



Lydia Yeşil Enerji
KAYNAKLARI

**1 OCAK 2024 – 30 EYLÜL 2024
ARA DÖNEM KONSOLİDE
YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU**



**SERMAYE PİYASASINDA FİNANSAL RAPORLAMAYA İLİŞKİN ESASLAR
TEBLİĞİ (II-14.1) UYARINCA HAZIRLANAN
ARA DÖNEM YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU**

İÇİNDEKİLER

- I. GENEL BİLGİLER**
- II. ÖZET FİNANSAL GÖSTERGELER**
- III. ŞİRKET FAALİYETLERİNE İLİŞKİN ÖNEMLİ GELİŞMELER**
- IV. İDARİ FAALİYETLER**
- V. HUKUKİ AÇIKLAMALAR**
- VI. DİĞER AÇIKLAMALAR**
- VII. RİSK YÖNETİMİ**
- VIII. BİLANÇO TARİHİNDEN SONRAKİ OLAYLAR**

Lydia Yeşil Enerji Kaynakları A.Ş.



+90 533 895 99 60



info@lydiayesilenerji.com



www.lydiayesilenerji.com



Levazım Mah. Vadi Cad. Zorlu Center No:2 İç Kapı No:141 Beşiktaş / İstanbul



LYDİA YEŞİL ENERJİ KAYNAKLARI ANONİM ŞİRKETİ
1 OCAK 2024 – 30 EYLÜL 2024 DÖNEMİNE AİT ARA DÖNEM
YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

I. GENEL BİLGİLER

Şirket Bilgileri

Ticaret Unvanı	: Lydia Yeşil Enerji Kaynakları A.Ş.
Kuruluş Tarihi	: 14.05.2009
Faaliyet Konusu	: Elektrik Enerjisi Üretimi
Şirket Merkezi	: Levazım Mahallesi Vadi Caddesi Zorlu Center No:2 İç Kapı No:141 Beşiktaş/ İstanbul
Üretim Tesisleri	: Akçay Mah. Yarbaşı Sk. No:6 Kızılcahamam/Ankara Abdülhalik Mah. Nakıddamı Mevki 521 Ada 6 Parsel Merkez/Çankırı
Ticaret Sicil Merkezi	: İstanbul / 259130-5
Web Adresi	: www.lydiayesilenerji.com
E-Posta Adresi	: info@lydiayesilenerji.com
Telefon	: 0533 895 9960

Şirketin Tarihçesi

Lydia Yeşil Enerji Kaynakları A.Ş. ("Şirket"), Taze Kuru unvanı ile 2009 yılı Nisan ayında Limited Şirket olarak kurulmuştur. Taze Kuru Ltd. Şti. inovatif, patentli sistemi ile kurutulmuş gıda üretimi yapmaya başlamış, yatırımlarını artırmak ve hızlandırmak amacıyla Mayıs ayında Nevi değişikliğine gitmiştir. Taze Kuru Gıda Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi unvanıyla, 2012 yılı Ekim ayında, BİST Gelişen İşletmeler Piyasasından halka arz edilmiştir.

2015 yılı itibarıyla yurtiçinde ve yurtdışında üretim, satış, pazarlama faaliyetlerini sürdüren şirketimiz, 2016 yılında da büyüyerek ihracat ve perakende sektöründe dev firmalar ile anlaşmalar sağlamıştır. Bugüne kadar geleceğine yatırım yapan şirketimiz sağlam adımlarla yoluna devam etmiştir. Şirketin unvanı, 24 Eylül 2021 tarihli Olağan Genel Kurul'da alınan karar gereği Tetamat Gıda Yatırımları A.Ş. olarak değişmiştir.

Şirket'in 27 Ağustos 2024 tarihinde yapılan 2023 yılı Olağan Genel Kurul Toplantısı'nda, Şirketin faaliyet konusu ile Şirket unvanının Lydia Yeşil Enerji Kaynakları Anonim Şirketi olarak değiştirilmesi hususlarını içeren esas sözleşme tadil metni ve MYK2'nin Şirket tarafından devralmak suretiyle birleşme işlemi onaylanmıştır. Genel Kurul kararları, 4 Eylül 2024 tarihinde Ticaret Sicilinde tescil edilmiş olup 9 Eylül 2024 tarihli ve 11160 sayılı Türkiye Ticaret Sicili Gazetesinde ilan edilmiştir.

Şirket'in ana faaliyet konusu, her türlü yer altı ve yer üstü enerji kaynakları ile güneş, hidrojen, rüzgar vs. gibi enerji kaynaklarından faydalanmak suretiyle elektrik ve ısı enerjisi üretimi yapmak, üretilen elektrik ve ısı enerjisini satmak, elektrik enerjisini üretmek amacıyla her türlü tesisi kurmak, işletmeye almak, devralmak, kiralamak ve şirket ana sözleşmesinde yazılı diğer işleri yapmaktır.

Bağlı ortaklıkları ile birlikte toplam çalışan sayısı 7'dir.

Lydia Yeşil Enerji Kaynakları A.Ş.



Ortaklık Yapısı

Şirket'in 30 Eylül 2024 ve 31 Aralık 2023 tarihleri itibarıyla ortaklık yapısı aşağıda sunulmuştur.

Tutarlar Türk Lirası'nın ("TL") 30 Eylül 2024 tarihindeki satın alma gücü cinsinden ifade edilmiştir.

	30 Eylül 2024		31 Aralık 2023	
	Pay yüzdesi	Pay tutarı	Pay yüzdesi	Pay tutarı
Lydia Holding Anonim Şirketi	64,89%	1.227.078	--	--
Re-Pie Portföy Yönetimi A.Ş. Zincir Mağazacılık	6,25%	118.203	55,68%	622.649
Girişim Sermayesi Yatırım Fonu				
Diğer Ortaklar	28,86%	545.789	44,32%	495.554
	100,00%	1.891.070	100,00%	1.118.203
Sermaye düzeltmesi olumlu farkları		11.571.570		11.473.909
		13.462.640		12.592.112

31 Aralık 2023 itibarıyla Şirket'in 1.118.203 Türk Lirası ödenmiş sermayesinde hâkim ortağın (Re-Pie) sahip olduğu %55,68 oranındaki toplam 622.649 TL paydan toplam 454.211 TL'sinin Lydia Holding A.Ş.'ye devredilmesi ile ilgili taraflar 19 Ocak 2024 tarihli Aynı Devir Sözleşmesi akdetmiştir. Sözleşmede belirtilen tüm kapanış koşulları 31 Ocak 2024 tarihinde yerine getirilmiş olup pay devir işlemi tamamlanmıştır.

Şirket, 4 Eylül 2024 tarihinde tescil olan MYK2 ile birleşme işlemine ilişkin olarak devrolan şirketin tek pay sahibi Lydia Holding A.Ş.'ye tahsis edilmek üzere Sermaye Piyasası Kurulu tarafından onaylanan 11 Eylül 2024 tarihli ve 113/SA-1156 sayılı ihraç belgesi ile 772.866,37 TL tutarında (B) Grubu pay ihraç etmiştir.

Şirket, Sermaye Piyasası Kanunu hükümlerine göre Sermaye Piyasası Kurulu'nun 29.08.2012 tarih ve 30/964 sayılı izni ile kayıtlı sermaye sistemine geçmiştir. Şirketin kayıtlı sermaye tavanı 50.000.000 TL olup, her biri 1 TL itibari değerinde 50.000.000 adet paya bölünmüştür. Sermaye Piyasası Kurulu'na verilen kayıtlı sermaye tavanı izni, 2024-2028 yılları (5 yıl) için geçerlidir. Şirket'in çıkarılmış ve tamamen ödenmiş sermayesi 1.891.069,68 TL olup, işbu sermayenin 59.488,99 TL'lik kısmı nama yazılı (A) Grubu, 1.831.580,69 TL'lik kısmı ise hamiline yazılı (B) Grubu paylardan oluşmaktadır. Bu sermaye, her biri 1,00 TL itibari değerinde 1.891.069,68 adet paya ayrılmıştır. Yönetim kurulu üyelerinin seçiminde (A) grubu nama yazılı payların her biri 15 oy hakkına, (B) grubu hamiline yazılı payların her biri 1 oy hakkına sahiptir.

Şirket'in 30 Eylül 2024 tarihi itibarıyla toplam Hisse Senedi İhraç Primleri tutarı 112.063.621 TL'dir (31 Aralık 2023: 112.063.621 TL).

30 Eylül 2024 tarihi itibarıyla Şirket'in 8.830.900 TL tutarında sermaye avansı bulunmaktadır (31 Aralık 2023: 8.830.900 TL).

Lydia Yeşil Enerji Kaynakları A.Ş.



II. ÖZET FİNANSAL GÖSTERGELER

Konsolide Finansal Tablolar

LYDİA YEŞİL ENERJİ KAYNAKLARI ANONİM ŞİRKETİ

30 EYLÜL 2024 TARİHİ İTİBARIYLA ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL DURUM TABLOSU

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın ("TL") 30 Eylül 2024 tarihindeki satın alma gücü cinsinden ifade edilmiştir)

VARLIKLAR	Not	Sınırlı Denetimden Geçmemiş 30 Eylül 2024	Denetimden Geçmiş 31 Aralık 2023
Dönen Varlıklar		273.892.691	124.608.570
Nakit ve Nakit Benzerleri	5	56.134.219	6.431.743
Finansal Yatırımlar	8	201.013.753	96.438.767
Ticari Alacaklar			
- İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	6	7.010.592	5.342.411
Diğer Alacaklar			
- İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		689.524	3.374.889
Stoklar	7	--	7.001.196
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	15	13.934	--
Peşin Ödenmiş Giderler		336.854	977.772
Diğer Dönen Varlıklar		8.693.815	5.041.792
Duran Varlıklar		310.241.347	26.365.766
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller		252.836	252.836
Maddi Duran Varlıklar	9	309.370.500	25.325.779
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	10	618.011	787.151
TOPLAM VARLIKLAR		584.134.038	150.974.336

Lydia Yeşil Enerji Kaynakları A.Ş.



Konsolide Finansal Tablolar

LYDİA YEŞİL ENERJİ KAYNAKLARI ANONİM ŞİRKETİ

30 EYLÜL 2024 TARİHİ İTİBARIYLA ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL DURUM TABLOSU

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın ("TL") 30 Eylül 2024 tarihindeki satın alma gücü cinsinden ifade edilmiştir)

	Not	Sınırlı Denetimden Geçmemiş 30 Eylül 2024	Denetimden Geçmiş 31 Aralık 2023
KAYNAKLAR			
Kısa Vadeli Yükümlülükler		121.048.212	48.234.515
Ticari Borçlar			
- İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	6	1.142.976	1.379.433
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	11	--	580.046
Diğer Borçlar			
- İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	4	115.860.456	43.950.710
- İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar		1.233.778	1.281.722
Ertelenmiş Gelirler		67.506	36.694
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	15	1.169.133	--
Kısa Vadeli Karşılıklar			
- Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	12	53.736	--
- Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	12	1.263.184	296.540
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		257.443	709.370
Uzun Vadeli Yükümlülükler		94.039.216	13.802.547
Uzun Vadeli Karşılıklar			
- Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	12	271.710	239.524
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	15	93.767.506	13.563.023
ÖZKAYNAKLAR		369.046.610	88.937.274
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		369.046.610	88.937.274
Ödenmiş Sermaye	13	1.891.070	1.118.203
Sermaye Düzeltmesi Olumlu Farkları	13	11.571.570	11.473.909
Sermaye Avansı	13	8.830.900	8.830.900
Paylara İlişkin Primler	13	112.063.621	112.063.621
Ortak Kontrolde Tabi İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi		235.755.782	--
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler			
- Diğer Kazançlar	13	(418.312)	(376.295)
Geçmiş Yıllar Zararları		(44.173.064)	(107.220.674)
Dönem Net Karı		43.525.043	63.047.610
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		--	--
TOPLAM KAYNAKLAR		584.134.038	150.974.336

Lydia Yeşil Enerji Kaynakları A.Ş.



Konsolide Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

LYDİA YEŞİL ENERJİ KAYNAKLARI ANONİM ŞİRKETİ

30 EYLÜL 2024 TARİHİNDE SONA EREN DÖNEME AİT

ÖZET KONSOLİDE KAR VEYA ZARAR VE DİĞER KAPSAMLI GELİR TABLOSU

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın ("TL") 30 Eylül 2024 tarihindeki satın alma gücü cinsinden ifade edilmiştir)

	Not	Sınırlı Denetimden Geçmemiş 1 Ocak- 30 Eylül 2024	Sınırlı Denetimden Geçmemiş 1 Ocak- 30 Eylül 2023	Sınırlı Denetimden Geçmemiş 1 Temmuz- 30 Eylül 2024	Sınırlı Denetimden Geçmemiş 1 Temmuz- 30 Eylül 2023
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Hasılat	14	40.800.925	42.724.379	33.702.821	9.174.953
Satışların Maliyeti (-)	14	(23.592.705)	(25.621.322)	(16.426.479)	643.831
Brüt Kar/Zarar		17.208.220	17.103.057	17.276.342	9.818.784
Pazarlama, Satış ve Dağıtım Giderleri (-)		(100.508)	(8.743.105)	--	(2.623.882)
Genel Yönetim Giderleri (-)		(20.634.905)	(19.241.663)	(10.362.197)	(4.571.905)
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler		3.855.943	5.382.567	2.595.305	3.988.115
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler (-)		(2.925.701)	(1.285.046)	265.604	(305.726)
Esas Faaliyet Karı/Zararı		(2.596.951)	(6.784.190)	9.775.054	6.305.386
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler		117.273.964	1.314.806	(25.338.190)	(5.294.418)
Finansman Gideri Öncesi Faaliyet Karı/Zararı		114.677.013	(5.469.384)	(15.563.136)	1.010.968
Finansman Gideri (-)		(22.811.226)	(4.473.893)	(16.737.724)	(1.784.252)
Net Parasal Pozisyon Kazancı/Kayıpları		(2.019.622)	4.648.598	8.959.952	1.858.881
Vergi Öncesi Karı/Zararı		89.846.165	(5.294.679)	(23.340.908)	1.085.597
Vergi Gelir/Gideri		(46.321.122)	(2.766.001)	(15.861.555)	221.922
- Dönem Vergi Geliri/(Gideri)		(2.966.881)	--	(2.966.881)	--
- Ertelenmiş Vergi Geliri/(Gideri)	15	(43.354.241)	(2.766.001)	(12.894.674)	221.922
DÖNEM NET KARI/ZARARI		43.525.043	(8.060.680)	(39.202.463)	1.307.519
Dönem Karının/Zararının Dağılımı					
Ana Ortaklık Payları		43.525.043	(8.060.680)	(39.202.463)	1.307.519
Pay Başına Kazanç/Kayıp					
Pay Başına Kazanç/Kayıp	16	36,959	(7,209)	(37,041)	0,791
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar					
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları/ (Kayıpları)		(56.022)	(745.581)	(14.431)	(635.426)
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		14.005	149.116	3.607	121.577
Diğer Kapsamlı Gelir/ (Gider)		(42.017)	(596.465)	(10.824)	(513.849)
TOPLAM KAPSAMLI GELİR / (GİDER)		43.483.026	(8.657.145)	(39.213.287)	793.670

Lydia Yeşil Enerji Kaynakları A.Ş.



III. ŞİRKET FAALİYETLERİNE İLİŞKİN ÖNEMLİ GELİŞMELER

31 Aralık 2023 itibarıyla Şirket'in 1.118.203 Türk Lirası ödenmiş sermayesinde hâkim ortağın (Re-Pie) sahip olduğu %55,68 oranındaki toplam 622.649 TL paydan, toplam 454.211 TL'sinin Lydia Holding A.Ş. 'ye devredilmesi ile ilgili taraflar 19 Ocak 2024 tarihli Ayni Devir Sözleşmesi akdetmiştir. Sözleşmede belirtilen tüm kapanış koşulları 31 Ocak 2024 tarihinde yerine getirilmiş olup pay devir işlemi tamamlanmıştır.

Şirket Yönetim Kurulunca 19 Şubat 2024 tarihli karar ile, Şirket'in faaliyet konusunun Enerji Şirketi olacak şekilde ve unvanının "Lydia Yeşil Enerji Kaynakları A.Ş." olarak değiştirilmesine ilişkin esas sözleşme tadil tasarısı hazırlanmıştır. Tadil tasarının onaylanması için Sermaye Piyasası Kuruluna başvurulmuştur. 19 Şubat 2024 tarihinde enerji üretim alanında faaliyetlerin başlanılabilmesi ve Şirket'in uzun dönem stratejileri ve rekabetçi hedefleri doğrultusunda; Şirket faaliyetlerine de olumlu katkı sağlamasını temin amacıyla, Sermaye Piyasası Kurulu'nun Seri: II, N 23.2 sayılı Birleşme ve Bölünme Tebliği, 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu, 5520 sayılı Kurumlar Vergisi Kanunu ve ilgili diğer mevzuat hükümleri çerçevesinde, MYK2 Enerji Elektrik İnşaat Taah. San. ve Tic. A.Ş. ("MYK2") 'nin Lydia Yeşil Enerji tarafından tüm aktif ve pasifleriyle birlikte bir bütün halinde devralınması suretiyle iki şirketin birleşmesine karar verilmiştir. Esas Sözleşme Tadili ve birleşme işlemi Sermaye Piyasası Kurulu tarafından 25 Temmuz 2024 tarihinde onaylanmıştır.

Türk Ticaret Kanunu'nun İnceleme Hakkı başlıklı 149. maddesi ve Sermaye Piyasası Kurulu'nun Birleşme ve Bölünme Tebliği'nin Kamunun Aydınlatılması başlıklı 8. maddesi uyarınca Kurul tarafından onaylanan Duyuru Metni, Birleşme Sözleşmesi, Birleşme Raporu, Uzman Kuruluş Raporu, Birleşme Sonrası Tahmini Açılış Bilançosu, Son Üç yıllık Finansal Tablolar ve Bağımsız Denetim Raporları, 2024 Yılı İlk Üç Aylık Ara Dönem Finansal Raporlar, Son Üç Yıllık Faaliyet Raporları ve Değerleme Raporu 25 Temmuz 2024 tarihli KAP duyurusu ekinde ve web sitemizde yayımlanarak pay sahipleri, menfaati bulunan kişiler ve diğer ilgililerin incelemesine sunulmuştur.

Şirket'in 27 Ağustos 2024 tarihinde yapılan 2023 yılı Olağan Genel Kurul Toplantısı'nda, Şirketin faaliyet konusu ile Şirket unvanının Lydia Yeşil Enerji Kaynakları Anonim Şirketi olarak değiştirilmesi hususlarını içeren esas sözleşme tadil metni ve MYK2'nin Şirket tarafından devralmak suretiyle birleşme işlemi onaylanmıştır. Genel Kurul kararları, 4 Eylül 2024 tarihinde Ticaret Sicilinde tescil edilmiş olup 9 Eylül 2024 tarihli ve 11160 sayılı Türkiye Ticaret Sicili Gazetesinde ilan edilmiştir.

Birleşme işlemi sonucunda MYK2'den Güneş Enerji Santralleri Şirket bünyesine katılmış olup kurulu güçlerine ilişkin detay aşağıda yer almaktadır.

Santral Adı	Santral Adresi	Kurulu Güç (kWp)
Yörük 1	Çankırı İli, Merkez İlçesi	1.263,16
Yörük 2	Çankırı İli, Merkez İlçesi	1.286,78
Yörük 3	Çankırı İli, Merkez İlçesi	1.268,82
Yörük 4	Çankırı İli, Merkez İlçesi	1.280,79
Yörük 5	Çankırı İli, Merkez İlçesi	1.191,05

Lydia Yeşil Enerji Kaynakları A.Ş.



Şirketin doğrudan veya dolaylı iştirakleri ve pay oranlarına ilişkin bilgiler:

Şirket'in bağlı ortaklıkları (hep birlikte "Grup" olarak anılacaktır) ve faaliyet konuları aşağıda belirtilmiştir:

Unvan	Grup tarafından sahip olunan doğrudan ve dolaylı pay (%)	
	30 Eylül 2024	31 Aralık 2023
Taze Kuru Net Gıda Pazarlama A.Ş.	%100	%100
Birinci Enerji Üretim A.Ş.	%100	--

Taze Kuru Net Gıda Pazarlama A.Ş. ("Taze Kuru Net")

Taze Kuru Net Gıda Pazarlama A.Ş. 29 Haziran 2020 yılında Ankara'da kurulmuştur. Şirket'in ana faaliyet konusu; her türlü gıda maddelerinin özellikle yaş sebze ve meyvelerden yaş veya kuru mamul, yarı mamul ve bu mamul ve yarı mamullerle ilgili bilim um ham ve yardımcı maddelerin üretilmesi, ambalajlanması, paketlenmesini yapmaktır.

Birinci Enerji Üretim A.Ş. ("Birinci Enerji")

Birinci Enerji Üretim A.Ş. 2015 yılında kurulmuştur. Ana faaliyet konusu; her türlü elektrik enerjisi üretim tesisinin kurulması, işletmeye alınması ve işletilmesi, kiralanması, elektrik enerjisi üretimi yapmaktır.

MYK2'nin devralınması ile Birinci Enerji, Lydia Yeşil Enerji Kaynakları A.Ş.'nin %100 bağlı ortaklığı haline gelmiş olup, 30 Eylül 2024 tarihi itibarıyla konsolidasyon kapsamına dahil edilmiştir.

Şirketin iktisap ettiği kendi paylarına ilişkin bilgiler:

Yoktur.

IV. İDARİ FAALİYETLER

Şirket'in 30 Eylül 2024 itibarıyla Yönetim Kurulu Üyeleri'ne ilişkin bilgiler aşağıda sunulmuştur.

Adı Soyadı	Unvanı
ENVER ÇEVİK	Yönetim Kurulu Başkanı
KEMAL AKKAYA	Yönetim Kurulu Başkan Vekili
HÜSEYİN KAYA	Yönetim Kurulu Üyesi
ERGİN İÇENLİ	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi
OSMAN DERELİ	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi

Lydia Yeşil Enerji Kaynakları A.Ş.



+90 533 895 99 60



info@lydiayesilenerji.com



www.lydiayesilenerji.com



Levazım Mah. Vadi Cad. Zorlu Center No:2 İç Kapı No:141 Beşiktaş / İstanbul



31.01.2024 tarihli Yönetim Kurulu Toplantısında; Yönetim Kurulu Başkanı Caner Bingöl'ün istifası ile yerine Enver Çevik'in, Yönetim Kurulu Başkan Vekili Mehmet Ali Ergin'in istifası ile yerine Kemal Akkaya'nın Yönetim Kurulu Üyeleri olarak ilk genel kurul onayına sunulmak üzere seçilmelerine, Enver Çevik'in Yönetim Kurulu Başkanlığına ve Kemal Akkaya'nın da Başkan Vekilliğine atanmasına; 12.02.2024 tarihli Yönetim Kurulu toplantısında; Yönetim Kurulu Üyesi Çağakan Yiğit Küçük 'ün istifası ile yerine Gökay Yılmaz'ın ilk genel kurulun onayına sunulmak üzere Yönetim Kurulu Üyesi olarak seçilmesine; 15.05.2024 tarihli Yönetim Kurulu toplantısında; Yönetim Kurulu Üyesi Gökay Yılmaz'ın istifası ile yerine Hüseyin Kaya'nın ilk genel kurulun onayına sunulmak üzere Yönetim Kurulu Üyesi olarak seçilmesine; 20.05.2024 tarihli Yönetim Kurulu toplantısında; Yönetim Kurulu Bağımsız Üyesi Abdurrahman Alp Beyaz'ın istifası ile yerine Ergin İçenli'nin ilk Genel Kurulun onayına sunulmak üzere Yönetim Kurulu Üyesi olarak seçilmesine karar verilmiştir.

27 Ağustos 2024 tarihinde yapılan Olağan Genel Kurul Toplantısı'nda yönetim kurulu tarafından seçilen üyelerin onaylanmasına karar verilmiş olup, yönetim kurulu üyeliklerine Enver Çevik, Kemal Akkaya, Hüseyin Kaya, Ergin İçenli ve Osman Dereli'nin 3 yıllığına (27.08.2024-27.08.2027) seçilmişlerdir. Genel Kurulca, Yönetim Kurulu üyelerine aylık net 20.000 TL ücret ödenmesine karar verilmiştir.

Şirket ve yönetim organı üyeleri aleyhinde herhangi bir dava veya idari ve adli yaptırım bulunmamaktadır.

V. HUKUKİ AÇIKLAMALAR

İlişkili Taraf İşlemleri

İlişkili taraflarla gerçekleştirilen işlemler, 30 Eylül 2024 tarihi itibarıyla hazırlanan finansal raporumuzun 4 numaralı dipnotunda bildirilmiştir.

Üst Düzey Yöneticilere Sağlanan Faydalar

2024 yılı 9 aylık dönemi içerisinde üst düzey yöneticilere sağlanan faydalar toplamı 925.011 TL'dir.

Bağış ve Yardımlar

2024 yılı 9 aylık dönemi içerisinde bağış ve yardım yapılmamıştır.

Şirket Aleyhine Açılan ve Devam Eden Önemli Davalar ve Olası Sonuçları Hakkında Bilgi

Şirketimizin mali durumunu ve faaliyetlerini etkileyebilecek büyüklükte Şirketimiz aleyhine açılmış herhangi bir dava bulunmamaktadır. Devam eden dava ve icra takipleri ilgili ayrılan karşılık tutarları 30 Eylül 2024 tarihi itibarıyla hazırlanan finansal raporumuzun 12.2 numaralı dipnotunda bildirilmiştir.

Çevresel, sosyal ve kurumsal yönetim (ÇSY) konularında Şirketimiz aleyhine açılan ve/veya sonuçlanan, ÇSY politikaları açısından önemli nitelikte ve/veya faaliyetleri önemli ölçüde etkileyecek dava bulunmamaktadır.

Lydia Yeşil Enerji Kaynakları A.Ş.



Yapılan Olağan/Olağanüstü Genel Kurul Toplantıları Hakkında Bilgiler

Şirket'in 2023 yılına ait Olağan Genel Kurul Toplantısı 27 Ağustos 2024 Salı günü saat:14.00'te Mövenpick Hotel İstanbul Bosphorus, Barbaros Bulvarı No.165 Beşiktaş / İstanbul adresinde gerçekleşmiştir.

Pay Sahipliğinde Meydana Gelen Değişiklik Hakkında Bilgi

Re-Pie Portföy Yönetimi A.Ş. Zincir Mağazacılık Girişim Sermayesi Yatırım Fonu ("GSYF") olarak, Lydia Yeşil Enerji Kaynakları A.Ş.'nde ("LYDYE") (Eski Unvanı: Tetamat Gıda Yatırımları A.Ş., TETMT) sahip olduğu ve LYDYE'nin ödenmiş sermayesinin 454.210,96 TL nominal değerli 45.421.096 adet ve %40,6 oranında payın;

- Lydia Holding A.Ş.'ye (%5,3 oranında 59.488,99 TL nominal değerli 5.948.899 adet A Grubu pay) ve
- Lydia Holding A.Ş.'ye (%35,3 oranında 394.721,97 TL nominal değerli 39.472.197 adet B Grubu pay),

devredilmesi için 29.01.2024 tarihli Pay Devir Sözleşmesi ile akdedilmiştir. Bu kapsamda toplam 3.691.703,54 Amerikan Doları'nın, kapanış günü Türk Lirası kuru üzerinden hesaplanacak olan bedelin ödenerek devredilmesi için Pay Devir Sözleşmesi imzalanmıştır.

Yine Re-Pie Portföy Yönetimi A.Ş. Zincir Mağazacılık Girişim Sermayesi Yatırım Fonu ("GSYF") olarak, LYDYE'de sahip olduğu ve LYDYE'nin ödenmiş sermayesinin 50.235,00 TL nominal değerli 5.023.500 adet ve %4,5 oranında payını;

- Bulls Girişim Sermayesi Yatırım Ortaklığı A.Ş.'ye (%4,1 oranında 45.566,00 TL nominal değerli 4.556.600 adet B Grubu pay),
- Re-Pie Portföy Yönetimi A.Ş. Üçüncü Karma Girişim Sermayesi Yatırım Fonu'na (%0,3 oranında 3.601,00 TL nominal değerli 360.100 adet B Grubu pay) ve
- Re-Pie Portföy Yönetimi A.Ş. Sekizinci Karma Girişim Sermayesi Yatırım Fonu'nu (%0,1 oranında 1.068,00 TL nominal değerli 106.800 adet B Grubu pay)

devredilmesi için 29.01.2024 tarihli Pay Devir Sözleşmesi ile akdedilmiştir. Bu kapsamda toplam 408.296,46 Amerikan Doları'nın, kapanış günü Türk Lirası kuru üzerinden hesaplanacak olan bedelin ödenerek devredilmesi için Pay Devir Sözleşmesi imzalanmıştır.

Bu kapsamda devir işlemi,

- Lydia Holding A.Ş. tarafından 3.691.703,54 Amerikan Doları'nın, kapanış günü Türk Lirası kuru üzerinden hesaplanarak toplamda 111.878.183,29 Türk Lirası,
- Bulls Girişim Sermayesi Yatırım Ortaklığı A.Ş. tarafından 370.348,10 Amerikan Doları'nın, kapanış günü Türk Lirası kuru üzerinden hesaplanarak 11.223.510,27 Türk Lirası,

Lydia Yeşil Enerji Kaynakları A.Ş.



- Re-Pie Portföy Yönetimi A.Ş. Üçüncü Karma Girişim Sermayesi Yatırım Fonu tarafından 29.267,95 Amerikan Doları'nın, kapanış günü Türk Lirası kuru üzerinden hesaplanarak 886.974,01 Türk Lirası, ve
- Re-Pie Portföy Yönetimi A.Ş. Sekizinci Karma Girişim Sermayesi Yatırım Fonu tarafından 8.680,41 Amerikan Doları'nın, kapanış günü Türk Lirası kuru üzerinden hesaplanarak 263.062,43 Türk Lirası

bedel üzerinden 31.01.2024 tarihinde gerçekleştirilmiş ve "Kapanış" işlemleri 31.01.2024 tarihi itibarıyla tamamlanmıştır.

Şirket, 4 Eylül 2024 tarihinde tescil olan MYK2 ile birleşme işlemine ilişkin olarak devrolan şirketin tek pay sahibi Lydia Holding'e tahsis edilmek üzere 11 Eylül 2024 tarihli ve 113/SA-1156 sayılı ihraç belgesi ile 772.866,37 TL tutarında (B) Grubu pay ihraç etmiştir.

Bu sermaye artırımını ile 30 Eylül 2024 tarihi itibarıyla Şirket'in çıkarılmış ve tamamı ödenmiş sermayesi 1.891.070 TL olup bu sermayenin 59.499 TL'lik kısmı nama yazılı (A) Grubu, 1.831.581 TL'lik kısmı ise hamiline yazılı B (Grubu) paydan oluşmaktadır. (31 Aralık 2023: 1.118.203 TL)

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

Grup, yatırım danışmanlığı veya derecelendirme hizmeti alınmamaktadır.

Grup Faaliyetlerini Önemli Derecede Etkileyebilecek Mevzuat Değişiklikleri Hakkında Bilgi

Grup faaliyetlerini önemli ölçüde etkileyecek mevzuat değişikliği yoktur.

Hesap Dönemi İçerisinde Yapılan Özel Denetime ve Kamu Denetimine İlişkin Açıklamalar

01.01.2024 – 30.09.2024 hesap dönemi içerisinde Grup özel denetime ve kamu denetimine tabi tutulmamıştır.

Diğer Konular

Yönetim hâkimiyetini elinde bulunduran pay sahiplerinin, Yönetim Kurulu Üyelerinin, üst düzey yöneticilerin ve bunların eş ve ikinci dereceye kadar kan ve sıhrî yakınlarının, şirket veya bağlı ortaklıkları ile çıkar çatışmasına neden olabilecek nitelikte işlem ve rekabet durumu söz konusu olmamıştır.

VI. DİĞER AÇIKLAMALAR

Kâr Dağıtım

Şirketimizin 27 Ağustos 2024 tarihinde yapılan 2023 Yılı Olağan Genel Kurul Toplantısında kar dağıtımını yapılmamasına karar verilmiştir.

Lydia Yeşil Enerji Kaynakları A.Ş.



VII. RİSK YÖNETİMİ

Şirket'in maruz kalabileceği risklerin belirlenmesi, analiz edilmesi ve yönetilmesi konusunda ISO 27001 ve ISO 31000 standartları çerçevesinde belirlenen yöntemler esas alınmaktadır. Şirket'in maruz kalabileceği riskler stratejik iş riski, piyasa riski, kredi riski, likidite riski, operasyonel riskler, mevzuat uyum riski ve itibar riski adı altında 7 adet kategoriye ayrılmaktadır.

- Stratejik İş Riski: Temel iş stratejisi hakkında karar almaya ilişkin uzun vadeli stratejik girişimler, mali yatırımlar veya insan sermayesine ilişkin belirsizlikleri içermektedir.
- Piyasa Riski: Piyasa fiyat ve oranlarının değişmesi yüzünden Şirketin sahip olduğu varlıkların maruz kalabileceği zarar riskidir. Piyasa riski tabi olduğu varlığa bağlı sermaye piyasası araçları fiyat riski, faiz oranı riski, döviz kuru riski, emtia fiyat riski şeklinde isimlendirilmektedir.
- Kredi Riski: Taraflardan birinin sözleşmeden doğan yükümlülüklerini, yerine getirememesi nedeniyle diğer tarafın uğrayabileceği zarar riskini ifade eder. Temerrüt riski, iflas riski, derecelendirme risk, karşı taraf (takas) riski şeklinde alt kategorilere ayrılmaktadır.
- Likidite Riski: Şirketin yeterli varlığı olmasına rağmen kısa vadeli borcunu ödeyebilecek kadar likit varlıklara sahip olmaması veya borcunu yenileyememesi durumunda nakit ödeme yükümlülüklerini yerine getirememesi veya fon çıkışı talebini karşılayamaması durumunda ortaya çıkabilecek finansman riski ile varlıkların paraya çevrilmek istendiğinde hemen alıcı bulunamaması yüzünden zarar görme riskini ifade eden piyasa likidite riski şeklinde iki alt kategoriye ayrılmaktadır.
- Operasyonel riskler: Süreçlerin kötü yönetimi, sistem çökmeleri, arızalar, ihmal, hata, hile, hırsızlık, kötü niyetli davranışlar, terörist eylemler, siber saldırılar ile deprem, yangın, su baskını, diğer doğal afetler gibi dışardan ve/veya içerden kaynaklanabilecek her tür kayıp riski olarak tanımlanmaktadır.
- Mevzuat Uyum Riski: Şirketin taraf olduğu sözleşmeler yüzünden karşıya kalabileceği davalar ile tabi olduğu mevzuat nedeniyle muhatap olacağı idari ve adli tedbirlerinin belirsizlik yaratma potansiyelidir.
- İtibar Riski: Şirketin, mali sağlamlığına olan güven kaybı veya paydaşlara adil davranılmadığı algısı yüzünden kamuoyu algısında bir kayıp yaşaması tehlikesidir.

Türk Ticaret kanununun 378. Maddesi uyarınca, Riskin Erken Saptanması Komitesi, şirketin varlığını, gelişmesini ve devamını tehlikeye düşüren sebeplerin erken teşhisi, bunun için gerekli önlemler ile çarelerin uygulanması ve riskin yönetilmesi amacıyla faaliyetlerini sürdürmekte olup, her iki ayda bir yönetim kuruluna rapor vermektedir.

Piyasa riski, kredi riski, piyasa likidite riski, finansman riski ve döviz kuru riskleri açısından, Şirketin özkaynak yapısının güçlü ve likiditesinin yüksek olması, dönen varlıkların kısa ve uzun vadeli yükümlülükleri karşılayacak düzeyde olması yüzünden ileriye dönük önemli bir riski bulunmamaktadır.

VIII. BİLANÇO TARİHİNDEN SONRAKİ OLAYLAR

Yoktur.

Lydia Yeşil Enerji Kaynakları A.Ş.