON KAYNAKLARI

### 11.1. İşletme sermayesi beyanı:

Şirket net işletme sermayesini (Dönen Varlıklar – Kısa Vadeli Yükümlülükler) şeklinde hesaplamakta olup, 31.12.2022, 31.12.2021 ve 31.12.2020 tarihlerinde sona eren yıllık finansal tablolara göre hesaplanan net işletme sermayesi tutarlarını gösteren tablo aşağıda yer almaktadır.

<b>Finansal Kalemler (TL)</b>	<b>31.12.2022</b>	<b>31.12.2021</b>	<b>31.12.2020</b>
Dönen Varlıklar	122.250.999	56.293.916	20.300.695
Kısa Vadeli Yükümlülükler	66.474.977	21.165.321	7.053.900
<b>Net İşletme Sermayesi</b>	<b>55.776.022</b>	<b>35.128.595</b>	<b>13.246.795</b>

31.12.2022 tarihli finansal tablolar itibarıyla Şirket'in dönen varlıklar toplamı 122.250.999 TL, kısa vadeli yükümlülükler toplamı 66.474.977 TL olup, net işletme sermayesi 55.776.022 TL'dir. Şirket'in işletme sermayesinin izahname tarihini müteakip en az 12 aylık dönem içinde ortaya çıkacak ihtiyaçlar için yeterli olduğu değerlendirilmektedir.

## 12. EĞİLİM BİLGİLERİ

### 12.1. Üretim, satış, stoklar, maliyetler ve satış fiyatlarında görülen önemli en son eğilimler hakkında bilgi:

Şirketin bağlı ortaklığı bünyesinde izlenen güneş enerjisi santrallerinin finansmanı döviz cinsindedir. Döviz kurunda meydana gelen artışlar ölçüsünde finansal borçlar Türk Lirası cinsinden artış göstermekte olup, bu durum Şirketi olumsuz olarak etkilemektedir. Bununla birlikte Şirketin bağlı ortaklığı bünyesinde bulunan güneş enerjisi santrallerinin gelirleri ise YEKDEM kapsamında 0,133 USD/KWh ile alım garantisinde olup, USD/TL döviz



kurunda meydana gelen artış YEKDEM kapsamında elde edilen söz konusu gelirin TL cinsinden değerini artırmaktadır.

Diğer taraftan, Enerji Piyasası Düzenleme Kurulu tarafından 30.12.2021 tarihinde, 29.12.2016 tarih ve 6838 sayılı Enerji Piyasası Kurulu kararının "e" maddesinin yürürlükten kaldırılmasına karar verilmiş olup, söz konusu değişiklik ile Şirket'in bağlı ortaklığı Kare1 GES A.Ş. bünyesindeki yaklaşık 5,87 MW kurulu güce sahip güneş enerjisi santrallerinin ödeyeceği dağıtım bedelleri tutarı satış gelirlerine oranının %5'ten %20'e yükselmiş ve böylece söz konusu güneş enerjisi santralleri lehine olan dağıtım bedelindeki %75'indirim avantajı kaldırılmış, bağlı ortaklığı bünyesindeki yaklaşık 5,87 MW büyüklüğündeki güneş enerjisi santrallerinin ödediği dağıtım bedelleri 4 katına çıkmıştır.

### 12.2. İhraççının beklentilerini önemli ölçüde etkileyebilecek eğilimler, belirsizlikler, talepler, taahhütler veya olaylar hakkında bilgiler:

İşbu izahnamenin 5. bölümünde yer alan ortaklığa ve içinde bulunduğu sektöre ilişkin riskler dışında, cari hesap yılı içinde ortaklık faaliyetlerini önemli ölçüde etkileyebilecek eğilimler, belirsizlikler, talepler, yükümlülükler veya olaylar bulunmadığı değerlendirilmektedir.

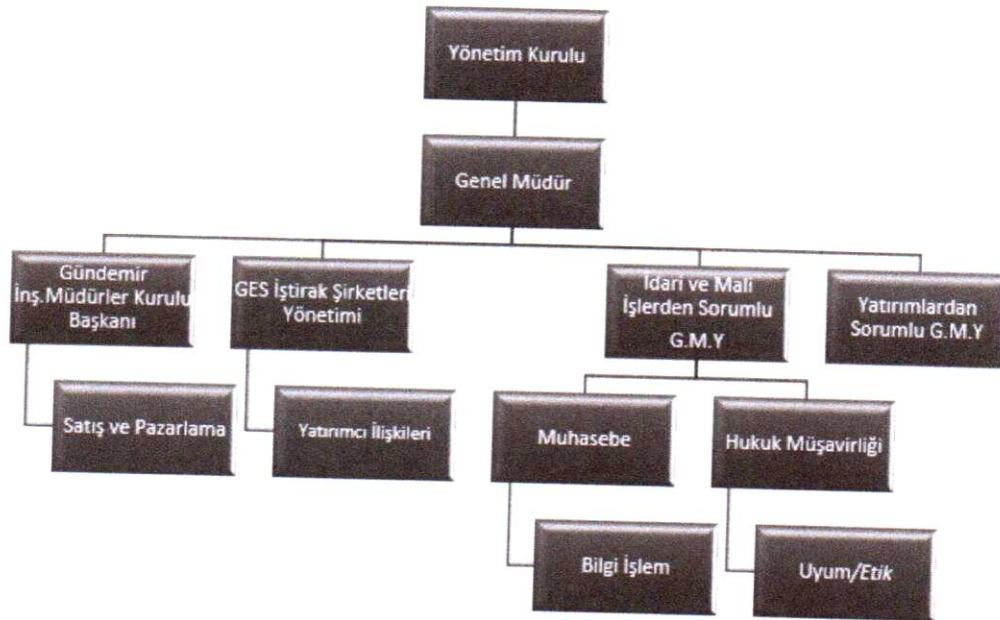
### 13. KAR TAHMİNLERİ VE BEKLENTİLERİ

Yoktur.

### 14. İDARİ YAPI, YÖNETİM ORGANLARI VE ÜST DÜZEY YÖNETİCİLER

#### 14.1. İhraççının genel organizasyon şeması:

İhraççının organizasyon yapısı aşağıdaki gibidir.



#### 14.2. İdari yapı:

##### 14.2.1. İhraççının yönetim kurulu üyeleri hakkında bilgi:

Şirket esas sözleşmesinin 12. maddesine göre Şirket'in işleri ve idaresi Türk Ticaret Kanunu hükümlerine göre Genel Kurul'un pay sahiplerinin göstereceği adaylar arasından seçeceği en az beş veya en çok yedi kişiden kurulacak yönetim kurulu tarafından yürütülür.



Adı Soyadı	Görevi	İş Adresi	Son 5 Yılda İhraççıda Üstlendiği Görevler	Görev Süresi / Kalan Görev Süresi	Sermaye Payı %
Koray Eti	Yönetim Kurulu Başkanı	Levent-Beşiktaş /İstanbul	Yönetim Kurulu Başkanı	3 Yıl / 1 Yıl 9 Ay	-
Serkut Yavuz Ateş	Yönetim Kurulu Başkan Vekili	Levent-Beşiktaş /İstanbul	Yönetim Kurulu Başkan Vekili	3 Yıl / 1 Yıl 9 Ay	-
Şükrü Tuncer	Yönetim Kurulu Üyesi	Levent-Beşiktaş /İstanbul	Yönetim Kurulu Üyesi	3 Yıl / 1 Yıl 9 Ay	-
Refik Karakaş	Yönetim Kurulu Üyesi	Levent-Beşiktaş /İstanbul	Yönetim Kurulu Üyesi	3 Yıl / 1 Yıl 9 Ay	-
Cemal Levent Güleç	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	Levent-Beşiktaş /İstanbul	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	1 Yıl / 9 Ay	-
Umut Kaan Özsavaner	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	Levent-Beşiktaş /İstanbul	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	1 Yıl / 9 Ay	-

Şirket'in 01.04.2022 tarihinde yapılan 2021 yılı olağan genel kurul toplantısında Şirket yönetim kurulu üyeleri Koray Eti, Serkut Yavuz Ateş, Şükrü Tuncer ve Refik Karakaş 3 yıl süre ile görev yapmak üzere seçilirken, Şirket'in 31.03.2023 tarihinde yapılan 2022 yılı olağan genel kurul toplantısında bağımsız yönetim kurulu üyeleri Cemal Levent Güleç ve Umut Kaan Özsavaner 1 yıl süre ile görev yapmak üzere seçilmişlerdir.

Yönetim kurulu üyelerinin Şirket dışında yürüttükleri görevler aşağıdaki tabloda yer almaktadır:

Adı Soyadı	Şirket Unvanı	Görevi
Koray Eti	Tricon Danışmanlık A.Ş.	Şirket ortağı
Serkut Yavuz Ateş	BCC Yatırım ve Danışmanlık A.Ş.	Yönetim kurulu başkanı
Şükrü Tuncer	Tulpar Yatırım Yönetim Mühendislik ve Finans Danışmanlığı Ltd. Şti	Şirket ortağı ve müdürü
Umut Kaan Özsavaner	Umut Kaan Özsavaner Mali Müşavirlik Ofisi	Serbest Muhasebeci Mali Müşavir

#### 14.2.2. Yönetimde söz sahibi olan personel hakkında bilgi:

Adı Soyadı	Görevi	İş Adresi	Son 5 Yılda İhraççıda Üstlendiği Görevler	Sermaye Payı	
				(TL)	(%)
Şükrü Tuncer	Genel Müdür Yardımcısı	Levent-Beşiktaş /İstanbul	Genel Müdür Yardımcılığı	-	-
Engin Kırallıoğlu	GES İştirakleri Yöneticisi	Levent-Beşiktaş /İstanbul	GES İştirakleri Yöneticisi	-	-

#### 14.2.3. İhraççı son 5 yıl içerisinde kurulmuş ise ihraççının kurucuları hakkında bilgi:

Yoktur.

#### 14.2.4. İhraççının mevcut yönetim kurulu üyeleri ve yönetimde söz sahibi olan personel ile ihraççı son 5 yıl içerisinde kurulmuş ise kurucuların birbiriyle akrabalık ilişkileri hakkında bilgi:

Yoktur.

#### 14.3. İhraççının yönetim kurulu üyeleri ile yönetimde söz sahibi olan personelin yönetim ve uzmanlık deneyimleri hakkında bilgi:



Adı, Soyadı	Unvanı	İş Tecrübesi (Yıl)	Eğitim Durumu
Koray Eti	Yönetim Kurulu Başkanı	36	Yüksek Lisans
Serkut Yavuz Ateş	Yönetim Kurulu Başkan Vekili	22	Ön Lisans
Şükrü Tuncer	Yönetim Kurulu Üyesi	41	Lisans
Refik Karakaş	Yönetim Kurulu Üyesi	42	Lisans
Cemal Levent Güleş	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	32	Yüksek lisans
Umut Kaan Özsvaner	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	20	Yüksek Lisans
Engin Kıraloğlu	GES İştirakler Yöneticisi	36	Lisans

### Koray ETİ

1965 doğumludur. 1986 yılında İstanbul Üniversitesi Kimya Mühendisliği bölümünden mezun olmuştur. 1989 yılında İstanbul Üniversitesi Çevre Mühendisliği bölümünde yüksek lisans yapmıştır. Türkiye Amerikan Ticaret Odası, Türkiye İngiltere Ticaret Odası, Avrupa Birliği Türkiye Çevre Merkezi, İstanbul Sanayi Odası, TÜSİAD, TÜREB, HESİAD üyelikleri bulunmaktadır.

1996-2000 yılları arasında Koç Holding A.Ş. enerji ve çevre bölümünde koordinatör yardımcılığı ve AR-GE, etüd proje bölümlerinde uzman mühendislik yapmıştır.

2000-2004 yılları arasında Zinerji Enerji A.Ş. (Koç Holding iştiraki)'de teknik idari ve mali işler bölümünde genel müdür yardımcılığı yapmıştır.

2004-2006 yılları arasında Koç Holding A.Ş.'de aile ofisi başkanı yardımcılığı ve enerji, çevre, iş sağlığı ve güvenliği koordinatörlüğü yapmıştır.

2008-2011 yılları arasında Fichtner Türkiye'de iş geliştirme ve projeler teknik direktörlüğü yapmıştır.

2006-2013 yılları arasında Tricon Türkiye'de (Fichtner ile eş zamanlı olarak) genel müdürlük yapmıştır.

2013-2016 yılları arasında Amec Foster Wheeler, Türkiye'de iş geliştirme direktörlüğü yapmıştır.

2016-2018 yılları arasında Boydak Elektrik Üretimi ve Ticareti A.Ş. ve iştiraklerinde genel müdürlük (kayyum) yapmıştır.

2017-2018 yıllarında İpek Doğal Enerji Kaynakları A.Ş. 'de genel müdürlük (kayyum) yapmıştır.

### Serkut Yavuz ATEŞ

1975 İstanbul doğumludur. 1997 yılında İstanbul Üniversitesi Sosyal Bilimler Meslek Yüksekokulu Turizm ve Otelcilik bölümünden mezun olmuştur.

1999-2004 yıllarında Besa Dış Ticaret'te şirket ortaklarındandır.

2004-2008 yıllarında Yapısal Çelik İnşaat Ltd. Şti.'de şirket ortaklarındandır.

2008-2018 yıllarında Göktürk Sinema Prodüksiyon Gıda Turizm Sanayi ve Ticaret Ltd. Şti.'de müdürlük yapmıştır.

2012-2015 yıllarında Pet-Su Pazarlama ve Dağıtım Ltd. Şti'de pazarlama müdürlüğü yapmıştır.

2016-2018 yıllarında BCC Yatırım Danışmanlık Ltd. Şti.'de şirket ortaklarından. Günümüzde halen BCC Yatırım Danışmanlık A.Ş.'de Yönetim Kurulu Başkanlığı yapmaktadır.

### **Umut Kaan ÖZSAVANER**

Serbest Muhasebeci Mali Müşavir

1986 İstanbul Bakırköy doğumludur.

2010 yılında T.C. Anadolu Üniversitesi İşletme Fakültesi İşletme bölümünden mezun olmuştur. 2016 yılında T.C. Nişantaşı Üniversitesi Sosyal Bilimler Enstitüsü Uluslararası Finansal Raporlama ve Denetim Bölümünden Yüksek Lisans (Master's Degree) derecesinde mezun olmuştur.

2002 -2009 yılları arasında Onay Yeminli Mali Müşavirlik Limited Şirketinde Denetçi ve Vergi Danışmanı olarak çalışmıştır.

2011-2012 yılları arasında Sasü Tekstil Sanayi Ticaret Limited Şirketi'nde Muhasebe ve İdari Yönetici pozisyonunda çalışmıştır.

2013 - 2015 yılları arasında Artı İnşaat Gıda Turizm Day. Tük. Malları Limited Şirketi'nde Muhasebe ve Finans Yöneticisi olarak çalışmıştır.

Günümüzde, kendine ait olan Mali Müşavirlik ve Muhasebe Ofisinde 3568 Sayılı Yasaya istinaden Serbest Muhasebeci Mali Müşavir Ünvanı ile bağımsız olarak çalışmaktadır.

İngilizce ve orta derecede Rusça bilmektedir.

### **Şükrü TUNCER**

1962 Kayseri doğumlu Şükrü Tuncer 1984'te Marmara Üniversitesi İktisat Fakültesini bitirmiştir.

1986'da Çalık Holding Sastaş Tekstil Anonim Şirketinde finansman ve muhasebe müdürlüğü yapmıştır.

1991'de Sera Tekstil Limited Şirketinin ortağı ve aynı zamanda Finansman Müdürü olarak çalışmalarını sürdürmüştür.

1994 tarihinde Contact Tekstil Anonim Şirketinde Finansmandan Sorumlu Yönetim Kurulu Üyeliği yapmıştır.

2002-2017 yılları arasında Vascomed Medikal Anonim Şirketi Satış ve Proje Geliştirme Müdürlüğü ayrıca Ünsped Gümrük Müşavirliği Anonim Şirketinde Bölge Pazarlama Müdürü olarak çalışmıştır. 02/09/2016-20/09/2017 tarihlerinde BCC Yatırım'da görev almıştır. Sonrasında 2017'den günümüze Tulpar Yatırım Yönetim Mühendislik ve Finans Danışmanlığı Limited Şirketinin müdürü, aynı zamanda ortağı olarak çalışmalarını sürdürmektedir.

### **Cemal Levent GÜLEÇ**

Meslek hayatının yaklaşık 18 yılında Eczacıbaşı İlaç Sanayi A.Ş.'de Maliyet Muhasebesi Şefi ve 2 yılında da bunun devamında Eczacıbaşı-Zentiva Sağlık Ürünleri A.Ş.'de Bütçe Kontrol yöneticiliği görevinde bulunmuştur. Yine bu süre zarfında çeşitli sistem kurulum projelerinde proje grup üyeliği ve yöneticiliği yapmıştır. Bunun dışında Eczacıbaşı Holding bünyesinde



gerçekleştirilen eğitim programlarında eğitimlik görevinde de bulunmuştur. Bu kapsamda Eczacıbaşı şirketleri çalışanlarına Maliyet Muhasebesi konusunda eğitimler vermiştir.

Daha sonra ise yaklaşık 9 yıl süre ile Tahincioğlu Holding bünyesindeki AVM yatırımcısı olan Kozken İnşaat Taahhüt ve Turizm AŞ de Muhasebe Müdürlüğü görevini ifa etmiştir.

### **Refik KARAKAŞ**

1962 doğumludur. Ortadoğu Teknik Üniversitesi Kamu Yönetimi ve Siyaset Bilimi Bölümünden mezun olmuştur.

1994 – 1995 yılları arasında Çukurova Çelik Endüstrisi A.Ş.’de Dış Ticaret Müdürü olarak görev yapmıştır.

1996 – 2000 yılları arasında Galsan Plastik ve Kalıp San. A.Ş.’de Genel Müdür Yardımcısı olarak görev yapmıştır.

2000 – 2001 yılları arasında Tansaş Perakende Mağazacılık A.Ş.’de Teftiş Kurulu Başkanı görev yapmıştır.

2001 – 2004 yılları arasında Tasarruf Mevduatı Sigorta Fonu Grup Başkanı olarak görev yapmıştır.

01.06.2004 - 14.05.2005 tarihleri arasında Çetinkaya Mensucat San. Ve Tic. A.Ş.’de Finans ve Yatırım Koordinatörü olarak görev yapmıştır.

15.05.2004 - 31.12.2005 tarihleri arasında Şişli Kültür ve Ticaret Merkezi İşl. ve Yön. A.Ş.’de (İstanbul Cevahir Alışveriş ve Eğlence Merkezi) Genel Müdür olarak görev yapmıştır.

15.03.2006 – 30.11.2006 tarihleri arasında ABN AMRO Finansal Kiralama A.Ş.’de Krediler Müdürlüğünde görev yapmıştır.

01.12.2006 – 01.04.2014 tarihleri CVS Makina İnşaat San. ve Tic.A.Ş.’de Finans Yöneticisi & Yönetim Kurulu Üyesi olarak görev almıştır.

01.06.2016 – 01.11.2018 tarihleri CB Medya A.Ş.’de İş Geliştirme ve Finans Yöneticisi olarak görev almıştır.

01.06.2021 – Halen devam etmekte olup, Metemtur Yatırım Enerji Turizm ve İnşaat A.Ş.’de Yönetim Kurulu Üyesi görevi yapmaktadır.

### **Engin KIRALIOĞLU**

(GES İştirakler Yöneticisi):1963 yılı İstanbul doğumlu, Engin Kırallioğlu, İstanbul Teknik Üniversitesi İşletme Mühendisliği bölümünden 1987 yılında mezun olmuştur.

1986 yılı ile 2009 yılları arasında sırasıyla, Derborsa Menkul Değerler AŞ ve İnterbank A.Ş.’de Borsa Yönetmeni, Ayborsa Menkul Değerler A.Ş.’de kurucu ortak, Mng Yatırım A.Ş. (Etiler Şube Yönetmeni)-Anadolu Yatırım AŞ (Etiler Şube Yönetmeni )gibi çeşitli banka ve aracı kurumlarda müşteri temsilcisi, yönetmen ve yönetici olarak çalışmış olup 2009 yılında emekli olmuştur.

Sermaye Piyasası Faaliyetleri Düzey 2 (SPL 2) lisansına sahiptir.

**14.4. Yönetim kurulu üyeleri ile yönetimde söz sahibi olan personelin son durum da dahil olmak üzere son beş yılda, yönetim ve denetim kurullarında bulunduğu veya**



ortağı olduğu bütün Şirketlerin unvanları, bu Őirketlerdeki sermaye payları ve bu yönetim ve denetim kurullarındaki üyeliğinin veya ortaklığının halen devam edip etmediğine dair bilgi:

Adı Soyadı	Şirket Unvanı	Görevi	Görevine Devam Edip Etmediği	Sermaye Payı (%)
Koray Eti	Tricon Danışmanlık A.Ő.	Şirket ortağı	Evet	100
Serkut Yavuz Ateş	BCC Yatırım ve Danışmanlık A.Ő.	Yönetim Kurulu Başkanı	Evet	10
Şükrü Tuncer	Tulpar Yatırım Yönetim Mühendislik ve Finans Danışmanlığı Ltd. Şti.	Şirket Müdürü	Evet	10
Umut Kaan zsavaner	Umut Kaan zsavaner Mali Müşavirlik Ofisi	Serbest Muhasebeci Mali Müşavir	Evet	100

**14.5. Son 5 yılda, ihraççının yönetim kurulu yeleri ile yönetimde yetkili olan personelden alınan, ilgili kişiler hakkında sermaye piyasası mevzuatı, 5411 sayılı Bankacılık Kanunu ve/veya Türk Ceza Kanununun 53 üncü maddesinde belirtilen süreler geçmiş olsa bile; kasten iŐlenen bir suçtan dolayı beş yıl veya daha fazla süreyle hapis cezasına ya da zimmet, irtikp, rüŐvet, hırsızlık, dolandırıcılık, sahtecilik, güveni kötüye kullanma, hileli iflas, ihaleye fesat karıŐtırma, verileri yok etme veya deđiŐtirme, banka veya kredi kartlarının kötüye kullanılması, kaçakçılık, vergi kaçakçılığı veya haksız mal edinme suçlarından dolayı alınmiŐ cezai kovuŐturma ve/veya hükümlülüğünün ve ortaklık işleri ile ilgili olarak taraf olunan dava konusu hukuki uyuŐmazlık ve/veya kesinleŐmiŐ hüküm bulunup bulunmadığına dair bilgi:**

Bulunmamaktadır.

**14.6. Son 5 yılda, ihraççının mevcut yönetim kurulu yeleri ile yönetimde söz sahibi olan personele ilişkin yargı makamlarınca, kamu idarelerince veya meslek kuruluşlarınca kamuya duyurulmuŐ davalar/suç duyuruları ve yaptırımlar hakkında bilgi:**

Sermaye Piyasası Kurulu'nun 30/12/2021 tarih ve 2021/65 sayılı Bülteni ile, Şirket'in hesap ve iŐlemlerinin 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu ve ilgili mevzuat kapsamında incelenmesi sonucunda Şirket'in GES İŞtirakler Yöneticisi Engin Kırallıoğlu hakkında 5237 sayılı Türk Ceza Kanunu'nun 155 inci maddesinin ikinci fıkrası uyarınca suç duyurusunda bulunulmasına karar verildiği kamuya duyurulmuştur.

**14.7. Son 5 yılda, ortaklığın mevcut yönetim kurulu yeleri ile yönetimde söz sahibi olan personelin, yönetim ve denetim kurulu yeleri ile yönetimde söz sahibi olduğu Şirketlerin iflas, kayyuma devir ve tasfiyeleri hakkında ayrıntılı bilgi:**

Yoktur.

**14.8. Son 5 yılda, ortaklığın mevcut yönetim kurulu yeleri ile yönetimde söz sahibi olan personelin herhangi bir ortaklıktaki yönetim ve denetim kurulu yeliğine veya ihraççıdaki diğer yönetim görevlerine, mahkemeler veya kamu otoriteleri tarafından son verilip verilmediğine dair ayrıntılı bilgi:**

Şirket yönetim kurulu başkanı Koray Eti 2016-2018 yılları arasında Boydak Elektrik retimi ve Ticareti A.Ő. ve iştiraklerinde kayyum sıfatı ile genel müdürlük yapmıştır. Yine 2017-2018 yıllarında İpek Doğal Enerji Kaynakları A.Ő. 'de kayyum olarak genel müdürlük görevi icra etmiştir.







Cemal Levent Güleç	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	1 Yıl / 9 Ay
Umut Kaan Özsavaner	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	1 Yıl / 9 Ay

Şirket'in 01.04.2022 tarihinde yapılan 2021 yılı olağan genel kurul toplantısında Şirket yönetim kurulu üyeleri Koray Eti, Serkut Yavuz Ateş, Şükrü Tuncer ve Refik Karakaş 3 yıl süre ile görev yapmak üzere seçilirken, Şirket'in 31.03.2023 tarihinde yapılan 2022 yılı olağan genel kurul toplantısında bağımsız yönetim kurulu üyeleri Cemal Levent Güleç ve Umut Kaan Özsavaner 1 yıl süre ile görev yapmak üzere seçilmişlerdir.

**16.2. Tamamlanan son finansal tablo dönemi itibariyle ihraççı ve bağlı ortaklıkları tarafından, yönetim kurulu üyelerine ve yönetimde söz sahibi personele, iş ilişkisi sona erdirildiğinde yapılacak ödemelere/sağlanacak faydalara ilişkin sözleşmeler hakkında bilgi veya bulunmadığına dair ifade:**

Şirketin önetimde söz sahibi personeline, akdedilmiş iş sözleşmelerinin sona ermesi durumunda, 4857 sayılı İş Kanunu çerçevesinde kıdem ve ihbar tazminatı, hak edilmiş izin ücreti vb. ödeme yükümlülüğü ile iş sözleşmesinden kaynaklı ödeme yükümlülüğü doğabilmekte olup, bunların haricinde herhangi bir yasal yükümlülük yoktur.

**16.3. İhraççının denetimden sorumlu komite üyeleri ile diğer komite üyelerinin adı, soyadı ve bu komitelerin görev tanımları:**

İhraççı bünyesinde, Yönetim Kurulu'nun görev ve sorumluluklarını sağlıklı bir biçimde yerine getirmesinin temini için Sermaye Piyasası Kurulu Kurumsal Yönetim İlkeleri doğrultusunda, Yönetim Kurulu'na bağlı olarak çalışmak üzere; Denetimden Sorumlu Komite Kurumsal Yönetim Komitesi, Riskin Erken Saptanması Komitesi bulunmaktadır. Aday Gösterme Komitesi ve Ücret Komitesi'nin görevlerini Kurumsal Yönetim Komitesi yerine getirmektedir.

Şirket'in yönetim kurulu bünyesinde yer alan komitelerde görev dağılımı aşağıdaki tabloda yer almaktadır:

Komite	Komite Üyesi	Komitedeki Görevi	Niteliği
Kurumsal Yönetim Komitesi	Umut Kaan Özsavaner	Başkan	Bağımsız Üye
	Şükrü Tuncer	Üye	Bağımsız Üye Değil
Denetimden Sorumlu Komite	Cemal Levent Güleç	Başkan	Bağımsız Üye
	Umut Kaan Özsavaner	Üye	Bağımsız Üye
Riskin Erken Saptanması Komitesi	Umut Kaan Özsavaner	Başkan	Bağımsız Üye
	Cemal Levent Güleç	Üye	Bağımsız Üye

**Kurumsal Yönetim Komitesi:**

Kurumsal yönetim komitesi, Şirkette kurumsal yönetim ilkelerinin uygulanıp uygulanmadığını, uygulanmıyor ise gerekçesini ve bu prensiplere tam olarak uymama dolayısıyla meydana gelen çıkar çatışmalarını tespit eder ve Yönetim Kuruluna kurumsal yönetim uygulamalarını iyileştirici tavsiyelerde bulunur ve yatırımcı ilişkileri bölümünün çalışmalarını gözetir.

**Denetimden Sorumlu Komite**

Denetimden sorumlu komite Şirket'in muhasebe sistemi ve finansal bilgilerinin kamuya açıklanmasını, iç denetim ve iç kontrol sistemlerinin işleyişini, bağımsız denetçi seçiminin ve bağımsız denetim sürecinin başlatılması, hazırlanan ve kamuya açıklanacak olan finansal



tabloların kontrol ve denetimi gibi konularda raporlar hazırlayıp Yönetim Kurulu'nun bilgisine sunar.

#### **Riskin Erken Saptanması Komitesi:**

Riskin erken saptanması komitesi Şirket'in varlığını gelişmesini ve devamını tehlikeye düşürecek risklerin erken tespit edilip gerekli tedbirlerin alınması için çalışmalar yapar. En az yılda bir kez risk yönetimi kontrolü yapılmaktadır.

#### **16.4. İhraççının Kurulun kurumsal yönetim ilkeleri karşısındaki durumunun değerlendirilmesi hakkında açıklama:**

İhraççı (II-17.1) sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği ekinde yer alan kurumsal yönetim ilkelerinden zorunlu olarak uygulanacak olanların belirlenmesi ve gözetiminde, sistemik önemine göre piyasa değerleri ve fiili dolaşımdaki payların piyasa değerleri dikkate alındığında, SPK'nun 2023/2 sayılı Bülteni çerçevesinde 2023 yılı için üçüncü grupta yer almaktadır.

Kurumsal Yönetim Tebliğinin kapsamında uygulanması zorunlu olan ilkeleri tam olarak uygularken, zorunlu olmayan ilkelere uyum sağlanmasına azami gayret gösterilmeye çalışılmaktadır.

Şirket'in Kurumsal Yönetim İlkelerine Uyum Raporu Şirket'in KAP sayfasında kamuya duyurulmaktadır.

#### **16.5. Kurul düzenlemeleri uyarınca kurulması zorunlu olan ihraççının pay sahipleri ile ilişkiler biriminin faaliyetleri ile bu birimin yöneticisi hakkında bilgi:**

Bilgi alma, inceleme hakkı ve pay sahiplerinin haklarının korunması ve kullanılmasının kolaylaştırılması bakımından Şirket pay sahiplerinin başvurularını ve yatırımcı ilişkilerini, "Yatırımcı İlişkileri Bölümü" yürütmektedir. Bölüm iletişim bilgileri aşağıdaki gibidir.

Adı Soyadı	Unvan	Öğrenim Durumu	Lisans Türü
Engin Kıralıoğlu	Yatırımcı İlişkileri Bölüm Yöneticisi	Lisans	Sermaye Piyasası Faaliyetleri Düzey II
Ömer İslam	Yatırımcı İlişkileri Bölüm Görevlisi	Lisans	-

**Adres** : Beyaz Karanfil Sokak No:13 3.Levent-Beşiktaş / İSTANBUL

**Telefon** : 0212 282 97 87

**Faks** : 0212 282 99 04

**E-posta** : [engink@metemtur.com](mailto:engink@metemtur.com) - [omerislam@metemtur.com](mailto:omerislam@metemtur.com)

#### **17. PERSONEL HAKKINDA BİLGİLER**

**17.1. İzahnamede yer alan her bir finansal tablo dönemi için ortalama olarak veya dönem sonları itibarıyla personel sayısı, bu sayıda görülen önemli değişiklikler ile mümkün ve önemli ise belli başlı faaliyet alanları ve coğrafi bölge itibarıyla personelin dağılımı hakkında açıklama:**

İzahnamede yer alması gereken finansal tablo dönemleri itibarıyla Şirket'in ortalama personel sayısı bilgileri aşağıdaki tabloda yer almaktadır.

Personel Sayısı	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022
-----------------	------------	------------	------------



Adana	4	4	6
Bodrum	-	-	5
İstanbul	7	16	9
<b>TOPLAM</b>	<b>11</b>	<b>20</b>	<b>20</b>

## 17.2. Pay sahipliği ve pay opsiyonları:

### 17.2.1. Yönetim kurulu üyelerinin ihraççının paylarına yönelik sahip oldukları opsiyonlar hakkında bilgi:

Yoktur.

### 17.2.2. Yönetimde söz sahibi olan personelin ihraççının paylarına yönelik sahip oldukları opsiyonlar hakkında bilgi:

Yoktur.

### 17.2.3. Personelin ihraççıya fon sağlamasını mümkün kılan her türlü anlaşma hakkında bilgi:

Yoktur.

## 18. ANA PAY SAHİPLERİ

18.1. İhraççının bilgisi dahilinde son genel kurul toplantısı ve son durum itibarıyla sermayedeki veya toplam oy hakkı içindeki payları doğrudan veya dolaylı olarak %5 ve fazlası olan gerçek ve tüzel kişiler ayrı olarak gösterilmek kaydıyla ortaklık yapısı veya böyle kişiler yoksa bulunmadığına dair ifade:

Tablo: Şirket'in Doğrudan Pay Sahipliğine İlişkin Bilgi				
Ortağın;	Sermaye Payı / Oy Hakkı			
	Son Genel Kurul İtibarıyla 31.03.2023		İzahname Tarihi İtibarıyla	
Ticaret Unvanı/ Adı Soyadı	(TL)	(%)	(TL)	(%)
BCC Yatırım ve Danışmanlık A.Ş.	17.550.000	32,50	15.660.000	29,00
Diğer/Halka açık	36.450.000	67,50	38.340.000	71,00
<b>TOPLAM</b>	<b>54.000.000</b>	<b>100,00</b>	<b>54.000.000</b>	<b>100,00</b>

Şirket sermayesinde herhangi bir pay grubu ayrımı veya farklı oy haklarına sahip paylar bulunmamaktadır.

İzahname tarihi itibarıyla Şirket sermayesinde %29 oranında pay sahibi olan BCC Yatırım'ın ortaklık yapısı işe aşağıdaki tabloda yer almaktadır:

Ortağın Adı Soyadı	İzahname Tarihi İtibarıyla	
	(TL)	(%)
Ali Berkan Ateş	60.000.000	80
Serkut Yavuz Ateş	7.500.000	10
Nurdan Ateş	7.500.000	10
<b>TOPLAM</b>	<b>75.000.000</b>	<b>100</b>



**18.2. Sermayedeki veya toplam oy hakkı içindeki doğrudan payları %5 ve fazlası olan gerçek ve tüzel kişi ortakların sahip oldukları farklı oy haklarına ilişkin bilgi veya bulunmadığına dair ifade:**

Şirket sermayesinde herhangi bir pay grubu ayrımı veya farklı oy haklarına sahip paylar bulunmamaktadır.

**18.3. Sermayeyi temsil eden paylar hakkında bilgi:**

Şirket sermayesini temsil eden paylar arasında herhangi bir grup ayrımı veya imtiyaz bulunmamaktadır.

Grubu	Nama/ Hamiline Olduğu	İmtiyazların türü (Kimin sahip olduğu)	Bir Payın Nominal Değeri (TL)	Toplam (TL)	Sermayeye Oran (%)
-	Hamiline	Yoktur	1	54.000.000	%100
			<b>TOPLAM</b>	<b>54.000.000</b>	<b>%100</b>

**18.4. İhraççının bilgisi dahilinde doğrudan veya dolaylı olarak ihraççının yönetim hakimiyetine sahip olanların ya da ihraççıyı kontrol edenlerin adı, soyadı, ticaret unvanı, yönetim hakimiyetinin kaynağı ve bu gücün kötüye kullanılmasını engellemek için alınan tedbirler:**

Şirket sermayesinde en fazla paya sahip ortak konumunda BCC Yatırım ve Danışmanlık A.Ş. yer almakla birlikte Şirket'in doğrudan veya dolaylı olarak SPKn'nun 26'ncı maddesi çerçevesinde yönetim kontrolüne sahip olan herhangi bir gerçek veya tüzel kişi bulunmamaktadır.

Şirket Yönetim Kurulunda Genel Kurul tarafından seçilen iki bağımsız üyenin yer alması, Şirketin tabi olduğu denetim yükümlülükleri ve Kurumsal Yönetim İlkeleri'ne uyum kapsamında yürüttüğü çalışmalar haricinde yönetim hakimiyetinin kötüye kullanılmasını engelleyecek başkaca bir tedbir yoktur.

**18.5. İhraççının yönetim hakimiyetinde değişikliğe yol açabilecek anlaşmalar/düzenlemeler hakkında bilgi:**

Yoktur.

**18.6. Sermayedeki veya toplam oy hakkı içindeki doğrudan payları %5 ve fazlası olan gerçek kişi ortakların birbiriyle akrabalık ilişkileri:**

Şirket'in dolaylı pay sahibi ve BCC Yatırım'ın hakim ortağı, Ali Berkan Ateş, BCC Yatırım ortağı Nurdan Ateş'in eşi, BCC Yatırım ortağı ve aynı zamanda Şirket Yönetim Kurulu Başkan Vekili Serkut Yavuz Ateş'in de kardeşidir.

## **19. İLİŞKİLİ TARAFLAR VE İLİŞKİLİ TARAFLARLA YAPILAN İŞLEMLER HAKKINDA BİLGİLER**

**19.1. İzahnamede yer alan hesap dönemleri ve son durum itibariyle ilişkili taraflarla yapılan işlemler hakkında UMS 24 çerçevesinde ayrıntılı açıklama:**

Şirket'in 2020, 2021 ve 2022 yıllarında ilişkili taraflarla yapılan işlemler ile ilgili ayrıntılı bilgiler Şirket'in anılan yıllara ilişkin bağımsız denetimden geçmiş ve KAP'ta kamuya duyurulan finansal tablolarına ilişkin 37 numaralı dipnotlarda yer almaktadır. Şirket'in 2020







**20.6. Grup şirketlerinin opsiyona konu olan veya koşullu ya da koşulsuz bir anlaşma ile opsiyona konu olması kararlaştırılmış sermaye piyasası araçları ve söz konusu opsiyon hakkında ilişkili kişileri de içeren bilgi:**

Yoktur.

**20.7. İzahnamede yer alması gereken finansal tablo dönemleri itibariyle yapılan sermaye artırımları ve kaynakları ile sermaye azaltımları, yaratılan/iptal edilen pay grupları ve pay sayısında değişikliğe yol açan diğer işlemlere ilişkin bilgi:**

Tescil Tarihi	TTSG Tarihi	TTSG Sayısı	Yönetim Kurulu Tarihi	Önceki Sermaye (TL)	Nakit Sermaye Artışı (TL)	İç Kaynaklardan Sermaye Artışı (TL)	Yeni Sermaye (TL)
02.08.2021	02.08.2021	10378	27.12.2019	18.000.000	36.000.000	-	54.000.000

Şirket'in 02.02.2021 tarihli Yönetim Kurulu kararı çerçevesinde Şirket'in 18.000.000 TL tutarındaki çıkarılmış sermayesi, tamamı nakden karşılanmak suretiyle 36.000.000 TL tutarında artırılarak 54.000.000 TL'ye yükseltilmiştir.

**20.8. İhraççının son on iki ay içinde halka arz, tahsisli veya nitelikli yatırımcıya satış suretiyle pay ihracının bulunması halinde, bu işlemlerin niteliğine, bu işlemlere konu olan payların tutarı ve niteliklerine ilişkin açıklamalar:**

Yoktur.

**20.9. İhraççının mevcut durum itibariyle paylarının borsada işlem görmesi durumunda hangi payların borsada işlem gördüğüne veya bu hususlara ilişkin bir başvurusunun bulunup bulunmadığına ilişkin bilgi:**

Şirket sermayesindeki paylar arasında grup ayrımı söz konusu olmayıp, sermayedeki paylar METUR kodu ile BİST Ana Pazarda işlem görmektedir.

**20.10. İzahnamenin hazırlandığı yıl ve bir önceki yılda eğer ihraççı halihazırda halka açık bir ortaklık ise ihraççının payları üzerinde üçüncü kişiler tarafından gerçekleştirilen ele geçirme teklifleri ile söz konusu tekliflerin fiyat ve sonuçları hakkında bilgi:**

Yoktur.

**20.11. Esas sözleşme ve iç yönergeye ilişkin önemli bilgiler:**

Şirket'in esas sözleşmesi ve iç yönergesine kurumsal internet sitesi [www.metemtur.com](http://www.metemtur.com) 'dan veya Kamuyu Aydınlatma Platformu'nun internet sitesi [www.kap.org.tr](http://www.kap.org.tr)'den ulaşılabilir.

**20.12. Esas sözleşmenin ilgili maddesinin referans verilmesi suretiyle ihraççının amaç ve faaliyetleri:**

Şirket esas sözleşmesinin "Şirketin Amaç ve Konusu" başlıklı 3'üncü maddesi uyarınca Şirket'in başlıca faaliyet alanları turizm ve inşaat ile enerji sektöründen oluşmaktadır.

Şirket esas sözleşmesinde belirtilen diğer faaliyetler ile birlikte turizm ve inşaat sektöründe turistik oteller, moteller, kamp yerleri, tatil köyleri, villa, her türlü müstakil ya da çok katlı konut, iş ve alışveriş merkezleri, yaşam alanları tesis ve inşa etmek, satmak, satın almak, üçüncü kişilere kiraya vermek veya bunlardan kiralamak, turistik işletmeyle ilgili aynı ve şahsi haklar kabul ve tesis etmek, turizm işletmeciliği yapmak üzere faaliyet göstermektedir.

Enerji sektöründe Şirket esas sözleşmesinde belirtilen diğer faaliyetler ile birlikte başta güneş olmak üzere her nevi kaynağa dayalı enerji ve yenilenebilir enerji kaynaklarına dayalı elektrik enerjisi üretmek amacıyla kendisi ve/veya yurtiçi ve yurtdışındaki üçüncü kişilere her türlü



tesisi planlamak, mühendislik, taahhüt, montaj ve kurmak, işletmeye almak, işletmek, alım satımı, devralmak, kiralamak, kiraya vermek, bakım ve onarım hizmetleri vermek ve işikal konularında faaliyet gösteren tesislerin alım satımını yapmak, üretilen elektrik enerjisinin ve/veya kapasitesinin müşterilere satışını yapmak üzere faaliyet göstermektedir.

#### **20.13. Yönetim kuruluna ve komitelere ilişkin önemli hükümlerin özetleri:**

Yönetim Kurulu'na ve Yönetim Kurulu bünyesinde oluşturulan komitelere ilişkin esaslar esas sözleşmenin "Yönetim Kurulu" başlıklı 12'nci maddesi, "Yönetim Kurulunun Süresi ve Yeniden Seçimi" başlıklı 13'üncü maddesi, "Yönetim Kurulu Toplantıları, Sorumlulukları ile Komiteler" başlıklı 15'inci maddesi, "Yönetim Kurulu Karar Nisabı" başlıklı 16'ncı maddesi, "Şirketi Temsil ve İlam" başlıklı 17'nci maddesi ve "Kurumsal Yönetim İlkeleri" başlıklı 35'inci maddesinde yer verilmiştir. Esas sözleşmenin söz konusu maddeleri uyarınca:

- Şirket'in işleri ve idaresi Türk Ticaret Kanunu hükümlerine göre Genel Kurul'un pay sahiplerinin göstereceği adaylar arasından seçeceği en az beş veya en çok yedi kişiden oluşan bir yönetim kurulu tarafından yürütülür.
- Sermaye Piyasası Kurulu'nun Kurumsal Yönetim İlkelerinde belirtilen yönetim kurulu üyelerinin bağımsızlığına ilişkin esaslar çerçevesinde yeterli sayıda bağımsız yönetim kurulu üyesi Genel Kurul tarafından seçilir. Yönetim kurulunda görev alacak bağımsız üyelerin sayısı ve nitelikleri Sermaye Piyasası Kurulu'nun kurumsal yönetime ilişkin düzenlemelerine göre tespit edilir.
- Yönetim Kurulu üyeleri üç yıllık süre için seçilirler.
- Sermaye Piyasası Kurulu tarafından uygulanması zorunlu tutulan Kurumsal Yönetim İlkelerine uyulur. Zorunlu ilkelere uyulmaksızın yapılan işlemler ve alınan yönetim kurulu kararları geçersiz olup esas sözleşmeye aykırı sayılır.
- Riskin erken saptanması amacıyla bir komite kurulması zorunludur.

#### **20.14. Her bir pay grubunun sahip olduğu imtiyazlar, bağlam ve sınırlamalar hakkında bilgi:**

Şirket sermayesindeki her payın bir oy hakkı bulunmaktadır. Şirket sermayesinde imtiyazlı pay bulunmamaktadır.

#### **20.15. Pay sahiplerinin haklarının ve imtiyazlarının değiştirilmesine ilişkin esaslar:**

Yoktur.

#### **20.16. Olağan ve olağanüstü genel kurul toplantısının yapılmasına ilişkin usuller ile toplantılara katılım koşulları hakkında bilgi:**

Genel Kurul toplantılarına ilişkin hükümler Şirket esas sözleşmesinin 21, 22, 23 ve 24'üncü maddelerinde düzenlenmiştir.

Genel Kurullar olağan ve olağanüstü olarak toplanırlar. Genel Kurul toplantılarında Ticaret Bakanlığı'nın temsilcisi de yer alır. Sermaye Piyasası Mevzuatı uyarınca, genel kurul toplantı daveti mümkün olan en fazla sayıda pay sahibine ulaşmayı sağlayacak şekilde, TTK ve SPK mevzuatı gereğince, TTSG'de, şirketin resmi internet sitesinde, Kamuyu Aydınlatma Platformu ile SPK tarafından belirlenen diğer yerlerde yayımlanan ilanla çağrılır. İş bu çağrı Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Kanunu ve ilgili diğer mevzuat hükümlerinde belirtilen asgari süreler dikkate alınarak yapılır. Genel Kurul toplantılarına çağrı konusunda SPKn'nun 29/1 hükmü saklıdır.



Olağan genel kurul, şirketin faaliyet dönemi sonundan itibaren üç ay içerisinde ve senede en az bir defa, olağan üstü Genel Kurullar ise şirket işlerinin icap ettirdiği hallerde ve zamanlarda toplanır. Olağan ve olağanüstü genel kurul toplantılarında hazır bulunan pay sahipleri veya vekillerinin bir pay için bir oyu vardır. Genel Kurul toplantılarında, pay sahipleri kendilerinin ve diğer pay sahipleri veya hariçten tayin edecekleri vekil vasıtasıyla temsil ettirebilirler. Şirket'te pay sahibi olan vekiller kendi oylarından başka temsil ettikleri pay sahiplerinin sahip olduğu oyları kullanmağa yetkilidirler. Vekaletnamenin yazılı şekilde olması şarttır. Sermaye Piyasası Kurulu'nun vekaleten oy vermeye ilişkin düzenlemelerine uyulur. Şirket genel kurul toplantılarında Türk Ticaret Kanunu'nun 413. maddesinde yazılı hususlar müzakere edilerek gerekli kararlar alınır. Genel Kurul toplantıları ve toplantılardaki karar nisabında Türk Ticaret Kanunu, SPK'nın kurumsal yönetim ilkelerine ilişkin düzenlemelerine uyulur.

Genel Kurullar şirketin yönetim merkezi binasında veya yönetim merkezinin bulunduğu şehrin elverişli bir yerinde toplanır. Şirketin genel kurul toplantılarına katılma hakkı bulunan hak sahipleri bu toplantılara, Türk Ticaret Kanununun 1527'nci maddesi uyarınca elektronik ortamda da katılabilir. Şirket, Anonim Şirketlerde Elektronik Ortamda Yapılacak Genel Kurullara İlişkin Yönetmelik hükümleri uyarınca hak sahiplerinin genel kurul toplantılarına elektronik ortamda katılmalarına, görüş açıklamalarına, öneride bulunmalarına ve oy kullanmalarına imkan tanıyacak elektronik genel kurul sistemini kurabileceği gibi bu amaç için oluşturulmuş sistemlerden de hizmet satın alabilir. Yapılacak tüm genel kurul toplantılarında esas sözleşmenin bu hükmü uyarınca, kurulmuş olan sistem üzerinden hak sahiplerinin ve temsilcilerinin, anılan Yönetmelik hükümlerinde belirtilen haklarını kullanabilmesi sağlanır.

Genel kurul toplantılarında oylar el kaldırılarak verilir. Ancak hazır bulunan ortakların temsil ettikleri hisselerin onda birine sahip bulunanların isteği üzerine gizli oya başvurulur. Gerek olağan ve olağanüstü genel kurul toplantılarında Ticaret Bakanlığı Temsilcisi bulunması hakkında Anonim Şirketlerin Genel Kurul Toplantılarının Usul ve Esasları ile Bu Toplantılarda Bulunacak Bakanlık Temsilcileri Hakkında Yönetmelik' hükümlerine uyulur.

#### **20.17. İhraççının yönetim hakimiyetinin el değiştirmesinde gecikmeye, ertelemeye ve engellemeye neden olabilecek hükümler hakkında bilgi:**

Yoktur.

#### **20.18. Payların devrine ilişkin esaslar:**

Esas sözleşmede payların devrine dair herhangi bir sınırlama bulunmamaktadır. Bu minvalde payların devrine ilişkin olarak SPK ve TTK mevzuatı hükümleri uygulanır.

#### **20.19. Sermayenin artırılmasına ve azaltılmasına ilişkin esas sözleşmede öngörülen koşulların yasanın gerektirdiğinden daha ağır olması halinde söz konusu hükümler hakkında bilgi:**

Yoktur.

### **21. ÖNEMLİ SÖZLEŞMELER**

Şirket'in 03.05.2021 tarihli Yönetim Kurulu toplantısında Şirket'in sermayesinin tamamı nakden karşılana üzere 18.000.000 TL'den 54.000.0000 TL'ye çıkarılmasından elde edilecek fonların bir bölümünün BCC Yatırım ile ortaklaşa alınan Muğla İli, Bodrum ilçesi, Koyunbaba mahallesi, 212 ada 1 Parseldeki arsada Şirket tarafından bir konut projesi geliştirilmesinde kullanılmasına karar verilmiş ve bu kapsamda hazırlanan 03.05.2021 tarihli "Sermaye Artırımından Elde Edilecek Fonun Kullanım Yerlerine İlişkin Rapor" KAP'ta yayımlanmıştır.



Konut projesi geliştirilmesi için, söz konusu "Sermaye Artırımından Elde Edilecek Fonun Kullanım Yerlerine İlişkin Rapor"da belirtilen esaslar dahilinde BCC Yatırım ile "İnşaat Yapım Sözleşmesi" imzalandığı 08.07.2021 tarihinde kamuya duyurulmuştur.

Söz konusu gayrimenkul projesine ilişkin toplam inşaat alanının yaklaşık 5.000 m<sup>2</sup> olması ve Muğla İli Bodrum ilçesinde talep edilen lüks konut özellikleri dikkate alındığında inşaatın birim m<sup>2</sup> maliyetinin 6.000 TL olması öngörülmüştür. Bu çerçevede toplam inşaat maliyetinin 30.000.000 TL olması hesaplanmıştır.

Konut projesinde inşaatın tamamı Şirket tarafından yapılmakta olup, projenin finansmanı Şirkete aittir. Şirket, proje ve inşaat işlerinde tek yetkilidir.

Projede üretilen konutlar, Şirket ile BCC Yatırım'ın projede katlandığı arsa dahil maliyetler dikkate alınarak paylaşılmaktadır. Paylaşım oranının belirlenmesinde, Şirket açısından arsa alımı için katlandığı maliyet ve inşaat maliyetleri, BCC Yatırım için arsa alım maliyeti dikkate alınmaktadır. Söz konusu anlaşma tarihi itibarıyla inşaat maliyeti kesin olarak ortaya çıkmadığı için Şirket ile BCC Yatırım arasında bir "geçici paylaşım oranı" belirlenmiştir.

İnşaat maliyetinin 30.000.000 TL olarak hesaplanması, arsa maliyetinin toplam 38.920.000 TL olması dikkate alındığında; "geçici paylaşım oranı" Şirket için yüzde 71,8, BCC Yatırım için yüzde 28,2 olarak hesaplanırsa da "geçici paylaşım oranı" Şirket için yüzde 72,5, BCC Yatırım için yüzde 27,5 olarak uygulanmaktadır. İnşaatın tamamlanıp maliyetin kesinleşmesini müteakip, arsa alımı ve inşaat için katlanılan maliyetler, paranın zaman değerinin dikkate alınması nedeniyle, Yurt İçi ÜFE, TÜFE ortalaması baz alınarak endekslenecek ve "nihai paylaşım oranı" belirlenecektir. Daha önce "geçici paylaşım oranı" dikkate alınarak yapılan paylaşımında "nihai paylaşım oranı" dikkate alınarak denkleştirmeye gidilecektir.

## 22. İHRAÇÇININ FİNANSAL DURUMU VE FAALİYET SONUÇLARI HAKKINDA BİLGİLER

### 22.1. İhraççının Kurulun muhasebe/finansal raporlama standartları uyarınca hazırlanan ve izahnamede yer alması gereken finansal tabloları ile bunlara ilişkin bağımsız denetim raporları:

Şirket'in, Kurulun muhasebe / finansal raporlama standartları uyarınca hazırlanan 2020, 2021 ve 2022 yıllarına ilişkin finansal tabloları Güreli Yeminli Mali Müşavirlik ve Bağımsız Denetim Hizmetleri A.Ş. tarafından denetlenmiş ve ilgili bağımsız denetim raporları hazırlanmış olup, bu raporlar Şirket'in [www.metemtur.com](http://www.metemtur.com) ve Kamuyu Aydınlatma Platformu'nun [www.kap.org.tr](http://www.kap.org.tr) internet sitelerinden temin edilebilir.

01.01.2020-31.12.2020 dönemine ilişkin bağımsız denetim raporu 17.02.2021 tarihinde, 01.01.2021-31.12.2021 dönemine ilişkin bağımsız denetim raporu 07.03.2022 tarihinde, 01.01.2022-31.12.2022 dönemine ilişkin bağımsız denetim raporu 23.02.2023 tarihinde KAP'ta yayımlanmıştır.

### 22.2. İzahnamede yer alması gereken finansal tablo dönemlerinde bağımsız denetimi gerçekleştiren kuruluşların unvanları, bağımsız denetim görüşü ve denetim kuruluşunun/sorumlu ortak baş denetçinin değişmiş olması halinde nedenleri hakkında bilgi:

İzahnamede yer alan finansal tablo dönemleri itibarı ile Şirket'in finansal raporları Güreli Yeminli Mali Müşavirlik ve Bağımsız Denetim Hizmetleri A.Ş. tarafından denetlenmiş ve ilgili bağımsız denetim raporları hazırlanmıştır.