Türk Denizticaret Filosunun Siciller İtibariyle Dağılımı (1000 GT ve Üzeri)												
Gemi Tipleri	Adet				DWT				GT			
	MGS	TUGS	Toplam	%	MGS	TUGS	Toplam	%	MGS	TUGS	Toplam	%
Tankerler												
LPG Tankeri	0	6	6	1,20%	0	37.156	37.156	0,50%	0	34.294	34.294	0,60%
LNG Tankeri	1	1	2	0,40%	93.715	93.513	187.228	2,60%	109.777	108.919	218.696	3,60%
Asfalt Tankeri	0	4	4	0,80%	0	61.450	61.450	0,90%	0	48.941	48.941	0,80%
Ro-Ro Gemisi	1	19	20	4%	1.500	249.633	251.133	3,50%	19.638	619.890	639.528	10,50%
Ro-Ro Ferry-Yolcu	2	14	16	3,20%	0	10.235	10.235	0,10%	10.681	32.648	43.329	0,70%
Feribot	1	27	28	5,60%	2.314	20.700	23.014	0,30%	1.596	35.658	37.254	0,60%
Tren Ferisi	5	0	5	1%	2.960	0	2.960	0,00%	7.916	0	7.916	0,10%
Yolcu/Yolcu Yük Gemisi	2	9	11	2,20%	3.240	2.538	5.778	0,10%	15.284	31.314	46.598	0,80%
Halıtaşı Gemileri	2	3	5	1%	0	3.876	3.876	0,10%	14.509	15.489	29.998	0,50%
Bulmacal Araştırma Gemisi	0	3	3	0,60%	0	2.690	2.690	0,00%	0	12.827	12.827	0,10%
Şehir Hatları	0	1	1	0,20%	0	0	0	0,00%	0	1.043	1.043	0,00%
Şehir Hatları Arabalı	0	4	4	0,80%	0	1.264	1.264	0,00%	0	4.874	4.874	0,10%
Römorkör	1	0	1	0,20%	0	0	0	0,00%	1.565	0	1.565	0,00%
Hizmet Gemileri	14	20	34	6,80%	19.774	37.676	57.450	0,80%	59.495	171.648	231.143	3,80%
Petrol Tankeri	3	23	26	5,20%	10.868	1.490.352	1.501.220	20,90%	5.940	804.725	810.665	13,30%
Konteyner/Ro-Ro	1	0	1	0,20%	13.059	0	13.059	0,20%	9.991	0	9.991	0,20%
Tren Ferry/Ro-Ro	0	1	1	0,20%	0	6.266	6.266	0,10%	0	15.195	15.195	0,30%
Açık Deniz Faaliyet Gemileri	0	20	20	4%	0	140.971	140.971	2,00%	0	204.918	204.918	3,40%
Özel Amaçlı Gemiler	0	1	1	0,20%	0	5.552	5.552	0,10%	0	10.763	10.763	0,20%
Deniz Araçları	14	29	43	8,60%	7.331	129.056	136.387	1,90%	28.496	506.684	535.180	8,80%
Genel Toplam	62	438	500	100	404.865	6.779.431	7.184.296	100	463.821	5.627.254	6.090.075	100

Kaynak: MEAK DTO Sicil Kayıtları

Aşağıda Türk Deniz Ticaret Filosunun gemi tipleri dikkate alınarak MGS ile TUGS'un DWT gelişimleri incelenmiştir. Filomuzda DWT olarak 2021-2022 yılları arasında %11,5 artış gerçekleşirken 2022-2023 yılları arasında %10,0 artış gerçekleşmiştir.

23 Ağustos 2024

ÖZATA DENİZCİLİK SAN. ve TİC. A.Ş.
Hamak Mah. Hakkı Bey Cad. No:34/1
Aliağa/İZMİR
Tic. Sic. No: [illegible] Aliağa
Mersis No: 0[illegible]9051400001
Yalova V.D. 664 079 8514

VAKIF YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Akat Mah. Ebulula Mardin Cad. Park Nova Sitesi
F-3A Blok No: 18 Maslak Şişli İSTANBUL
Telefon: 0 212 [illegible]77 Faks: 0 212 [illegible] 96 20
[illegible]
Ticaret Sicil No: [illegible]
E-Devlet Kapısı V.D. 8[illegible]1006 6359
Mersis No: 0-8[illegible]

Türk Deniz Ticaret Filosunun Yıllar İtibariyle DWT Dağılımı (1000 GT ve Üzeri)										
Gemi Tipleri	2021 DWT			2022 DWT			2023 DWT			2022-2023 Yılları Değişim (%)
	MGS	TUGS	Toplam	MGS	TUGS	Toplam	MGS	TUGS	Toplam	
Kuru Yük Gemisi	41.441	562.526	603.967	39.246	525.599	564.845	27.756	624.953	652.709	15,60%
Dökme Yük Gemisi	18.640	1.518.458	1.537.098	18.640	1.774.385	1.793.027	18.640	1.833.216	1.851.856	3,30%
Konteyner	134.264	901.180	1.035.444	134.264	954.647	1.088.911	134.264	987.982	1.122.246	3,10%
Kuru Yük-Konteyner	2.356	36.776	39.132	0	34.839	34.839	0	67.815	67.815	94,70%
Kimyevi Madde Tankeri	22.621	643.138	665.759	28.743	846.006	874.749	69.444	972.537	1.041.981	19,10%
LPG Tankeri	0	27.804	27.804	0	27.804	27.804	0	37.156	37.156	33,60%
LNG Tankeri	0	93.513	93.513	93.715	93.513	187.228	93.715	93.513	187.228	0%
Asfalt Tankeri	0	61.433	61.433	0	61.450	61.450	0	61.450	61.450	0%
Ro-Ro Gemisi	0	122.276	122.276	1.500	249.633	251.133	1.500	249.633	251.133	0%
Ro-Ro Ferry-Yolcu	0	30.778	30.778	0	28.120	28.120	0	10.235	10.235	-63,60%
Feribot	2.314	20.700	23.014	2.314	20.700	23.014	2.314	20.700	23.014	0%
Tren Ferisi	2.960	0	2.960	2.960	0	2.960	2.960	0	2.960	0%
Yolcu/Yolcu Yük Gemisi	3.761	2.538	6.299	3.240	2.538	5.778	3.240	2.538	5.778	0%
Balıkçı Gemileri	0	3.876	3.876	0	3.876	3.876	0	3.876	3.876	0%
Bilimsel Araştırma Gemisi	0	4.480	4.480	0	2.690	2.690	0	2.690	2.690	0%
Şehir Hatları	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%
Şehir Hatları Arabalı	0	1.264	1.264	0	1.264	1.264	0	1.264	1.264	0%
Römorkör	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%
Hizmet Gemileri	19.774	147.917	167.691	19.774	31.384	51.158	19.774	37.676	57.450	12,30%
Petrol Tankeri	10.868	1.256.231	1.267.099	10.868	1.293.224	1.304.092	10.868	1.490.352	1.501.220	15,10%
Kimyevi Ro-Ro	0	0	0	0	0	0	13.059	0	13.059	0%
Tren Ferry/Ro-Ro	0	6.266	6.266	0	6.266	6.266	0	6.266	6.266	0%
Kuru Yük/Ro-Ro	13.478	128.606	142.084	0	0	0	0	0	0	0%
Açık Deniz Platform Gemileri	0	0	0	0	136.623	136.623	0	140.971	140.971	3,20%
Özel Amaçlı Gemiler	0	0	0	0	5.552	5.552	0	5.552	5.552	0%
Denizaşırı	7.331	8.000	15.331	7.331	67.002	74.333	7.331	129.056	136.387	83,50%
Genel Toplam	279.308	5.577.780	5.857.588	362.595	6.167.117	6.529.712	404.865	6.779.431	7.184.296	10%

Kaynak: İMEAK DTO İstatistikleri

ÖZATA DENİZCİLİK SAN. ve TİC. A.Ş.
Evliya Çelebi Mah. Reef Reef Orbey Cad. No: 17/A Tuzla/İSTANBUL
Tel: (0226) 46 [illegible]
Tic. Sic. No: [illegible]
A.Kurumlar V.D. 864 086 7280

ÖZATA DENİZCİLİK SAN. ve TİC. A.Ş.
Hersek Mah. Hersek CAD. Cad. No:34/1
ALTINOVA/YALOVA
Tic. Sic. No: [illegible]-Altınova
Mersis No: [illegible]9851400001
Yalova V.D. 864 079 8514

YAKIF YATIRIMMENKUL DEGENLER A.Ş
Ayazağa Mah. Eğitim Merkezi Cad. Park [illegible] A Blok
F-DA Blok No:18 Beşiktaş 34396 İSTANBUL
Tel: [illegible] 37 Faks: [illegible] 36 20
[illegible]
İstanbul Ticaret Sicil [illegible]
Boğaziçi Kurumlar V.D. [illegible] 8159
Mersis No: [illegible]

Türk Deniz Ticaret Filosunun Genel Yaş Ortalamaları Analizi

Türk Deniz Ticaret Filosunun gemi tiplerine göre yaş ortalaması analizi yapılmıştır. Yaş ve tonaj analizlerinde tüm filo analiz edildiği gibi Kuru Yük, Dökme Yük, Konteyner, Ro-Ro gemileri, Petrol Tankerleri, Kimyevi Madde Tankeri başlıkları altında da tonaj grupları itibariyle sayısal ve tonaj bilgilerine yer verilmektedir. 1000 GT kapasitenin üzerindeki gemilerin dikkate alındığı filoda, 500 adet gemi bulunmakta ve bu gemilerin genel yaş ortalaması 31.12.2023 tarihi itibariyle 25'tir.

Gemi Tipi	Adet	DWT	GT	Ortalama Yaş
Kuru Yük Gemisi	94	652.709	445.070	30
Dökme Yük Gemisi	41	1.851.856	1.072.811	20
Konteyner	52	1.122.246	897.071	20
Kuru Yük-Konteyner	9	67.815	59.741	29
Kimyevi Madde Tankeri	72	1.041.981	670.664	20
LPG Tankeri	6	37.156	34.294	26
LNG Tankeri	2	187.228	218.696	4
Asfalt Tankeri	4	61.450	48.941	8
Ro-Ro Gemisi	20	251.133	639.528	18
Ro-Ro Ferry-Yolcu	16	10.235	43.329	16
Feribot	28	23.014	37.254	28
Tren Ferisi	5	2.960	7.916	50
Yolcu/Yolcu Yük Gemisi	11	5.778	46.598	25
Balıkçı Gemileri	5	3.876	29.998	18
Bilimsel Araştırma Gemisi	3	2.690	12.827	19
Şehir Hatları	1	0	1.043	72
Şehir Hatları Arabalı	4	1.264	4.874	31
Römorkör	1	0	1.565	40
Hizmet Gemileri	34	57.450	231.143	42
Petrol Tankeri	26	1.501.220	810.665	20
Konteyner/Ro-Ro	1	13.059	9.991	27
Tren Ferisi/Ro-Ro	1	6.266	15.195	38
Açık Deniz Faaliyet Gemileri	20	140.971	204.918	16
Özel Amaçlı Gemiler	1	5.552	10.763	25
Deniz Araçları	43	136.387	535.180	35
Genel Toplam	**500**	**7.184.296**	**6.090.075**	**25**

Kaynak: İMEAK DTO İstatistikleri

ÖZATA DENİZCİLİK BAN. ve TİC. A.Ş.
Büyükçekmece Mah. Hasan Kan Cad. No:34/1
Alanova/YALOVA
Tic. Sic. No: 9-Alanova
Mersis No: 0[illegible]TR0014[illegible]001
Yalova V.D. 064 079 3514

VAKIF YATIRIM MENKUL DEGERLER A.Ş.
Akıl Mah. Ebulula Mardin Cad. Park Plaza Blok
Fatih/İSTANBUL
Tel: [illegible] 15 77 Fax: [illegible] 32 36 20
Bağcılar Kuruluş V.D. [illegible] 1358
Mersis No: 0-4720-[illegible]

Toplam 500 adet ve 7.184.296 DWT'lik Türk Deniz Ticaret Filosunun tonaj ve yaş grupları itibariyle dağılımı incelendiğinde:

- 1.507.979 DWT'lik 61 adet gemi 0-9 yaş grubunda,
- 3.273.042 DWT'lik 165 adet gemi 10-19 yaş grubunda,
- 1.799.802 DWT'lik 111 adet gemi 20-29 yaş grubunda,
- 603.473 DWT'lik 163 adet gemi 30 yaş ve üzeri grubunda,

yer almaktadır.

1000 GT ve üzeri Türk Deniz Ticaret Filomuzun %21,0'ı 0-9 yaş grubunda, %45,6'sı 10-19 yaş grubunda, %25,0'ı 20-29 yaş grubunda ve %8,4'ü 30 ve üzeri yaş grubunda yer almaktadır.

Türk Deniz Ticaret Filosunun Tonaj ve Yaş Grupları İtibariyle Dağılımı (1000 GT ve Üzeri)

Tonaj Grupları	0-9 Yaş			10-19 Yaş			20-29 Yaş			30 ve Üzeri Yaş			Toplam	
	Adet	DWT	%	Adet	DWT	%	Adet	DWT	%	Adet	DWT	%	Adet	DWT
0-149	22	0	0	24	0	0	6	0	0	43	0	0	95	0
150-1499	0	0	0	8	6.543	0	6	3.872	2	16	10.443	1,7	30	20.858
1500-5999	6	25.111	1,7	37	135.264	4	29	109.853	42	76	252.612	41,9	148	522.940
6000-9999	6	41.424	2,7	17	128.956	4	17	138.600	19	15	112.869	18,7	55	421.849
10000-34999	12	224.457	14,9	30	919.868	28	34	633.632	38	12	184.361	30,5	108	1.982.318
35000-52999	8	309.684	20,5	11	497.206	15	17	767.858	7	1	43.188	7,2	37	1.618.006
53000-79999	0	0	0	10	620.991	19	2	125.977	0	0	0	0	12	746.968
80000-119999	3	292.399	19,4	4	363.512	11	0	0	0	0	0	0	7	655.911
120000+	4	614.904	40,8	4	600.542	18	0	0	0	0	0	0	8	1.215.446
Genel Toplam	61	1.507.979	100	165	3.273.042	100	111	1.799.802	100	163	603.473	100	500	7.184.296

Kaynak: [illegible] UTİO İstatistikleri

1000 DWT kapasitenin üzerindeki gemilerin dikkate alındığı Türk Deniz Ticaret Filosunda, 463 adet gemi bulunmakta ve bu gemilerin genel yaş ortalaması 31.12.2023 itibariyle 26'dır. Türk Deniz Ticaret Filosunun sayısal olarak %26,3'ünü oluşturan Kuru Yük gemilerinin genel yaş ortalaması 35'tir. DWT olarak filomuzun %25,3'ünü oluşturan Dökme Yük gemilerimizin genel yaş ortalaması ise 20'dir.

23 [illegible] 2024

Türk Deniz Ticaret Filosunun Gemi Tiplerine Göre Genel Yaş Ortalaması (1000 DWT ve Üzeri)

Gemi Tipi	Adet	DWT	GT	Ortalama Yaş
Kuru Yük Gemisi	122	695.078	468.637	35
Dökme Yük Gemisi	41	1.851.856	1.072.811	20
Konteyner	52	1.122.246	897.071	20
Kuru Yük-Konteyner	9	67.815	59.741	29

ÖZATA
Erfiya Çelebi Mahallesi Raul Orbay Cad. Fadıl Sk. No: 17/A Tuzla / İSTANBUL Tel: (0216) 461 84 96 Vergi Dairesi: Tuzla V.D. 684 088 7210
ÖZATA DENİZCİLİK BAN. ve TİC. A.Ş. Hamak Mah. Halit KAN Cad. No:34/1 Altınova / YALOVA Tel: 0226 [illegible] Altınova Mersis No: 0407005140000 1 Yalova V.D. 684 679 8614
VAKIF YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş. Ahat Mah. Ebulula Mardin Cad. Sarı Konak Sitesi B Blok No:18 Beşiktaş 34353 İSTANBUL Tel: (0212) 352 76 77 Fax: (0212) 352 36 20 [illegible] Ticaret Sicil No: 357228 Beşiktaş Kurumlar V.D. 323 066 8309 Mersis No: 0-5320-0323-0300017

Türk Deniz Ticaret Filosunun Gemi Tiplerine Göre Genel Yaş Ortalaması (1000 DWT ve Üzeri)				
Gemi Tipi	**Adet**	**DWT**	**GT**	**Ortalama Yaş**
Kimyevi Madde Tankeri	72	1.041.981	670.664	20
LPG Tankeri	6	37.156	34.294	26
LNG Tankeri	2	187.228	218.696	4
Asfalt Tankeri	4	61.450	48.941	8
Su Gemisi	1	1.027	488	55
Ro-Ro Gemisi	20	251.133	639.528	18
Ro-Ro Ferry-Yolcu	3	10.416	11.498	36
Feribot	10	18.516	14.280	33
Tren Ferisi	2	2.600	2.466	51
Yolcu/Yolcu Yük Gemisi	3	32.882	15.715	54
Balıkçı Gemileri	1	3.307	2.184	36
Bilimsel Araştırma Gemisi	1	2.690	3.327	38
Hizmet Gemileri	30	86.303	53.394	39
Petrol Tankeri	52	1.540.849	834.314	20
Konteyner/Ro-Ro	1	13.059	9.991	27
Tren Ferry/Ro-Ro	1	6.266	15.195	38
Kuru Yük/Ro-Ro	1	1.923	998	40
Açık Deniz Faaliyet Gemileri	16	140.971	147.666	16
Özel Amaçlı Gemiler	1	5.552	10.763	25
Deniz Araçları	12	139.682	99.589	24
Genel Toplam	**463**	**7.321.986**	**5.332.251**	**26**

Kaynak: İMEAK DTO İstatistikleri

Toplam 463 adet ve 7.321.986 DWT'lik Türk Deniz Ticaret Filosunun tonaj ve yaş grupları itibariyle dağılımı incelendiğinde;

- 1.527.417 DWT'lik 50 adet gemi 0-9 yaş grubunda,
- 3.283.938 DWT'lik 145 adet gemi 10-19 yaş grubunda,
- 1.801.604 DWT'lik 103 adet gemi 20-29 yaş grubunda,
- 709.027 DWT'lik 165 adet gemi 30 yaş ve üzeri grubunda, yer almaktadır.

1000 DWT ve üzeri Türk Deniz Ticaret Filomuzun %20,9'u 0-9 yaş grubunda, %44,9'u 10-19 yaş grubunda, %24,5'i 20-29 yaş grubunda ve %9,7'si 30 yaş ve üzeri grubunda yer almaktadır.

23 Ağustos 2024

ÖZATA Denizcilik San. ve Tic. A.Ş.
Erdoğa Çakabi Mahallesi
Sıtkı Orbey Cad. Sedat Sk.
No: 17/A Tuzla İSTANBUL
Tel: (0216) 461 24 96
Tic. Sic. No: 492773
A.Kurumlar V.D: 864 068 7210

ÖZATA DENİZCİLİK SAN. ve TİC. A.Ş.
Hersek Mah. Hakkı Kaya Cad. No:34/1
Altınova/YALOVA
Tic. Sic. No: 279-Altınova
Mersis No: 0864068751400001
Yalova V.D. 864 068 8514

VAKIF YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Akşemsettin Mah. Eğitulu Sinan Cad. Park Plaza Binası
No: 19 Beşiktaş İSTANBUL
Tel: (0212) 352 35 77 Fax: (0212) 352 35 20
İstanbul Ticaret Sicil No: 357270
Boğaziçi Kurumlar V.D. 0472 004 4359
Mersis No: 0472004483400001

Türk Deniz Ticaret Filosunun Tonaj ve Yaş Grupları İtibariyle Dağılımı (1000 DWT ve Üzeri)														
Tonaj Grupları	0-9 Yaş			10-19 Yaş			20-29 Yaş			30 ve Üzeri Yaş			Toplam	
	Adet	DWT	%	Adet	DWT	%	Adet	DWT	%	Adet	DWT	%	Adet	DWT
150-1499	1	1.231	0,1	6	7.379	0,2	3	4.172	0,2	39	49.643	7	49	62.425
1500-4999	16	43.318	2,8	43	145.426	4,4	30	111.354	6,2	97	289.924	40,8	186	589.422
6000-9999	6	41.424	2,7	17	128.956	3,9	17	138.600	7,7	15	112.869	15,9	55	421.849
10000-34999	12	224.457	14,7	50	919.867	28	37	653.693	36,3	15	214.003	30,2	109	2.011.960
35000-52999	8	309.684	20,3	16	497.266	15,1	17	767.868	42,6	1	43.188	6,1	37	1.618.006
53000-79999	0	0	0	10	620.990	18,9	2	125.977	7	0	0	0	12	746.967
80000-119999	3	292.399	19,1	4	363.512	11,1	0	0	0	0	0	0	7	655.911
120000+	4	614.904	40,3	4	600.542	18,3	0	0	0	0	0	0	8	1.215.446
Genel Toplam	50	1.527.417	100	145	3.283.938	100	103	1.801.604	100	165	709.027	100	463	7.321.986

Kaynak: İMEAK DTO İstatistikleri

Türk Deniz Ticaret Filosunun Dünya Filosundaki Yeri

Bu bölümde kullanılan tablolardaki veriler SSMR yayınlarından yararlanılarak hazırlanmış olup, gemi sayı ve tonaj bilgilerindeki farklılıkların, SSMR yabancı kaynaklı yayında bazı gemi tiplerinin değerlendirilmeye alınmamasından kaynaklanmaktadır. Tablo (24)'te, 1000 GT ve üzerindeki Türk Bayraklı gemiler ile Türk armatörlerinin yabancı bayraktaki gemilerinin 1999 – 2024 yılları arasındaki gelişimi yer almaktadır. 1999 yılında Türk armatörlerinin kontrolündeki filo 9,6 milyon DWT olup, bunun %90,5'i Türk Bayraklı, %9,5'i ise yabancı bayraktaki gemilerden oluşmakta iken, 2024 yılı başı itibariyle Türk armatörlerinin 1000 GT ve üzerindeki gemileri dikkate alındığında 48,0 milyon DWT'nin %12,6'sı Türk Bayrağında, %87,4'ü ise yabancı bayrakta yer almıştır. 1 Ocak 2024 itibariyle 1000 GT ve üzerindeki gemilerde Türk armatörlerinin yabancı bayraklı gemileri ile Türk bayraklı gemilerinin 2023 yılı başı ile 2024 yılı başına göre %25,9'luk bir artış gerçekleşmiştir. 1 Ocak 2024 itibariyle Shipping Statistics and Market Review kaynağına göre 1000 GT ve üzerindeki gemilerde Türk Bayraklı gemiler 6,0 milyon DWT, Türk armatörlerinin yabancı bayraklı gemi tonajı ise 42,0 milyon DWT'dir. Dünyanın en büyük filosuna sahip ülkelerin ulusal bayraklarına ilaveten yabancı bayrak altında çalışan gemileri de eklendiğinde 1000 GT ve üzerindeki gemileri kapsayacak şekilde yapılan sıralamada Yunanistan 410,3 milyon DWT ile 1. sırada, Çin 392,9 milyon DWT ile 2. sırada, Japonya 255,9 milyon DWT ile 3. sırada ve Güney Kore 100,3 milyon DWT ile 4. sırada yer almaktadır.

Kaynak: 2024 yılı Denizcilik Sektör Raporu'ndan (https://www.denizticaretodasi.org.tr/media/SharedDocuments/sektorraporu/2024/Denizcilik%20Sekt%C3%B6r%20Raporu_web.pdf)

ÖZATA DENİZCİLİK A.Ş. ve Tic. A.Ş.

VAKIF YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.

Türk Armatörlerinin Milli ve Yabancı Bayraktaki Gemileri (1000 GT ve Üzeri)									
Yıllar	Milli Bayrak			Yabancı Bayrak			Toplam Filo		Yıllık DWT Değişim %
	Adet	1000 DWT	%	Adet	1000 DWT	%	Adet	1000 DWT	
1999	448	8.697	90,5	69	915	9,5	517	9.612	-
2000	456	8.269	90,6	96	855	9,4	552	9.124	-5,1
2001	445	7.321	82	107	1.607	18	552	8.928	-2,1
2002	451	7.815	83,8	117	1.514	16,2	568	9.329	4,5
2003	432	7.045	79,9	147	1.772	20,1	579	8.817	-5,5
2004	408	6.556	75,2	163	2.159	24,8	571	8.715	-1,2
2005	420	6.427	70,2	237	2.725	29,8	657	9.152	5
2006	432	6.844	65,5	353	3.609	34,5	785	10.453	14,2
2007	446	6.464	58,2	424	4.650	41,8	870	11.114	6,3
2008	490	6.592	50	513	6.591	50	1.003	13.183	18,6
2009	520	6.736	43,9	636	8.592	56,1	1.156	15.328	16,3
2010	560	7.246	42,1	665	9.954	57,9	1.225	17.201	12,2
2011	547	7.797	39,7	672	11.863	60,3	1.219	19.660	14,3
2012	523	8.479	37,6	642	14.093	62,4	1.165	22.572	14,8
2013	627	9.488	31,3	842	20.838	68,7	1.469	30.326	34,4
2014	599	8.580	28,2	890	21.846	71,8	1.489	30.427	0,3
2015	564	8.297	30,2	834	19.209	69,8	1.398	27.507	-9,6
2016	551	8.272	28,4	984	20.879	71,6	1.535	29.151	6
2017	525	7.800	26,7	1.022	21.465	73,3	1.547	29.265	0,4
2018	483	7.288	25,5	1.028	21.323	74,5	1.511	28.611	-2,2
2019	457	6.831	23,9	1.027	21.758	76,1	1.484	28.589	-0,1
2020	410	6.194	21,1	1.074	23.157	78,9	1.484	29.352	2,7
2021	384	5.432	18,8	1.108	23.497	81,2	1.492	28.929	-1,4
2022	353	5.157	16,8	1.164	25.523	83,2	1.517	30.680	6,1
2023	345	5.447	14,3	1.352	32.649	85,7	1.697	38.096	24,2
2024	348	6.026	12,6	1.614	41.950	87,4	1.962	47.976	25,9

Kaynak: DE Ocak-Şubat 2024

23 Ağustos 2024

Türkiye ile komşu ve yakın bölgedeki ülkelerin Deniz Ticaret Filolarının kapasiteleri, DWT olarak 300 GT ve üzerindeki gemileri kapsayacak şekilde Tablo (27)'de görülmektedir. Türkiye'nin komşuları arasında milli ve yabancı filo sıralamasında dünya birincisi olan Yunanistan (56,3 milyon DWT) 1. sırada, Güney Kıbrıs Rum Yönetimi (29,8 milyon DWT) 2. sırada, İran (20,5 milyon DWT) 3. sırada, Rusya (10,3 Milyon DWT) 4. sırada ve Türkiye (6,8 milyon DWT) ile 5. sırada yer almaktadır.

ÖZATA DENİZCİLİK ve TİC. A.Ş.

ÖZATA DENİZCİLİK ve TİC. A.Ş.

YAPIF YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.

Türkiye'nin ve Komşu Ülkelerin Deniz Ticaret Filoları (300 GT ve Üzeri)					
Dünya Sıralaması	**Ülke**	**Gemi Sayısı**	**1000 DWT**	**Dünya DWT %**	**Yıllık DWT Değişim %**
9	Yunanistan	805	56271	3	-4,9
11	G.Kıbrıs	801	29787	1	-2,3
17	İran	497	20535	1	1,6
22	Rusya	1606	10315	1	7,6
30	**Türkiye**	**668**	**6791**	**0**	**10,4**
54	Mısır	100	1644	0	6,7
91	Ukrayna	97	270	0	0
100	Suriye	7	143	0	-42,4
109	Bulgaristan	24	96	0	0
120	Romanya	16	41	0	-2
145	Gürcistan	4	3	0	-

Kaynak: ISL Ocak- Şubat 2024

Deniz Ticaret Taşımacılığındaki Gelişmeler

Küresel deniz ticareti, devam eden makroekonomik olumsuzluklara ve 2022'de deniz ticaret hacimlerindeki %0,4'lük düşüşün ardından 2023'te %2,6 artarak 12,3 milyar ton olarak gerçekleşmiştir. 2023 yılında denizyolunun payı %86'dır. 2024 yılında, küresel deniz ticaretinin %2,5 artarak 12,6 milyar tona ulaşması ve tonmil açısından biraz daha hızlı %3,0 büyümesi beklenmektedir.

Yıllar	Dünya Taşımacılığı Tüm Yollar	Dünya Denizyolu Taşımacılığı	Denizyolu Taşımacılığı Yıllık Değişim %	Dünya Taşımacılığında Denizyolunun Payı (%)
2014	12,5	10,5	3,4	84
2015	12,7	10,6	2,2	85
2016	12,9	11,1	3,3	86
2017	13,5	11,7	4,2	86
2018	13,9	12	2,8	86
2019	14,1	12	0,5	86
2020	13,3	11,7	-3,1	88
2021	14	12,1	3,4	86
2022	14,1	12	-0,4	85
2023	14,3	12,3	2,6	86

Kaynak: Clarksons Research Seaborne Trade Şubat 2024

2023 Yılında dünya taşımacılığının %86'sı denizyoluyla, %14'ü karayoluyla (kara ve demir) ve %1'den azı ise havayoluyla taşınmıştır. Türkiye İstatistik Kurumu verilerine istinaden, 2023 yılında

ÖZATA DENİZCİLİK SAN. VE TİC. A.Ş.
Hamak Mah. Hakkı Kara Cad. No:34/1
Alanya/ANTALYA
Tel. Bilc. No: 0533 [illegible] Alanova
Mersis No: 0830 [illegible] 1400001
Yalova V.D. 864 079 8514

VAKIF YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Akat Mah. Eski Büyükdere Cad. Park Apt. Sitesi
F Blok No: 19 Beşiktaş 34335 İSTANBUL
Tel: [illegible] 77 Faks: [illegible] 35 20
[illegible]
Bağlarçeşme Kurumlar V.D. [illegible] 8153
Mersis No: 0 9220 [illegible] 0011

Türkiye'nin dış ticaret hacminin (miktar olarak) %87,5'i denizyolu ile %11,3'ü karayolu ile, %0,5'i demiryolu ile, %0,4'ü havayolu ile ve %0,3'ü ise sabit ulaşım sistemi ile taşınmıştır.

Yıllar	Denizyolu	Karayolu	Boru ve diğer	Demiryolu	Havayolu
2014	86,2	11,2	1,7	0,4	0,5
2015	87,7	10,7	0,7	0,5	0,4
2016	88	10,8	0,4	0,5	0,3
2017	88,5	10,3	0,5	0,4	0,3
2018	88,7	10,3	0,2	0,4	0,4
2019	88,6	10,3	0,3	0,4	0,4
2020	88,8	9,4	1,1	0,6	0,2
2021	87,5	10,7	0,9	0,7	0,2
2022	86,8	11,5	0,6	0,7	0,6
2023	87,5	11,3	0,3	0,5	0,4

Kaynak: Dış Ticaret İstatistikleri- TÜİK Toplam yuvarlamadan dolayı %100'ü vermeyebilir.

2023 yılı yollar itibariyle Türkiye'nin dış ticaret hacmi miktar ve değer tablosunda ithalat rakamına ilaveten 390 Milyar ABD doları "gizli veri" nin hangi yolla taşındığı belirtilmediğinden "bilinmeyen" olarak tabloya eklenmiştir. 2023 yılında Türkiye'nin dış ticaret hacmi değer olarak incelendiğinde ise; %54,8'i denizyolu ile %24,3'ü karayolu ile %18,6'sı demiryolu ile %14,9'u havayoluyla ile ve %1,1'i sabit ulaşım sistemi ile taşınmıştır. Bilinmeyen olarak tanımlanan ve hangi yollarla taşındığı belirtilmeyen veri ise %6,3'tür.

Yollar	İhracat Miktar Ton (%)	İthalat Miktar Ton (%)	Dış Ticaret Miktar Ton (%)	İhracat Değer ABD $ %	İthalat Değer ABD $ %	Dış Ticaret ABD $ %
Denizyolu	78,8	93	87,5	56	53,9	54,8
Karayolu	19,3	6,2	11,3	32,5	18,5	24,3
Havayolu	0,9	0,1	0,4	10	14,9	12,8
Demiryolu	0,8	0,3	0,5	0,8	0,6	0,6
Sabit Ulaşım Sistemi	0,1	0,5	0,3	0,7	1,3	1,1
Bilinmeyen	0	0	0	0	10,8	6,3
Toplam	99,9	100,1	100	100	100	100

Kaynak: Dış Ticaret İstatistikleri- TÜİK Toplam yuvarlamadan dolayı %100'ü vermeyebilir.

Uluslararası Taşımalardaki Gelişmeler

Uluslararası taşımalar, ülkemiz limanlarından yüklenen ve boşaltılan ihracat ve ithalat yüklerinin yanında, yine limanlarımızda yüklenen ve boşaltılan başka ülkelere ait transit yükleri kapsamaktadır. Dış ticaret yüklerinin taşınmasında, Ulaştırma ve Altyapı Bakanlığı ve Türkiye İstatistik Kurumu verileri dikkate alınmıştır. 2023 yılında Türkiye'nin denizyoluyla yapılan ithalatı 256.206.627 ton, ihracatı ise 135.510.681 ton olarak gerçekleşmiştir. Türkiye'nin 2014 yılına nazaran 2023 yılında ihracat taşımaları 88 milyon tondan 135 milyon tona, ithalat taşımaları ise 194 milyon tondan 236 milyon tona yükselmiştir. Denizyolu dış ticaret taşımacılığında Türk Bayraklı gemilerimizin bu taşımalardan aldığı pay 2023 yılında da %7'olarak gerçekleşmiştir.

ÖZAYA DENİZCİLİK SAN. ve TİC. A.Ş.
Hersek Mah. Hersek Cad. No:3/1
Altınova/YALOVA
Tel: 0226 [illegible]-Altınova
Mersis No: [illegible]
Yalova V.D. [illegible]

VAKIF YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Ahırkapı Mah. Ebubekir Kazım Cad. Park Apartmanı
F-04 Blok No: 16 Beşiktaş 34353 İSTANBUL
Tel: [illegible] Fax: [illegible]
Boğaziçi Kurumsal V.D. [illegible]
Mersis No: [illegible]

2014-2023 Denizyolu Taşımacılığı Gelişimi (Ton)						
Yıllar	Denizyolu Dış Ticaret	Denizyolu İhracat	Denizyolu İthalat	T/B Payı	TB (%)	YB (%)
2014	283.316.220	88.544.792	194.770.428	33.624.322	12	88
2015	300.478.930	92.152.622	208.326.308	36.479.586	12	88
2016	309.937.639	94.805.120	215.132.519	38.623.279	12	88
2017	347.348.092	113.692.068	233.656.024	36.815.820	11	89
2018	328.969.455	110.424.635	218.544.820	35.510.231	11	89
2019	353.081.390	131.676.578	221.404.812	27.895.737	8	92
2020	365.442.296	138.902.823	226.539.473	29.679.160	8	92
2021	386.396.718	153.763.658	232.633.060	29.999.196	8	92
2022	394.090.021	15.017.202	243.917.119	28.443.135	7	93
2023	391.717.308	135.510.681	256.206.627	29.299.350	7	93

Kaynak: Denizcilik Genel Müdürlüğü-Deniz Ticaretini Geliştirme Daire Başkanlığı

2023 yılı dış ticaret yükleri taşımalarının ihracat ve ithalat ayrımlı olarak incelenmesi halinde, toplam ihracatın 135 milyon tonun 13 milyon tonu, %10'u Türk Bayraklı gemilerle; 122 milyon tonu, %90'ı yabancı bayraklı gemilerle taşınmıştır. Toplam ithalatın 256 milyon tonun 16 milyon tonu %6'sı Türk Bayraklı gemilerle, 240 milyon tonu %94'ü yabancı bayraklı gemilerle taşınmıştır. Denizyolu dış ticaret taşımacılığımızın 2014 yılında 283 milyon tonluk taşıma hacminin 2023'te 391 milyon tona, ithalat yüklerinin aynı dönemde 194 milyon tondan 256 milyon tona ve ihracat yüklerinin ise 88 milyon tondan 135 milyon tona yükseldiği görülmektedir. Türk Bayraklı gemilerin taşımalarının ise, 2014 yılında ihracatta 13 milyon tondan 2023 yılında da 13 milyon ton olarak gerçekleştiği, ithalatta ise 2014 yılında 20 milyon ton olan miktar 2023 yılında 16 milyon tona gerilemiştir. Yabancı Bayraklı gemilerin taşımaları ise, 2014 yılında ihracatta 75 milyon tondan 2023 yılında 122 milyon tona, ithalatta ise 2012 yılında 173 milyon tondan 2023 yılında 240 milyon tona yükselmiştir. 2023 verilerine göre ithalat ve ihracat yüklerinin Türk Bayraklı gemilerle taşınmasında 2022 yılına nazaran %3'lük artış gerçekleşmiştir.

Denizyolu Dış Taşımalarında Türk ve Yabancı Gemilerin Payları (Ton)										
	Türk Bayraklı					Yabancı Bayraklı				
Yıllar	TB İthalat	%	TB İhracat	%	TB Dış Ticaret	YB İthalat	%	YB İhracat	%	YB Dış Ticaret
2014	20.880.367	11	12.743.955	14	33.624.322	173.891.061	89	75.800.837	86	249.691.898
2015	22.724.776	11	13.754.810	15	36.479.586	185.601.532	89	78.397.812	85	263.999.344
2016	23.350.424	11	15.272.855	16	38.623.279	191.782.095	89	79.532.265	84	271.314.360
2017	21.677.485	9	15.138.335	13	36.815.820	211.978.539	91	98.553.733	87	310.532.272
2018	19.850.109	9	15.660.122	14	35.510.231	198.694.711	91	94.764.513	86	293.459.224
2019	13.763.576	6	14.132.161	11	27.895.737	207.641.236	94	117.544.417	89	325.185.653
2020	16.098.249	7	13.580.911	10	29.679.160	210.441.224	93	125.321.912	90	335.763.136
2021	15.257.051	7	14.742.145	10	29.999.196	217.376.009	93	139.021.513	90	356.397.522
2022	14.634.461	6	13.808.674	9	28.443.135	229.282.658	94	136.364.228	91	365.646.886
2023	15.875.560	6	13.423.790	10	29.299.350	240.331.067	94	122.086.891	90	362.417.958

Kaynak: Denizcilik Genel Müdürlüğü-Deniz Ticaretini Geliştirme Daire Başkanlığı

23 Ağustos 2024

ÖZATA DENİZCİLİK ve TİC. A.Ş.
Evliya Çelebi Mah. Ulusal Rauf Orbay Cad. Kardeşler Sok. No: 17/A Tuzla / İSTANBUL
Tel: (0216) [illegible]
Tic. Sic. No: [illegible]
Ö.Kurumlar V.D: 864 088 7210

ÖZATA DENİZCİLİK ve TİC. A.Ş.
Hürriyet Mah. Hakkı [illegible] Cad. No:34/1
Altınova / YALOVA
Tic. Sic. No: [illegible]
Mersis No: [illegible]
Yalova V.D: 864 078 8814

AKIF YAŞAR MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Akıl Mah. Ecza[illegible] Cad. Park Plaza Sitesi [illegible] İSTANBUL
Tel: [illegible] Fax: [illegible]
[illegible]
Boğaziçi Kurumlar V.D: [illegible]
Mersis No: [illegible]

Türk Boğazlarında trafik hacmi çok kritik boyutlara ulaşmıştır. 1936 yılında İstanbul Boğazından günde yalnız 17 gemi geçmekteyken günümüzde bu sayı günde ortalama 96 gemiye tekabül etmektedir. Diğer bir ifadeyle, Montrö Sözleşmesinin imzalandığı 1936 yılından bu yana Türk Boğazlarından geçen gemi sayısı yaklaşık 6 kat artmıştır. Buna ilaveten, İstanbul Boğazında yoğun bir mahalli deniz trafiği bulunmaktadır. Ayrıca çok sayıda balıkçı teknesi ile özel deniz vasıtaları da bu suyolunu sürekli kullanmaktadır. İstanbul Boğazından 2023 yılında toplam 39.00 gemi (9.287 adedi tanker) gemi, Çanakkale Boğazından ise toplam 44.892 gemi (10.303 adedi tanker) geçiş yapmıştır. 2022-2023 yıllındaki GT olarak gemi trafiği İstanbul Boğazında %14,8 Çanakkale Boğazında ise %8 artış göstermiştir. İstanbul Boğazından 2006-2022 döneminde geçen gemi sayısında %28,9'luk azalmaya karşın gemilerin GT'larında %30.6 artış, Çanakkale Boğazında aynı dönemde geçen gemi sayısında %8,2'lik azalmaya karşın gemilerin GT'larında %58'lik bir artış gerçekleşmiştir. Teknolojik gelişmeler sonucu gemi boyutları büyümüş, taşıdıkları kargonun niteliği değişmiştir.

Türk Boğazlarından Geçen Gemi Sayıları

Yıllar	İstanbul Boğazı			Çanakkale Boğazı		
	Gemi Adedi	GT	Değişim Gemi Adedi	Gemi Adedi	GT	Değişim Gemi Adedi
2006	54.880	475.796.880	-	48.915	595.826.240	-
2007	56.606	484.867.696	3,10%	49.913	611.885.819	2,00%
2008	54.396	515.639.614	-3,90%	48.978	657.396.892	-1,90%
2009	51.422	514.656.446	-5,50%	49.453	667.412.661	1,00%
2010	50.871	505.615.881	-1,10%	46.686	672.843.533	-5,60%
2011	49.798	523.543.509	-2,10%	45.379	705.412.518	-2,80%
2012	48.329	550.526.579	-2,90%	44.613	735.728.537	-1,70%
2013	46.532	551.771.780	-3,70%	43.889	745.567.671	-1,60%
2014	45.529	582.468.334	-2,20%	43.582	761.631.756	-0,70%
2015	43.544	565.216.784	-4,40%	43.230	777.989.382	-0,80%
2016	42.553	565.282.287	-2,30%	44.035	772.922.682	1,90%
2017	42.978	599.324.748	1,00%	44.615	823.460.636	1,30%
2018	41.103	613.088.166	-4,40%	43.999	849.140.218	-1,40%
2019	41.112	638.892.062	0,00%	43.759	872.312.222	-0,50%
2020	38.404	619.758.776	-6,60%	42.036	858.844.972	-3,90%
2021	38.551	631.920.375	0,40%	43.342	898.473.519	3.10%
2022	35.146	541.444.690	-8,80%	42.340	871.621.677	-2,30%
2023	39.000	621.638.378	11,00%	44.892	941.519.970	6,00%

Kaynak: UDH Denizcilik Genel Müdürlüğü ve İMEAK Deniz Ticaret Odası Hesaplamaları

Türk Gemi İnşa Sektörün Genel Durumu

2002 yılında 37 adet olan faal tersane sayısı, 2008'de 58'e, 2021'de 84'e ulaşmıştır. Mart 2024 itibariyle 85 adet tersane faal durumda olup, bu tersanelerimiz, Marmara ve Batı Karadeniz'de yoğunlaşmıştır. Ayrıca 13 adet ulusal tersane alanı olarak belirlenmiş olup bunlardan 7 adedi yatırım aşamasındadır. 2008 yılı son çeyreğinde başlayan ve 2009 yılı son çeyreğine kadar kuvvetli şekilde hissedilen küresel ekonomik krizin ardından 2019'da ortaya çıkan Covid-19 pandemisi pek çok sektörü olduğu gibi gemi inşa sektörünü de olumsuz etkilemiş, sipariş defterlerindeki düşüş hem

ÖZATA DENİZCİLİK SAN. VE TİC. A.Ş.

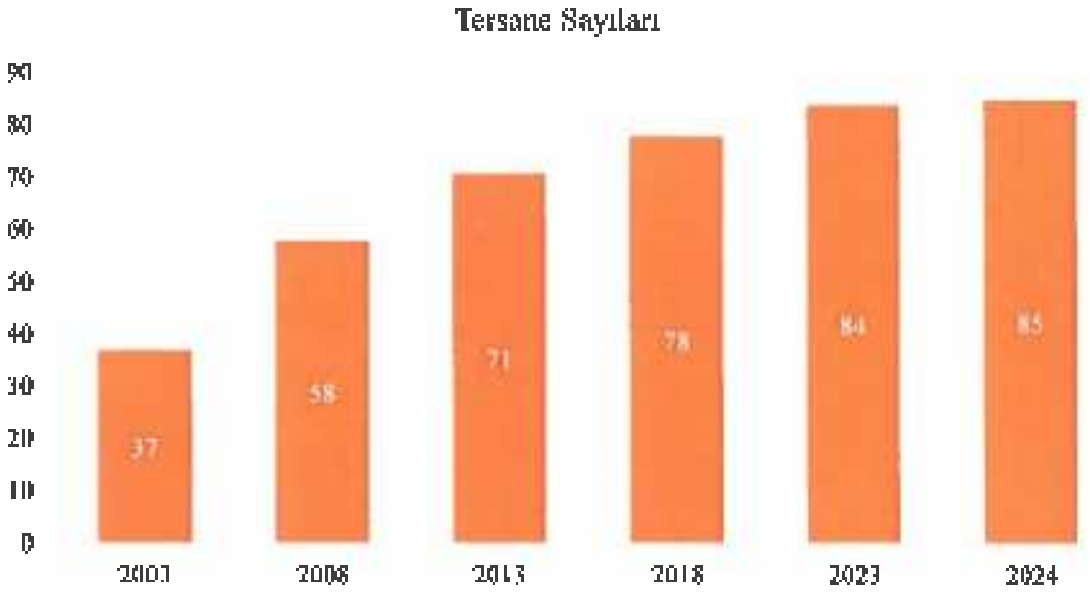
ÖZATA DENİZCİLİK SAN. VE TİC. A.Ş.
Hamzak Mah. Hakkı Yılmaz Cad. No:3411
Altınova/YALOVA
Tic. Sic. No:
Mersis No:
Yalova V.D.

VAKIF YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.

istihdam hem de yeni yatırım ve modernizasyon çalışmalarının iptal ya da ötelenmesine sebep olmuştur.

Türkiye'de faal durumda bulunan tersanelerin bir kısmı, tevsi ve modernizasyon çalışmalarını halen sürdürüyorlarsa da küresel ekonomik kriz sonrası bankaların tersanelere olumsuz yaklaşımları, tersanelerin tevsi ve modernizasyon projelerini askıya alma sürecini başlatmış, bir kısım yatırımların ise ertelenmesine neden olmuştur.

Kaynak: 2024 yılı Denizcilik Sektör Raporu'ndan (https://www.denizticaretodasi.org.tr/media/SharedDocuments/sektorraporu/2024/Denizcilik%20Sekt%C3%B6%20Raporu_web.pdf)



2002 yılında mevcut tersanelerimizin kurulu kapasitesi toplam 550.000 DWT iken 2012 itibariyle 3.600.000 DWT'e çıkarak 6 kat büyüme sağlanmıştır. Tersanelerimizin proje kapasiteleri ise 2023 yılı itibariyle 4.790.000 DWT'dur. 2003 yılından önce tersanelerimiz tek parçada en fazla 16.000 DWT'lik gemi inşa edebilme durumunda iken, 2007 sonunda tek parçada 180.000 DWT'lik gemi siparişi alabilecek noktaya ulaşmıştır.

Tersanelerimiz;

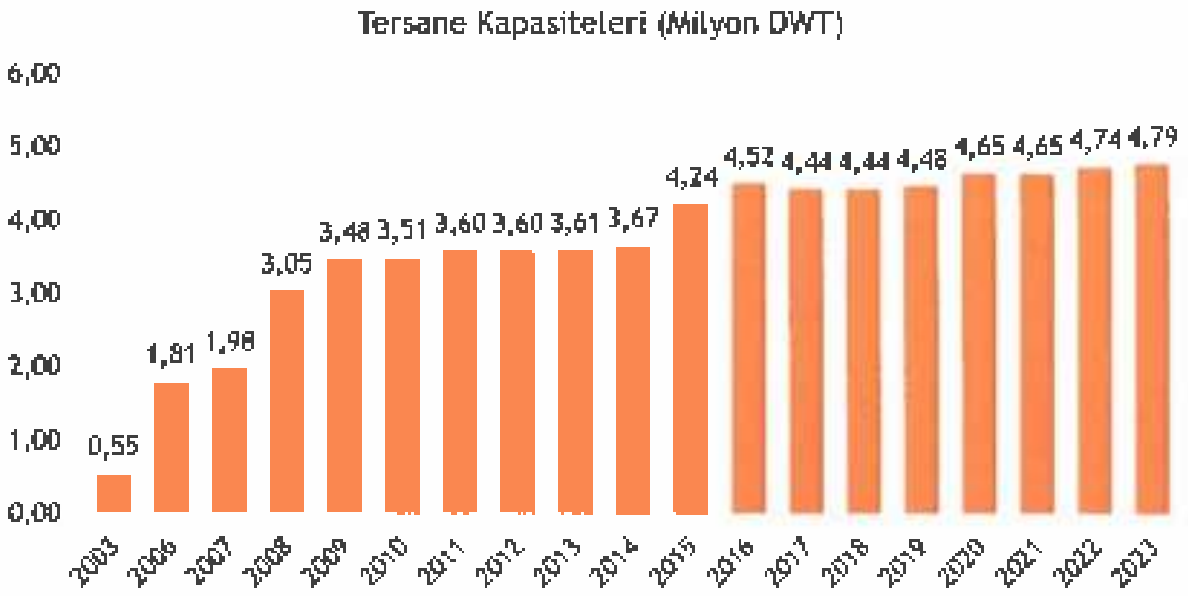
- 700.000 ton/yıl çelik işleme,
- 2 milyon DWT/yıl yeni gemi inşa,
- Tek parçada 180.000 DWT'a kadar yeni gemi inşa,
- 60-70 metrelik mega yatlar ile gezinti tekneleri inşa,
- 41 milyon DWT/yıl bakım onarım kapasitesine sahiptir.

23 Ağustos 2024

ÖZATA DENİZCİLİK SAN. VE TİC. A.Ş.
Evliya Çelebi Mah./Beyoğlu
Raul Orbay Cad./Fadıl Bk.
No: 17/A Tünel / İSTANBUL
Tel: (0212) 251 24 96
Tic. Sic. No: 442733
A.Kurumlar V.D/ 884 006 7240

ÖZATA DENİZCİLİK San. ve Tic. A.Ş.
Hürrem Mah. Hak Kulu Cad. No:34/1
Altınova / YALOVA
Tic. Sic. No: 1700 Altınova
Mersis No:0884007605140001
Yalova V.D. 884 079 8514

JAMİ YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Akıl Mah. Büyükdere Cad. Park Maya Sitesi
No: 29 Sarıyer / Beşiktaş / İSTANBUL
Tel: (0212) 335 77 Fax: (0212) 282 35 20
www.jamiyatirim.com
İstanbul Ticaret Sicil No: 317228
Boğaziçi Kurumlar V.D. 8222 086 8093
Mersis No: 0-9220-0001-0001017



Gemi inşa sanayi, desteklendiği ve geliştirildiği bütün ülkelerde:

- Bağlısı yan sanayi sektörlerinde hızlı bir gelişim oluşturan,
- Döviz girdisi sağlayan,
- Bölgesinde nitelikli iş gücünü arttıran,
- Bölgesel ticaretin gelişmesine, büyümesine ve güçlenmesine yardımcı olan,
- Bölgede yaşayan insanların refah ve kültürel düzeyini yükselten,
- Yan sanayi ile birlikte önemli bir istihdam potansiyeli yaratan, stratejik bir ağır sanayi koludur.

Avrupa Birliği ekonomisini sürdürülebilir kılmak için çevre bilincinin ön planda olduğu temiz, yeşil ve sürdürülebilir gelecek hedeflerini barındıran çok kapsamlı bir büyüme planı olarak özetleyebileceğimiz Yeşil Mutabakat, sektörün farklı alanlara yönelmesine ve bu kapsamda tersanelerimize gelen çevre dostu, alternatif yakıtlı, elektrikli, hibrit gemi siparişlerinde artışa neden olmuştur. Temel öncelikleri 2030 yılına kadar karbon emisyonlarını azaltmak, 2050 yılına kadar ise karbon emisyonlarını sıfırlamak, insanların yaşam kalitesini arttırmak, endüstri, tarım ve diğer sektörleri daha çevreci bir yaklaşıma yönlendirmek ve çevreye verilen zararı azaltmak için politikalar geliştirmek olan Yeşil Mutabakat, 2050 yılında Avrupa kıtası olarak iklim nötr olmayı hedeflerken Türkiye'den de bu hedeflere paralel uygulamalar geliştirilmesini beklemektedir.

Bunun sonucu olarak Türkiye İlk yüzer enerji gemisi (powership), ilk uzaktan kumandalı gemi, ilk otonom, ilk elektrikli ve ilk LNG tahrikli römorkörler ve kutupları seyahat edebilen elektrikli-hibrit yolcu gemileri, elektrikli-hibrit feribotlar, balıkçı gemileri gibi projelerde öncülük yapan ülkeler arasına girmiştir.

Bu gibi ilkler, Hollanda, Norveç, Finlandiya gibi gelişmiş ülkelerden alınan siparişler, gemi inşa sektörümüzün bir dünya markası haline gelmesini sağlamış, tersanelerimiz bugün megayat üretiminde dünya dördüncüsü, römorkörlerde dünya ikincisi, feribot ve gezi teknelerinde dünya altıncısı, balıkçı gemileri ihracatında ise dünya birincisi konumuna yükselmiştir. Bugün ülkemiz gemi inşa sanayi üretiminin %45-65'ini yeşil gemiler oluşturmaktadır. Bu gemilerden yine yaklaşık %55-60'ı Avrupa ülkelerine ihraç edilmektedir. Tersanelerimizin bu olumlu gidişin sürdürülebilirliği bakımından, yakın gelecekte Sınırda Karbon Düzenlemesi Mekanizması dolayısı

ÖZATA DENİZCİLİK SAN. VE TİC. A.Ş.
Eyüp Çelik Mahallesi Rauf Orbay Cad. Fadıl Bey, No: 17/A Tuzla/İSTANBUL
Tel: (0216) 451 24 95
Tic. Sic. No: 462238
A. Kurumlar V.D: 864 066 7210
ÖZATA DENİZCİLİK SAN. VE TİC. A.Ş.
Hürrem Mah. Hakkı Yılmaz Cad. No:34/1
Aliağa/İZMİR
Tic. Sic. No: 778440 İzmir
Mersis No:0864078651400001
Yalova V.D. 864 078 6514
VAKIF TATİR MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Ulus Mah. Ebulula Mardin Cad. Park Avşar Sitesi
F-2 Blok No: 18 Beşiktaş 34357 İSTANBUL
Tel: (0212) 351 39 17 Fax: (0212) 351 39 20
Bağcılar Kurumlar V.D. 8710068338
Mersis No: 0721-0003-0000017

ile oluşacak rekabet dezavantajlarına karşı AR-GE ve inovasyon, temiz üretim teknolojileri konusunda desteklenmeleri gerekmektedir.

Kaynak: 2024 yılı Denizcilik Sektör Raporu'ndan (https://www.denizticaretodasi.org.tr/media/SharedDocuments/sektorraporu/2024/Denizcilik%20Sekt%C3%B6r%20Raporu_web.pdf)

2008 küresel ekonomik krizi ve ardından gelen pandemi döneminde yeni gemi inşa siparişleri almakta oldukça zorluk çeken sektör, savunma sanayi projelerine, bakım-onarım faaliyetlerine ve özel amaçlı gemi yapımına yönelmiştir. 2008 küresel ekonomik krizine kadar olan zaman diliminde, başta kimyasal tanker siparişleri olmak üzere dünya dördüncülüğüne kadar yükselen tersanelerimizin, krizden sonra yaşanan sipariş düşüşü sonrası 2019 yılında teslim ettikleri gemiler toplam tonaj olarak 133.669 DWT, adet olarak da 23'tür. 2020 yılında teslim edilen gemiler 20 adet ve toplam 101.114 DWT iken, 2021 yılında 25 adet ve 100.793 DWT, 2022 yılında 17 adet ve 55.798 DWT, 2023 yılında ise 9 adet 27.700 DWT olmuştur.

Yıllar	Teslim Edilen Gemi Adedi
2008	101
2009	79
2010	52
2011	38
2012	18
2013	21
2014	19
2015	24
2016	23
2017	22
2018	13
2019	23
2020	19
2021	25
2022	17
2023	9

Kaynak: Clarkson Research Serv. 03/2024

Yıllar	Teslim Edilen Gemi Adedi
2008	101
2009	79
2010	52
2011	38
2012	18
2013	21
2014	19
2015	24
2016	23
2017	22
2018	13
2019	23
2020	19
2021	25

23 Ocak 2026

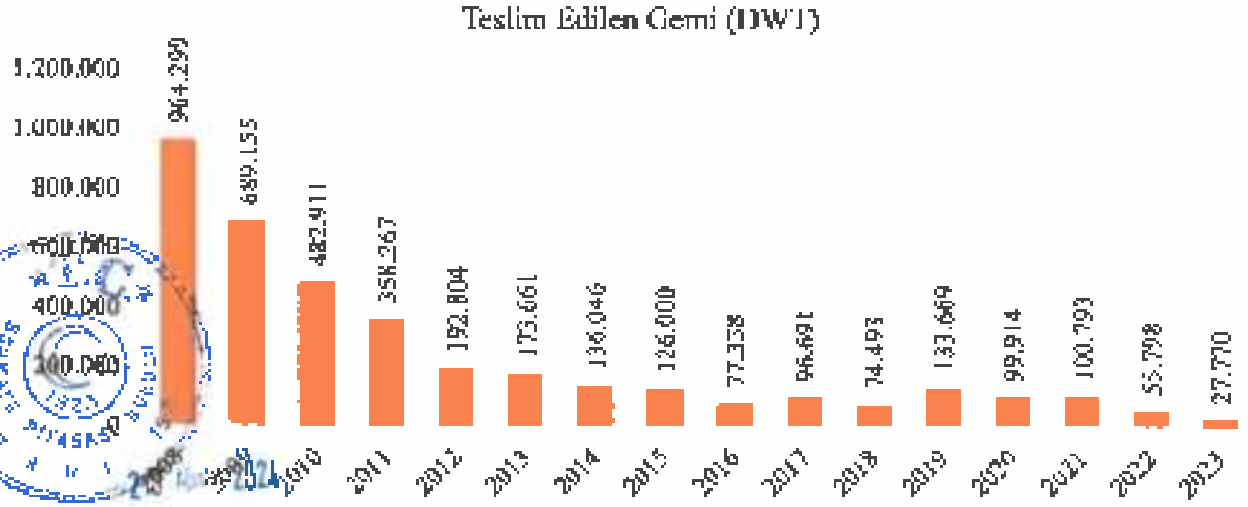
ÖZAYA Çevre Hizmetleri Yatırım A.Ş.
Evliya Çelebi Mah. Rauf Orbay Cad. Fadıl Sk. No: 17/A Tuzla / İSTANBUL
Tel: (0216) [illegible]
Ticaret Sicil No: [illegible]
A.Kurumlar V.D: 864 069 7210

ÖZAYA DENİZCİLİK İnş. ve Tic. A.Ş.
Hamak Mah. Hakkı Yeşil Cad. No:34/1
Altınova / YALOVA
Tic. Sic. No: [illegible] Altınova
Mersis No: 0864070851400001
Yalova V.D: 864 070 8014

VAKIF YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Onur Mah. Ebulula Mardin Cad. Park Maya Sitesi F-2/1 Blok No:48 Beşiktaş 34335 İSTANBUL
Telefon: [illegible] Fax: [illegible]
[illegible]
Ticaret Sicil No: [illegible]
Sermaye Piyasası Kurulu Mer.V.D. [illegible]
Mersis No: [illegible]

Yıllar	Teslim Edilen Gemi Adedi
2022	17
2023	9

Kaynak: Clarkson Research Serv. 03/2024



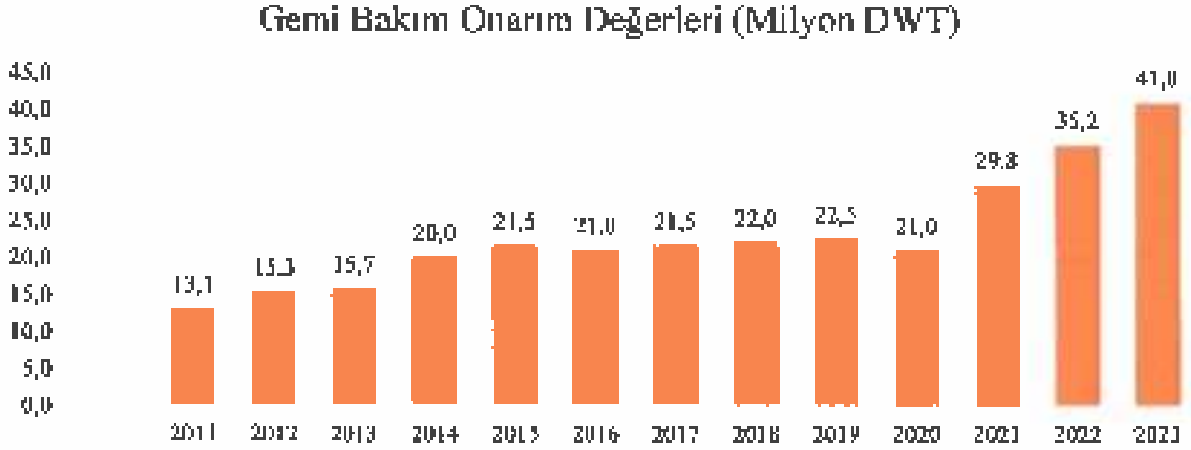
2013 yılında 15.755.206 DWT olarak gerçekleşen bakım onarım büyüklüğü, 2014'te yaklaşık 20.000.000 DWT'e, 2015 yılında da yaklaşık 21.500.000 DWT'e yükselmiştir. 2019 yılı sonu itibariyle 22.500.000 DWT'ye ulaşan sektör 2020 yılı sonu itibariyle 21.000.000 DWT seviyelerine gerilemiş, 2021 yılı içerisinde ise 29.800.000 DWT düzeyine ulaşarak, 2022 yılında 35.200.000 DWT'ye yükselmiştir. Bakım onarım büyüklüğü, 2023 yılında ise 41.000.000 DWT ile son on yılın en yüksek seviyelerinde gerçekleşmiştir.

Yıllar	Gemi Bakım Onarım Değerleri (Milyon DWT)
2011	13,1
2012	15,3
2013	15,7

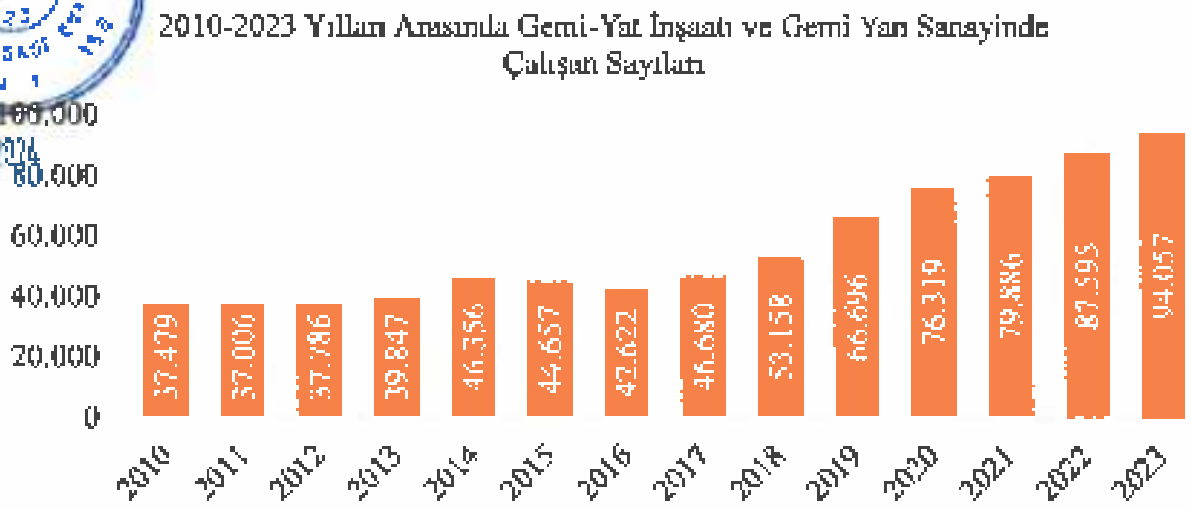
ÖZATA
Büyükçekmece Mah. Fadıl Orbay Cad. Fadıl Bk. No: 17/A İSTANBUL
Tel: (0212) 24 96
Tic. Sic. No: 470733
A.Kurumlar V.D. 864 068 7210
ÖZATA DENİZCİLİK BAN. ve TİC. A.Ş.
Hamsek Mah. Nakıbey Cad. No:24/1
Altınova/YALOVA
Tic. Sic. No: 370 Altınova
Mersis No: 0864070861400001
Yalova V.D. 864 070 8614
VAKIF YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Ahmet Mah. Emekçi Mehmet Cad. Park Plaza Sitesi
F-2/1 Bağcılar/İstanbul
Telefon: 0212 [illegible] 17 Faks: 0212 [illegible] 16 20
Ticaret Sicil No: [illegible]7228
Mersis No: 0-9210-0001-4000017

Yıllar	Gemi Bakım Onarım Değerleri (Milyon DWT)
2014	20
2015	21,5
2016	21
2017	21,5
2018	22
2019	22,5
2020	21
2021	29,8
2022	35,2
2023	41

Kaynak: UAB Tersaneler ve Kıyı Yapıları Genel Müdürlüğü 03/2024



İstihdama büyük katkı sağlayan gemi-yat inşa ve gemi yan sanayimizde istihdam edilen çalışan sayısı 2010 yılında 37.479 kişi iken ekonomik krizden dolayı yaşanan sipariş iptallerine rağmen 2013 yılında 39.847'ye ve kriz sonrası kısmi toparlanmanın ardından 2017 yılı itibariyle 46.690 kişiye yükselmiştir. Bu sayı 2018'de 53.158, 2019'da 66.696, 2020'de 76.319, 2021'de 78.569, 2022'de 87.595 olmuş, 2023'te 94.057'e ulaşmıştır.



Kaynak: Ulaştırma ve Altyapı Bakanlığı- 01 / 2023

ÖZATA DENİZCİLİK SAN. ve TİC. A.Ş.
Evliya Çelebi Mahallesi Ralıf Ortaç Cad. Fadıl Sk. No: 17/A Tuzla / İSTANBUL
Tel: (0216) 447 24 90
Tic. Sic. No: 492233
A.Kurumlar V.D: 664 065 7210
ÖZATA DENİZCİLİK SAN. ve TİC. A.Ş.
Hancek Mah. Hakkı KAN Cad. No:34/1
Alanova / YALOVA
Tic. Sic. No: 9370-Alanova
Mersis No: 0664065721460001
Yalova V.D. 664 065 7210
VAKIF YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Akat Mah. Ebulula Mardin Cad. Park Maya Sitesi F-2/A Blok Kat:18 Beşiktaş 34335 İSTANBUL
Tel: (0212) 355 35 00 Fax: (0212) 355 36 20
Mersis No: 0-1220-0697-8300001

2002 yılında 11 adet olan Yüzer Havuz sayısı 2008 yılında 17'ye, 2012 yılında 21'e yükselmiştir. Halen ülkemiz tersanelerinde 36 adet yüzer ve 11 adet kuru havuz bulunmaktadır.

Yüzer Havuzlar			
No.	**Tesis Adı**	**Havuz Boyutları**	**Kaldırma Kapasiteleri**
1.	Dentaş İnşa ve Onarım San. A.Ş.	144,2X30,1 m	5.000
2.	Dentaş İnşa ve Onarım San. A.Ş.	190X40 m	14.000
3.	Gisan Gemi İnşa San. ve Tic. A.Ş.	155X32 m	9.000
4.	Çeksan Gemi İnşa Çelik Kons. San. ve Tic. A.Ş.	130X29 m	7.000
5.	Art Gemi İnşa ve Tersanecilik Hizmetleri A.Ş. (2.Tesis - Aydıntepe)	190X41,6 m	13.500
6.	Art Gemi İnşa ve Tersanecilik Hizmetleri A.Ş. (1.Tesis - Tuzla Şube)	219,5X45,14 m	20.000
7.	Kuzeystar Shipyard	281X62 m	45.000
8.	Kuzeystar Shipyard	217,5X43 m	18.000
9.	İstanbul Denizcilik Gemi İnşa San. ve Tic. A.Ş.	95X28.40 m	3.600
10.	SNR Gemi İnşa Sanayi A.Ş.	122,60X38,40 m	7.000
11.	Desan Deniz İnşaat Sanayi A.Ş.	139,5X35,51 m	8.500
12.	Desan Deniz İnşaat Sanayi A.Ş.	212,2X51,2 m	13.500
13.	Desan Deniz İnşaat Sanayi Küçük Havuz Şubesi	170,11X36 m	17.000
14.	Gemak Gemi İnşaat Sanayi ve Tic. A.Ş.	192X37,38 m	14.000
15.	Gemak Gemi İnşaat Sanayi ve Tic. A.Ş.	223,97X45 m	28.000
16.	Hidrodinamik Gemi San. Ve Tic. A.Ş.	115,3X22 m	2.500
17.	Çindemir Makine Gemi Onarım ve Tersanecilik A.Ş.	235X47,80 m	16.000
18.	Erkal Uluslararası Nakliyat ve Ticaret A.Ş.	350,47X79,26 m	65.000
19.	Turquoise Yat San. A.Ş.	66X27 m	2.500
20.	Bersan Tersanecilik ve Taşımacılık San. Ve Tic. A.Ş.	130X30,5 m	6.500
21.	Turlak Denizcilik San. Ve Tic. A.Ş.	195X39,6 m	13.000
22.	Beşiktaş Gemi	353,28X66 m	72.000
23.	Beşiktaş Gemi	285X54,6 m	52.500
24.	Doğruyol Tersanecilik San. Ve Tic. A.Ş.	128X30,2 m	5.500
25.	HAT-SAN Gemi İnşaa Bakım-Onarım Demir Nak. San. ve Tic A.Ş.	240,4X46 m	25.000
26.	HAT-SAN Gemi İnşaa Bakım-Onarım Demir Nak. San. ve Tic A.Ş.	227,5X43 m	22.500
27.	Hicri Ercili Tersanecilik San. ve Tic. A.Ş.	96X30,1 m	4.500
28.	Özata Denizcilik San. ve Tic. A.Ş.	183,9X33,6 m	10.000
29.	Özata Denizcilik San. ve Tic. A.Ş.	264X52 m	28.000
30.	Sanmar Tersanesi	83,8X33,5 m	3.000
31.	Sefine Denizcilik Tersanesi San. ve Tic. A.Ş.	282,2X57 m	36.857
32.	Seltaş Denizcilik San. ve Tic. A.Ş.	260X45 m	7.213
33.	Tersan Tersanecilik San. ve Tic. A.Ş.	178X35 m	9.000
34.	Tersan Tersanecilik San. ve Tic. A.Ş.	309,4X60,9 m	43.717
35.	Uzmar Gemi İnş. San. ve Tic. A.Ş.	68X38 m	2.000
36.	İnebolu Denizcilik San. ve Tic. A.Ş.	117,[illegible]X[illegible] m	[illegible]

ÖZATA DENİZCİLİK SAN. ve TİC. A.Ş.
Hareket Mah. Hareket A.Ş. Cad. No:34/1
Aliağa/İZMİR
Tic. Sic. No: [illegible]
Mersis No: 0[illegible]1499001
Telefon V.D. [illegible]

Evliya Çelebi Mah. [illegible]
Rauf Orbay Cad. Fedai Sk.
No: 17/A Tuzla/İSTANBUL
Tel: (0216) [illegible]
Tic. Sic. No: [illegible]
A.Kurumlar V.D: 094 068 7210

Kaynak: 2024 yılı Denizcilik Sektör Raporu (https://www.denizticaretodasi.org.tr/media/SharedDocuments/sektorraporu/2024/Denizcilik%20(Sekt%C3%B6r%20Raporu_web.pdf)

Gemi bakım onarım sektörü bakımından SWOT analizi ise aşağıdaki şekildedir:

Güçlü Yönler

- Uzun yıllardan beri kazanılmış tecrübe.
- Malzeme kalitesi.
- Avrupa kıtasına yakınlık ve tanınırlık.
- Alt işveren uzmanlığı sisteminin gelişmişliği.
- Geçmiş yıllar tecrübesi göz önüne alınıldığında ciddi miktarda istihdam yaratabilme kabiliyeti.
- Kuzey Afrika, Ortadoğu pazarlarına yakın bir konumda yer alması.
- Türkiye'nin coğrafi konum nedeniyle deniz taşımacılığına uygun bir konumda yer alması.
- Güneş Enerji Santrali nedeniyle firmanın rakiplerine göre enerji maliyetlerinde avantaj sağlaması.

Zayıf Yönler

- Kalifiye işgücünü geliştirme gerekliliği.
- Tersaneler ve ayrıca kurumlar arası işbirliği ve sinerji yeteneği.
- Profesyonel düzeyde markalaşma becerisi.
- Profesyonel düzeyde pazarlama yönetimi.
- Operasyonel maliyet etkinliği.
- Türkiye'nin gemi inşa ve bakım onarım sektöründe kullandığı enerji maliyetleri yüksektir ve bu yıla maliyetleri artırabilir.

Fırsatlar

- Dünya genelinde her yıl gemi sayısının artması.
- Dünya genelinde ortalama gemi ömrünün uzaması, bakım onarım işlerinin artmasına sebep olmaktadır.
- Türkiye boğazlarından geçen gemi sayısının yıllar itibariyle artış göstermesi.

Tehditler

- Bakım onarım maliyetlerinin artan enflasyon ve işçilik nedeniyle yükselmiş olması.
- Yakın bölgedeki tersanelerin fiyat rekabeti.
- Küresel durgunluk nedeniyle bakım onarım sektörüne tehdit oluşturabilir.
- Ekonomik, politik ve finansal yaşanabilecek sorunlar.

Şirket'in avantajları

- Şirket yüzer havuzlarda maksimum 264 metre boyuna kadar, rıhtımda maksimum 300 metre boyuna kadar her tipte gemi ve deniz aracının her türlü tamir, bakım ve onarım hizmetleri ile gemi dönüştürme hizmetleri verilebilmektedir. Şirket'in artan kapasitesi gelirlerine pozitif katkı sağlamaktadır.

- Şirket'in Dok 2 isimli yüzer havuzunun 28.000 ton kaldırma kapasitesi ile büyük taşıma kapasiteli gemilerin bakım onarımını yapabilmektedir bu durum gemi başı gelirleri artırmakta olup Şirket'in gelirlerine pozitif katkı sağlamaktadır.
- Şirket'in 10.000 ton kaldırma kapasiteli Dok 6 adlı diğer yüzer havuzda küçük ve orta büyüklükteki taşıma kapasiteli gemilerin bakım onarımı yapılabilmektedir.
- Rusya-Ukrayna Savaşı'nın Karadeniz'de yer alan bazı tersanelerin devre dışı kalması sektöre pozitif katkı sağlamaktadır.

Şirketin Dezavantajları

- Şirket'in gelirlerinin tamamına yakını döviz bazlı olup döviz kurlarının artmadığı durumda gelirleri ve karlılığı sektörde sadece yurt içi satışı bulunan sektör şirketlerine göre negatif etkilenebilir.
- Şirket'in ağırlıklı olarak Akdeniz ve Karadeniz'deki ülkelere hitap ediyor olması nedeniyle bu coğrafyada yaşanabilecek olumsuzluklar Şirketin gelirlerini ve karlılığını negatif etkileyebilir.
- Şirket'in sahip olduğu tersane ve iskelelerinin hepsi Yalova'da yer alıyor olması olası bir depremde şirket faaliyetlerini negatif etkileyebilir.
- Şirketin sahip olduğu tersane ve iskelelerinin hepsi Yalova'da yer alıyor olması, ilgili coğrafyada yaşanabilecek özellikle çalışan kalitesi ve sayısına yönelik olumsuzluklar Şirket faaliyetlerine negatif etkileyebilir.

7.2.2. İzahnamede yer alması gereken finansal tablo dönemleri itibariyle ihraççının net satış tutarının faaliyet alanına ve pazarın coğrafi yapısına göre dağılımı hakkında bilgi:

Finansal tablo dönemleri itibarıyla Şirket'in hasılatının ana kategoriler bazında kırılımı aşağıdaki tabloda yer almaktadır.

Hasılat	01.01.2021-31.12.2021	%	01.01.2022-31.12.2022	%	01.01.2023-31.12.2023	%	01.01.2023-31.03.2023	%	01.01.2024-31.03.2024	%
Hakim Operasyon	852.672.872	95,23	2.097.638.158	99,27	2.302.917.382	99,73	599.506.069	99,47	349.467.865	99,84
Geri Dönüşümler	19.239.308	2,15	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Diğer Gelirler	23.451.058	2,62	15.489.007	0,73	6.178.925	0,27	3.223.086	0,53	547.915	0,16
Toplam	**895.363.238**	**100**	**2.113.127.165**	**100**	**2.309.096.307**	**100**	**602.729.155**	**100**	**350.015.780**	**100**

Şirket'in 2021 yılı toplam satışlarının %95'ini bakım onarım gelirleri oluşturmakta, 2022, 2023 yıl sonu ve 2023 ve 2024 yılının ilk çeyreğinde ise bakım onarım gelirlerinin toplam satışları içerisindeki payı %99 seviyesindedir.

Finansal tablo dönemleri itibarıyla Şirket'in hasılatının yurt içi ve yurt dışı bazında kırılımı aşağıdaki tabloda yer almaktadır.

Hasılat TL	01.01.-31.12.2021	%	01.01.-31.12.2022	%	01.01.-31.12.2023	%	01.01.-31.03.2023	%	01.01.-31.03.2024	%
Yurtiçi Satışlar	152.662.459	17,05	208.549.537	9,87	208.947.772	9,05	51.308.253	8,51	23.964.341	6,85
Yurtdışı Satışlar	719.249.722	80,33	1.889.088.621	89,4	2.093.969.610	90,68	548.197.816	90,95	325.503.524	92,99
Diğer Gelirler	23.451.058	2,62	15.489.007	0,73	6.178.925	0,27	3.223.086	0,54	547.915	0,16
Toplam	895.363.238	100	2.113.127.165	100	2.309.096.307	100	602.729.155	100	350.015.780	100

Şirket'in hasılatı 2021, 2022, 2023 yılları itibarıyla sırasıyla 895.363.238 TL, 2.113.127.165 TL ve 2.309.096.307 TL olarak gerçekleşmiştir. Hasılat 2024 yılının ilk çeyreğinde bir önceki yılın aynı

ÖZATA DENİZCİLİK A.Ş. ve Tic. A.Ş.
Hamak Mah. Hakkı Yılmaz Cad. No:34/1
Altınova / YALOVA
Tic. Sic. No: 1408001
Mersis No: 0
Yalova V.D. 864 079 8814
AKIF YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.

çeyreğine göre %41,93 azalarak 350.015.780 TL seviyesinde gerçekleşmiştir. Hasılatın çeyreksel bazda dalgalanma göstermesinin temel sebebi Şirket'in faaliyet gösterdiği sektörün dinamikleri gereği gemilerin bakım onarım süresinin değişiklik gösterebilmesi sonucu hizmetin tamamlanmasının bir sonraki döneme yansımasından kaynaklanabilmektedir. Şirket Dok 6 isimli 10 bin Ton kaldırma kapasiteli yüzer havuzuna ek olarak 2022 yılında Dok 2 isimli 28 bin ton kapasiteli yüzer havuz satın almıştır. 2022 ve 2023 yıllarında hasılatın artmasının sebepleri Dok 2 isimli yüzer havuzun devreye girmesi, pandemi sonrası artan talep ve müşteri portföyünün genişlemesidir.

Şirket'in hasılatının 2021, 2022, 2023 yılları itibarıyla sırasıyla 80,33, %89,40 ve %90,68'ini yurt dışı satışları oluşturmaktadır. 2023 ve 2024 yılının ilk çeyreğinde ise yurt dışı satışların toplam satışlara oranı sırasıyla %90,95 ve %92,90 seviyesinde gerçekleşmiştir. Şirket'in yurt içi satışlarının toplam satışlara oranı 2021, 2022 ve 2023 yıllarında sırasıyla %17,05, %9,87 ve %9,05 seviyesinde gerçekleşmiştir. 2023 yılının ilk çeyreğinde yurt içi satışların toplam satışlara oranı %8,51 olup, söz konusu oran 2024 yılının ilk çeyreğinde %6,85'dir. Diğer satışların toplam satışlara oranı ise 2021 yılında %2,62, 2022 yılında %0,73 ve 2023 yılında %0,27 olarak gerçekleşmiştir. 2023 yılının ilk çeyreğinde diğer satışların toplam satışlara oranı %0,54 olurken 2024 yılının ilk çeyreğinde %0,16 seviyesinde gerçekleşmiştir.

Şirket'in hem yurt içi hem de yurt dışına yapılan satışların tamamına yakını döviz bazlıdır. Şirket'in yurt içi müşterilerinden elde ettiği gelirler havuz kullanımı, gemi bakım ve onarım hizmetleri kapsamında elde ettiği gelirlerdir. Diğer satışlar, hurda satışlarından meydana gelmektedir.

Şirket'in ana faaliyet alanı gemi tamir bakımı ve gemi dönüşümü faaliyetleridir. Bakım onarım faaliyetleri finansal tablo dönemleri itibarıyla net satışların ortalama %99'unu oluşturmuştur.

Gemi bakım ve onarım genel olarak 15-90 günlük bir süreçtir. Tersane planına göre geminin yanaştırılacağı yer önceden belirlenir. Bu belirleme yapılırken gemide tamir süresince hangi işlemlerin yapılacağı kritik öneme sahip olup, vinç kullanımları göz önünde bulundurulmaktadır. Gemi varmadan önce gerekli durumlarda malzeme temini, ön imalat çalışmaları yapılabilir. Özellikle yeni parçalarla donatılacak, modifiye edilecek, çeşitli sistem kurulumu yapılacak gemilerde gerekli hazırlığın yapılması parçaların önceden üretilmesi oldukça önemlidir. Benzer biçimde çoğun çelik işleri yapılacak projelerde ve sacların önceden temini de önemli bir role sahiptir. Gemi tersaneye vardıktan sonra ise ilk iş toplantısı yapılmaktadır. Bu toplantıda gemide yapılacak bütün işlerin üzerinden tek tek geçilir ve buna göre işlerin planlaması yapılarak müşteriyle zaman ve iş planı paylaşılır. Toplantıyla beraber tamir süresi (Teklif aşamasında da belirtildiği gibi 15-45 gün) başlayarak, projedeki bütün işlere planlamaya sadık kalınarak zamanında başlanır. Gemideki rutum işleri borda planlamasındaki alanda gerçekleştirildikten sonra geminin havuzlaması yapılarak tüm işler tamamlanmaktadır. Gerekli durumlarda havuz işleri rutum işlerinden daha önce de bitirilebilir. Proje süresince ek işlerle ilgili fiyat anlaşmaları armatör temsilcisiyle yapılarak tamir süresinde çıkan iş listesinde daha önce belirtilmeyen işlerde yapılabilmektedir. Aynı zamanda proje süresine ve yapılan işin niteliğine göre ara ödemeler gemi tarafından alınabilmektedir. Proje tamamlandıktan sonra yapılan ek iş listesi, teklifteki fiyatlara göre yapılan işler üzerinde mutabık kalınarak final hesap anlaşması yapılmaktadır. Gemi anlaşılan tutarı tersaneye ödemekle yükümlüdür. Tersaneden kalkışına sadece ilgili meblağ hesaba geçtikten sonra izin verilir. Meblağın ödenmesiyle gelir olarak kaydedilir ve faturası düzenlenir.

Şirket, gemi dönüşüm faaliyetleri kapsamında 2022-2023 yılında herhangi bir gelir elde etmemiş olup 2021 finansal tablo dönemleri itibarıyla net satışların %2'unu gemi dönüşüm faaliyetleri kapsamında oluşmuştur. 2023 yılında Dok 2 ve Dok 6 isimli yüzer havuzların hizmet verdiği gemi sayısı 110 adete çıkmıştır. Özellikle Dok 2 isimli yüzer havuzun 2022 yılında devreye alınması ile yüksek tonajlı gemilere bakım hizmeti sunabilmesi hasılatın artışında önemli bir katalizör olmuştur.

Şirket 2021 yılında alınan Dok 2 isimli yüzer havuzun faaliyete geçmesine ilişkin olarak potansiyel müşterilerine bilgilendirme yapmış ve bu bilgilendirmeler sonucunda hasılatlarda artış görülmüştür.

Özata Denizcilik'te 31.03.2024 ve güncel durum itibarıyla 140 mavi yaka ve 70 beyaz yaka olmak üzere ortalama 210 personel çalışmaktadır. Yüzer havuzlarda maksimum 264 metre boyuna kadar, rıhtımda maksimum 300 metre boyuna kadar her tipte gemi ve deniz aracının her türlü tamir, bakım ve onarım hizmetleri ile gemi dönüştürme hizmetleri verilebilmektedir. Şirket sahip olduğu yapı ve donanımlarla, gemi tamir bakımı ve gemi dönüşümü işleriyle iştigal etmektedir.

Şirket 10.000 ton ve 28.000 ton kaldırma kapasiteli yüzer havuzları *(Yüzer havuz, bünyesinde bulunan tankların pompalar ile doldurulması ile doldurularak içerisine geminin girmesi sağlanır. İstendiği takdirde başka yerlere yazdırılarak götürülebilir.)* ile büyük taşıma kapasiteli gemilerin bakım onarımını yapabilmektedir.

Şirket, üstlendiği bakım onarım işlemlerinde; ilgili müşterilerinden onay alarak çeşitli üçüncü kişi yüklenicilerden iş gücü yardımı almaktadır. Projenin esas yüklenicisi Şirket olup kontrol ve mühendislik faaliyetleri de Şirket tarafından yürütülmektedir. Bu doğrultuda Şirket, gemi inşa, bakım ve onarımın gibi çeşitli işlerde sözleşmelere uygun olarak iş gücü yardımına ilişkin çeşitli zamanlarda yüklenici sözleşmeleri akdetmektedir. Bu kapsamda Şirket, yürütülen projelerin tamamını kendisi yapmakta olup bazı projelerde işçi olarak kendi bünyesindeki personeller ile birlikte taşeron işçiler de kullanılmaktadır. Ancak taşeronlara, yürütülen projeler kapsamında herhangi bir gelir paylaşımı yapılmamaktadır.

7.3. Madde 7.1.1 ve 7.2.'de sayılan bilgilerin olağanüstü unsurlardan etkilenme durumu hakkında bilgi:

İzahnamenin Risk Faktörleri başlıklı 5. bölümünde yer alan risk faktörleri dışında herhangi bir husus bulunmamaktadır.

7.4. İhraççının ticari faaliyetleri ve karlılığı açısından önemli olan patent, lisans, sınai-ticari, finansal yeni anlaşmalar ile ihraççının faaliyetlerinin ve finansal durumunun ne ölçüde bu anlaşmalara bağlı olduğuna ya da yeni üretim süreçlerine ilişkin özet bilgi:

Şirket'in fikri mülkiyet hakları Şirket'in ticari unvanı Özata Denizcilik Sanayi ve Ticaret AŞ ve aşağıda yer alan markasından oluşmaktadır:

Sınıf	Tescil Numarası	Marka Adı	Şekil	Başvuru Tarihi	Koruma Tarihi	Nice Sınıfı
1.	2020 171234	özata slipyard	ÖZATA	31.12.2020	31.12.2020	09 / 12 / 35 / 37 / 39 / 40 / 42 /

Özata Denizcilik ile Özata Tersanecilik, Yalova 2. Noterliği tarafından tasdik edilmiş 15.10.2020 tarihli Muvafakat Talep Formu (Tek Sahipli), uyarınca, 31.12.2020 tarihli ve 2020 171234 tescil numaralı "özata shipyard" markasını, markanın tescilli olduğu tüm mal ve hizmetler üzerinde 31.12.2020 tarihinden itibaren 10 yıl boyunca bedelsiz olarak kullanma hakkına sahiptir.

7.5. İhraççının rekabet konumuna ilişkin olarak yaptığı açıklamaların dayanağı:

Faaliyet gösterilen sektöre ilişkin veriler ve bilgilerin resmi kurum ve kuruluşlar ile meslek örgütlerinin yayınlamış oldukları kamuya açık bilgiler ile Şirket'ten elde edilen bilgilerden oluşmaktadır.

-İMEAK Deniz Ticaret Odası Verileri: 2024 yılı Denizcilik Sektör Raporu, (https://www.denizticaretodasi.org.tr/media/SharedDocuments/sektorraporu/2024/Denizcilik%20Sekt%C3%B6r%20Raporu_web.pdf)

ÖZATA DENİZCİLİK SAN. VE TİC. A.Ş.
Hersek Mah. Hersek Cad. No:34/1
ALTINOVA / YALOVA
Tic. Sic. No: [illegible] Altınova
Mersis No: [illegible]
Yalova V.D. 694 078 5814

VARLIK YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Akın Mah. Esnaflar Sanayi Cad. Park Plaza Sitesi
Paşa Blok Kat 1 İstanbul
Telefon No: [illegible] Fax: [illegible]
Ticaret Sicil No: 357238
Boğaziçi Kurumlar V.D. [illegible]
Mersis No: [illegible]

7.6. Personelin ihraçcıya fon sağlamasını mümkün kılan her türlü anlaşma hakkında bilgi:

Yoktur.

7.7. Son 12 ayda finansal durumu önemli ölçüde etkilemiş veya etkileyebilecek, işe ara verme haline ilişkin bilgiler:

Yoktur.

8. GRUP HAKKINDA BİLGİLER

8.1. İhraççının dahil olduğu grup hakkında özet bilgi, grup şirketlerinin faaliyet konuları, ihraççıyla olan ilişkileri ve ihraççının grup içindeki yeri:

Şirket'in çıkarılmış sermayesinin tamamı Özata Tersanecilik'e aittir.

Özata Tersanecilik'e ilişkin bilgiler aşağıda verilmektedir.

Özata Tersanecilik

Özata Tersanecilik, 05.09.2002 tarihinde İstanbul Ticaret Sicili Müdürlüğü nezdinde tescil edilerek kurulmuştur. Özata Denizcilik'in paylarının %100'ünü teşkil eden halka arz öncesi 60.000.000 TL'lik çıkarılmış sermayesini temsil eden payların sahibidir. Mevcut durum itibarıyla Özata Tersanecilik, 17.200.000 TL'lik sermayeye sahip olup merkez adresi olan Evliya Çelebi Mahallesi Fedai Sokak No:17 A /- Adres No: 1910830999 Ofis ve İşyeri Tuzla/İstanbul adresinde idari faaliyetlerini sürdürmektedir. Özata Tersanecilik'in tek pay sahibi Özdemir Ataseven'dir. Özata Tersanecilik'in 1 adet şubesi bulunmaktadır. İlgili şube 25.10.2004 tarihinde Yalova Ticaret Sicili Müdürlüğü nezdinde tescil edilerek "Özata Tersanecilik Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi Yalova Şubesi" unvanı ile kurulmuştur.

Özata Tersanecilik faaliyetleri süresince aşağıda belirtilen başlıca projeleri haricinde de çeşitli yatlar, mega yatlar ve refit projeleri, yolcu taşıma gemileri ve özel maksatlı kullanıma yönelik arama kurtarma botları inşa etmiştir. Çevreye sorumluluk sahibi olan Özata Tersanecilik temiz enerjiye geçmek için üretim alanlarında kapalı sahalarını güneş panelleri konumlandırarak yatırımlar yapmış olup proje tamamlandığına tüm tüketimini yeşil enerji ile yapmayı hedeflemektedir.

Yıllık 20.000 ton çelik işleme kapasiteli Özata Tersanecilik deneyimli iş gücü ve personeli ile dünya standartlarında 30.000 DWT'ye kadar gemi inşa yeteneğine sahiptir.

Şirket ve tek pay sahibi olan Özata Tersanecilik her birinin birer tane olmak üzere toplam iki adet tersaneleri bulunmaktadır. Özata Denizcilik faaliyet alanı gereği gemi tamir, bakım ve onarım hizmetleri sunmaktadır. Özata Tersanecilik ise esasen gemi inşaatı alanında faaliyet göstermekle birlikte Özata Tersanecilik gemi tamir, bakım ve onarım iznine de sahiptir.

Öte yandan Özata Tersanecilik'in kurulu olduğu bölgeden BOTAŞ'a ait doğal gaz boru hattının geçmesi nedeniyle sahip olduğu ilgili gemi tamir, bakım ve onarım izin kapsamında faaliyet göstermesine gerekli teknik ve fiziki alt yapı - üst yapı yatırımının ve tesis kurulumunun yapılamaması engel olmaktadır. Zira gemi tamir, bakım ve onarım hizmetleri için gereken yüzer havuzların kurulumu ilgili BOTAŞ doğal gaz boru hattının bulunması nedeniyle teknik olarak mümkün olmamakta ve buna izin verilememektedir. Bu nedenle, Şirket'te tamir, bakım ve onarım hizmetleri sunulabilen gemi tiplerine Özata Tersanecilik tarafından hizmet sunulamamaktadır.

İlaveten yüzer havuzlar haricinde Şirket tesislerinde bulunan iskele gibi kurulumlar ve mevcut kıyı yapısı nedeniyle deniz dibi taraması dahi BOTAŞ'a ait doğal gaz boru hattı nedeniyle Özata Tersanecilik için yapılamamaktadır. Bu sebeple hizmet verilebilecek olan gemi tonajları etkilenmekte ve Özata Tersanecilik tesisine belirli büyüklüklerin üzerinde gemi bağlanamamakta ve gemiler karaya alınamamaktadır.

Nitekim Şirket tarafından tamir, bakım ve onarım hizmeti sunulan gemiler için draft (su çekimi/ Geminin su altında kalan kısmının derinliği) derinliğinin en az 5 metre olması gerekmektedir. Bu sebeple Şirket DWT'si yüksek gemilere hizmet vermektedir. Bununla birlikte Özata Tersanecilik'in draft derinliği ise BOTAŞ doğal gaz boru hattının geçmesinden dolayı 3 metreden fazla olamamaktadır.

2023 yılı içerisinde Şirket, draft derinliği 5 metreden fazla 104 ve 5.000 DWT üzerinde 104 adet gemiye tamir, bakım ve onarım hizmeti vermiştir. Özata Tersanecilik ise hiçbir gemiye tamir, bakım ve onarım hizmeti vermemiştir.

Bu kapsamda Özata Tersanecilik, tersanesinde bot, küçük gemi ve yatlara tamir, bakım ve onarım hizmetleri sunabilmekte olup iki tersanenin hizmet sunduğu gemi tiplerinin farklı olması nedeniyle aralarında bir rekabet bulunmamaktadır.

Özata Tersanecilik gemi inşaatı faaliyetlerinde iştigal etmekte olup tamamlamış olduğu projeler aşağıdaki şekildedir:

Kimyasal ve Yakıt Tankerleri, 2 adet (2005-2010)

110-120 metre boylarında olan tankerler, yağ/kimyasal/yakıt taşıyabilme kabiliyetinde olup Özata Tersanecilik tarafından inşası tamamlanmıştır.

Karbon Katamaran Yolcu Feribotları, 15 adet (2013-2017)

İzmir Büyükşehir Belediyesi için toplamda 15 adet inşa edilen feribotlar üretim yıllarında vakum infizyon teknolojisi ile üretilen sınıfının dünyada en büyük feribotudur. Karbon gövdeli katamaran tipindeki feribotlar üretim malzemesi olarak hafif ve uzun ömürlü olmasından dolayı daha az yakıt tüketimi sayesinde çevreci bir proje olarak İzmir Körfezinde hizmet vermektedir.

VIP Yolcu ve Restoran Yolcu Teknesi (2015)

Bakü/Azerbaycan da hizmet veren tekne 50 metre ve 650 yolcu kapasitesi olup içerisinde restorana ve VIP lounge Bar'a sahiptir.

Double Ended Yolcu Feribotları, 4 adet (2015-2017)

İstanbul Büyükşehir Belediyesi için inşa edilen feribotlar aynı zamanda üretilen malzeme birleşimi olarak bir inovasyona sahiptir. Bu projede feribotların alt kısımları çelik, yaşam mahalleri ise karbon yapılarak çelik ve karbon malzemenin aynı projede kullanıldığı ilk feribot olmaktadır. İstanbul Boğazı'nda şehir hatları tarafından kullanılmak suretiyle hizmet vermektedir. Feribotlar çift taraflı oluşundan dolayı hem manevra yapmayarak zaman hem de yakıt tasarrufu ile İstanbul deniz ulaşımda önemli bir etkiye sahip olmaktadır.

Double Ended Yolcu & Arabalı Feribot, 2 adet (2015-2017)

Kenya Ferry Services için inşası tamamlanan proje toplamda iki adet olup çift taraflı yanaşma kabiliyeti ile 1400 yolcu 52 araç taşıyabilmektedir.

Arama Kurtarma Botları, 4 adet (2016)

Kıyı Emniyeti Genel Müdürlüğü için inşa edilen proje kapsamında toplamda 4 adet arama kurtarma botu inşa edilmiştir. Bunlar 27 knot hızlara ulaşabilmekte, çekme faaliyetinde bulunabilme, yangın söndürme, 6G kuvvetine kadar deniz koşullarına dayanabilmeye ve self-righting olarak ifade edilen (hacı yatmaz şeklinde denizde ters dönse bile düzelebilmesi) özellikli bir dizayna sahiptir.

Platform Destek Gemileri, 2 adet (2016)

Hasra Körfezi'nde hizmet veren 50 metrelik, alüminyum malzemeden inşa edilen gemiler, 3 ana makineye sahip olup denizdeki platformlara mürettebat, malzeme ve erzak taşımasını hızlı bir şekilde sağlayabilmektedir.

ÖZATA Emiye Çekek Yeri Reşit Onkay Cad. No: 17/B Tuzla/İSTANBUL Tel: (0216) 44 Vergi Dairesi: Tic. Sic. No: Özata Tersanecilik San. ve Tic. A.Ş.

ÖZATA DENİZCİLİK İnş. ve Tic. A.Ş. Hersek Mah. Hakkı Yılmaz Cad. No:34/1 Altınova/YALOVA Tlx. Sıra No: Altınova Mersis No: Yalova V.D.

YARIF YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş. Altar Mah. Edupus Kilisesi Cad. Park Apt. Şişli FİBA Blok Kat 7 Şişli/İSTANBUL Tel: Fax: Mersis No: 0-5226-0413-0800017

Norveç Tipi Balıkçı Gemileri, 5 adet (2020-2023)

Toplamda 5 adet olmak üzere Baltık Denizi'nde avlanmak için üretilen balıkçı gemileri çeşitli boylarda ve özelliklerdedir. Bu projeler Norveç sularında başarılı bir şekilde hizmet vermektedir.

Askeri Tanker, 4 adet (2022-2024)

İş ortaklığı modelinde üretimi başlayan proje Donanmamız için 1 tanesi teslim edilen diğerleri teslim aşamasında olan ve üretim süreci devam eden proje olup askeri botların seyir esnasında dahi yakıt alımı yapabilme maksadı ile inşa edilmektedir.

<u>Özata Tersanecilik Bünyesinde Yer Alan Özata Denizcilik Harici Şirketler;</u>

Özata Enerji Doğalgaz Sistemleri İnşaat San. ve Tic. A.Ş.

Şirket 23.03.2017 tarihinde Yalova Ticaret Sicili Müdürlüğü nezdinde 100.000 TL ile Hersek Mahallesi Osmangazi Cad. No: 65 /1/ Altınova/Yalova adresinde kurulmuştur. Kuruluş amacı, enerji projelerine yönelik, mühendislik ve danışmanlık faaliyetleri yapmaktır. İşbu İzahnamenin tarihi itibarıyla Özata Tersanecilik'in %100 payına sahip olduğu bağlı ortaklığı olup herhangi bir ticari faaliyeti bulunmamaktadır, gayri faal durumdadır.

Özata Enerji Doğalgaz Sistemleri İnşaat San. ve Tic. A.Ş.	
Ortak Adı	**Ortaklık Yüzdesi**
Özata Tersanecilik San.ve Tic.A.Ş.	%100

Yalova Pilotaj A.Ş.

Şirket 22.08.2017 tarihinde Yalova'da Yalova Ticaret Sicili Müdürlüğü nezdinde Çavuşçiftliği Köyü Tersaneler Bölgesi Mevkii Plajyolu Sk. No: 12 İç Kapı No: 1 Altınova / Yalova adresinde kurulmuştur. Kuruluş amacı, her türlü gemi ve deniz aracına, kıyıda ve açık denizlerde, römorkor, pilotaj, kılavuzluk, motor bot ve Palamar, dalgıç ve balık adamı hizmeti vermektir. 32 ortaklı bir şirket olup ortakları Yalova tersane bölgesinde faaliyet gösteren şirketlerden oluşmaktadır. Çoğunluk hisse olmayıp hisseler 32 şirkette dağılım göstermiş, en büyük paya sahip şirketin hisse oranı %8,55'dir. İşbu İzahname tarihi itibarıyla Özata Tersanecilik'in %2,2 payına sahip olup 12.800.000 TL sermayeye sahiptir.

Yalova Pilotaj A.Ş.	
Ortak Adı	**Ortaklık Yüzdesi**
1- Özata Tersanecilik San.ve Tic.A.Ş.	%2,20
2- Başiklaş Tersane A.Ş.	%8,55
3- Boğaziçi Denizcilik San.ve Tic.A.Ş.	%0,5
4- Cemre Müh.Gemi İnş.San.ve Tic.Ltd.Şti.	%3,60
5- Düzgit Yalova Gemi İnşa San.A.Ş.	%1
6- Gemak Gemi İnşaat San.ve Tic.A.Ş.	%8,55
7- Hat-San Gemi İnşaa Bakım Onarım Deniz Nakliyat San.Tic.A.Ş.	%2,25
8,9,10,……..32. (Yalova tersane bölgesinde faaliyet gösteren diğer şirketler)	%73,35
Toplam	%100

23 Kasım 2024

ÖZATA DENİZCİLİK SAN. ve TİC. A.Ş.
Hersek Mah. Hakkı Kılıç Cad. No:34/1
Altınova/YALOVA
Tic. Sic. No:[illegible] Altınova
Mersis No:0[illegible]51400001
Yalova V.D. [illegible] 079 8014

AKİF YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş
Ahmet Mah. Ebubekir Mildin Cad. [illegible]
F-04 Blok No:18 Beşiktaş 34353 İSTANBUL
Tel:0(212) [illegible] 77 Fax:0(212) [illegible] 32 38 20
[illegible]
Ticaret Sicil No: [illegible]
Boğaziçi Kurumlar Vergi Dairesi [illegible] 008 8159
Mersis No: 0-[illegible]-3908017

Desan Özata İş Ortaklığı Ticari İşletmesi

Özata Tersanecilik ile Desan Deniz İnşaat San. A.Ş. arasında %50 - % 50 pay oranı ile kurulmuş bir ticari işletmedir. 20.12.2021 tarihinde T.C. Cumhurbaşkanlığı Savunma Sanayii Başkanlığı tarafından ihale yoluyla alınmış olan 4 adet akaryakıt gemisi tedariki projesinin gerçekleştirilmesi amacıyla Yalova Ticaret Sicili Müdürlüğü nezdinde tescil edilerek 100.000 TL sermaye ile Hersek Mah. İpekyolu 1 Sk. No: 9/4 İç Kapı No: 1 Altınova / Yalova kurulmuştur.

T.C. Cumhurbaşkanlığı Savunma Sanayii Başkanlığı ile imzalanan sözleşme akabinde askeri tankerlerin inşasına başlanmıştır. Tankerlerden ilki 04.01.2024 tarihinde tamamlanarak teslim edilmiştir. 2. gemi, Nisan 2024 içerisinde, 3. gemi ise Haziran 2024'te teslim edilmiştir. 4. geminin Eylül 2024'te teslim edilmesi planlanmaktadır.

Desan Özata İş Ortaklığı Ticari İşletmesi	
Ortak Adı	**Ortaklık Yüzdesi**
Özata Tersanecilik San.ve Tic.A.Ş.	%50
Desan Deniz İnşaat San. A.Ş.	%50

8.2. İhraççının doğrudan veya dolaylı önemli bağlı ortaklıklarının dökümü:

Yoktur.

9. MADDİ VE MADDİ OLMAYAN DURAN VARLIKLAR HAKKINDA BİLGİLER

9.1. Maddi duran varlıklar hakkında bilgiler:

9.1.1. İzahnamede yer alması gereken son finansal tablo tarihi itibariyle ihraççının finansal kiralama yolu ile edinilmiş bulunanlar dahil olmak üzere sahip olduğu ve yönetim kurulu kararı uyarınca ihraççı tarafından edinilmesi planlanan önemli maddi duran varlıklara ilişkin bilgi:

Şirketin finansal tablo dönemleri itibarıyla maddi duran varlıklarının detayı aşağıdaki tabloda yer almakta olup, aynı zamanda yapmış olduğu maddi duran varlık yatırımlarına ilişkin bilgiler de denetçi olarak aşağıda yer almaktadır.

KGK tarafından yayımlanan 23.11.2023 tarihli "Bağımsız Denetime Tabi Şirketlerin Finansal Tablolarının Enflasyona Göre Düzeltilmesi Hakkında Duyuru" ve SPK'nın 28.12.2023 tarih ve 81/1820 sayılı ve 08.02.2024 tarih ve 9/221 sayılı kararları uyarınca kararı uyarınca 31.03.2024, 31.03.2023 ile 31.12.2023, 31.12.2022 ve 31.12.2021 tarihli finansal tablolar TMS 29 "Yüksek Enflasyonlu Ekonomilerde Finansal Raporlama" standardı kapsamında enflasyon düzeltmesine tabi tutulmuştur. Bu çerçevede, 31.12.2021, 31.12.2022, 31.12.2023 ve 31.03.2024 tarihli finansal tablolar hazırlanırken TMS 29'a göre enflasyon düzeltmesi yapılmıştır.

KGK 23.11.2023 tarihinde TMS 29 kapsamı ve uygulamasına yönelik bir açıklama yapmıştır. Türkiye Finansal Raporlama Standartları uygulayan işletmelerin 31.12.2023 tarihinde veya sonrasında sona eren yıllık raporlama dönemine ait finansal tablolarının TMS 29'da yer alan ilgili muhasebe ilkelerine uygun olarak enflasyon etkisine göre düzeltilerek sunulması gerektiğini belirtmiştir. Bu çerçevede Şirket tarafından, 31.03.2024, 31.12.2023, 31.12.2022 ve 31.12.2021 tarihli konsolide finansal tablolar hazırlanırken TMS 29'a göre enflasyon düzeltmesi yapılmıştır.

SPK'nın 28.12.2023 tarih ve 81/1820 sayılı kararı uyarınca, Türkiye Muhasebe/Finansal Raporlama Standartlarını uygulayan finansal raporlama düzenlemelerine tabi ihraççılar ile sermaye piyasası kurumlarının, 31.12.2023 tarihi itibarıyla sona eren hesap dönemlerine ait yıllık finansal raporlarından başlamak üzere TMS 29 hükümlerini uygulamak suretiyle enflasyon muhasebesi uygulamasına karar verilmiştir.

SPK'nın 08.02.2024 tarih ve 9/221 sayılı Kararı uyarınca halka açık olmayan ortaklıkların paylarının ilk defa halka arz edilmesinde düzenlenecek izahnamede, II-5.1 sayılı İzahname ve İhraç Belgesi Tebliği'nin 11'inci maddesinde belirtilen esaslara ve sürelere uygun olarak karşılaştırma imkanı sağlanmasını teminen enflasyon muhasebesi uygulanmış finansal tabloların yer almasına karar verilmiştir.

Maddi duran varlıklar, yeniden düzenlenmiş bakiyeleri kullanılarak düzeltilmiştir. Şirket'in maddi duran varlıkları, maliyet değerlerinden birikmiş amortismanlar düşülerek net defter değerleri üzerinden gösterilmektedir. Şirket, finansal tablo dönemleri itibarıyla kapasitesini ve verimliliğini artırmak amacıyla yer altı ve yerüstü düzenleri, makine, tesis ve cihaz, taşıt ve demirbaş yatırımları gerçekleştirmiştir. Şirket, tamamlanmamış yatırımlarını ise yapılmakta olan yatırımlarda izlemektedir.

TL	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023	31.03.2024
Yeraltı ve Yerüstü Düzenleri (*)	192.380.412	187.995.757	209.773.672	208.527.471
Binalar	8.452.252	7.766.950	10.420.429	10.173.173
Tesis, Makine ve Cihazlar (**) (***)	2.196.366.385	2.120.516.621	2.375.202.610	2.340.286.888
Taşıtlar	210.318	41.379	-	-
Demirbaşlar	10.346.985	8.998.666	7.531.423	7.646.003
Yapılmakta Olan Yatırımlar	560.860	16.507.305	23.110.040	32.494.674
Toplam	**2.408.317.212**	**2.341.826.679**	**2.626.038.173**	**2.599.128.209**

(*) Yeraltı ve yerüstü düzenlemelerinde iskele sahası, hangarlar, prefabrik yapıları ve saha düzenlemelerini içermektedir.

(**) Tesis, Makine ve Cihazlarda tutarın önemli bir kısmını oluşturan Dok 2 ve Dok 6 olmak üzere 2 adet yüzer havuzu bulunmaktadır.

(***) Dok 6 isimli yüzer havuz 2021 yılında ilişkili şirkete satılmıştır. Şirket 2022 yılı başında Dok 6 isimli yüzer havuza faaliyet kiralaması yapılmıştır. Faaliyet kiralaması döneminde kullanım hakkı varlıkları hesaplanmıştır. Şirket 2023 yılı sonunda ilişkili şirketten yüzer havuzun %50'sini satın almıştır ve kalan %50'sinin faaliyet kiralaması gerçekleşmiştir. Şirket yüzer havuzun geri kalan %50'sini 06.06.2024 tarihinde 265.000.000 TL tutar ile satın alarak 14.06.2024 tarihinde tescil işlemlerini tamamlamıştır.

Şirket'in 31.12.2021, 31.12.2022, 31.12.2023 ve 31.03.2024 tarihleri itibarıyla yapmış olduğu maddi duran varlık yatırımlarına ilişkin bilgiler aşağıda yer almaktadır.

TL	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023	31.03.2024
Yeraltı ve Yerüstü Düzenleri	76.875.125	-	29.668.187	-
Binalar	5.391.241	-	-	-
Tesis, Makine ve Cihazlar	2.169.440.388	41.052.974	394.912.162	4.478.259
Taşıtlar	-	-	-	1.357.255
Demirbaşlar	5.734.546	813.693	725.468	617.381

ÖZATA DENİZCİLİK İNŞAAT VE TİC. A.Ş.
Bevlya Çakıl Mahallesi
Sayf Orbay Cad. Fadıl Sk.
No: 17/A Tuzla / İSTANBUL
Tel: (0216) 45 1 24 00
Tic. Sic. No: 483259
A. Kurumlar V.D. 884 088 7290

ÖZATA DENİZCİLİK İNŞAAT VE TİC. A.Ş.
Hersek Mah. Hakkı Çakır Cad. No:34/1
Altınova / YALOVA
Tic. Sic. No: 27[illegible] Altınova
Mersis No:0884[illegible]80001
Yalova V.D. 884 [illegible]

JARIR YATIRIMLARI MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Akat Mah. Çayırlı Çayırlı Cad. Park Nova Sitesi
B2/A Blok No: 1 Beşiktaş / İSTANBUL
Tel: (0212) [illegible] 77 Fax: (0212) [illegible] 36 10
[illegible] Ticaret Sicil No: [illegible]
Boğaziçi Kurumlar V.D. 422 [illegible]
Mersis No: 0-3220-[illegible]-5940017

TL	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023	31.03.2024
Yapılmakta Olan Yatırımlar	-	15.946.445	6.602.735	9.383.991
Toplam	**2.257.441.300**	**57.813.112**	**431.908.552**	**15.836.886**

Sahip Olunan Maddi Duran Varlıklara İlişkin Bilgiler								
Cinsi	**Edinildiği Yıl**	**m²**	**Mevkii**	**Net Defter Değeri (TL)**	**Kullanım Amacı**	**Kiraya Verildi ise Kiralayan Kişi/Kurum**	**Kira Dönemi**	**Yıllık Kira Tutarı (TL)**
Yeraltı ve Yerüstü Düzenleri	2008-2023	9.927,87 m² Kapalı Alan 36.013,12 m² Açık Alan 422,47 m² İskele	Yalova	208.527.471	Şirket Faaliyetleri	-	-	-
Binalar			Yalova	10.173.173				
Tesis, Makine ve Cihazlar	2006-2023		Yalova	2.340.286.888		-	-	-
Taşıtlar	2018-2023	-	Yalova	0		-	-	-
Demirbaşlar	2008-2023	-	Yalova	7.646.003		-	-	-
Yapılmakta Olan Yatırımlar	2021-2023	-	Yalova	32.494.674		-	-	-

Şirket'in maddi duran varlıklarının önemli bölümünü tesis, makine ve cihazlar kalemi altında muhasebeleştirilen Dok 2 ve Dok 6 olmak üzere 2 adet yüzer havuz oluşturmaktadır.

Dok 2 isimli yüzer havuz, yurtdışı menşeli China Shipbuilding Trading (Shanghai) Co., Ltd. şirketinden Şirket tarafından 135.175.000,00 Yuan (16.899.603 Euro) bedelle 13.10.2020 tarihinde satın alınmıştır (Satın alma tarihinde, 1 Çin Yuanı 1,1613 TL, Euro/TL: 9,2889 döviz alış bedeli). Yapılan yatırımlarla havuzun çalışabilir hale gelmesi ve TUGS tescil edilmesi 07.07.2021 tarihinde olmuştur.

Dok 6 isimli yüzer havuz, yurtdışı menşeli Adriatic Shipyard S.r.l.'den Özata Tersanecilik tarafından 2.100.100 Euro döviz karşılığı 8.443.032,03 TL bedelle 19.05.2017 tarihinde satın alınmıştır (Satın alma tarihinde, Euro/TL: 4,0203 döviz alış bedeli).

ÖZATA DENİZCİLİK A.Ş. Genel Müdürlüğü BAKIRKÖY

Erfiya Çevik Mahallesi Raif Orbay Cad. Fadıl Sk. No: 17/A Tuzla/İSTANBUL Tel. (0226) 461 90 06 Tic. Sic. No: 492233 A.Kurumlar V.D: 664 088 7240

ÖZATA DENİZCİLİK SAN. ve TİC. A.Ş. Hersek Mah. Hakkı Yılmaz Cad. No:34/4 Altınova/YALOVA Tic. Sic. No: 279 Altınova Mersis No: 0664008051400001 Yalova V.D. 664 078 8614

YAKIF YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş. Büyükdere Etiler Evler Cad. İnfo Kule Sitesi Blok No:4 Daire 6 Levent/İSTANBUL Tel: (212) 352 36 77 Fax: (212) 352 36 10 www.yakifyatirim.com İstanbul Ticaret Sicil No: 297221 Boğaziçi Kurumlar V.D. 0270 038 6368 Mersis No: 0-9270-0381-4600017

Yüzer havuz Türkiye'ye getirilerek Panama bayrağı altında bakım ve onarımları yapıldıktan sonra Özata Tersanecilik tarafından Şirket'e 3.300.000 Euro döviz karşılığı 15.000.000 TL'ye 30.01.2018 tarihinde satılmıştır (Satın alma tarihinde, Euro/ TL: 4,5454 döviz alış bedeli).

Bakım onarım tamamlanarak yüzer havuzun millileştirme işlemi 02.04.2018 tarihinde yapılmış ve TUGS'a kaydedilmiş olup Şirket tarafından 109.500.000 TL + KDV karşılığı tutarında (7.934.150 Euro ve KDV hariç) Özata Tersanecilik'e alacaklarına mahsup edilmek üzere 30.12.2021 tarihinde satılmıştır (Satın alma tarihinde, Euro/TL: 13,8011 döviz alış bedeli).

Dok 6 adlı havuzun maliki olan Özata Tersanecilik tarafından havuz, 01.01.2022 tarihinde 4 yıl süre ile (31.12.2025 tarihine kadar) Şirket'e kiralanmıştır.

Özata Tersanecilik'e ait havuzun %50'si alacaklarına mahsup edilmek üzere 217.500.000 TL bedelle (satın alma tarihinde 6.709.111 Euro) Şirket'e 28.12.2023 tarihinde satılmıştır.

Şirket'in 21.05.2024 tarih ve 10 sayılı yönetim kurulu kararı ile Dok 6 isimli yüzer havuzun Özata Tersanecilik'e ait olan kalan %50'lik kısmının mülkiyetinin yüzer havuz için yaptırılan değerleme raporuna uygun olarak 265.000.000 TL bedelle satın alınmasına karar verilmiştir. 06.06.2024 tarihinde düzenlenen fatura ile Dok 6 isimli yüzer havuzun kalan %50'lik kısmı 265.000.000 TL bedelle alacağına mahsup edilmek üzere (satın alma tarihinde 7.509.869 Euro) satın alınmıştır. TUGS'a tescili isc 14.06.2024 tarihinde gerçekleşmiştir. İşbu izahnameye tarihi tarihi itibarıyla Dok 6 havuzun tamamının mülkiyeti Şirket'e geçmiştir.

Finansal ya da faaliyet kiralaması yoluyla edinilen maddi duran varlıklara ilişkin bilgiler aşağıdaki tabloda yer almaktadır:

Edinilmesi Planlanan Maddi Duran Varlıklara İlişkin Bilgiler

Şirket'in 12.06.2024 tarihli ve 2024/14 sayılı yönetim kurulu kararı ile halka arzdan elde edilen fonun, yaklaşık %40-45 tutarındaki kısmıyla finansman giderlerin azaltılması, %20-25 tutarındaki kısmının alt yapı ve üst yapı yatırımlarında kullanılması ve %15-20 tutarındaki kısmı ile yenilenebilir enerji alanında GES yatırımı yapılması ve %15-20'lik bölümünün net işletme sermayesinin güçlendirilmesi amacıyla kullanılacağı kabul edilmiştir.

Alt yapı ve üst yapı yatırımlarının temel amacı Şirket'in mevcut tesislerinin verimliliğini artırmak ve kapasitesini genişletmek suretiyle rekabetçiliğini güçlendirmektir.

Alt yapı yatırımları, tesislerin fiziksel altyapısını, teknolojik sistemlerini ve operasyonel süreçlerini kapsamaktadır. Bu yatırımlar, üretim süreçlerinin daha verimli hale getirilmesi, operasyonel maliyetlerin azaltılması ve enerji/kaynak kullanımının optimize edilmesi amacıyla yapılacaktır.

Üst yapı yatırımları ise pazarlama, satış, Ar-Ge ve insan kaynakları gibi alanlara yapılan yatırımları içermektedir. Bu yatırımların, Şirket'in sunduğu hizmetler bakımından müşteri portföyünün genişletilmesi ve iş süreçlerinin iyileştirilmesi amacıyla yapılacaktır.

Şirket net halka arz gelirinin %15-20 tutarındaki kısmı ile yenilenebilir enerji alanında GES yatırımı yapmayı planlamaktadır. Bu yatırımın arsa alınarak veya kiralanarak yapılması planlanmaktadır. Şirket'in en büyük giderlerinden olan elektrik giderlerinin azaltılması amacıyla GES projesi yapılması hedeflenmektedir. GES yatırımına yönelik kurulum yeri ile ilgili araştırmalar ile fizibilite çalışmalarına devam etmektedir.

23 Eylül 2024

ÖZATA Deniz Nakliyatcılık Ticaret ve Tic. A.Ş.
Evliya Çelebi Mah. Rauf Orbay Cad. Fedai Sk. No: 17/A Tuzla / İSTANBUL
Tel: (0226) 454 24 96
Tic. Sic. No: 462733
A.Kurumlar V.D. 864 088 7210

ÖZATA DENİZCİLİK SAN. ve TİC. A.Ş.
Hersek Mah. Hakkı KAN Cad. No:34H
Altınova/YALOVA
Tic. Sic. No: 279 Altınova
Mersis No: 0864088721000001
Yalova V.D. 864 088 8514

ZAHİF YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Büyükdere Cad. No: 34335 İSTANBUL
Tel: 0212 [illegible] Fax: 0212 [illegible] 38 20
İstanbul Ticaret Sicil No: [illegible]
Boğaziçi Kurumlar V.D. 002 008 6359
Mersis No: 0-9120-0083-5200017

FİNANSAL YA DA FAALİYET KİRALAMASI YOLUYLA EDİNİLEN MADDİ DURAN VARLIKLARA İLİŞKİN BİLGİLER						
CİNSİ	KİRA DÖNEMİ	KİRALAMA SÜRESİ SONUNDA KİRALANANIN KİME AİT OLACAĞI	YILLIK KİRA TUTARI (Euro)	YILLIK KİRA TUTARI (TL)	KULLANIM AMACI	KİMDEN KİRALANDIĞI
Dok 6 Yüzer Havuz	2022-2025*	%50 Özata Denizcilik, %50 Özata Tersanecilik*	-	42.000.000*	Üretim Amaçlı	Özata Tersanecilik
3 Adet Forklift	2022 - 2026	Özata Denizcilik	34.518,16	963.395,86	Üretim Amaçlı	İş Leasing
6 Adet Kompressör	2022 - 2026	Özata Denizcilik	94.904,04	1.759.691,73	Üretim Amaçlı	İş Leasing
Hidrostatik Kompakt Tip Vakumlu Yol Süpürme Makinesi	2021 - 2025	Özata Denizcilik	12.913,00	142.018,47	Üretim Amaçlı	İş Leasing
Mini Yükleyici	2021 - 2025	Özata Denizcilik	11.099,64	177.700,80	Üretim Amaçlı	İş Leasing
50/50/15 Ton Portal Vinç	2023 - 2025	Özata Denizcilik	-	6.415.728,72	Üretim Amaçlı	İş Leasing
Toplam				51.458.535,58		

** Dok 6 isimli yüzer havuzun %50'lik payı Şirket tarafından devralınmış olup böylece kira sözleşmesi sona ermiş ve yüzer havuzun mülkiyetinin tamamı Şirket'e ait olmuştur.*

9.1.2. İhraççının maddi duran varlıklarının kullanımını etkileyecek çevre ile ilgili tüm hususlar hakkında bilgi:

Çevrenin korunması yükümlülükleri ile bu yükümlülüklere aykırılıkların sonuçlarına ve çevre konularına ilişkin düzenlemeler Çevre Kanunu, ÇED Yönetmeliği ve Çevre İzin ve Lisans Yönetmeliği ile ikincil düzenlemeler dahil olmak üzere çevre mevzuatında düzenlenmektedir. Bununla birlikte, çevresel etki değerlendirmesine tabi tesisler ÇED Yönetmeliği kapsamında düzenlenmekte olup, Şirket'in üretim faaliyetlerinin eksiksiz yürütebilmesi adına çevre mevzuatı hükümlerine uyumluluk önem arz etmektedir. Şirket'in tabi olduğu mevzuat kapsamında çevre mevzuatına ilişkin hususlar İzahname'nin 6.1.4. başlığı altında açıklanmıştır. İlgili mevzuat kapsamında Şirket'in mevcut durumuna ilişkin açıklamalara ise aşağıda yer verilmiştir.

T.C. Yalova Valiliği Çevre, Şehircilik ve İklim Değişikliği İl Müdürlüğü tarafından Şirket'in Hersek Mahallesi Tersaneler Caddesi No: 34-1 Altınova/Yalova adresinde bulunan tesisinde yürütmekte olduğu faaliyetlerine ilişkin 22491336.0.1 numaralı, 24.09.2026 tarihine kadar geçerli Çevre İzin ve Lisans Belgesi verilmiştir.

Çevre Bakanlığı tarafından

- "Tersaneler Birliği (İskele, Dolfen, Rıhtım, Dolgu Alanları) Revizyon" projesine ilişkin olarak 03.09.2018 karar tarihli ve 5182 karar sayılı,
- "İskele Revizyonu ve Yüzer Havuz İlavesi" projesine ilişkin olarak 29.07.2021 karar tarihli ve 6342 karar sayılı,

ÖZATA DENİZCİLİK SAN. VE TİC. A.Ş.
Hersek Mah. Hakkı Hak Cad. No:34/1
Altınova/YALOVA
Tel: 0226 [illegible]
Mersis No: [illegible]
Yalova V.D. [illegible]

ÖZATA DENİZCİLİK SAN. VE TİC. A.Ş.
Evliya Çelebi Mahallesi
Şerif Ordey Cad. Tedel Sok.
No: 17/A Tuzla / İSTANBUL
Tel: (0226) [illegible]
Ticaret Sicil No: [illegible]
A.Kurumlar V.D. 604 083 7210

ZAKIF YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Akşemsettin Mah. Uluçay Kemal Cad. Fatih Mayıs Sokak
F-Ofis Ataşehir Residence [illegible] İSTANBUL
Tel: [illegible] Fax: [illegible]
Avcılar Ticaret Sicil No: [illegible]
Boğaziçi Kurumlar V.D. [illegible]
Mersis No: [illegible]

ÇED Olumlu Belgesi verilmiştir.

Şirket, Çevre Kanunu'nun 20/b.2. maddesi kapmasında "*gerekli önlemlerin alınmadan raşa faaliyetinin yapılması sonucunda hava kirliliği oluşturmak*" gerekçesiyle 20.08.2021 tarihinde 96.561 TL tutarında idari para cezası almıştır. Ayrıca Şirket 20/b.1. maddesi kapmasında "*tersanede gerekli önlemler alınmadan faaliyet yapıldığı, yapılan faaliyetin sonucunda denizde ve havada kirliliğe sebebiyet verildiği*" gerekçesiyle 21.10.2021 tarihinde 193.122 TL idari para cezası almıştır. Son olarak Şirket Çevre Kanunu'nun 20/1.6. maddesi kapmasında "*yüzer havuzda bulunan Grand Francia adlı gemide yapılan tamir-bakım faaliyeti esnasında kullanılan raşpanın oluşturduğu kirliliğin denize yayıldığı ve su yüzeyinde kirlilik oluşturduğu*" gerekçesiyle 18.01.2024 tarihinde 929.170 TL idari para cezası almıştır. Söz konusu para cezalarının tamamı ödenmiştir ve gerekli önlemler alınmıştır.

Çevre Kanunu'nun "Fiillerin Tekrarı" başlıklı 23. maddesi uyarınca Çevre Kanunu'nda belirtilen idari para cezaları, bu cezaların verilmesini gerektiren fiillerin işlenmesinden itibaren üç yıl içinde birinci tekrarında bir kat, ikinci ve müteakip tekrarında ise iki kat arttırılarak verilmektedir. Şirket'in halihazırda Çevre Kanunu'nun aynı maddesini ihlal etmesi nedeniyle aldığı mükerrer idari para cezası bulunmamaktadır.

Ayrıca bahse konu idari para cezalarından bağımsız bir şekilde, Çevre Kanunu'nun 15. maddesi uyarınca Çevre Kanunu'na veya ilgili diğer mevzuata aykırılık durumunda işletmelere bir defaya mahsus ve 1 yılı geçmemek üzere söz konusu aykırı faaliyeti düzeltmek için süre tanınabilir. Süre verilmeyen durumlarda derhal, süre verilmesi durumunda bu süre sonunda söz konusu aykırılık düzeltilmezse işletmelerin faaliyetleri kısmen veya tamamen süreli veya süresiz olarak durdurulabilir. Bu sebeple, Şirket de dahil olmak üzere Çevre Kanunu'na tabi olarak faaliyet gösteren tüm işletmelerin Çevre Kanunu ve ilgili mevzuata aykırı faaliyetleri nedeniyle Çevre Kanunu'nun 15. maddesi tahtında faaliyetlerinin durdurulması yaptırımı ile ilgili mevzuat kapsamında karşılaşma riski mevcuttur. Çevre Bakanlığı tarafından Şirket'e bu yönde yapılan herhangi bir bildirim bulunmamakta olup Çevre Bakanlığı ile de herhangi bir resmi yazışma da yapılmamıştır.

9.1.3. Maddi duran varlıklar üzerinde yer alan kısıtlamalar, ayni haklar ve ipotek tutarları hakkında bilgi

Maddi Duran Varlıklar Üzerindeki Kısıtlamalar, Ayni Haklar, İpotekler Hakkında Bilgi					
Maddi Duran Varlık Cinsi	Kısıtlamanın/ Ayni Hakkın Türü	Kimin Lehine Verildiği	Nedeni	Veriliş Tarihi	Tutarı
Dok 2 Yüzer Havuz	İpotek 1. Derece	Türkiye Vakıflar Bankası T.A.O.	Kredi Teminatı	29.07.2021	70.000.000 Euro
Dok 2 Yüzer Havuz	İpotek 2. Derece	Türkiye Vakıflar Bankası T.A.O.	Kredi Teminatı	29.07.2021	1.000.000.000 TL
Dok 2 Yüzer Havuz	İpotek 3. Derece	T.C. Ziraat Bankası A.Ş.	Kredi Teminatı	05.04.2022	60.000.000 Euro
Dok 6 Yüzer Havuz	İpotek 3. Derece	Akbank T.A.Ş.	Kredi Teminatı	31.07.2018	7.000.000 ABD Doları
Dok 6 Yüzer Havuz	İpotek 2. Derece	Akbank T.A.Ş.	Kredi Teminatı	31.07.2018	20.000.000 ABD Doları
İşletme Rehni	İşletme Rehni	Türkiye Vakıflar Bankası T.A.O.	Kredi Teminatı	12.07.2023	350.000.000 TL

Dok 2 isimli yüzer havuz üzerinde Kartal 12. Noterliği tarafından 29.07.2021 tarih ve 21896 yevmiye numarası ile tasdik edilen gemi ipotek sözleşmesi Türkiye Vakıflar Bankası T.A.O. lehine Şirket'in Vakıfbank'tan asaleten ve/veya kefaleten ve sair her türlü yöntem ile Türk Lirası ve/veya

23 Ağustos 2024

ÖZATA Evliya Çelebi Mahallesi Rauf Orbay Cad. Fatsa Sk. No: 17/A Tuzla İSTANBUL Tel: (0216) 401 [illegible] Fax: [illegible] Vergi Dairesi: [illegible] A.Kurumlar V.D. 864 068 7269

ÖZATA DENİZCİLİK A.Ş. ve TİC. A.Ş. Hersek Mah. Hakkı Kan Cad. No:34/1 Altınova/YALOVA Tic. Sic. No: [illegible] Mersis No: [illegible] Yalova V.D. [illegible] 8514

VAKIF YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş. Akat Mah. Büyükdere Caddesi Park Maya Sitesi F-2/A Blok No: 18 Büyükçekmece İSTANBUL Tel: (0212) 312 35 17 Fax: (0212) 353 35 30 Vergi Dairesi: [illegible] Ticaret Sicil No: [illegible] Boğaziçi Kurumlar V.D. 312 008 4355 Mersis No: [illegible]

döviz ve/veya dövize endeksli olarak kullandığı ve/veya kullanacağı kredilerden ve ilgili mevzuat uyarınca kredi sayılan diğer işlemlerden doğmuş ve/veya doğacak her türlü borcunun teminatını teşkil etmek üzere 70.000.000 Euro bedel ile 1. derecede ve 1 sırada gemi ipoteği tesis edilmiştir. Akabinde, anılan gemi ipotek sözleşmesi Kartal 12. Noterliği tarafından 29.07.2021 ve 21896 yevmiye numarası ile 1.000.000.000 TL bedel ile 2. derecede ve 2. sırada gemi ipoteği tesis edilmiştir. Anılan ipotek, Türkiye Vakıflar Bankası T.A.O. tarafından yazılı bir şekilde bildirilinceye kadar ve/veya Şirket ile Vakıfbank tarafından ipotek fek sözleşmesi akdedilinceye kadar geçerli olacaktır.

Dok 2 isimli yüzer havuz üzerinde, Kartal 12. Noterliği tarafından 05.04.2022 tarih ve 10912 yevmiye numarası ile tasdik edilen gemi ipotek sözleşmesi T.C. Ziraat Bankası A.Ş. lehine Şirket'in T.C. Ziraat Bankası A.Ş.'den asaleten ve/veya kefaleten ve sair her türlü yöntem ile Türk Lirası ve/veya döviz ve/veya dövize endeksli olarak kullandığı ve/veya kullanacağı kredilerden ve ilgili mevzuat uyarınca kredi sayılan diğer işlemlerden doğmuş ve/veya doğacak her türlü borcunun teminatını teşkil etmek üzere 60.000.000 Euro bedel ile 3. derecede ve 3. sırada gemi ipoteği tesis edilmiştir. Anılan ipotek, T.C. Ziraat Bankası A.Ş. tarafından yazılı bir şekilde bildirilinceye kadar ve/veya Şirket ile T.C. Ziraat Bankası A.Ş. tarafından ipotek fek sözleşmesi akdedilinceye kadar geçerli olacaktır.

Dok 6 isimli yüzer havuz üzerinde Kartal 12. Noterliği tarafından 31.07.2018 tarih ve 22226 yevmiye numarası ile tasdik edilen gemi ipotek sözleşmesi Akbank T.A.Ş. lehine Şirket'in Akbank T.A.Ş. 'den asaleten ve/veya kefaleten ve sair her türlü yöntem ile Türk Lirası ve/veya döviz ve/veya dövize endeksli olarak kullandığı ve/veya kullanacağı kredilerden ve ilgili mevzuat uyarınca kredi sayılan diğer işlemlerden doğmuş ve/veya doğacak her türlü borcunun teminatını teşkil etmek üzere 7.000.000 ABD Doları bedel ile 1. derecede ve 1. sırada gemi ipoteği tesis edilmiştir. Anılan ipotek, Akbank tarafından yazılı bir şekilde bildirilinceye kadar ve/veya Şirket ile Akbank T.A.Ş. tarafından ipotek fek sözleşmesi akdedilinceye kadar geçerli olacaktır. Şirket %50'sine sahip olduğu Dok 6 isimli yüzer havuzun kalan %50'sinin de Özata Tersanecilik'ten devir alınması kapsamında Dok 6 isimli yüzer havuz üzerinde Akbank T.A.Ş. lehine bulunan ipotekler nedeniyle 30.05.2024 tarihinde devre ilişkin muvafakat yazısı temin edilmiştir

Şirket tarafından Türkiye Vakıflar Bankası T.A.O. ile akdedilen 12.07.2023 tarihli kredi sözleşmesi nedeniyle Şirket'in borcuna karşılık 350.000.000 TL tutarında işletme rehni verilmiştir. Rehin sözleşmesi Kartal 12. Noterliğince 25945 yevmiye numarası ile tasdik edilmiştir.

Dok 6 isimli yüzer havuz üzerinde Kartal 12. Noterliği tarafından 28.03.2024 tarih ve 11683 yevmiye numarası ile tasdik edilen gemi ipotek sözleşmesi Akbank T.A.Ş. lehine Şirket'in Akbank T.A.Ş. 'den asaleten ve/veya kefaleten ve sair her türlü yöntem ile Türk Lirası ve/veya döviz ve/veya dövize endeksli olarak kullandığı ve/veya kullanacağı kredilerden ve ilgili mevzuat uyarınca kredi sayılan diğer işlemlerden doğmuş ve/veya doğacak her türlü borcunun teminatını teşkil etmek üzere 20.000.000 ABD Doları bedel ile 2. derecede ve 1. sırada gemi ipoteği tesis edilmiştir. Anılan ipotek, Akbank tarafından yazılı bir şekilde bildirilinceye kadar ve/veya Şirket ile Akbank T.A.Ş. tarafından ipotek fek sözleşmesi akdedilinceye kadar geçerli olacaktır.

9.1.4. Maddi duran varlıkların rayiç/gerçeğe uygun değerinin bilinmesi halinde rayiç değer ve dayandığı değer tespit raporu hakkında bilgi:

Maddi Duran Varlıkların Rayiç Değeri Hakkında Bilgi					
Maddi Duran Varlık Cinsi	**Edinme Tarihi**	**Ekspertiz Değeri**	**Ekspertiz Raporu Tarihi ve Notu**	**Sınıflandırılması (Yatırım amaçlı olup olmadığı)**	**MDV Değerleme Fon Tutarı/Değer Düşüklüğü Tutarı (TL)**
Dok 2 Yüzer Havuz	2021	2.550.000.000	08.05.2024 – 24-400-64	Yatırım Amaçlı Değildir.	2.550.000.000

ÖZATA Evliya Çelebi Mahallesi Resul Cebay Cad. Fadıl Sk. No: 17/A Tuzla İSTANBUL Tel: (0226) 181 34 00 Vergi Dairesi adı: MALTEPE Ticaret Sicil No: 400000 A Kurumlar V.D. 684 088 7219

ÖZATA DENİZCİLİK SAN. ve TİC. A.Ş. Hersek Mah. Hakkı KAN Cad. No:34/1 Altınova/YALOVA Ticaret Sicil No: 27914 Altınova Mersis No: 0684070891400001 Yalova V.D. 684 070 8814

YAKIP TAPURUK MENKUL DEĞERLER A.Ş. Akat Mah. Ebulula Mardin Cad. Park Maya Sitesi B Blok Kat 14 Bağcılar 34235 İSTANBUL Tel: (0212) 329 38 00 Fax: (0212) 329 38 36 20 Vergi Dairesi adı: Yenibosna Ticaret Sicil No: 0226 Bağcılar Kurumlar V.D. 821 308 8303 Mersis No: 0-8213-0803-0001-17

Maddi Duran Varlıkların Rayiç Değeri Hakkında Bilgi					
Maddi Duran Varlık Cinsi	**Edinme Tarihi**	**Ekspertiz Değeri**	**Ekspertiz Raporu Tarihi ve Numarası**	**Sınıflandırılması (Yatırım amaçlı olup olmadığı)**	**MDV Değerleme Fon Tutarı/Değer Düşüklüğü Tutarı (TL)**
Dok 6 Yüzer Havuz (%50'si)*	2023	279.000.000	08.03.2024 – 24-400-63	Yatırım Amaçlı Değildir.	279.000.000
Yerleri Yerüstü (Binalar)	2019-2023	593.394.100	23.02.2024- ÖI-2024-0072	Yatırım Amaçlı Değildir.	593.394.100
Arsa Kullanma İzin Değer (Üst Kullanım Hakkı)	2020-2023	1.134.340.869	23.02.2024- ÖI-2024-0072	Yatırım Amaçlı Değildir.	1.134.340.869
Tesis, Makine ve Cihaz	2006-2023	185.786.000	15.03.2024 ÖI-2024-0071	Yatırım Amaçlı Değildir.	185.786.000

**Şirket, 21.05.2024 tarihli Yönetim Kurul Kararı ile; Dok 6 isimli yüzer havuzun değer düşüklüğü tespiti amacıyla bağımsız profesyonel değerleme şirketi Harmoni Gayrimenkul Değerleme ve Danışmanlık A.Ş. tarafından yapılan 08.03.2024 tarihli değerleme raporundaki 558.000.000 TL değer hesaplanan ve %50'sine sahip olduğu yüzer havuzun kalan %50'sini de 265.000.000 TL değer ile satın alınması yönünde karar almıştır. Satın alma işlemleri tamamlanmıştır.*

Söz konusu Gayrimenkul Değerleme Raporları kapsamındaki değer artış tutarının mevcut durum itibarıyla Şirket'in finansal tablolarına yansıtılmaması yönünde muhasebe uygulaması bulunmakla birlikte yine Şirket paylarının halka arzı ile başlayan süreçten 2029 yılı sonuna kadar da "söz konusu değer artışının finansal tablolara yansıtılmaması" yönündeki muhasebe politikasını sürdürmeye devam edecektir. Şirket TMS 16 Maddi Duran Varlık standartına göre bir işletme muhasebe politikası olarak maliyet modelini ya da yeniden değerleme modelini seçer ve bu politikayı ilgili maddi duran varlık sınıfının tamamına uygulamaktadır. Şirket maddi duran varlıklarını maliyet modeli ile takip edecektir.

9.2. Maddi olmayan duran varlıklar hakkında bilgiler:

9.2.1. İhraçcı bilgi dokümanında yer alması gereken finansal tablo dönemleri itibarıyla İhraççının sahip olduğu maddi olmayan duran varlıkların kompozisyonu hakkında bilgi:

Şirket'in finansal tablo dönemleri itibariyle maddi olmayan duran varlıklar aşağıda gösterilmiştir.

TL	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023	31.03.2024
Haklar	73.692	73.692	73.692	73.692
Haklar Birikmiş İtfa Payları (-)	73.692	73.692	73.692	73.692

Maddi olmayan duran varlıklar muhasebe programı lisanslarından oluşmaktadır.

9.2.2. Maddi olmayan duran varlıkların, İhraççının faaliyetleri içerisindeki rolü ve faaliyetlerin maddi olmayan duran varlıklara bağımlılık derecesi hakkında bilgiler:

Yoktur.

9.2.3. İşletme içi yaratılan maddi olmayan duran varlıkların bulunması halinde, ihraççı bilgi dokümanında yer alması gereken finansal tablo dönemleri itibarıyla bu varlıklar için yapılan geliştirme harcamalarının detayı hakkında bilgi:

Yoktur.

ÖZATA DENİZCİLİK İŞLETMECİLİK SAN. VE TİC. A.Ş.
Evliya Çelebi Mah. Reşat Oray Cad. Modal Sk. No: 17/A Tuzla / İSTANBUL
Tel: (0216) 4[illegible]
Tic. Sic. No: [illegible]235
A.Kurumlar V.D.: 864 088 7210

ÖZATA DENİZCİLİK İŞLETMECİLİK SAN. ve TİC. A.Ş.
Hamak Mah. Hakkı KAN Cad. No:34/1
Altınova/YALOVA
Tic. Sic. No: 279[illegible] Altınova
Mersis No: 0864[illegible]001400001
Yalova V.D. 864 079 9814

VAKIF YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Akat Mah. Ebulula Mardin Cad. Park Maya Sitesi
[illegible] İSTANBUL
Tel: [illegible] 38 25
İstanbul Ticaret Sicil No: 457723
Boğaziçi Kurumlar V.D. 217 006 1395
Mersis No: 0-2170-0063-5900017

9.2.4. Maddi olmayan duran varlıkların rayiç/gerçeğe uygun değerinin bilinmesi halinde rayiç değer ve dayandığı değer tespit raporu hakkında bilgi:

Yoktur.

9.2.5. Maddi olmayan duran varlıkların kullanımını veya satışını kısıtlayan sözleşmeler veya diğer kısıtlayıcı hükümler hakkında bilgi:

Yoktur.

9.2.6. Maddi olmayan duran varlıklar içerisinde şerefiye kaleminin bulunması halinde, ihraççı bilgi dokümanında yer alması gereken finansal tablo dönemleri itibarıyla şerefiye edinimine yol açan işlemler hakkında bilgi:

Yoktur.

10. FAALİYETLERE VE FİNANSAL DURUMA İLİŞKİN DEĞERLENDİRMELER

10.1. Finansal durum:

10.1.1. İhraççının izahnamede yer alması gereken finansal tablo dönemleri itibariyle finansal durumu, finansal durumunda yıldan yıla meydana gelen değişiklikler ve bu değişikliklerin nedenleri:

Şirket'in 31.12.2021, 31.12.2022, 31.12.2023 ve 31.03.2024 dönemlerine ilişkin finansal durum tablo verileri aşağıdaki tabloda yer almaktadır.

Özel Bağımsız Denetimden Geçmiş				
Dönem	**31.12.2021**	**31.12.2022**	**31.12.2023**	**31.03.2024**
VARLIKLAR				
Dönen Varlıklar				
Nakit ve Nakit Benzerleri	132.018.529	99.273.169	67.102.955	34.571.689
Ticari Alacaklar	183.270,245	319.298,957	86.665,149	150.964.876
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	*0*	*24.153.971*	*0*	*0*
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	*183.270.245*	*295.144.987*	*86.665.149*	*150.964.876*
Diğer Alacaklar	114.776.606	248,902,178	56,872,095	141.676.582
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	*105.534.605*	*178.287.902*	*0*	*88.126.221*
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	9,242.001	70,614,276	56,872,095	*53.550.361*
Stoklar	9.606.116	51.225.525	26.581.608	35.306.187
Peşin Ödenmiş Giderler	142.941.505	90.399.373	104.511.759	122.719.899
Diğer Dönen Varlıklar	69.717.036	125.912.782	58.458.480	72.042.478
Ara Toplam	**652.330.038**	**935.211.983**	**400.192.045**	**557.281.711**
Toplam Dönen Varlıklar	**652.330.038**	**935.211.983**	**400.192.045**	**557.281.711**
Duran Varlıklar				
Finansal Yatırımlar	5.332.850	5.332.850	7.392.167	7.679.953
Diğer Alacaklar	183,445	150.673	58.926	270.091
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	183,445	150.673	58.926	*270.091*
Kullanım Hakkı Varlıkları	3.647.773	438.133.826	212.149.414	119.419.099
Maddi Duran Varlıklar	2.408.317.212	2.341.826.679	2.626.038.172	2.599.128.209
Peşin Ödenmiş Giderler	0	0	0	1.671.919

ÖZATA DENİZCİLİK SAN. VE TİC. A.Ş.
Evliya Çelebi Mahallesi Rauf Orbay Cad. Fatsa Sk. No: 17/A Tuzla / İSTANBUL
Tel. (0226) 161 [illegible]
Vergi Dairesi: A.Kurumlar V.D: 684 [illegible] 7210
ÖZATA DENİZCİLİK SAN. ve TİC. A.Ş.
Hersek Mah. Hacı Kadı Cad. No:34/1
Altınova / YALOVA
Tic. Sic. No: [illegible] Altınova
Mersis No: [illegible]0001
Yalova V.D. 684 [illegible]
JAKIP YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Akat Mah. Ebulula Mardin Cad. Park Maya Sitesi
Fatih / İSTANBUL
Tel: [illegible] Fax: [illegible]
Mersis No: 0 3290 [illegible]

Toplam Duran Varlıklar	**2.417.481.290**	**2.785.444.028**	**2.845.608.680**	**2.728.169.271**
TOPLAM VARLIKLAR	**3.069.811.318**	**3.720.656.013**	**3.245.830.725**	**3.295.450.982**
Yükümlülük ve Özkaynaklar				
Kısa Vadeli Yükümlülükler				
Kısa Vadeli Borçlanmalar	366.438.860	286.167.021	311.124.706	180.138.674
- Banka Kredileri	362.888.286	201.832.532	199.686.114	103.952.053
- Kiralama İşlemlerinden Borçlar	3.550.573,782	84.334.489	111.438.591	76.186.621
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	135.557.116	212.506.742	159.321.594	219,473.126
Ticari Borçlar	363.872.666	798.044.381	375.353.955	289,442.588
- İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	0	0	72.287.241	*20.916.850*
- İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	363.872.666	798.044.381	303.066.714	*268.525.738*
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	2.431.396	8.049.037	11.723.384	17.867.410
Diğer Borçlar	302.053	0	3.442.140	6.098.647
- İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	0	0	0	*5.916.124*
- İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	302.053	0	3.442.140	*182.523*
Ertelenmiş Gelirler	96.520.159	143.259.819	15.270.109	28.768.520
- İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelenmiş Gelirler	*96.520.159*	*143.259.819*	*15.270.109*	*28.768.520*
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	474.425	9.633.757	2.560.697	*2.225.474*
Kısa Vadeli Karşılıklar	6.222.475	7.812.172	16.945.210	10.416.137
- Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	886.875	1.868.143	1.387.852	4.829.609
- Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	5.335.600	5.944.029	15.557.358	5.586.528
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	4.462.454	2.249.417	4.416.584	6.905.589
Ara Toplam	**976.281.605**	**1.467.722.345**	**900.158.378**	**761.336.165**
Toplam Kısa Vadeli Yükümlülükler	**976.281.605**	**1.467.722.345**	**900.158.378**	**761.336.165**
Uzun Vadeli Yükümlülükler				
Uzun Vadeli Borçlanmalar	1.576.919.407	1.178.147.730	694.204.826	728.764.598
- Banka Kredileri	1.576.919.407	930.703.949	652.859.900	720.669.987
- Kiralama İşlemlerinden Borçlar	0	247.443.780	41.344.926	8094611,4
Uzun Vadeli Karşılıklar	2.240.161	3.508.646	2.959.891	7.539.519
- Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	2.240.161	3.508.646	2.959.891	*7.539.519*
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	49.065.031	137,850,323	94.263.158	139.585.473
Toplam Uzun Vadeli Yükümlülükler	**1.628.224.599**	**1.319.506.698**	**791.427.875**	**875.889.590**
Toplam Yükümlülükler	**2.604.506.204**	**2.787.229.044**	**1.691.586.253**	**1.637.225.756**
Özkaynaklar				
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar	465.305.115	933.426.969	1.554.244.471	1.648.225.226
Ödenmiş Sermaye	39.000.000	39.000.000	60,000.000	60.000.000
Sermaye Düzeltme Farkları	104 746.048	104.746.048	111.577.498	111.577.498

ÖZATA Özata Denizcilik Sanayi ve Ticaret A.Ş.
Evliya Çelebi Mahallesi Rauf Orbay Cad. Fadıl Sk. No: 17/A Tuzla İSTANBUL
Vergi Dairesi: Tuzla Vergi Dairesi Müdürlüğü
Ticaret Sicil No: 487203
A.Kurumlar V.D: 644 080 7210

ÖZATA DENİZCİLİK Sanayi ve Tic. A.Ş.
Hersek Mah. Hakkı KAN Cad. No:34/1
Alanova Sitesi Ova
Tic. Sic. No: 279 Yalova
Mersis No: 0860[illegible]01400001
Yalova V.D. 664 [illegible] 8514

AKIF YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Akat Mah. Ebeveyn Merdin Cad. [illegible]
F.Z.A. Bin [illegible] Sitesi [illegible] İSTANBUL
Tel: 0212 [illegible] Faks: 0212 [illegible] 36 20
[illegible]
Ticaret Sicil No: [illegible]
Boğaziçi Kurumlar V.D. 362 008 1359
Mersis No: 0 4270 [illegible] 450001

Kar veya Zararla Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)	-183.516	-1.151.766	-1.334.829	-3.460.200
- Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	*-183.516*	*-1.151.766*	*-1.334.829*	*3.460.200*
Karları Ayrılmış Kısıtlanmış Yedekler	0	0	9.001.377	9.001.377
Geçmiş Yıllar Karları / Zararları (+/-)	-17.460.482	321.742.583	781.831.309	1.375.000.424
Net Dönem Karı / Zararı (+/-)	339.203.065	469.090.104	595.169.115	96.106.127
Toplam Özkaynaklar	**465.305.115**	**933.426.969**	**1.554.244.471**	**1.648.225.226**
Toplam Yükümlülükler ve Özkaynaklar	**3.069.811.319**	**3.720.656.013**	**3.245.830.725**	**3.285.450.982**

Genel Görünüm

Şirket'in ana faaliyet alanı; gemi bakım ve onarım faaliyetleridir. Şirket'in toplam varlıkları 2021, 2022, 2023 yıl sonları ve 2024 ilk çeyrek sonu itibarıyla sırasıyla 3.069.811.318 TL, 3.720.656.013 TL, 3.245.830.724 TL ve 3.285.450.982 TL'dir. Toplam varlıkların ağırlıklı kısmı duran varlıklardan oluşmaktadır. Şirket'in duran varlıkları 2021, 2022, 2023 yıl sonları ve 2024 yılının ilk çeyrek sonu itibarıyla sırasıyla 2.417.481.280 TL, 2.785.444.028 TL, 2.845.638.680 TL ve 2.728.169.271 TL seviyesindedir.

2021, 2022, 2023 yılsonları itibarıyla duran varlıkların toplam varlıklara oranı sırasıyla %81,4, %81,1 ve %89,9'dur. 2024 yılı ilk çeyrek sonu itibarıyla duran varlıkların toplam varlıklara oranı ise %83,9 seviyesinde gerçekleşmiştir.

Duran varlıkların önemli bölümü maddi duran varlıklardan oluşmakta olup, tesis makine cihazlar kaleminde yer alan Dok 2 ve Dok 6 isimli yüzer havuzlar ağırlığı oluşturmaktadır. Şirket'in maddi duran varlıkları 2021, 2022, 2023 yılsonları ve 2024 yılının ilk çeyrek sonu itibarıyla sırasıyla 2.411.964.985 TL, 2.341.826.679 TL, 2.626.038.172 TL ve 2.599.128.209 TL seviyesinde gerçekleşmiştir. Maddi duran varlıkların duran varlıklar içerisindeki ağırlığı 2021, 2022, 2023 yıl sonları ve 2024 ilk çeyrek sonu itibarıyla sırasıyla %99,8, %84,1, %92,3 ve %95,3 seviyesinde gerçekleşmiştir.

23 Ağustos 2024

Şirket'in 2021 yıl sonunda 3.069.811.318 TL olan aktif büyüklüğü, 2022 yıl sonunda dönen varlıklardaki artışa bağlı olarak %21,20 artışla 3.720.656.013 TL'ye yükselmiştir. 2023 yıl sonunda aktif büyüklüğü 2022 yılına göre %12,76 azalışla 3.245.830.724 TL'ye düşmüştür. Azalışın sebebi ağırlıklı olarak diğer alacaklar, ticari alacaklar ve diğer dönen varlıklar kalemlerinde meydana gelen düşüşlerdir. Toplam varlıklar 2023 yıl sonuna kıyasla 2024 yılının ilk çeyrek sonunda %1,22 artarak 3.285.450.982 TL seviyesine ulaşmıştır.

Şirket'in 2021 yıl sonunda 2.604.506.204 TL olan toplam yükümlülükleri, 2022 yıl sonunda %7,02 artışla 2.787.229.044 TL'ye yükselmiştir. 2023 yıl sonunda toplam yükümlülükler 2022 yıl sonuna göre %39,31 oranında azalarak 1.691.586.253 TL'ye gerilemiştir. 2024 yılının ilk çeyreğinin sonu itibarıyla 2023 yılsonuna göre %3,21 azalarak 1.637.225.756 TL olarak gerçekleşmiştir. 31.12.2023 dönemindeki %39,31 oranındaki azalmanın temel sebebi finansal borçlar, ticari borçlar ve ertelenmiş gelir ve vergi yükümlülüğü kalemlerinde meydana gelen düşüşlerdir. Şirket'in yükümlülüklerinin 2021, 2022, 2023 yılsonları ve 2024 yılının ilk çeyrek sonu itibarıyla sırasıyla %79,82, %60,16, %68,85 ve %68,92'sini finansal borçlar oluşturmaktadır. Şirket'in 2021 yılsonunda toplamda 2.078.915.383 TL olan finansal borçları, 2022 yılsonunda 1.676.821.493 TL'ye, 2023 yılsonunda 1.164.651.126 TL'ye gerilemiştir. 31.03.2024 tarihi itibarıyla finansal borçların toplamı 1.128.376.399 TL olarak gerçekleşmiştir.

ÖZATA DENİZCİLİK A.Ş. Evliya Çelebi Mah. Rauf Orbay Cad. No. 17/A Tuzla İSTANBUL Tel: (0216) 445 24 00 Vergi Dairesi: Tuzla Tic. Sic. No: 187203 A.Kurumlar V.D. 864 068 7316

ÖZATA DENİZCİLİK A.Ş. Hersek Mah. Hakkı Kan Cad. No:34/1 Altınova/YALOVA Tic. Sic. No: 27[illegible] Altınova Mersis No:0[illegible]1400001 Yalova V.D. 864 070 5614

VAKIF YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş. Büyükdere Mah. Esentepe Mevlevi Cad. [illegible] Şişli İSTANBUL Tel: [illegible] 35 35 Vergi Dairesi: Büyükdere Ticaret Sicil No: 187133 Boğaziçi Kurumlar V.D. 022 008 3398 Mersis No: 0-9220-0183-3900017

Şirket'in 2021 yılsonunda 976.281.605 TL olan kısa vadeli yükümlülükleri, 2022 yılsonunda %50,34 artışla 1.467.722.345 TL'ye yükselmiştir. 2023 yılsonunda kısa vadeli yükümlülükler 2022 yılsonuna göre %38,67 oranında azalarak 900.158.378 TL'ye gerilemiştir. 2024 yılının ilk çeyreğinin sonu itibarıyla 2023 yılsonuna göre %15,42 azalarak 761.336.165 TL olarak gerçekleşmiştir.

Şirket'in 2021 yılsonunda 1.628.224.599 TL olan uzun vadeli yükümlülükleri, 2022 yılsonunda %18,96 azalışla 1.319.506.698 TL'ye gerilemiştir. 2023 yılsonunda uzun vadeli yükümlülükler 2022 yılsonuna göre %40,02 oranında azalarak 791.427.875 TL'ye gerilemiştir. 2024 yılının ilk çeyreğinin sonu itibarıyla uzun vadeli yükümlülükleri 2023 yılsonuna göre %10,67 artışla 875.889.590 TL olarak gerçekleşmiştir.

Şirket'in 2021 yılsonunda 363.872.666 TL olan ticari borçları, 2022 yılsonunda %119,32 artarak 798.044.381 TL'ye yükselmiştir. Ticari borçlardaki bu artışın sebebi iş hacminin artması ile işçilik masraflarının ve bakım onarım maliyetlerinin artmasından kaynaklanmaktadır. Ticari borçlar ağırlıklı olarak bakım ve onarım faaliyetleri için tedarikçilerden temin edilen işçilik ve malzeme giderlerinden kaynaklanmaktadır. Ticari borçlar 2023 yılsonunda 2022 yılsonuna göre %52,97 azalarak 375.353.955 TL seviyesinde gerçekleşmiştir. 2024 yılının ilk çeyreğinin sonu itibarıyla ticari borçlar 289.442.588 TL'dir.

Şirket'in 2021 yılsonunda 465.305.115 TL toplam özkaynakları, 2022 yılsonunda %100,61 artışla 933.426.969 TL'ye yükselmiştir. 2023 yılsonunda toplam özkaynaklar 2022 yılsonuna göre %66,51 oranında artarak 1.554.244.471 TL seviyesine ulaşmıştır. 2024 yılının ilk çeyreğinin sonu itibarıyla 2023 yılsonuna göre %6,05 artışla 1.648.225.226 TL olarak gerçekleşmiştir.

Nakit ve Nakit Benzerleri

Nakit ve nakit benzerlerinde yer alan tutarların önemli bölümü vadesi 3 aydan kısa vadeli mevduatta ve ilgili yıllarda dövizli vadesiz mevduatta tutulmakta olup Şirket'in 31.12.2021 tarihinde blokeli mevduatı mevcut olmayıp 31.12.2022 tarihinde 8.878.575 TL, 31.12.2023 tarihinde 2.536.650 TL 31.03.2024 tarihi itibarıyla 2.544.245 TL blokeli mevduatı mevcuttur.

2021 yılsonunda 132.018.529 TL olan nakit ve nakit benzerleri, 2022 yıl sonunda 2021 yıl sonuna göre %24,80 azalışla 99.273.169 TL'ye gerilemiştir. 2023 yılsonunda da 2022 yıl sonuna göre %32,41 azalışla 67.102.955 TL'ye gerilemiştir. Nakit ve nakit benzerleri 2024 yılı ilk çeyrek sonunda ise 2023 yılsonuna göre %48,48 azalarak 34.571.689 TL seviyesinde gerçekleşmiştir. Söz konusu tutarların toplam varlıklara oranı 2021, 2022, 2023 yılsonları ve 2024 ilk çeyrek sonu itibarıyla sırasıyla %4,30, %2,67, %2,07 ve %1,05'dir. Bu kapsamda nakit ve nakit benzerlerinin toplam varlıklara oranı 2023 yıl sonu itibarıyla azalmıştır. Yıllar itibarıyla nakit ve nakit benzerlerinde gözlemlenen azalışın nedeni finansal borçların ve ticari borçların ödemelerinden kaynaklanmaktadır.

Şirket'in ilgili dönemler itibarıyla nakit ve nakit benzerlerinin detaylarını gösteren tablo aşağıda yer almaktadır:

TL	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023	31.03.2024
Kasa	292.482	218.763	264.744	115.647
-Türk Lirası	*8.854.857*	*42.981.839*	*32.319.124*	6.147.771
Banka	131.726.047	99.054.406	66.838.211	34.456.042
-Vadeli Mevduat	*95.618.177*	-	*34.519.087*	-
-Vadesiz Mevduat	*36.107.870*	*99.054.406*	*32.319.124*	*34.456.042*
Toplam	**132.018.529**	**99.273.169**	**67.102.955**	**34.571.689**

Şirket'in ilgili dönemler itibarıyla bankalar kaleminin detaylarını gösteren tablo aşağıda yer almaktadır:

ÖZATA DENİZCİLİK San. ve Tic. A.Ş. Hersek Mah. Hakkı İkan Cad. No:34/1 Altınova/YALOVA Tic. Sic. No:009-Altınova Mersis No:0860178951400001 Yalova V.D. 646 078 6514

JAKIF YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.

TL	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023	31.03.2024
TL	104.473.034	42.981.839	39.460.184	6.147.771
ABD Doları	27.242.072	56.067.342	14.242.507	27.992.411
Euro	10.941	5.225	13.135.520	315.860
Toplam	**131.726.047**	**99.054.406**	**66.838.211**	**34.456.042**

Şirket'in ilgili dönemler itibarıyla vadeli mevduat kaleminin detaylarını gösteren tablo aşağıda yer almaktadır:

Mevduat Para cinsi	Faiz Oranı %	Vade	31.12.2021 Tutarı
TL	13,00%	3.01.2022	93.432.468
TL	15,00%	27.01.2022	2.185.709

Mevduat Para cinsi	Faiz Oranı %	Vade	31.12.2022 Tutarı
TL	18,00%	24.01.2023	1.330.096

Mevduat Para cinsi	Faiz Oranı %	Vade	31.12.2023 Tutarı
TL	40,00%	2.01.2024	34.519.087

Mevduat Para cinsi	Faiz Oranı %	Vade	31.03.2024 Tutarı
TL	-	-	-

Ticari Alacaklar

Şirketin ticari alacakları 2021, 2022 ve 2023 yılsonları ve 2024 yılının ilk çeyrek sonu itibarıyla bakım onarım faaliyetlerinden kaynaklanmaktadır.

Şirket'in 2021 yılsonunda 183.270.245 TL olan kısa vadeli ticari alacakları, 2022 yıl sonunda %74,22 artarak 319.298.957 TL olarak gerçekleşmiştir. Ticari alacaklar 2023 yılsonundu 2022 yılsonuna göre %72,86 azalışla 86.665.149 TL'ye gerilemiştir. 2024 yılının birinci çeyrek sonu itibarıyla ticari alacaklar, 2023 yılsonuna kıyasla %74.19 yükselerek 150.964.876 TL seviyesine ulaşmıştır. Ticari alacakların dönen varlıklar içerisindeki payı 2021, 2022, 2023 ve 2024 yılsonları ve yılı ilk çeyrek sonu itibarıyla sırasıyla %28,09, %34,14, %21,66 ve %27,09 seviyesinde gerçekleşmiştir.

Şirket'in şüpheli ticari alacakları 2021, 2022, 2023 yılsonları ve 2024 yılının ilk çeyrek sonu itibarıyla sırasıyla 50.755 TL, 947.958 TL, 45.841.982 TL ve 21.914.812 TL'dir. Şirket 2023 yılsonu itibarıyla müşterilerinden olan alacaklarından 45.841.982 TL tutarında ihtiyatlılık gereği şüpheli ticari alacaklarda takip etmiştir. Söz konusu bakiye 31.03.2024 itibarıyla yapılan tahsilatlarla 21.914.812 TL'ye gerilemiştir.

Şirket'in finansal tablo dönemleri itibariyle kısa vadeli ticari alacaklarının detayları aşağıda yer almaktadır.

TL	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023	31.03.2024
Ticari Alacaklar	130.886.215	295.380.105	83.667.757	151.375.789
Alınan Çekler ve Alacak Senetleri	52.416.109	-	3.048.523	-
Ertelenmiş Finansman Gideri(-)	-32.079	-235.119	-51.131	-410.913

İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar*	-	24.153.971	-	-
Şüpheli Ticari Alacaklar	50.755	947.958	45.841.982	21.914.812
Şüpheli Ticari Alacak Karşılığı (-)	-50.755	-947.958	-45.841.982	-21.914.812
Toplam	**183.270.245**	**319.298.957**	**86.665.149**	**150.964.876**

**Özata Tersanecilik San. ve Tic. A.Ş.'nin inşasını yaptığı gemilerin havuz kullanımına ilişkin alacaklardan oluşmaktadır.*

Şirket'in finansal tablo dönemleri itibariyle ilişkili taraflardan kısa vadeli ticari alacakları aşağıda yer almaktadır.

TL	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023	31.03.2024
Özata Tersanecilik San. ve Tic. A.Ş.	-	24.153.971	-	-
Toplam	**-**	24.153.971	**-**	-

Şirket'in ilişkili taraflardan ticari alacakları 2022 yılsonu itibarıyla 24.153.971 TL'dir. 31.03.2024 sonu itibarıyla ilişkili taraflardan ticari alacak bakiyesi bulunmamaktadır.

Kısa ve Uzun Vadeli Diğer Alacaklar

Şirket'in 2021 yılında 114.776.606 TL olan kısa vadeli diğer alacakları, 2022 yılında 248.902.178 TL'ye artmıştır. 2023 yılsonu ve 2024 yılının ilk çeyrek sonu itibarıyla sırasıyla 56.872.095 TL ve 141.676.582 TL'dir. 2023 yılında kısa vadeli diğer alacaklar KDV iade alacaklarından oluşmaktadır. 2022 yılında önemli derece artış göstermesi ise ilişkili taraflara verilen borçlardan ve KDV iade alacaklarından kaynaklanmıştır. Kısa vadeli ilişkili taraflardan alacaklar ve ortaklardan alacaklar aşağıda yer almakta olup söz konusu tutarlar ticari olmayan işlemler kapsamında oluşmuştur.

Şirket'in ilişkili taraflardan diğer alacakları 2021 ve 2022 yılsonları itibarıyla sırasıyla 19.711.042 TL ve 61.811.869 TL seviyesindedir. 2023 yılsonu ve 2024 ilk çeyrek sonu itibarıyla ilişkili taraflardan diğer alacaklar bakiyesi bulunmamaktadır.

Şirket'in finansal tablo dönemleri itibariyle kısa vadeli diğer alacakları aşağıda yer almaktadır.

TL	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023	31.03.2024
Ortaklardan Alacaklar (**)	85.823.563	116.476.033	-	88.126.221
Diğer Çeşitli Alacaklar (*)	9.242.001	70.614.276	56.872.095	53.550.361
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar (**)	19.711.042	61.811.869	-	-
Toplam	**114.776.606**	**248.902.178**	**56.872.095**	**141.676.582**

(*) Diğer çeşitli alacaklar KDV iade alacaklarıdır. KDV (Katma Değer Vergisi) iadesi, 3065 sayılı kanunda belirtilen ve KDV'nin işletmelere geri ödenmesini sağlayan bir düzenlemedir. KDV iadesi, işletmelerin ticari faaliyetlerinden oluşan giderleri azaltarak mali yüklerini azaltmalarına ve rekabet güçlerini artırmalarına yardımcı olur.

(**) Detaylı açıklamalara özel denetimden geçmiş bağımsız denetim raporunun 4 numaralı dipnotunda yer verilmiştir.

Şirket'in uzun vadeli diğer alacakları 2021 yılında 183.445 TL, 2022 yılında 150.673 TL, 2023 yılında 58.926 TL ve 2024 ilk çeyrek sonu itibarıyla 270.091 TL olarak gerçekleşmiştir. Şirket'in uzun vadeli diğer alacakları, verilen depozito ve teminatlar elektrik kullanım depozitosu ve mahkeme icra teminatlarından oluşmaktadır.

Şirket'in finansal tablo dönemleri itibariyle uzun vadeli diğer alacakları aşağıda yer almaktadır.

ÖZATA Özata Tersanecilik San. ve Tic. A.Ş. Evliya Çelebi Mahallesi Tersane Caddesi Fadıl Sk. No: 17/A Tuzla/İSTANBUL Tel: (0216) [illegible] Tic. Sic. No: [illegible] A. Kurumlar V.D. 864 088 7219

ÖZATA DENİZCİLİK SAN. ve TİC. A.Ş. Hersek Mah. Hakkı KAM Cad. No:34/1 Altınova/YALOVA Tel. Sto. No: 078-Altınova Mersis No: 0798814060001 Yalova V.D. 864 079 8814

ÖZGÜRLER A.Ş. Ekşi Mah. Ebulula Mardin Cad. Park Maya Sitesi F Blok No: 18 İç Kapı No: 3045 İSTANBUL Tel: [illegible] Fax: [illegible] Ticaret Sicil No: [illegible] Boğaziçi Kurumlar V.D. [illegible] Mersis No: 0-0220-0065-1600017

TL	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023	31.03.2024
Verilen Depozito ve Teminatlar	183.445	150.673	58.926	270.091
Toplam	**183.445**	**150.673**	**58.926**	**270.091**

Stoklar

Stoklar, temel olarak; gemi bakım ve onarım faaliyetleri için kullanılan sarf malzemelerden (Sac, boru, profil, boya vb. malzemeler) oluşmaktadır. Tamir bakım işlemlerinin başlanması ile müteakip gerekli ekipmanlar için hemen sipariş geçilmekte ve ekipmanlar gelince direkt olarak gemi bakım onarımında kullanıldığı için hizmet üretim maliyetinde takip edilmektedir. Tamir bakım sonrası kalan malzemeler olursa yıl sonu sayım sonucuna göre stoklarda takip edilmektedir. Stoklarda 2021 ve 2022 yılları arasındaki artış yüzer havuz kapasitesi ile birlikte artan hızlı talebi karşılayabilmek amacıyla gerçekleşmiştir.

Şirket'in stokları 2021 yılında 9.606.116 TL, 2022 yılında 51.225.525 TL, 2023 yılında 26.581.608 TL ve 2024 ilk çeyrek sonu itibarıyla 35.306.187 TL olarak gerçekleşmiştir.

Şirket'in finansal tablo dönemleri itibariyle stokları aşağıda yer almaktadır.

TL	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023	31.03.2024
İlk Madde ve Malzeme	9.606.116	51.225.525	26.581.608	35.306.187
Toplam	**9.606.116**	**51.225.525**	**26.581.608**	**35.306.187**

Peşin Ödenmiş Giderler

23 Ağustos 2024

Peşin ödenmiş giderler, temel olarak verilen sipariş avanslarından oluşmaktadır. Peşin ödenmiş giderler, gemi tamir bakım kapsamında gerekli malzemelerin satın alımı için ödenen avanslardır. Şirket'in iş modeli: onarması istenen gemi bakım ve onarım projesi ile ilgili fizibilite raporunun hazırlanması ile gerekli malzemelerin tespit edilmesi sonrası verilecek fiyat teklifinin belirlenmesi üzerine kuruludur. Projenin alınması sonrasında gerekli malzemelerin fiyatlarının değişmemesi ve projenin fizibilite raporunda öngörülen karlılık tutarlarını sabitleyebilmek için sözleşme imzalanır. Sözleşme imzalandıktan sonra peşinat alınarak gerekli malzemelerin satın alınması için ön ödeme yapılır. Bu yapılan ön ödemeler peşin ödenmiş giderlerde takip edilir. Peşin ödenmiş giderlerdeki düşüşün ve/veya artışın ana sebebi eldeki projelerin büyüklüğü ve projelerin alındığı dönemle raporlama döneminin arasındaki zamandır. Peşin ödenmiş giderler, 2021 yıl sonunda 142.941.505 TL seviyesindedir ve bu tutarı temel olarak 2021 yılında yatırıma başlanan Dok 2 isimli yüzer havuz sistemi için alınan malzemeler oluşturmuştur. Söz konusu yatırım nedeniyle peşinat ödemeleri tedarikçilere gönderilmiştir. 2021, 2022, 2023 yılsonları ve 2024 yılı ilk çeyrek sonu itibarıyla peşin ödenmiş giderler sırasıyla 142.941.505 TL, 90.599.373 TL, 104.511.759 TL ve 122.719.899 TL seviyesinde gerçekleşmiştir.

Şirket'in finansal tablo dönemleri itibariyle kısa vadeli peşin ödenmiş giderleri aşağıda yer almaktadır.

TL	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023	31.03.2024
Gelecek Aylara Ait Giderler	3.689.930	3.769.396	5.320.901	8.858.575
Gelir Tahakkukları	-	-	-	-
Verilen Sipariş Avansları	139.251.575	81.826.666	85.712.265	112.216.649
Duran Varlık Alımı İçin Verilen Sipariş Avansları	-	5.003.311	13.478.593	1.644.675
Toplam	**142.941.505**	**90.599.373**	**104.511.759**	**122.719.899**

ÖZATA DENİZCİLİK SAN. ve TİC. A.Ş.
Evliya Çelebi Mahallesi
Rasif Ortay Cad. Hadal Sk.
No: 17/A Tuzla / İSTANBUL
Tel: (0216) 401 24 00
Tic. Sic. No: 496283
A.Kurumlar V.D: 064 083 7248

ÖZATA DENİZCİLİK SAN. ve TİC. A.Ş.
Hersek Mah. Hakkı KAN Cad. No:34H
Altınova / YALOVA
Tic. Sic. No: Altınova
Mersis No: 0-0001-0001-0001
Yalova V.D: 064 070 0814

VAKIF YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Akpınar Mah. Abdullah Harami Cad. Dr. Nuyan Şirketler Binası No:1 Kat:3 Ataşehir / İSTANBUL
Tel: 0216 [illegible] Fax: 0216 [illegible] 35 30
www.vakifyatirim.com.tr
İstanbul Ticaret Sicil No: [illegible]
Boğaziçi Kurumlar V.D: 022 008 5358
Mersis No: 0-9120-0100-1600017

Diğer Dönen Varlıklar

Diğer dönen varlıklar, devreden KDV (Katma Değer Vergisi)'den oluşmaktadır. Devreden KDV tutarını oluşturan ana sebep KDV'siz mal ve hizmet ihracıdır. Şirket, gerçekleştirildiği hizmet (gemi bakım ve onarım) satışları için KDV'siz fatura düzenlemektedir. Bununla birlikte bakım onarım için gerekli malzemeleri KDV'li olarak satın almaktadır. Bu nedenle Şirket'in devreden KDV alacağı birikmektedir. Biriken KDV tutarı ise gerek kurumlar vergisi gerekse çalışanlar için ödenen SGK primlerinden mahsup edilmekte ve kalan tutar ise Gelir İdaresi Başkanlığı'ndan talep edilmektedir. 2021 yılsonunda 69.717.036 TL olan devreden KDV tutarı 2022 yılsonunda 125.912.782 TL'ye yükselmiştir. 2023 yılsonunda da 58.458.480 TL olarak gerçekleşen devreden KDV tutarı 2024 ilk çeyrek sonu itibarıyla 72.042.478 TL seviyesinde gerçekleşmiştir. 2023 yılsonunda diğer dönen varlıklar, devreden katma değer vergisi, yapılan yatırım harcamaları ve mal ve hizmet alımı sonucu katlanılan katma değer vergisinin şirket satışlarının katma değer vergisinden istisna olması sebebiyle yüklenilen KDV'nin indirilememesi sonucundan oluşmaktadır.

Şirket'in finansal tablo dönemleri itibariyle diğer dönen varlıkları aşağıda yer almaktadır.

TL	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023	31.03.2024
Devreden KDV	69.717.036	125.912.782	58.458.480	72.042.478
Toplam	**69.717.036**	**125.912.782**	**58.458.480**	**72.042.478**

Uzun Vadeli Finansal Yatırımlar

Şirket, 2006 yılından itibaren Yalova Altınova Tersane Girişimcileri Sanayi ve Ticaret A.Ş.'nin yaklaşık %3,3'ünü 2.000.000 TL bedelle sahiptir. İlgili tutar satın alım tarihindeki alış bedeli ile finansal tablolarda yer almıştır. 2023 yılında şirket sermaye artırım yapmıştır. İştirak sermayesi 60.500.000 TL'dir.

Şirket'in finansal tablo dönemleri itibariyle uzun vadeli finansal yatırımları aşağıda yer almaktadır.

	31.12.2021		31.12.2022		31.12.2023		31.03.2024	
TL	Tutar	Ortaklık Oranı	Tutar	Ortaklık Oranı	Tutar	Ortaklık Oranı	Tutar	Ortaklık Oranı
Yalova Altınova Tersane Girişimcileri A.Ş. ("Yalova Altınova")	5.332.850	%3,30	5.332.850	3,30%	7.679.953	3,30%	7.679.953	3,30%
İştiraklere Sermaye Taahhütleri (-)	-		-		-287.786		-	
Toplam	**5.332.850**		**5.332.850**		**7.392.167**		**7.679.953**	

Kullanım Hakkı Varlıkları

Şirket, kullanım hakkı varlıklarını kiralama sözleşmesinin başladığı tarihte muhasebeleştirmektedir (örneğin, ilgili varlığın kullanım için uygun olduğu tarih itibariyle). Kullanım hakkı varlıkları, maliyet bedelinden birikmiş amortisman ve değer düşüklüğü zararları düşülerek hesaplanır. Şirket kullanım hakkı varlığını, kiralamanın fiilen başladığı tarihten dayanak varlığın yararlı ömrünün sonuna kadar amortismana tabi tutmaktadır. Kullanım hakkı varlıkları değer düşüklüğü değerlendirmesine tabidir. Kullanım hakkı varlıklarından Dok 6 isimli yüzer havuz 2021 yılında ilişkili şirkete satılmıştır. Şirket 2022 yılı başında Dok 6 isimli yüzer havuza faaliyet kiralaması yapılmıştır. Faaliyet kiralaması döneminde kullanım hakkı varlıkları hesaplanmıştır. Şirket 2023 yılı sonunda ilişkili şirketten yüzer havuzun %50'sini satın almış ve kalan %50'sinin faaliyet kiralaması devam etmektedir. Kullanım hakkı varlıklarına ilişkin kiralama süresi 2022 yılı başında başlamış

olup 2025 yılı sonu itibariyle son bulacak olmasına karşılık, Şirket 21.05.2024 tarihli Yönetim Kurulu Kararı ile Dok 6 isimli yüzer havuzun kalan % 50'sinin de alınması yönünde karar almıştır.

Şirket, kiraladığı Dok 6 yüzer havuzunu kullanım hakkı varlıklarında takip etmektedir. Şirket, bu yüzer havuzu 2022 yılında ilişkili tarafı olan Özata Tersanecilik'ten kiralanmıştır.

2021, 2022, 2023 yılsonları ve 2024 yılı ilk çeyrek sonu itibarıyla kullanım hakkı varlıkları sırasıyla 3.647.773 TL, 438.133.826 TL, 212.149.414 TL ve 119.419.099 TL seviyesinde gerçekleşmiştir.

Şirket'in finansal tablo dönemleri itibariyle kullanım hakkı varlıkları aşağıda yer almaktadır.

TL	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023	31.03.2024
Dok 6 Yüzer Havuz	0	417.874.726	181.916.336	85.426.417
Tesis, Makine ve Cihazlar	3.647.773	13.669.280	25.440.482	28.360.000
Taşıtlar	0	6.589.820	4.792.596	5.632.683
Toplam (net)	**3.647.773**	**438.133.826**	**212.149.414**	**119.419.099**

Maddi Duran Varlıklar

Şirket'in maddi duran varlıkları, yeraltı ve yerüstü düzenleri, tesis, makine ve cihazlar, taşıtlar, demirbaşlar ve yapılmakta olan yatırımlardan oluşmaktadır.

Şirket, finansal tablo dönemleri itibarıyla kapasitesini ve verimliliğini artırmak amacıyla yer altı ve yerüstü düzenleri, makine, tesis ve cihaz, taşıt ve demirbaş yatırımları gerçekleştirmiştir. Şirket, tamamlanmamış yatırımlarını ise yapılmakta olan yatırımlarda izlemektedir.

Şirket'in maddi duran varlık net defter değerleri 2021, 2022, 2023 yılsonları ve 2024 yılının ilk çeyrek sonu itibarıyla sırasıyla 2.411.964.985 TL, 2.341.826.679 TL, 2.626.038.172 TL ve 2.599.128.209 TL seviyesinde gerçekleşmiştir. Maddi duran varlıkların duran varlıklar içerisindeki ağırlığı 2021, 2022, 2023 yıl sonları ve 2024 ilk çeyrek sonu itibarıyla sırasıyla %99,8, %84,1, %93,3 ve %95,3 seviyesinde gerçekleşmiştir.

Şirket'in finansal tablo dönemleri itibariyle maddi duran varlıkları aşağıda yer almaktadır.

TL	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023	31.03.2024
Yeraltı ve Yerüstü Düzenleri (*)	192.380.412	187.995.757	209.773.672	208.527.471
Binalar	8.452.252	7.766.950	10.420.429	10.173.173
Tesis, Makine ve Cihazlar (**) (***)	2.196.366.385	2.120.516.621	2.375.202.610	2.340.286.888
Taşıtlar	210.318	41.379	0	0
Demirbaşlar	10.346.985	8.998.660	7.531.425	7.646.003
Yapılmakta Olan Yatırımlar	560.860	16.507.305	23.110.040	32.494.674
Toplam (net)	**2.408.317.212**	**2.341.826.679**	**2.626.038.172**	**2.599.128.209**

(*) Yeraltı ve yerüstü düzenlemelerinde iskele sahası, hangarlar, prefabrik yapıları ve saha düzenlemelerini içermektedir

(**) Tesis, Makine ve Cihazlarda tutarın önemli bir kısmını oluşturan Dok 2 ve Dok 6 olmak üzere 2 adet yüzer havuzu bulunmaktadır.

(***) Tesis, Makine ve Cihazlarda Şirket 2022-2023 yıllarında Özata Tersanecilik'ten faaliyet kiralaması kapsamında kiraladığı Dok 6 yüzer havuzun 2023 yılında %50'sini satın almıştır.

Şirket'in finansal tablo dönemleri itibariyle maddi duran varlık alımları aşağıda yer almaktadır.

ÖZATA Özata Denizcilik Sanayi Ticaret A.Ş. Büyükdere Cad. Fedal İş Merkezi No. 179A Tuzla / İSTANBUL Tel: (0216) 445 2496 Ticaret Sicil No: 448233 A.Kurumlar V.D.: 664 068 1210

ÖZATA DENİZCİLİK SAN. ve TİC. A.Ş. Hersek Mah. Hakkı KAN Cad. No:34H Altınova/YALOVA Ticaret Sicil No: 270 Altınova Mersis No: 0664068151400001 Yalova V.D. 664 068 8514

YAPIK YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş. Altıntepe Mah. Büyükdere Cad. Park Plaza Sitesi B-Blok Kat:10 No:16 Bağcılar 34235 İSTANBUL Telefon: (212) 347 [illegible] Faks: (212) 347 [illegible] Ticaret Sicil No: 267228 Bağcılar Kurumlar V.D. 8290 008 8394 Mersis No: 0429 0400 8900017

(TL)	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023	31.03.2024
Yeraltı ve Yerüstü Düzenleri	76.875.125	-	29.668.187	-
Binalar	5.391.241	-	-	-
Tesis, Makine ve Cihazlar	2.169.440.388	41.052.974	394.912.162	4.478.259
Taşıtlar	-	-	-	1.357.255
Demirbaşlar	5.734.546	813.693	725.468	617.381
Yapılmakta Olan Yatırımlar	-	15.946.445	6.602.735	9.383.991
Toplam	**2.257.441.300**	**57.813.112**	**431.908.552**	**15.836.886**

Şirket'in 2021 yıl sonunda varlık değeri 2.408.317.212 TL olan maddi duran varlıkları, 2022 yılında 2.341.826.679 TL'ye gerilemiştir. Şirket, 2021 yılında 2.257.441.300 TL maddi duran varlık yatırımı gerçekleştirmiştir. Bu tutarın 2.143.644.262 TL'si yüzer havuz yatırımlarından 76.875.125 TL'si iskele sahası kalan kısmı ise vinç, kazan ve diğer ekipman yatırımlarından kaynaklanmaktadır. Şirket 2022 yılında ise 57.813.112 TL maddi duran varlık yatırımı gerçekleştirmiştir. Bu tutarın 30.454.855 TL'si Dok 2 yüzer havuzun kullanımı için gerekli olan yatırımlardan oluşmakta olup, GES için 15.946.445 TL, kalan kısım ise diğer ekipman harcamalarından oluşmaktadır.

Şirket, 2023 yılında ise 418.510.936 TL tutarında maddi duran varlık yatırımı gerçekleştirmiştir. 2023 yılı sonu itibariyle Dok 6 isimli yüzer havuzun %50'nin alımı 250.261.753 TL karşılığında gerçekleşmiştir. 117.304.042 TL tutarında köprülü vinç, 26.214.549 TL tutarında iskele sahası yatırımı gerçekleştirilirken kalan tutar diğer ekipman yatırımlarından oluşmaktadır.

Şirket 2024 yılının ilk çeyrek sonu itibarıyla 10.805.726 TL maddi duran varlık yatırımı gerçekleştirmiştir. Bu yatırımın 9.384.634 TL'si GES harcamalarından kalan kısmı ise makine ve diğer ekipman harcamalarından oluşmaktadır.

Şirket'in yeraltı ve yer üstü düzenlemeleri, binaları ve tesis, makine ve cihazlarının gerçeğe uygun değer tespitine yönelik Sermaye Piyasası Kurulu tarafından lisanslı Gayrimenkul değerleme şirketi tarafından değerleme raporu hazırlanmış olmakla birlikte Şirket, maddi duran varlıklarını maliyet yöntemiyle muhasebeleştirdiği için söz konusu değer artışını finansal tablolara yansıtmamıştır

Maddi Olmayan Duran Varlık

Şirket'in finansal tablo dönemleri itibariyle maddi olmayan duran varlıklar aşağıda gösterilmiştir.

TL	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023	31.03.2024
Haklar	73.692	73.692	73.692	73692
Haklar Birikmiş İtfa Payları (-)	73.692	73.692	73.692	73.692
Toplam	-	-	-	-

Maddi olmayan duran varlıklar muhasebe programı lisanslarından oluşmaktadır.

Finansal Borçlar

Şirket'in yükümlülüklerinin 2021, 2022 ve 2023 yılsonları ve 2024 ilk çeyrek sonu itibarıyla sırasıyla %79,82, %60,16 ve %68,85 ve %68,92'sini finansal borçlardan oluşmaktadır. Şirket, iki ana nedenle kredi kullanmaktadır. İlk olarak tersane yatırımı, yüzer havuz, makine tesis ve cihaz gibi yapılan maddi duran varlık yatırımlarının finansmanı için kredi kullanılmaktadır. İkinci olarak ise gerekli işletme sermayesi ihtiyacının karşılanabilmesi için kredi kullanılmaktadır. Maddi duran varlık yatırımları, doğası gereği uzun vadeli olup kullanılan kredilerde [illegible] uzun vadelidir.

ÖZATA DENİZCİLİK İNŞAAN. ve TİC. A.Ş.
Hersek Mah. Hersek Cad. No:34/1
Altınova / YALOVA
Tic. Sic. No: 2719-Altınova
Mersis No: 0840079881400001
Yalova V.D. 881 079 8514

Şirket'in finansal borçları 2021, 2022, 2023 yılsonları ve 2024 yılının ilk çeyrek sonu itibarıyla sırasıyla 2.078.915.383 TL, 1.676.821.493 TL, 1.164.651.126 TL ve 1.128.376.399 TL'dir.

Kısa Vadeli Borçlanmalar

Şirket'in kısa vadeli borçlanmalarını, banka kredileri ve kiralama işlemlerinden borçlar oluşturmaktadır. Şirket'in kısa vadeli borçlanmaları toplamı 2021 yılında 366.438.860 TL, 2022 yılında 286.167.021 TL, 2023 yılında 311.124.706 TL ve 2024 ilk çeyrek itibarıyla 180.138.674 TL'dir. İlgili dönemlerde banka kredileri, kısa vadeli borçlanmaların sırasıyla %99,03, %70,53, %64,18 ve %57,71'dir.

Şirket'in finansal tablo dönemleri itibariyle kısa vadeli banka kredileri aşağıda gösterilmiştir.

TL	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023	31.03.2024
Banka Kredileri	362.860.270	201.832.532	199.666.304	103.290.010
Diğer Mali Borçlar	28.016	-	19.810	662.043
Toplam	**362.888.286**	**201.832.532**	**199.686.114**	**103.952.053**

Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları

Şirket'in uzun vadeli borçlanmalarının kısa vadeli kısımlarının toplamı 2021 yılında 135.557.116 TL, 2022 yılında 212.506.742 TL, 2023 yılında 159.321.594 TL ve 2024 ilk çeyrek itibarıyla 219.473.126 TL'dir.

Şirket'in finansal tablo dönemleri itibariyle uzun vadeli borçlanmalarının kısa vadeli kısımlarının aşağıda gösterilmiştir.

TL	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023	31.03.2024
Banka Kredileri	135.557.116	212.506.742	159.321.594	219.473.126
Toplam	**135.557.116**	**212.506.742**	**159.321.594**	**219.473.126**

Uzun Vadeli Borçlanmalar

Şirket'in uzun vadeli borçlanmalarını, banka kredileri ve kiralama işlemlerinden borçlar oluşturmaktadır. Şirket'in 2021 yılında 1.576.919.407 TL olan uzun vadeli borçlanmaları 2022 yılında %25,29 azalarak 1.178.147.730 TL'ye geriledi, 2023 yılında %41,08 düşüş ile 694.204.826 TL'ye gerilerken, 2024 ilk çeyrek itibarıyla %4,98 artış göstererek 728.764.598 TL seviyesine çıkmıştır.

Şirket'in finansal tablo dönemleri itibariyle uzun vadeli banka kredileri aşağıda gösterilmiştir.

TL	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023	31.03.2024
Banka Kredileri	1.576.919.407	930.703.949	652.859.900	720.669.987
Toplam	**1.576.919.407**	**930.703.949**	**652.859.900**	**720.669.987**

31.03.2024 tarihi itibarıyla banka kredilerinin vade dağılımı aşağıdaki gibidir. Kısa vadeli krediler taksitli, rotatif ve spot kredilerdir. Kredilerin faiz aralığı TL Kredilerde %20.00 - %47,5, EURO kredilerde %8- % 9,25, USD kredilerde ise %8 -%8,4 aralığındadır.

Vade	TL	USD	EUR	TL Karşılığı
0-3 Ay Vadeli	33.223.920	349.241	280.000	54.261.489
4-12 Ay Vadeli	245.261.821	719.825	0	268.501.646
2 Yıl Vadeli	117.406.861	1.529.130	1.350.000	213.960.385

ÖZATA DENİZCİLİK A.Ş. ve TİC. A.Ş.
Hamak Mah. Hakkı Alan Cad. No:34/1
Akmova / ALTINOVA
Tic. Blg. No: 206 Akmova
Merkez No: 0860 0709 8140 0001
Yalova V.D. 054 079 8614
VAKIF YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.

3 Yıl Vadeli	73.656.254	401.805	0	86.628.682
4 Yıl Vadeli	73.656.254	0	0	73.656.254
5 Yıl Vadeli ve üzeri	346.424.667	0	0	346.424.667
TOPLAM	**889.629.776**	**3.000.000**	**1.630.000**	**1.043.433.123**

31.12.2023 tarihi itibarıyla banka kredilerinin vade dağılımı aşağıdaki gibidir. Kısa vadeli kredilerin taksitli, rotatif ve spot kredilerdir. Kredilerin faiz aralığı %20,00 - %46,95'dir.

Vade	TL	USD	EUR	TL Karşılığı
0-3 Ay Vadeli	90.478.059	-	-	90.478.059
4-12 Ay Vadeli	268.509.839	-	-	268.509.839
2 Yıl Vadeli	84.751.096	-	-	84.751.096
3 Yıl Vadeli	84.751.096	-	-	84.751.096
4 Yıl Vadeli	84.751.096	-	-	84.751.096
5 Yıl Vadeli ve üzeri	398.606.612	-	-	398.606.612
TOPLAM	**1.011.847.798**	**-**	**-**	**1.011.847.798**

31.12.2022 tarihi itibarıyla banka kredilerinin vade dağılımı aşağıdaki gibidir. Kısa vadeli kredilerin taksitli, rotatif ve spot kredilerdir. Kredilerin faiz aralığı %7,50 - %17,70'dir.

Vade	TL	USD	EUR	TL Karşılığı
0-3 Ay Vadeli	124.686.777	-	-	124.686.777
4-12 Ay Vadeli	289.652.497	-	-	289.652.497
2 Yıl Vadeli	95.850.314	-	-	95.850.314
3 Yıl Vadeli	95.850.314	-	-	95.850.314
4 Yıl Vadeli	95.850.314	-	-	95.850.314
5 Yıl Vadeli ve üzeri	643.153.007	-	-	643.153.007
TOPLAM	**1.345.043.223**	**-**	**-**	**1.345.043.223**

31.12.2021 tarihi itibarıyla banka kredilerinin vade dağılımı aşağıdaki gibidir. Kısa vadeli kredilerin taksitli, rotatif ve spot kredilerdir. Kredilerin faiz aralığı %7,50 - %21,00'dir.

Vade	TL	USD	EUR	TL Karşılığı
0-3 Ay Vadeli	125.459.898	-	-	125.459.898
4-12 Ay Vadeli	372.957.484	-	-	372.957.484
2 Yıl Vadeli	78.506.720	-	-	78.506.720
3 Yıl Vadeli	149.841.272	-	-	149.841.272
4 Yıl Vadeli	149.841.272	-	-	149.841.272
5 Yıl Vadeli ve üzeri	1.198.730.143	-	-	1.198.730.143
TOPLAM	**2.075.336.789**	**-**	**-**	**2.075.336.789**

Kısa ve Uzun Vadeli Kiralama İşlemlerinden Kaynaklanan Yükümlülükler

Şirket'in finansal tablo dönemleri itibariyle kısa ve uzun vadeli kiralama işlemlerinden kaynaklanan yükümlülükleri aşağıda gösterilmiştir.

TL	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023	31.03.2024
Kısa Vadeli Kiralama İşlemlerinden Kaynaklanan Yükümlülükler	3.550.574	84.334.489	111.438.591	76.186.621

ÖZATA DENİZCİLİK SAN. VE TİC. A.Ş.
VAKIF YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.

Uzun Vadeli Kiralama İşlemlerinden Kaynaklanan Yükümlülükler	0	247.443.780	41.344.926	8.094.611
Toplam	**3.550.574**	**331.778.269**	**152.783.518**	**84.281.233**

Dok 6 isimli yüzer havuz 2021 yılında Özata Tersanecilik'e satılmıştır. Şirket 2022 yılı başında Dok 6 isimli yüzer havuzu faaliyet kiralaması ile kiralamıştır. Faaliyet kiralaması döneminde kullanım hakkı varlıkları hesaplanmıştır. Şirket 2023 yılı sonunda Özata Tersanecilik'ten yüzer havuzun %50'sini satın almış ve kalan %50'sinin faaliyet kiralaması ve buna ilişkin ödemeleri devam etmektedir.

Şirket ilk kullanım hakkına 2022 yılı başında başlamıştır. 2025 yılında bitecek olan kullanım hakkına ilişkin kiralama dolayısıyla 2023 yılında yükümlülüklerde %53,95 oranında azalış gerçekleşmiştir. Azalışın sebebi kiralama süresinin azalmasından kaynaklanmaktadır. Kira süresinin bitişinde yükümlülükle de kalmayacaktır.

Ticari Borçlar

Ticari borçların önemli bölümü gemi tamir ve bakımı için tedarikçilerden temin edilen malzemelere ilişkin borçlanmalardan kaynaklanmaktadır. Şirket'in ticari borçları toplamı 2021 yılında 363.872.666 TL olarak gerçekleşirken, 2022 yılında bir önceki yıla göre %119,32 artarak 798.044.381 TL'ye ulaştı. 2023 yılında ise 375.353.955 TL'ye gerileyen ticari borçları toplamı 2024 ilk çeyrek itibarıyla %22,89 azalarak 289.442.588 TL olmuştur.

Şirket'in finansal tablo dönemleri itibariyle ticari borçları aşağıda gösterilmiştir.

TL	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023	31.03.2024
Ticari Borçlar	210.966.700	418.833.480	242.108.363	177.712.720
Verilen Çekler	160.242.593	390.246.485	78.703.283	100.129.225
Ertelenmiş Finansman Geliri (-)	-7.336.626	-11.035.584	-17.744.932	-9.316.207
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar (*)	-	-	72.287.241	20.916.850
Toplam	**363.872.667**	**798.044.381**	**375.353.955**	**289.442.588**

(*) İlgili tutarlar Özata Tersanecilik'e olan ticari borçları yansıtmaktadır. Dok 6 yüzer havuz kira bedelleri Dok 2 yüzer havuz tamir bakım hizmet bedeli ile Dok 6 yüzer havuzun %50'sinin satış bedelinden oluşmaktadır.

	Hesaplar İçerisinde Hacim Bakımından En Büyük 10 Tedarikçiye İlişkin Bilgiler							
	2021/12		2022/12		2023/12		2024/03	
	Tedarikçi	%	Tedarikçi	%	Tedarikçi	%	Tedarikçi	%
1	Tedarikçi 2	5,02	Tedarikçi 1	9,28	Tedarikçi 1	4,15	Tedarikçi 1	12,68
2	Tedarikçi 3	3,81	Tedarikçi 8	5,44	Tedarikçi 2	4,17	Tedarikçi 22	6,10
3	Tedarikçi 4	3,64	Tedarikçi 5	5,08	Tedarikçi 18	3,64	Tedarikçi 5	3,23
4	Tedarikçi 5	3,49	Tedarikçi 12	4,94	Tedarikçi 4	3,38	Tedarikçi 13	2,80
5	Tedarikçi 6	3,32	Tedarikçi 13	4,28	Tedarikçi 19	3,16	Tedarikçi 18	2,79
6	Tedarikçi 7	2,52	Tedarikçi 3	2,61	Tedarikçi 5	2,72	Tedarikçi 6	2,00
7	Tedarikçi 8	2,03	Tedarikçi 14	2,29	Tedarikçi 15	2,09	Tedarikçi 7	1,72
8	Tedarikçi 9	1,76	Tedarikçi 15	1,97	Tedarikçi 13	1,22	Tedarikçi 2	1,62
9	Tedarikçi 10	1,53	Tedarikçi 16	1,79	Tedarikçi 20	1,10	Tedarikçi 23	1,45
10	Tedarikçi 11	1,24	Tedarikçi 17	1,37	Tedarikçi 21	0,33	Tedarikçi 24	1,38
11	Diğer	71,63	Diğer	60,94	Diğer	74,03	Diğer	64,23
Toplam Satışlar		98,45	Toplam Satışlar	97,36	Toplam Satışlar	97,78	Toplam Satışlar	98,53

Kısa Vadeli Diğer Borçlar

Şirket'in diğer kısa vadeli diğer borçları Avukatlık ve Mali müşavirlik hizmetleri borç tutarından oluşmaktadır. Şirket'in finansal tablo dönemleri itibariyle kısa vadeli diğer borçları aşağıda gösterilmiştir.

TL	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023	31.03.2024
Diğer Çeşitli Borçlar	302.053	-	3.442.140	182.523
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar (*)	-	-	-	5.916.124
Toplam	**302.053**	**0**	**3.442.140**	**6.098.647**

(*) *İlgili tutarlar Özdemir Araseven'e olan diğer borçları yansıtmaktadır*

Ertelenmiş Gelirler

Alınan sipariş avansları gemi tamir bakım işlemleri için müşterilerden alınan avans tutarlarını içermektedir. Gemi tamir giriş tarihi ve tamir süresine bağlı olarak dönem sonlarındaki tutarı değişkenlik göstermektedir. Şirket'in 2021 yılında 96.520.159 TL olan ertelenmiş gelirleri 2022 yılında %48,42 yükselerek 143.259.819 TL'ye ulaştı, 2023 yılında %89,34 azalış ile 15.270.109 TL'ye gerilerken, 2024 ilk çeyrek itibarıyla %88,40 artış göstererek 28.768.520 TL seviyesine çıkmıştır.

Şirket'in finansal tablo dönemleri itibariyle ertelenmiş gelirleri aşağıda gösterilmiştir.

TL	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023	31.03.2024
Alınan Sipariş Avansları	96.520.159	143.259.819	15.270.109	28.768.520
Toplam	**96.520.159**	**143.259.819**	**15.270.109**	**28.768.520**

Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar

Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar personelin geçen aya ait ücret tahakkukları ile bu ücretlere ait sigorta giderlerini içermektedir. Tutar personel sayısı ile ücretlerdeki artış ile orantılı olarak değişim göstermektedir.

Şirket'in finansal tablo dönemleri itibariyle çalışanlara sağlanan faydalar kapsamında borçları aşağıda gösterilmiştir.

TL	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023	31.03.2024
Personele Borçlar	962.814	3.289.451	5.091.926	9.330.112
Ödenecek Sosyal Güvenlik Kesintileri	1.468.582	4.759.586	6.631.458	8.537.298
Toplam	**2.431.396**	**8.049.037**	**11.723.384**	**17.867.410**

Kısa ve Uzun Vadeli Karşılıklar

Kısa Vadeli Karşılıklar

Şirket'in karşılıkları izin, dava ve kıdem tazminatı karşılıklarından oluşmaktadır. Dava karşılığı hukuki ihtilaflara göre değişim göstermektedir. İzin karşılıkları personel ücretleri ve kalan izin yükümlülüğüne göre değişim göstermektedir. Kıdem Tazminatı Karşılığı personel sayısı, çalışılan yıl ve ücretlere göre değişim göstermektedir.

Şirket'in finansal tablo dönemleri itibariyle kısa vadeli karşılıkları aşağıda gösterilmiştir.

ÖZATA DENİZCİLİK SAN. VE TİC. A.Ş.
Hersek Mah. Hakkı Kandemir Sok. No:34/1
Altınova/YALOVA
Tic. Sic. No: 12[illegible] Altınova
Mersis No: 0[illegible]1490001
Yalova V.D. [illegible] 0[illegible]

TL	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023	31.03.2024
Kullanılmamış İzin Karşılığı	886.875	1.868.143	1.387.852	4.829.609
Dava Karşılıkları	5.335.600	5.944.029	15.557.357	5.586.528
Toplam	**6.222.475**	**7.812.172**	**16.945.209**	**10.416.137**

Uzun Vadeli Karşılıklar

Şirket'in finansal tablo dönemleri itibariyle uzun vadeli karşılıkları aşağıda gösterilmiştir.

TL	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023	31.03.2024
Kıdem Tazminatı Karşılığı	2.240.161	3.508.646	2.959.891	7.539.519
Toplam	**2.240.161**	**3.508.646**	**2.959.891**	**7.539.519**

Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler

Şirket'in diğer kısa vadeli yükümlülükleri, tamamen ödenecek vergi ve fonlardan oluşmaktadır. Bunlar damga vergisi, katma değer vergisi ve stopaj ödemelerini içermektedir.

Şirket'in finansal tablo dönemleri itibariyle diğer kısa vadeli yükümlülükleri aşağıda gösterilmiştir.

TL	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023	31.03.2024
Ödenecek Vergi ve Fonlar	4.462.454	2.249.417	4.416.584	6.905.589
Toplam	**4.462.454**	**2.249.417**	**4.416.584**	**6.905.589**

Özkaynaklar

2021 yılı sonunda 465.305.115 TL olan özkaynak toplamı 2022 yılı sonunda Şirket'in 469.090.104 TL dönem net kar elde etmesi ile 933.426.969 TL'ye ulaşmıştır. Şirket 2023 yılında 21.000.000 TL'lik sermaye artışı gerçekleşmiş, 593.169.115 TL'lik dönem net karı ile birlikte Şirket'in özkaynak toplamı 1.554.244.471 TL'ye ulaşmıştır. 31.03.2024 tarihi itibarıyla Şirket'in özkaynakları 1.648.225.226 TL seviyesinde gerçekleşmiştir.

TL	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023	31.03.2024
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar	**465.305.115**	**933.426.969**	**1.554.244.471**	**1.648.225.226**
Ödenmiş Sermaye	39.000.000	39.000.000	60.000.000	60.000.000
Sermaye Düzeltme Farkları	104.746.048	104.746.048	111.577.498	111.577.498
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)	-183.516	-1.151.766	-1.334.829	-3.460.200
- Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	*-183.516*	*-1.151.766*	*-1.334.829*	*-3.460.200*
Kardan Ayrılmış Kısıtlanmış Yedekler	0	0	9.001.377	9.001.377
Geçmiş Yıllar Karları / Zararları (+/-)	-17.460.482	321.742.583	781.831.309	1.375.000.424
Net Dönem Karı / Zararı (+/-)	339.203.065	469.090.104	593.169.115	96.106.127
Toplam Özkaynaklar	**465.305.115**	**933.426.969**	**1.554.244.471**	**1.648.225.226**

ÖZATA DENİZCİLİK SAN. VE TİC. A.Ş.
Hamak Mah. Hakkı Yeten Cad. No:34/1
Altınova/YALOVA
Tic. Sic. No: [illegible] Altınova
Mersis No:0680079851400001
Yalova V.D. 664 079 8514

10.2. Faaliyet sonuçları:

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

TL	01.01-31.12.2021	01.01-31.12.2022	01.01-31.12.2023	01.01.-31.03.2023	01.01 - 31.03.2024
Hasılat	895.363.238	2.113.127.165	2.309.096.307	602.729.155	350.015.780
Satışların Maliyeti	-815.491.218	-2.012.248.427	-1.800.079.435	-506.704.809	-272.528.533
Ticari Faaliyetlerindeo Brüt Kar / Zarar (+/-)	**79.872.020**	**100.878.738**	**509.016.872**	**96.024.346**	**77.487.247**
Genel Yönetim Giderleri (-)	-7.483.473	-6.898.639	-11.913.568	-1.213.443	-3.392.191
Pazarlama Giderleri (-)	-18.818.854	-47.460.377	-53.605.919	-18.968.267	0
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	167.106.791	74.334.839	86.890.700	35.729.269	56.993.558
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler (-)	-95.456.361	-87.191.425	-302.344.122	-26.990.802	-52.595.831
ESAS FAALİYET KARI / ZARARI (+/-)	**125.220.123**	**33.663.135**	**228.043.964**	**84.581.103**	**78.492.783**
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	122.461.369	0	0	0	0
FİNANSMAN GELİR / (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI	**247.681.492**	**33.663.135**	**228.043.964**	**84.581.103**	**78.492.783**
Finansman Gelirleri	28.045.945	8.495.979	14.611.880	1.186.238	2.045.036
Finansman Giderleri	-296.526.791	-433.451.747	-269.168.666	-70.456.766	-95.157.578
Net Parasal Pozisyon Kazançları (Kayıpları) (+/-)	414.892.451	979.672.247	642.531.552	220.057.235	109.818.681
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ DÖNEM KARI / ZARARI (+/-)	**394.093.097**	**588.379.614**	**616.018.730**	**235.367.809**	**95.198.922**
Sürdürülen Faaliyetler Vergi Gideri / Geliri (+/-)	**-54.890.032**	**-119.289.510**	**-22.849.614**	**-23.888.418**	**907.205**
Dönem Vergi Gideri / Geliri (+/-)	-3.041.313	-10.997.268	-12.035.769	-544.995	0
Ertelenmiş Vergi Gideri / Geliri (+/-)	-51.848.719	-108.292.242	-10.813.845	-23.343.423	907.205
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM NET KARI / ZARARI (+/-)	**339.203.065**	**469.090.104**	**593.169.115**	**211.479.391**	**96.106.127**

ÖZATA DENİZCİLİK VE LOJİSTİK A.Ş.
Ertuğrul Gazi Mah. Rauf Orbay Cad. Fadıl Sk. No: 17/A Tuzla/İSTANBUL
Tel: (0216) [illegible]
Tic. Sic. No: [illegible]
A.Kurumlar V.D. 864 068 7210

ÖZATA DENİZCİLİK VE LOJİSTİK A.Ş.
Hersek Mah. Hakkı [illegible] Cad. No:34/1
Altınova/YALOVA
Tic. Sic. No: [illegible] Altınova
Mersis No: [illegible]
Yalova V.D. 864 070 8814

VARİF YATIRIM İSTANBUL DEĞERLERİ A.Ş.
Büyükdere Mah. Eğitim Cad. [illegible]
[illegible] No: [illegible] Beşiktaş/İSTANBUL
Tel: [illegible] Fax: [illegible]
[illegible]
Mersis No: [illegible]

DÖNEM NET KARI / ZARARI (+/-)	**339.203.065**	**469.090.104**	**593.169.115**	**211.479.391**	**96.106.127**
Ana Ortaklık Payları (+/-)	339.203.065	469.090.104	593.169.115	211.479.391	96.106.127
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç	5.653	7.818	9.886	3.525	1.60
DİĞER KAPSAMLI GELİR	**-67.801**	**-631.205**	**-635.823**	**-1.259.136**	**-2.125.371**
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar	**-244.689**	**-1.350.713**	**-975.463**	**-2.833.828**	**-2.833.828**
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	-90.402	-819.747	-847.765	-1.635.242	-2.833.828
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler	**22.601**	**188.542**	**211.941**	**376.106**	**708.457**
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları), Vergi Etkisi	22.601	188.542	211.941	376.106	708.457
TOPLAM KAPSAMLI GELİR	**339.135.264**	**468.458.900**	**592.533.292**	**210.220.255**	**93.980.756**
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Ana Ortaklık Payları	339.135.264	468.458.900	592.533.292	210.220.255	93.980.756

Hasılat

Şirket'in hasılatı 2021, 2022, 2023 yılları itibarıyla sırasıyla 895.363.238 TL, 2.113.127.165 TL ve 2.309.096.307 TL olarak gerçekleşmiştir. 2023 yılının ilk çeyrek sonu itibarıyla 602.729.155 TL olan hasılat 2024 yılının ilk çeyreğinde bir önceki yılın aynı çeyreğine göre %41,93 oranında azalarak 350.015.780 TL seviyesinde gerçekleşmiştir. Hasılatın çeyreksel bazda dalgalanma göstermesinin temel sebebi Şirket'in faaliyet gösterdiği sektörün dinamikleri gereği gemilerin bakım onarım sürelerinin değişiklik gösterebilmesi sonucu hizmetin tamamlanmasının bir sonraki döneme yansımasından kaynaklanabilmektedir. Şirket Dok 6 isimli 10 bin Ton kaldırma kapasiteli yüzer havuzuna ek olarak 2022 yılında DOK 2 isimli 28 bin ton kapasiteli yüzer havuz satın almıştır. 2022 ve 2023 yıllarında hasılatın artmasının sebepleri Dok 2 isimli yüzer havuzun devreye girmesi, pandemi sonrası artan talep ve müşteri portföyünün genişlemesidir.

Şirket'in hasılatının 2021, 2022, 2023 yılları itibarıyla sırasıyla %80,33, %89,40 ve %90,68'sini yurt dışı satışları oluşturmaktadır. 2023 ve 2024 yılının ilk çeyreğinde ise yurt dışı satışların toplam satışlara oranı sırasıyla %90,95 ve %92,99 seviyesinde gerçekleşmiştir. Şirket'in yurt içi satışlarının toplam satışlara oranı 2021, 2022 ve 2023 yıllarında sırasıyla %17,05, %9,87 ve %9,05 seviyesinde gerçekleşmiştir. 2023 yılının ilk çeyreğinde yurt içi satışların toplam satışlara oranı %8,51 olup, söz konusu oran 2024 yılının ilk çeyreğinde %6,85'tir. Diğer satış gelirlerinin toplam hasılata oranı ise 2021 yılında %2,62, 2022 yılında %0,73 ve 2023 yılında %0,27 olarak gerçekleşmiştir. 2023 yılının

ilk çeyreğinde diğer satış gelirlerinin toplam satışlara oranı %0,54 olurken 2024 yılının ilk çeyreğinde %0,16 seviyesinde gerçekleşmiştir.

Şirket'in hem yurt içi hem de yurt dışına yapılan satışların tamamına yakını döviz bazlıdır. Şirket'in yurt içi müşterilerinden elde ettiği gelirler havuz kullanımı, gemi bakım ve onarım hizmetleri kapsamında elde ettiği gelirlerdir. Diğer satışlar, hurda satışlarından meydana gelmektedir.

Bakım onarım faaliyetleri finansal tablo dönemleri itibarıyla net satışların ortalama %99'unu oluşturmaktadır. Gemi bakım ve onarımı genel itibarıyla 15-90 günlük bir süreçtir. Şirket, gemi dönüşüm faaliyetleri kapsamında 2022-2023 yılında herhangi bir gelir elde etmemiş olup yalnızca 2021 yılında net satışların %2'sini gemi dönüşüm faaliyetleri oluşturmuştur. 2023 yılında Dok 2 ve Dok 6 isimli yüzer havuzların hizmet verdiği gemi sayısı 110 adete çıkmıştır. Özellikle Dok 2 isimli yüzer havuzun 2022 yılında devreye alınması ile yüksek tonajlı gemilere bakım hizmeti sunabilmesi hasılatın artışında önemli bir katalizör olmuştur.

Şirket'in ana faaliyet alanı gemi tamir, bakımı ve gemi dönüşümü faaliyetleridir. Bakım ve onarım faaliyetleri finansal tablo dönemleri itibarıyla net satışların ortalama %99'unu oluşturmuştur. Şirket, gemi dönüşüm faaliyetleri kapsamında 2022-2023 yılında herhangi bir gelir elde etmemiş olup 2021 finansal tablo dönemleri itibarıyla net satışların %2'si gemi dönüşüm faaliyetleri kapsamında oluşmuştur.

Finansal tablo dönemleri itibarıyla Şirket'in hasılatının ana kategoriler bazında kırılımı aşağıdaki tabloda yer almaktadır.

TL	01.01.2021-31.12.2021	%	01.01.2022-31.12.2022	%	01.01.2023-31.12.2023	%	01.01.2023-31.03.2023	%	01.01.2024-31.03.2024	%
Bakım - Onarım	852.672.872	95,23	2.097.638.158	99,27	2.302.917.382	99,73	599.506.069	99,47	349.167.865	99,84
Gemi Dönüşüm	19.239.308	2,15	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Diğer Gelirler	23.451.058	2,62	15.489.007	0,73	6.178.925	0,27	3.223.086	0,53	547.915	0,16
Toplam	895.363.238	100,00	2.113.127.165	100,00	2.309.096.307	100,00	602.729.155	100,00	350.015.780	100,00

Finansal tablo dönemleri itibarıyla Şirket'in hasılatının yurt içi ve yurt dışı bazında kırılımı aşağıdaki tabloda yer almaktadır.

TL	01.01.-31.12.2021	%	01.01.-31.12.2022	%	01.01.-31.12.2023	%	01.01.-31.03.2023	%	01.01.-31.03.2024	%
Yurtiçi Satışlar	152.662.459	17,05	208.549.537	9,87	208.947.772	9,05	51.308.253	8,51	23.964.341	6,85
Yurtdışı Satışlar	719.249.722	80,33	1.889.088.621	89,40	2.093.969.610	90,68	548.197.816	90,95	325.503.524	92,99
Diğer Gelirler	23.451.058	2,62	15.489.007	0,73	6.178.925	0,27	3.223.086	0,54	547.915	0,16
Toplam	895.363.238	100,00	2.113.127.165	100,00	2.309.096.307	100,00	602.729.155	100,00	350.015.780	100,00

Şirket'in hasılatı içerisinde hacim bakımından en büyük ilk 10 müşterisine ilişkin bilgiler aşağıdaki gibidir:

	Hasılat İçerisinde Hacim Bakımından En Büyük 10 Müşteriye İlişkin Bilgiler							
	2021/12		2022/12		2023/12		2024/03	
	Müşteri	%	Müşteri	%	Müşteri	%	Müşteri	%
1	Müşteri 1	17,97	Müşteri 12	5,14	Müşteri 12	14,25	Müşteri 21	26,26
2	Müşteri 2	13,62	Müşteri 13	4,44	Müşteri 21	9,73	Müşteri 29	10,41
3	Müşteri 3	10,44	Müşteri 1	3,78	Müşteri 22	5,23	[illegible]	[illegible]

ÖZATA DENİZCİLİK SAN. VE TİC. A.Ş.
Hersek Mah. Hakkı KAN Cad. No:34/1
Altınova/YALOVA
Tic. Sic. No:[illegible]-Altınova
Mersis No:0[illegible]001409001
Yalova V.D. [illegible] 879 8814

VAKIF YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Nur Mah. Ebulula Mardin Cad. Park Maya Sitesi
F Blok Kat:18 Beşiktaş 34335 İSTANBUL
[illegible] Sadık [illegible]
Boğaziçi Kurumlar V.D. [illegible] 0 8369
Mersis No: 0-3220-[illegible]

4	Müşteri 4	8,33	Müşteri 14	3,53	Müşteri 15	4,71	Müşteri 31	8,03
5	Müşteri 5	8,10	Müşteri 15	3,53	Müşteri 23	3,97	Müşteri 1	5,97
6	Müşteri 6	5,44	Müşteri 16	3,34	Müşteri 1	3,83	Müşteri 32	5,79
7	Müşteri 7	3,39	Müşteri 17	3,24	Müşteri 24	3,57	Müşteri 33	4,54
8	Müşteri 8	3,96	Müşteri 2	3,15	Müşteri 25	3,34	Müşteri 34	2,92
9	Müşteri 9	3,44	Müşteri 18	2,85	Müşteri 26	3,05	Müşteri 35	2,51
10	Müşteri 10	2,46	Müşteri 19	2,78	Müşteri 27	2,99	Müşteri 36	2,37
11	Diğer	21,51	Diğer	61,58	Diğer	42,59	Diğer	21,12
Toplam Satışlar		98,45	Toplam Satışlar	97,36	Toplam Satışlar	97,78	Toplam Satışlar	98,33

Satışların Maliyeti ve Brüt Kar

Satışların maliyeti gemi tamir bakım giderlerine ilişkin hizmet maliyetlerini içermektedir. Maliyetlerin en önemli kısmı işçilik ve malzeme giderleridir. Hasılattaki artış ile orantılı olarak maliyetler yıllar içerisinde artış göstermiştir. Satışların maliyeti 2021 yılında 815.491.218 TL, 2022 yılında 2.012.248.427 TL ve 2023 yılında 1.800.079.435 TL'dir. 2023 yılının ilk çeyreğinde 506.704.809 TL olarak gerçekleşen satışların maliyeti, 2024 yılının ilk çeyreğinde 272.528.533 TL seviyesinde gerçekleşmiştir. İşçilik ve malzeme giderlerinin toplam maliyetler içerisindeki ağırlığı 2021, 2022, 2023 yıllarında sırasıyla %80,73, %70,05 ve %67.74 seviyesinde gerçekleşmiştir. Söz konusu oran 2023 yılının ilk çeyreğinde %56,87 olup, 2024 yılının ilk çeyreğinde %48,38 seviyesinde gerçekleşmiştir. Şirket'in brüt karı 2021, 2022, 2023 yıllarında sırasıyla 79.872.020 TL, 100.878.738 TL ve 509.016.872 TL'dir. Şirket'in brüt karı 2023 yılının ilk çeyreğinde 96.024.346 TL, 2024 yılının ilk çeyreğinde 77.487.247 TL seviyesinde gerçekleşmiştir. Şirket'in brüt kar marjı 2021, 2022, 2023 yıllarında sırasıyla %8,92, %4,77 ve %22,04 olarak gerçekleşmiştir. 2023 yılının ilk çeyreğinde %15,93 olan brüt kar marjı 2024 yılının ilk çeyreğinde %22,14 seviyesinde gerçekleşmiştir.

Şirket'in 2021 yılında Dok 2 isimli yüzer havuz yatırımı ile birlikte artan iş hacmi sebebiyle 2022 yılında, işçilik bedellerinde enflasyonun etkisiyle birlikte önemli artış göstermiştir. Ayrıca Dok 2 isimli yüzer havuzun 2022 yılında tam kapasite ile kullanılması ve Dok 6 isimli yüzer havuzun da faaliyet kiralaması yapılması sonucunda amortisman tutarlarında önemli bir artış olması ve yeni müşteri kazanımına yönelik düşük kar marjı ile müşteri kazanımı sağlandığı için brüt kar marjı %4,77'ye düşmüştür. 2023 yılında şirket oluşturduğu yeni müşteri portföyü ile maliyetlerini, ülkedeki enflasyon oranın ve faiz maliyetlerini dikkate alarak kar marjı belirlemiş ve brüt kar marjı %22,04 olarak gerçekleştirmiştir.

(TL)	01.01-31.12.2021	01.01-31.12.2022	01.01-31.12.2023	01.01-31.03.2023	01.01.-31.03.2024
Satılan Hizmet Maliyeti (-)	815.491.218	2.012.248.427	1.800.079.435	506.704.809	272.528.533
Brüt Kar/Zarar	79.872.020	100.878.738	509.016.872	96.024.346	77.487.247
Brüt Kar Marjı	**8,92%**	**4,77%**	**22,04%**	**15,93%**	**22,14%**

Satışların maliyetinin niteliklerine göre dağılımı aşağıdaki tablo ile açıklanmıştır:

TL	01.01-31.12.2021	01.01-31.12.2022	01.01-31.12.2023	01.01-31.03.2023	01.01-31.03.2024
İlk Madde ve Malzeme Giderleri (-)	-154.532.064	-296.401.702	-171.308.693	-16.302.692	-25.909.509
İşçilik Giderleri (-)	-503.785.411	-1.113.120.590	-1.047.675.709	-271.871.916	-105.945.601

ÖZATA DENİZCİLİK SAN. ve TİC. A.Ş.
Beşyüzlü Mah. Hakkı Yeten Cad. No:34/1
Ataşehir / İSTANBUL
Tic. Sic. No: [illegible]
Mersis No: [illegible]
Yalova V.D. [illegible] 978 8814

Amortisman Giderleri (-)	-20.809.643	-204.651.232	-295.865.306	-71.903.863	-39.419.828
Yemek Giderleri (-)	-21.271.748	-36.163.272	-40.347.979	-12.837.035	-7.974.429
İş Sağlık ve Güvenlik Giderleri (-)	-20.293.309	-19.534.508	-20.545.728	-3.278.614	-2.743.418
Tamir Bakım Onarım Giderleri (-)	-25.364.038	-47.589.616	-29.636.997	-71.136,249	-35.920.871
Sigorta Giderleri (-)	-6.996.842	-22.537.794	-21.454.961	-2.025,605	-1.348.707
Nakliye ve Vinç Giderleri (-)	-15.609.403	-76.301.362	-66.586.299	-24.987.469	-5.087.084
Elektrik ve Su Giderleri (-)	-26.593.983	-88.388.979	-58.311.839	-24.741.276	-10.314.849
Diğer Çeşitli Giderler (-)	-18.234.777	-47.559.372	-47.945.526	-4.130.140	-3.864.237
Toplam	**-815.491.218**	**-3.012.248.427**	**-1.800.079.435**	**-586.704.809**	**-272.528.533**

Pazarlama ve Genel Yönetim Giderleri

Şirket'in pazarlama giderleri 2021, 2022, 2023 yıllarında sırasıyla 18.818.854 TL, 47.460.377 TL ve 53.605.919 TL'dir. Pazarlama giderlerinin toplam satışlara oranı 2021, 2022, 2023 yıllarında sırasıyla %2,10, %2,25 ve %2,32 seviyelerinde gerçekleşmiştir. 2024 yılının ilk çeyreğinde pazarlama gideri bakiyesi oluşmamıştır. Pazarlama giderlerini, gemi inşa ya da bakım ve onarım işi getiren aracılara ödenen komisyonlar oluşturmaktadır.

Genel yönetim giderlerinin önemli bir kısmı danışmanlık, avukatlık ve seyahat giderleridir. Şirket'in genel yönetim giderleri 2021, 2022, 2023 yıllarında sırasıyla 7.483.473 TL, 6.898.639 TL ve 11.913.568 TL olmuştur. 2023 yılının ilk çeyreğinde 1.213.443 TL olarak gerçekleşen genel yönetim giderleri 2024 yılının ilk çeyreğinde 3.392.191 TL seviyesinde gerçekleşmiştir. Genel yönetim giderlerinin toplam satışlara oranı 2021, 2022, 2023 yıllarında sırasıyla %0,84, %0,33 ve %0,32 olmuştur. Genel yönetim giderlerinin toplam satışlara oranı 2023 yılının ilk çeyreğinde %0,20 olarak gerçekleşirken 2024 yılının ilk çeyreğinde %0,97 seviyesindedir.

Finansal tablo dönemleri itibarıyla Şirket'in pazarlama ve genel yönetim giderleri aşağıdaki tabloda yer almaktadır.

TL	01.01-31.12.2021	01.01-31.12.2022	01.01-31.12.2023	01.01-31.03.2023	01.01-31.03.2024
Genel Yönetim Giderleri (-)	-7.483.473	-6.898.639	-11.913.568	-1.213.443	-3.392.191
Pazarlama Giderleri (-)	-18.818.854	-47.460.377	-53.605.919	-18.968.267	-
Toplam	**-26.302.327**	**-54.359.016**	**-65.519.487**	**-20.181.710**	**-3.392.191**
Hasılata Oranı	**-2,94%**	**-2,57%**	**-2,84%**	**-3,35%**	**-0,97%**

Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler

Şirket'in esas faaliyetlerden diğer gelirlerinin 2021, 2022, 2023 yıllarında sırası ile %89,18, %14,11, ve %42,52'lik kısmı kur farkı gelirlerinden oluşmuştur. 2023 yılının ilk çeyreğinde kur farkı gelirlerinin esas faaliyetlerden diğer gelirler içerisindeki ağırlığı %9,15 olup, söz konusu oran 2024 yılının ilk çeyreğinde %7,67 seviyesinde gerçekleşmiştir. Şirket'in esas faaliyetlerden diğer gelirlerinin 2021, 2022, 2023 yıllarında sırası ile %7,56, %38,52, ve %54,87'lik kısmı faiz gelirlerinden oluşmuştur. 2023 yılının ilk çeyreğinde faiz gelirlerinin esas faaliyetlerden diğer gelirler içerisindeki ağırlığı %82,70 olup söz konusu oran 2024 yılının ilk çeyreğinde %34,21 seviyesinde gerçekleşmiştir. Faiz gelirleri 2023 yılında faiz oranındaki artış nedeni ile önceki yıllara

ÖZATA
Evliya Çelebi Mah. Ralf Dibey Cad. Vedat Ok. No: 17/A Tuzla / İSTANBUL
Tel: (0216) 461 24 00
Tic. Sic. No: 482203
A. Kurumlar V.D.: 864 065 7210
ÖZATA DENİZCİLİK İNŞ. ve TİC. A.Ş.
Hemek Mah. Hemek İnşaat Cad. No:34/1
Altınova / YALOVA
Tic. Sic. No: Altınova
Mersis No: 0861490001
Yalova V.D.: 864 065 8816
YAKIP YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Akşemsettin Mah. Edirnekapı Mahallesi Cad. Park Maya Sitesi B-D A Blok No: 19 Boşaklı Sokak 34076 İSTANBUL
Ticaret Sicil No: 291221
Boğaziçi Kurumlar V.D.: 864 095 8313
Mersis No: 0-9220-0837-5900017

göre artış göstermiştir. Kur farkı gelirleri ise gemi tamir bakım faaliyetine ilişkin kur değerleme gelirleridir.

Finansal tablo dönemleri itibarıyla Şirket'in esas faaliyetlerden diğer gelirleri aşağıdaki tabloda yer almaktadır.

TL	01.01-31.12.2021	01.01-31.12.2022	01.01-31.12.2023	01.01-31.03.2023	01.01-31.03.2024
Reeskont Faiz Gelirleri	9.037.933	13.089.362	22.870.760	23.347.575	10.400.095
Konusu Kalmayan Karşılıklar	2.230.103	590.769	1.430.367	2.010.835	31.313.550
Vade Farkı Faiz Geliri	3.599.896	15.545.797	24.802.595	6.200.965	9.095.455
Ticari İşlemlere İlişkin Kur Farkı Geliri	149.021.848	10.488.591	36.945.884	3.268.288	4.372.342
Diğer Gelir	3.217.012	34.620.320	841.095	901.605	1.812.116
Toplam	**167.106.791**	**74.334.839**	**86.890.700**	**35.729.268**	**56.993.558**

Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler

Şirket'in esas faaliyetlerden diğer giderlerinin 2021, 2022, 2023 yıllarında sırası ile %71,26, %53,44, ve %35,0'lik kısmı kur farkı giderlerinden oluşmuştur. 2023 yılının ilk çeyreğinde kur farkı giderlerinin esas faaliyetlerden diğer giderler içerisindeki ağırlığı %16,15 olup söz konusu oran 2024 yılının ilk çeyreğinde %20,85 seviyesinde gerçekleşmiştir. Şirket'in esas faaliyetlerden diğer giderlerinin 2021, 2022, 2023 yıllarında sırası ile %23,92, %39,85, ve %40,7'lik kısmı faiz giderlerinden oluşmuştur. 2023 yılının ilk çeyreğinde faiz giderlerinin esas faaliyetlerden diğer giderler içerisindeki ağırlığı %73,69 olup söz konusu oran 2024 yılının ilk çeyreğinde %66,81 seviyesinde gerçekleşmiştir. Faiz giderleri 2023 yılında faiz oranındaki artış nedeni ile önceki yıllara göre tutarsal olarak artış göstermiştir. Kur farkı giderleri gemi tamir bakım faaliyetine ilişkin kur değerleme giderleridir.

Finansal tablo dönemleri itibarıyla Şirket'in esas faaliyetlerden diğer giderleri aşağıdaki tabloda yer almaktadır.

TL	01.01-31.12.2021	01.01-31.12.2022	01.01-31.12.2023	01.01-31.03.2023	01.01-31.03.2024
Reeskont Faiz Giderleri	-5.370.870	-5.566.450	-8.628.651	-11.276.323	-17.590.446
Vade Farkı Faiz Gideri (-)	-17.464.377	-29.182.654	-114.421.515	-8.612.997	-17.546.453
Karşılık Giderleri	-4.601.596	-5.850.488	-73.480.856	-1.696.994	-6.074.402
Ticari İşlemlere İlişkin Kur Farkı Giderleri	-68.019.517	-46.591.833	-105.813.100	-4.359.530	-10.964.729
Diğer Gider ve Zararlar(-)	-	-	-	-1.044.958	-419.801
Toplam	**-95.456.361**	**-87.191.425**	**-302.344.122**	**-26.990.802**	**-52.595.831**

23 Ocak 2024

ÖZATA DENİZCİLİK SAN. VE TİC. A.Ş.

ÖZATA DENİZCİLİK SAN. ve TİC. A.Ş.

VAKIF YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş

Yatırım Faaliyetlerden Gelirler

2021 yılında Şirket 122.461.369 TL. sabit kıymet satış karı elde etmiştir. Bu satış karı, Dok 6 isimli yüzer havuzun satışından kaynaklanmaktadır. 2022, 2023 ve 2024 ilk çeyrekte Şirket'in yatırım faaliyetlerden gelirleri bulunmamaktadır.

Finansal tablo dönemleri itibarıyla Şirket'in yatırım faaliyetlerinden gelirleri aşağıdaki tabloda yer almaktadır.

TL	01.01-31.12.2021	01.01-31.12.2022	01.01-31.12.2023	01.01-31.03.2023	01.01.-31.03.2024
Sabit Kıymet Satış Karları	122.461.369	-	-	-	-
Toplam	**122.461.369**	**0**	**0**	**0**	**0**

Finansman Gelirleri

Şirket'in finansman gelirleri, ticari olmayan kur farkı gelirleri ve faiz gelirlerinden oluşmaktadır. Ticari olmayan faaliyetlerden kur farkı gelirleri, finansal araçlarındaki dövizli varlıklardan kaynaklıdır.

Finansal tablo dönemleri itibarıyla Şirket'in finansman gelirleri aşağıdaki tabloda yer almaktadır.

TL	01.01-31.12.2021	01.01-31.12.2022	01.01-31.12.2023	01.01-31.03.2023	01.01-31.03.2024
Faiz Gelirleri	260.712	320.543	577.065	56.480	614.323
Kambiyo Karları	27.785.233	8.175.437	14.034.815	1.129.758	1.430.713
Toplam	**28.045.945**	**8.495.979**	**14.611.880**	**1.186.238**	**2.045.036**

Finansman Giderleri (-)

Şirket'in finansman giderleri, ticari olmayan kur farkı giderleri ve faiz giderlerinden oluşmaktadır. Ticari olmayan faaliyetlerden kur farkı giderleri, dövizli hammadde alımları sebebiyle oluşmuş olup yükselen döviz kurlarıyla ve finansal borçlarla beraber artış göstermiştir. Şirket'in kredileri kaynaklı faiz giderleri faiz oranlarının artış ve azalışı ile kullanılan kredi tutarlarına göre yıllar içerisinde değişim göstermiştir.

Finansal tablo dönemleri itibarıyla Şirket'in finansman giderleri aşağıdaki tabloda yer almaktadır.

TL	01.01-31.12.2021	01.01-31.12.2022	01.01-31.12.2023	01.01-31.03.2023	01.01-31.03.2024
Faiz Giderleri (-)	-200.719.546	-406.278.659	-259.280.581	-69.307.745	-92.418.707
Kambiyo Zararları (-)	-95.807.245	-27.173.088	-9.888.085	-1.149.021	-2.738.871
Toplam	**-296.526.791**	**-433.451.747**	**-269.168.666**	**-70.456.766**	**-95.157.578**

Net Dönem Karı

Şirket enflasyon muhasebesi uygulaması sonucu ile birlikte 2021, 2022 ve 2023 yıllar itibariyle dönem net karı 339.203.065 TL., 469.090.104 TL. ve 593.169.115 TL olarak gerçekleşmiştir. 2023

ÖZATA DENİZCİLİK SAN. ve TİC. A.Ş.
Hersek Mah. Hersek KAN Cad. No:3441
Altınova / YALOVA
Tic. Sic. No: 270-Altınova
Mersis No: 0880078851400001
Yalova V.D. 864 079 8514

VAKIF YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Büyükdere Caddesi No: 18 Beşiktaş 34335 İSTANBUL
Tel: 0212 [illegible] 38 77 Fax: [illegible] 38 20
İstanbul Ticaret Sicil No: [illegible]
Boğaziçi Kurumlar V.D. [illegible] 8159
Mersis No: 0-4226-0831-5400017

yılının ilk çeyreğinde 211.479.391 TL olan net karı 2024 yılının ilk çeyreğinde 96.106.127 TL seviyesinde gerçekleşmiştir.

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

Şirket'in net satışlar ve gelirlerinde meydana gelen önemli değişiklikler ile bu değişikliklerin nedenlerine ilişkin açıklamalar, işbu İzahname'nin 10.2.1 sayılı bölümünde yer almaktadır.

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

Şirket, ilişikteki 31.03.2024 ara dönem ile 31.12.2023, 31.12.2022 ve 31.12.2021 tarihli ve aynı tarihte sona eren yıla ilişkin finansal tablolarını TMS 29 "Yüksek Enflasyonlu Ekonomilerde Finansal Raporlama" Standardını uygulayarak hazırlamıştır. Finansal tablolar ve önceki dönemlere ait ilgili rakamlar, fonksiyonel para biriminin genel satın alma gücündeki değişiklikler için yeniden düzenlenmiştir ve sonuç olarak, finansal tablolar ve önceki dönemlere ait ilgili rakamlar TMS 29 Yüksek Enflasyonlu Ekonomilerde Finansal Raporlama standardı uyarınca raporlama dönemi sonunda geçerli olan ölçüm birimi cinsinden ifade edilmiştir. Bu sonunda finansal tablolar önemli ölçüde etkilenmiştir. Bu etki genellikle maddi duran varlıklarda ve sermaye grubu hesaplarında görülmektedir. 2021, 2022 ve 2023 yılların da sırasıyla 414.892.451 TL, 979.672.247 TL ve 642.531.552 TL net parasal pozisyon kazançları oluşmuştur. 2023 yılının ilk çeyreğinde 220.057.235 TL olan Net Parasal Pozisyon Kazançları 2024 yılının ilk çeyreğinde 109.818.681 TL seviyesinde gerçekleşmiştir.

10.3. İhraççının borçluluk durumu

31.03.2024 tarihi itibarıyla Şirket'in kısa vadeli yükümlülüklerin 289.442.588 TL'si ticari borçlardan, 323.425.179 TL'si kısa vadeli banka kredilerinden, 76.186.621 TL faaliyet kiralamasından, kalan 72.281.777 TL diğer faaliyetlerinden kaynaklanan yükümlülüklerden oluşmaktadır. Teminatlı yükümlülükler banka kredilerden oluşmaktadır. Uzun vadeli yükümlülüklerin 728.764.598 TL'si uzun vadeli banka kredilerinden ve finansal kiralama borçlarından, 139.585.473 TL'si ertelenmiş vergi yükümlülüğünden ve kalan tutar ise diğer faaliyetlerden kaynaklanan yükümlülüklerden oluşmaktadır. Teminatlı yükümlülükler banka kredilerinden oluşmaktadır. Şirket nakit ve nakit benzerleri 34.571.689 TL olup, net işletme sermayesinde yeterliliği sağlayamamak ile birlikte kredi borçları genel olarak maddi duran varlık yatırımları için kullanılmış olup uzun vadede katma değer yaratması amaçlanmaktadır. Şirket satışları yıllar itibariyle artış göstermektedir. Bu artış sonucu elde edilen hasılat gerek kredilerin ödemelerinde ve gerekse ticari borçların kapatılmasında kullanılmaktadır. Buna eşdeğer olarak maddi duran varlıklara da yatırımlar devam etmektedir. Yıllar itibariyle kısa ve uzun vadeli kredilerdeki azalışta maddi duran varlıklardaki yatırımların devreye alınması ile birlikte net işletme sermayesi pozitif görünüme girecektir. Şirket net finansal borçluluk maddi duran varlıklardaki yatırımlar ile birlikte fazlasıyla karşılanmaktadır.

Şirket'in kısa vadeli yükümlülükleri aşağıdaki tablo ile gösterilmiştir:

Kısa Vadeli Yükümlülükler	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023	31.03.2024
Kısa Vadeli Borçlanmalar	366.438.860	286.167.021	311.124.706	180.138.674
- Banka Kredileri	362.888.286	201.832.532	199.686.114	103.952.053
- Kiralama İşlemlerinden Borçlar	3.550.574	84.334.489	111.438.591	76.186.621
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	135.557.116	212.506.742	159.321.594	219.473.126

ÖZATA DENİZCİLİK SAN. ve TİC. A.Ş.
Hareket Mah. Hürriyet KAN Cad. No:341
Altınova/YALOVA
Tic. Sic. No:85279-Altınova
Mersis No:0660407905140001
Yalova V.D. 864 079 8514

YAKIP YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Akat Mah. Ebulula Mardin Cad. Park Maya Sitesi
F-17A Blok No:19 Beşiktaş 34335 İSTANBUL
Tel: 0212 355 05 77 Faks: 0212 355 36 30
info@yakipyatirim.com
İstanbul Ticaret Sicil No: 285728
Beşiktaş Kurumlar V.D. 3720041358
Mersis No: 0372-0041-3580001

Ticari Borçlar	363.872.666	798.044.381	375.353.955	289.442.588
- İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	0	0	72.287.241	*20.916.850*
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	363.872.666	798.044.381	303.066.714	*268.525.738*
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	2.431.396	8.049.037	11.723.384	17.867.410
Diğer Borçlar	302.053	0	3.442.140	6.098.647
- İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	0	0	0	*5.916.124*
- İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	302.053	0	3.442.140	*182.523*
Ertelenmiş Gelirler	96.520.159	143.259.819	15.270.109	28.768.520
- İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelenmiş Gelirler	*96.520.159*	*143.259.819*	*15.270.109*	*28.768.520*
Dönemi Kârı Vergi Yükümlülüğü	474.425	9.633.757	2.560.697	2.225.474
Kısa Vadeli Karşılıklar	6.222.475	7.812.172	16.945.210	10.416.137
- Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	886.875	1.868.143	1.387.852	4.829.609
- Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	5.335.600	5.944.029	15.557.358	5.586.528
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	4.462.454	2.249.417	4.416.581	6.905.589
Ara Toplam	**976.281.605**	**1.467.722.345**	**900.158.378**	**761.336.165**
Toplam Kısa Vadeli Yükümlülükler	**976.281.605**	**1.467.722.345**	**900.158.378**	**761.336.165**

11. İHRAÇCININ FON KAYNAKLARI

11.b. İhraççının kısa ve uzun vadeli fon kaynakları hakkında bilgi:

İhraççının kısa ve uzun vadeli fon kaynakları dağılımı aşağıdaki tablo ile gösterilmiştir:

Yükümlülük ve Özkaynaklar	31.12.2021	Pay %	31.12.2022	Pay %	31.12.2023	Pay %	31.03.2024	Pay %
Kısa Vadeli Yükümlülükler								
Kısa Vadeli Borçlanmalar	366.438.860		286.167.021		311.124.706		180.138.674	
- Banka Kredileri	362.888.286	11,82%	201.832.552	5,42%	199.686.114	6,15%	103.952.053	3,16%
- Kiralama İşlemlerinden Borçlar	3.550.573		84.334.469	2,27%	111.438.591	3,43%	76.186.621	2,32%
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	135.557.116	4,42%	212.506.742	5,71%	159.328.594	4,91%	219.473.126	6,68%
Ticari Borçlar	363.872.666		798.044.381		375.353.955		289.442.588	
- İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	0		0		72.287.241	2,23%	*20.916.850*	0,64%
- İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	363.872.666	11,85%	798.044.381	21,45%	303.066.714	9,34%	*268.525.738*	8,17%
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	2.431.396	0,08%	8.049.037	0,22%	11.723.384	0,36%	17.867.410	0,54%
Diğer Borçlar	302.053	0,01%	0		3.442.140		6.098.647	

ÖZATA DENİZCİLİK İNŞAAT VE TİC. A.Ş.
Evliya Çelebi Mahallesi Rauf Orbay Cad. Fedai Sk. No: 17/A Tuzla / İSTANBUL
Tel: (0216) 4[illegible] 96
Tlg. Sic. No: [illegible]
A.Kurumlar V.D.: 864 088 7310

ÖZATA DENİZCİLİK İNŞAAT VE TİC. A.Ş.
Hersek Mah. Hakkı [illegible] Cad. No:34/1
Alanya / ANTALYA
Tic. Sic. No: [illegible] Alanya
Mersis No: 0864087851400001
Yalova V.D.: 864 079 8514

[illegible] YATIRIM A.Ş. / [illegible] DEĞERLER A.Ş.
[illegible] Mah. Ebubekir Mardin Cad. Pamukkaya Sitesi
F-2/A Blok No: [illegible] Büyükçekmece / İSTANBUL
Tel: 0212 [illegible] 17 Fax: 0212 [illegible] 36 20
[illegible] Ticaret Sicil No: [illegible]
Doğanbey Kurumlar V.D. [illegible] 8359
Mersis No: 0-9220-[illegible]

- İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	0		0		0		5.916.124	0,18%
- İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	302.053	0,01%	0		3.442.140	0,11%	182.523	0,01%
Ertelenmiş Gelirler	96.320.159		143.259.819		15.270.109		28.768.520	
İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelenmiş Gelirler	96.320.159	3,14%	143.259.819	3,85%	15.270.109	0,47%	28.768.520	0,88%
Dönem Kârı Vergi Yükümlülüğü	474.425	0,02%	9.633.757	0,26%	2.560.697	0,08%	2.221.474	0,07%
Kısa Vadeli Karşılıklar	6.232.475		7.812.172		16.945.230		10.416.137	
- Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	886.875	0,03%	1.868.143	0,05%	1.387.852	0,04%	4.829.609	0,15%
- Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	5.335.600	0,17%	5.944.029	0,16%	15.557.358	0,48%	5.586.528	0,17%
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	4.462.454	0,15%	2.249.417	0,06%	4.416.584	0,14%	6.905.589	0,21%
Toplam Kısa Vadeli Yükümlülükler	976.291.605	31,80%	1.467.722.345	39,45%	900.168.378	27,73%	761.336.165	23,17%
Uzun Vadeli Yükümlülükler				0,00%		0,00%		0,00%
Uzun Vadeli Borçlanmalar	1.576.919.407		1.178.147.730		694.204.826		728.764.598	
- Banka Kredileri	1.476.919.407	51,37%	930.703.949	25,01%	652.859.900	20,11%	720.669.987	21,94%
- Kiralama İşlemlerinden Borçlar	0		247.443.780	6,65%	41.344.926	1,27%	8094611,4	0,25%
Uzun Vadeli Karşılıklar	2.240.161		3.508.646		2.959.891		7.539.519	
- Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	2.240.161	0,07%	3.508.646	0,09%	2.959.891	0,09%	7.539.519	0,23%
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	49.065.031	1,60%	137.850.323	3,71%	94.263.158	2,90%	139.585.473	4,25%
Toplam Uzun Vadeli Yükümlülükler	1.628.224.599	53,04%	1.319.506.698	35,46%	791.427.875	24,38%	875.899.590	26,66%
Toplam Yükümlülükler	2.604.516.204	84,84%	2.787.229.044	74,91%	1.691.586.253	52,11%	1.637.235.756	49,83%
Özkaynaklar								
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar	465.305.115		933.426.969		1.554.244.471		1.648.225.226	
Ödenmiş Sermaye	39.000.000	1,27%	39.000.000	1,05%	60.000.000	1,85%	60.000.000	1,83%
Sermaye Düzeltme Farkları	104.746.048	3,41%	104.746.048	2,82%	111.577.498	3,44%	111.577.498	3,40%
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)	-183.316		-1.151.766		-1.334.829		-3.460.200	
- Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	-183.316	-0,01%	-1.151.766	-0,03%	-1.334.829	-0,04%	-3.460.200	-0,11%
Kardan Ayrılmış Kısıtlanmış Yedekler	-		-		9.001.377	0,28%	9.001.377	0,27%

ÖZATA
Özata Gıda Ticaret San. ve Tic. A.Ş.
Reşat Oraby Cad. Fadıl Sk. No: 17/A Topkapı/İSTANBUL
Tel: (0224) 241 24 80
Tic. Sic. No: 193233
A.Kurumlar V.D. 684 088 7210

ÖZATA DENİZCİLİK SAN. ve TİC. A.Ş.
Hamak Mah. Hakkı Yılmaz Cad. No:34/1
Altınova/YALOVA
Tic. Sic. No: 278 Altınova
Mersis No:0684079851440001
Yalova V.D. 684 079 8514

VAKIF YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Akat Mah. Ebulula Mardin Cad. Park İş Merkezi F-2/A Blok No:38 Beşiktaş 34335 İSTANBUL
Tel: (0212) 352 36 20
Faks: (0212) 352 36 20
İstanbul Ticaret Sicil No: 287238
Boğaziçi Kurumlar V.D. 8290069359
Mersis No: 0829006359000001

Geçmiş Yıllar Karları/Zararları (+/-)	-17.460.482	-0,57%	321.742.581	8,65%	781.831.309	24,09%	1.375.000.424	41,85%
Dönem Net Karı (+/-)	339.203.065	11,04%	469.080.104	12,61%	593.169.115	18,27%	96.106.127	2,93%
Toplam Özkaynaklar	**465.303.115**	**15,16%**	**933.426.969**	**25,09%**	**1.554.244.471**	**47,88%**	**1.648.225.226**	**50,17%**
Toplam Yükümlülükler ve Özkaynaklar	**3.069.811.319**	**100,00%**	**3.720.656.013**	**100,00%**	**3.245.830.725**	**100,00%**	**3.285.450.982**	**100,00%**

Şirket'in fon kaynakları kısa ve uzun vadeli yükümlülükler ile özkaynaklardan oluşmaktadır.

01.01.2021-31.12.2021 hesap dönemi sonu itibariyle Şirketin kaynaklarının %31,80'lik kısmı kısa vadeli yükümlülüklerden, %53,04'lük kısmı uzun vadeli yükümlülüklerden ve %15,16'lık kısmı da özkaynaklardan oluşmaktadır.

01.01.2022-31.12.2022 hesap dönemi sonu itibariyle Şirketin kaynaklarının %39,45'lik kısmı kısa vadeli yükümlülüklerden,%35,46'lık kısmı uzun vadeli yükümlülüklerden ve %25,09'luk kısmı da özkaynaklardan oluşmaktadır.

01.01.2023-31.12.2023 hesap dönemi sonu itibariyle Şirketin kaynaklarının %27,73'lük kısmı kısa vadeli yükümlülüklerinden, %24,38'lik kısmı uzun vadeli yükümlülüklerinden, %47,88'lik kısmı da özkaynaklarından oluşmaktadır.

01.01.2024-31.03.2024 hesap dönemi sonu itibariyla Şirketin kaynaklarının %23,17'lik kısmı kısa vadeli yükümlülüklerinden, %26,66'lık kısmı uzun vadeli yükümlülüklerinden, %50,17'lik kısmı da özkaynaklarından oluşmaktadır.

Yıllar itibariyle Şirketin kaynakları içinde yer alan özkaynaklar artış göstermiştir.

2021 yılında toplam yükümlülük ve özkaynakların %16,35'ini oluşturan kısa vadeli banka krediler ve finansal kiralama yükümlülükleri 2022 yılında %13,40 ve 2023 yılında % 14,49 ve 31.03.2024 tarihinde %12,16 oranlarındadır. Kısa vadeli kredi yükümlülüklerinde önemli bir değişiklik oluşmamıştır.

2021 yılında toplam yükümlülük ve özkaynakların %11,85'ini oluşturan ticari borçlar, 2022 yılında %21,45, 2023 yılında %11,56 ve 31.03.2024 tarihinde %8,81 oranlarındadır. 2022 yılında yükselişin sebebi artan iş hacmi sonucu ticari borçlarda artış görülmüştür. Takip eden dönemlerde ticari borç azalış trendindedir.

2021 yılında toplam yükümlülük ve özkaynakların %51,37'sini oluşturan uzun vadeli banka kredileri ve kiralama işlemlerinden borçlar 2022 yılında %31,67, 2023 yılında %21,39 ve 31.03.2024 tarihinde %22,18 oranlarındadır. Uzun vadeli banka kredileri yıllar itibariyle azalış trendindedir.

01.01.2024-31.03.2024 hesap dönem sonu itibarıyla kısa ve uzun vadeli finansal borçlara bağımsız denetimden geçmiş finansal tabloların 16 numaralı dipnotundan, kısa vadeli ticari borçlara 7 numaralı dipnotlarından, kısa vadeli diğer borçlara 8 numaralı dipnotlarından, kısa vadeli ertelenmiş gelirlere 10 numaralı dipnotundan, kısa vadeli karşılıklara 17, uzun vadeli karşılıklara 17, diğer kısa vadeli yükümlülüklere 11 numaralı dipnotundan ve ertelenmiş vergi yükümlülüklerine 25 numaralı dipnotundan ulaşılabilecektir.

Kısa ve Uzun Vadeli Finansal Borçlar

TL	31.12.2021	Pay %	31.12.2022	Pay %	31.12.2023	Pay %	31.03.2024	Pay %
Kısa ve Uzun Vadeli Finansal Borçlar	**2.078.915.380**	**100,00%**	**1.676.821.493**	**100,00%**	**1.164.651.126**	**100,00%**	**1.128.376.398**	**100,00%**

ÖZATA DENİZCİLİK San. ve Tic. A.Ş.
Hamsek Mah. Nakliyat Cad. No:34/1
Ahmet YALOVA
Tic. Sic. No: [illegible]
Mersis No: [illegible]
Telefon V.D.: [illegible]

VAKIF YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Akat Mah. Ebulula Mardin Cad. Park Maya Sitesi
F-2/A Blok No:38 Beşiktaş İSTANBUL
Telefon: [illegible] Fax: [illegible]
Mersis No: [illegible]

TL	31.12.2021	Pay %	31.12.2022	Pay %	31.12.2023	Pay %	31.03.2024	Pay %
Kısa Vadeli Borçlanmalar	366.438.860	17,63%	286.167.021	17,07%	311.124.706	26,71%	180.138.674	15,96%
- Banka Kredileri	362.888.286	17,46%	201.832.532	12,04%	199.686.114	17,15%	103.952.053	9,21%
- Kiralama İşlemlerinden Borçlar	3.550.574	0,17%	84.334.489	5,03%	111.438.591	9,57%	76.186.621	6,75%
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	135.557.116	6,52%	212.506.742	12,67%	159.321.594	13,68%	219.473.126	19,45%
-Banka Kredileri	135.557.116	6,52%	212.506.742	12,67%	159.321.594	13,68%	219.473.126	19,45%
Uzun Vadeli Borçlanmalar	1.576.919.407	75,85%	1.178.147.730	70,28%	694.204.826	59,61%	728.764.598	64,59%
- Banka Kredileri	1.576.919.407	75,85%	930.703.949	55,50%	652.859.900	56,06%	720.669.987	63,87%
- Kiralama İşlemlerinden Borçlar	0		247.443.780	14,76%	41.344.926	3,55%	8.094.611	0,72%

Kısa vadeli borçlanmalar banka kredileri spot ve rotatif kredilerdir. 2021 yılından 362.888.286 TL olan banka kredileri 2022 yılındaki %44,38 azalarak 201.832.532 TL olmuştur. 2023 yılında 199.686.114 TL olan banka kredileri sınırlı değişim göstererek bir önceki yıl seviyesinde kalmıştır. 31.03.2024 tarihinde ise banka kredileri %47,94 azalarak 103.952.053 TL olarak gerçekleşmiştir.

Uzun vadeli borçlanmaların kısa vadeli kısımları içinde yer alan taksitli banka krediler 2021 yılında 135.557.116 TL'dir. 2022 yılında ise %56,77 artışla 212.506.742 TL'ye ulaşmıştır. 2023 yılında ise bir önceki yıla göre %25,03 azalarak 159.321.594 TL'ye gerilemiş, 31.03.2024 tarihinde ise 2023 yılına göre %37,75 artarak 219.473.126 TL olarak gerçekleşmiştir.

Ortaklığımızın finansal tablo dönemleri itibarıyla önemli rasyoları aşağıda yer almaktadır.

Rasyolar	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023	31.03.2024
Cari Oran (Dönen Varlıklar / Kısa Vadeli Yükümlülükler)	0,67	0,64	0,44	0,73
Likitide Oranı ((Dönen Varlıklar-Diğer Alacaklar-Stoklar-Peşin Ödenmiş Giderler-Diğer Dönen Varlıklar)/Kısa Vadeli Yükümlülükler)	0,32	0,29	0,17	0,24
Özkaynaklar / Kısa ve Uzun Vadeli Yükümlülükler	0,18	0,33	0,92	1,01
Kısa ve Uzun Vadeli Yükümlülükler/Toplam Kaynaklar	0,85	0,75	0,52	0,50
Özkaynak Kârlılığı (Net Kar / Ana Ortaklığa Özkaynaklar	0,73	0,50	0,38	0,06
Alacakların Tahsil Süresi (Ortalama Ticari Alacaklar/Net Satışlar*365)	46,10	102,4	35,1	18,8

ÖZATA DENİZCİLİK SAN. ve TİC. A.Ş.
Erbaa Organize Sanayi Bölgesi
Rauf Orbay Cad. Fevzi Sk.
No: 17/A Tuzla / İSTANBUL
Tel. (0226) 4[illegible]
Ticaret Sicil No: [illegible]
A.Kurumlar V.D. 684 [illegible]

ÖZATA DENİZCİLİK SAN. ve TİC. A.Ş.
Hersek Mah. Hacı [illegible] Cad. No:34/1
Altınova / YALOVA
Tic. Sic. No: [illegible] Altınova
Mersis No: 0684[illegible]0001
Yalova V.D. 684 079 8614

VAKIF YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Akat Mah. Ebulula Mardin Cad. Beri Sitesi
F-2/4 Blok No: [illegible] Beşiktaş / İSTANBUL
Tel: [illegible] Fax: [illegible]
İstanbul Ticaret Sicil No: [illegible]
Beşiktaş Kurumlar V.D. [illegible]
Mersis No: 0 9920 [illegible]

Stok Devir Süresi (Ortalama Stoklar/Satışların Maliyeti*365	42,24	5,52	7,89	22,29
Borç Ödeme Süresi (Ortalama Ticari Borçlar/Satışların Maliyeti*365	118,33	105,38	118,96	239,44

Cari oran, dönen varlıkların kısa vadeli yükümlülüklere bölünmesi ile bulunan bir likidite oranıdır. Cari oranda amaç işletmenin kısa süreli borçlarını ödeme gücünü ölçmektir. Şirket'in cari oranı 2021 yıl sonu itibarıyla 0,67x, 2022 yıl sonu itibarıyla 0,64x, 2023 yıl sonu itibarıyla 0,44x ve 2024 yılının ilk çeyreğinde 0,73x seviyelerinde oluşmuştur.

Likidite oranı; İhraççının dönen varlıklardan diğer alacaklar, sözleşme varlıkları, stoklar, peşin ödenmiş giderler, cari dönem vergisiyle ilgili varlıklar ve diğer dönen varlıkların çıkarılmasıyla bulunan tutarın kısa vadeli yükümlülüklere bölünmesiyle hesaplanmaktadır. Şirket'in likidite oranı 2021 yıl sonu itibarıyla 0,32x, 2022 yıl sonu itibarıyla 0,29x, 2023 yıl sonu itibarıyla 0,17x ve 2024 yılının ilk çeyreğinde 0,24x seviyelerinde oluşmuştur.

Mali yapı oranları, işletmenin ne ölçüde borçla finanse edildiğini ve borçla finansman işletme için ne kadar yararlı olduğunu ölçmeye yarar.

Şirket'in özkaynakların toplam yükümlülüklere oranını veren finansman oranı, 2021 yılsonu itibarıyla 0,18x, 2022 yılsonu itibarıyla 0,33x, 2023 yılsonu itibarıyla 0,92x ve 2024 yılının ilk çeyrek sonu itibarıyla 1,01x seviyesinde gerçekleşmiştir.

Yabancı kaynak oranını gösteren kısa ve uzun vadeli yükümlülüklerin toplam kaynaklara oranı 2021 yılsonu itibarıyla 0,85x, 2022 yılsonu itibarıyla 0,75x, 2023 yılsonu itibarıyla 0,52x ve 2024 yılının ilk çeyrek sonu itibarıyla 0,06x seviyesinde gerçekleşmiştir.

Özsermayenin kazanma gücü net karın özsermaye tutarına bölünmesiyle elde edilmektedir. Ortaklarca şirkete yapılan yatırımın etkin kullanılıp kullanılmadığını gösterirken, finansal kaldıracın firmanın karlılığı üzerindeki etkisini de yansıtmaktadır. Şirket'in özkaynak karlılığı 2021 yılsonu itibarıyla %72,90, 2022 yılsonu itibarıyla %50,25, 2023 yılsonu itibarıyla %38,16 ve 2024 yılının ilk çeyrek sonu itibarıyla %5,83 seviyesinde gerçekleşmiştir.

Şirket'in alacak tahsil süresi 2021 yılında 46 gün, 2022 yılında 102 gün, 2023 yılında 35 gündür. Stok devir süresi ise 2021 yılındaki 42 günden 2022 yılında 6 güne, 2023 yılında 8 güne gerilemiştir. Ticari borç ödeme süresi ise 2021 yılında 118 gün, 2022 yılında 105 gün ve 2023 yılında 119 gündür.

11.2. Nakit akımlarına ilişkin değerlendirme:

İhraççının finansal tablo dönemleri itibarıyla özet nakit akım tablosu aşağıda yer almaktadır.

Özet Nakit Akım Tablosu (TL)	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023	31.03.2023	31.03.2024
İşletme Faaliyetlerinden Elde Edilen Nakit Akışları	367.125.810	27.575.062	194.540.875	-35.459.732	-191.823.023
Yatırım Faaliyetinden Kaynaklanan Nakit Akımları	-643.033.349	-39.489.098	-391.087.374	-2.104.509	-10.805.727
Finansman Faaliyetlerinden	402.319.062	-20.831.123	164.376.285	-54.782.644	170.097.485

ÖZATA Özata Denizcilik Sak. ve Tic. A.Ş.
Evliya Çelebi Mah. Atatürk Cad. Fatsa Sk. No: 17/A Tuzla / İSTANBUL Tel: (0216) 395 20 00 Vergi No: 4320000 A. Kurumlar V.D: 664 088 7210

ÖZATA DENİZCİLİK SAN. ve TİC. A.Ş. Hersek Mah. Nakit Yolu Cad. No:341 Altınova / YALOVA Tic. Sic. No: 0280-0198-1400001 Mersis No: 0280019851400001 Yalova V.D. 664 078 8514

YAKIF YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş. Akat Mah. Gayrettepe Mevdan Cad. Park Apt. Zemin Kat F-20 Beşiktaş / İSTANBUL Tel: (0212) 347 37 37 Fax: (0212) 347 38 20 Vergi Dairesi: Gayrettepe İstanbul Ticaret Sicil No: 287723 Beşiktaş Kurumlar V.D. 387 008 3139 Mersis No: 0-3870-0832-0010017

Özet Nakit Akım Tablosu (TL)	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023	31.03.2023	31.03.2024
Kaynaklanan Nakit Akışları					
Nakit ve Nakit Benzeri Değerlerdeki Net Azalış/Artış	126.411.523	-32.745.360	-32.170.214	-92.346.885	-32.531.266
Dönem Başı Nakit ve Nakit Benzerleri	5.607.006	132.018.529	99.273.169	99.273.169	67.102.955
Dönem Sonu Nakit ve Nakit Benzerleri	132.018.529	99.273.169	67.102.955	6.926.284	34.571.689

2021 yılında 367.125.810 TL'lik işletme faaliyetlerinden elde edilen nakit akışı oluşmuştur. 2022 yılında oluşan parasal kazanç sebebiyle 27.575.062 TL'lik işletme faaliyetlerinden elde edilen nakit akışı oluşmuştur. 2022-2023 yılında artan satışlardan hak edilen gelirlerin tahsil edilmesi, ayrıca alınan avanslardaki artışa bağlı olarak Şirket'e işletme faaliyetlerinden 194.540.875 TL'lik işletme faaliyetlerinden elde edilen nakit akışı oluşmuştur. 31.03.2023 döneminde işletme faaliyetlerinden 35.459.732 TL'lik nakit çıkışı gerçekleşirken 31.03.2024 döneminde 191.823.023 TL'lik nakit çıkışı olmuştur.

Şirket 2021 yılında Duk 2 isimli yüzer havuzun ve diğer ekipmanların alımları 2.143.644.262 TL olarak gerçekleşmiştir. 2022 yılında şirket öz kaynaklarından olağan iş akışı çerçevesinde ihtiyaçları için 39.489.098 TL'lik maddi duran varlık alımı gerçekleştirmiştir. 2023 yılında ise 391.087.374 TL'lik maddi duran varlık alımı gerçekleşmiştir. Bu alımların 250.261.753 TL'si Duk 6 isimli yüzer havuzun %51'ini satın alınmıştır. Duran varlık alımı dolaysıyla nakit çıkışları gerçekleşmiştir. 31.03.2023 döneminde 2.104.509 TL yatırım faaliyetlerinden kaynaklana nakit çıkışı gerçekleşirken 31.03.2024 döneminde şirketin GES yatırımından dolayı 10.805.727 TL tutarında nakit çıkışı olmuştur.

Şirket'in 2021 yılında uzun vadeli borçlanmadan kaynaklı nakit girişi 402.319.062 TL olurken, 2022 yılında ise 20.831.323 TL nakit çıkışı ve 2023 yılında 164.376.285 TL nakit girişi olmuştur. Nakit girişleri duran varlık alımlarından kaynaklı nakit ihtiyacı ile uyumluluk göstermiştir. Şirket duran varlıkları alımlarını uzun vadeli banka kredisi kullanım ile gerçekleştirmektedir. 31.03.2023 döneminde 54.782.644 TL finansman faaliyetlerden nakit çıkışı gerçekleşirken 31.03.2024 döneminde uzun vadeli banka kredisi kullanımından kaynaklı 170.097.485 TL tutarında nakit giriş olmuştur.

2021 yılında 132.018.529 TL olan nakit ve nakit benzerleri 2022 yılında %624,80 azalışla 99.273.169 TL olmuş ve 2023 yılında da %32,41 azalışla 67.102.955 TL'ye düşmüştür. 31.03.2023 döneminde nakit ve nakit benzerleri 6.926.284 TL iken 31.03.2024 döneminde kullanılan kredilerin bir kısmının banka hesaplarında bulunması nedeniyle 34.571.638 TL olarak gerçekleşmiştir.

11.3. Fon durumu ve borçlanma ihtiyacı hakkında değerlendirme:

Finansal Borçlar (TL)	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023	31.03.2024
Kısa Vadeli Finansal Borçlanmalar	366.438.860	286.167.021	311.124.706	180.138.674

OZATA DENİZCİLİK SAN. ve TİC. A.Ş.
Horsek Mah. Hakan Kaya Cad. No:34/1
Altınova/YALOVA
Tic. Sic. No:[illegible]-Altınova
Mersis No:[illegible]9051400001
Yalova V.D. 864 079 8514

VAKIF YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
F-2/A Blok No:18 Beşiktaş/İSTANBUL
Mersis No: 0432[illegible]0001

Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	135.557.116	212.506.742	159.321.594	219.473.126
Uzun Vadeli Borçlanmalar	1.576.919.407	1.178.147.730	694.204.826	728.764.598
Toplam Finansal Borçlar	**2.078.915.383**	**1.676.821.493**	**1.164.651.126**	**1.128.376.398**
Nakit ve Nakit Benzerleri (-)	-132.018.529	-99.273.169	-67.102.955	-34.571.689
Finansal Yatırımlar	-5.332.850	-5.332.850	-7.392.167	-7.679.953
Net Finansal Borçlar	**1.941.564.003**	**1.572.215.474**	**1.090.156.004**	**1.086.124.756**
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar	465.305.115	933.426.969	1.554.244.471	1.648.225.226
Net Finansal Borç/Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar	4,17	1,68	0,70	0,66
Yıllıklandırılmış FAVÖK	74.490.378	311.198.581	739.427.346	735.195.730
Net Finansal Borç/FAVÖK	26.06	5,05	1,47	1,48

Şirket'in 2021 yıl sonunda 2.078.915.383 TL net finansal borcu 2022 yıl sonunda 1.676.821.493 TL'ye gerilemiştir. 2023 yıl sonunda ise net finansal borç 2022 yıl sonunu göre %30,54 düşüşle 1.164.651.126 TL'ye, 31.03.2024 tarihinde ise bir önceki yıla göre %3,11'lik azalışla 1.128.376.399 TL'ye gerilemiştir.

31.12.2021 döneminde net finansal borç/ana ortaklığa ait özkaynaklara oranı 4,17x seviyesinde iken 31.12.2022 döneminde 1,68x, 31.12.2023 hesap döneminde 0,7x'ye, 31.03.2024 döneminde ise 0,66x düzeyine gerilemiştir. 31.03.2024 tarihi itibarıyla yıllıklandırılmış FAVÖK'e göre net finansal borç/FAVÖK oranı ise 1,48x olarak gerçekleşmiştir.

11.4. İşletme sermayesi beyanı:

Şirket'in 31.03.2024 tarihi itibarıyla kısa vadeli yükümlülükleri, dönen varlıklarından daha fazladır ve 204.054.454 TL net işletme sermayesi açığı oluşmuştur. Bu durumun başlıca sebebi; Şirket'in yatırım yoğun bir dönemden geçerek yatırımlarının bir bölümünü özkaynaklardan yapmış olması ayrıca operasyonel nakit ve çıkışlarından kaynaklı olmayan uzun vadeli dış kaynak kullanımı ile

23 Ağustos 2024

ÖZATA DENİZCİLİK SAN. ve TİC. A.Ş.
Hersek Mah. Hakkı KAN Cad. No:34/1
Altınova/YALOVA
Tic. Sic. No: Altınova
Mersis No:0[illegible]0051400001
Yalova V.D. 664 078 0614

VAKIF YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Akat Mah. Büyükdere Cad. Park-İstanbul Sitesi
F-Blok Kat:[illegible] Beşiktaş/İstanbul
Telefon: [illegible] Faks: [illegible] 48 20
Vakıflar Ticaret Sicil No: [illegible]
Boğaziçi Kurumlar V.D. [illegible]
Mersis No: 0-9228-0403-0400017

yapılan yatırımların kısa vadeli yükümlülüklerde artışa yol açmasıdır. Yapılan yatırımlar sonucu gelecek ek nakit girişi ile işletme sermayesi ihtiyacının karşılanacağı beklenmektedir.

Finansal Kalemler (TL)	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023	31.03.2024
Dönen Varlıklar	652.330.038	935.211.985	400.192.045	557.281.711
Kısa Vadeli Yükümlülükler	976.281.605	1.467.722.345	900.158.378	761.336.165
Net İşletme Sermayesi	-323.951.567	-532.510.361	-499.966.333	-204.054.454

11.5. Faaliyetlerini doğrudan veya dolaylı olarak önemli derecede etkilemiş veya etkileyebilecek fon kaynaklarının kullanımına ilişkin sınırlamalar hakkında bilgi:

Şirket Tarafından Verilen TRİ'ler:	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023	31.03.2024
A. Kendi Tüzel Kişiliği Adına Vermiş Olduğu	12.361.075.400	15.966.373.449	16.743.589.487	18.023.823.534
TRİ'lerin Toplam Tutarı				
Yüzer Havuz İpoteği (Avro-TL Cinsi) (1. Derece)	*3.200.857.537*	*2.650.407.236*	*2.628.363.398*	*2.284.282.000*
Yüzer Havuz İpoteği (ABD Doları-TL Cinsi) (1. Derece)	-	*2.271.777.632*	*2.252.882.912*	*1.957.956.000*
Yüzer Havuz İpoteği (TL) (2. Derece)	*3.114.398.715*	*1.895.916.064*	*1.150.630.000*	*1.000.000.000*
Yüzer Havuz İpoteği (ABD Doları-TL Cinsi) (1. Derece)			*130.019.924*	*112.998.900*
Yüzer Havuz İpoteği (ABD Doları-TL Cinsi) (2. Derece)				*645.708.000*
Rehinli Taşınır Rehin Sözleşmesi (ABD Doları-TL Cinsi)	*606.256.640*	*532.714.496*	*0*	*0*
Rehinli Taşınır Rehin Sözleşmesi (TL)	-	-	*402.720.500*	*350.000.000*
Verilen Teminat Mektupları (TL)	*5.437.621*	*64.681.000*	*52.287.846*	*20.811.179*
Yapılan Kefaletler	*5.434.124.888*	*8.550.877.021*	*10.126.684.907*	*11.652.067.455*
B. Tüzel Konsolidasyon Kapsamına Dahil Ortaklıklar	-	-	-	-
Ortaklıklar Lehine Vermiş Olduğu TRİ'lerin Toplam Tutarı				
C. Olağan Ticari Faaliyetlerinin Yürütülmesi Amacıyla	-	-	-	-
Diğer 3. Kişilerin Borcunu Temin Amacıyla Vermiş Olduğu TRİ'lerin Toplam Tutarı				
D. Diğer Verilen TRİ'lerin Toplam Tutarı	0	-	130.019.924	112.998.900
E) Ana ortak lehine vermiş olduğu TRİ'lerin toplam tutarı	-	-	*130.019.924*	*112.998.900*
TOPLAM	12.361.075.400	15.966.373.449	16.873.609.411	18.136.822.434

ÖZATA DENİZCİLİK SAN. ve TİC. A.Ş.
Hürsek Mah. Hakkı Yılmaz Cad. No:34/1
Altınova/YALOVA
Tic. Sic. No: [illegible] Altınova
Mersis No: 0660[illegible]0001490001
Yalova V.D. 664 079 8514

VAKIF YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Akat Mah. Epoklis Karaköy Cad. Perili Köşk Sokağı
P-24 Blok No:18 Beşiktaş 34394 İSTANBUL
Telefon: [illegible] 77 Faks: [illegible] 38 20
www.vakifyatirim.com
Vakıfbank Yatırım Sistemi [illegible]
Boğaziçi Kurumlar V.D. [illegible] 035 1359
Mersis No: 0432[illegible]

Maddi Duran Varlıklar Üzerindeki Kısıtlamalar, Ayni Haklar, İpotekler Hakkında Bilgi					
Maddi Duran Varlık Cinsi	**Kısıtlamanın/ Ayni Hakkın Türü**	**Kimin Lehine Verildiği**	**Nedeni**	**Veriliş Tarihi**	**Tutarı**
Dok 2 Yüzer Havuz	İpotek 1. Derece	T. Vakıflar Bankası T.A.O.	Kredi Teminatı	29.07.2021	70.000.000 Euro
Dok 2 Yüzer Havuz	İpotek 2. Derece	T. Vakıflar Bankası T.A.O.	Kredi Teminatı	29.07.2021	1.000.000.000 TL
Dok 2 Yüzer Havuz	İpotek 3. Derece	T.C. Ziraat Bankası A.Ş.	Kredi Teminatı	05.04.2022	60.000.000 Euro
Dok 6 Yüzer Havuz	İpotek 2. Derece	Akbank T.A.Ş.	Kredi Teminatı	28.03.2024	20.000.000 ABD Doları
Dok 6 Yüzer Havuz	İpotek 3. Derece	Akbank T.A.Ş.	Kredi Teminatı	31.07.2018	7.000.000 ABD Doları
İşletme Rehni	İşletme Rehni	T. Vakıflar Bankası T.A.O.	Kredi Teminatı	12.07.2023	350.000.000 TL

Dok 2 isimli yüzer havuz üzerinde Kartal 12. Noterliği tarafından 29.07.2021 tarih ve 21896 yevmiye numarası ile tasdik edilen gemi ipotek sözleşmesi T. Vakıflar Bankası T.A.O. lehine Şirket'in Vakıfbank'tan asaleten ve/veya kefaleten ve sair her türlü yöntem ile Türk Lirası ve/veya döviz ve/veya dövize endeksli olarak kullandığı ve/veya kullanacağı kredilerden ve ilgili mevzuat uyarınca kredi sayılan diğer işlemlerden doğmuş ve/veya doğacak her türlü borcunun teminatını teşkil etmek üzere 70.000.000 Euro bedel ile 1. derecede ve 1. sırada gemi ipoteği tesis edilmiştir. Akabinde, anılan gemi ipotek sözleşmesi Kartal 12. Noterliği tarafından 29.07.2021 ve 21896 yevmiye numarası ile 1.000.000.000 TL bedel ile 2. derecede ve 2. sırada gemi ipoteği tesis edilmiştir. Anılan ipotek, Vakıfbank tarafından yazılı bir şekilde bildirilinceye kadar ve/veya Şirket ile Vakıfbank tarafından ipotek fek sözleşmesi akdedilinceye kadar geçerli olacaktır.

Dok 2 isimli yüzer havuz üzerinde Kartal 12. Noterliği tarafından 05.04.2022 tarih ve 10912 yevmiye numarası ile tasdik edilen gemi ipotek sözleşmesi T.C. Ziraat Bankası A.Ş. ("Ziraat Bankası") lehine Şirket'in Ziraat Bankası'ndan asaleten ve/veya kefaleten ve sair her türlü yöntem ile Türk Lirası ve/veya döviz ve/veya dövize endeksli olarak kullandığı ve/veya kullanacağı kredilerden ve ilgili mevzuat uyarınca kredi sayılan diğer işlemlerden doğmuş ve/veya doğacak her türlü borcunun teminatını teşkil etmek üzere 60.000.000 Euro bedel ile 3. derecede ve 3. sırada gemi ipoteği tesis edilmiştir. Anılan ipotek, Ziraat Bankası tarafından yazılı bir şekilde bildirilinceye kadar ve/veya Şirket ile Ziraat Bankası tarafından ipotek fek sözleşmesi akdedilinceye kadar geçerli olacaktır.

Dok 6 isimli yüzer havuz üzerinde Kartal 12. Noterliği tarafından 31.07.2018 tarih ve 22226 yevmiye numarası ile tasdik edilen gemi ipotek sözleşmesi Akbank T.A.Ş. lehine Şirket'in Akbank'tan asaleten ve/veya kefaleten ve sair her türlü yöntem ile Türk Lirası ve/veya döviz ve/veya dövize endeksli olarak kullandığı ve/veya kullanacağı kredilerden ve ilgili mevzuat uyarınca kredi sayılan diğer işlemlerden doğmuş ve/veya doğacak her türlü borcunun teminatını teşkil etmek üzere 7.000.000 ABD Doları bedel ile 1. derecede ve 1. sırada gemi ipoteği tesis edilmiştir. Anılan ipotek, Akbank tarafından yazılı bir şekilde bildirilinceye kadar ve/veya Şirket ile Akbank tarafından ipotek fek sözleşmesi akdedilinceye kadar geçerli olacaktır.

Yukarıda belirtilen varlıklar dışında Şirket'in taşınır makine, ekipman vb. varlıkları üzerinde Kartal 12. Noterliği tarafından 12.07.2023 tarih ve 25945 yevmiye numarası ile tasdik edilen taşınır rehni

sözleşmesi uyarınca, Şirket'in Türkiye Vakıflar Bankası T.A.O. ile akdettiği 16.05.2023 tarihli kredi sözleşmesi nezdinde doğmuş/doğacak borçların teminatı amacıyla 23.000.0000 ABD Doları rehin bedeli ile başalan geçme hakkı sahip olarak 1. derece ve 1. sıra rehnedilmiştir.

Şirket tarafından Türkiye Vakıflar Bankası T.A.O. ile akdedilen 12.07.2023 tarihli kredi sözleşmesi nedeniyle Şirket'in borcuna karşılık 350.000.000 TL tutarında işletme rehni verilmiştir. Rehin sözleşmesi Kartal 12. Noterliğince 25945 yevmiye numarası ile tasdik edilmiştir.

11.6. Yönetim kurulunca karara bağlanmış olan planlanan yatırımlar ile finansal kiralama yolu ile edinilmiş bulunanlar dahil olmak üzere mevcut ve edinilmesi planlanan önemli maddi duran varlıklar için öngörülen fon kaynakları hakkında bilgi:

01.01.2023-31.12.2023 hesap dönem sonu itibarıyla 10ok 6 isimli yüzer havuzun %50'si 28.12.2023 tarihinde 217.500.000 TL satın alınmıştır. İlgili yatırımın finansmanı özkaynaklarla sağlanmıştır.

12. ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME, PATENT VE LİSANSLAR

12.1 İzahnamede yer alması gereken finansal tablo dönemleri itibariyle ihraççının araştırma ve geliştirme politikaları ile sponsorluk yaptığı araştırma ve geliştirme etkinlikleri için harcanan tutarlar da dahil olmak üzere bu etkinlikler için yapılan ödemeler hakkında bilgi:

Yoktur.

13. EĞİLİM BİLGİLERİ

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

Gemilerin denizde ticari faaliyette bulunması için sigorta yaptırması zorunlu olup sigorta şirketleri sigorta yapması için gemilerden bakım ve onarımlarını zamanında ve eksiksiz yapmalarını talep etmektedir. Bu bakımdan Şirket'in bakım onarım gelirleri sürdürülebilir gelirler olup ayrıca Şirket'in bakım onarım kapasitesinin artması ve artan ticari hacimle beraber bakım onarım gelirleri pozitif olarak etkilenmiştir.

2022 yılında Rusya-Ukrayna Savaşı, global çapta yaşanan tedarik zinciri sorunu, global çapta yaşanan enflasyonist ortam, emtia krizleri ve Avrupa'daki enerji krizi küresel ticaret hacmini paralelinde deniz ticaretini de etkilemiştir. Bunlara ek olarak artan girdi maliyetleri, şirketlerin fiyatlama politikalarında etkin rol oynamıştır. Enerji ve emtia fiyatlarının görece normale yakınsaması, tedarik zincirinde yaşanan aksaklıkların hafiflemesi, Rusya-Ukrayna Savaşı nedeniyle yaşanan tedarik sorununu bulunan geçici çözümler sektörde, pozitif yönlü hareketliliğe neden olmaktadır. Konteyner ticaret hacmi, pandemiyle birlikte 2020 yılında ağır bir hasar almış olsa da mevcut durumda pandemi öncesi seviyelerin üzerine çıkmıştır.

2022 yılında Avrupa'daki enerji krizi nedeniyle LNG kullanımına ilginin artması sonucu 2023 yılının LNG pazarı için olumlu geçmesini sağlamıştır. Bu durum, yeni inşa edilecek gaz tankerlerine ve mevcuttaki gaz tankerlerinin bakım-onarımına olan talebin artacağına işaret etmektedir. Dolayısıyla satışlara pozitif etkisi olacağı ön görülmektedir.

Enerji arzında yaşanılan problemlere bağlı olarak enerji fiyatlarında artış yaşanmış olup söz konusu artışlar Şirket'in üretim maliyetlerinde artışa yol açmaktadır. Üretim maliyetlerindeki artışlar da satış fiyatlarına yansıtılmaktadır.

Şirket'in bakım ve onarım yapabileceği gemi boyutu küçük ve orta boy gemilerden büyük boy gemiler düzeyine yükselmiştir. Bu durumun Şirket'in hitap ettiği gemi yelpazesini hem de kar marjlarını olumlu etkilemesi beklenmektedir.

İşbu İzahname tarihi itibarıyla, I seri numaralı Kurumlar Vergisi Genel Tebliği'nde yapılan açıklamalar uyarınca; 4490 sayılı Türk Uluslararası Gemi Sicil Kanunu ile sağlanan teşvikler

ÖZATA DENİZCİLİK SAN. ve TİC. A.Ş.
Hareket Mah. Hakkı Bey Cad. No:34/1
Altınova/YALOVA
Tic. Sic. No: [illegible] Altınova
Mersis No: 0[illegible]1400001
Yalova V.D. 1[illegible] 8514

Özata Denizcilik San. ve Tic. A.Ş.
Evliya Çelebi Mah. Rauf Orbay Cad. Fadıl Sk.
No: 17/A, Tuzla/İSTANBUL
Tel: (0226) [illegible]
Tic. Sic. No: [illegible]
A. Kurumlar V.D. 864 [illegible] 7210

AKAR VATAN MİLLİ DEĞERLER A.Ş.
Akar Mah. Ebulula Mardin Cad. Park Plaza Sokak
F:21A Blok No:19 Bağcılar/İSTANBUL
Tel: (0212) [illegible] 77 Fax: (0212) [illegible] 24 20
Ticaret Kayıt No: [illegible]
Ticaret Sicil No: [illegible]
Bağcılar Kurumlar V.D. [illegible] 4 [illegible] 8159
Mersis No: 0-8220-0[illegible]-0301017

çerçevesinde Şirket'in TUGS'a kayıtlı yüzer havuzlarında vererek tamamladığı hizmetlerden elde ettiği gelirler ve yeni inşaası tamamlanan TUGS'a kayıt ederek sattığı gemilerden elde ettiği gelirlerde kurumlar vergi oranı %0'dır. Bu kanunda bir değişiklik olmayacağı ve kurumlar vergi oranının %0 olarak kalacağı öngörülmektedir. Şirket'in bu kapsamda olmayan gemi döndürüm faaliyetleri, TUGS'a kayıtlı olmayan gemi inşa ve satış faaliyetlerinden ve tamamlanmamış projelerinden elde ettiği gelirlerden kurumlar vergisi yükümlülüğü oluşmaktadır. 2023 yılı için %20 olarak belirlenmiş Kurumlar Vergisi Oranı 2023 yılı Temmuz ayında %25'e çıkarılmış olup bu durumun Şirket'in, vergi giderini yükseltteceği öngörülmektedir.

Bununla birlikte kurumlar vergisi mükelleflerı tarafından 2022 yılına ilişkin kurumlar vergisi beyannamesinde gösterilmek suretiyle, kurum kazancından indirim konusu yapılan istisna ve indirim tutarları ile indirimli kurumlar vergisine tabi matrahları üzerinden, dönem kazancı ile ilişkilendirilmeksizin %10 oranında; kurumlar vergisi istisnaları ile yurt dışından elde edilen ve en az %15 oranında vergi yükü taşıdığı tevsik edilen istisna kazançlar üzerinden ise %5 oranında tek seferlik ek vergi alınmasına karar verilmiş olup bu kapsamda Şirket, 2023 tek seferlik olmak üzere toplamda 4.275.096 TL deprem vergisi tahakkuk etmiş olup aynı yıl içinde ödenmiştir.

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

Avrupa ve Amerika Birleşik Devletleri'nde sürdürülen daraltıcı para politikaların sonuna gelinmiş olmasını karşın küresel anlamda borçlanma maliyetlerin geleceğine ilişkin bir belirsizlik söz konusudur. Şirket'in faaliyet alanının yüksek sermaye maliyeti gerektirmesi sebebiyle borçlanma maliyetlerine ilişkin bir belirsizlik söz konusudur. Bu durumla beraber Türkiye Cumhuriyeti'nde de yüksek enflasyon ilişkin yürütülecek politikalar henüz sonuç vermemiş olup belirsizliğini korumaktadır. Ayrıca 2023 yılı Haziran ayı başından itibaren kurlarda önemli nitelikte artış görülmüş 2023 Aralık ayından 2024 Mart ayına kadar ise kurdaki artış enflasyon oranının altında kalmış olup kurlarda devam edecek artış ve/veya görülebilecek azalış, Şirket'in faaliyetlerine doğrudan etki edecektir.

Bununla birlikte Rusya Ukrayna Savaşı'nın sonucu ve olası etkileri belirsizliğini korumaktadır. Savaş'ın Karadeniz'de yer alan bazı tersanelerin devre dışı kalmasına sebep olması Şirket'in hizmetlerine olan talebi artırabilir.

14. KAR TAHMİNLERİ VE BEKLENTİLERİ

14.1. İhraççının kar beklentileri ile içinde bulunulan ya da takip eden hesap dönemlerine ilişkin kar tahminleri:

Yoktur.

14.2. İhraççının kar tahminleri ve beklentilerine esas teşkil eden varsayımlar:

Yoktur.

14.3. Kar tahmin ve beklentilerine ilişkin bağımsız güvence raporu:

Yoktur.

14.4. Kar tahmini veya beklentilerinin, geçmiş finansal bilgilerle karşılaştırılabilecek şekilde hazırlandığına ilişkin açıklama:

Yoktur.

14.5. Daha önce yapılmış kar tahminleri ile bu tahminlerin işbu izahname tarihi itibariyle hala doğru olup olmadığı hakkında bilgi:

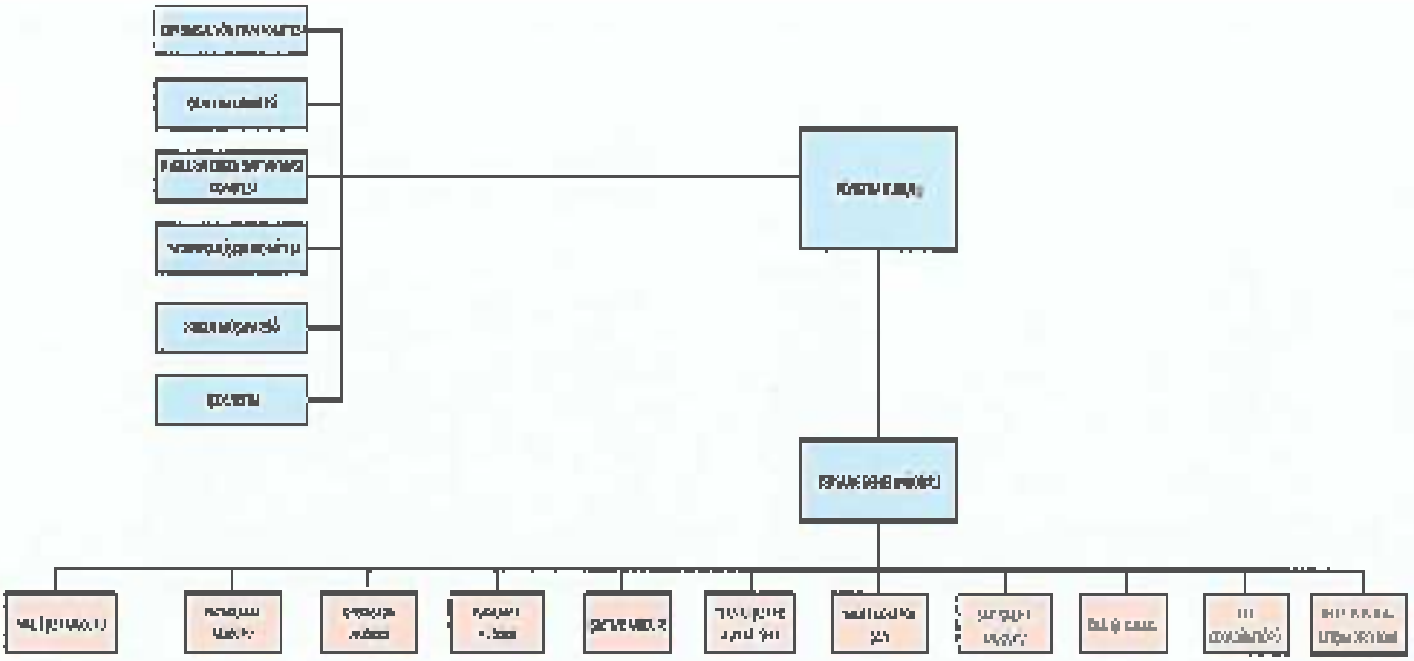
Yoktur.

ÖZATA DENİZCİLİK A.Ş. ve TİC. A.Ş.
Hersek Mah. Hakkı Yılmaz Cad. No:3/1
Altınova/YALOVA
Tic. Sic. No: [illegible] Altınova
Mersis No:0880[illegible]9651400001
Yalova V.D. 664 079 8514

VAKIF YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Akat Mah. Büyükdere Cad. Park Plaza Sitesi
F-Blok No:19 Beşiktaş 34335 İSTANBUL
Tel: (212) [illegible] 77 Faks: [illegible] 26 20
[illegible]
Ticaret Sicil No: [illegible]
Ticaret Numarası V.D. [illegible]
Mersis No: [illegible]

15. İDARİ YAPI, YÖNETİM ORGANLARI VE ÜST DÜZEY YÖNETİCİLER

15.1. İhraççının genel organizasyon şeması:



15.2. İdari yapı:

15.2.1. İhraççının yönetim kurulu üyeleri hakkında bilgi:

Şirket'in İzahname tarihi itibarı ile görevli olan Yönetim Kurulu üyelerine ilişkin bilgiler aşağıda sunulmaktadır.

Adı Soyadı	Görevi	İş Adresi	Son 5 Yılda İhraççıda Üstlendiği Görevler	Görev Süresi / Kalan Görev Süresi	Sermaye Payı	
					%	TL
Özdemir Ataseven	Yönetim Kurulu Başkanı	Hersek Mah. Hakkı Kan Cad. No: 34 İç Kapı No: 1 Altınova / Yalova	Yönetim Kurulu Başkanı, Yönetim Kurulu Üyesi,	3 yıl, 29.03.2027 tarihinde görev süresi sona erecektir.	%100	60.000.000
Altuğ Kantarcı	Yönetim Kurulu Başkan Vekili	Hersek Mah. Hakkı Kan Cad. No: 34 İç Kapı No: 1 Altınova / Yalova	-	3 yıl, 29.03.2027 tarihinde görev süresi sona erecektir.	-	-
Duygu Ataseven	Yönetim Kurulu Üyesi	Hersek Mah. Hakkı Kan Cad. No: 34 İç Kapı No: 1 Altınova / Yalova	-	3 yıl, 29.03.2027 tarihinde görev süresi sona erecektir.	-	-

23 Eylül 2024

ÖZATA DENİZCİLİK A.Ş. ve TİC. A.Ş.
Hersek Mah. Hakkı Kan Cad. No:34/1
Altınova / YALOVA
Tic. Sic. No: [illegible] Altınova
Mersis No:0[illegible]1400001
Yalova V.D. 864 078 8614

VAKIF YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Akat Mah. Büyükdere Kanlı Cad. Park Nova Sitesi
[illegible] No:1 Beşiktaş [illegible] İSTANBUL
Tel: [illegible] 77 Faks: [illegible] 36 20
[illegible]
İstanbul Ticaret Sicil No: [illegible]
Beşiktaş Kurumlar V.D. [illegible]
Mersis No: 0-9310-0[illegible]-5900017

Tuğba Hicran Ataseven	Yönetim Kurulu Üyesi	Hersek Mah. Hakkı Kan Cad. No: 34 İç Kapı No: 1 Altınova / Yalova	-	3 yıl, 29.03.2027 tarihinde görev süresi sona erecektir.	-	-
Ali Çil	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	Hersek Mah. Hakkı Kan Cad. No: 34 İç Kapı No: 1 Altınova / Yalova	-	3 yıl, 29.03.2027 tarihinde görev süresi sona erecektir.	-	-
İskender Balcı	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	Hersek Mah. Hakkı Kan Cad. No: 34 İç Kapı No: 1 Altınova / Yalova	-	3 yıl, 29.03.2027 tarihinde görev süresi sona erecektir.	-	-

15.2.2. Yönetimde söz sahibi olan personel hakkında bilgi:

Adı Soyadı	Görevi	İş Adresi	Son 5 Yılda İhraççıda Üstlendiği Görevler	Görev Süresi / Kalan Görev Süresi	Sermaye Payı	
					%	TL
İsmail Türkyılmaz	Tersane Genel Müdürü	Hersek Mah. Hakkı Kan Cad. No: 34 İç Kapı No: 1 Altınova / Yalova	-	Belirsiz Süreli	-	-

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

Şirket son 5 yıl içinde kurulmamıştır.

15.2.4. 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:

Yönetim Kurulu Üyesinden Duygu Ataseven, Yönetim Kurulu Başkanı Özdemir Ataseven'in çocuğudur. Yönetim Kurulu Üyesi Tuğba Hicran Ataseven ve Yönetim Kurulu Başkanı Özdemir Ataseven ise evlidir. Şirket'in mevcut yönetim kurulu üyeleri ve yönetimde söz sahibi olan personel arasında başkaca bir akrabalık ilişkisi bulunmamaktadır.

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

<u>Yönetim Kurulu Üyeleri</u>

Özdemir Ataseven, Yönetim Kurulu Başkanı

1960 yılında Bafra, Samsun'da doğan Özdemir Ataseven ilk ve orta öğrenimini 1975 yılında tamamlayarak çalışma yaşamına başladı. 1985 yılında ilk şirketini Tuzla, İstanbul Tersaneler bölgesinde kurarak gemi inşa alanında profesyonelleşti. Tuzla bölgesinde birçok başarılı projeye imza atan Ataseven sektör bilgi birikim ve tecrübesini 2002 yılında Altınova, Yalova bölgesinde

ÖZATA DENİZCİLİK SAN. VE TİC. A.Ş.
Evliya Çelebi Mahallesi Rauf Orbay Cad. Fedai Sk. No: 17/A Kadıköy/İSTANBUL
Tel: (0226) 461 26 96
Tic. Sic. No: 142233
A.Kurumlar V.D.: 664 089 7210

ÖZATA DENİZCİLİK SAN. VE TİC. A.Ş.
Hersek Mah. Hakkı Kan Cad. No:34/1
Altınova/YALOVA
Tic. Sic. No: 7[illegible] Altınova
Mersis No:0664079054100001
Yalova V.D. 664 079 8514

VAKIF YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Abdi Mah. Eğitim Mah. Cad. [illegible] Sitesi
F.Ş.A. Blok No:18 Beşiktaş/İSTANBUL
Tel: (0212) [illegible] 77 Fax: (0212) [illegible] 52 36 20
[illegible]
İstanbul Ticaret Sicil No: [illegible]
Boğaziçi Kurumlar V.D. [illegible]
Mersis No: 0-8270-0831-5830017

45.000 metrekare alana sahip Özata Tersanecilik'te yeni inşa faaliyetleri, 2017 yılında 45.000 metrekare alana ve iki yüzer havuzu sahip Özata Denizcilik'te tamir bakım onarım faaliyetlerini sürdürmektedir.

Özata Tersanesi 2002 yılından bu zamana gerek yurt içi İstanbul Büyükşehir Belediyesi, İzmir Büyükşehir Belediyesi ve Kıyı Emniyeti Genel Müdürlüğüne gerek yurt dışında İskandinav, Afrika, Ortadoğu ve Asya ülkelerine çeşitli projelere imza atmıştır. Ataseven, evli ve 4 çocuk babasıdır.

İş hayatının yanı sıra halihazırda bazı kuruluşlarda aşağıda belirtilen sıfatlarla gönüllü olarak hizmet yapmaktadır. Bunlar;

- Deniz Ticaret Odası (DTO) Meclis Üyeliği,
- Türkiye Odalar Borsalar Birliği (TOBB) Denizcilik Sektörü Y.K. Üyeliği
- Gemi İnşa Sanayicileri Birliği (GİSBİR) Üyeliği

Altuğ Kantarcı, Yönetim Kurulu Başkan Vekili

1969 yılında Akşehir/Konya'da doğmuştur. İlk-Orta-Lise eğitimini İstanbul'da tamamlamış olup 1989-2001 yılları arasında ticaret filosu gemilerinde Telsiz Operatörlüğü ve Kaptanlık görevlerinde bulunmuştur. 2001 yılında Özata Tersanecilik'in finans bölümünde çalışmaya başlamış olup halen görevine Mali işler ve Finans Müdürü olarak devam etmektedir.

Tuğba Hicran Ataseven, Yönetim Kurulu Üyesi

30.10.1973 doğumlu olan Tuğba Hicran Ataseven, 1991 yılında Tuzla Lisesi'nden mezun olmuştur. 1997 yılında Anadolu Üniversitesi İşletme Fakültesi'nden mezun olarak lisans eğitimini tamamlamıştır. 1 çocuk annesidir. 2010-2014 yılları arasında Özata Tersanecilik'te iş geliştirme biriminde görev almıştır.

Duygu Ataseven, Yönetim Kurulu Üyesi

24.02.1981 tarihinde Samsun'da doğan Duygu Ataseven, 1999 yılında Kartal Ticaret Meslek Lisesi'nden mezun olmuştur. 2004 yılında Maltepe Üniversitesi Görsel İletişim Tasarım bölümünden mezun olarak lisans derecesini almıştır. 2 çocuk annesi olan Duygu Ataseven, 2005 yılından bu zamana Özata Tersanecilik'in iş geliştirme biriminde görev almaktadır.

Ali Çil, Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi

1974 yılında Yunak/Konya'da doğan Ali Çil., 2003 yılında Dumlupınar Üniversitesi İktisadi ve İdari Bilimler Fakültesi, İktisat Bölümünden mezun olarak 2006 Yılında İstanbul Ticaret Üniversitesi İşletme Yüksek Lisans derecesine sahip olmuştur. 2003 yılında bankacılık kariyerine başlayan Ali Çil, sırasıyla Dışbank A.Ş., Alternatif Bank A.Ş., Türk Ekonomi Bankası A.Ş. ve Akbank T.A.Ş.'de çalışmıştır. Bankacılık ve finans sektöründe Bireysel, Kobi ve Ticari Bankacılık bölümlerinde çalıştıktan sonra 2010 yılında Akbank'ta Karma Ticari Şube Müdürü olarak atanmıştır. 14 yıl farklı şubelerde şube müdürü olarak çalıştıktan sonra 2024 Mart ayında 21 yıllık bankacılık kariyerini sonlandırmıştır. SPK Lisan Düzey 2 ve Sigortacılık Eğitim Merkezi (SEGEM) sertifikası bulunmaktadır.

İskender Balcı, Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi

1988 yılında İstanbul'da doğan İskender Balcı, 2010 yılında Marmara Üniversitesi İşletme fakültesi (İngilizce) bölümünden mezun olarak lisans eğitimini tamamlamıştır. 2012 ve 2018 yılları arasında T.C. Ekonomi Bakanlığı'nda Dış Ticaret Uzmanı ve Müfettiş olarak çalışmıştır. 2018 ve 2020 yılları arasında 3 yıl süre ile T.C. Dışişleri Bakanlığı New York Başkonsolosluğunda Ticari Ataşe olarak görev yapmıştır. 2020 ve 2022 yıllarında ise Makine ve Kimya Endüstri A.Ş.'de Pazarlama ve Satış Direktörü olarak görev yapmıştır. 2022 yılından itibaren ortağı olduğu FSM Global Dış Ticaret ve Danışmanlık Ltd. Şti'nde çalışmalarını sürdürmektedir.

ÖZATA DENİZCİLİK İNŞ. ve TİC. A.Ş.
Hersek Mah. Hükümet Cad. No:34/1
Altınova/YALOVA
Tic. Sic. No: [illegible] Altınova
Mersis No: [illegible]1400001
Yalova V.D. 864 679 6514

VAKIF YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Ayazağa Mah. Eğitim Mah. Cad. Park Maya Sitesi
F-2/A Blok No: 1 Beşiktaş 34353 İSTANBUL
Telefon: [illegible] 77 Faks: [illegible] 38 20
Mersis No: 0-5270-0832-3850017

Yönetimde Söz Sahibi Olan Personel

Serkan Türkyılmaz, Tersane Genel Müdürü

1981 yılında İstanbul' da doğan Serkan Türkyılmaz, 2006 yılında Yıldız Teknik Üniversitesi Gemi İnşaatı ve Gemi Makineleri Mühendisliği bölümünden mezun olarak lisans derecesini elde etmiştir. 2006-2008 yılları arasında Erkal Uluslararası Nakliyat ve Tic A.Ş. (TK Tuzla Tersanesi) üretim mühendisi olarak çalışmıştır. Akabinde askerlik hizmetini tamamladıktan sonra 2009-2011 yılları arasında sırası ile Kalkavan Transport Denizcilik AŞ. ile Çin'de ve Murdaş Marmara Deniz İşletmecilik AŞ. adına da Japonya'da gemi inşa projelerinde proje sorumlusu olarak görev almıştır. 2011-2024 yılları arasında Desan Deniz İnş. San. AŞ.'nde çeşitli kademelerde mühendis olarak çalışan Serkan Türkyılmaz 2024 yılında Teknik Koordinatör olarak görevinden ayrılmıştır. 2024 yılı itibariyle Özata Denizcilik'te çalışmaktadır.

15.4. 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 şirketlerdeki sermaye payları ve bu yönetim ve denetim kurullarındaki üyeliğinin veya ortaklığının halen devam edip etmediğine dair bilgi:

Özdemir Ataseven / Yönetim Kurulu Üyesi				
Şirket Unvanı	**Görevi**	**Durum**	**Sermaye (TL)**	**Sermaye Payı (%)**
Özata Tersanecilik Sanayi ve Ticaret A.Ş.	Yönetim Kurulu Üyesi	Aktif	17.200.000	100

İskender Balcı / Müdür				
Şirket Unvanı	**Görevi**	**Durum**	**Sermaye (TL)**	**Sermaye Payı (%)**
E8M Global Dış Ticaret ve Danışmanlık Limited Şirketi	Müdür	Aktif	100.000	100

15.5. Son 5 yılda, ihraççının yönetim kurulu üyeleri 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 işlenen bir suçtan dolayı beş yıl veya daha fazla süreyle hapis cezasına ya da zimmet, irtikâp, rüşvet, hırsızlık, dolandırıcılık, sahtecilik, güveni kötüye kullanma, hileli iflas, ihaleye fesat karıştırma, verileri yok etme veya değiştirme, banka veya kredi kartlarının kötüye kullanılması, kaçakçılık, vergi kaçakçılığı veya haksız mal edinme suçlarından dolayı alınmış cezai kovuşturma ve/veya hükümlülüğünün ve ortaklık işleri ile ilgili olarak taraf olunan dava konusu hukuki uyuşmazlık ve/veya kesinleşmiş hüküm bulunup bulunmadığına dair bilgi:

Yoktur.

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

Yoktur.

ÖZATA DENİZCİLİK SAN. ve TİC. A.Ş.
Hareket Mah. Hakkı KAN Cad. No:34/1
Altınova/YALOVA
Tic. Sic. No:21[illegible]
Mersis No:0864[illegible]1400001
Yalova V.D. 864 079 8514

VAKIF YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş
Büyükdere Caddesi No:[illegible]
Beşiktaş İSTANBUL
Tel: [illegible] 77 Fax: [illegible] 56 20
Bahçeli Ticaret Sicil No: [illegible]
Boğaziçi Kurumlar V.D. [illegible]
Mersis No: 0972[illegible]

15.7. Son 5 yılda, ortaklığın mevcut yönetim kurulu üyeleri ile yönetimde söz sahibi olan personelin, yönetim ve denetim kurulu üyeleri ile yönetimde söz sahibi olduğu şirketlerin iflas, kayyuma devir ve tasfiyeleri hakkında ayrıntılı bilgi:

Yoktur.

15.8. Son 5 yılda, ortaklığın mevcut yönetim kurulu üyeleri ile yönetimde söz sahibi olan personelin herhangi bir ortaklıktaki yönetim ve denetim kurulu üyelliğine veya ihraçıdaki diğer yönetim görevlerine, mahkemeler veya kamu otoriteleri tarafından son verilip verilmediğine dair ayrıntılı bilgi:

Yoktur.

15.9. Yönetim kurulu üyeleri, yönetimde söz sahibi personel ile ihraçcı son 5 yıl içerisinde kurulmuş ise kurucuların ihraçcıya karşı görevleri ile şahsi çıkarları arasındaki çıkar çatışmalarına ilişkin bilgi:

Yoktur.

15.9.1. Yönetim kurulu üyeleri, yönetimde söz sahibi personel ile ihraçcı son 5 yıl içerisinde kurulmuş ise kurucuların yönetim kurulunda veya üst yönetimde görev almaları için, ana hissedarlar, müşteriler, tedarikçiler veya başka kişilerle yapılan anlaşmalar hakkında bilgi:

Yoktur.

15.9.2. İhraçcının çıkardığı ve yönetim kurulu üyeleri, yönetimde söz sahibi personel ile ihraçcı son 5 yıl içerisinde kurulmuş ise kurucuların sahip olduğu sermaye piyasası araçlarının satışı konusunda belirli bir süre için bu kişilere getirilmiş sınırlamalar hakkında ayrıntılı bilgi:

Yoktur.

16. ÜCRET VE BENZERİ MENFAATLER

16.1. Son yıllık hesap dönemi itibariyle ihraçcının yönetim kurulu üyeleri ile yönetimde söz sahibi personelinin; ihraçcı ve bağlı ortaklıklarına verdikleri her türlü hizmetler için söz konusu kişilere ödenen ücretler (şarta bağlı veya ertelenmiş ödemeler dahil) ve sağlanan benzeri menfaatler:

Şirket tarafından 2023 yılı hesap dönemi için üst yönetime 5.818.765,39 TL'lik ücret ödemesi gerçekleştirilmiştir.

16.2. Son yıllık hesap dönemi itibariyle ihraçcının yönetim kurulu üyeleri ile yönetimde söz sahibi personeline emeklilik aylığı, kıdem tazminatı veya benzeri menfaatleri ödeyebilmek için ihraçcının veya bağlı ortaklıklarının ayırmış olduğu veya tahakkuk ettirdikleri toplam tutarlar:

Yoktur.

23 Ağustos 2024

ÖZATA DENİZCİLİK SAN. ve TİC. A.Ş.
Horozlu Mah. Halkalı CAN Cad. No:34/1
Altınova/YALOVA
Tic. Sic. No:2[illegible]
Marşla No:0264[illegible]4000001
Yalova V.D. 664 079 8514

VAKIF YAT[illegible] MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Akıl Mah. Eğulmez Mardin Cad. Park Mars Sitesi
F2/A [illegible] Beşiktaş 34335 İSTANBUL
[illegible] 77 Faks: [illegible] 18 20
İstanbul Ticaret Sicil [illegible]
Bağımsız Kurumlar V.D. [illegible] 008 8158
Mersis No: 0-0120-3081-5200017

17. YÖNETİM KURULU UYGULAMALARI

17.1. İhraççının yönetim kurulu üyeleri ile yönetimde söz sahibi olan personelin görev süresi ile bu görevde bulunduğu döneme ilişkin bilgiler:

YÖNETİM KURULU			
Adı Soyadı	**Görevi**	**Son 5 Yılda İhraççıda Üstlendiği Görevler**	**Görev Süresi / Kalan Görev Süresi**
Özdemir Ataseven	Yönetim Kurulu Başkanı	Yönetim Kurulu Başkanı, Yönetim Kurulu Üyesi	3 yıl, 29.03.2027 tarihinde görev süresi sona erecektir.
Altuğ Kantarcı	Yönetim Kurulu Başkan Vekili	-	3 yıl, 29.03.2027 tarihinde görev süresi sona erecektir.
Duygu Ataseven	Yönetim Kurulu Üyesi	-	3 yıl, 29.03.2027 tarihinde görev süresi sona erecektir.
Tuğba Hicran Ataseven	Yönetim Kurulu Üyesi	-	3 yıl, 29.03.2027 tarihinde görev süresi sona erecektir.
Ali Çil	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	-	3 yıl, 29.03.2027 tarihinde görev süresi sona erecektir.
İskender Balcı	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	-	3 yıl, 29.03.2027 tarihinde görev süresi sona erecektir.

YÖNETİMDE SÖZ SAHİBİ PERSONEL			
Adı Soyadı	**Görevi**	**Son 5 Yılda İhraççıda Üstlendiği Görevler**	**Görev Süresi / Kalan Görev Süresi**
Serkan Yüksekyılmaz	Tersane Genel Müdürü	-	Belirsiz Süreli

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

Yoktur.

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

Şirket'in İzahname tarihi itibarıyla mevcut yönetim kurulu üyelerine ilişkin bilgi yukarıda temin edilmektedir.

Esas Sözleşme'nin "Yönetim Kurulu" başlıklı 7. Maddesine göre "*TTK ve sermaye piyasası mevzuatı uyarınca, riskin erken saptanması komitesi dahil olmak üzere, Yönetim Kurulu'nun kurmakla yükümlü olduğu komitelerin oluşumu, görev ve çalışma esasları TTK, SPKn, SPK'nın kurumsal yönetime ilişkin düzenlemeleri ve ilgili diğer mevzuat hükümlerine göre gerçekleştirilir. Yönetim Kurulu, TTK ve sermaye piyasası mevzuatına uygun olarak, gerekli göreceği konularda komiteler ve alt komiteler oluşturur.*"

ÖZATA DENİZCİLİK HAN. ve TİC. A.Ş.
Hersek Mah. Hakkı KAN Cad. No:34/1
Alihoca/ALIAĞA
Tic. Sic. No: 276-Aliağa
Mersis No:0830079861400001
Yalova V.D. 864 079 8514

YAKIF YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Ahmet Mah. Eşkalcı Mardin Cad. Park Maya Sitesi
No:2A Beykoz/İSTANBUL
Tel: 0216 415 77 Fax: 0216 415 38 30
Ticaret Sicil No: 287728
Beykoz Ticaret Sicil Müdürlüğü
Mersis No: 0-4320-0825-3950017

Şirket tarafından Denetimden Sorumlu Komite, Riskin Erken Saptanması Komitesi ve Kurumsal Yönetim Komitesi 29.05.2024 tarih ve 2024/12 sayılı Yönetim Kurulu kararı ile kurulmuştur. Ayrı bir Aday Gösterme Komitesi ve Ücret Komitesi'nin oluşturulmasına gerek bulunmadığından, Şirket, Kurumsal Yönetim Komitesi'nin Aday Gösterme Komitesi ve Ücret Komitesi görevlerini de yerine getirmesine karar verilmiştir.

Komite üyeleri aşağıdaki gibidir:

Komite Adı	Başkan	Üye
Denetimden Sorumlu Komite	İskender Balcı	Ali Çil
Kurumsal Yönetim Komitesi	İskender Balcı	Duygu Ataseven
Riskin Erken Saptanması Komitesi	Ali Çil	Tuğba Hicran Ataseven

Komitelerin görev tanımları ve çalışma esaslarına ilişkin detaylar aşağıda yer almaktadır.

Denetimden Sorumlu Komite

Denetimden Sorumlu Komite en az 2 (iki) üyeden oluşur. Denetimden Sorumlu Komite başkanı ve üyeleri bağımsız Yönetim Kurulu üyeleri arasından seçilir. Denetimden Sorumlu Komite'nin görevlerini yerine getirmesi için gereken her türlü kaynak ve destek Yönetim Kurulu tarafından sağlanır. Denetimden Sorumlu Komite gerekli gördüğü yöneticiyi toplantılarına davet edebilir ve görüşlerini alabilir. Denetimden Sorumlu Komite en az 3 (üç) ayda bir olmak üzere yılda en az 4 (dört) kere toplanır ve toplantı sonuçları tutanağa bağlanarak Yönetim Kurulu'na sunulur. Denetimden Sorumlu Komite kendi görev ve sorumluluk alanıyla ilgili olarak ulaştığı tespit ve önerileri derhal Yönetim Kurulu'na yazılı olarak bildirir. Ancak nihai karar sorumluluğu her zaman Yönetim Kurulu'na aittir.

Denetimden Sorumlu Komite'nin görev ve sorumlulukları şunlardır:

- Şirket'in muhasebe sistemi, finansal bilgilerinin kamuya açıklanması, bağımsız denetimi ve Şirket'in iç kontrol ve iç denetim sisteminin işleyişinin ve etkinliğinin gözetimini yapar.
- Bağımsız denetim kuruluşunun seçimi, bağımsız denetim sözleşmelerinin hazırlanarak bağımsız denetim sürecinin başlatılması ve bağımsız denetim kuruluşunun her aşamadaki çalışmaları denetimden sorumlu komitenin gözetiminde gerçekleştirilir.
- Şirket'in hizmet alacağı bağımsız denetim kuruluşu ile bu kuruluştardan alınacak hizmetler denetimden sorumlu komite tarafından belirlenir ve Yönetim Kurulu'nun onayına sunulur.
- Şirket'in muhasebe ve iç kontrol sistemi ile bağımsız denetimiyle ilgili olarak şirkete ulaşan şikayetlerin incelenmesi, sonuca bağlanması, Şirket çalışanlarının, Şirket'in muhasebe ve bağımsız denetim konularındaki bildirimlerinin gizlilik ilkesi çerçevesinde değerlendirilmesi konularında uygulanacak yöntem ve kriterler denetimden sorumlu komite tarafından belirlenir.

Kamuya açıklanacak yıllık ve ara dönem finansal tabloların Şirket'in izlediği muhasebe ilkeleri ile gerçeğe uygunluğuna ve doğruluğuna ilişkin değerlendirmelerini, Şirket'in sorumlu yöneticileri ve bağımsız denetçilerinin görüşlerini alarak kendi değerlendirmeleriyle birlikte Yönetim Kurulu'na yazılı olarak bildirir.

23 Ocak 2024

ÖZATA DENİZCİLİK SAN. ve TİC. A.Ş.
Hersek Mah. Hakkı Kılıç Cad. No:3/41
Altınova/YALOVA
Tic. Sic. No:2[illegible] Altınova
Mersis No:0864[illegible]001400001
Yalova V.D. 0[illegible]078 8914

VAKIF YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Akat Mah. Ebulula Mardin Cad. Park Büyükşehir Sitesi
F Blok [illegible] Kat:15 [illegible]İSTANBUL
[illegible] Fax: [illegible] 34 20
[illegible]
İstanbul Ticaret Sicil No: [illegible]
Bağımsız Kurumlar V.D. [illegible] 028 6359
Mersis No: 0-3720-[illegible]

Riskin Erken Saptanması Komitesi

Riskin Erken Saptanması Komitesi Şirket'in varlığını, gelişmesini ve devamını tehlikeye düşürebilecek risklerin erken teşhisi, tespit edilen risklerle ilgili gerekli önlemlerin alınması ve riskin yönetilmesi amacıyla çalışmalar yapmakla sorumludur.

Riskin Erken Saptanması Komitesi en az 2 (iki) üyeden oluşur. Riskin Erken Saptanması Komitesi başkanı bağımsız üyelerden seçilir. Riskin Erken Saptanması Komitesi'nin 2 (iki) üyeden oluşması halinde her 2 (iki)'si, 2 (iki)'den fazla üyesinin bulunması halinde üyelerin çoğunluğu, icrada görevli olmayan Yönetim Kurulu üyelerinden seçilir. Yönetim Kurulu üyesi olmayan konusunda uzman kişiler de komiteye üye olarak atanabilir. İcra başkanı / genel müdür Riskin Erken Saptanması Komitesi'nde görev alamaz.

Riskin Erken Saptanması Komitesi kendisine verilen görevin gerektirdiği sıklıkta toplanır. Toplantı ve karar nisabı üye toplam sayısının salt çoğunluğudur. Riskin Erken Saptanması Komitesi'nin görevlerini yerine getirmesi için gereken her türlü kaynak ve destek Yönetim Kurulu tarafından sağlanır. Riskin Erken Saptanması Komitesi, gerekli gördüğü kişiyi toplantılarına davet edebilir ve görüşlerini alabilir. Riskin Erken Saptanması Komitesi'nin kararları Yönetim Kurulu'na tavsiye niteliğinde olup, ilgili konularda nihai karar mercii Yönetim Kurulu'dur.

Riskin Erken Saptanması Komitesi'nin görev ve sorumlulukları şunlardır:

- Şirket'in 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 1 (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 Kurulu'na 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.

Kurumsal Yönetim Komitesi

Kurumsal Yönetim Komitesi, Şirket'te Kurumsal Yönetim İlkeleri'nin uygulanıp uygulanmadığını, uygulanmıyor ise gerekçesini ve bu prensiplere tam olarak uymama dolayısıyla meydana gelen çıkar çatışmalarını tespit eder, Yönetim Kurulu'na kurumsal yönetim uygulamalarını iyileştirici tavsiyelerde bulunur ve yatırımcı ilişkileri bölümünün çalışmalarını gözetir. Şirket tarafından ayrı bir Aday Gösterme Komitesi ve Ücret Komitesi oluşturulmaması durumunda, Kurumsal Yönetim Komitesi bu 2 (iki) komitenin görevlerini de yerine getirir. Bu bağlamda Şirket'in Kurumsal Yönetim Komitesi Aday Gösterme Komitesi ve Ücret Komitesi için belirlenmiş yetki ve sorumlulukları da kapsayacak şekilde yapılandırılmıştır.

Kurumsal Yönetim Komitesi en az 2 (iki) Yönetim Kurulu üyesi ile Yatırımcı İlişkileri Bölümü Yöneticisi'nden oluşur. Kurumsal Yönetim Komitesi başkanı bağımsız Yönetim Kurulu üyeleri arasından seçilir. İcra başkanı/genel müdür Kurumsal Yönetim Komitesi'nde görev alamaz. Kurumsal Yönetim Komitesi Yatırımcı İlişkileri Bölümü Yöneticisi haricinde 2 (iki) üyeden oluşması halinde her 2 (iki)'si, Yatırımcı İlişkileri Bölümü Yöneticisi haricinde 2 (iki)'den fazla üyesinin bulunması halinde üyelerin çoğunluğu, icrada görevli olmayan Yönetim Kurulu üyelerinden seçilir. Gerektiğinde Yönetim Kurulu üyesi olmayan konusunda uzman kişilere Kurumsal Yönetim Komitesi'nde yer verilebilir.

ÖZATA DENİZCİLİK SAN. VE TİC. A.Ş.
Hersek Mah. Hakkı HAN Cad. No:34/1
Altınova YALOVA
Tic. Sic. No:27914
Mersis No:0860700614000001
Yalova V.D. 064 079 8514

VAKIF YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Akademi Mah. Etiler Evleri Cad. Park Plaza Site
Fatih Blok No: 1/A Beşiktaş İSTANBUL
Tel: 0212 [illegible] 35 30
Ticaret Sicil No: [illegible]
İstanbul Ticaret Sicil Müdürlüğü
Doğanlı Kurumlar V.D. 0620 003 8159
Mersis No: 0620 0103 0300017

Kurumsal Yönetim Komitesi kendisine verilen görevin gerektirdiği sıklıkta toplanır. Toplantı ve karar nisabı üye toplam sayısının salt çoğunluğudur. Kurumsal Yönetim Komitesi kararları Yönetim Kurulu'na tavsiye niteliğinde olup, ilgili konularda nihai karar mercii Yönetim Kurulu'dur. Komite, yetki ve sorumluluk alanına giren konularda Yönetim Kurulu'nun bilgilendirilmiş olmasını sağlar.

Kurumsal Yönetim Komitesi'nin görev ve sorumlulukları şunlardır:

- Kurumsal Yönetim İlkeleri'nin uygulanıp uygulanmadığını, uygulanmıyor ise gerekçesini, bu prensiplere tam olarak uymama dolayısıyla meydana gelen çıkar çatışmalarını tespit etmek,
- Yönetim Kurulu'na kurumsal yönetim uygulamalarını iyileştirici tavsiyelerde bulunmak,
- Yatırımcı ilişkileri biriminin faaliyetlerini gözetmek.

Komite'nin aday gösterme ve ücretlendirme konusundaki görev ve sorumlulukları şu şekildedir:

- Yönetim Kurulu'na ve idari sorumluluğu bulunan yöneticilik pozisyonlarına uygun adayların saptanması, değerlendirilmesi ve eğitilmesi konularında oluşturulan sistemin değerlendirilmesi ve bu hususta politika ve stratejiler belirlenmesi konularında çalışmalar yapmak.
- Bağımsız üyelik için aday tekliflerini, adayın bağımsızlık ölçütlerini taşıyıp taşımaması hususunu dikkate alarak değerlendirmek ve buna ilişkin değerlendirmesini Yönetim Kurulu onayına sunmak,
- Yönetim Kurulu'nun yapısı ve verimliliği hakkında düzenli değerlendirmeler yapmak ve bu konularda yapılabilecek değişikliklere ilişkin tavsiyelerini Yönetim Kurulu'na sunmak,
- Yönetim Kurulu üyelerinin ve idari sorumluluğu bulunan yöneticilerin ücretlendirilmesinde kullanılacak ilke, kriter ve uygulamaları şirketin uzun vadeli hedeflerini dikkate alarak belirlemek,
- Ücretlendirmede kullanılan kriterlere ulaşma derecesi dikkate alınarak, Yönetim Kurulu üyelerine ve idari sorumluluğu bulunan yöneticilere verilecek ücretlere ilişkin önerilerini Yönetim Kurulu'na sunmak.

Komite yukarıdaki konularda değerlendirmelerini ve tavsiyelerini Yönetim Kurulu'na yazılı veya sözlü olarak bildirebilir.

17.1. İhraççının Kurulun kurumsal yönetim ilkeleri karşısındaki durumunun değerlendirilmesi hakkında açıklama:

Şirket Esas Sözleşmesi'nin "Kurumsal Yönetim İlkelerine Uyum" başlıklı 18. maddesine göre "*SPK tarafından uygulaması zorunlu tutulan Kurumsal Yönetim İlkeleri'ne uyular. Zorunlu ilkelere uyulmaksızın yapılan işlemler ve alınan yönetim kurulu kararları geçersiz olup, Esas Sözleşme'ye aykırı sayılır.*

Kurumsal Yönetim İlkelerinin uygulanması hakkından önemli nitelikte sayılan işlemlerde ve Şirket'in her türlü ilişkili taraf işlemlerinde ve üçüncü kişiler lehine teminat, rehin ve ipotek verilmesine ilişkin işlemlerde SPK'nın kurumsal yönetime ilişkin düzenlemelerine uyulur."

Kurumsal Yönetim Tebliği uyarınca, payları ilk kez halka arz edilmesi için Kurul'a başvuran ortaklıkların, Kurul tarafından grupların belirlenmesine ilişkin listenin ilanına kadar üçüncü gruptaki ortaklıkların yükümlülüklerine tabi olacağı öngörülmüştür. Dolayısıyla Şirket, Kurulca yeni listenin ilanına kadar üçüncü grup içinde yer alacaktır. Kurumsal Yönetim Tebliği kapsamındaki söz konusu yükümlülüklere Şirket'in paylarının Borsa'da işlem görmeye başlaması sonrasında yapılacak ilk genel kurul tarihi itibarıyla gerekli uyumu sağlaması gerekmektedir. Bu

bağlamda Şirket, paylarının Borsa'da işlem görmeye başlamasından sonra yapılacak ilk genel kurul itibarıyla Kurumsal Yönetim Tebliği'ne uyum sürecini tamamlamış olacaktır.

Yönetim Kurulu'nun 20.03.2024 tarih ve 2024/02 sayılı kararı ile Şirket tarafından ücretlendirme politikası, bilgilendirme politikası, kâr dağıtım politikası, bağış ve yardım politikası belirlenmiştir. Yönetim kurulu kararı ile belirlenen politikalar 29.03.2024 tarihli olağanüstü genel kurul toplantısında pay sahiplerinin bilgi ve görüşlerine sunulmuş ve pay sahiplerinin onayına sunulanlar kabul edilmiştir. Yönetim kurulu tarafından belirlenen olup, politikaların içerikleri aşağıda belirtilmiştir:

Ücretlendirme Politikası

Şirket'in tabi olduğu düzenlemeler ve Esas Sözleşme hükümleriyle uyumlu olarak, Şirket'in uzun vadeli hedefleri dikkate alınarak, yönetim kurulu ve idari sorumluluğu bulunan yöneticilerin ücretlendirme esaslarını düzenleyen ücretlendirme politikası uyarınca, yönetim kurulu tarafından hem kurul hem üye hem de idari sorumluluğu bulunan yöneticiler bazında özeleştiri ve performans değerlendirmesi yapılarak yönetim kurulu üyeleri ve idari sorumluluğu bulunan yöneticilerin ücretleri bu değerlendirmeler dikkate alınarak belirlenir. İdari sorumluluğu bulunan yöneticilerin ücretleri yönetim kurulu kararı ile, yönetim kurulu üyelerine ödenecek ücretler ise genel kurul kararı ile belirlenir. Bağımsız yönetim kurulu üyelerine ödenecek ücretin üyenin bağımsızlığını koruyacak düzeyde olmasına özen gösterilir ve Kurumsal Yönetim İlkeleri çerçevesinde kâr payı, pay opsiyonları veya Şirket'in performansına dayalı ödeme planları kullanılamaz.

Bilgilendirme Politikası

Bilgilendirme politikasının amacı, Şirket'in tabi olduğu düzenlemeler ve Esas Sözleşme hükümleriyle uyumlu olarak pay sahipleri, yatırımcılar, çalışanlar, müşteriler ve ilgili yetkili kuruluşlar olmak üzere tüm menfaat sahipleri ile ticari sır niteliği taşımayan her türlü bilgiyi tam, adil, doğru, zamanında, anlaşılabilir, düşük maliyetle ve kolay ulaşılabilir bir şekilde eş zamanlı paylaşarak, aktif, etkin ve şeffaf bir iletişim sağlamaktır. Şirket'in kamuyu aydınlatılması ve bilgilendirme politikasının izlenmesi, gözetimi, geliştirilmesi ve gerekli güncellemelerin yapılması yönetim kurulunun yetki ve sorumluluğu altındadır. Bilgilendirmeler Şirket tarafından periyodik olarak KAP'a girişleri yapılan finansal tablolar, bağımsız denetçi raporu ve beyanlar, yıllık faaliyet raporları, Şirket internet sitesi (www.ozatadenizcilik.com), özel durum açıklama formları, TTSG ve günlük gazeteler aracılığıyla yapılan ilan ve duyurular ve telefon, e-posta, faks gibi iletişim araçlarıyla yapılan iletişim yöntemleri ve araçları kullanılarak yapılır. Şirket'in özel durumlara konu hususların kamuya duyurulmasından önce veya eş zamanlı olarak KAP'ta da açıklama yapılır ve ilgili açıklamaya Şirket internet sitesinde de ayrıca yer verilir.

Kar Dağıtım Politikası

Kâr dağıtım politikasının amacı, Şirket'in tabi olduğu düzenlemeler ve Esas Sözleşme hükümleriyle uyumlu olarak, Şirket'in kâr dağıtım esaslarının belirlenmesi ve pay sahiplerinin Şirket'in gelecek dönemlerde elde edeceği kârın dağıtım usul ve esaslarını öngörebilmesidir. Şirket, kâr dağıtımı konusunda, pay sahiplerinin menfaatleri ile Şirket menfaati arasında denge kurulması için azami özen gösterir. Şirket'in Kâr Dağıtım Politikası'nın izlenmesi, gözetimi, geliştirilmesi ve gerekli güncellemelerin yapılması yönetim kurulunun yetki ve sorumluluğu altındadır.

İlke olarak, ilgili düzenlemeler ve finansal imkânlar elverdiği sürece, piyasa beklentileri, uzun vadeli Şirket stratejisi, Şirket, iştirak ve bağlı ortaklıklarının sermaye gereksinimleri, yatırım ve finansman politikaları, kârlılık ve nakit durumu dikkate alınarak kâr dağıtımına karar verilir. Kâr payı, nakit veya kârın sermayeye eklenmesi suretiyle bedelsiz olarak ortaklara dağıtılabileceği 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 en geç dağıtım kararı verilen Genel Kurul toplantısının yapıldığı hesap dönemi sonu itibari ile başlanması kaydıyla ödenir. 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 dağıtabilir.

Bağış ve Yardım Politikası

Bağış ve yardım politikasının amacı, Şirket'in tabi olduğu düzenlemeler ve Esas Sözleşme hükümleriyle uyumlu olarak, Şirket'in bağış ve yardım esaslarının belirlenmesidir. Şirket'in Bağış ve Yardım Politikası'nın izlenmesi, gözetimi, geliştirilmesi ve gerekli güncellemelerin yapılması yönetim kurulunun yetki ve sorumluluğu altındadır.

Şirket Esas Sözleşmesi'nin 19'uncu maddesi çerçevesinde, Şirket tarafından yapılacak bağışların üst sınırı genel kurul tarafından belirlenir ve yapılan bağışlar dağıtılabilir kar matrahına eklenir. SPK yapılacak bağış miktarına üst sınır getirme yetkisine sahiptir. Bağışlar, SPKn'nın örtülü kazanç aktarımı düzenlemelerine ve sair ilgili mevzuat hükümlerine aykırılık teşkil edemez, gerekli fizeh durum açıklamaları yapılır ve yıl içinde yapılan bağışlara dair bilgiler genel kurulda ortakların bilgisine sunulur.

Şirketin pay sahiplerinin haklarının korunması esasından uzaklaşılmasına yol açacak bağış ve yardımların yapılmasından kaçınılır. Ancak, sosyal sorumluluk anlayışı çerçevesinde, sermaye piyasası mevzuatı hükümlerine ve Şirket politikası ve uygulamalarına uygun olmak suretiyle, Yönetim Kurulu tarafından uygun görülen bağış ve yardımlar Şirket amaç ve konusunu aksatmayacak şekilde yapılabilir. Her türlü tüzel veya gerçek kişiye bağış ve yardımlar nakdi veya ayni olarak yapılabilir.

Şirket tarafından Esas Sözleşmesi'nin 19'uncu maddesi çerçevesinde yapılacak bağış ve ödemeler, SPK'nın özel durumların kamuya açıklanmasına ilişkin düzenlemeleri çerçevesinde kamuya duyurulur. İlgili dönem içinde yapılan tüm bağış ve yardımların tutarı ve yararlanıcıları ile politika değişiklikleri hakkında genel kurul toplantısında ayrı bir gündem maddesi ile ortaklara bilgi verilir. Bağış ve yardımların olağan genel kurulda ortakların bilgisine sunulması zorunludur.

17.5. Kurul düzenlemeleri ayrıntıca kuralması zorunlu olan ihraççının pay sahipleri ile ilişkiler biriminin faaliyetleri ile bu birimin yöneticisi hakkında bilgi:

Yatırımcı İlişkileri Birimi Temel Faaliyetleri:

Şirket'in, yatırımcı ilişkiler birimi faaliyetleri SPKn tahtında II-17.1 Kurumsal Yönetim Tebliği ve 27.02.2015 tarihli 2015/5 sayılı Sermaye Piyasası Kurulu Bülteni doğrultusunda atanan yatırımcı ilişkileri birimi yöneticisi Harun Yalçın gözetimi altında yerine getirilmektedir. İlgili departmanın iletişim bilgileri ve lisans sicil belgeleri aşağıda sunulmaktadır.

Yatırımcı İlişkileri Bölümü:

Adı Soyadı	Hurun Yalçın
Görevi	Yatırımcı İlişkileri Yöneticisi
İş Adresi	Hersek Mahallesi Hakkı Kan Caddesi No: 34 / 1 Altınova/YALOVA/TURKEY
Telefon No	90 226 461 50 50
E-Posta Adresi	yatirimciiliskileri@ozataslipyard.com
Öğrenim Durumu	Yüksek Lisans
Lisans Belgesi Türü	Sermaye Piyasası Faaliyetleri Düzey 3 Lisansı
Lisans Belge No	206680
Lisans Belgesi Türü	Sermaye Piyasası Faaliyetleri Kurumsal Yönetim Derecelendirme Lisansı
Lisans Belge No	700650

Şirket organlarının yanı sıra mevzuat gereği zorunlu olarak oluşturulması gereken "Yatırımcı İlişkileri Bölümü", başta bilgi alma ve inceleme hakkı olmak üzere pay sahipliği haklarının korunması ve kullanılmasının kolaylaştırılmasında etkin rol oynamaktadır.

Şirketimiz Kurumsal İnternet Sitesinde (www.ozatadenizcilik.com) yer alan Yatırımcı İlişkileri Bölümü'nde kurumsal yönetim profili kapsamında Şirketimize ilişkin bilgi ve veriler yer almaktadır. Şirketimiz Kurumsal İnternet Sitesi www.ozatadenizcilik.com) Yatırımcı İlişkileri Birimi tarafından takip edilerek güncel olarak tutulmaktadır. Pay sahipleri ve ilgili diğer taraflarca e-mail, mektup, telefon gibi araçlar ile yönelttilen her türlü sorular en kısa sürede Yatırımcı İlişkileri Bölümü tarafından cevaplandırılmaktadır. Bu kapsamda Yatırımcı İlişkileri Bölümünün sorumluluğunda yürütülen başlıca faaliyetler aşağıda özetlenmiştir.

Yatırımcı İlişkileri Bölümü, başta bilgi alma ve inceleme hakkı olmak üzere pay sahipliği haklarının korunması ve kullanılmasının kolaylaştırılmasında etkin rol oynamaktadır.

Bu kapsamda Yatırımcı İlişkileri Bölümünün sorumluluğunda yürütülen başlıca faaliyetler aşağıda özetlenmiştir.

- Şirket ile ilgili kamuya açıklanmamış, gizli ve ticari sır niteliğindeki bilgiler hariç olmak üzere, pay sahiplerinin Şirket ile ilgili yazılı bilgi taleplerini karşılamak.
- Genel kurul toplantılarını yürürlükteki mevzuata, Esas Sözleşme'ye ve diğer Şirket içi düzenlemelere uygun olarak yapmak.
- Genel kurul toplantılarında, pay sahiplerinin yararlanabileceği dokümanları hazırlamak.
- Mevzuat ve Şirket Bilgilendirme Politikası dahil kamuya aydınlatma ile ilgili her türlü hususun gözetilmesi ve izlenmesini sağlamak.
- Pay sahiplerine ilişkin kayıtları sağlıklı, güvenli ve güncel olarak tutmak.
- Şirket hakkında değerlendirme yapan analistleri bilgilendirmek.
- Pay sahipliği haklarının kullanımını etkileyebilecek nitelikteki bilgi ve açıklamaları güncel olarak Şirket'in Kurumsal İnternet Sitesinde pay sahiplerinin kullanımına sunmak.
- SPKn ile ilgili mevzuatta meydana gelen değişiklikler takip edilerek Şirket'in ilgili birimlerinin dikkatine sunmak.
- SPK'nın zaman zaman tadil edilip değiştirilebilen, yürürlükteki Özel Durumlar Tebliği dikkate alınarak gerekli özel durum açıklamalarını KAP aracılığıyla MKK'ya bildirerek kamuyu bilgilendirmek.

ÖZATA DENİZCİLİK SAN. VE TİC. A.Ş.
Hersek Mah. Hakkı Kan Cad. No:34/1
Altınova/YALOVA
Tic. Sic. No: 9 Altınova
Mersis No:0884078851400001
Yalova V.D. 884 078 8514

18. PERSONEL HAKKINDA BİLGİLER

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

Şirket'in, 31.12.2021 yıl sonu itibarıyla 139, 31.12.2022 yıl sonu itibarıyla 199, 31.12.2023 yıl sonu itibarıyla 210 ve 31.03.2024 tarihi itibarıyla 210 çalışanı vardır.

Söz konusu dönemler bakımından, çalışan sayısı ile görev tanımları bazında dağılımı aşağıdaki tablolarda yer almaktadır:

	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023	31.03.2024
Çalışan Sayısı	139	199	210	210
Toplam	139	199	210	210

Çalışanların Dağılımı	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023	31.03.2024
Beyaz Yakalı	50	63	70	70
Mavi Yakalı	89	138	140	140
Toplam	139	199	210	210

Bu çerçevede Şirket çalışanlarının görev bazında dağılımı ise aşağıdaki tablodaki gibidir:

Çalışanların Görev Dağılımı	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023	31.03.2024
Mühendis	20	24	26	26
Tekniker ve Teknisyen	12	16	18	18
Finans	0	0	2	2
Muhasebe	0	0	3	3
İnsan Kaynakları	4	4	4	4
İdari Personel	26	26	24	24
İşg	13	35	28	28
İşçi	64	94	105	105
Toplam	139	199	210	210

31.03.2024 itibarıyla Şirket'in üretim alanında çalışan personel sayısı 140, mali ve idari personel sayısı 15, diğer çeşitli alanlarda çalışan personel sayısı ise 30'dur. Şirket'in çalışanlarının 26 tanesi ise Şirket'in mühendis kadrosunu oluşturmaktadır.

Şirket'in faaliyet göstermekte olduğu gemi bakım ve onarım sektöründe genel olarak proje bazlı çalışılması ve iş hacimlerinin dönem dönem farklılıklar göstermesine sebebiyet vermektedir. İş hacmindeki bu artış ve azalışlar, çalışan sayısında da hızlı artış ve azalışları gerektirmektedir. Bu sebeple işe alım süreçleri ciddi bir planlama ve süreç gerektirdiği için, oldukça zaman almaktadır. Ayrıca Şirket'in faaliyet göstermekte olduğu sektörde yetkin çalışana ve iş gücüne ulaşma kabiliyetleri sınırlıdır. Bununla birlikte, alt işverenler, çok sayıda sektörde yer alan şirketler ile iş yaptıkları için, ellerindeki hazır iş gücünü şirketler arasında paylaştırabilmektedir. Alt işveren firma çalışanlarının, işe alınması, işten çıkarılması, yerine çalışan bulunması, bunların servis, iş kıyafeti, eğitim, yönetim, denetim işlemleri ve giderleri alt işveren firma tarafından takip edilip Şirket'e rapor ve bilgi verildiği için Şirket'in bu işler için herhangi bir iş gücü, ilave kaynak ya da zaman ayırmasına gerek kalmamaktadır. Ayrıca alt işveren firmalar şirketlere aynı ile üretimde görev alan

ÖZATA DENİZCİLİK SAN. ve TİC. A.Ş.
Hersek Mah. Hamza Yılmaz Cad. No:34/1
Altınova / YALOVA
Tic. Sic. No: 72243
Merkez No: 0 [illegible] 0001
Yalova V.D. 864 078 8516

DEGELER A.Ş.
Akfırat Mah. Ebulula Mardin Cad. [illegible]
F-Blok No:28 Bağcılar / İSTANBUL
Tel: [illegible] Fax: [illegible] 59 20
[illegible] Sicil No: [illegible] 338
[illegible] V.D. [illegible] 6156
Mersis No: 0-9320-0881-0001-00

ilgili çalışanların verim kontrolünü daha iyi yapabilmektedir. Bu gibi sebeplerden dolayı Şirket de dahil olmak üzere sektör oyuncuları alt işveren firmalar ile çalışmayı tercih etmektedir.

Şirket bünyesinde çalışmakta olan alt işveren çalışan sayılarına ise aşağıdaki tabloda yer verilmektedir:

Alt İşveren Çalışan Dağılımı	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023	31.03.2024
Temizlik	29	24	43	49
Saç-Techiz	232	352	385	254
Raspa-Boya	78	71	169	221
Boru Donatım	58	39	84	51
Temizlik-İskele	68	115	123	37
Mekanik	7	0	0	0
Yalıtım	0	7	0	0
Toplam	472	608	804	612

18.2. Pay sahipliği ve pay opsiyonları:

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

Yoktur.

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

Yoktur.

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

Yoktur.

19. ANA PAY SAHİPLERİ

19.1. İhraççının bilgisi dahilinde son genel kurul toplantısı ve son durum itibarıyle 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:

Şirket'in 29.03.2024 tarihinde gerçekleştirilen son genel kurul toplantısı ve son durum itibarıyla, Şirket'in sermayedeki veya toplam oy hakkı içindeki payları doğrudan veya dolaylı olarak %5 ve fazlası olan pay sahiplerinin bilgilerine aşağıdaki tabloda yer verilmektedir.

Tablo: İhraççı'nın Doğrudan Pay Sahipliğine ve Oy Haklarına İlişkin Bilgi

Ortağın	Sermaye Payı				Oy Hakkı			
Adı Soyadı	29.03.2024 tarihli Olağanüstü Genel Kurul toplantısı itibarıyla		İşbu İzahname itibarıyla		29.03.2024 tarihli Olağanüstü Genel Kurul toplantısı itibarıyla		İşbu İzahname itibarıyla	
	(TL)	(%)	(TL)	(%)	Oy Adedi	(%)	Oy Adedi	(%)
Özata Tersanecilik	60.000.000	100	60.000.000	100	60.000.000	100	60.000.000	100
TOPLAM	**60.000.000**	**100**	**60.000.000**	**100**	**60.000.000**	**100**	**60.000.00**	**100**

(*) Özata Tersanecilik'in işbu İzahname tarihi itibarıyla sahip olduğu A Grubu ve B Grubu payların nominal değerleri ile ve bunlara ilişkin oy hakları, aşağıdaki tabloda yer almaktadır.

Ortağın Unvanı	Pay Grubu	Sermaye		Oy Hakkı	
		TL	%	Adet	%
Özata Tersanecilik Sanayi ve Ticaret A.Ş.	A	18.000.000	30	90.000.000	68,18
	B	42.000.000	70	42.000.000	31,82
Toplam Çıkarılmış Sermaye		**60.000.000**	**100,00**	**132.000.000**	**100,00**

İhraççı'nın son genel kurul toplantısı ve son durum itibarıyla sermayedeki veya toplam oy hakkı içindeki payları dolaylı olarak %5 ve fazlası olan nihai ortakların tespit edilebilmesi amacıyla, Özata Tersanecilik'in ortaklarının sermaye paylarına ve oy haklarına ilişkin bilgi aşağıda temin edilmektedir.

Tablo: Özata Tersanecilik'in Doğrudan Pay Sahipliğine ve Oy Haklarına İlişkin Bilgi

Ortağın Adı Soyadı	Sermaye Payı				Oy Hakkı			
	15.01.2024 tarihli Olağanüstü Genel Kurul toplantısı itibarıyla		İşbu İzahname itibarıyla		15.01.2024 tarihli Olağanüstü Genel Kurul toplantısı itibarıyla		İşbu İzahname itibarıyla	
	(TL)	(%)	(TL)	(%)	Oy Adedi	(%)	Oy Adedi	(%)
Özdemir Ataseven	17.200.000	100	17.200.000	100	17.200.000	100	17.200.000	100
TOPLAM	**17.200.000**	**100**	**17.200.000**	**100**	**17.200.000**	**100**	**17.200.000**	**100**

19.2. 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 beyan:

Şirket Esas Sözleşmesi'nin "Sermaye" başlıklı 6'ncı maddesi uyarınca, Şirket payları gruplara ayrılmış olup, toplam 60.000.000 adet payın 18.000.000 adedi nama yazılı (A) Grubu ve 42.000.000 adedi hamiline yazılı (B) Grubu paylardır. (A) Grubu payların Yönetim Kuruluna aday gösterme ve genel kurulda oy imtiyazı bulunmaktadır. (B) Grubu payların hiçbir imtiyazı yoktur.

Şirket Esas Sözleşmesi'nin "Genel Kurul" başlıklı 10'uncu maddesi uyarınca, her bir (A) Grubu pay, sahibine 5 (beş) oy hakkı verir. Her bir (B) Grubu pay, sahibine 1 (bir) oy hakkı verir.

Özata Tersanecilik her biri 18.000.000 adet A Grubu pay ile 42.000.000 adet (B) Grubu paya sahiptir. Dolayısıyla, işbu İzahname tarihi itibariyle Özata Tersanecilik, genel kurul toplantılarında her bir (A) Grubu payı için 5 (beş) oy hakkına ve her bir (B) Grubu payı için 1 (bir) oy hakkına sahiptir.

19.3. Sermayeyi temsil eden paylar hakkında bilgi:

Şirket, SPK'nın hükümlerine göre kayıtlı sermaye sistemini kabul etmiş ve SPK'nın 29.02.2024 tarihli ve 13/320 sayılı kararı ile bu sisteme geçmiştir.

Şirket'in kayıtlı sermaye tavanı 300.000.000,00 TL olup, her biri 1,00 TL itibari değerde 300.000.000 adet paya bölünmüştür.

Şirket'in çıkarılmış sermayesi 60.000.000,00 Türk Lirası değerindedir. Bu sermaye, her biri 1,00 Türk Lirası değerinde 60.000.000 adet paya ayrılmıştır. Bu çıkarılmış sermayenin tamamı muvazaadan ari bir şekilde tamamen ödenmiştir. Bu payların 18.000.000 adedi nama yazılı (A) Grubu ve 42.000.000 adedi hamiline yazılı (B) Grubu'dur. (A) Grubu payların yönetim kuruluna

aday gösterme ve genel kurulda oy imtiyazı bulunmaktadır. (B) Grubu payların hiçbir imtiyazı yoktur.

(A) Grubu payların yönetim kurulunu aday gösterme imtiyazı, Şirket yönetim kurulunun en az 5 en fazla 11 üyeden oluşacağı göz önünde bulundurularak. Şirket Esas Sözleşmesi'nin "Yönetim Kurulu" başlıklı 7'nci maddesinde şu şekilde düzenlenmiştir: 5 (beş) üyeden oluşan Yönetim Kurulu'nun 2 (iki) üyesi, 6 (altı) üyeden oluşan Yönetim Kurulu'nun 3 (üç) üyesi, 7 (yedi) üyeden oluşan Yönetim Kurulu'nun 3 (üç) üyesi, 8 (sekiz) üyeden oluşan Yönetim Kurulu'nun 4 (dört) üyesi, 9 (dokuz) üyeden oluşan Yönetim Kurulu'nun 4 (dört) üyesi, 10 (on) üyeden oluşan Yönetim Kurulu'nun 5 (beş) üyesi ve 11 (on bir) üyeden oluşan Yönetim Kurulu'nun 5 (beş) üyesi (A) Grubu pay sahiplerinin çoğunluğunun gösterecekleri adaylar arasından seçilir.

Şirket Esas Sözleşmesi'nin "Genel Kurul" başlıklı 10'uncu maddesi uyarınca, her bir (A) Grubu pay, sahibine 5 (beş) oy hakkı verir. Her bir (B) Grubu pay, sahibine 1 (bir) oy hakkı verir.

Grubu	Nama/ Hamiline Olduğu	İmtiyazların türü (Kimin sahip olduğu)	Bir Payın Nominal Değeri (TL)	Toplam (TL)	Sermayeye Oranı (%)
A	Nama	Oy hakkı imtiyazı ve yönetim kurulunu aday gösterme imtiyazı – Özata Tersanecilik	1,00	18.000.000	%30
B	Hamiline	İmtiyaz yoktur – Özata Tersanecilik	1,00	42.000.000	%70
			TOPLAM	60.000.000	100

19.4. 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:

Özata Tersanecilik, Şirket'in sermayesinin ve genel kurul toplantısında oy haklarının %100'ünü sahiptir. Özdemir Ataseven, Özata Tersanecilik'in sermayesinin ve genel kurul toplantısında oy haklarının %100'ünü sahiptir. Bu nedenle, Özdemir Ataseven dolaylı olarak Şirket sermayesinin veya oy haklarının tek başına %100'ünü sahiptir. Anılan yönetim kontrolünün kaynağı, Şirket sermayesinin %100'ünü sahip olmasının yanı sıra,

Anılan hakimiyet ve kontrol gücünü kötüye kullanmasını engellemenin temel dayanağı Kurumsal Yönetim İlkeleri başta olmak üzere TTK ve sermaye piyasası mevzuatı ve ilgili diğer hükümler olup, Esas Sözleşme'de yer verilen aşağıdaki tedbirlerin hakimiyetin ve kontrol gücünün kötüye kullanılmasını engellemekte katkı sağlayacağı değerlendirilmektedir:

- Esas Sözleşme'nin "Sermaye" başlıklı 6'ncı maddesi uyarınca, Yönetim Kurulu, 2024-2028 yılları arasında, TTK ve SPKn ve sermaye piyasası mevzuatı hükümlerine uygun olarak, gerekli gördüğü zamanlarda, kayıtlı sermaye tavanına kadar yeni pay ihraç ederek çıkarılmış sermayenin arttırılması ile imtiyazlı pay çıkarılması, imtiyazlı pay sahiplerinin haklarının kısıtlanması ve pay sahiplerinin yeni pay alma hakkının sınırlandırılması ve nominal değerinin üzerinde veya altında pay çıkarılması konusunda karar almaya yetkilidir. Yeni pay alma hakkını kısıtlama yetkisi, pay sahipleri arasında eşitsizliğe yol açacak şekilde kullanılamaz.
- Esas Sözleşme'nin "Kurumsal Yönetim İlkelerine Uyum" başlıklı 18'inci maddesi uyarınca, SPK tarafından uygulanması zorunlu tutulan Kurumsal Yönetim İlkeleri'ne uyulur. Zorunlu

ÖZATA DENİZCİLİK SAN. ve TİC. A.Ş.
Eriliya Çakıroğlu Mah. Recep Orbay Cad. No: 17/A Tuzla / İSTANBUL
Tel: (0216) 4[illegible]
Vergi Dairesi: [illegible]
A.Kurumlar V.D. 664 008 7210

ÖZATA DENİZCİLİK SAN. ve TİC. A.Ş.
Hamak Mah. Hamak Han Cad. No:34/1 Altınova / YALOVA
Tic. Sic. No: [illegible]-Altınova
Mersis No: 0[illegible]0051400001
Yalova V.D. 664 078 3514

ÜÇ-F YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Akat Mah. Büyükdere Cad. Park Plaza Sitesi F-2/A Blok No: 19 Başkılıç 34[illegible] İSTANBUL
Tel: [illegible] Fax: [illegible] 96 20
Bağcılar Kurumlar V.D. [illegible] 108 8769
Mersis No: 0 5225 [illegible] 5030017

ilkelere uyulmaksızın yapılan işlemler ve alınan Yönetim Kurulu kararları geçersiz olup, Ana Sözleşmeye aykırı sayılır.

- Esas Sözleşme'nin "Yönetim Kurulu" başlıklı 7'nci maddesi uyarınca, Yönetim Kurulunda görev alacak bağımsız üyelerin sayısı ve nitelikleri SPK'nın kurumsal yönetime ilişkin düzenlemeleri başta olmak üzere sermaye piyasası mevzuatına göre tespit edilir,
- Esas Sözleşme'nin "Bağımsız Denetim" başlıklı 15'inci maddesi uyarınca, Şirket'in ve mevzuatta öngörülen diğer hususların denetimi hakkında TTK'nın ve sermaye piyasası mevzuatının ilgili maddeleri uygulanır.

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

Yoktur.

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

Yoktur.

20. İLİŞKİLİ TARAFLAR VE İLİŞKİLİ TARAFLARLA YAPILAN İŞLEMLER HAKKINDA BİLGİLER

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

a) Şirketin ilişkili tarafları ile olan alacak- borç ilişkileri aşağıdaki gibidir:

Şirket ve tek pay sahibi olan Özata Tersanecilik her birinin birer tane olmak üzere toplam iki adet tersaneleri bulunmaktadır. Özata Denizcilik faaliyet alanı gereği gemi tamir, bakım ve onarım hizmetleri sunmaktadır. Özata Tersanecilik ise esasen gemi inşaatı alanında faaliyet göstermekle birlikte Özata Tersanecilik gemi tamir, bakım ve onarım izinine de sahiptir.

Öte yandan Özata Tersanecilik'in kurulu olduğu bölgeden BOTAŞ'a ait doğal gaz boru hattının geçmesi nedeniyle sahip olduğu ilgili gemi tamir, bakım ve onarım izin kapsamında faaliyet göstermesine gerekli teknik ve fiziki alt yapı - üst yapı yatırımının ve tesis kurulumunun yapılamaması engel olmaktadır. Zira gemi tamir, bakım ve onarım hizmetleri için gereken yüzer havuzların kurulumu ilgili BOTAŞ doğal gaz boru hattının bulunması nedeniyle teknik olarak mümkün olmamakta ve buna izin verilememektedir. Bu nedenle, Şirket'te tamir, bakım ve onarım hizmetleri sunulabilen gemi tiplerine Özata Tersanecilik tarafından hizmet sunulamamaktadır.

İlaveten yüzer havuzlar hariçinde Şirket tesislerinde bulunan iskele gibi kurulumlar ve mevcut kıyı yapısı nedeniyle deniz dibi taraması dahi BOTAŞ'a ait doğal gaz boru hattı nedeniyle Özata Tersanecilik için yapılamamaktadır. Bu sebeple hizmet verilebilecek olan gemi tonajları etkilenmekte ve Özata Tersanecilik tesisine belirli büyüklüklerin üzerinde gemi bağlanamamakta ve gemiler karaya alınamamaktadır.

Nitekim Şirket tarafından tamir, bakım ve onarım hizmeti sunulan gemiler için draft (su çekimi/ Geminin su altında kalan kısmının derinliği) derinliğinin en az 5 metre olması gerekmektedir. Bu sebeple Şirket DWT'si yüksek gemilere hizmet vermektedir. Bununla birlikte Özata Tersanecilik'in drafı derinliği ise BOTAŞ doğal gaz boru hattının geçmesinden dolayı 3 metreden fazla olamamaktadır.

2023 yılı içerisinde Şirket, draft derinliği 5 metreden fazla 104 adet ve 5.000 DWT üzerinde 104 adet geminiye tamir, bakım ve onarım hizmeti vermiştir. Özata Tersanecilik ise hiçbir geminiye tamir, bakım ve onarım hizmeti vermemiştir.

ÖZATA TERSANECİLİK İNŞ. VE TİC. A.Ş.
Evliya Çelebi Mah. Rauf Orbay Cad. Nedal Sk. No: 17/A Tuzla / İSTANBUL
Tel: (0276) 40 [illegible]
Tic. Sic. No: [illegible]
Ankara Ticaret V.D: 984 064 7210

ÖZATA DENİZCİLİK İNŞ. ve Tic. A.Ş.
Hersek Mah. Hakkı [illegible] Cad. No:34/1
Altınova / YALOVA
Tic. Sic. No: [illegible]
Mersis No:0[illegible]1400001
Yalova V.D. 6[illegible] 070 6614

VAKIF YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Akaç Mah. Eski Büyükdere Caddesi Park Plaza Blok No:2/A [illegible] Beşiktaş [illegible] İSTANBUL
Tel: (212) [illegible] 77 Fax: [illegible] 34 20
[illegible]
İstanbul Ticaret Sicil No: [illegible]7224
Boğaziçi Kurumlar V.D. [illegible] 001 4369
Mersis No: 0-9310-0[illegible]5300017

Bu kapsamda Özata Tersanecilik, tersanesinde bot, küçük gemi ve yatlara tamir, bakım ve onarım hizmetleri sunabilmekte olup iki tersanenin hizmet sunduğu gemi tiplerinin farklı olması nedeniyle aralarında bir rekabet bulunmamaktadır.

Şirket'in finansal tablo dönemleri itibariyle ilişkili taraf kapsamında değerlendirilen kişiler ve şirketlerle ilişkili düzeyleri aşağıdaki gibidir.

Şirket ve İlişkili Taraflarının Unvanı/İsimleri	Faaliyet Konusu	İlişkisi
Özata Tersanecilik San. ve Tic. A.Ş.	Gemi İnşaa	Şirket'in %100 oranında pay sahibidir. Özdemir Ataseven Özata Tersanecilik'in %100 oranındaki paylarının sahibidir.
Özdemir Ataseven	-	Yönetim Kurulu Başkanı ve Şirket'in dolaylı olarak %100 oranında paylarının sahibidir.

Şirket'in finansal tablo dönemleri itibariyle ilişkili taraflardan kısa vadeli ticari alacaklar aşağıda yer almaktadır. Bu kapsamda ilgili alacak Dok 6 isimli yüzer havuzun Özata Tersanecilik'e satışı neticesinde ortaya çıkan satış bedeline ilişkin alacaklardan oluşmaktadır. Ayrıca yüzer havuza ilişkin kullanım bedeli de ticari alacakların bakiyesini oluşturmaktadır.

İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023	31.03.2024
Özata Tersanecilik San. ve Tic. A.Ş.	-	24.153.971	-	-
TOPLAM	-	24.153.971	-	-

Şirket'in finansal tablo dönemleri itibariyle ilişkili taraflardan kısa vadeli ticari borçlar aşağıda yer almaktadır. Şirket Özata Tersanecilik'e 2021 yılında satılan Dok 6 yüzer havuzu 2022 yılı başında faaliyet kiralaması yoluyla kiralamıştır. Şirket'in ticari borçları da faaliyet kiralaması sonucu ödenen kira ücretlerinden oluşmaktadır. Ayrıca yüzer havuzun tamir ve bakım bedeli de ticari borçların bakiyesini oluşturmaktadır.

23 Nisan 2024

İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023	31.03.2024
Özata Tersanecilik San. ve Tic. A.Ş.			72.287.241	20.916.850
TOPLAM			**72.287.241**	**20.916.850**

Şirket'in finansal tablo dönemleri itibariyle ilişkili taraflardan kısa vadeli diğer alacakları aşağıda yer almakta olup söz konusu tutarlar ticari olmayan, finansman sağlamak amaçlı gerçekleştirilen işlemler kapsamında oluşmuştur.

İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023	31.03.2024
Özdemir Ataseven	19.711.043	61.811.869	0	0
Özata Tersanecilik San. ve Tic. A.Ş.	85.823.562	116.476.033	0	88.126.221
TOPLAM	**105.534.605**	**178.287.902**	**0**	**88.126.221**

Şirket'in finansal tablo dönemleri itibariyle ilişkili taraflardan kısa vadeli diğer borçları aşağıda yer almakta olup sadece 31.03.2024 döneminde Özdemir Ataseven tarafından ticari olmayan, finansman aktarmak amaçlı gerçekleştirilen işlemler kapsamında oluşmuştur.

ÖZATA Grup
Özata Tersanecilik San. ve Tic. A.Ş.
Evliya Çelebi Mah. Reşat Orbay Cad. Fadıl Sk. No: 17/A Tuzla/İSTANBUL
Tel: (0226) 4[illegible]
Tic. Sic. No: [illegible]
A.Kurumlar V.D.: 684 045 7210

ÖZATA DENİZCİLİK SAN. ve TİC. A.Ş.
Hersek Mah. Hakkı [illegible] Cad. No:34/1
Altınova/YALOVA
Tic. Sic. No: [illegible]
Merkez No: 0684 045 7210 001
Yalova V.D. 684 079 0514

VAKIF YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Akat Mah. Ebulula Mardin Cad. Beri Maya Sitesi
[illegible] 19 Beşiktaş/İSTANBUL
Tel: [illegible] 35 17 Fax: [illegible] 35 20
[illegible]
Mersis No: [illegible]

İlişkili taraflardan diğer borçlar	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023	31.03.2024
Özdemir Ataseven	-	-	-	5.916.124
TOPLAM	-	-	-	5.916.124

b) İlişkili taraflardan alımlar ve ilişkili taraflara satışlara ilişkin bilgiler

İlişkili taraflara yapılan mal ve hizmet satışlar	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023	31.03.2024
Özata Tersanecilik San. ve Tic. A.Ş. (*)	486.499.286	63.959.278	97.920.577	23.470.100
Özdemir Ataseven	2.075.989	3.403.230	151.230	0
TOPLAM	**488.575.274**	**67.362.508**	**98.071.807**	**23.470.100**

(*) Şirket satışları yüzer havuz ve gemi tamir bakım hizmetlerinden oluşmaktadır.

İlişkili taraflardan mal ve hizmet alışlar	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023	31.03.2024
Özata Tersanecilik San. ve Tic. A.Ş. (*)	921.367.598	193.473.291	371.193.346	35.951.458
TOPLAM	**921.367.598**	**193.473.291**	**371.193.346**	**35.951.458**

(*) Şirketin alışları işçilik, gemi tamir malzeme alışları, yüzer havuz kiralamalarından oluşmaktadır.

20.2. İlişkili taraflarla yapılan işlerin ihraççının net satış hasılatı içindeki payı hakkında bilgi:

İhraççının ilişkili taraflardan gelirlerinin (hizmet satışları ve diğer satışlar) ihraççının hasılatı içindeki payı finansal tablo dönemleri itibariyle aşağıda yer almaktadır.

İlişkili Taraflardan Gelirler (TL)	31.12.2021	31.12.2022	31.12.203	31.03.2024
İlişkili Taraflara Yapılan Duran Varlık Satışları ve Faiz Gelirleri				
Özata Tersanecilik San. ve Tic. A.Ş.	122.461.369	0	0	0
Özdemir Ataseven	2.075.989	3.403.230	151.230	0
Toplam	**124.537.358**	**3.403.230**	**151.230**	**0**
İlişkili Taraflara Yapılan Mal ve Hizmet Satışları				

23 Ağustos 2024

ÖZATA Evliya Çelebi Mahallesi Rauf Orbay Cad. Fodai Sk. No: 17/A Tuzla İSTANBUL Tel: (0216) 447 28 96 Tic. Sic. No: 492213 A.Kurumlar V.D.: 684 082 7210

ÖZATA DENİZCİLİK SAN. ve TİC. A.Ş. Hamak Mah. Hakkı Kılıç Cad. No:34/1 Altınova/YALOVA Tic. Sic. No: 278-Altınova Mersis No:0664079051400001 Yalova V.D. 664 079 8914

VAKIF YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş. Akaretler Mah. Süleyman Numan Cad. Beşik Kovağı Sokak No: 18 Beşiktaş 34353 İSTANBUL Tel: 0212 227 35 00 Fax: 0212 227 36 20 www.vakifyatirim.com.tr İstanbul Ticaret Sicil No: 357225 Boğaziçi Kurumlar V.D. 422 006 8158 Mersis No: 0422006815800017

Özata Tersanecilik San. ve Tic. A.Ş.	145.472.626	63.959.278	149.698.927	23.470.100
Toplam	**145.472.626**	**63.959.278**	**149.698.927**	**23.470.100**
Hasılat	**795.561.516**	**1.889.014.651**	**2.401.128.862**	**394.941.397**
İlişkili Taraflardan Gelirler/Hasılat	**18,29%**	**3,39%**	**6,23%**	**5,94%**

2021 yılında ilişkili taraflardan elde edilen gelirlerin duran varlık satışları 122.461.369 TL'dir. Bu tutar Dok 6 isimli yüzer havuzun satış karından oluşmaktadır. Faiz gelirleri 2.075.989 TL'dir. Faiz gelirleri adat gelirlerinden oluşmaktadır. Mal ve hizmet satışları 145.472.626 TL'dir. Satışlar kısmi malzemeli teçhizat, donatım, boru donatım işleri, işçilik bedeli gibi hizmetler nedeniyle oluşmaktadır.

2022 yılında ilişkili taraflardan elde edilen gelirlerin mal ve hizmet satışları 63.959.278 TL'dir. Satışlar kısmi malzemeli teçhizat donatım, boru donatım işleri işçilik bedeli hizmet satışlardan oluşmaktadır. Faiz gelirleri 3.403.230 TL'dir. Faiz gelirleri adat gelirlerinden oluşmaktadır.

2023 yılında ilişkili taraflardan elde edilen gelirlerin mal ve hizmet satışları 149.698.927 TL'dir. Satışlar yüzer havuz tamir bakım hizmet bedeli, yeni gemilerin havuzlama hizmeti, kısmi malzemeli iskele yapım işleri hizmet bedeli, kısmi malzemeli çelik işçilik hizmet satışlarından oluşmaktadır. Faiz gelirleri 151.230 TL'dir. Faiz gelirleri adat gelirlerinden oluşmaktadır.

31.03.2024 döneminde ilişkili taraflardan elde edilen gelirlerin mal ve hizmet satışları 23.470.100 TL'dir. Satışlar yüzer havuz tamir bakım hizmet bedeli, yeni gemilerin havuzlama hizmeti, kısmi malzemeli iskele yapım işleri hizmet bedeli, kısmi malzemeli çelik işçilik hizmet satışlarından oluşmaktadır.

İhraç ürünü ilişkili taraflardan giderleri ihraç ürünü satışları maliyeti içindeki payı finansal tablo dönemleri itibariyle aşağıda yer almaktadır.

İlişkili Taraflardan Giderler (TL)	**31.12.2021**	**31.12.2022**	**31.12.203**	**31.03.2024**
İlişkili Taraflardan Duran Varlık Alımlar				
Özata Tersanecilik San. ve Tic. A.Ş.	921.367.598	22.663.843	263.367.365	-
Toplam	**921.367.598**	**22.663.843**	**263.367.365**	-
İlişkili Taraflardan Mal ve Hizmet Alımları				
Özata Tersanecilik San. ve Tic. A.Ş.	-	170.809.448	159.604.330	35.951.458
Toplam	-	**170.809.448**	**159.604.330**	**35.951.458**

ÖZATA Özata Denizcilik San. ve Tic. A.Ş.
Evliya Çelebi Mah. Rauf Orbay Cad. Kasal Sok. No: 97/A Tuzla / İSTANBUL Tel: (0216) 662 [illegible] Tic. Sic. No: [illegible] A.Karaimler V.D. 664 068 7210

ÖZATA DENİZCİLİK San. ve Tic. A.Ş. Hersek Mah. Hersek Cad. No:34/1 Altınova / YALOVA Tic. Sic. No: [illegible] Altınova Mersis No:0664[illegible]3514000001 Yalova V.D. 664 078 8514

VAKIF YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş. Akat Mah. Eğitim Yardım Cad. Park Nova Sitesi Park Blok No: 19 Beşiktaş / İSTANBUL Tel: 0212 357 77 [illegible] Kemankeş Karaağa Sok. No: 35/2/A Beyoğlu / İSTANBUL Mersis No: 0 9220 0863 5900 0017

Satışların Maliyeti	**724.671.648**	**1.802.608.688**	**1.893.350.784**	**330.449.185**
İlişkili Taraf Giderler/Satışların Maliyeti	**-**	**9,48%**	**8,43%**	**10,88%**

2021 yılında ilişkili taraflardan giderlerin duran varlık alımları 021.367.598 TL'dir. Alımlar Dok 2 isimli yüzer havuzu grid tanklarını yükleme boşaltma sistemi projelendirmesi ve imalat kurulum işleri ve yüzer havuzun kullanıma hazır olması için işçilik hizmetlerinden oluşmaktadır.

2022 yılında ilişkili taraflardan giderlerin duran varlık alımları 22.663.843 TL'dir. Dok 2 isimli yüzer havuzun kullanımın devamı için büyük çaplı tamir bakım hizmetlerine ilişkin işçilik hizmetlerinden oluşmaktadır. Mal ve hizmet alımları 170.809.448 TL'dir. Dok 6 isimli yüzer havuzun kira ödemelerin oluşmaktadır.

2023 yılında ilişkili taraflardan giderlerin duran varlık alımları 263.367.365 TL'dir. Dok 6 isimli yüzer havuzun %50'si satın alınmıştır. Dok 2 isimli yüzer havuzun kullanımın devamı büyük çaplı tamir bakım hizmetlerine ilişkin işçilik hizmetlerinden oluşmaktadır. Mal ve hizmet alımları 159.604.330 TL'dir. Dok 6 isimli yüzer havuzun kira ödemelerin oluşmaktadır.

31.03.2024 döneminde ilişkili taraflardan giderlerin duran varlık alımı yoktur. Dok 2 isimli yüzer havuzun kullanımın devamı büyük çaplı tamir bakım hizmetlerine ilişkin işçilik hizmetlerinden oluşmaktadır. Mal ve hizmet alımları 35.951.458 TL'dir.

21. DİĞER BİLGİLER

21.1. Sermaye Hakkında Bilgiler

Şirketin çıkarılmış sermayesi 60.000.000,00 Türk Lirası değerindedir. Bu sermaye, her biri 1,00 Türk Lirası değerinde 60.000.000 paya ayrılmıştır. Bu çıkarılmış sermayenin tamamı muvazaadan ari bir şekilde tamamen ödenmiştir. Bu payların 18.000.000 adedi nama yazılı (A) Grubu ve 42.000.000 adedi hamiline yazılı (B) Grubu'dur.

21.2. Kayıtlı Sermaye Tavanı:

Şirket, SPK'n hükümlerine göre kayıtlı sermaye sistemini kabul etmiş ve SPK'nın 29.02.2024 tarih ve 13/320 sayılı kararı ile kayıtlı sermaye sistemine geçmiştir. Şirket'in kayıtlı sermaye tavanı 300.000.000,00 Türk Lirası'dır.

21.3. Dönem başı ve dönem sonundaki fiili dolaşımdaki pay sayısının mutabakatı ve izahnamede yer alması gereken finansal tablo dönemleri itibarıyla sermayenin %10'undan fazlası ayni olarak ödenmişse konu hakkında bilgi:

Yoktur.

21.4. Sermayeyi temsil etmeyen kurucu ve intifa senetleri vb. hisselerin sayısı ve niteliği hakkında bilgi:

Yoktur.

21.5. İhraççının paylarından, kendisi tarafından bizzat tutulan veya onun adına tutulan veya bağlı ortaklıklarının sahip oldukları ihraççı paylarının adedi, defter değeri ve nominal değeri:

Yoktur.

21.6. Varantlı sermaye piyasası araçları, paya dönüştürülebilir tahvil, pay ile değiştirilebilir tahvil vb. sermaye piyasası araçlarının miktarı ve dönüştürme, değişim veya talep edilme esaslarına ilişkin bilgi:

Yoktur.

ÖZATA DENİZCİLİK SAN. ve TİC. A.Ş. Hareket Mah. Hakkı KAN Cad. No:34/1 ALTINOVA/YALOVA Tic. Sic. No:279-Altınova Mersis No:0684017985700001 Yalova V.D. 684 078 8514

JAKIF YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş. Büyükdere Mah. Ebulcezel Mevlim Cad. Paşa Han Apa. Bitisi B-3A Blok No: 11 Şişli/İSTANBUL Tel: 0212 [illegible] 16 77 Fax: 0212 [illegible] 16 20 [illegible] İstanbul Ticaret Sicil No: [illegible] Bağcılar Vergi Dairesi V.D. 622 008 8358 Mersis No: 0422048[illegible]

21.7. 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.

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

Şirket'in 31.12.2021, 31.12.2022, 31.12.2023 ve 31.03.2024 tarihlerinde sona erçn finansal dönemlet içerisinde gerçekleştirilmiş sermaye artırımlarına ilişkin bilgilere aşağıdaki tabloda yer verilmektedir:

Artırım Öncesi Sermaye	Artırım Sonrası Sermaye	Artırım Kaynağı (Nakit, alacak mahsubu, ayni vb.)	Ticaret Sicillne Tescil / TTSG İlan Tarihi
1.000.000,00	60.000.000,00	14.339.143,24 TL'lik kısmı diğer sermaye yedeklerinden 16.660.856,76 TL'lik kısmı geçmiş yıl karlarından ve 28.000.000 TL'lik kısmı nakdi olarak karşılanmıştır.	29.12.2021/29.12.2021
60.000.000,00	60.000.000,00*	Şirket sermayesi 1.565.016,78 TL tutarında geçmiş yıl zararları nispetinde azaltılmış, azaltılan tutar nakit olarak karşılanarak sermaye 1.565.016,78 TL tutarında artırılmıştır.	26.03.2024/26.03.2024

** Şirket'in güncel sermaye tutarıdır.*

Öte yandan, 29.03.2024 tarihinde yapılan genel kurul toplantısında alınan karar ile kayıtlı sermaye sistemine geçilmesine ve gerekli Esas Sözleşme tadillerinin yapılmasına karar verilmiştir. Şirket'in kayıtlı sermaye tavanı 300.000.000,00 TL (üç yüz milyon) Türk Lirası olup, her biri 1 (bir) Türk Lirası itibari değerde 300.000.000,00 (üç yüz milyon) adet paya ayrılmıştır.

SPK tarafından verilen kayıtlı sermaye tavanı izni, 2024-2028 yılları (5 yıl) için geçerlidir. 2028 yılı sonunda izin verilen kayıtlı sermaye tavanına ulaşılamamış olsa dahi, izin verilen tavan ya da yeni bir tavan tutarı için, SPK'dan izin almak suretiyle, genel kuruldan 5 (beş) yılı geçmemek üzere yeni bir süre için yetki alınması zorunludur. Söz konusu yetkinin alınmaması durumunda yönetim kurulu kararıyla sermaye artırımı yapılamaz.

21.9. 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.

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

Yoktur.

21.11. İzahnamenin hazırlandığı yıl ve bir önceki yılda eğer ihraçcı 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.

21.12. Esas sözleşme ve iç yönergeye ilişkin önemli bilgiler:

Şirket Esas Sözleşmesi'nin "Yönetim Kurulu" başlıklı 7. maddesi uyarınca, Şirketin Yönetim Kurulu, Genel Kurulu tarafından TTK ve sermaye piyasası mevzuatı hükümlerine göre seçilecek en az 5 (beş) en fazla 11 (on bir) üyeden oluşmaktadır. A Grubu paylar yönetim kurulu üyelerinin seçiminde imtiyaz sahibidir. 5 (beş) üyeden oluşan Yönetim Kurulu'nun 2 (iki) üyesi, 6 (altı) üyeden oluşan Yönetim Kurulu'nun 3 (üç) üyesi, 7 (yedi) üyeden oluşan Yönetim Kurulu'nun 3 (üç) üyesi, 8 (sekiz) üyeden oluşan Yönetim Kurulu'nun 4 (dört) üyesi, 9 (dokuz) üyeden oluşan Yönetim Kurulu'nun 4 (dört) üyesi, 10 (on) üyeden oluşan Yönetim Kurulu'nun 5 (beş) üyesi ve 11 (on bir) üyeden oluşan Yönetim Kurulu'nun 5 (beş) üyesi A Grubu pay sahiplerinin çoğunluğunun gösterecekleri adaylar arasından seçilir.

Yönetim Kurulu'nda görev alacak bağımsız üyelerin sayısı ve nitelikleri SPK'nın kurumsal yönetime ilişkin düzenlemeleri başta olmak üzere sermaye piyasası mevzuatına göre tespit edilir. A Grubu pay sahiplerinin göstereceği adaylar arasından seçilecek Yönetim Kurulu üyeleri, söz konusu bağımsız üyeler haricindeki üyelerden olacaktır. Yönetim Kurulu üyeliğinin süresi en çok 3 (üç) yıldır. Süresi biten üyenin yeniden seçilmesi mümkündür.

Yönetim Kurulu üyeliklerinden birinin boşalması halinde Yönetim Kurulu, boşalan üyelik için, yapılacak bir sonraki Genel Kurul toplantısının onayına sunulmak ve bu toplantıya kadar görev yapmak üzere, bir üyeyi geçici olarak atayacaktır. A Grubu pay sahipleri tarafından aday gösterilerek seçilmiş Yönetim Kurulu üyesi yerine, yine A Grubu pay sahiplerinin aday göstermesi suretiyle seçilen Yönetim Kurulu üyelerinden göreve devam edenlerin çoğunluğunun önerdiği aday Yönetim Kurulu'nun onayı ile atanır. Ataması Genel Kurul tarafından onaylanan üye selefinin görev süresini tamamlayacaktır.

Yönetim Kurulu üyeleri gündemde ilgili bir maddenin bulunması veya gündemde madde bulunmasa bile haklı bir sebebin varlığı halinde, Genel Kurul kararıyla her zaman görevden alınabilirler.

Bir tüzel kişi Yönetim Kurulu'na üye seçildiği takdirde, tüzel kişiyle birlikte, tüzel kişi adına, tüzel kişi tarafından belirlenen, sadece bir gerçek kişi de tescil ve ilan olunur. Yönetim Kurulu üyesi olan tüzel kişi, kendi adına tescil edilmiş bulunan kişiyi her an değiştirebilir. Bağımsız üyenin bağımsızlığını kaybetmesi, istifa etmesi veya görevini yerine getiremeyecek duruma gelmesi halinde, sermaye piyasası mevzuatı ve SPK'nın kurumsal yönetim ilkelerinde yer alan düzenlemelere uyulur.

Şirket Esas Sözleşmesi'nin "Sermaye" başlıklı 6. maddesi uyarınca, Yönetim kurulu, SPKn hükümlerine uygun olarak, gerekli gördüğü zamanlarda, kayıtlı sermaye tavanına kadar yeni pay ihraç ederek çıkarılmış sermayeyi arttırmaya, imtiyazlı pay sahiplerinin haklarının kısıtlanması ve pay sahiplerinin yeni pay alma hakkının sınırlandırılması ile nominal değerinin üzerinde veya altında pay ihracı konularında karar almaya yetkilidir. Yeni pay alma hakkını kısıtlama yetkisi, pay sahipleri arasında eşitsizliğe yol açacak şekilde kullanılamaz.

Şirket'in sermayesi, gerektiğinde TTK ve sermaye piyasası mevzuatı hükümleri çerçevesinde artırılabilir veya azaltılabilir. Yeni pay çıkarılırken, aksine karar verilmemiş ise, A Grubu nama yazılı payların çıkarılmış sermaye içindeki oranları muhafaza edilir ve yapılacak sermaye artırımlarında A Grubu paylar karşılığında A Grubu, B Grubu paylar karşılığında B Grubu paylar ihraç edilir. Mevcut A ve B Grubu pay sahiplerinin tamamının yeni pay alma haklarının kısıtlanması durumunda B Grubu pay çıkarılacaktır. Bedelsiz sermaye artırımlarında, çıkarılan bedelsiz paylar

artırım tarihindeki mevcut paylara dağıtılır. Sermayeyi temsil eden paylar kaydileştirme esasları çerçevesinde kayden izlenir.

Şirket Esas Sözleşmesi'nin "Şirket'in Yönetim ve Temsili" başlıklı 9. maddesi uyarınca, Şirket'in yönetimi ve dışarıya karşı temsili, devredilmediği takdirde, Yönetim Kurulu'na aittir. Kanuni hükümler saklıdır. Yönetim Kurulu, TTK, sermaye piyasası mevzuatı ve ilgili sair mevzuat ile bu Esas Sözleşme uyarınca genel kurulun yetkisinde bulunanlar haricinde, Şirket'in işletme konusunun gerçekleştirilmesi için gerekli olan her çeşit iş ve işlemler hakkında karar almaya yetkilidir.

Şirket tarafından verilecek bütün belgelerin ve yapılacak sözleşmelerin geçerli olabilmesi için, bunların şirket unvanı altına konmuş ve şirketi temsile yetkili kişi veya kişilerin imzasını taşıması gereklidir.

Temsile yetkili kişileri ve bunların temsil şekillerini gösterir kararın noterce onaylanmış sureti ticaret sicilinde tescil ve ilan edilmedikçe, temsil yetkisinin devri geçerli olmaz. Temsil yetkisinin sınırlandırılması, iyi niyet sahibi üçüncü kişilere karşı hüküm ifade etmez; ancak, temsil yetkisinin sadece merkezin veya bir şubenin işletine özgülendiğine veya birlikte kullanılmasına ilişkin tescil ve ilan edilen sınırlamalar geçerlidir.

Yönetim kurulu, düzenleyeceği bir iç yönergeye göre, yönetimi, kısmen veya tamamen bir veya birkaç yönetim kurulu üyesine veya üçüncü kişiye devretmeye yetkilidir. Bu iç yönerge şirketin yönetimini düzenler; bunun için gerekli olan görevleri tanımlar, yerlerin gösterir, özellikle kimin kime bağlı ve bilgili sunmakla yükümlü olduğunu belirler. Yönetim kurulu, istem üzerine pay sahiplerini ve korunmaya değer menfaatleri ikna edici bir biçimde ortaya koyan alacaklıları, bu iç yönerge hakkında, yazılı olarak bilgilendirir. En az bir yönetim kurulu üyesinin temsil yetkisini haiz olması şarttır.

Yönetim kurulu, temsile yetkili olmayan yönetim kurul üyelerini veya Şirket'e hizmet akdi ile bağlı olanları sınırlı yetkiye sahip ticari vekil veya diğer tacir yardımcıları olarak atayabilir. Bu şekilde atanacak olanların görev ve yetkileri, hazırlanacak iç yönergede açıkça belirlenir. Bu duruma iç yönergenin tescil ve ilanı zorunludur. Yetkilendirilen ticari vekil veya diğer tacir yardımcıları da ticaret siciline tescil ve ilan edilir.

Şirket'in tek bir metin haline getirilmiş güncel Esas Sözleşmesi (*EK-1*) ile TTK hükümleri uyarınca hazırlanan Şirket Yönetim Kurulu'nun İç Yönergesi (*EK-2*) İzahname ekinde yer almaktadır.

21.13. Esas sözleşmenin ilgili maddesinin referans verilmesi suretiyle İhraççının amaç ve faaliyetleri:

Şirket Esas Sözleşmesi'nin "Amaç ve Konu" başlıklı 3. maddesi uyarınca her türlü sanayi tesisleri kurmak ve işletmek, gemi, yat ve benzeri her türlü deniz araçlarının bakım ve onarım yapmak, inşa etmek ve işletmek, deniz sanayinde ekonomik ve teknik danışmanlık ile komple mühendislik hizmetleri sunmak, yerli ve yabancı her tonajdaki gemi inşa tesisleri, otel, yolcu gemisi, yat satın almak, kiralamak, inşa etmek veya ettirmek, gemi ve diğer yüzer vasıtalara periyodik bakım, onarım hizmetlerini vermek amacı ile tersane ve yüzer havuz işletmeciliği hizmetlerini sunmak amacıyla kurulmuş olup, TTK, SPKn ve SPK düzenlemeleri ve sermaye piyasası mevzuatına uymak suretiyle faaliyet göstermektedir.

Şirket'in amaç ve konusu başlıca şunlardır:

a) Tersane – Gemi Onarımı

1.Tersane kurmak ve işletmek, yüzer havuz inşaat veya işletmek,

2.Her türlü deniz araç ve vasıtalarını inşa etmek, donatım ve onarımını yapmak, bunun için gerekli inşa tersaneleri ile bakım-onarım tesisleri kurmak ve işletmek,

3.Her türlü makine ve yan sanayi ürünlerinin imal etmek, bunun için gerekli atölye ve tesisleri kurmak ve işletme ile her türlü endüstri alanına giren diğer ürün tesislerini kurmak ve işletmek,

4. Her türlü deniz araç ve vasıtalarını kendi adına yapmak ve yaptırmak ile işletmek, bunları yerine getirmek için makine ve imalat, atölye tesisleri kurmak ve işletmek,

5.Her türlü deniz araç ve vasıtalarının imalatını, projelendirmesini, alım ve satımı ile ihracatını yapmak, kiralamak ve kiraya vermek,

6. Deniz sanayi ile ilgili olarak üretim tesisleri kurmak, işletmek, kiraya vermek, kiralamak,

7. Deniz sanayinde komple dizayn ve projelendirme hizmetleri ile gemi mühendisliği ve mimari hizmetleri vermek,

8. Gemi inşaatında kullanılan makine, teçhizat imalatı, alım satımı, ihracatı ve ithalatını yapmak,

9. Deniz araçları ve vasıtalarının işletmek, bunun için yurt içi ve yurt dışında acentelik kurmak ve yapılan işleri kişilere veya kurumlara fason olarak yaptırmak,

10. Yukarıda belirtilen işlere ilişkin olarak Türkiye sınırları içinde veya yabancı ülkelerde, resmi ve özel kurum ve kuruluşlar tarafından kapalı zarf, açık arttırma, eksiltme, teklif alma ve pazarlık usulü ile çıkarılan ihalelere katılmak, teklif vermek, ihale şirkette kalırsa ihale sözleşmesi gereği işi yapmak ve teslim etmek.

Şirket, sermaye piyasası mevzuatı ve sair ilgili mevzuat çerçevesinde belirlenen esaslara uygun olmak ve yatırımcıların aydınlatılmasını teminen sermaye piyasası mevzuatı kapsamında gerekli özel durum açıklamalarını yapmak kaydıyla, Şirket amaç ve konusu ile ilgili hususları gerçekleştirmek amacıyla ve şirket faaliyetleri ile sınırlı olmak kaydıyla, aşağıdaki işleri de yapabilir:

a. Her türlü yabancı ve yerli kişilerin temsilciliği ve müşavirliği ile mümessilliğini yapabilir.

b. Her türlü menkul ve gayrimenkul malları kısmen veya tamamen alabilir, satabilir, kiralayabilir ve kiraya verebilir ve bunlar üzerinde ayni ve şahsi her türlü hakları tesis edebilir, ipotek verebilir, ipotek alabilir, ipotekleri fek ve tadil edebilir. Şirket gayrimenkulleri üzerinde irtifa, intifa, sükna, gayrimenkul mükellefiyeti, kat irtifakı, kat mülkiyeti tesis edebilir. Her türlü gayrimenkuller ile ilgili olarak tapu daireleri nezdinde cins tashihi, ifraz, tevhid, taksim, parselasyon ile ilgili her nevi muamele ve tasarrufları gerçekleştirebilir. Şirket'in kendi adına ve üçüncü kişiler lehine, garanti, kefalet, teminat vermesi veya ipotek dahil rehin hakkı tesis etmesi hususlarında sermaye piyasası mevzuatı çerçevesinde belirlenen esaslara uyulur.

c. Acentelik alabilir, lisans, patent ve marka tescil ettirebilir, başkaları tarafından alınmış fikri mülkiyet haklarını devir ve satın alabilir.

d. Sermaye piyasası mevzuatına uygun olmak ve yatırım hizmet ve faaliyetleri niteliğinde olmamak kaydıyla ve sermaye piyasası mevzuatının örtülü kazanç aktarımına ilişkin hükümleri saklı kalmak koşuluyla tüzel kişilere iştirak edebilir, yerli ve yabancı uyruklu gerçek kişilerle ortaklıklar kurulabilir, kamu hukuku ve özel hukuk tüzel kişilerine ait paylar ve hisselerin alıp satabilir, üzerlerinde her türlü hukuki tasarrufta bulunabilir.

e. Sermaye piyasası mevzuatı çerçevesinde belirlenen esaslara uyulmak kaydıyla, iç ve dış kredileri, dahili ve harici finansman kurumları ile yerli ve yabancı işletmelerden temin edebilir, lehine sağlanan krediler karşılığında ipotek verebilir, kendisine karşı girişilen taahhütler dolayısıyla ipotek alabilir, şirket lehine tesis edilen ipotekleri fek edebilir, leh ve aleyhine ayni haklar tesis edebilir. Şirket yurt içinde ve yurt dışında aracılık yapmamak kaydı ile şirket konusuna giren işler için uzun, orta ve kısa vadeli kredi anlaşmaları yapabilir, kredi alabilir ve şirket için gerekli iştiraklerde bulunabilir, Şirket alacaklarını teminat almak için gayrimenkul ipoteği menkul rehini ve ticari işletme rehini alabilir ve fek edebilir, şirketin borçları için gayrimenkul ipoteği menkul rehini ve

ÖZATA DENİZCİLİK SAN. ve TİC. A.Ş.
Evliya Çelebi Mah. Sevgi Gökay Cad. No: 17/A Tuzla / İSTANBUL
Tel: (0216) 301 [illegible]
Ticaret Sicil No: 4[illegible]
A.Kurumlar V.D: 864 088 7210

ÖZATA DENİZCİLİK SAN. ve TİC. A.Ş.
Hürriyet Mah. Hakkı [illegible] Cad. No:34/1
Altınova/YALOVA
Ticaret Sicil No:2[illegible]
Mersis No:0864[illegible]400001
Yalova V.D. 864 079 8514

[illegible] TİCARETLER A.Ş.
Sarıgöl Mah. Soukuşu Mardin Cad. Park Plaza Sitesi
B-3A Blok No:18 Bostancı [illegible] İSTANBUL
Telefon: (2[illegible]) 35 77 [illegible] 38 30
[illegible] Vergi Dairesi [illegible]
[illegible] Ticaret Sicil No: [illegible]7228
Boğaziçi Kurumlar V.D. [illegible] 0 8159
Mersis No: 0 9220-[illegible]-698001[illegible]

ticari işletme rehini verebilir. (Çalışma konuları ile ilgili deniz araçları ve makinalar alabilir, Şirket kredi ve finansman ihtiyaçları için anlaşmalar akdedebilir, sahip olduğu gayrimenkuller üzerine ipotek ve gemi ipoteği tesis edebilir Şirket'in kendi adına ve üçüncü kişiler lehine, garanti, kefalet, teminat vermesi veya ipotek dahil rehin hakkı tesis etmesi hususlarında sermaye piyasası mevzuatı çerçevesinde belirlenen esaslara uyulur.

21.14. Yönetim kuruluna ve komitelere ilişkin önemli hükümlerin özetleri:

Şirket Esas Sözleşmesi'nin "Şirket'in Yönetimi ve Temsili" başlıklı 9'uncu maddesi uyarınca, Şirket'in yönetimi ve dışarıya karşı temsili yönetim kuruluna aittir.

Yönetim kurulu, düzenleyeceği bir iç yönergeye göre, yönetimi, kısmen veya tamamen bir veya birkaç yönetim kurulu üyesine veya üçüncü kişiye devretmeye yetkilidir. Bu iç yönerge şirketin yönetimini düzenler; bunun için gerekli olan görevleri tanımlar, yerlerin gösterir, özellikle kimin kime bağlı ve bilgili sunmakla yükümlü olduğunu belirler. Yönetim kurulu, istem üzerine pay sahiplerini ve korunmaya değer menfaatleri ikna edici bir biçimde ortaya koyan alacaklıları, bu iç yönerge hakkında, yazılı olarak bilgilendirir. En az bir yönetim kurulu üyesinin temsil yetkisini haiz olması şarttır.

Yönetim Kurulu'nun TTK Madde 371 ve 374'te düzenlenen görev ve yetkileri ile Madde 375'te düzenlenen devredilemez görev ve yetkileri saklıdır.

TTK'nın 392'nci maddesi uyarınca, her yönetim kurulu üyesi Şirket'in tüm iş ve işlemleri hakkında bilgi isteyebilir, soru sorabilir ve inceleme yapabilir. Yönetim kurulu üyelerinin TTK madde 392'den doğan hakları kısıtlanamaz, kaldırılamaz.

Şirket Esas Sözleşmesi'nin "Yönetim Kurulu" başlıklı 7'nci maddesi uyarınca, TTK ve sermaye piyasası mevzuatı uyarınca, riskin erken saptanması komitesi dahil olmak üzere, Yönetim Kurulu'nun kurmakla yükümlü olduğu komitelerin oluşumu, görev ve çalışma esasları TTK, SPKn, SPK'nın Kurumsal yönetime ilişkin düzenlemeleri ve ilgili diğer mevzuat hükümlerine göre gerçekleştirilir. Yönetim Kurulu, TTK ve sermaye piyasası mevzuatına uygun olarak, gerekli göreceği konularda komiteler ve alt komiteler oluşturur.

21.15. Her bir pay grubunun sahip olduğu imtiyazlar, bağlantı ve sınırlamalar hakkında bilgi:

Şirket Esas Sözleşmesi'nin "Sermaye" başlıklı 6'ncı maddesi uyarınca, A Grubu payların yönetim kuruluna aday gösterme ve genel kurulda oy imtiyazı bulunmaktadır. B Grubu payların hiçbir imtiyazı yoktur.

A Grubu payların yönetim kuruluna aday gösterme imtiyazı, Şirket yönetim kurulunun en az 5 (beş) en fazla 11 (on bir) kişiden oluşacağı göz önünde bulundurularak, Şirket Esas Sözleşmesi'nin "Yönetim Kurulu" başlıklı 11'nci maddesinde şu şekilde düzenlenmiştir: 5 (beş) üyeden oluşan Yönetim Kurulu'nun 2 (iki) üyesi, 6 (altı) üyeden oluşan Yönetim Kurulu'nun 3 (üç) üyesi, 7 (yedi) üyeden oluşan Yönetim Kurulu'nun 3 (üç) üyesi, 8 (sekiz) üyeden oluşan Yönetim Kurulu'nun 4 (dört) üyesi, 9 (dokuz) üyeden oluşan Yönetim Kurulu'nun 4 (dört) üyesi, 10 (on) üyeden oluşan Yönetim Kurulu'nun 5 (beş) üyesi ve 11 (on bir) üyeden oluşan Yönetim Kurulu'nun 5 (beş) üyesi A Grubu pay sahiplerinin çoğunluğunun gösterecekleri adaylar arasından seçilir.

Şirket Esas Sözleşmesi'nin "Genel Kurul" başlıklı 10'uncu maddesi uyarınca, her bir A Grubu pay, sahibine 5 (beş) oy hakkı verir. Her bir B Grubu pay, sahibine 1 (bir) oy hakkı verir.

21.16. Pay sahiplerinin haklarının ve imtiyazlarının değiştirilmesine ilişkin esaslar:

Pay sahiplerinin ortaklık haklarında ve paylara tanınan imtiyazlarda değişiklik yapılması TTK ve sermaye piyasası mevzuatının ilgili hükümlerine tabidir.

ÖZATA DENİZCİLİK SAN. VE TİC. A.Ş.
Merkez Mah. Hakkı Kan Cad. No:34/1
Altınova/YALOVA
Tic. Sic. No: [illegible]
Mersis No: 0660[illegible]0001
Yalova V.D. 664 079 8514

VAKIF YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Büyükdere Caddesi
İSTANBUL
Mersis No: 0-3220-0[illegible]-460001

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

Şirket Esas Sözleşmesi'nin "Genel Kurul" başlıklı 10'uncu maddesi uyarınca, genel kurul toplantılarında aşağıdaki esaslar uygulanır:

a. **Davet şekli:** Genel Kurul toplantılarına davet hakkında TTK ve sermaye piyasası mevzuatının ilgili hükümlerinde yer alan davet usul ve şekli ile ilan sürelerine ilişkin düzenlemelere uyulur. Bu davet ilan ve toplantı günleri hariç olmak üzere, toplantı tarihinden en az üç hafta önce yapılır. Pay defterindeki nama yazılı pay sahipleriyle önceden şirkete pay senedi veya pay sahipliğini ispatlayıcı belge vererek adreslerini bildiren pay sahiplerine, toplantı günü ile gündem ve ilanın çıktığı veya çıkacağı gazeteler, iadeli taahhütlü mektupla bildirilir. TTK ile sermaye piyasası mevzuatının ilgili hükümlerinde öngörülen bilgi ve belgeler genel kurul toplantısından en az üç hafta önce ilan edilir ve pay sahiplerinin incelemesine hazır bulundurulur. Genel kurul toplantılarına çağrı konusunda SPKn'nun 29/1 hükmü saklıdır.

b. **Toplantı vakti:** Genel Kurullar, olağan ve olağanüstü toplanırlar. Olağan genel kurul, her faaliyet dönemi sonundan itibaren 3 (üç) ay içinde ve senede en az 1 (bir) defa toplanır. Bu toplantılarda, organların seçimine, finansal tablolara, yönetim kurulunun yıllık raporuna, karın kullanım şekline, dağıtılacak kar ve kazanç paylarının oranlarının belirlenmesine, yönetim Kurulu üyelerinin ibraları ile faaliyet dönemini ilgilendiren ve gerekli görülen diğer konulara ilişkin müzakere yapılır, karar alınır. Olağanüstü genel kurullar ise, Şirket işlerinin, TTK'nın ve sermaye piyasası mevzuatının ilgili hükümlerinin gerektirdiği hallerde ve zamanlarda toplanır. Yönetim Kurulu, süresi dolmuş dahi olsa Genel Kurulu her zaman toplantıya çağırabilir.

c. **Oy çeşitleri ve vekil tayini:** Genel Kurul toplantılarında hazır bulunan A Grubu paylar sahiplerine 5 (Beş) oy hakkı; B Grubu paylar sahiplerine 1 (Bir) oy hakkı verir. Genel kurula katılma ve oy kullanma hakkı, pay sahibinin pay sahibi olduğunu kanıtlayan belgeleri veya payları senetlerini Şirket'e, bir kredi kuruluşuna veya başka bir yere depo edilmesi şartına bağlanamaz.

Pay sahibi, paylarından doğan haklarını kullanmak için, genel kurula kendisi katılabileceği gibi, pay sahibi olan veya olmayan bir kişiyi de temsilcisi olarak genel kurula yollayabilir. Vekaletnameler ve vekaleten oy kullanma usul ve esaslarına TTK, sermaye piyasası mevzuatı ve ilgili mevzuat hükümleri uygulanır. Sermaye piyasası mevzuatının vekaleten oy kullanmaya ve önemli nitelikteki işlemlerin müzakeresine ilişkin düzenlemelerine uyulur.

d. **Müzakerelerin yapılması ve nisapları:** Şirket genel kurul toplantılarında, TTK ve sermaye piyasası mevzuatında yazılı hususlar müzakere edilerek gerekli kararlar alınır. SPK'nın genel kurul toplantısında gündeme bağlılık ilkesine uyulmaksızın görüşülmesini veya ortaklara duyurulmasını istediği hususların genel kurul gündemine alınması zorunludur. Genel kurul toplantıları ve bu toplantılardaki karar nisabı TTK ve sermaye piyasası mevzuatı hükümleri ile SPK'nın kurumsal yönetim ilkeleri ile sair düzenlemelerine tabidir.

e. **Toplantı yeri:** Şirketin Genel Kurul toplantıları Şirket merkezinde veya Şirket merkezinin bulunduğu şehrin elverişli bir yerinde yapılabilir.

f. **Genel Kurul Toplantısına Elektronik Ortamda Katılım:** Şirketin genel kurul toplantısına katılma hakkına sahip olanlar bu toplantılara, Türk Ticaret Kanunu'nun 1527. maddesi uyarınca elektronik ortamda da katılabilir. Şirket, Anonim Şirketlerin Genel Kurullarında Uygulanacak Elektronik Genel Kurul Sistemi Hakkında Tebliğ hükümleri uyarınca hak sahiplerinin bu toplantılara elektronik ortamda katılmalarına ve oy vermelerine imkân tanıyacak Elektronik Toplantı Sistemini kurabileceği gibi bu amaç için oluşturulmuş sistemlerden de hizmet satın alabilir. Yapılacak toplantılarda şirket sözleşmesinin bu hükmü uyarınca [illegible]

ÖZATA DENİZCİLİK A.Ş. Fyllya Çakıl Mah. Rauf Orbay Cad. No: 17/A Tuzla İSTANBUL Tel: (0216) 4[illegible] Vergi Dairesi A.Kurumlar V.D. 664 068 7210
ÖZATA DENİZCİLİK A.Ş. Hersek Mah. Hakkı [illegible] Cad. No:34/1 Altınova/YALOVA Tic. Sic. No: [illegible] Altınova Mersis No: 0664 0790 891 400001 Yalova V.D. 664 079 8514
Akıl Mah. Ebulula Mardin Cad. [illegible] Sok. F-OIA Blok No: 19 Beşiktaş İSTANBUL Tel: (0212) 352 5 77 Fax: (0212) 352 76 10 Vergi Dairesi: [illegible] Ticaret Sicil No: [illegible] Boğaziçi Kurumlar V.D. 212 008 8399 Mersis No: 0-9220-0803-5980017

üzerinden veya destek hizmeti alınacak sistem üzerinden hak sahiplerinin ilgili mevzuatta belirtilen haklarını Tebliğ hükümlerinde belirtilen çerçevede kullanabilmesi sağlanır.

g. **Toplantıya İlişkin Usul ve Esasların Belirlenmesi:** Yönetim Kurulu, genel kurul çalışmalarına ilişkin esas ve usullerin belirlenmesine yönelik iç yönerge hazırlar. İç yönerge genel kurul tarafından onaylanır ve ticaret siciline tescil edilir. Genel kurul toplantısı, TTK, sermaye piyasası mevzuatı hükümleri ve iç yönergeye uygun olarak yürütülür.

h. **Bakanlık Temsilcisi:** Gerek olağan ve gerekse olağanüstü genel kurul toplantılarında Bakanlık Temsilcisi bulunması ve görevleri konusunda TTK, sermaye piyasası ve ilgili mevzuat hükümleri uygulanır.

21.18. İhraççının yönetim hakimiyetinin el değiştirmesinde geciktirmeye, ertelemeye ve engellemeye neden olabilecek hükümler hakkında bilgi:

Yoktur. Şirket'in yönetim hâkimiyetinin el değiştirmesine ilişkin olarak başta TTK ve SPKn olmak üzere Şirket'in bağlı olduğu ilgili mevzuat hükümleri de geçerlidir.

21.19. Payların devrine ilişkin esaslar:

Şirket Esas Sözleşmesi'nin "Şirket Paylarının Devri" başlıklı 17'nci maddesi uyarınca, Şirket paylarının devri, TTK, sermaye piyasası mevzuatı ve ilgili mevzuata göre gerçekleştirilir.

A ve B grubu paylar herhangi bir sınırlamaya tabi olmaksızın serbestçe devrolunabilir. A Grubu paylardan herhangi birinin, herhangi bir sebeple borsada işlem görebilir nitelikte paya dönüştürülmesi için, bu payların B grubu paya dönüşümü için, TTK ve sermaye piyasası mevzuatının ilgili düzenlemelerine de uymak suretiyle, Esas Sözleşme değişikliği yapılması ve Esas Sözleşme değişikliğinin genel kurulca onaylanması gerekmektedir.

Şirket'in kendi paylarını geri alması durumunda sermaye piyasası mevzuatı ve diğer ilgili mevzuata uygun olarak hareket edilir ve gerekli özel durum açıklamaları yapılır.

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

Yoktur.

22. ÖNEMLİ SÖZLEŞMELER

Kullanma İzni Sözleşmeleri

Şirket'in faaliyetlerini yürütüğü arazi, deniz dolgu alanlarında bulunmakta olup bu alanlar Hazine'nin özel mülkiyetinde bulunmaktadır. Bu doğrultuda, Şirket bu alanları 1 sayılı Cumhurbaşkanlığı Kararnamesinin 101'inci maddesinin (b) bendi ile; Hazine'nin özel mülkiyetindeki taşınmazların üzerinde sınırlı ayni hak tesisi, devletin hüküm ve tasarrufu altındaki yerlerin kiralanması ve bu yerler için gerekli görülen hallerde kullanma izni verilmesi işlemlerini yapmak üzere görev ve yetki verilen Milli Emlak Genel Müdürlüğü ile her bir taşınmaz için ayrı ayrı akdetmiş olduğu, sırasıyla, Yalova ili Altınova ilçesi Hersek Köyü Tersaneler Bölgesi'nde yer alan 41.711,64 m² büyüklüğündeki taşınmaz/alan için akdedilen 16.10.2020, Yalova ili Altınova ilçesi Hersek Köyü Tersaneler Bölgesi'nde yer alan 3.780,75 m² büyüklüğündeki taşınmaz/alan için akdedilen 12.10.2021, Yalova ili Altınova ilçesi Hersek Köyü Tersaneler Bölgesi'nde yer alan 448,60 m² büyüklüğündeki taşınmaz/alan için akdedilen 02.02.2023 ve Yalova ili Altınova ilçesi Hersek Köyü Tersaneler Bölgesi'nde yer alan 648,30 m² büyüklüğündeki taşınmaz/alan için akdedilen 30.11.2023 tarihli Kullanma İzni Sözleşmeleri ile kullanmaktadır. Anılan sözleşmeler tahtında Şirket bu taşınmazları tersane yatırımı yapmak amacıyla 22.11.2065 tarihine kadar bedelsiz ve binde bir hasılat payı paylaşımlı olarak kullanma hakkına sahiptir. Bu kapsamda Şirket, kiralanan taşınmazları yalnızca tersane yatırımı yapmak amacıyla kullanacak ve kullanım izni ile taşınmazın kullanım amacını değiştirecek veya kullanma alanını genişletecek şekilde faaliyet gösterememeye [illegible]

Ilaveten, anılan sözleşme uyarınca, kullanma izni verilen taşınmazlar üzerinde yapılan tersane yatırımının tamamlanması akabinde ilgili tersanenin kullanma izin sahibi tarafından bizzat işletileceği durumlarda, tesisin işletilmesinden elde edilen yıllık toplam hasılatının binde biriniin Hazine'ye ödenmesi gereklidir. Özata Tesisi, Şirket tarafından işletilmekte olup bu doğrultuda sözleşme kapsamında Özata Tersanesi'nin yıllık toplam hasılatının binde biri Şirket tarafından Hazine'ye ödenecektir. Sözleşme tahtında toplam yıllık hasılat; işletmenin, kullanma izni verilen taşınmazın üzerindeki faaliyetleri çerçevesinde satılan mal veya hizmetler karşılığında alınan ya da tahakkuk ettirilen bedellerle, vade ve kur farkları, faiz ve kira gelirleri ile diğer gelirlerden oluşur ve tek düzen muhasebe sistemindeki gelir tablosunda yer alan net satışlar, diğer faaliyetlerden olağan gelir ve karlar ile olağandışı gelir ve karların toplamı üzerinden tespit edilir. Hasılat paylarının 2 yıl üst üste vadesinden itibaren 30 gün içinde yatırılmaması halinde ilgili kullanma izin sözleşmesi Hazine tarafından feshedilecektir.

Sözleşmeler uyarınca, Şirket'e verilen kullanma izinleri 22.11.2065 yılında sona erecektir; ancak, sürenin sona ermesi akabinde Şirket tarafından talep edilmesi ve Hazine tarafından belirlenen koşulların Şirket tarafından herhangi bir itiraza konu olmadan kabul edilmesi halinde, sözleşmelere konu ilgili taşınmazlar için Milli Emlak Genel Müdürlüğü tarafından Şirket'e doğrudan kullanma izni verilebilecektir. Kullanma izninin sona ermesi veya sözleşmelerde belirtilen nedenlerle sözleşmelerin feshedilmesi halinde, kullanma izni verilen taşınmazlar üzerinde taşınır yapı niteliğinde olanlar hariç diğer tüm yapı ve tesisler sağlam ve işler durumda tazminat veya bedel ödenmeksizin Hazine'ye intikal edecektir. Anılan sözleşmelerdeki kullanma izin süresinin sona ermesinden önce Şirket'in faaliyetlerini durdurması veya sözleşmenin feshedilmesine neden olması halinde, faaliyetin durdurulduğu veya sözleşmesinin feshedildiği tarihe kadar olan hasılat payının da Şirket tarafından Hazine'ye ödenmesi gerekecektir.

Anılan kullanma izin sözleşmelerinin devamı boyunca Şirket'in sermayesinin %50 ve üzerini temsil eden paylarını sahiplerinde herhangi bir değişiklik olması durumunda, bu husus sözleşme devri sayılacak ve bu devir ancak, var ise, Hazine'ye olan borçların gecikme faizi ile birlikte tamamının ödenmesi, sözleşme hükümlerine aykırılıkların Hazine tarafından belirlenen sürede giderilmesi, bu ortaklar nedeniyle kullanma izninden dolayı Hazine aleyhine açılmış davalardan tüm yargılama giderleri ödenilerek kayıtsız ve şartsız ferugat edilmesi ve Hazine ve tarafından hazırlanacak yeni sözleşmenin koşullarının kabul edilmesi halinde Hazine'nin onayı ile mümkün olabilecektir. Şirket'in paylarının halka arzı kapsamında Şirket'in halka arz öncesi çıkarılmış sermayesinin %29,41'ini ve halka arz sonrası çıkarılmış sermayesinin %18,71'sini temsil eden (B) Grubu paylar halka arz edilecek olup, Şirket paylarının halk arzı ile birlikte Şirket'in halka açıklık oranı anıldığı üzere %18,71 oranında olacaktır. Bu nedenle anılan kullanma izin sözleşmeleri kapsamında planlanan halka arz sözleşme devri sayılmayacaktır ve bu doğrultuda yukarıda açıklanan bu prosedürün uygulanmasına gerek olmayacaktır. Anılan sözleşmeler tahtında Şirket'in paylarının halka arzına engel bir durum bulunmamaktadır.

23 Ağustos 2024

Müşteri Sözleşmeleri

Şirket gemi tamir, bakım, onarım ve dönüşüm faaliyetleri kapsamında müşterileri ile teklifler, sözleşmeler ve protokoller akdetmektedir. Bu doğrultuda Şirket tarafından müşterileri ile akdedilen bu teklif, sözleşme ve protokollerin hükümleri birbirleri ile benzer ve İngilizce düzenlenmektedir. Şirket teklif, sözleşme ve protokollerde belirlenen kalitede ve sürede tamir, bakım, onarım ve dönüşüm faaliyetlerini tamamlamakla yükümlüdür. Ilaveten, Şirket faaliyetleri kapsamındaki gerekli işçilikleri alt yüklenicilere yaptırabilmektedir.

Anılan teklif metinlerinde/sözleşmelerde gemi üzerinde yapılacak çalışmaların bedeli belirlenmiş olup bu bedel üzerinden belirli oranlarda indirim uygulanmaktadır. Sözleşme doğrultusunda bedelin bir bölümü Şirket'e peşin olarak ödenmekte, kalan bölümü ise Şirket tarafından gemi üzerindeki çalışmaların tamamlanması sonrasında gemi ayrılmadan önce nihai fatura kesilecek ve

gerekli tüm belgeler müşterinin temsilcisi ve geminin kaptanı tarafından imzalanması sağlanmaktadır. Akabinde nihai fatura ile birlikte kalan sözleşme tutarı müşteri tarafından ödenmektedir. Şirket müşterilerine işlerin tamamlanması sonrasında 3 ila 6 aylık garanti süresi vermekte olup müşterinin yazılı talebini kabul veya reddedebilmektedir. Şirket'in kabul etmesi halinde ilgili tamir veya onarımı gerçekleştirilecek veya bunu gerçekleştirilmesi mümkün değilse başka bir yerde tamir veya onarımın gerçekleştirilmesi için ödemede bulunacaktır. Sözleşme kapsamında bir uyuşmazlık çıkması halinde ise Yalova Mahkemeleri yetkili kılınmaktadır.

Taşeron Sözleşmeleri

Şirket, gemi tamir, bakım, onarım ve dönüşüm faaliyetleri kapsamında bazı işleri üçüncü kişi yüklenicilere yaptırmaktadır. Bu doğrultuda Şirket gemilerin tamir, bakım, onarım ve dönüşüm faaliyetleri kapsamında çeşitli işlerin sözleşmelere uygun olarak yapımına ilişkin çeşitli zamanlarda yüklenici sözleşmeleri akdetmiştir. Bu sözleşmelerin şart ve koşulları birbirleriyle benzer olup, bu sözleşmeler uyarınca, yükleniciler sözleşme konusu işlere sözleşmede belirtilen tarihte işe başlamak ve işleri yine sözleşmelerde belirlenen sürede teslim etmek zorunda olup, işin belirtilen teslim edilmemesi durumuna yükleniciler Şirket'e değişen tutarlarda gecikme cezası ödemekle yükümlülerdir. Aynı zamanda sözleşmelerin bazılarında yüklenicilere yapılan hakediş ödemelerinden belli bir oranda kesinti yapılarak bu tutarların teminat olarak ayrılacağı veya alt yüklenicinin ekipman veya malzemelerine el konulacağı düzenlenmiştir.

Hizmet/Tedarik Sözleşmeleri

Şirket faaliyetlerini gerçekleştirmek amacıyla çeşitli hususlara ilişkin olarak üçüncü kişilerden çeşitli hizmetler ve mallar temin etmektedir. Söz konusu hizmetlere ve mallara tedarikine ilişkin sözleşmeler Şirket tarafından hizmet/tedarik edilecek husus imzalanmakta ve bu kapsamda Şirket faaliyetlerinin sürekliliği sağlanmaktadır. Şirket'in üçüncü kişiler ile imzaladığı bu sözleşmeler uyarınca temin ettiği hizmetler ve tedarik ettiği mallar başlıca (i) atık taşıma hizmetleri, (ii) çevre yönetimi danışmanlık hizmetleri, (iii) iş sağlığı ve güvenliği, (iv) acil müdahale hizmetleri, (v) yemek tedarik hizmetleridir.

Aracılık Sözleşmesi

Şirket, Güney Kıbrıs Rum Yönetimi merkezli, TMS Management Group Ltd. ile 10.04.2021 tarihli aracılık sözleşmesi imzalamıştır. Sözleşme kapsamında TMS Management Group Ltd. tarafından Şirket için Güney Kıbrıs Rum Yönetimi, Yunanistan, Lübnan ve Mısır'da potansiyel müşterilerin bulunması, müşterilerden kalan alacakların tahsili, pazarlama faaliyetleri sunulması düzenlenmiştir. Şirket aldığı hizmetler karşılığında komisyon ödeyecek olup sözleşme kapsamında çıkan uyuşmazlıklar Londra'da tahkim ile çözümlenecek ve uyuşmazlığın esasına İngiliz Hukuku uygulanacaktır. Mevcut durum itibarıyla sözleşme süresi sona ermiş olmakla birlikte taraflar fiili olarak ticari ilişkilerini devam ettirmektedir.

Halka Arza Aracılık ve Finansal Danışmanlık Sözleşmesi

Şirket, Halka Arz Eden Pay Sahibi ve Vakıf Yatırım arasındaki Halka Arza Aracılık Yetki Sözleşmesi 28.03.2024 tarihinde imzalanmıştır. Sözleşme, en iyi gayret yoluyla, Şirket'in paylarının sermaye piyasası mevzuatı hükümlerine uyumlu olacak şekilde halka arz işlemine aracılık edilmesine ilişkindir. Sözleşme bedeli olarak halka arz gelirinin %1'i oranında Vakıf Yatırım'a komisyon verileceği düzenlenmiştir.

Genel Kredi Sözleşmeleri

Kredi alan olarak Şirket ve kredi veren olarak Türkiye'de kurulu çeşitli bankalar arasında işbu Hukukçu Raporu tarihi itibarıyla Şirket tarafından kullanılmış veya kullanılacak olan kredilerin hüküm ve koşulların yer verilen çeşitli genel kredi sözleşmeleri akdedilmiştir.

Anılan genel kredi sözleşmeleri, ilgili bankaların standart sözleşmeleri olup; genel olarak bankalara kredi alan şirketin finansal durumunun olumsuz yönde değişmesi, ilgili şirketlerce üçüncü kişiler lehine kefalet ve garantiler verilmesi, ilgili şirketlerin malvarlığı üzerinde önemli ölçüde tasarruflarda bulunulması ve takyidatlar yaratılması, şirketlerin borçluluğunun artırılması, izinsiz kâr payı dağıtımı yapılması gibi hallerde tüm kredileri muaccel hale getirme, geri ödeme talep etme, temerrüt faizi işletme gibi geniş hak ve yetkiler tanımaktadır. Söz konusu genel kredi sözleşmelerinin çoğunluğu, çeşitli kefaletlerle teminat altına alınmıştır.

Finansal Kiralama Sözleşmeleri

Şirket'in faaliyetleri kapsamında kullandığı çeşitli makinelere ilişkin çeşidi finansal kiralama kuruluşlarıyla finansal kiralama sözleşmeleri akdetmiştir. Şirket'in akdetmiş olduğu finansal kiralama sözleşmeleri benzer finansal kiralama işlemlerinde kullanılan standart nitelikte finansal kiralama sözleşmeleridir. Taksitler tamamlandığında kiralanan malvarlıkları Şirket'in mülkiyetine geçecektir.

Kira Sözleşmesi

Şirket'in kullanmakta olduğu yüzer havuzlardan olan Dok 6 için Özata Tersanecilik ile kira sözleşmesi akdedilmiştir. Kira süresinin başlangıcı 01.01.2022 olmakla birlikte 4 yıl süre ile akdedilmiştir. Şirket kira süresi bitiş tarihi olan 31.12.2025 tarihinden en az 1 gün önce yazılı talepte bulunmuk ve Özata Tersanecilik tarafından uygun bulunması kaydıyla sözleşme süreşini uzatabilecektir. Kiralanana ilişkin sigorta masrafları Şirket'e ait olup Şirket aylık olarak kira bedellerini ödeyecektir.

Şirket Dok 6 adlı yüzer havuzu aylık 7.000.000 TL + KDV bedelle kiralamıştır. 2022 yılı başında kira ödemeleri başlayan havuzun %50'si 28.12.2023 tarihinde Şirket tarafından alınmıştır. Şirket, 06.06.2024 tarihinde 265.000.000 TL bedel ile Dok 6 isimli yüzer havuzun kalan %50'lik Özata Tersanecilik payını satın almıştır. Alımın 14.06.2024 tarihinde TUGS'a tescil edilmesiyle Dok 6 isimli yüzer havuzun tamamının (%100) mülkiyeti Şirket'e geçmiştir. Bu minvalde Özata Tersanecilik ile Şirket arasında mevcut olan kira ilişkisi sonlanmıştır.

23. İHRACÇININ FİNANSAL DURUMU VE FAALİYET SONUÇLARI HAKKINDA BİLGİLER

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

Şirket'in, Kurul'un muhasebe/finansal raporlama standartları uyarınca Report Bağımsız Denetim A.Ş. tarafından hazırlanan 31.12.2021, 31.12.2022 ve 31.12.2023 dönemlerine ait finansal tabloları ve bunlara ilişkin özel bağımsız denetim raporları ile birlikte Finansal Eksen Bağımsız Denetim ve Danışmanlık A.Ş. tarafından hazırlanan 31.03.2023 ve 31.03.2024 ara döneme ait özel bağımsız denetim raporu Ek 3'te yer almaktadır.

23.2. 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:

Şirket'in 31.12.2021, 31.12.2022 ve 31.12.2023 tarihli karşılaştırmalı finansal tabloları ile bunlara ilişkin dipnotlar Report Bağımsız Denetim A.Ş. tarafından denetlenmiş ve ilgili bağımsız denetim raporu hazırlanmıştır.

İzahnamede yer alması gereken finansal tablo dönemlerinde bağımsız denetimi gerçekleştiren kuruluşların unvanları, bağımsız denetim görüşü ve denetim kuruluşunun/sorumlu ortak baş denetçi değişmemiştir.

Bağımsız Denetim Kuruluşu	Report Bağımsız Denetim A.Ş.
Finansal Tablo Dönemi	31.12.2021, 31.12.2022 ve 31.12.2023
Sorumlu Denetçi	Cüneyt MORGÜL
Adresi	Yenibosna Merkez Mah. 29 Ekim Cad. No:3 İ.V.P. Ofis Blokları A1 Blok Kat:8 İç Kapı No:86 Bahçelievler/İstanbul
Tel	+90 212 249 40 41
Faks	+90 212 442 50 60
Üyesi Olunan Profesyonel Meslek Kuruluşları	Kamu Gözetim Kurumu, İstanbul Yeminli Mali Müşavirler Odası, Türkiye Serbest Muhasebeci Mali Müşavirler ve Yeminli Mali Müşavirler Odalar Birliği

31.12.2021, 31.12.2022 ve 31.12.2023 dönemlerine ait özel bağımsız denetim raporunda yer alan bağımsız denetçi görüşü:

"Görüşümüze göre, ilişikteki finansal tablolar, Özata Denizcilik'in 31 Aralık 2023, 31 Aralık 2022 ve 31 Aralık 2021 tarihleri itibariyle finansal durumunu, aynı tarihte sona eren yıla ait finansal performansını ve nakit akımlarını, TFRS'lere uygun olarak tüm önemli yönleriyle gerçeğe uygun bir biçimde sunmaktadır."

Dikkat Çekilen Hususlar

"KGK tarafından yayımlanan 23 Kasım 2023 tarihli "Bağımsız Denetime Tabi Şirketlerin Finansal Tablolarının Enflasyona Göre Düzeltilmesi Hakkında Duyuru" ve SPK'nın 28 Aralık 2023 tarih ve 81/1820 sayılı kararı uyarınca 31 Aralık 2023 tarihli finansal tablolar TMS 29 "Yüksek Enflasyonlu Ekonomilerde Finansal Raporlama" standardı kapsamında enflasyon düzeltmesine tabi tutulmuştur. Bu kapsamda enflasyon muhasebesine geçişle ilgili açıklamaların yer aldığı 2 No'lu dipnota dikkat çekeriz. Bu husus tarafımızca verilen görüşü etkilememektedir.

Not 13'de açıklandığı üzere Şirket'in %100'üne sahip olduğu Dok2 isimli yüzer havuz ve %50'sine sahip olduğu Dok6 yüzer havuzun 31.12.2023 tarihli net defter değeri 1.922.103.263 TL'dir. İki adet varlık Şirket aktifinin %70'ini oluşturmaktadır. Şirket yönetimi bu varlıklarda değer düşüklüğünün var olup olmadığının belirlenmesi amacıyla bağımsız profesyonel değerleme şirketine değerlemesi yaptırılmıştır. İlgili dipnotta değer düşüklüğü oluşmadığı açıklanmıştır. Bu husus tarafımızca verilen görüşü etkilememekle birlikte dikkati çekmek isteriz."

ÖZATA DENİZCİLİK SAN. VE TİC. A.Ş.
Hamzalı Mah. Hakkı Hakan Cad. No:34/1
Altınova/YALOVA
Tic. Sic. No: [illegible]
Mersis No: 0[illegible]79051400001
Yalova V.D: 664 079 0514

VAKIF YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Akat Mah. Büyükdere Caddesi Park Maya Sitesi
B-Blok Kat:6 Beşiktaş 34335 İSTANBUL
[illegible]
Mersis No: 0-8320-[illegible]-0001017

Bağımsız denetim kuruluşunun değişmesine ilişkin bilgi:

TTK'nın 400. maddesinin 2. fıkrası uyarınca, on yıl içinde aynı şirket için toplam yedi yıl denetçi olarak seçilen denetçi, üç yıl geçmedikçe denetçi olarak yeniden seçilememektedir. Bu sebeple, Şirket'in 31.03.2023 ve 31.03.2024 tarihli karşılaştırmalı finansal tablolar ile bunlara ilişkin dipnotlar Finansal Eksen Bağımsız Denetim ve Danışmanlık A.Ş. tarafından denetlenmiş ve ilgili bağımsız denetim raporu hazırlanmıştır.

Bağımsız Denetim Kuruluşu	Finansal Eksen Bağımsız Denetim ve Danışmanlık A.Ş.
Finansal Tablo Dönemi	31.03.2024
Sorumlu Denetçi	Murat KALELİ
Adresi	Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Özsezen İş Merkezi Blok No: 126 İç Kapı No: 9 Şişli/İstanbul
Tel	+90 212 280 09 09
Faks	+90 212 280 09 10
Üyesi Olunan Profesyonel Meslek Kuruluşları	Kamu Gözetim Kurumu, Ankara Serbest Muhasebeci Mali Müşavirler Odası, Türkiye Serbest Muhasebeci Mali Müşavirler ve Yeminli Mali Müşavirler Odalar Birliği

31.03.2024 dönemine ait özet bağımsız denetim raporunda yer alan bağımsız denetçi görüşü:

Görüşümüze göre, ilişikteki finansal tablolar, Özata Denizcilik'in 31 Mart 2024 tarihi itibariyle finansal durumunu, aynı tarihte sona eren yıla ait finansal performansını ve nakit akımlarını, TFRS'lere uygun olarak tüm önemli yönleriyle gerçeğe uygun bir biçimde sunmaktadır."

Dikkat Çekilen Hususlar

"KGK tarafından yayınlanan 23 Kasım 2023 tarihli "Bağımsız Denetime Tabi Şirketlerin Finansal Tablolarının Enflasyona Göre Düzeltilmesi Hakkında Duyuru" ve SPK'nın 28 Aralık 2023 tarih ve 81/1820 sayılı ve 08 Şubat 2024 tarih ve 9/221 sayılı kararlar uyarınca kararı uyarınca 31 Mart 2024, 31 Mart 2023 ile 31 Aralık 2023, 31 Aralık 2022 ve 31 Aralık 2021 tarihli finansal tablolar TMS 29 "Yüksek Enflasyonlu Ekonomilerde Finansal Raporlama" standardı kapsamında enflasyon düzeltmesine tabi tutulmuştur. Bu kapsamda enflasyon muhasebesine geçişle ilgili açıklamaların yer aldığı 2.1 No'lu dipnota dikkat çekeriz. Bu husus tarafımızca verilen görüşü etkilememektedir.

Diğer Hususlar

*Şirket'in 31 Aralık 2023, 31 Aralık 2022 ve 31 Aralık 2021 tarihlerinde sona eren hesap dönemlerine ait finansal tablolarının bağımsız denetimi Report Bağımsız Denetim A.Ş tarafından yapılmıştır. 31 Aralık 2023, 31 Aralık 2022 ve 31 Aralık 2021 tarihli finansal tablolar ile ilgili olarak, 28 Mart 2024 tarihli bağımsız denetim raporunda olumlu görüş bildirilmiştir.*23.3. **Son finansal tablo tarihinden sonra meydana gelen, ihraççının ve/veya grubun finansal durumu veya ticari konumu üzerinde etkili olabilecek önemli değişiklikler (üretim, satış, stoklar, siparişler, maliyet ve satış fiyatları hakkındaki gelişmeleri de içermelidir) veya söz konusu hususların bulunmadığı hakkında ifade:**

Şirket, 06.06.2024 tarihinde 265.000.000 TL bedel ile Dok 6 isimli yüzer havuzun kalan %50'lik Özata Tersanecilik payını satın almıştır. Alımın 14.06.2024 tarihinde TUGS'a tescil edilmesiyle Dok 6 isimli yüzer havuzun tamamının (%100) mülkiyeti şirkete geçmiştir.

ÖZATA Özata Tersanecilik Ticaret A.Ş.
Evliya Çelebi Mah. Rauf Orbay Cad. Bodrul Sk. No: 17/A Tuzla / İSTANBUL
Tel: (0226) [illegible] 96
Tic. Sic. No: [illegible]
A.Kurumlar V.D: 864 088 7210

ÖZATA DENİZCİLİK SAN. VE TİC. A.Ş.
Hersek Mah. Hakkı [illegible] Cad. No:34/1
Altınova / YALOVA
Tic. Sic. No: [illegible] Altınova
Mersis No: 0[illegible] 9851400001
Yalova V.D. 864 079 8514

VAKIF YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Akıl Mah. Büyükdere Mahalle Cad. [illegible] Sit. [illegible] 16 Beşiktaş / İSTANBUL
[illegible] 35 77 Faks: [illegible] 52 35 20
[illegible]
Bağdat Caddesi [illegible] 357733
Bağdat Kurumlar V.D. [illegible] 022 028 8338
Mersis No: 0-9220-[illegible]-4/98017

23.4. Proforma finansal bilgiler:

Yoktur.

23.5. Proforma finansal bilgilere ilişkin bağımsız güvence raporu:

Yoktur.

23.6. İhraççının esas sözleşmesi ile kamuya açıkladığı diğer bilgi ve belgelerde yer alan kar payı dağıtım esasları ile izahnamede yer alması gereken finansal tablo dönemleri itibariyle kar dağıtımı konusunda almış olduğu kararlara ilişkin bilgi:

Kâr payı dağıtımı esasları, Şirket Esas Sözleşmesi'nin "Kârın Tespiti ve Dağıtımı" başlıklı 13. maddesinde düzenlenmiştir. İlgili madde uyarınca;

Şirket'in kârın tespiti ve dağıtımı hususunda TTK ve sermaye piyasası mevzuatı hükümlerine uyulur.

Şirket'in yıllık bilançodaki net dönem kârı, faaliyet dönemi sonunda tespit edilen gelirlerden, Şirket'çe ödenmesi veya ayrılması zorunlu olan miktarlar ile Şirket tüzel kişiliği tarafından ödenmesi zorunlu vergiler hesap dönemi sonunda tespit edilen her çeşit giderlerin çıkarılmasından sonra geriye kalan ve varsa geçmiş yıl zararlarının düşülmesinden sonra kalan miktardır.

Genel Kanuni Yedek Akçe:

a) Net dönem kârının %5'i, çıkarılmış sermayesinin %20'sine ulaşıncaya kadar genel 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 kar 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:

d) Genel kurul, net dönem kârından (a), (b) ve (c) bentlerindeki tutarlar düşüldükten sonra kalan tutarı genel kurul kararına göre kısmen veya tamamen ikinci kâr payı olarak, dağıtabileceği gibi, dağıtılmayarak, TTK'nın 521'inci maddesi uyarınca herhangi bir yedek akçe olarak ayrılabilir.

Genel Kanuni Yedek Akçe:

e) Pay sahipleriyle kâra iştirak eden diğer kimselere dağıtılması kararlaştırılmış olan kısmından, 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 hangi tarihte ve ne şekilde dağıtılacağı Yönetim Kurulu'nun teklifi üzerine Genel Kurul tarafından kararlaştırılır.

Esas Sözleşme hükümlerine göre Genel Kurul tarafından verilen kâr dağıtım kararı [illegible]

23 Ağustos 2024

ÖZATA OFİSİZİLİK SAN. VE TİC. A.Ş.
Hamsek Mah. Hakkı Kalyoncu Cad. No:34/1
Altınova/YALOVA
Tic. Sic. No:270
Mersis No:0880107051400001
Yalova V.D. 660 079 8814

Erdiya Çelebi Mahallesi
Rauf Orbay Cad. Fazıl Sk.
Kat: 17/A Yıldız / İSTANBUL
Tel: (0216) 45 [illegible]
Tic. Sic. No: [illegible]
A.Kurumlar V.D: 664 088 7210