

**Lydia Yeşil Enerji Kaynakları A.Ş.’nin**

**Batlıman Liman İşletmeleri A.Ş.’yi**

**Tüm Aktif ve Pasif Malvarlığı Unsurlarını Bir Bütün Olarak Devralması Suretiyle, Lydia Yeşil Enerji Kaynakları A.Ş. Bünyesinde Birleşilmesine İlişkin Duyuru Metni**

Bu duyuru metni, Sermaye Piyasası Kurulu (Kurul)’nca ...../...../..... tarihinde onaylanmıştır.

Lydia Yeşil Enerji Kaynakları A.Ş.’nin Batlıman Liman İşletmeleri A.Ş.’yi aktif ve pasif malvarlığı unsurlarını bir bütün olarak devralması suretiyle, Lydia Yeşil Enerji Kaynakları A.Ş. bünyesinde birleşilmesine ilişkin duyuru metnidir.

Lydia Yeşil Enerji Kaynakları A.Ş.’nin çıkarılmış sermayesi söz konusu işlem nedeniyle 1.891.069,68 TL’den 3.698.927,16 TL’ye çıkarılacaktır.

Duyuru metninin onaylanması; duyuru metninde, birleşme sözleşmesi, birleşme raporunda ve değişim oranlarına dayanak teşkil eden uzman kuruluş görüşünde yer alan bilgilerin doğru olduğunun Kurulca tekeffülü anlamına gelmez.

Bu duyuru metni, Lydia Yeşil Enerji Kaynakları A.Ş.’nin [www.lydiayesilenerji.com](http://www.lydiayesilenerji.com) adresli internet sitesi ile Kamuyu Aydınlatma Platformu (KAP)’nın [www.kap.gov.tr](http://www.kap.gov.tr) adresli internet sitesinde yayımlanmıştır.

Sermaye Piyasası Kanunu (SPKn)’nın 32’nci maddesi uyarınca, birleşme işleminde hazırlanacak duyuru metinlerini imzalayanlar veya bu belgeler kendi adına imzalanan tüzel kişiler bu belgelerde yer alan yanlış, yanıltıcı veya eksik bilgilerden kaynaklanan zararlardan müteselsilen sorumludur.

## İÇİNDEKİLER

|                                                                                               |     |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|-----|
| KISALTMA VE TANIMLAR .....                                                                    | 3   |
| 1. VARSA BORSAYA YAPILAN BAŞVURU HAKKINDA BİLGİ .....                                         | 4   |
| 2. DİĞER KURUMLARDAN ALINAN GÖRÜŞ VE ONAYLAR .....                                            | 4   |
| 3. DUYURU METNİNİN SORUMLULUĞUNU YÜKLEEN KİŞİLER.....                                         | 5   |
| 4. ÖZET .....                                                                                 | 6   |
| 5. BAĞIMSIZ DENETÇİLER.....                                                                   | 13  |
| 6. BİRLEŞMEYE ESAS FİNANSAL TABLOLAR KAPSAMINDA SEÇİLMİŞ FİNANSAL BİLGİLER .....              | 13  |
| 7. RİSK FAKTÖRLERİ .....                                                                      | 17  |
| 8. BİRLEŞMEYE TARAF ŞİRKETLER HAKKINDA BİLGİLER.....                                          | 30  |
| 9. FAALİYETLER HAKKINDA GENEL BİLGİLER .....                                                  | 32  |
| 10. GRUP HAKKINDA BİLGİLER .....                                                              | 43  |
| 11. MADDİ DURAN VARLIKLAR HAKKINDA BİLGİLER.....                                              | 45  |
| 12. FİNANSAL DURUM VE FAALİYET SONUÇLARINA İLİŞKİN DEĞERLENDİRMELER .....                     | 49  |
| 13. BİRLEŞMEYE TARAF ŞİRKETLERİN FON KAYNAKLARI.....                                          | 52  |
| 14. ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME, PATENT VE LİSANSLAR .....                                        | 54  |
| 15. İDARİ YAPI, YÖNETİM ORGANLARI, ÜST DÜZEY YÖNETİCİLER VE PERSONEL.....                     | 55  |
| 16. ÜCRET VE BENZERİ MENFAATLER .....                                                         | 66  |
| 17. ANA ORTAKLAR.....                                                                         | 67  |
| 18. İLİŞKİLİ TARAFLAR VE İLİŞKİLİ TARAFLARLA YAPILAN İŞLEMLER HAKKINDA BİLGİLER .....         | 72  |
| 19. BİRLEŞMEYE TARAF ŞİRKETLERE İLİŞKİN DİĞER BİLGİLER .....                                  | 74  |
| 20. BİRLEŞMEYE TARAF ŞİRKETLERİN ÖNEMLİ SÖZLEŞMELERİ.....                                     | 85  |
| 21. BİRLEŞMEYE TARAF ŞİRKETLERİN FİNANSAL DURUMU VE FAALİYET SONUÇLARI HAKKINDA BİLGİLER..... | 87  |
| 22. BİRLEŞME İŞLEMİ HAKKINDA BİLGİ.....                                                       | 99  |
| 23. BİRLEŞME İŞLEMİNE İLİŞKİN DİĞER HUSUSLAR .....                                            | 110 |
| 24. İNCELEMeye AÇIK BELGELER .....                                                            | 110 |
| 25. EKLER .....                                                                               | 111 |

## KISALTMA VE TANIMLAR

| Kısaltmalar                                               | Tanımlar                                                                                                                                                                                                                             |
|-----------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Batıçim                                                   | Batıçim Batı Anadolu Sanayi ve Ticaret A.Ş. (ESKİ UNVANI: Batıçim Batı Anadolu Çimento Sanayii Anonim Şirketi)                                                                                                                       |
| Borsa, BİST                                               | Borsa İstanbul A. Ş.                                                                                                                                                                                                                 |
| CFS                                                       | Container Freight Station/ Konteyner Yük İstasyonu                                                                                                                                                                                   |
| Devralan Şirket/Lydia Yeşil, Lydia Yeşil Enerji, Lydia YE | Lydia Yeşil Enerji Kaynakları A.Ş.                                                                                                                                                                                                   |
| Devrolunan Şirket /Batılıman                              | Batılıman Liman İşletmeleri A.Ş.                                                                                                                                                                                                     |
| DWT – Deadweight Tonnage                                  | Bir geminin güvenli bir şekilde taşıyabileceği maksimum yük, yakıt, tatlı su, kumanya, personel ve yolcu dahil olmak üzere toplam ağırlığı ifade eden denizcilik terimidir.                                                          |
| EPDK                                                      | Enerji Piyasası Düzenleme Kurumu                                                                                                                                                                                                     |
| GES                                                       | Güneş Enerjisi Sistemi                                                                                                                                                                                                               |
| KAP                                                       | Kamuyu Aydınlatma Platformu                                                                                                                                                                                                          |
| KGK                                                       | Kamu Gözetimi Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu                                                                                                                                                                                |
| Kurul/SPK                                                 | Sermaye Piyasası Kurulu                                                                                                                                                                                                              |
| KVK                                                       | 5520 sayılı Kurumlar Vergisi Kanunu                                                                                                                                                                                                  |
| kWp                                                       | Kilowatt Peak                                                                                                                                                                                                                        |
| MKK                                                       | Merkezi Kayıt Kuruluşu                                                                                                                                                                                                               |
| MW                                                        | Megawatt Peak                                                                                                                                                                                                                        |
| SOFR                                                      | Secured Overnight Financing Rate / Teminatlı Gecelik Finansman Faiz Oranı                                                                                                                                                            |
| SPKn                                                      | 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu                                                                                                                                                                                                  |
| Taraf Şirketler                                           | Birlikte Lydia Yeşil Enerji Kaynakları A.Ş., Batılıman Liman İşletmeleri A.Ş.                                                                                                                                                        |
| TFRS                                                      | Türkiye Finansal Raporlama Standardı                                                                                                                                                                                                 |
| TL                                                        | Türk Lirası                                                                                                                                                                                                                          |
| TMS 29                                                    | Yüksek Enflasyonlu Ekonomilerde Finansal Raporlamaya İlişkin Türkiye Muhasebe Standardı                                                                                                                                              |
| TMSF                                                      | Tasarruf Mevduatı Sigorta Fonu                                                                                                                                                                                                       |
| TRİ                                                       | Teminat/Rehin/İpotek                                                                                                                                                                                                                 |
| TTK                                                       | 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu'nu;                                                                                                                                                                                                  |
| TTSG                                                      | Türkiye Ticaret Sicil Gazetesi'ni;                                                                                                                                                                                                   |
| TWh                                                       | Terawatt Hour                                                                                                                                                                                                                        |
| USD                                                       | Amerikan Doları                                                                                                                                                                                                                      |
| Uzman Kuruluş                                             | Bizim Menkul Değerler A.Ş.                                                                                                                                                                                                           |
| Uzman Kuruluş Raporu                                      | Ek1'de (Uzman Kuruluş Raporu) bir kopyası yer alan ve II-23.2 sayılı Tebliğ'in 7. Maddesi (Uzman Kuruluş Raporu) hükümlerine uygun olarak Bizim Menkul Değerler A.Ş. tarafından hazırlanan 01.07.2026 tarihli uzman kuruluş raporunu |
| II-23.2 sayılı Tebliğ                                     | SPK'nın II-23.2 sayılı Birleşme ve Bölünme Tebliği'ni                                                                                                                                                                                |
| II-23.3 sayılı Tebliğ                                     | II-23.3 sayılı Önemli Nitelikteki İşlemler ve Ayrılma Hakkı Tebliği'ni ifade etmektedir.                                                                                                                                             |

## **1. VARSA BORSAYA YAPILAN BAŞVURU HAKKINDA BİLGİ**

Yoktur.

## **2. DİĞER KURUMLARDAN ALINAN GÖRÜŞ VE ONAYLAR**

Birleşmeye katılan şirketlerden Lydia Yeşil Enerji Kaynakları A.Ş. 27.02.2026 tarihli beyanında elektrik üretim faaliyetlerini 6446 sayılı Elektrik Piyasası Kanunu ve ilgili mevzuat kapsamında lisanssız üretim statüsünde yürütmekte olduğunu şirket adına düzenlenmiş herhangi bir üretim lisansı olmadığını, bu nedenle söz konusu birleşme işlemi kapsamında Enerji Piyasası Düzenleme Kurumu (“EPDK”) iznine tabi bir lisans devri söz konusu olmadığından EPDK’dan izin alınmasına gerek bulunmadığını beyan etmiştir.

Ayrıca 20.05.2026 tarihli ve 84990 sayılı başvuruya istinaden, Rekabet Kurulu’nun 30.06.2026 tarihli toplantısında; bildirim konusu işlemin 4054 sayılı Rekabetin Korunması Hakkında Kanun’un 7. maddesine dayanılarak çıkarılan 2010/4 sayılı "Rekabet Kurulundan İzin Alınması Gereken Birleşme ve Devralmalar Hakkında Tebliğ"’in 7. maddesinde öngörülen ciro eşiklerinin aşılmaması nedeniyle izne tabi olmadığına karar verilmiştir.

Lydia Yeşil Enerji Kaynakları A.Ş., 27.02.2026 tarihli bir diğer beyanında birleşmeye taraf şirketlerin tabi oldukları özel mevzuat hükümleri uyarınca diğer resmi kurumlardan alınacak herhangi bir onay olmadığını beyan etmiştir.

Batılıman’ın liman tesislerinin kullanımına ilişkin olarak Milli Emlak Dairesi Başkanlığı ile imzalanmış ve 2041 yılına kadar geçerli Kullanma İzin Sözleşmeleri bulunmakta olup, Birleşme İşleminin gerçekleşmesi sonrasında söz konusu izinlerin ve liman işletme izninin Devralan Şirket’e intikali için ayrıca işlem yapılması gerekmektedir.

### 3. DUYURU METNİNİN SORUMLULUĞUNU YÜKLENEN KİŞİLER

Kanuni yetki ve sorumluluklarımız dahilinde ve görevimiz çerçevesinde bu duyuru metni ve eklerinde yer alan sorumlu olduğumuz kısımlarda bulunan bilgilerin ve verilerin gerçeğe uygun olduğunu ve duyuru metninde bu bilgilerin anlamını değiştirecek nitelikte bir eksiklik bulunmaması için her türlü makul özenin gösterilmiş olduğunu beyan ederiz.

| <b>Lydia Yeşil Enerji Kaynakları A.Ş.</b><br><b>Adı Soyadı/Görevi/İmza/Tarih</b> | <b>Sorumlu Olduğu Kısım:</b>  |
|----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|
| <b>ENVER ÇEVİK</b><br><b>Yönetim Kurulu Başkanı</b><br><b>13.07.2026</b>         | <b>DUYURU METNİNİN TAMAMI</b> |

| <b>Batılıman Liman İşletmeleri A.Ş.</b><br><b>Adı Soyadı/Görevi/İmza/Tarih</b>                                                                                               | <b>Sorumlu Olduğu Kısım:</b>  |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|
| <b>Batıçim Batı Anadolu Çimento Sanayii A.Ş.</b><br><b>Temsilcisi:</b><br><b>(Gerçek Kişi Temsilcisi: Sabit AYDIN)</b><br><b>Yönetim Kurulu Başkanı</b><br><b>13.07.2026</b> | <b>DUYURU METNİNİN TAMAMI</b> |
| <b>SVN Tarım Hayvancılık Enerji Sanayi ve Ticaret A.Ş.</b><br><b>(Gerçek Kişi Temsilcisi: Selçuk UÇAR)</b><br><b>Yönetim Kurulu Üyesi</b><br><b>13.07.2026</b>               | <b>DUYURU METNİNİN TAMAMI</b> |

#### 4. ÖZET

Bu bölüm duyuru metninin özeti olup, işleme taraf olan ortaklıkların paylarına yatırım yapıp yapmama kararı duyuru metninin bir bütün olarak değerlendirilmesi sonucunda verilmelidir.

##### 4.1. Birleşmeye Taraf Şirketler Hakkında Genel Bilgiler:

###### a) Devralan Şirket: Lydia Yeşil

|                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|-----------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Hukuki Statüsü                                | Anonim Şirketi                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| Tabi Olduğu Mevzuat                           | Türkiye Cumhuriyeti Yasaları                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| Kurulduğu Ülke                                | Türkiye Cumhuriyeti                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| Ticaret Unvanı                                | Lydia Yeşil Enerji Kaynakları A.Ş.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| Merkez Adresi                                 | Levazım Mah. Vadi Cad. Zorlu Center No:2 İç Kapı No: 141 Beşiktaş/İstanbul                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| Ticaret Sicil Numarası                        | 259130-5                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| Ticaret sicil memurluğu                       | İstanbul                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| Süresi                                        | 27/04/2009- Süresiz                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| Faaliyet Konusu                               | Şirket'in esas amacı; Enerji Piyasası Mevzuatına uygun olmak kaydıyla ve Enerji Piyasası Düzenleme Kurumu'ndan gerekli izin ve lisans alınarak veya ilgili mevzuatın izin verdiği durumlarda lisanssız olarak, her türlü yer altı ve yer üstü enerji kaynakları ile güneş, hidrojen, rüzgar, akarsu, göl, deniz veya yer altı - yer üstü termal su ve buhar gibi enerji kaynaklarından faydalanmak suretiyle elektrik ve ısı enerjisi üretimi yapmak, üretilen elektrik ve ısı enerjisini ve/veya kapasiteyi toptan satış lisansı sahibi tüzel kişilere, perakende lisansı sahibi tüzel kişilere ve serbest tüketicilere ikili anlaşmalar yoluyla satmak, elektrik enerjisini üretmek amacıyla her türlü tesisi kurmak, işletmeye almak, devralmak, kiralamak, kiraya vermek, rüzgarla, güneş ışınları ile faaliyet gösteren ve elektrik enerjisi sağlamaya yönelik enerji santrallerinin parça parça veya tüm olarak imalatını ve satışını yapmak, elektrik ve ısı üretimine ilişkin buhar tribünleri, buhar kazanları, motorlar, jeneratörler, enerji enstrümanları, filtreler, ısı geri kazanım ünitelerinin imalatını, iç ve dış ticaretini yapmak, her türlü biyolojik ve kimyasal arıtma sistemleri atıklarının geri kazanım ünitelerinin projelendirilmesini yapmak, kurulmuş ve kurulacak dağıtım şirketleri ile iştirak ilişkisine girmek ve kurulmuş veya kurulacak elektrik enerjisi üretim şirketlerine iştirak etmek ve şirket esas sözleşmesinin 3. maddesinde yazılı diğer hususlardır. |
| NACE Kodu                                     | 35.12.00- Yenilenebilir Kaynaklardan Elektrik Üretimi                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| Vergi Dairesi                                 | İstanbul / Beşiktaş Vergi Dairesi                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| Vergi Numarası                                | 8330486616                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| İnternet Sitesi                               | www.lydiayesilenerji.com                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| Bağımsız Denetçi                              | Gürel Yeminli Mali Müşavirlik ve Bağımsız Denetim Hizmetleri A.Ş.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| Sermaye Piyasası Aracının İşlem Gördüğü Pazar | Borsa İstanbul A.Ş./ Pay Piyasası /Ana Pazar                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| Çıkarılmış Sermaye                            | 1.891.069,68 TL                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| Kayıtlı Sermaye Tavanı                        | 50.000.000 TL                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| Telefon                                       | +90 533 895 99 60                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |

**Son Durum İtibariyle Çıkarılmış Sermayenin Pay Sahipleri Arasındaki Dağılım:**

| Lydia Yeşil Enerji Ortaklık Yapısı (TL)            | 31.12.2025          |                | Son Durum İtibariyle |                |
|----------------------------------------------------|---------------------|----------------|----------------------|----------------|
|                                                    | Nominal Sermaye     | Sermaye Payı   | Nominal Sermaye      | Sermaye Payı   |
| Lydia Holding A.Ş.                                 | 1.227.077,33        | 64,89%         | 1.227.077,33         | 64,89%         |
| Bulls Portföy İkinci Hisse Senedi Serbest (TL) Fon | 122.872             | 6,5%           | 122.872              | 6,5%           |
| Diğer                                              | 541.120,35          | 28,61%         | 541.120,35           | 28,61%         |
| <b>Toplam</b>                                      | <b>1.891.069,68</b> | <b>100,00%</b> | <b>1.891.069,68</b>  | <b>100,00%</b> |

**b) Devrolunan Şirket : Batılıman**

|                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Hukuki Statüsü                                | Anonim Şirketi                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| Tabi Olduğu Mevzuat                           | Türkiye Cumhuriyeti Yasaları                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| Kurulduğu Ülke                                | Türkiye Cumhuriyeti                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| Ticaret Unvanı                                | Batılıman Liman İşletmeleri A.Ş.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| Merkez Adresi                                 | Naldöken Ankara No:335/Z67 Bornova/İzmir                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| Ticaret Sicil Numarası                        | 185662                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| Ticaret sicil memurluğu                       | İzmir                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| Süresi                                        | 31/12/2015-Süresiz                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| Faaliyet Konusu                               | Liman, kruvaziyer limanı ve diğer kıyı tesislerinin işletilmesi; yükleme, tahliye, elleçleme, depolama, antrepo, kılavuzluk ve römorkaj hizmetlerinin yürütülmesi; kara, deniz ve havayolu ile yurtiçi ve yurtdışı lojistik ve taşımacılık faaliyetleri, armatörlük, gemi kiralama ve acenteliği; gemi inşa, bakım-onarım ve söküm işleri; her türlü hammadde, mamul, enerji ürünü ve ekipmanın ithalat, ihracat, ticaret ve depolaması; yerli ve yabancı kişilerle iş birlikleri, iştirakler, birleşme ve devralmalar; gerekli tesis, araç ve deniz araçlarının edinimi, kiralanması ve işletilmesi; finansman temini ve teminat işlemleri; sınai ve ticari yatırımlar ile lisans ve sınai mülkiyet haklarına ilişkin işlemler; ayrıca elektrik ve ısı enerjisi üretimi, satışı ve elektrik piyasasına yönelik teknik altyapı, bakım ve işletme hizmetleri gibi denizcilik, liman işletmeciliği, lojistik ve enerji sektörlerine yönelik faaliyetlerde bulunmak. |
| NACE Kodu                                     | 522206                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| Vergi Dairesi                                 | Bornova Vergi Dairesi                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| Vergi Numarası                                | 1500584944                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| İnternet Sitesi                               | www.batiliman.com.tr                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| Bağımsız Denetçi                              | Finansal Eksen Bağımsız Denetim ve Danışmanlık A.Ş.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| Sermaye Piyasası Aracının İşlem Gördüğü Pazar | Payları Borsa’da işlem görmemektedir.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| Ödenmiş Sermaye                               | 300.000.000                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| Kayıtlı Sermaye Tavanı                        | Kayıtlı sermaye sistemine tabi değildir.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| Telefon                                       | +90 232 625 54 45-46                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |

## Son Durum İtibariyle Çıkarılmış Sermayenin Pay Sahipleri Arasındaki Dağılım:

| Batılıman, Ortaklık Yapısı (TL)                                                                                   | 31.12.2025         |                | Son Durum İtibariyle |                |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|----------------|----------------------|----------------|
| Ortak                                                                                                             | Nominal Sermaye    | Sermaye Payı   | Nominal Sermaye      | Sermaye Payı   |
| Batıçim Batı Anadolu Sanayi ve Ticaret A.Ş.<br>(ESKİ UNVANI: Batıçim Batı Anadolu Çimento Sanayii Anonim Şirketi) | 270.000.000        | %90            | 270.000.000          | %90            |
| Çiftay İnşaat Taahhüt ve Ticaret A.Ş.                                                                             | 30.000.000         | %10            | 30.000.000           | %10            |
| <b>Toplam</b>                                                                                                     | <b>300.000.000</b> | <b>100,00%</b> | <b>300.000.000</b>   | <b>100,00%</b> |

### 4.2. Birleşme İşlemi Hakkında Bilgi:

#### 4.2.1. Birleşme İşlemine Taraf Şirketlerin Yönetim Kurulu Kararları

Birleşme işlemine, Devralan Lydia Yeşil Enerji Kaynakları A.Ş.'nin 12.07.2026 tarih ve 2026/20 sayılı Yönetim Kurulu Kararı, Devrolunan Batılıman Liman İşletmeleri A.Ş.'nin 27.02.2026 tarih ve 2026/138 sayılı Yönetim Kurulu Kararları ile karar verilmiştir. İlgili kararların detayı işbu duyuru metninin 22.1 numaralı başlığı altında yer almaktadır.

##### a) Devralan Şirket: Lydia Yeşil

Şirket Yönetim Kurulu tarafından 27.02.2026 tarih ve 2026/5 sayılı “Devralma Suretiyle Birleşme, Sermaye Artırımı ve Ortaklıktan Ayrılma ve Esas Sözleşme Tadili Hakkında” konulu kararın yerine geçmek üzere aşağıdaki kararlar alınmıştır.

Şirket Yönetim Kurulu, Sermaye Piyasası Kurulu’nun II-15.1 sayılı Özel Durumlar Tebliği’nin “İşsel Bilgilerin Kamuya Açıklanmasının Ertelenmesi” başlıklı 6’ncı maddesi uyarınca, “Şirket faaliyetlerinin çeşitlendirilmesi amacıyla yapılan değerlendirmeler neticesinde; Batıçim Batı Anadolu Çimento Sanayii A.Ş. ’nin %90 oranında bağlı ortaklığı olan ve Ankara Caddesi No:335 35050 Bornova / İzmir adresinde bulunan Batılıman Liman İşletmeleri A.Ş. ’nin, Sermaye Piyasası Kurulu’nun II-23.2 sayılı Birleşme ve Bölünme Tebliği, 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu, 5520 sayılı Kurumlar Vergisi Kanunu ve ilgili diğer mevzuat hükümleri çerçevesinde, Şirketimiz Lydia Yeşil Enerji Kaynakları A.Ş. ’ye devrolmak suretiyle muhtemel birleşmesine yönelik olarak şartlı ve bağlayıcı olmayan nitelikte görüşmeler yapılmasına” 16/02/2026 tarihinde karar vermiştir.

Batılıman Liman İşletmeleri A.Ş. ’nin Şirketimiz Lydia Yeşil Enerji Kaynakları A.Ş. ’ye devrolmak suretiyle birleşmesi ile ilgili görüşmeleri tamamlanmış ve görüşmeler neticesinde;

- Sermaye Piyasası Kurulu’ndan gerekli onayın alınması ve genel kurulumuzca birleşme sözleşmesinin onaylanması şartıyla; 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu’nun (TTK) 134’üncü ve devamı ilgili maddeleri, 5520 sayılı Kurumlar Vergisi Kanunu’nun (KVK) 18, 19 ve 20’nci maddeleri ile işbu Yönetim Kurulu Kararı’nın konusunu oluşturan işleme taraf bir şirketin, 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu’na (SPKn.) tabi olması ve paylarının Borsa İstanbul A.Ş. ’de (Borsa) halka arz edilmiş ve işlem görüyor bulunması nedeniyle; SPKn.’nin 23 ve 24’üncü maddeleri ile ilgili sair hükümleri, Sermaye Piyasası Kurulu’nun (SPK) “Birleşme ve Bölünme Tebliği” (II-23.2), SPK’nın “Önemli Nitelikteki İşlemler ve Ayrılma Hakkı Tebliği” (II-23.3) ve diğer ilgili mevzuat hükümleri çerçevesinde; **Batılıman Liman İşletmeleri A.Ş.’nin tüm aktif ve pasifleriyle birlikte bir bütün halinde Lydia Yeşil Enerji Kaynakları A.Ş. tarafından devralınarak iki şirketin birleşmesine,**
- Birleşme işleminin, işleme taraf şirketlerin SPK’nın ilgili düzenlemeleri çerçevesinde hazırlanmış ve bağımsız denetime tabi tutulmuş 31/12/2025 tarihli finansal tablolarının ve dipnotlarının esas alınarak gerçekleştirilmesine,



3. Birleşme oranının, değiştirme oranının ve bunlarla uyumlu bir şekilde birleşme işlemi nedeniyle Şirketimiz nezdinde yapılacak sermaye artırım tutarının ve takiben de söz konusu sermaye artırımını sonucunda ihraç edilecek Şirketimiz paylarından Batılman Liman İşletmeleri A.Ş. pay sahiplerine tahsis edilecek pay adetlerinin, ilgili mevzuata uygun, adil ve makul bir yaklaşımla ve hiçbir tereddüt oluşturmayacak şekilde tespitinde, SPK'nın Seri: II, N 23.2 sayılı Birleşme ve Bölünme Tebliği'nin "Uzman Kuruluş Görüşü" başlığını taşıyan m. 7 hükümlerine uygun olarak hazırlanan Uzman Kuruluş Raporu'nun esas alınmasına; söz konusu birleşme işlemi kapsamında hazırlanan Birleşme Sözleşmesi, Birleşme Raporu ve Duyuru Metni ile sair belgelerde de söz konusu Uzman Kuruluş Raporu'nun esas alınmasına ve bu amaçla Bizim Menkul Değerler A.Ş. ile akdedilen sözleşmenin onaylanmasına, Türk Ticaret Kanunu'nun 145. ve 147. maddeleri uyarınca, Birleşme Sözleşmesi ve Birleşme Raporunun hazırlanmasına,
4. Bizim Menkul Değerler A.Ş. tarafından hazırlanan 01.07.2026 tarih ve UKRLYDYE20260701 sayılı nihai Uzman Kuruluş Raporu esas alınarak, mevcut ortakların yeni pay alma hakları (rüçhan) kısıtlanarak Şirket sermayesinin 1.807.857,48 TL artırılmasına, bu defa arttırılan 1.807.857,48 TL değerinde sermayeye karşılık gelen payların tamamının Batılman Liman İşletmeleri A.Ş.'nin devralınması karşılığında, Batılman Liman İşletmeleri A.Ş.'nin ortaklarına tahsis edilmesine; söz konusu tahsisin, Batılman Liman İşletmeleri A.Ş. ortaklarına anılan şirketin sermayesindeki payları oranında yapılmasına ve değişim oranının yuvarlanmasından doğan küsuratın, tahsis edilecek payların toplam nominal değeri 1.807.857,48 TL olacak şekilde giderilmesine, böylece Şirket'in birleşme sonrası çıkarılmış sermayesinin 3.698.927,16 TL olacak şekilde esas sözleşme tadil tasarısı hazırlanmasına, Sermaye Piyasası Kanunu ile Türk Ticaret Kanunu ve ilgili mevzuat hükümleri çerçevesinde, Şirketimiz Esas Sözleşmesi'nin "SERMAYE VE PAYLAR" başlıklı 6'ncı maddesinde yapılacak değişikliğe ("Esas Sözleşme Değişikliği") ilişkin ekli tadil tasarısının onaylanması amacıyla Sermaye Piyasası Kurulu'na başvuruda bulunulmasına, ayrıca Şirketimiz Esas Sözleşmesi'nin "UNVAN" başlıklı 2'nci, "AMAÇ VE KONU" başlıklı 3'üncü, ve "ŞİRKET'İN MERKEZİ" başlıklı 4'üncü maddelerinin Birleşme İşlemi ve Şirketimizin yeni faaliyet alanlarımızın belirtilmesi amacıyla ekte yer alan tadil tasarısı ile Sermaye Piyasası Kurulu ve Ticaret Bakanlığı gerekli izinlerini muhtevi esas sözleşme değişiklikleri çerçevesinde değiştirilmesine,
5. Türk Ticaret Kanunu'nun 149. maddesi ve Sermaye Piyasası mevzuatı uyarınca, tüm belgelerin hazırlanmasını takiben inceleme hakkı için gerekli ilanların yapılmasına,
6. Karara konu birleşme işlemi, halka açık ortaklık statüsünde olan Şirketimizin devralan taraf olması ve anılan Uzman Kuruluş Raporu'na binaen birleşme işlemi sonucundaki sermaye artırım oranının %95,60 olarak hesaplanmasından dolayı II-23.3 sayılı Önemli Nitelikteki İşlemler ve Ayrılma Hakkı Tebliği'nin 5'inci maddesinin birinci fıkrasının (b) bendinin (2) numaralı alt bendi kapsamında önemli nitelikteki işlem sayılmakta olup, bu doğrultuda söz konusu birleşme işleminin onaylanacağı genel kurul toplantısına katılarak olumsuz oy kullanan ve muhalefet şerhini toplantı tutanağına işleyen pay sahiplerinin ayrılma hakkından faydalanabilmesine,
7. 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu'nun "Ayrılma Hakkı" başlığını taşıyan 24'üncü maddesi ve SPK'nın "Önemli Nitelikteki İşlemler ve Ayrılma Hakkı Tebliği" (II-23.3)'nin Ayrılma Hakkı ve Kullanım Süreci Başlıklı Dördüncü Bölümünde yer alan hükümler dahilinde, Şirketimizin 1,00-TL (Bir Türk Lirası) itibari değerli beher payı için ayrılma hakkı kullanım fiyatının, söz konusu birleşme işlemine ilişkin görüşmelere başlanılmasına istinaden Şirketimiz Yönetim Kurulu tarafından alınan kararın ilk defa kamuya açıklandığı 27.02.2026 tarihinden önceki altı aylık dönem içinde (26.02.2026-30.08.2025 dönemi) Borsa'da oluşan düzeltilmiş ağırlıklı ortalama fiyatların aritmetik ortalaması alınarak 14.006,48 TL olarak hesaplanmıştır. Ortaklıktan ayrılma hakkının, Tebliğ'in 14. maddesi hükmü çerçevesinde, her biri 1,00 TL nominal değerli pay başına, anılan ilgili kararın kamuya açıklama tarihi itibarıyla, bu tarihten önceki son altı aylık dönem içinde borsada oluşan günlük düzeltilmiş ağırlıklı ortalama fiyatların aritmetik ortalaması olan 14.006,48 TL olarak kullanılmasına,

8. Bizim Menkul Değerler A.Ş. tarafından hazırlanan 01.07.2026 tarih ve UKRLYDYE20260701 sayılı nihai Uzman Kuruluş Raporu'nun;

- Birleşmeye konu olan nihai piyasa değeri Lydia Yeşil Enerji için 9.207.825.115 TL ve Batılıman için 8.802.655.810 TL hesaplandığı,
- Birleşme oranı Lydia Yeşil Enerji için 0,511248153 ve Batılıman için 0,488751847 hesaplandığı,
- Lydia Yeşil Enerji'nin sermayesi beheri 1 TL olan 1.891.069,68 adet paydan oluştuğu ve toplam 1.891.069,68 TL olduğu,
- Batılıman'ın sermayesi beheri 0,01 TL olan 30.000.000.000 adet paydan oluştuğu ve toplam 300.000.000 TL olduğu,
- Değişim oranının 0,00006026 hesaplandığı ve 0,01 TL nominal değeri olan 1 adet Batılıman pay senedi için 0,00006026 adet 1 TL nominal değere sahip Lydia Yeşil Enerji pay senedi verileceği,
- Şirketlerin birleşmeye esas değerlerinin hesaplanmasında kullanılan varsayımlar dahilinde hesaplanan değişim oranının adil ve makul olduğu görüşüne yer verildiği,
- Toplamda 30.000.000.000 adet Batılıman pay senedi için 1.807.857,48 adet 1 TL nominal bedelli Lydia Yeşil Enerji pay senedi verileceği,
- Lydia Yeşil Enerji'nin sermayesi %95,60 oranında 1.807.857,48 TL artırılarak 3.698.927,16 TL'ye yükseltileceği

hususlarını ihtiva ettiği konusunda bilgi edinilmesine,

9. Yukarıdaki maddelerde sayılanlar dahil ve ancak bunlarla sınırlı olmamak üzere, birleşme işleminin nihai olarak sonuçlanmasına kadar yapılacak olan ve yapılması gerekli olan her türlü işlemin icrasına, SPK'ya, BİST'e, Merkezi Kayıt Kuruluşu'na ve Takasbank AŞ'ye yapılacak başvurular da dâhil olmak üzere her türlü resmi başvuruların, ilanların ve kanuni işlemlerin yapılmasına,

10. Bu amaçlarla, gerekli izinlerin temini, başvuruların yapılması ve birleşme işleminin mevzuatına uygun biçimde sonuçlandırılması için lazım gelen her türlü iş ve işlemlerin ifası konularında Şirket'i herhangi bir rakamsal sınırlama olmaksızın, en geniş şekilde temsil etmeye Şirket'imiz imza sirküleri uyarınca Şirket'i temsile yetkili olan kişilerin yetkili kılınmasına

toplantıya katılan üyelerin oy birliğiyle karar verilmiştir.

## **b) Devrolunan Şirket : Batılıman**

Şirket Yönetim Kurulu tarafından, yukarıda belirtilen tarihte,

- 1- 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun 134. ve devamı ilgili maddeleri, 5520 sayılı Kurumlar Vergisi Kanunu'nun 18, 19 ve 20. maddeleri ile işbu Yönetim Kurulu Kararı'nın konusunu oluşturan işleme taraf şirketlerden birinin, 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu'na ("**SPKn**") tabi şirket olması ve paylarının Borsa İstanbul A.Ş.'de işlem görüyor olması nedeniyle, SPKn, Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-23.3 sayılı Önemli Nitelikteki İşlemler ve Ayrılma Hakkı Tebliği, II-23.2 sayılı Birleşme ve Bölünme Tebliği ve SPK'nın ilgili diğer düzenlemeleri dahilinde; Şirketimiz Batılıman Liman İşletmeleri AŞ ("**Batılıman**")'nin, tüm aktif ve pasifleri ile birlikte bir kül halinde tasfiyesiz infisah yoluyla devrolması suretiyle Lydia Yeşil Enerji Kaynakları AŞ ("**Lydia**") bünyesinde birleşilmesine,
- 2- Birleşme işleminde, Taraf şirketlerin ilgili düzenlemelere göre hazırlanan ve bağımsız denetimden geçmiş 31.12.2025 tarihli solo finansal tabloların esas alınmasına,
- 3- Birleşme oranının, değişim oranının ve bunlarla uyumlu bir şekilde birleşme işlemi nedeniyle Lydia nezdinde yapılacak sermaye artırımı tutarının ve takiben de söz konusu sermaye artırımı sonucunda ihraç edilecek Lydia paylarından Şirketimiz pay sahiplerine tahsis edilecek pay adetlerinin ilgili mevzuata uygun, adil ve makul bir yaklaşımla ve hiçbir tereddüt oluşturmayacak

şekilde tespitinde, SPK'nın II-23.2 sayılı Birleşme ve Bölünme Tebliği'nin "Uzman Kuruluş Görüşü" başlığını taşıyan m. 7 hükümlerine uygun olarak Bizim Menkul Değerler AŞ tarafından hazırlanmış Uzman Kuruluş Raporu'nun kabul edilmek suretiyle esas alınmasına,

- 4- İlgili mevzuat hükümleri uyarınca, Uzman Kuruluş Raporu esas alınmak suretiyle hazırlanan birleşme sözleşmesi, birleşme raporu ve birleşme işlemine ilişkin tüm evrak ile birlikte Duyuru Metni'nin onaylanması için Lydia tarafından SPK'ya başvuru yapılacağına,
- 5- Yukarıdaki maddelerde sayılanlar dahil ve ancak bunlarla sınırlı olmamak üzere, birleşme işleminin nihai olarak sonuçlanmasına kadar yapılacak olan ve yapılması gerekli olan her türlü işlemin icrasına, gerekmesi halinde SPK dâhil olmak üzere her türlü resmi yazışma ve ilanların ve kanuni işlemlerin yapılmasına,
- 6- Bu amaçlarla, gerekli izinlerin temini, başvuruların yapılması ve birleşme işleminin mevzuatına uygun biçimde sonuçlandırılması için lazım gelen her türlü iş ve işlemlerin ifası konularında Şirket'i herhangi bir rakamsal sınırlama olmaksızın, en geniş şekilde temsil etmeye; Şirket'imiz imza sirküleri uyarınca Şirket'i temsile yetkili olan kişilerin yetkili kılınmasına veya düzenlenecek vekâletname kapsamında B grubu imza yetkililerinden \*\*\*\*\* T.C. Kimlik numaralı \*\*\*\*\*, \*\*\*\*\* T.C. Kimlik numaralı \*\*\*\*\*'ün ve C Grubu imza yetkililerinden \*\*\*\*\* T.C. Kimlik numaralı \*\*\*\*\*'nın münferiden yetkili kılınmasına,

karar verilmiştir.

#### 4.2.2 İşlemin Niteliği

Yukarıdaki 4.2.1. maddede, birleşme işlemine taraf olan şirketlerin yönetim kurulları tarafından alınan kararlarda da ayrıntılı olarak belirtilmiş olduğu gibi genel kurul onayına tabi olmak üzere; Devrolunan Şirket'in, TTK'nın birleşme müessesini düzenleyen 136 ila 158 maddeleri arasındaki düzenlemeler, SPK'nın 23 ve 24, maddeleri ile Kurul'un II-23.2 sayılı Tebliğ ve II-23.3 sayılı Tebliğ ile Geri Alınan Paylar Tebliği (II-22.1) başta olmak üzere diğer tebliğ ve kararları ve ilgili mevzuat hükümleri doğrultusunda ve ayrıca KVK'nın 19. maddesi (Devir Bölünme ve Hisse Değişimi) ve 20. maddesi (Devir, Bölünme ve Hisse Değişimi Hallerinde Vergilendirme) ile 1 Seri No'lu Kurumlar Vergisi Genel Tebliği, Ticaret Sicil Yönetmeliği ve ilgili sair mevzuat hükümleri dairesinde tüm aktif ve pasif malvarlığı unsurlarının bir bütün olarak Devralan Şirket tarafından devralınması suretiyle, Devralan Şirket bünyesinde birleşilmesi işlemidir.

Konuyla ilgili detaylı açıklama 22.2 (İşlemin Niteliği) altında yer almaktadır.

#### 4.2.3. İşlemin Koşulları

Birleşme işlemi, SPK, Ticaret Bakanlığı ve ilgili diğer kurumlardan yasal izinlerin alınması ve birleşmeye Taraf Şirketler'in genel kurullarının birleşme kararı alması şartlarına bağlı olacaktır. Yukarıda belirtilenler dışında birleşme işlemine ait başkaca bir koşul bulunmamaktadır.

Konuyla ilgili detaylı açıklama 22.3 maddesi (İşlemin Koşulları) altında yer almaktadır.

#### 4.2.4. Öngörülen Aşamalar

Birleşme işlemine ilişkin öngörülen aşamalar kronolojik sıralama ile aşağıda verilmektedir:

SPK'ya duyuru metninin onaylanması için başvuruda bulunulması,

- Yasal izin ve onayların alınması,
- Birleşme işlemine ilişkin ortaklara inceleme hakkı duyurusunun yapılması,
- Taraf Şirketler'in genel kurullarının toplantıya çağırılması,
- Birleşme işleminin genel kurul toplantılarında onaylanması,
- Ayrılma hakkının uygulanması,
- Birleşmenin tescil ve ilanı ile taraf şirketlerin alacaklılarına haklarının bildirilmesi ve gerekirse alacaklarının teminat altına alınması.

Konuyla ilgili detaylı açıklama 22.4 (Öngörülen Aşamalar) altında yer almaktadır.

#### **4.2.5. Birleşme Gerekçesi**

Lydia Yeşil'in uzun vadeli stratejileri ve rekabetçi hedefleri doğrultusunda; faaliyet alanlarının çeşitlendirilmesi, operasyonel etkinliğin artırılması, kurumsal yapının güçlendirilmesi ve yatırımcılar açısından sürdürülebilir değer yaratılması amacıyla, Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-23.2 sayılı Birleşme ve Bölünme Tebliği, 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu, 5520 sayılı Kurumlar Vergisi Kanunu ve ilgili mevzuat hükümleri çerçevesinde Batılıman Liman İşletmeleri A.Ş.'nin, Şirketimiz Lydia Yeşil Enerji Kaynakları A.Ş.'ye devrolmak suretiyle birleşmesine karar verilmiştir.

Söz konusu birleşme işleminin, Şirketimizin uzun dönemli büyüme stratejileri ile uyumlu olarak faaliyetlerine olumlu katkı sağlayacağı; gelir ve nakit akışı üretme kapasitesini artırarak kârlılık potansiyelini güçlendireceği ve işlem hacmi ile piyasa derinliği yüksek paylara yönelik yatırımcı tercihlerine paralel şekilde yatırımcı tabanının genişlemesine katkıda bulunacağı değerlendirilmektedir.

Konuyla ilgili detaylı açıklama 22.5 (Gerekçesi) altında yer almaktadır.

#### **4.2.6.Uzman Kuruluş Raporu**

Birleşme işleminde, birleşme oranının, değiştirme oranının ve bunlarla uyumlu şekilde birleşme nedeniyle Lydia Yeşil'in yapacağı sermaye artırım tutarının ilgili mevzuat hükümlerine uygun, adil ve makul bir şekilde tespitinde Uzman Kuruluş Raporu esas alınmıştır.

Uzman Kuruluş Raporu'na göre birleşme oranı Lydia Yeşil Enerji için 0,511248153 ve Batılıman için 0,488751847 olarak belirlenmiş, bu kapsamda birleşme işlemi nedeniyle yapılacak sermaye artırım tutarının (ayrılma hakkını kullanan pay sahipleri olması halinde değişmesi hali dışında) 1.807.857,48 TL olacağı ve bu doğrultuda birleşme sonrasındaki sermayenin 3.698.927,16 TL olacağı belirtilmiştir. Uzman Kuruluş Raporu'na göre değişim oranı 0,000060261916 esaplanmış olup 0,01 TL nominal değeri olan 1 adet Batılıman pay senedi için 0,000060261916 adet 1 TL nominal değere sahip Lydia Yeşil Enerji pay senedi verilecektir. Toplamda 30.000.000.000 adet Batılıman pay senedi için 1.807.857,48 adet 1 TL nominal bedelli Lydia Yeşil Enerji pay senedi verilecek olup Lydia Yeşil Enerji'nin sermayesi %95,60 oranında 1.807.857,48 TL artırılarak 3.698.927,16 TL'ye yükseltilecektir.

#### **4.3. İşleme İlişkin Riskler**

Birleşme işleminin, yukarıda 4.2.3 (İşlemin Koşulları) altında bahsedilen yasal izin ve onaylarının alınamaması durumunda gerçekleşmeme riski vardır. Bunun yanı sıra, birleşme işleminin genel kurul tarafından onaylanmaması, Taraf Şirketler'in finansal durumunda önemli bir değişiklik olması ve yönetim organlarının birleşme sözleşmesinin değiştirilmesi veya birleşmeden vazgeçilmesi hususlarında karar alması durumunda da birleşme işlemi yapılamayabilir. Öngörülen tarihlerde herhangi bir gecikme yaşanması, işlemin 31.12.2025 finansal tabloları üzerinden yapılmasına engel teşkil edecektir.

Ayrıca, ayrılma hakkının kullanımı durumunda ödenecek bedelin miktarına bağlı olarak finansman sağlanması gündeme gelebilir. Böyle bir finansman ihtiyacı doğar ancak gerekli finansman sağlanamazsa birleşme işleminin tamamlanması mümkün olmayabilir.

Son olarak, mücbir sebep hallerinin varlığı, yeni pandemilerin ortaya çıkması genel kurul toplantısına katılımı, ayrılma hakkı kullanımını veya onaylanan birleşme işleminin tescilini zorlaştırabilir, ertelenmesine veya imkânsız hale gelmesine sebep olabilir.

Konuyla ilgili detaylı açıklama 7.6 (Birleşme İşlemine İlişkin Riskler) altında yer almaktadır.

## 5. BAĞIMSIZ DENETÇİLER

**5.1. Birleşme işleminde esas alınan finansal tabloların bağımsız denetimini gerçekleştiren bağımsız denetim kuruluşunun ticaret unvanı, adresi ve sorumlu ortak baş denetçinin adı soyadı:**

**a) Devralan Şirket: Lydia Yeşil**

|                        |                                                                                  |
|------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Ticaret Unvanı</b>  | Gürel Yeminli Mali Müşavirlik ve Bağımsız Denetim Hizmetleri A.Ş.                |
| <b>Adresi</b>          | Maslak Mah. Saat Sk. Spine Tower Sitesi No: 5 İç Kapı No: 216 Sarıyer / İstanbul |
| <b>Sorumlu Denetçi</b> | Metin Etkin                                                                      |

**b) Devrolunan Şirket: Batılıman**

|                                  |                                                                          |
|----------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|
| <b>Ticaret Unvanı</b>            | Finansal Eksen Bağımsız Denetim ve Danışmanlık A.Ş.                      |
| <b>Adresi</b>                    | Büyükdere Cad. Özsezen İş Merkezi C Blok K: 8 Esentepe, Şişli / İstanbul |
| <b>Sorumlu Ortak Baş Denetçi</b> | Ufuk Doğruer                                                             |

**5.2. Bağımsız Denetim Kuruluşlarının/Sorumlu Ortak Baş Denetçinin Görevden Alınması, Görevden Çekilmesi Ya Da Değişmesine İlişkin Bilgi:**

**a) Devralan Şirket: Lydia Yeşil**

Lydia Yeşil Enerji'nin 01.01.-31.12.2024 hesap dönemine ilişkin bağımsız denetimi Yeditepe Bağımsız Denetim ve Mali Müşavirlik A.Ş. tarafından gerçekleştirilmiş olup, sorumlu denetçi Hüseyin Çetin'dir.

01.01.-31.12.2025 hesap dönemine ilişkin bağımsız denetimi ise Gürel Yeminli Mali Müşavirlik ve Bağımsız Denetim Hizmetleri A.Ş. tarafından gerçekleştirilmiş olup, sorumlu denetçi Metin Etkin'dir. 06.02.2026 tarihli raporda denetim görüşü olumlu olup aşağıdaki gibidir:

**“Görüş**

*Lydia Yeşil Enerji Kaynakları A.Ş.'nin ("Şirket") 31 Aralık 2025 tarihli finansal durum tablosu ile aynı tarihte sona eren hesap dönemine ait; kâr veya zarar ve diğer kapsamlı gelir tablosu, özkaynak değişim tablosu ve nakit akış tablosu ile önemli muhasebe politikalarının özeti de dâhil olmak üzere finansal tablo dipnotlarından oluşan finansal tablolarını denetlemiş bulunuyoruz.*

*Görüşümüze göre ilişikteki finansal tablolar, Şirket'in 31 Aralık 2025 tarihi itibarıyla finansal durumunu ve aynı tarihte sona eren hesap dönemine ait finansal performansını ve nakit akışlarını, Türkiye Muhasebe/Finansal Raporlama Standartlarına ("TMS/TFRS") uygun olarak tüm önemli yönleriyle gerçeğe uygun bir biçimde sunmaktadır.”*

**b) Devrolunan Şirket: Batılıman**

Şirket, yasal olarak bağımsız denetime tabi olmamakla birlikte, birleşme işlemi kapsamında özel bağımsız denetimden geçirilmiş olup, söz konusu denetim Finansal Eksen Bağımsız Denetim ve Danışmanlık A.Ş. tarafından gerçekleştirilmiştir.

## 6. BİRLEŞMEYE ESAS FİNANSAL TABLOLAR KAPSAMINDA SEÇİLMİŞ FİNANSAL BİLGİLER

**6.1. Birleşmeye Esas Finansal Tabloların Tarihi: 31.12.2025**

**6.2. Seçilmiş Finansal Bilgiler:**

KGK'nın 23 Kasım 2023 tarihinde yayımladığı Bağımsız Denetime Tabi Şirketlerin Finansal Tablolarının Enflasyona Göre Düzeltilmesi Hakkında Duyuru kapsamında TFRS'yi uygulayan işletmelerin 31 Aralık 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 gerektiği belirtilmiştir. Bununla birlikte, SPK'nın 28 Aralık 2023 tarihli ve 81/1820 sayılı kararı uyarınca, TFRS'yi uygulayan finansal raporlama düzenlemelerine tabi ihraççılar ile sermaye piyasası kurumlarının, 31 Aralık 2023 tarihi itibarıyla sona eren hesap dönemlerine ait yıllık finansal raporlarından başlamak üzere TMS 29 hükümlerini uygulamak suretiyle enflasyon muhasebesi uygulamasına karar verilmiştir.

Devralan Şirket ve Devrolunan Şirket'in TFRS'ye göre hazırlanmış ve TMS 29 etkilerini içeren mali tabloları aşağıda yer almakta olup TL'nin 31.12.2025 tarihindeki satın alma gücüne göre gösterilmektedir.

**a) Devralan Şirket: Lydia Yeşil**

| <b>Varlıklar</b>                    | <b>Bağımsız Denetimden Geçmiş</b> |                      |
|-------------------------------------|-----------------------------------|----------------------|
| <b>(TL)</b>                         | <b>*31.12.2024</b>                | <b>*31.12.2025</b>   |
| <b>Dönen Varlıklar</b>              | <b>1.818.218.458</b>              | <b>33.322.918</b>    |
| Nakit ve nakit benzerleri           | 17.671.425                        | 78.604               |
| Finansal yatırımlar                 | 1.780.384.228                     | 21.443.791           |
| Ticari alacaklar                    | 5.337.022                         | 6.626.221            |
| <i>İlişkili olmayan taraflardan</i> | <i>5.337.022</i>                  | <i>6.626.221</i>     |
| Diğer alacaklar                     | 893.026                           | -                    |
| <i>İlişkili olmayan taraflardan</i> | <i>893.026</i>                    | <i>-</i>             |
| Peşin ödenmiş giderler              | 375.433                           | 990.313              |
| Diğer dönen varlıklar               | 13.557.324                        | 4.183.989            |
| <b>Duran Varlıklar</b>              | <b>691.521.057</b>                | <b>4.580.021.225</b> |
| Finansal yatırımlar**               | -                                 | 4.099.992.000        |
| Diğer alacaklar                     | -                                 | 5.088                |
| <i>İlişkili olmayan taraflardan</i> | <i>-</i>                          | <i>5.088</i>         |
| Yatırım amaçlı gayrimenkuller       | 351.693                           | -                    |
| Maddi duran varlıklar               | 690.439.461                       | 480.024.137          |
| Maddi olmayan duran varlıklar       | 729.903                           | -                    |
| <i>Diğer</i>                        | <i>729.903</i>                    | <i>-</i>             |
| <b>Toplam Varlıklar</b>             | <b>2.509.739.515</b>              | <b>4.613.344.143</b> |

| <b>Kaynaklar</b>                                          | <b>Bağımsız Denetimden Geçmiş</b> |                      |
|-----------------------------------------------------------|-----------------------------------|----------------------|
| <b>(TL)</b>                                               | <b>*31.12.2024</b>                | <b>*31.12.2025</b>   |
| <b>Kısa Vadeli Yükümlülükler</b>                          | <b>54.373.986</b>                 | <b>3.427.210</b>     |
| Kısa vadeli borçlanmalar                                  | -                                 | -                    |
| Ticari borçlar                                            | 1.363.839                         | 1.054.767            |
| <i>İlişkili taraflara</i>                                 | <i>360.703</i>                    | <i>-</i>             |
| <i>İlişkili olmayan taraflara</i>                         | <i>1.003.136</i>                  | <i>1.054.767</i>     |
| Çalışanlara sağlanan faydalar                             | 143.255                           | -                    |
| Diğer borçlar                                             | 1.604.503                         | -                    |
| <i>İlişkili taraflara</i>                                 | <i>99.146</i>                     | <i>-</i>             |
| <i>İlişkili olmayan taraflara</i>                         | <i>1.505.357</i>                  | <i>-</i>             |
| Ertelenmiş gelirler                                       | 8.853                             | -                    |
| Dönem karı vergi yükümlülüğü                              | 49.420.269                        | -                    |
| Kısa vadeli karşılıklar                                   | 1.658.109                         | 1.929.894            |
| <i>Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin karşılıklar</i> | <i>4.699</i>                      | <i>-</i>             |
| <i>Diğer</i>                                              | <i>1.653.410</i>                  | <i>1.929.894</i>     |
| Diğer kısa vadeli yükümlülükler                           | 175.158                           | 442.549              |
| <b>Uzun Vadeli Yükümlülükler</b>                          | <b>544.151.307</b>                | <b>1.061.469.345</b> |
| Uzun vadeli karşılıklar                                   | 418.495                           | -                    |
| <i>Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin karşılıklar</i> | <i>418.495</i>                    | <i>-</i>             |
| Ertelenmiş vergi yükümlülüğü                              | 543.732.812                       | 1.061.469.345        |

|                                                                                           |                      |                      |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>Özkaynaklar</b>                                                                        | <b>1.911.214.222</b> | <b>3.548.447.588</b> |
| Ödenmiş sermaye                                                                           | 1.891.070            | 1.891.070            |
| Sermaye düzeltmesi farkları                                                               | 16.835.435           | 16.835.435           |
| Paylara ilişkin primler/(iskontolar)                                                      | 155.880.311          | 155.880.311          |
| Pay sahiplerinin ilave katkıları                                                          | 12.283.767           | 12.283.767           |
| Ortak kontrole tabi işletme birleşmelerinin etkisi                                        | 324.490.323          | -                    |
| Kar veya zararda yeniden sınıflandırılmayacak birikmiş diğer kapsamlı gelirler/(giderler) | 204.126.595          | 110.694.289          |
| Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin aktüeryal kazanç/(kayıp)                           | -650.358             | -                    |
| Yeniden değerlendirme ve sınıflandırma kazanç/(kayıpları)                                 | 204.776.953          | 110.694.289          |
| Geçmiş yıllar karları/(zararları)                                                         | -61.401.538          | 1.195.706.721        |
| Net dönem karı/(zararı)                                                                   | 1.257.108.259        | 2.055.155.995        |
|                                                                                           |                      |                      |
| <b>Toplam Kaynaklar</b>                                                                   | <b>2.509.739.515</b> | <b>4.613.344.143</b> |

| <b>Gelir Tablosu</b>                                     | <b>Bağımsız Denetimden Geçmiş</b> |                      |
|----------------------------------------------------------|-----------------------------------|----------------------|
| <b>(TL)</b>                                              | <b>*31.12.2024</b>                | <b>*31.12.2025</b>   |
| Hasılat                                                  | 71.532.332                        | 53.229.195           |
| Satışların maliyeti                                      | -48.369.738                       | -34.002.465          |
| <b>Brüt kar</b>                                          | <b>23.162.594</b>                 | <b>19.226.730</b>    |
| Pazarlama, satış ve dağıtım giderleri                    | -139.806                          | -                    |
| Genel yönetim giderleri                                  | -34.702.736                       | -20.557.197          |
| Esas faaliyetlerden diğer gelirler                       | 10.389.200                        | 18.964.859           |
| Esas faaliyetlerden diğer giderler                       | -6.053.206                        | -60.059.501          |
| <b>Esas faaliyet karı/(zararı)</b>                       | <b>-7.343.954</b>                 | <b>-42.425.109</b>   |
| Yatırım faaliyetlerinden gelirler                        | 1.775.531.196                     | 2.340.981.702        |
| Yatırım faaliyetlerinden giderler                        | -382.263                          | -7.049.710           |
| <b>Finansman gideri öncesi faaliyet karı/(zararı)</b>    | <b>1.767.804.979</b>              | <b>2.291.506.883</b> |
| Finansman gelirleri                                      | -                                 | 19.887.350           |
| Finansman giderleri                                      | -50.191.888                       | -16.024.229          |
| Net parasal pozisyon kazanç/(kayıpları)                  | 816.932                           | 313.020.625          |
| <b>Sürdürülen faaliyetler vergi öncesi karı/(zararı)</b> | <b>1.718.430.023</b>              | <b>2.608.390.629</b> |
| Dönem vergi gideri/geliri                                | -51.805.796                       | -                    |
| Ertelenmiş vergi gideri/geliri                           | -409.515.968                      | -553.234.634         |
| <b>Sürdürülen faaliyetler dönem karı/(zararı)</b>        | <b>1.257.108.259</b>              | <b>2.055.155.995</b> |
| <b>Dönem karı/(zararı)</b>                               | <b>1.257.108.259</b>              | <b>2.055.155.995</b> |

(\*) 31.12.2025 tarihindeki satın alma gücü cinsinden ifade edilmiştir.

(\*\*) Finansal Yatırımlar kaleminde yer alan 4.099.992.000 TL, Devralan Şirket'in sahip olduğu 2.319.000 nominal değerli Ufuk Yatırım Yönetim ve Gayrimenkul A.Ş. paylarından oluşmaktadır. Paylar gerçeğe uygun değer ile finansal tablolara yansıtılmıştır. Gerçeğe uygun değer, aktif bir piyasada işlem görmeleri nedeniyle piyasa fiyatları üzerinden belirlenmektedir.

**b) Devrolunan Şirket: Batılıman**

| <b>Varlıklar</b>                       | <b>Özel Bağımsız Denetimden Geçmiş</b> |                      |
|----------------------------------------|----------------------------------------|----------------------|
| <b>(TL)</b>                            | <b>31.12.2024*</b>                     | <b>31.12.2025*</b>   |
| <b>Dönen Varlıklar</b>                 | <b>845.013.232</b>                     | <b>697.606.428</b>   |
| Nakit ve nakit benzerleri              | 123.563.895                            | 84.197.194           |
| Ticari alacaklar                       | 299.823.338                            | 319.056.632          |
| <i>İlişkili taraflardan</i>            | <i>201.159.410</i>                     | <i>184.215.401</i>   |
| <i>İlişkili olmayan taraflardan</i>    | <i>98.663.928</i>                      | <i>134.841.231</i>   |
| Diğer alacaklar                        | 416.134.974                            | 266.478.207          |
| <i>İlişkili taraflardan</i>            | <i>387.491.968</i>                     | <i>263.964.893</i>   |
| <i>İlişkili olmayan taraflardan</i>    | <i>28.643.006</i>                      | <i>2.513.314</i>     |
| Stoklar                                | 2.031.085                              | 565.983              |
| Peşin ödenmiş giderler                 | 3.459.940                              | 11.189.779           |
| Cari dönem vergisiyle ilgili varlıklar | -                                      | 1.214.959            |
| Diğer dönen varlıklar                  | -                                      | 14.903.674           |
| <b>Duran Varlıklar</b>                 | <b>4.652.777.944</b>                   | <b>4.841.647.947</b> |
| Diğer alacaklar                        | 2.640.070                              | 3.088.302            |
| <i>İlişkili taraflardan</i>            | <i>-</i>                               | <i>-</i>             |
| <i>İlişkili olmayan taraflardan</i>    | <i>2.640.070</i>                       | <i>3.088.302</i>     |
| Kullanım hakkı varlıkları              | 372.299.918                            | 349.248.024          |
| Maddi duran varlıklar                  | 4.125.998.917                          | 4.346.637.353        |
| Maddi olmayan duran varlıklar          | 151.839.039                            | 142.674.268          |
| <b>Toplam Varlıklar</b>                | <b>5.497.791.176</b>                   | <b>5.539.254.375</b> |

| <b>Kaynaklar</b>                                                                          | <b>Özel Bağımsız Denetimden Geçmiş</b> |                      |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|----------------------|
| <b>(TL)</b>                                                                               | <b>31.12.2024*</b>                     | <b>31.12.2025*</b>   |
| <b>Kısa Vadeli Yükümlülükler</b>                                                          | <b>400.941.947</b>                     | <b>441.118.937</b>   |
| Kısa vadeli borçlanmalar                                                                  | 21.211.922                             | 18.822.055           |
| <i>Kiralama işlemlerinden</i>                                                             | <i>21.211.922</i>                      | <i>18.822.055</i>    |
| Uzun vadeli borçlanmaların kısa vadeli kısımları                                          | 157.703.560                            | 187.884.704          |
| Ticari borçlar                                                                            | 166.501.054                            | 158.508.913          |
| <i>İlişkili taraflara</i>                                                                 | <i>629.325</i>                         | <i>816.272</i>       |
| <i>İlişkili olmayan taraflara</i>                                                         | <i>165.871.729</i>                     | <i>157.692.641</i>   |
| Çalışanlara sağlanan faydalar                                                             | 1.617.680                              | 1.960.125            |
| Diğer borçlar                                                                             | 21.656.866                             | 9.828.674            |
| <i>İlişkili taraflara</i>                                                                 | <i>21.656.866</i>                      | <i>9.828.674</i>     |
| Ertelenmiş gelirler                                                                       | 5.980.988                              | 9.421.469            |
| Kısa vadeli karşılıklar                                                                   | 12.210.701                             | 14.239.157           |
| <i>Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin karşılıklar</i>                                 | <i>798.604</i>                         | <i>1.180.724</i>     |
| <i>Diğer</i>                                                                              | <i>11.412.097</i>                      | <i>13.058.433</i>    |
| Diğer kısa vadeli yükümlülükler                                                           | 14.059.176                             | 40.453.840           |
| <b>Uzun Vadeli Yükümlülükler</b>                                                          | <b>887.894.633</b>                     | <b>928.666.289</b>   |
| Uzun Vadeli Borçlanmalar                                                                  | 545.964.489                            | 575.961.902          |
| <i>Banka kredileri</i>                                                                    | <i>433.890.315</i>                     | <i>491.620.556</i>   |
| <i>Kiralama işlemlerinden</i>                                                             | <i>112.074.174</i>                     | <i>84.341.346</i>    |
| Uzun vadeli karşılıklar                                                                   | 5.380.917                              | 6.079.092            |
| <i>Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin karşılıklar</i>                                 | <i>4.287.184</i>                       | <i>4.619.149</i>     |
| <i>Diğer</i>                                                                              | <i>1.093.733</i>                       | <i>1.459.943</i>     |
| Ertelenmiş vergi yükümlülüğü                                                              | 336.549.227                            | 346.625.295          |
| <b>Özkaynaklar</b>                                                                        | <b>4.208.954.596</b>                   | <b>4.169.469.149</b> |
| Ödenmiş sermaye                                                                           | 100.000.000                            | 300.000.000          |
| Sermaye düzeltmesi farkları                                                               | 709.154.308                            | 509.154.308          |
| Kar veya zararda yeniden sınıflandırılmayacak birikmiş diğer kapsamlı gelirler/(giderler) | 356.270.954                            | 228.302.013          |



|                                                                 |                      |                      |
|-----------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Maddi duran varlık yeniden değerlendirme artışı/(azalışları)    | 356.896.054          | 228.188.042          |
| Tanımlanmış fayda planları yeniden ölçüm kazançları/(kayıpları) | -625.100             | 113.971              |
| Kardan ayrılmış kısıtlanmış yedekler                            | 227.093.766          | 285.112.175          |
| Geçmiş yıllar karları                                           | 2.100.118.031        | 2.360.674.378        |
| Net dönem karı                                                  | 716.317.537          | 486.226.275          |
| <b>Toplam Kaynaklar</b>                                         | <b>5.497.791.176</b> | <b>5.539.254.375</b> |

| Gelir Tablosu<br>(TL)                                    | Özel Bağımsız Denetimden Geçmiş |                    |
|----------------------------------------------------------|---------------------------------|--------------------|
|                                                          | 2024*                           | 2025*              |
| Hasılat                                                  | 1.613.398.601                   | 1.469.213.551      |
| Satışların maliyeti                                      | -633.779.606                    | -750.643.463       |
| <b>Brüt kar</b>                                          | <b>979.618.995</b>              | <b>718.570.088</b> |
| Genel yönetim giderleri                                  | -66.848.785                     | -49.233.658        |
| Esas faaliyetlerden diğer gelirler                       | 415.686.601                     | 36.935.518         |
| Esas faaliyetlerden diğer giderler                       | -18.849.707                     | -49.012.191        |
| <b>Esas faaliyet karı/(zararı)</b>                       | <b>1.309.607.104</b>            | <b>657.259.757</b> |
| Yatırım faaliyetlerinden giderler                        | -26.331.934                     | -                  |
| <b>Finansman gideri öncesi faaliyet karı/(zararı)</b>    | <b>1.283.275.170</b>            | <b>657.259.757</b> |
| Finansman gelirleri                                      | 37.307.570                      | 122.945.644        |
| Finansman giderleri                                      | -186.584.988                    | -189.529.229       |
| Net parasal pozisyon kazanç/(kayıpları)                  | -219.135.140                    | 58.458.017         |
| <b>Sürdürülen faaliyetler vergi öncesi karı/(zararı)</b> | <b>914.862.612</b>              | <b>649.134.189</b> |
| Dönem vergi gideri/geliri                                | -96.111.101                     | -101.791.366       |
| Ertelenmiş vergi gideri/geliri                           | -102.433.974                    | -61.116.548        |
| <b>Sürdürülen faaliyetler dönem karı/(zararı)</b>        | <b>716.317.537</b>              | <b>486.226.275</b> |
| <b>Dönem karı/(zararı)</b>                               | <b>716.317.537</b>              | <b>486.226.275</b> |

(\*) 31.12.2025 tarihindeki satın alma gücü cinsinden ifade edilmiştir.

## 7. RİSK FAKTÖRLERİ

### 7.1. Devralan Şirket'e ve faaliyetlerine ilişkin riskler:

Lydia Yeşil'in faaliyetlerine ilişkin finansal tablolarında da belirtilen riskler aşağıda yer almaktadır.

#### Sermaye Risk Yönetimi

Devralan Şirket sermaye yönetiminde, bir yandan faaliyetlerinin sürekliliğini sağlamaya çalışırken, diğer yandan da borç ve öz kaynak dengesini en verimli şekilde kullanarak karını artırmayı hedeflemektedir. Devralan Şirket'in sermaye yapısı kredileri de içeren borçlar, nakit ve nakit benzerleri ve sırasıyla çıkarılmış sermaye, kar yedekleri ve geçmiş yıl karlarını da içeren öz kaynak kalemlerinden oluşmaktadır. Şirket'in genel stratejisi önceki dönemden bir farklılık göstermemektedir.

Şirket'in maruz kaldığı belli başlı riskler aşağıdaki gibidir:

#### Kredi Riski

Kredi riski, bir müşterinin veya karşı tarafın finansal enstrümanlarla ilgili sözleşmenin şartlarını yerine getirememesinden kaynaklanmakta olup temel olarak, Devralan Şirket'in müşterilerinden alacakları ve ilişkili taraflardan alacaklar ile banka mevduatlarından doğabilecek finansal zararlar kredi riskini oluşturmaktadır. Devralan Şirket'in kredi riski esas olarak ticari alacaklarından doğabilmektedir. Devralan Şirket yönetimi, ticari alacaklarını geçmiş tecrübeler ve cari ekonomik durumu göz önüne alarak değerlendirmektedir. Devralan Şirket yönetimi ticari alacakları ile ilgili ek risk öngörmemektedir.

31.12.2025 ve 31.12.2024 tarihleri itibarıyla kredi riskini gösterir tablo aşağıdaki gibidir:

| 31.12.2025                                                                                                                                       | Alacaklar        |             |                 |             | Bankalardaki Mevduat | Toplam    |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|-------------|-----------------|-------------|----------------------|-----------|
| (TL)                                                                                                                                             | Ticari Alacaklar |             | Diğer Alacaklar |             |                      |           |
| Finansal araç türleri itibarıyla maruz kalınan kredi riskleri                                                                                    | İlişkili Taraf   | Diğer Taraf | İlişkili Taraf  | Diğer Taraf |                      |           |
| Raporlama tarihi itibarıyla maruz kalınan azami kredi riski (A+B+C+D+E)                                                                          | -                | 6.626.221   | -               | 5.088       | 78.604               | 6.709.913 |
| - Azami riskin teminat vs. ile güvence altına alınmış kısmı                                                                                      | -                | -           | -               | -           | -                    | -         |
| A. Vadesi geçmemiş ya da değer düşüklüğüne uğramamış finansal varlıkların net defter değeri                                                      | -                | 6.626.221   | -               | 5.088       | 78.604               | 6.709.913 |
| - Teminat, vs. ile güvence altına alınmış kısmı                                                                                                  | -                | -           | -               | -           | -                    | -         |
| B. Koşulları yeniden görüşülmüş bulunan aksi takdirde vadesi, geçmiş veya değer düşüklüğüne uğramış sayılacak finansal varlıkların defter değeri | -                | -           | -               | -           | -                    | -         |
| - Teminat, vs. ile güvence altına alınmış kısmı                                                                                                  | -                | -           | -               | -           | -                    | -         |
| C. Vadesi geçmiş ancak değer düşüklüğüne uğramamış varlıkların net defter değeri                                                                 | -                | -           | -               | -           | -                    | -         |
| - Teminat, vs. ile güvence altına alınmış kısmı                                                                                                  | -                | -           | -               | -           | -                    | -         |
| D. Değer düşüklüğüne uğrayan varlıkların net defter değerleri                                                                                    | -                | -           | -               | -           | -                    | -         |
| - Vadesi geçmiş (brüt defter değeri)                                                                                                             | -                | -           | -               | -           | -                    | -         |
| - Değer düşüklüğü (-)                                                                                                                            | -                | -           | -               | -           | -                    | -         |
| - Net değer teminat, vs. ile güvence altına alınmış kısmı                                                                                        | -                | -           | -               | -           | -                    | -         |
| - Vadesi geçmemiş (brüt defter değeri)                                                                                                           | -                | -           | -               | -           | -                    | -         |
| - Defter düşüklüğü (-)                                                                                                                           | -                | -           | -               | -           | -                    | -         |
| - Net değer teminat, vs. ile güvence altına alınmış kısmı                                                                                        | -                | -           | -               | -           | -                    | -         |
| E. Finansal durum tablosu dışı kredi riski içeren unsurlar                                                                                       | -                | -           | -               | -           | -                    | -         |

| 31.12.2024                                                                                  | Alacaklar        |             |                 |             | Bankalardaki<br>Mevduat | Toplam     |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|-------------|-----------------|-------------|-------------------------|------------|
| (TL)                                                                                        | Ticari Alacaklar |             | Diğer alacaklar |             |                         |            |
| Finansal araç türleri itibarıyla maruz kalınan kredi riskleri                               | İlişkili Taraf   | Diğer Taraf | İlişkili Taraf  | Diğer Taraf |                         |            |
| Raporlama tarihi itibarıyla maruz kalınan azami kredi riski (A+B+C+D+E)                     | -                | 5.337.022   | -               | 893.026     | 17.671.425              | 23.901.473 |
| - Azami riskin teminat vs. ile güvence altına alınmış kısmı                                 | -                | -           | -               | -           | -                       | -          |
| A. Vadesi geçmemiş ya da değer düşüklüğüne uğramamış finansal varlıkların net defter değeri | -                | 5.337.022   | -               | 893.026     | 17.671.425              | 23.901.473 |

|                                                                                                                                                  |   |             |   |   |   |             |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|-------------|---|---|---|-------------|
| - Teminat, vs. ile güvence altına alınmış kısmı                                                                                                  | - | -           | - | - | - | -           |
| B. Koşulları yeniden görüşülmüş bulunan aksi takdirde vadesi, geçmiş veya değer düşüklüğüne uğramış sayılacak finansal varlıkların defter değeri | - | -           | - | - | - | -           |
| - Teminat, vs. ile güvence altına alınmış kısmı                                                                                                  | - | -           | - | - | - | -           |
| C. Vadesi geçmiş ancak değer düşüklüğüne uğramamış varlıkların net defter değeri                                                                 | - | -           | - | - | - | -           |
| - Teminat, vs. ile güvence altına alınmış kısmı                                                                                                  | - | -           | - | - | - | -           |
| D. Değer düşüklüğüne uğrayan varlıkların net defter değerleri                                                                                    | - | -           | - | - | - | -           |
| - Vadesi geçmiş (brüt defter değeri)                                                                                                             | - | 1.181.305   | - | - | - | 1.181.305   |
| - Değer düşüklüğü (-)                                                                                                                            | - | (1.181.305) | - | - | - | (1.181.305) |
| - Net değer teminat, vs. ile güvence altına alınmış kısmı                                                                                        | - | -           | - | - | - | -           |
| - Vadesi geçmemiş (brüt defter değeri)                                                                                                           | - | -           | - | - | - | -           |
| - Defter düşüklüğü (-)                                                                                                                           | - | -           | - | - | - | -           |
| - Net değer teminat, vs. ile güvence altına alınmış kısmı                                                                                        | - | -           | - | - | - | -           |
| E. Finansal durum tablosu dışı kredi riski içeren unsurlar                                                                                       | - | -           | - | - | - | -           |

## Likidite Riski

Likidite riski, Şirket'in net fonlama yükümlülüklerini yerine getirmeme ihtimalidir. Şirket yönetimi, fon kaynaklarını dağıtarak mevcut ve muhtemel yükümlülüklerini yerine getirmek için yeterli tutarda nakit ve benzeri kaynağı bulundurmak suretiyle likidite riskini yönetmektedir.

Devralan Şirket yönetimi, fon kaynaklarını dağıtarak mevcut ve muhtemel yükümlülüklerini yerine getirmek için yeterli tutarda nakit ve benzeri kaynağı bulundurmak suretiyle likidite riskini yönetmektedir.

31 Aralık 2025 ve 31 Aralık 2024 tarihleri itibari ile risk tabloları aşağıdaki gibidir:

| 31.12.2025 (TL)                             | Kayıtlı değer    | Sözleşmeli nakit akışı | 3-12 ay          | 1-5 yıl  |
|---------------------------------------------|------------------|------------------------|------------------|----------|
| <b>Türev olmayan finansal yükümlülükler</b> |                  |                        |                  |          |
| Ticari borçlar                              | 1.054.767        | 1.054.767              | 1.054.767        | -        |
| <b>Toplam</b>                               | <b>1.054.767</b> | <b>1.054.767</b>       | <b>1.054.767</b> | <b>-</b> |

| 31.12.2024 (TL)                             | Kayıtlı değer    | Sözleşmeli nakit akışı | 3-12 ay          | 1-5 yıl  |
|---------------------------------------------|------------------|------------------------|------------------|----------|
| <b>Türev olmayan finansal yükümlülükler</b> |                  |                        |                  |          |
| Ticari borçlar                              | 1.363.839        | 1.363.839              | 1.363.839        | -        |
| Diğer borçlar                               | 1.604.503        | 1.604.503              | 1.604.503        | -        |
| <b>Toplam</b>                               | <b>2.968.342</b> | <b>2.968.342</b>       | <b>2.968.342</b> | <b>-</b> |

## **Devralan Şirket Varlıklarının Önemli Ölçüde Tek Bir Finansal Varlıkta Yoğunlaşmasına İlişkin Risk**

Devralan Şirket'in 31.12.2025 tarihli finansal tabloları uyarınca toplam varlıkları 4.613.344.143 TL olup, bunun 4.099.992.000 TL'lik kısmı Ufuk Yatırım Yönetim ve Gayrimenkul A.Ş. paylarından oluşmaktadır. Söz konusu finansal varlık, Devralan Şirket'in toplam varlıklarının %88,9'unu temsil etmektedir.

Bu ölçüde varlık yoğunlaşması nedeniyle, ilgili finansal varlığın gerçeğe uygun değerinde meydana gelebilecek değişiklikler, değer düşüklüğü, nakde dönüştürülebilirliğinde yaşanabilecek güçlükler veya söz konusu varlığa ilişkin hukuki, ticari ya da finansal gelişmeler Devralan Şirket'in finansal durumu, faaliyet sonuçları ve nakit akışları üzerinde önemli olumsuz etki yaratabilir. Birleşme sonrasında da bu varlığa ilişkin ortaya çıkabilecek olumsuz gelişmeler, birleşme sonrası oluşacak şirketin finansal performansı ve yatırımcıların şirkete ilişkin değerlendirmeleri üzerinde olumsuz sonuçlar doğurabilir.

### **Piyasa Riski**

Piyasa riski faiz oranlarında, kurlarda ve diğer finansal sözleşmelerin değerinde meydana gelecek ve Şirket'i olumsuz etkileyecek değişimlerdir.

### **Kur Riski**

Lydia Yeşil'in 31 Aralık 2025 ve 31 Aralık 2024 tarihi itibarıyla dövizli bakiyesi bulunmamaktadır.

## **Devrolunan'a İlişkin Kredi Sözleşmelerindeki Birleşme Riski**

Batıçım Batı Anadolu Sanayi ve Ticaret A.Ş. ("Batıçım Batı Anadolu") ve Batıçım Çimento Sanayi A.Ş. ("Batıçım Çimento") ("Kredi Alan" ve/veya "Kredi Alanlar") ile Türkiye İş Bankası A.Ş. Ege Kurumsal İzmir Şubesi, Türkiye Sınai Kalkınma Bankası A.Ş., T.C. Ziraat Bankası A.Ş. İzmir Kurumsal Şubesi, Türkiye Vakıflar Bankası T.A.O. İzmir Kurumsal Şubesi, Türkiye Halk Bankası A.Ş. İzmir Ticari Şubesi, Ziraat Katılım Bankası A.Ş. İzmir Şubesi, Vakıf Katılım Bankası A.Ş. İzmir Şubesi, Türkiye Emlak Katılım Bankası A.Ş. İzmir Şubesi (her biri ayrı ayrı "Kredi Veren" birlikte "Kredi Verenler") ve Türkiye İş Bankası A.Ş. Ege Kurumsal İzmir Şubesi ("Kredi Temsilcisi" ve/veya "Teminat Temsilcisi") arasında akdedilen ve zaman zaman tadil edilen ve ek yapılan halleri ile 28.02.2022 Genel Kredi Sözleşmeleri, Özel Hükümler ve Ekleri ("Sözleşmeler") uyarınca, Batılman Liman İşletmeleri Anonim Şirketi'nin "Garantör" sıfatı ile Türkiye İş Bankası Anonim Şirketi Ege Kurumsal Şubesi lehine tesis ettiği Hesap Rehni, Alacak Devri, Ticari Taşınır Rehni, İpotek ve Garantörlük ("Teminatlar") bulunmaktadır. Batılman'ın Kredi Alanlar lehine Garantör olması nedeniyle Kredi Alanlar ile birlikte sorumluluğu bulunmaktadır. Batılman hissedarlık yapısındaki değişiklikler Sözleşme tahtında Kredi Verenler'in ön onayını gerektirmektedir.

Kredi Alanlar 10.07.2026 tarihi itibarıyla refinansman kapsamındaki tüm nakdi kredilerini kapatmış olup, Kredi Verenlerce de teminatların fekki süreci başlamıştır. Böylelikle 10.07.2026 tarihi itibarıyla Batılman'ın Kredi Verenlere vermiş olduğu kefalet ve garantörlük birleşme işlemi kapsamında İş Bankası'nın ön yazılı onayına tabi olmaktan çıkmıştır.

Batılman'ın kullanmış olduğu yatırım kredisine ilişkin 10.10.2024 tarihli Genel Kredi Sözleşmesi ile 10.10.2024 ve 14.05.2025 tarihli Pay Senedi Rehin Sözleşmeleri kapsamında Batıçım Batı Anadolu sahipliğindeki %90 ve Çiftay İnşaat Taahhüt ve Ticaret A.Ş. sahipliğindeki %10 Batılman hissesi üzerinde 31.050.000 USD tutarında banka rehni bulunmaktadır. Bununla birlikte, Batılman yatırım kredisini 10.07.2026 tarihinde kapatılmış olup pay rehinlerinin kaldırılması ile ilgili işlemlere başlanmıştır.

## Devrolunan’a İlişkin Kredi Sözleşmelerindeki Teminat Riski

Batıçım Batı Anadolu Sanayi ve Ticaret A.Ş. (“Batıçım Batı Anadolu”) ve Batıçım Çimento Sanayi A.Ş. (“Batıçım Çimento”) (“Kredi Alan” ve/veya “Kredi Alanlar”)’nin kullanmış olduğu refinansman kredileri kapsamında Batılıman tarafından bankalara grup şirketleri lehine verilmiş olan teminat, rehin ve ipoteklerin toplam tutarı 21.503.206.551 TL olup, bu tutarın özkaynaklara oranı %515,73’tür.

Batıçım Batı Anadolu Sanayi ve Ticaret A.Ş. (“Batıçım Batı Anadolu”) ve Batıçım Çimento Sanayi A.Ş. (“Batıçım Çimento”) (“Kredi Alan” ve/veya “Kredi Alanlar”) ile Türkiye İş Bankası A.Ş. Ege Kurumsal İzmir Şubesi, Türkiye Sınai Kalkınma Bankası A.Ş., T.C. Ziraat Bankası A.Ş. İzmir Kurumsal Şubesi, Türkiye Vakıflar Bankası T.A.O. İzmir Kurumsal Şubesi, Türkiye Halk Bankası A.Ş. İzmir Ticari Şubesi, Ziraat Katılım Bankası A.Ş. İzmir Şubesi, Vakıf Katılım Bankası A.Ş. İzmir Şubesi, Türkiye Emlak Katılım Bankası A.Ş. İzmir Şubesi (her biri ayrı ayrı “Kredi Veren” birlikte “Kredi Verenler”) ve Türkiye İş Bankası A.Ş. Ege Kurumsal İzmir Şubesi (“Kredi Temsilcisi” ve/veya “Teminat Temsilcisi”) arasında akdedilen ve zaman zaman tadil edilen ve ek yapılan halleri ile 28.02.2022 Genel Kredi Sözleşmeleri, Özel Hükümler ve Ekleri (“Sözleşmeler”) uyarınca, Batılıman Liman İşletmeleri Anonim Şirketi’nin “Garantör” sıfatı ile Türkiye İş Bankası Anonim Şirketi Ege Kurumsal Şubesi lehine tesis ettiği Hesap Rehni, Alacak Devri, Ticari Taşınır Rehni, İpotek ve Garantörlük (“Teminatlar”) bulunmaktadır. Bu kapsamda. Batılıman tarafından kredi alanlar ile birlikte müşterek olarak aşağıdaki ipotekler verilmiştir:

Türkiye İş Bankası A.Ş. lehine 1. derece 400.000.000 USD tutarında müşterek ipotek (tüm taşınmazlar üzerinde, 25.03.2022 tarihli)

Türkiye İş Bankası A.Ş. lehine 2. derece 2.600.000.000 TL tutarında müşterek ipotek (tüm taşınmazlar üzerinde, 13.04.2022 tarihli)

Teminata konu nakdi ve gayrinakdi risklerin 31.12.2025 tarihindeki toplamı 121,3 milyon ABD Doları olup bu tutar 30 Haziran 2026 tarihinde 111,5 milyon ABD Doları’na düşmüştür. Bu riske karşılık olarak Genel Kredi Sözleşmesi kapsamında Kredi Alan Batıçım Batı Anadolu Sanayi ve Ticaret A.Ş. sahipliğinde bulunan %74,62 Batıçım Çimento Sanayi A.Ş. hissesi de Kredi Verenler’e rehin olarak verilmiştir. Yine Kredi Alanlar tarafından Genel Kredi Sözleşmesi kapsamında Kredi Verenler’e teminat olarak SPK lisanslı gayrimenkul değerlendirme şirketleri tarafından hazırlanan raporlara göre 511,4 milyon ABD Doları tutarında ipotek ve rehin verilmiştir. Batılıman tarafından söz konusu kredi için verilen ipotek ve rehinlerin toplam tutarı ise SPK lisanslı gayrimenkul değerlendirme şirketleri tarafından hazırlanan raporlara göre 67,7 milyon ABD Doları’dır.

Kredi Alanlar 10.07.2026 tarihi itibarıyla refinansman kapsamındaki tüm nakdi kredilerini kapatmış olup, Kredi Verenlerce de teminatların fekki süreci başlamıştır.

Batılıman’ın kullanmış olduğu yatırım kredisine ilişkin 10.10.2024 tarihli Genel Kredi Sözleşmesi ile 10.10.2024 ve 14.05.2025 tarihli Pay Senedi Rehin Sözleşmeleri kapsamında Batıçım Batı Anadolu sahipliğindeki %90 ve Çiftay İnşaat Taahhüt ve Ticaret A.Ş. sahipliğindeki %10 Batılıman hissesi üzerinde 31.050.000 USD tutarında banka rehni bulunmaktadır. Bununla birlikte, Batılıman yatırım kredisini 10.07.2026 tarihinde kapatılmış olup pay rehinlerinin kaldırılması ile ilgili işlemlere başlamıştır.

### 7.2. Devralan Şirket’in içinde bulunduğu sektöre ilişkin riskler:

Şirketin faaliyet gösterdiği sektörlerle ilişkin başlıca riskler aşağıda özetlenmiştir:

**Makroekonomik Riskler:** Enflasyon, faiz oranları, döviz kurları ve genel ekonomik büyüme oranları Devralan Şirket’in faaliyet gösterdiği sektörü doğrudan etkilemekte, yatırım ve finansman maliyetlerinde dalgalanmalara yol açabilmektedir.

**Düzenleyici ve Yasal Riskler:** Enerji üretiminde farklı mevzuatlar, lisans zorunlulukları ve kamu otoritelerinin düzenlemeleri söz konusu olup, mevzuat değişiklikleri faaliyetleri ve karlılığı olumsuz etkileyebilir.

**Rekabet Riski:** Devrolan Şirket'in faaliyet gösterdiği enerji sektöründe yoğun rekabet bulunmakta olup, yeni oyuncuların piyasaya girişi, fiyat baskısı ve müşteri kaybı riskleri mevcuttur.

**Mevsimsellik Riski:** Yenilenebilir enerji kaynaklarının verimi mevsimsel olarak değişkenlik göstermektedir. Verimdeki dalgalanmalar gelirler üzerinde etkili olabilir.

**Enerji Sektörü:** Yenilenebilir enerji projelerinin kurulu güce katkısı ve devlet teşviklerine bağlılık, ayrıca enerji fiyatlarındaki dalgalanmalar gelirler üzerinde etkili olabilir.

**Yatırım ve Finans Sektörü:** Sermaye piyasalarındaki oynaklık, faiz oranları ve yatırımcı güvenine bağlı olarak portföy yatırımlarının değerinde dalgalanmalar oluşabilmektedir.

### 7.3. Devrolunan Şirket'e ve faaliyetlerine ilişkin riskler:

Batılman'ın faaliyetlerine ilişkin finansal tablolarında belirtilen riskler aşağıda yer almaktadır.

#### Sermaye Risk Yönetimi

Sermayeyi yönetirken Devrolunan Şirket'in hedefleri, ortaklarına getiri ve fayda sağlamak ve sermaye maliyetini azaltmak amacıyla en uygun sermaye yapısını sürdürmek için faaliyette bulunabilirliğin devamını korumaktır.

Devrolunan Şirket sermayeyi net finansal borç/özkaynaklar oranını kullanarak izlemektedir. Net finansal borç, nakit ve nakit benzerlerinin, toplam finansal borç tutarından düşülmesiyle hesaplanmaktadır.

| (TL)                                 | 31.12.2024         | 31.12.2025         |
|--------------------------------------|--------------------|--------------------|
| Toplam Finansal Borç                 | 724.879.972        | 782.668.661        |
| Nakit Değerler ve Bankalar           | -123.563.895       | -84.197.194        |
| <b>Net Finansal Borç</b>             | <b>601.316.077</b> | <b>698.471.467</b> |
| Özkaynaklar                          | 4.208.954.596      | 4.169.469.149      |
| <b>Net Finansal Borç/Özkaynaklar</b> | <b>14%</b>         | <b>17%</b>         |

#### Kredi Riski

| 31.12.2025                                                                                              | Alacaklar         |                |                   |                | Bankalardaki<br>Mevzuat | Türev<br>Araçlar | Diğer |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|----------------|-------------------|----------------|-------------------------|------------------|-------|
| TL                                                                                                      | Ticari Alacaklar  |                | Diğer alacaklar   |                |                         |                  |       |
| Finansal araç türleri<br>itibarıyla maruz<br>kalınan kredi riskleri                                     | İlişkili<br>Taraf | Diğer<br>Taraf | İlişkili<br>Taraf | Diğer<br>Taraf |                         |                  |       |
| Raporlama tarihi<br>itibarıyla maruz<br>kalınan azami kredi<br>riski<br>(A+B+C+D+E+F)                   | 184.215.401       | 134.841.231    | 263.964.893       | 5.601.616      | 84.189.429              | -                | 7.765 |
| - Azami riskin teminat<br>vs. ile güvence altına<br>alınmış kısmı                                       | -                 | -              | -                 | -              | -                       | -                | -     |
| A. Vadesi geçmemiş ya<br>da değer düşüklüğüne<br>uğramamış finansal<br>varlıkların net defter<br>değeri | 184.215.401       | 134.841.231    | 263.964.893       | 5.601.616      | 84.189.429              | -                | 7.765 |
| - Teminat, vs. ile<br>güvence altına alınmış<br>kısmı                                                   | -                 | -              | -                 | -              | -                       | -                | -     |

|                                                                                                                                                  |   |          |   |   |   |   |   |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|----------|---|---|---|---|---|
| B. Koşulları yeniden görüşülmüş bulunan aksi takdirde vadesi, geçmiş veya değer düşüklüğüne uğramış sayılacak finansal varlıkların defter değeri | - | -        | - | - | - | - | - |
| C. Vadesi geçmiş ancak değer düşüklüğüne uğramamış varlıkların net defter değeri                                                                 | - | -        | - | - | - | - | - |
| - Teminat, vs. ile güvence altına alınmış kısmı                                                                                                  | - | -        | - | - | - | - | - |
| D. Değer düşüklüğüne uğrayan varlıkların net defter değerleri                                                                                    | - | -        | - | - | - | - | - |
| - Vadesi geçmiş (brüt defter değeri)                                                                                                             | - | -        | - | - | - | - | - |
| - Değer düşüklüğü (-)                                                                                                                            | - | -400.976 | - | - | - | - | - |
| - Vadesi geçmemiş (brüt defter değeri)                                                                                                           | - | 400.976  | - | - | - | - | - |
| - Değer düşüklüğü (-)                                                                                                                            | - | -        | - | - | - | - | - |
| E. Finansal durum tablosu dışı kredi riski içeren unsurlar                                                                                       | - | -        | - | - | - | - | - |
| F. Beklenen kredi zararı                                                                                                                         | - | -        | - | - | - | - | - |

| 31.12.2024                                                                                                                                       | Alacaklar        |             |                 |             | Bankalardaki Mevzuat | Türev Araçlar | Diğer  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|-------------|-----------------|-------------|----------------------|---------------|--------|
| TL                                                                                                                                               | Ticari Alacaklar |             | Diğer alacaklar |             |                      |               |        |
| Finansal araç türleri itibarıyla maruz kalınan kredi riskleri                                                                                    | İlişkili Taraf   | Diğer Taraf | İlişkili Taraf  | Diğer Taraf |                      |               |        |
| Raporlama tarihi itibarıyla maruz kalınan azami kredi riski (A+B+C+D+E+F)                                                                        | 201.159.410      | 98.663.928  | 387.491.968     | 31.283.076  | 123.549.000          | -             | 14.895 |
| - Azami riskin teminat vs. ile güvence altına alınmış kısmı                                                                                      | -                | -           | -               | -           | -                    | -             | -      |
| A. Vadesi geçmemiş ya da değer düşüklüğüne uğramamış finansal varlıkların net defter değeri                                                      | 201.159.410      | 98.663.928  | 387.491.968     | 31.283.076  | 123.549.000          | -             | 14.895 |
| - Teminat, vs. ile güvence altına alınmış kısmı                                                                                                  | -                | -           | -               | -           | -                    | -             | -      |
| B. Koşulları yeniden görüşülmüş bulunan aksi takdirde vadesi, geçmiş veya değer düşüklüğüne uğramış sayılacak finansal varlıkların defter değeri | -                | -           | -               | -           | -                    | -             | -      |
| C. Vadesi geçmiş ancak değer düşüklüğüne uğramamış varlıkların net defter değeri                                                                 | -                | -           | -               | -           | -                    | -             | -      |
| - Teminat, vs. ile güvence altına alınmış kısmı                                                                                                  | -                | -           | -               | -           | -                    | -             | -      |

|                                                               |   |          |   |   |   |   |   |
|---------------------------------------------------------------|---|----------|---|---|---|---|---|
| D. Değer düşüklüğüne uğrayan varlıkların net defter değerleri | - | -        | - | - | - | - | - |
| - Vadesi geçmiş (brüt defter değeri)                          | - | -        | - | - | - | - | - |
| - Değer düşüklüğü (-)                                         | - | -467.252 | - | - | - | - | - |
| - Vadesi geçmemiş (brüt defter değeri)                        | - | 467.252  | - | - | - | - | - |
| - Değer düşüklüğü (-)                                         | - | -        | - | - | - | - | - |
| E. Finansal durum tablosu dışı kredi riski içeren unsurlar    | - | -        | - | - | - | - | - |
| F. Beklenen kredi zararı                                      | - | -        | - | - | - | - | - |

### Likidite Riski

Likidite riski, uzun vadeli varlıkların kısa vadeli kaynaklarla fonlanmasının bir sonucu olarak ortaya çıkabilmektedir. Devrolunan Şirket'in faaliyeti gereği aktifinin tamamına yakın kısmı nakit ve benzeri kalemler ile vadeli işlemlerden oluşmaktadır. Devrolunan Şirket yönetimi, aktifli özkaynak ile finanse ederek likidite riskini asgari seviyede tutmaktadır.

| 31.12.2025 (TL)      |                    |                                                         |                    |                      |                       |                    |
|----------------------|--------------------|---------------------------------------------------------|--------------------|----------------------|-----------------------|--------------------|
| Beklenen Vadeler     | Defter Değeri      | Sözleşme Uyarınca Nakit Çıkışlar Toplamı (I+II++III+IV) | 3 Aydan Kısa (I)   | 3 - 12 Ay Arası (II) | 1 - 5 Yıl Arası (III) | 5 Yıldan Uzun (IV) |
| Finansal Borçlar     | 678.747.766        | 679.505.260                                             | -                  | 187.884.704          | 412.515.441           | 79.105.115         |
| Ticari Borçlar       | 177.094.790        | 158.434.563                                             | 47.530.369         | 110.904.194          | -                     | -                  |
| Diğer Borçlar        | 69.216.541         | 20.332.722                                              | 6.099.817          | 14.232.905           | -                     | -                  |
| Diğer Yükümlülükler  | 41.405.737         | 61.723.986                                              | 41.651.144         | 13.993.750           | 6.079.092             | -                  |
| Kiralama Yükümlülüğü | -                  | 103.163.400                                             | 5.054.192          | 13.767.861           | 38.709.555            | 45.631.792         |
| <b>Toplam</b>        | <b>966.464.834</b> | <b>1.023.159.931</b>                                    | <b>100.335.522</b> | <b>340.783.414</b>   | <b>457.304.088</b>    | <b>124.736.907</b> |

| 31.12.2024 (TL)      |                    |                                                         |                   |                      |                       |                    |
|----------------------|--------------------|---------------------------------------------------------|-------------------|----------------------|-----------------------|--------------------|
| Beklenen Vadeler     | Defter Değeri      | Sözleşme Uyarınca Nakit Çıkışlar Toplamı (I+II++III+IV) | 3 Aydan Kısa (I)  | 3 - 12 Ay Arası (II) | 1 - 5 Yıl Arası (III) | 5 Yıldan Uzun (IV) |
| Finansal Borçlar     | 589.697.186        | 591.593.875                                             | -                 | 157.703.560          | 351.477.361           | 82.412.954         |
| Ticari Borçlar       | 183.529.339        | 166.420.898                                             | 49.926.269        | 116.494.629          | -                     | -                  |
| Diğer Borçlar        | 20.222.413         | 28.551.987                                              | 8.565.596         | 19.986.391           | -                     | -                  |
| Diğer Yükümlülükler  | 14.842.879         | 32.434.496                                              | 15.164.099        | 11.889.480           | 5.380.917             | -                  |
| Kiralama Yükümlülüğü | -                  | 133.286.097                                             | 5.700.635         | 15.511.287           | 50.943.463            | 61.130.712         |
| <b>Toplam</b>        | <b>808.291.817</b> | <b>952.287.353</b>                                      | <b>79.356.599</b> | <b>321.585.347</b>   | <b>407.801.741</b>    | <b>143.543.666</b> |

### Piyasa Riski

Faiz oranı, hisse senedi fiyatları, döviz kurları ve kredi genişlikleri gibi piyasa fiyatlarında olabilecek değişikliklerin Devrolunan Şirket'in gelirini veya elinde bulundurduğu finansal araçların değerini etkileme riskidir. Devrolunan Şirket bu riski, faiz oranına duyarlı olan varlık ve yükümlülüklerini dengelemek suretiyle yönetmektedir.



## Kur Riski

Yabancı para cinsinden varlıklara ve yükümlülüklerle sahip olma durumunda ortaya çıkan kur hareketlerinden kaynaklanacak etkiler kur riskini oluşturmaktadır.

| <b>31.12.2025</b>                                            | <b>TL Karşılığı</b> | <b>ABD Doları</b>  | <b>Avro</b>   |
|--------------------------------------------------------------|---------------------|--------------------|---------------|
| 1. Ticari alacaklar                                          | -                   | -                  | -             |
| 2a. Parasal finansal varlıklar                               | 7.036.483           | 164.149            | 68            |
| 2b. Parasal olmayan finansal varlıklar                       | -                   | -                  | -             |
| 3. Diğer                                                     | 7.289.537           | 132.235            | 32.292        |
| <b>4. Dönen varlıklar (1+2+3)</b>                            | <b>14.326.020</b>   | <b>296.384</b>     | <b>32.360</b> |
| 5. Ticari alacaklar                                          | -                   | -                  | -             |
| 6a. Parasal finansal varlıklar                               | -                   | -                  | -             |
| 6b. Parasal olmayan finansal varlıklar                       | -                   | -                  | -             |
| 7. Diğer                                                     | -                   | -                  | -             |
| <b>8. Duran varlıklar (5+6+7)</b>                            | <b>-</b>            | <b>-</b>           | <b>-</b>      |
| <b>9. Toplam varlıklar (4+8)</b>                             | <b>14.326.020</b>   | <b>296.384</b>     | <b>32.360</b> |
| 10. Ticari borçlar                                           | 5.518.502           | 128.568            | -             |
| 11. Finansal yükümlülükler                                   | 187.884.704         | 4.377.260          | -             |
| 12a. Parasal olan diğer yükümlülükler                        | -                   | -                  | -             |
| 12b. Parasal olmayan diğer yükümlülükler                     | -                   | -                  | -             |
| <b>13. Kısa vadeli yükümlülükler (10+11+12)</b>              | <b>193.403.206</b>  | <b>4.505.828</b>   | <b>-</b>      |
| 14. Ticari borçlar                                           | -                   | -                  | -             |
| 15. Finansal yükümlülükler                                   | 491.620.556         | 11.453.573         | -             |
| 16a. Parasal olan diğer yükümlülükler                        | -                   | -                  | -             |
| 16b. Parasal olmayan diğer yükümlülükler                     | -                   | -                  | -             |
| <b>17. Uzun vadeli yükümlülükler (14+15+16)</b>              | <b>491.620.556</b>  | <b>11.453.573</b>  | <b>-</b>      |
| <b>18. Toplam Yükümlülükler (13+17)</b>                      | <b>685.023.762</b>  | <b>15.959.401</b>  | <b>-</b>      |
| <b>Net yabancı para varlık/(yükümlülük) pozisyonu (9-18)</b> | <b>-670.697.742</b> | <b>-15.663.017</b> | <b>32.360</b> |

| <b>31.12.2024</b>                               | <b>TL Karşılığı</b> | <b>ABD Doları</b> | <b>Avro</b>    |
|-------------------------------------------------|---------------------|-------------------|----------------|
| 1. Ticari alacaklar                             | 1.353.011           | 29.299            | -              |
| 2a. Parasal finansal varlıklar                  | 108.276.639         | 2.173.162         | 164.745        |
| 2b. Parasal olmayan finansal varlıklar          | -                   | -                 | -              |
| 3. Diğer                                        | 237.546             | 5.144             | -              |
| <b>4. Dönen varlıklar (1+2+3)</b>               | <b>109.867.196</b>  | <b>2.207.605</b>  | <b>164.745</b> |
| 5. Ticari alacaklar                             | -                   | -                 | -              |
| 6a. Parasal finansal varlıklar                  | -                   | -                 | -              |
| 6b. Parasal olmayan finansal varlıklar          | -                   | -                 | -              |
| 7. Diğer                                        | -                   | -                 | -              |
| <b>8. Duran varlıklar (5+6+7)</b>               | <b>-</b>            | <b>-</b>          | <b>-</b>       |
| <b>9. Toplam varlıklar (4+8)</b>                | <b>109.867.196</b>  | <b>2.207.605</b>  | <b>164.745</b> |
| 10. Ticari borçlar                              | 9.168.670           | 198.189           | -              |
| 11. Finansal yükümlülükler                      | 157.703.560         | 3.408.898         | -              |
| 12a. Parasal olan diğer yükümlülükler           | 1.417.542           | 30.642            | -              |
| 12b. Parasal olmayan diğer yükümlülükler        | -                   | -                 | -              |
| <b>13. Kısa vadeli yükümlülükler (10+11+12)</b> | <b>168.289.772</b>  | <b>3.637.729</b>  | <b>-</b>       |
| 14. Ticari borçlar                              | -                   | -                 | -              |
| 15. Finansal yükümlülükler                      | 433.890.315         | 9.378.913         | -              |
| 16a. Parasal olan diğer yükümlülükler           | -                   | -                 | -              |
| 16b. Parasal olmayan diğer yükümlülükler        | -                   | -                 | -              |
| <b>17. Uzun vadeli yükümlülükler (14+15+16)</b> | <b>433.890.315</b>  | <b>9.378.913</b>  | <b>-</b>       |
| <b>18. Toplam Yükümlülükler (13+17)</b>         | <b>602.180.087</b>  | <b>13.016.642</b> | <b>-</b>       |

|                                                       |              |             |         |
|-------------------------------------------------------|--------------|-------------|---------|
| Net yabancı para varlık/(yükümlülük) pozisyonu (9-18) | -492.312.891 | -10.809.037 | 164.745 |
|-------------------------------------------------------|--------------|-------------|---------|

### **Batılıman’a İlişkin Kredi Sözleşmelerindeki Birleşme Riski**

Batıçim Batı Anadolu Sanayi ve Ticaret A.Ş. (“Batıçim Batı Anadolu”) ve Batıçim Çimento Sanayi A.Ş. (“Batıçim Çimento”) (“Kredi Alan” ve/veya “Kredi Alanlar”) ile Türkiye İş Bankası A.Ş. Ege Kurumsal İzmir Şubesi, Türkiye Sınai Kalkınma Bankası A.Ş., T.C. Ziraat Bankası A.Ş. İzmir Kurumsal Şubesi, Türkiye Vakıflar Bankası T.A.O. İzmir Kurumsal Şubesi, Türkiye Halk Bankası A.Ş. İzmir Ticari Şubesi, Ziraat Katılım Bankası A.Ş. İzmir Şubesi, Vakıf Katılım Bankası A.Ş. İzmir Şubesi, Türkiye Emlak Katılım Bankası A.Ş. İzmir Şubesi (her biri ayrı ayrı “Kredi Veren” birlikte “Kredi Verenler”) ve Türkiye İş Bankası A.Ş. Ege Kurumsal İzmir Şubesi (“Kredi Temsilcisi” ve/veya “Teminat Temsilcisi”) arasında akdedilen ve zaman zaman tadil edilen ve ek yapılan halleri ile 28.02.2022 Genel Kredi Sözleşmeleri, Özel Hükümler ve Ekleri (“Sözleşmeler”) uyarınca, Batılıman Liman İşletmeleri Anonim Şirketi’nin “Garantör” sıfatı ile Türkiye İş Bankası Anonim Şirketi Ege Kurumsal Şubesi lehine tesis ettiği Hesap Rehni, Alacak Devri, Ticari Taşınır Rehni, İpotek ve Garantörlük (“Teminatlar”) bulunmaktadır. Batılıman Kredi Alanlar lehine Garantör olması nedeniyle Batılıman Kredi Alanlar ile birlikte sorumluluğu bulunmaktadır. Batılıman hissedarlık yapısındaki değişiklikler Sözleşme tahtında Kredi Verenler’in ön onayına gerektirmektedir.

Kredi Alanlar 10.07.2026 tarihi itibarıyla refinansman kapsamındaki tüm nakdi kredilerini kapatmış olup, Kredi Verenlerce de teminatların feksi süreci başlamıştır. Böylelikle 10.07.2026 tarihi itibarıyla Batılıman’ın Kredi Verenlere vermiş olduğu kefalet ve garantörlük birleşme işlemi kapsamında İş Bankası’nın ön yazılı onayına tabi olmaktan çıkmıştır.

### **Batılıman’a İlişkin Kredi Sözleşmelerindeki Teminat Riski**

Batıçim Batı Anadolu Sanayi ve Ticaret A.Ş. (“Batıçim Batı Anadolu”) ve Batıçim Çimento Sanayi A.Ş. (“Batıçim Çimento”) (“Kredi Alan” ve/veya “Kredi Alanlar”)’nin kullanmış olduğu refinansman kredileri kapsamında Batılıman tarafından bankalara grup şirketleri lehine verilmiş olan teminat, rehin ve ipoteklerin toplam tutarı 21.503.206.551 TL olup, bu tutarın özkaynaklara oranı %515,73’tür.

Batıçim Batı Anadolu Sanayi ve Ticaret A.Ş. (“Batıçim Batı Anadolu”) ve Batıçim Çimento Sanayi A.Ş. (“Batıçim Çimento”) (“Kredi Alan” ve/veya “Kredi Alanlar”) ile Türkiye İş Bankası A.Ş. Ege Kurumsal İzmir Şubesi, Türkiye Sınai Kalkınma Bankası A.Ş., T.C. Ziraat Bankası A.Ş. İzmir Kurumsal Şubesi, Türkiye Vakıflar Bankası T.A.O. İzmir Kurumsal Şubesi, Türkiye Halk Bankası A.Ş. İzmir Ticari Şubesi, Ziraat Katılım Bankası A.Ş. İzmir Şubesi, Vakıf Katılım Bankası A.Ş. İzmir Şubesi, Türkiye Emlak Katılım Bankası A.Ş. İzmir Şubesi (her biri ayrı ayrı “Kredi Veren” birlikte “Kredi Verenler”) ve Türkiye İş Bankası A.Ş. Ege Kurumsal İzmir Şubesi (“Kredi Temsilcisi” ve/veya “Teminat Temsilcisi”) arasında akdedilen ve zaman zaman tadil edilen ve ek yapılan halleri ile 28.02.2022 Genel Kredi Sözleşmeleri, Özel Hükümler ve Ekleri (“Sözleşmeler”) uyarınca, Batılıman Liman İşletmeleri Anonim Şirketi’nin “Garantör” sıfatı ile Türkiye İş Bankası Anonim Şirketi Ege Kurumsal Şubesi lehine tesis ettiği Hesap Rehni, Alacak Devri, Ticari Taşınır Rehni, İpotek ve Garantörlük (“Teminatlar”) bulunmaktadır. Bu kapsamda, Batılıman tarafından kredi alanlar ile birlikte müşterek olarak aşağıdaki ipotekler verilmiştir:

Türkiye İş Bankası A.Ş. lehine 1. derece 400.000.000 USD tutarında müşterek ipotek (tüm taşınmazlar üzerinde, 25.03.2022 tarihli)

Türkiye İş Bankası A.Ş. lehine 2. derece 2.600.000.000 TL tutarında müşterek ipotek (tüm taşınmazlar üzerinde, 13.04.2022 tarihli)

Teminata konu nakdi ve gayrinakdi risklerin 31.12.2025 tarihindeki toplamı 121,3 milyon ABD Doları olup bu tutar 30 Haziran 2026 tarihinde 111,5 milyon ABD Doları’na düşmüştür. Bu riske karşılık olarak Genel Kredi Sözleşmesi kapsamında Kredi Alan Batıçim Batı Anadolu Sanayi ve Ticaret A.Ş. sahipliğinde bulunan %74,62 Batıçim Çimento Sanayi A.Ş. hissesi de Kredi Verenler’e rehin olarak verilmiştir. Yine Kredi Alanlar tarafından Genel Kredi Sözleşmesi kapsamında Kredi Verenler’e teminat

olarak SPK lisanslı gayrimenkul değerlendirme şirketleri tarafından hazırlanan raporlara göre 511,4 milyon ABD Doları tutarında ipotek ve rehin verilmiştir.

Batılıman tarafından sözkonusu kredi için verilen ipotek ve rehinlerin toplam tutarı ise SPK lisanslı gayrimenkul değerlendirme şirketleri tarafından hazırlanan raporlara göre 67,7 milyon ABD Doları'dır.

Kredi Alanlar 10.07.2026 tarihi itibarıyla refinansman kapsamındaki tüm nakdi kredilerini kapatmış olup, Kredi Verenlerce de teminatların fekki süreci başlamıştır.

Batılıman'ın kullanmış olduğu yatırım kredisine ilişkin 10.10.2024 tarihli Genel Kredi Sözleşmesi ile 10.10.2024 ve 14.05.2025 tarihli Pay Senedi Rehin Sözleşmeleri kapsamında Batıçim Batı Anadolu sahipliğindeki %90 ve Çiftay İnşaat Taahhüt ve Ticaret A.Ş. sahipliğindeki %10 Batılıman hissesi üzerinde 31.050.000 USD tutarında banka rehni bulunmaktadır. Bununla birlikte, Batılıman yatırım kredisi 10.07.2026 tarihinde kapatılmış olup pay rehinlerinin kaldırılması ile ilgili işlemlere başlanmıştır.

#### **7.4. Devrolunan Şirket'in içinde bulunduğu sektöre ilişkin riskler:**

**Makroekonomik Riskler:** Enflasyon, faiz oranları, döviz kurları ve genel ekonomik büyüme oranları Devrolunan Şirket'in faaliyet gösterdiği sektörü doğrudan etkilemekte, yatırım ve finansman maliyetlerinde dalgalanmalara yol açabilmektedir.

**Düzenleyici ve Yasal Riskler:** Liman işletmeciliğinde ulusal ve uluslararası farklı mevzuatlar ve düzenlemeler söz konusu olup, mevzuat değişiklikleri faaliyetleri ve karlılığı olumsuz etkileyebilir.

**Ticaret Kısıtlamaları ve Jeopolitik Riskler:** Ticari rekabet ve jeopolitik gelişmelerle birlikte uygulanabilecek tarife değişiklikleri, ambargolar uluslararası ticareti olumsuz etkileyebilir. Uluslararası ticaretin olumsuz etkilenmesi Devrolunan Şirket'in marjlarını aşağı çekebilir.

**Doğal Afet Riski:** Türkiye fay hatlarında yer alan ve deprem riski yüksek bir ülkedir. Meydana gelebilecek bir deprem limanların zarar görmesine ve hatta yok olmasına sebep olabilir. Bu durumda liman işletmeciliği sektörünün olumsuz etkilenmesi olasıdır.

**Yüksek Sermaye Maliyeti:** Liman işletmeciliği sermaye maliyetinin yüksek olduğu bir sektördür. Türkiye'nin rakiplerine göre sermaye maliyetinin daha pahalı olması küresel rekabette sektör için risk oluşturmaktadır.

#### **7.5. Birleşme Nedeniyle İhraç Edilecek Paylara İlişkin Riskler**

Birleşme işlemi kapsamında ihraç edilecek Lydia Yeşil payları Borsa İstanbul'da işlem görmekte olup, söz konusu paylara ilişkin yatırımcıların maruz kalabileceği temel riskler piyasa koşullarına bağlı olarak ortaya çıkmaktadır.

Bu kapsamda;

- Piyasa koşullarına bağlı olarak pay fiyatlarının dalgalanması veya değer kaybetmesi,
- Şirket'in kâr dağıtım politikası ve finansal performansına bağlı olarak temettü dağıtılmaması veya beklenenden düşük tutarda temettü dağıtılması,
- Birleşme işlemi kapsamında gerçekleştirilecek sermaye artırımını nedeniyle mevcut pay sahiplerinin sermayedeki pay oranlarının azalması,

başlıca risk unsurları olarak değerlendirilmektedir.

Birleşme işlemi kapsamında gerçekleştirilecek sermaye artırımında mevcut pay sahiplerinin rüçhan hakları kısıtlanmış olup, ihraç edilecek paylar devrolan şirket ortaklarına tahsis edilecektir. Bu nedenle, birleşme sonrasında mevcut pay sahiplerinin şirket sermayesindeki pay oranı %48,88 oranında azalacaktır.

## **Kâr Payı Gelirine İlişkin Riskler**

Sermaye piyasası mevzuatı dahilinde kâr payı dağıtım işlemleri gerçekleştirilir. Şirket zarar ettiği dönemlerde kâr payı geliri elde etmeme riski vardır. Ayrıca kâr oluşsa bile Şirket'in geçmiş yıllar zararı bulunduğu bu zararlar mahsup edilmeye kadar Şirket kâr dağıtımını yapamayacaktır. Şirket kâr payı dağıtımını için öncelikle geçmiş yıllar zararı tutarlarını kapatması gerekmektedir. Ayrıca dağıtılan bir kar olsa bile sermaye piyasası mevzuatı uyarınca kar dağıtımını zorunlu değilse, ortaklar genel kurulu kar dağıtıp dağıtmama konusunda karar verir. Bu durumda genel kurul kar dağıtmama kararı verirse ortakların kâr payı alamama riski vardır.

Dağıtılabilir dönem karı oluşsa dahi, sermaye piyasası mevzuatının zorunlu tuttuğu haller hariç, kamuya açıklanan kar dağıtım politikası kapsamında kar dağıtımını yapamayabilir. Faaliyetler sonucunda zarar oluşması da ihtimal dahilindedir. Ayrıca sermaye artırımını sırasında ortakların rüçhan hakkını kullanmaması durumunda mevcut sermayede sahip oldukları pay oranı sermaye artırımını sonucunda düşecektir.

## **Sermaye Kazancına İlişkin Riskler**

Lydia Yeşil'in finansal performansının beklentilerin altında oluşması veya sermaye piyasası koşullarının kötüleşmesi durumunda Şirket'in paylarının fiyatı düşebilir. Pay değerleri, genel ekonomik ve siyasi ortam kaynaklı fiyat hareketlerinden, spekülasyon ve manipülasyon nitelikteki işlemlerden etkilenebilir.

Bunlara ek olarak pay sahipleri, Lydia Yeşil'in kâr ve zararına ortak olmaktadır. Pay sahibi, Şirket'in tasfiye edilmesi sonucunda bakiye kalması halinde, söz konusu bakiyeye payı oranında iştirak eder. Şirket'in tasfiyesi halinde ancak diğer tüm alacaklılara gerekli ödemeler yapıldıktan sonra pay sahiplerine bir ödeme yapılabilir.

Gelecek dönemlerde Şirket tarafından yapılabilecek bedelli sermaye artırımları ve ana pay sahipleri tarafından yapılabilecek pay satışları pay fiyatı üzerinde olumsuz etkiye sebep olabilir ve bu durum payların sermaye kazancını olumsuz etkileyebilir.

## **Piyasaya İlişkin Riskler**

Lydia Yeşil paylarının değeri, Lydia Yeşil'in ve rakiplerinin finansal performansında meydana gelecek değişikliklere, küresel makroekonomik koşullara, rakiplerin faaliyetlerine ve diğer değişkenlere tepki olarak önemli dalgalanmalara maruz kalabilir. Şirket faaliyet sonuçlarında meydana gelecek dalgalanmalar veya analistlerin ya da yatırımcıların beklentilerinin karşılanamaması, Lydia Yeşil paylarının işlem gördüğü fiyatın düşmesine yol açabilir. Sonuç olarak pay sahipleri yatırımlarının tamamını veya bir kısmını kaybedebilir.

Lydia Yeşil paylarının değeri zaman zaman dalgalanmalara maruz kalabilir. Söz konusu dalgalanmalar Lydia Yeşil'in mali performansı ya da geleceğe yönelik kazanç beklentisiyle örtüşmeyebilir, Sonuç olarak, piyasada yaşanacak genel bir düşüş ya da benzer sermaye piyasası araçlarına yönelik piyasalarda yaşanacak düşüşler Lydia Yeşil paylarına ilişkin oluşan pazarın likiditesi üzerinde olumsuz etki doğurabilir.

## **7.6. Birleşme İşlemine İlişkin Riskler**

Birleşme işleminin gerçekleşmesi, yukarıda 4.2.3 (İşlemin Koşulları) altında özel olarak ve aşağıda 22.3 (İşlemin Koşulları) altında detaylı bir şekilde bahsedilen yasal izin ve onaylarının alınmasına bağlıdır. Birleşme işleminin II-23.2 sayılı Tebliği'nin 6. maddesi (Birleşme ve Bölünme İşlemlerinde Esas Alınacak Finansal Tablolar) uyarınca, 31.08.2026 tarihine kadar Devralan Şirket ve Devrolunan Şirket'in genel kurulları tarafından onaylanması gerekir. Genel kurulların belirtilen tarihe kadar veya SPK tarafından uygun görülecek daha ileri bir tarihe kadar toplanarak işlemi onaylayamaması halinde birleşme işlemi 31.12.2025 tarihli finansal tablolar üzerinden yapılamayacaktır.

Birleşme Sözleşmesinin imzalandığı tarih ile birleşmenin onaylanacağı genel kurul tarihleri arasında, birleşme işlemine taraf olan şirketlerin finansal durumunda önemli değişiklik meydana getirecek bir

durumun ortaya çıkması halinde, birleşme işlemine taraf olan şirketler, birleşme işleminden vazgeçebilirler.

SPK'nın II-23.2 sayılı Tebliğ'inin, "Finansal Durum Değişiklikleri" başlığını taşıyan 10. maddesinin 1. fıkrasına göre "Birleşmeye katılan şirketlerin herhangi birinin finansal durumunda, birleşme sözleşmesinin imzalandığı tarih ile genel kurulda onaya sunulacağı tarih arasında önemli bir değişiklik meydana gelmiş ise; ilgili şirketin yönetim organı, bu durumu kendi genel kuruluna, birleşmeye katılan diğer şirketlerin yönetim organlarına ve Kurula yazılı olarak bildirir. Bu durumda, birleşmeye katılan şirketlerin yönetim organları, birleşme sözleşmesinin değiştirilmesine veya birleşmeden vazgeçilmesine gerek olup olmadığını inceler. Yapılan inceleme sonucunda **birleşmeden vazgeçilmesi veya birleşme sözleşmesinin değiştirilmesine karar verilmesi halinde, birleşme sözleşmesinin genel kurulun onayına sunulması önerisi geri çekilir.** Birleşme sözleşmesinin değiştirilmesine karar verilmesi durumunda, birleşme sözleşmesi ve buna bağlı bilgi ve belgeler yeniden düzenlenerek Kurula başvuruda bulunulur. Birleşme sözleşmesinin güncellenmesine gerek bulunmadığına karar verilmesi durumunda; söz konusu karar, gerekçesi ile birlikte genel kurulda birleşme sözleşmesinin görüşüleceği gündem maddesinden önce ayrı bir gündem maddesi olarak pay sahiplerinin bilgisine sunulur." denilmektedir.

Buna göre; birleşme sözleşmesinin imzalandığı tarih ile genel kurul toplantısında onaya sunulacağı tarih arasındaki dönemde birleşmeye taraf şirketlerin finansal durumunda önemli bir değişiklik meydana gelirse, birleşme işlemine taraf olan şirketlerin yönetim organlarının birleşme sözleşmesinin değiştirilmesi veya birleşmeden vazgeçilmesi hususlarında karar alması gerekebilir. Bu durumda, birleşmeden vazgeçilmek zorunda kalınması veya birleşme sözleşmesinin değiştirilmesi nedeniyle birleşmeye ilişkin genel kurul toplantısının 31.08.2026 veya SPK'nın uygun göreceği başka bir tarihe kadar yapılamaması riski bulunmaktadır.

Ayrılma hakkının kullanımı sonucunda, genel kurul toplantılarına katılarak-olumsuz oy kullanan ve muhalefet şerhini toplantı tutanağına işleten pay sahipleri veya temsilcilerine yapılacak ayrılma hakkı ödemesi için ayrılma hakkı kullanım miktarına bağlı olarak finansman sağlanması gerekebilecektir. Şirket ayrılma hakkının kullanılması sonucunda ödenmesi gereken finansmanı iç kaynaklardan karşılayamayabilir. Söz konusu finansmanın öngörülen şartlarda veya hiç sağlanamaması birleşme işlemini engelleyebilecektir.

Birleşme işlemine ilişkin olarak ayrılma hakkı kullanımına yönelik herhangi bir üst sınır belirlenmemiştir. Ayrılma hakkı kapsamında yapılacak ödemelerin, Devralan Şirket'in mevcut likit varlıkları, finansal yatırımları ve diğer finansal kaynakları ile karşılanması planlanmaktadır.

Ayrılma hakkı fiyatı ve hakim ortak dışındaki pay sahiplerinin sahip olduğu pay adedi dikkate alındığında, hakim ortak dışında kalan tüm pay sahiplerinin ayrılma hakkını kullanması halinde ödenebilecek azami ayrılma hakkı tutarı yaklaşık 9.300.195.570,43 TL olacaktır (14.006,48 TL x 663.992,35 adet pay). Bununla birlikte, hakim ortak dışında kalan tüm pay sahiplerinin ayrılma hakkını kullanmasının beklenmediği değerlendirilmektedir.

Bu kapsamda, Şirket'in 31.12.2025 tarihi itibarıyla 78.604 TL tutarında nakit ve nakit benzerleri, 21.443.791 TL tutarında kısa vadeli finansal yatırımları, 4.099.992.000 TL tutarında uzun vadeli finansal yatırımları ve 3.548.447.588 TL tutarında özkaynakları bulunmaktadır. Bu çerçevede, ayrılma hakkının kullanılması halinde doğabilecek ödeme yükümlülüğünün, ayrılma hakkına ilişkin makul kullanım beklentisi ile birlikte Şirket'in mevcut finansal kaynakları dikkate alındığında karşılanabilir seviyede olduğu değerlendirilmektedir.

| Finansal Kaynak                            | Tutar (TL)           |
|--------------------------------------------|----------------------|
| Nakit ve Nakit Benzerleri                  | 78.604               |
| Kısa Vadeli Finansal Yatırımlar            | 21.443.791           |
| Uzun Vadeli Finansal Yatırımlar            | 4.099.992.000        |
| <b>Toplam Finansal Yatırımlar ve Nakit</b> | <b>4.121.514.395</b> |
| Özkaynaklar                                | 3.548.447.588        |

## 7.7. Diğer Riskler

**Yeni Sektöre Giriş Riski:** Devrolunan Şirket ile Devralan Şirket farklı sektörlerde yer almaktadır. Bu sebeple Devralan Şirket yeni faaliyet alanı olan liman işletmeciliği sektörünün risklerine maruz kalacaktır.

**Makroekonomik Riskler:** Birleşmeye Taraf Şirketler'in satışları Türkiye'de yerleşik müşterilere yapılmakta olup yurt içinde yaşanabilecek makroekonomik sorunlar, Şirketleri ürün ve hizmetlerine olan talebi düşürebilir. Bu durumda Birleşmeye Taraf Şirketler'in finansal durumu, faaliyetleri ve karlılıkları olumsuz etkilenebilir.

## 8. BİRLEŞMEYE TARAF ŞİRKETLER HAKKINDA BİLGİLER

### 8.1. Birleşmeye Taraf Şirketler Hakkında Genel Bilgi:

#### 8.1.1. Birleşmeye Taraf Şirketlerin Ticaret Unvanları:

a) Devralan Şirket: Lydia Yeşil

b) Devrolunan Şirket: Batılman

#### 8.1.2. Birleşmeye Taraf Şirketlerin Kayıtlı Olduğu Ticaret Sicili ve Sicil Numaraları:

a) Devralan Şirket: Lydia Yeşil - İstanbul Ticaret Sicil Müdürlüğü - 259130-5

b) Devrolunan Şirket: Batılman - İzmir Ticaret Sicil Müdürlüğü - 185662

#### 8.1.3. Birleşmeye Taraf Şirketlerin Kuruluş Tarihleri ve Süresiz Değilse, Öngörülen Süreleri:

a) Devralan Şirket: Lydia Yeşil- 27.04.2009- Süresiz

b) Devrolunan Şirket: Batılman- 31.12.2015 - Süresiz

#### 8.1.4. Birleşmeye taraf şirketlerin hukuki statüsü, tabi olduğu mevzuat, kurulduğu ülke, kayıtlı merkezinin ve fiili yönetim merkezinin adresi, internet adresi ve telefon ve faks numaraları

##### a) Devralan Şirket: Lydia Yeşil

|                                          |                                                                              |
|------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|
| Hukuki Statüsü                           | : Anonim Şirket, halka açık ortaklık statüsünde                              |
| Tabi Olduğu Mevzuat                      | : Türkiye Cumhuriyeti Kanunları                                              |
| Kurulduğu Ülke                           | : Türkiye                                                                    |
| Kayıtlı Merkezi ve Fiili Yönetim Merkezi | : Levazım Mah. Vadi Cad. Zorlu Center No:2 İç Kapı No: 141 Beşiktaş/İstanbul |
| İnternet Adresi                          | : <a href="http://www.lydiayesilenerji.com">www.lydiayesilenerji.com</a>     |
| Telefon Numaraları                       | : +90 533 895 99 60                                                          |

##### b) Devrolunan Şirket: Batılman

|                                          |                                                                |
|------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|
| Hukuki Statüsü                           | : Anonim Şirket, halka kapalı ortaklık statüsünde              |
| Tabi Olduğu Mevzuat                      | : Türkiye Cumhuriyeti Kanunları                                |
| Kurulduğu Ülke                           | : Türkiye                                                      |
| Kayıtlı Merkezi ve Fiili Yönetim Merkezi | : Ankara Caddesi No:335 35050 Bornova / İzmir                  |
| İnternet Adresi                          | : <a href="http://www.batilman.com.tr">www.batilman.com.tr</a> |
| Telefon                                  | : +90 232 625 54 45 – 46                                       |

## 8.2. Yatırımlar

### 8.2.1. İşleme esas finansal tablo dönemi itibariyle birleşmeye taraf şirketlerin önemli yatırımları ve bu yatırımların finansman şekilleri hakkında bilgi:

#### a) Devralan Şirket: Lydia Yeşil

Lydia Yeşil'in henüz karara bağlanmış ve uygulamaya alınmış nitelikte herhangi bir önemli yatırımı ile bu yatırımların finansmanına yönelik bir aksiyonu bulunmamaktadır.

#### b) Devrolan Şirket: Batılman

İşleme esas finansal tablo dönemi itibarıyla Batılman'da iskele uzatma (11,9 milyon USD) ve rıhtım genişletme (12 milyon USD) yatırımları tamamlanmıştır. Söz konusu yatırımlar %85 kredi ve %15 özkaynak ile finanse edilmiş olup, kullanılan krediler 5 yıl vadeli, 6 ayda bir anapara ve faiz ödemeli ve faiz oranı SOFR + %4,25 seviyesindedir.

Gerçekleştirilen yatırımlar sayesinde limana 200.000 Ton DWT kapasiteli gemilerin yanaşması mümkün hale gelmiş, bu doğrultuda kapasite ve gelir artışı hedeflenmiştir. Ayrıca rıhtım genişlemesi ile rüzgar kuleleri ve türbinlerinin elleçlenmesine yönelik ilave alan yaratılmış, stoklama imkanlarının genişletilmesiyle liman faaliyetleri açısından ek bir gelir kapısı oluşturulmuştur.

### 8.2.2. Birleşmeye Taraf Şirketler Tarafından Yapılmakta Olan Yatırımların Niteliği, Tamamlanma Derecesi, Coğrafi Dağılımı ve Finansman Şekli Hakkında Bilgi:

#### a) Devralan Şirket: Lydia Yeşil Enerji

Lydia Yeşil'in devam eden veya yapılmakta olan yatırımı bulunmamaktadır.

#### b) Devrolan Şirket: Batılman

Batılman'ın devam eden bir yatırımı bulunmamaktadır.

### 8.2.3. Birleşmeye Taraf Şirketlerin Yönetim Organı Tarafından Geleceğe Yönelik Önemli Yatırımları Hakkında Bağlayıcı Olarak Alınan Kararlar, Yapılan Sözleşmeler ve Diğer Girişimler Hakkında Bilgi:

#### a) Devralan Şirket: Lydia Yeşil

Lydia Yeşil Enerji'nin yönetim organı tarafından geleceğe yönelik olarak alınmış önemli yatırımları ve buna bağlı olarak yapılan sözleşmeleri henüz bulunmamaktadır.

#### b) Devrolan Şirket: Batılman

Batılman'da, liman operasyonlarının verimliliğini artırmak ve özellikle ağır ve standart dışı yüklerin elleçleme kabiliyetini geliştirmek amacıyla çalışma başlatılmıştır. Bu kapsamda, Devrolunan Şirket tarafından doğrudan yatırım yapılmamakla birlikte, operasyonel iş ortağı/taşeron tarafından her biri 200 ton kaldırma kapasiteli 2 adet vinç yatırımı gerçekleştirilmesine yönelik süreç yürütülmektedir.

Söz konusu yatırımın devreye alınmasıyla birlikte limanın yüksek tonajlı ve özellikli yükleri elleçleme kabiliyetinin artması, hizmet çeşitliliğinin genişlemesi ve buna bağlı olarak kapasite kullanım oranı ile gelir üretim potansiyelinin olumlu yönde desteklenmesi beklenmektedir.

Batıçim Batı Anadolu Yönetim Kurulu'nun 17.04.2025 tarihli kararı doğrultusunda, Batıçim Batı Anadolu'nun mülkiyetinde bulunan Bornova çimento fabrikasının tüm üretim araç ve gereçleriyle birlikte Batıçim Çimento A.Ş.'ye (eski unvanıyla Batısöke) kiralanması planlanmaktadır. Bornova fabrika arsası da dahil olmak üzere Batıçim Batı Anadolu'nun sahip olduğu gayrimenkuller üzerinde ilerleyen dönemde

hayata geçirilmesi planlanan Gayrimenkul Projesi'nin başlamasıyla birlikte Bornova çimento fabrikasındaki üretim faaliyetleri sona erdirilecektir.

Bununla birlikte, Grubun çimento üretim ve satış kapasitesinin korunması ve geliştirilmesi amacıyla Yönetim Kurulu'nun 10.05.2024 tarihli kararı kapsamında İzmir ili, Aliğa ilçesinde klinker öğütme ve paketleme (değirmen) tesisi kurulmasına yönelik yatırım çalışmalarına başlanmıştır.

Bu kapsamda, Batılman'ın mülkiyetinde bulunan İzmir ili, Aliğa ilçesi, Horozgediği Mahallesi, 103 ada 15 parselde yer alan yaklaşık 66 dönümlük taşınmaz üzerinde Batıçim Batı Anadolu lehine 99 yıl süreli intifa hakkı tesis edilmesi planlanmaktadır. Söz konusu taşınmaz üzerinde kurulacak tesisin ilk fazının 2028 yılında yaklaşık 1,75 milyon ton kapasite ile, ikinci fazın tamamlanmasının ardından ise 2030 yılından itibaren yaklaşık 3,5 milyon ton kapasite ile faaliyet göstermesi hedeflenmektedir. İlk fazın devreye alınacağı 2028 ve 2029 yıllarında yıllık yaklaşık 1,65 milyon ton, ikinci fazın tamamlanmasının ardından ise yıllık yaklaşık 3 milyon ton çimento satışı gerçekleştirilmesi öngörülmektedir. Satışların önemli bölümünün ihracata yönelik olması planlanmakta olup, tesisin Batılman liman sahasına yakın konumu sayesinde lojistik maliyetlerinin azaltılması ve ihracat operasyonlarının daha verimli şekilde yürütülmesi hedeflenmektedir.

Batıçim Çimento A.Ş.'nin (eski unvanıyla Batisöke) Söke fabrikasında üretilen klinkerin demiryolu hattı aracılığıyla Aliğa tesisine taşınması, burada öğütülerek çimentoya dönüştürülmesi ve Batılman üzerinden ihraç edilmesi planlanmaktadır. Bu yatırım sayesinde dökme çimento kapasitesinde ve buna bağlı ihracat hacminde beklenen artışın, Batılman üzerinden gerçekleştirilecek liman operasyonlarını önemli ölçüde artırması ve şirketin faaliyet gelirlerine olumlu katkı sağlaması beklenmektedir. Orta ve uzun vadede liman yükleme hacminin önemli ölçüde Batıçim Batı Anadolu'nun çimento faaliyetlerinden kaynaklanacağı, buna paralel olarak Batılman'ın liman hizmet gelirlerinde anlamlı bir artış gerçekleşeceği öngörülmektedir. Ayrıca Batılman'ın, hâlihazırda atıl durumda bulunan söz konusu taşınmazdan kira geliri elde etmesi de mümkün olacaktır. Dökme çimento ihracatında sağlanacak ölçek ekonomisi, lojistik avantajlar ve döviz bazlı gelir artışı sayesinde Batı Anadolu Grubu'nun rekabet gücünün ve uzun vadeli değer yaratma kapasitesinin desteklenmesi beklenmektedir.

## **9. FAALİYETLER HAKKINDA GENEL BİLGİLER**

### **9.1. Birleşmeye Taraf Şirketlerin Ana Faaliyet Alanları:**

#### **a) Devralan Şirket: Lydia Yeşil**

Devralan Şirket'in esas amacı; Enerji Piyasası Mevzuatına uygun olmak kaydıyla ve Enerji Piyasası Düzenleme Kurumu'ndan gerekli izin ve lisans alınarak veya ilgili mevzuatın izin verdiği durumlarda lisanssız olarak, her türlü yer altı ve yer üstü enerji kaynakları ile güneş, hidrojen, rüzgar, akarsu, göl, deniz veya yer altı - yer üstü termal su ve buhar gibi enerji kaynaklarından faydalanmak suretiyle elektrik ve ısı enerjisi üretimi yapmak, üretilen elektrik ve ısı enerjisini ve/veya kapasiteyi toptan satış lisansı sahibi tüzel kişilere, perakende lisansı sahibi tüzel kişilere ve serbest tüketicilere ikili anlaşmalar yoluyla satmak, elektrik enerjisini üretmek amacıyla her türlü tesisi kurmak, işletmeye almak, devralmak, kiralamak, kiraya vermek, rüzgarla, güneş ışınları ile faaliyet gösteren ve elektrik enerjisi sağlamaya yönelik enerji santrallerinin parça parça veya tüm olarak imalatını ve satışını yapmak, elektrik ve ısı üretimine ilişkin buhar tribünleri, buhar kazanları, motorlar, jeneratörler, enerji enstrümanları, filtreler, ısı geri kazanım ünitelerinin imalatını, iç ve dış ticaretini yapmak, her türlü biyolojik ve kimyasal arıtma sistemleri atıklarının geri kazanım ünitelerinin projelendirilmesini yapmak, kurulmuş ve kurulacak dağıtım şirketleri ile iştirak ilişkisine girmek ve kurulmuş veya kurulacak elektrik enerjisi üretim şirketlerine iştirak etmek ve şirket esas sözleşmesinin 3. maddesinde yazılı diğer hususlardır.

#### **b) Devrolunan Şirket: Batılman**

Devrolunan Şirket'in faaliyet konusu; Liman, kruvaziyer limanı ve diğer kıyı tesislerinin işletilmesi; yükleme, tahliye, elleçleme, depolama, antrepo, kılavuzluk ve römorkaj hizmetlerinin yürütülmesi; kara, deniz ve havayolu ile yurtiçi ve yurtdışı lojistik ve taşımacılık faaliyetleri, armatörlük, gemi kiralama ve acenteliği; gemi inşa, bakım-onarım ve söküm işleri; her türlü hammadde, mamul, enerji ürünü ve ekipmanın ithalat, ihracat, ticaret ve depolaması; yerli ve yabancı kişilerle iş birlikleri, iştirakler, birleşme ve devralmalar; gerekli tesis, araç ve deniz araçlarının edinimi, kiralanması ve işletilmesi; finansman



temini ve teminat işlemleri; sınai ve ticari yatırımlar ile lisans ve sınai mülkiyet haklarına ilişkin işlemler; ayrıca elektrik ve ısı enerjisi üretimi, satışı ve elektrik piyasasına yönelik teknik altyapı, bakım ve işletme hizmetleri gibi denizcilik, liman işletmeciliği, lojistik ve enerji sektörlerine yönelik faaliyetlerde bulunmak.

#### 9.1.1. İşleme Esas Finansal Tablo Dönemi İtibariyle Ana Ürün/Hizmet Kategorilerini de İçerecek Şekilde Birleşmeye Taraf Şirketlerin Faaliyetleri Hakkında Bilgi:

##### a) Devralan Şirket: Lydia Yeşil

Lydia Yeşil Enerji, Çankırı’da bulunan Güneş Enerji Santralleri ile elektrik enerjisi üretmekte ve EPDK yenilenebilir enerji düzenlemeleri kapsamında bağlı bulunduğu elektrik dağıtım kuruluşuna elektrik satışı gerçekleştirmektedir. GES kurulu gücü 6.290,60 kWp düzeyinde olup, detaylı tablo aşağıda verilmiştir.

| Santral adı              | Santral adresi  | Kurulu güç (kWp) |
|--------------------------|-----------------|------------------|
| Yörük 1                  | Çankırı, Merkez | 1.263,16         |
| Yörük 2                  | Çankırı, Merkez | 1.286,78         |
| Yörük 3                  | Çankırı, Merkez | 1.268,82         |
| Yörük 4                  | Çankırı, Merkez | 1.280,79         |
| Yörük 5                  | Çankırı, Merkez | 1.191,05         |
| <b>Toplam Kurulu Güç</b> |                 | <b>6.290,60</b>  |

Devralan Şirket’in 2025 yıllarına ilişkin satışlarının kırılımı aşağıdaki gibidir:

| Net Satışlar (TL)     | 01.01.-31.12.2025 |
|-----------------------|-------------------|
| Elektrik Satış Geliri | 53.229.195        |
| <b>Toplam</b>         | <b>53.229.195</b> |

##### b) Devrolunan Şirket: Batılman

Batıçim Batı Anadolu Sanayi ve Ticaret A.Ş. (ESKİ UNVANI: Batıçim Batı Anadolu Çimento Sanayii Anonim Şirketi) ’nin (“Batıçim Batı Anadolu”) liman işletmesi olan Batılman Liman İşletmeleri A.Ş.’nin (“Şirket” veya “Batılman”) kolaylaştırılmış usulde "iştirak modeliyle" kısmi bölünme işlemi 28 Aralık 2015 tarihinde yapılan Batıçim Batı Anadolu Sanayi ve Ticaret A.Ş. (ESKİ UNVANI: Batıçim Batı Anadolu Çimento Sanayii Anonim Şirketi) Genel Kurul Toplantısı ile onaylanmıştır. Batıçim Batı Anadolu’nun Olağanüstü Genel Kurul Toplantısı’nda alınan kararlara istinaden yapılan kısmi bölünme işlemi İzmir Ticaret Sicil Müdürlüğü tarafından 31 Aralık 2015 tarihinde tescil edilmiştir. Buna göre; Genel Kurul tarafından onaylanmış olan kısmi bölünme işlemleri tamamlanmış olup Batılman Liman İşletmeleri A.Ş. Batıçim Batı Anadolu’nun %100 bağlı ortaklığı olarak kurulmuş bulunmaktadır.

Devrolunan Şirket’in faaliyet konusu liman işletmeciliğidir. Devrolunan Şirket, İzmir’in Aliaga ilçesi Nemrut Körfezi’nde hizmet vermektedir. Devrolunan Şirket; dökme yük, genel kargo, proje kargo, tehlikeli yük ve tehlikesiz sıvı yüklerin elleçlenmesi ile farklı seçeneklerde sunulan depolama ve lojistik imkânları sayesinde bölgeye değer katmaktadır. Ayrıca barınma, atık alım, su ikmali gibi yardımcı hizmetler de liman bünyesinde verilmektedir. Devrolunan Şirket, yıllık 6 milyon ton elleçleme kapasitesi ile bölgedeki önemli lojistik merkezlerden biridir. Limanda 21 adet kapalı antrepo bulunmakta olup, 10.500 m<sup>2</sup> gümrüksüz kapalı depo, 4.500 m<sup>2</sup> gümrüklü kapalı depo ve toplamda 26.630 m<sup>2</sup> kapalı A Tipi Genel Antrepo ile güçlü bir depolama altyapısına sahiptir. Bu olanaklar sayesinde geri besleme hizmetlerinde de yüksek kapasite ve verimlilik sunulmaktadır.

Sunulan tüm hizmetler, haklar içerisinde bulunan ve 49 yıl kullanım süreli “Liman İşletme Ruhsatı” kapsamında verilmekte olup, devralınma tarihi itibarıyla kalan kullanım ömrü olan 35 yıl üzerinden itfa edilmektedir. Lisansın bitiş tarihi 2041 yılıdır.

Devrolunan Şirket'in bünyesinde istihdam edilen personel sayısı 32'dir. (31 Aralık 2024: 30 kişi, 31 Aralık 2023: 29 kişi)

|                      |                          |
|----------------------|--------------------------|
| <b>Net Satışlar</b>  | <b>01.01.-31.12.2025</b> |
| Yurt İçi Satışlar    | 1.474.124.716            |
| Diğer Gelirler       | 2.684.835                |
| <b>Brüt Satışlar</b> | <b>1.476.809.551</b>     |
| Satıştan İadeler     | -7.596.000               |
| <b>Net Satışlar</b>  | <b>1.469.213.551</b>     |

Yurt içi satışların kırılımı aşağıdaki gibidir:

| <b>Yurt İçi Satışlar</b> | <b>Pay</b>     | <b>Tutar - TL</b>    |
|--------------------------|----------------|----------------------|
| Elleçleme                | 76,57%         | 1.129.074.286        |
| Depolama                 | 5,68%          | 83.771.000           |
| Terminal Hizmetleri      | 12,31%         | 181.460.753          |
| İş Makinesi              | 2,22%          | 32.725.569           |
| Barınma                  | 1,61%          | 23.733.408           |
| Atık Alım                | 0,55%          | 8.107.686            |
| Liman İstifade           | 1,05%          | 15.251.015           |
| <b>Toplam</b>            | <b>100,00%</b> | <b>1.474.124.716</b> |

#### 9.1.2. Araştırma ve Geliştirme Süreci Devam Eden Önemli Nitelikte Ürün ve Hizmetler ile Söz Konusu Ürün ve Hizmetlere İlişkin Araştırma ve Geliştirme Sürecinde Geline Aşama Hakkında Ticari Sırrı Açığa Çıkarmayacak Nitelikte Kamuya Duyurulmuş Bilgi:

##### a) Devralan Şirket: Lydia Yeşil

Yoktur.

##### b) Devrolunan Şirket: Batılman

Yoktur.

#### 9.2. Başlıca Sektörler/Pazarlar

##### 9.2.1. Faaliyet Gösterilen Sektörler/Pazarlar ve Birleşmeye Taraf Sektörlerdeki/Pazarlardaki Yeri ile Avantaj ve Dezavantajları Hakkında Bilgi:

##### a) Devralan Şirket: Lydia Yeşil

#### Elektrik & Enerji Sektörü

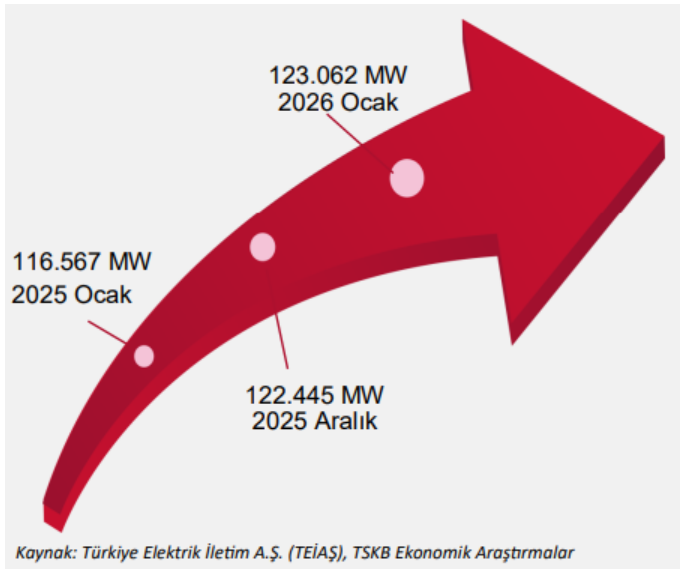
T.C. Enerji ve Tabii Kaynaklar Bakanlığı verilerine göre, 2025 yılı aralık ayı sonu itibarıyla Türkiye'nin toplam elektrik kurulu gücü 122.519 MW seviyesine ulaşmıştır. Söz konusu tarih itibarıyla kurulu gücün kaynaklara göre dağılımı; %26,4 hidrolik enerji, %19,6 doğal gaz, %18 kömür, %12,1 rüzgâr, %20,5 güneş, %1,4 jeotermal ve %2,1 diğer kaynaklar şeklindedir. Aynı dönem itibarıyla, Türkiye genelinde elektrik enerjisi üretim santrali sayısı (lisanssız santraller dâhil) 39.697'ye yükselmiştir. Mevcut santrallerin 773'ü hidroelektrik, 69'u kömür, 395'i rüzgâr, 68'i jeotermal, 350'si doğal gaz, 37.629'u güneş enerjisi ve 413'ü diğer kaynaklara dayalı santrallerden oluşmaktadır. Türkiye'nin elektrik enerjisi tüketimi, 2025 yılında bir önceki yıla göre %2,1 oranında artarak 360,9 TWh, elektrik enerjisi üretimi ise %2,4 artışla 362,9 TWh olarak gerçekleşmiştir. Türkiye Ulusal Enerji Planı çalışmaları kapsamında yapılan projeksiyonlara göre, elektrik tüketiminin 2030 yılında 455,3 TWh 'ye, 2035 yılında ise 510,5 TWh seviyesine ulaşması öngörülmektedir.



**Kaynak:** <https://enerji.gov.tr/bilgi-merkezi-enerji-elektrik>

### Kurulu Güç<sup>1</sup>

2025 yılı aralık ayı sonunda 122.445 megavat (MW) seviyesinde olan Türkiye toplam kurulu gücü, 2026 yılı ocak ayında 123.062 MW seviyesine çıktı. Ocak ayında aralık ayına kıyasla toplam net 617 MW ilave kurulu güç devreye alındı. Devreye alan santrallerin 609,1 MW'ını güneş enerjisi santralleri oluştururken, doğal gaz ve çok yakıtlı santrallerin kurulu gücü 15,2 arttı. Rüzgâr enerjisi santrallerinin kurulu gücü 4,2 MW, jeotermal enerji santrallerinin kurulu gücü ise 1,5 MW arttı. Yenilenebilir atık ve yerli kömür kullanan enerji santrallerinin kurulu gücünde ise sırasıyla 7,2 MW ve 5,7 MW düşüş gözlemlendi.



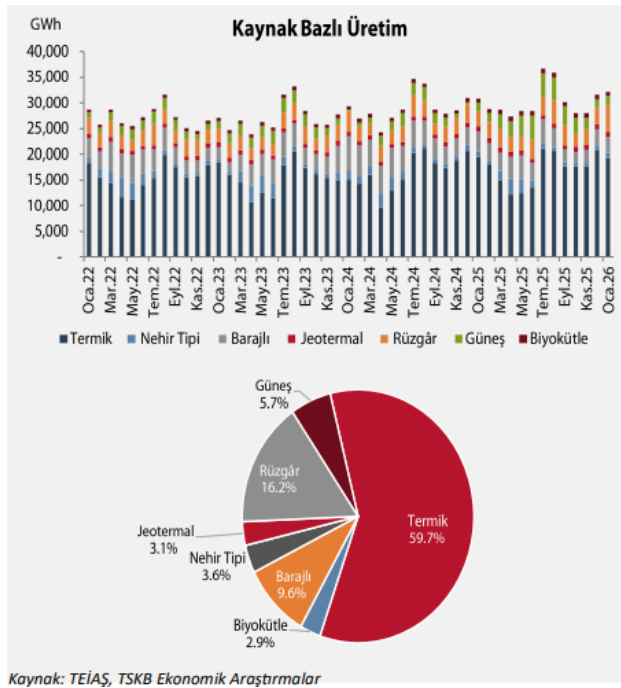
Ocak ayında devrede olan santrallerin %62,5'ini yenilenebilir kaynaklardan elektrik üreten santraller oluşturdu. Hidroelektrik santraller, Türkiye toplam elektrik kurulu gücünün %26,2'sini oluştururken, rüzgâr ve güneş enerjisi santrallerinin toplam kurulu güçteki payı %32,9 ile hidroelektrik santrallerin payının üzerinde kalmaya devam etti.

<sup>1</sup> <https://www.tskb.com.tr/uploads/file/enerji-bulteni-ocak-20260206.pdf>

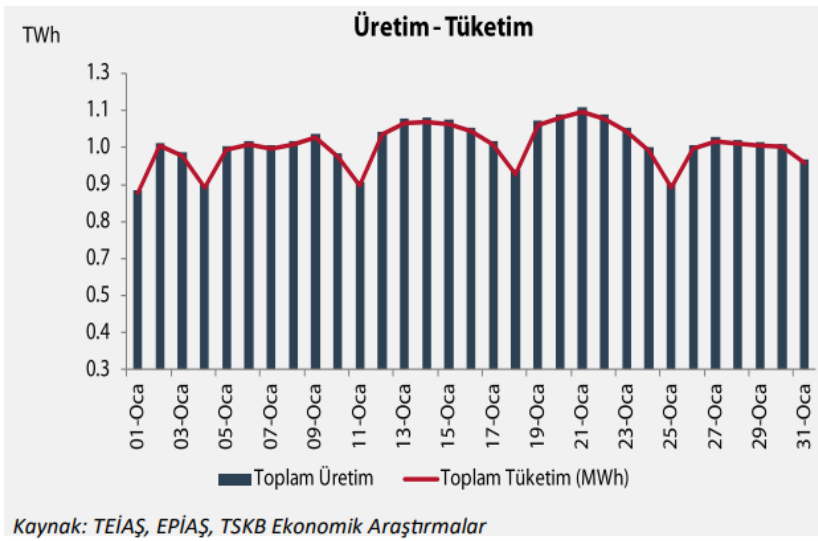
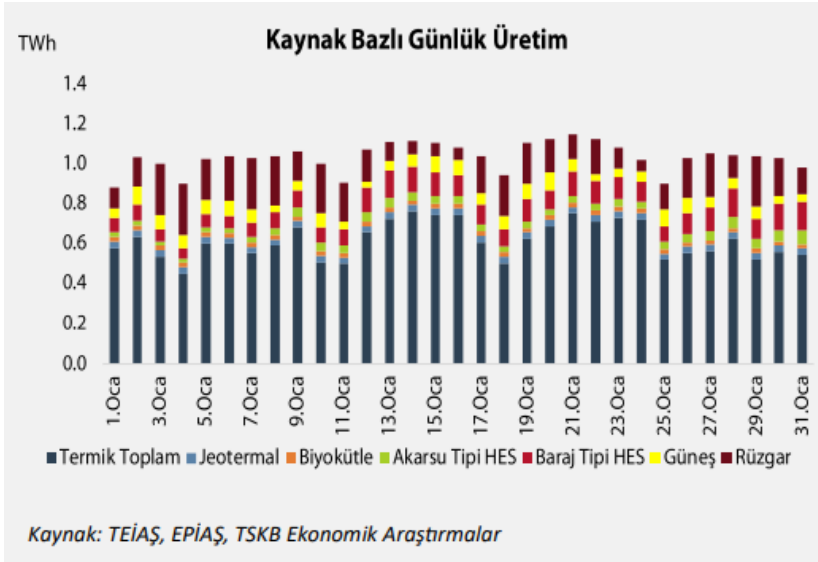


## Elektrik Üretim-Tüketim Analizi

2025 Aralık ayında yaklaşık 31,7 teravatsaat (TWh) olan toplam elektrik üretimi, 2026 Ocak ayında 32,1 TWh olarak gerçekleşti. Bununla birlikte ocak ayına ilişkin ortalama günlük elektrik üretimi bir önceki aya göre %1,4, bir önceki yılın aynı dönemine göre %3,9 arttı.



Aralık ayı içerisinde üretilen elektriğin %66'sını sağlayan termik santraller, ocak ayında toplam üretilen elektriğin %59,7'sini karşıladı. Üretilen elektriğin kaynak bazlı kırılımı incelendiğinde bir önceki ayda %12,6'lık bir paya sahip olan hidroelektrik santrallerin ocak ayında toplam elektriğin %13,2'sini ürettiği görülüyor. Aynı dönemde güneş enerjisi santrallerinden üretilen elektriğin payı %5,7 seviyesinde gerçekleşirken, jeotermal enerji santralleri ise üretilen toplam elektriğin %3,1'lik kısmını sağladı. 2025 yılı aralık ayında %31,1 olan yenilenebilir enerji santrallerinin elektrik üretimindeki payı, 2026 Ocak ayında %38,2 seviyesinde gerçekleşti. İlgili dönemde, baraj tipi hidroelektrik santralleri toplam üretimin %9,6'sına katkıda bulunurken, rüzgâr santralleri toplam üretimin %16,2'sini karşılayarak en fazla elektrik üreten yenilenebilir kaynak olarak kayıtlara geçti. Bununla birlikte rüzgâr ve güneş enerjisi santrallerinden elde edilen elektriğin toplam üretilen elektriğe oranı %21,9 olarak kaydedildi.



Ocak ayında ortalama günlük elektrik üretim miktarı 1,03 TWh olarak gerçekleşti. İlgili ay içerisinde gerçekleşen en yüksek üretim 21 Ocak Çarşamba günü 1,14 TWh olarak kaydedilirken, aynı dönemde gerçekleşen en düşük üretim 0,88 TWh ile 1 Ocak Perşembe günü oldu. Aynı dönemde ortalama günlük elektrik tüketimi 1,02 TWh olarak gerçekleşti. Ocak ayında en yüksek tüketim 1,13 TWh ile 21 Ocak Çarşamba günü gerçekleşirken en düşük elektrik tüketimi 0,87 TWh ile 1 Ocak Perşembe günü kaydedildi.

## b) Devrolunan Şirket: Batılıman

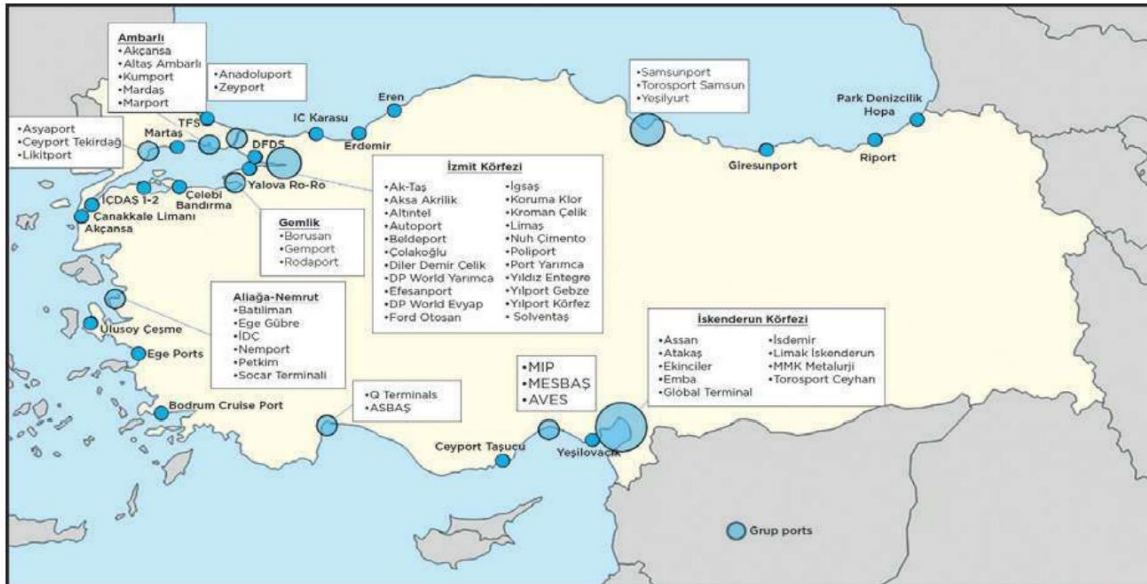
### Limancılık Sektörü

Türkiye Liman İşletmecileri Derneği (TÜRKLİM)'nin yayımlamış olduğu Türkiye Limancılık Sektörü 2025 Raporu'na<sup>2</sup> göre deniz taşımacılığının en önemli altyapısını oluşturan limanlar, ulusal ve uluslararası ölçekte yaşanan ekonomik, siyasi ve sosyal gelişmelerden doğrudan etkilenmektedir. Emniyet ve güvenlik kaygılarının arttığı dönemlerde sadece taşınan yük motifi ve miktarı değil ticaret rotalarında değişmektedir. 2024 yılı gerek liman sayısı gerekse toplam liman kapasitesi açısından değişimin yaşanmadığı bir yıl olmuştur. Bununla beraber limanlardaki yük artışı sınırlı da olsa devam etmiştir. Yük artışına bağlı olarak kapasite kullanım oranlarının artması, buna karşın liman işletmecilerinin yatırım iştahının azalması, kısaorta vadede arz talep dengesinin bozulmasına neden olabilecektir.

Günümüz itibarı ile Tersaneler ve Kıyı Yapıları Genel Müdürlüğü verilerine göre deniz ticaretine hizmet veren (iskele, şamandıra, dolfen ve platform formunda) 217 adet kıyı tesisimiz vardır. Söz konusu kıyı

<sup>2</sup> <https://www.turklim.org/pdf/turkiye-limancilik-sektoru-2025-raporu.pdf>

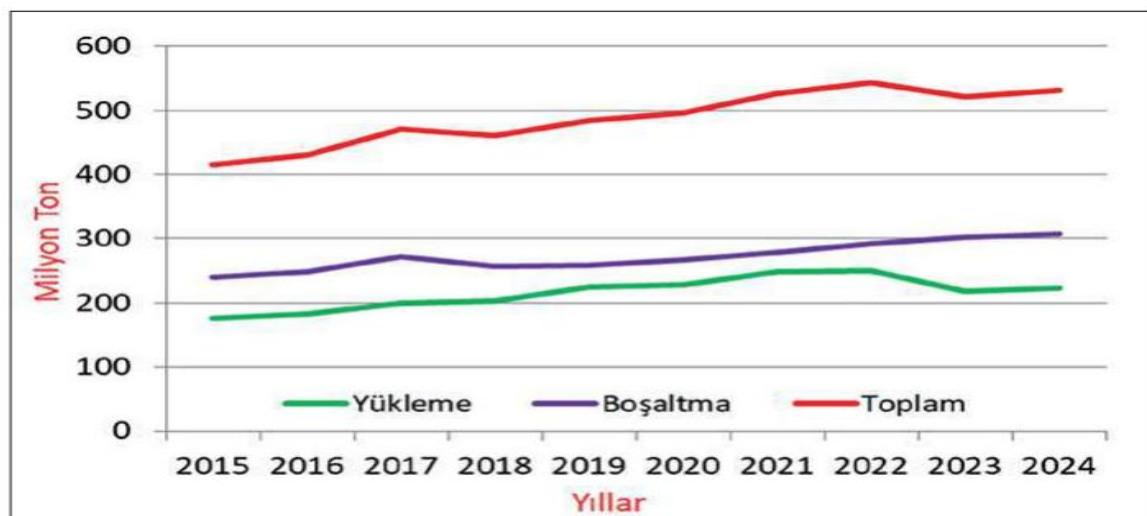
tesislerinin 194 adedi faal olarak uluslararası deniz taşımacılığına hizmet vermektedir. Ülkemizdeki söz konusu kıyı tesislerinin yaklaşık %45'ine karşılık gelen 87 adedi Marmara Bölgesi'nde, %25'ine karşılık gelen 49 adedi Akdeniz Bölgesi'nde, %17'sine karşılık gelen 32 adedi Karadeniz Bölgesi'nde ve %13'üne karşılık gelen 26 adedi ise Ege Bölgesi'ndedir. İl bazında bakıldığında ise faal olarak deniz ticaretine hizmet veren tesislerin 35 adedi Kocaeli ilinde bulunmaktadır. İkinci sırada yer alan Hatay ilinde 20, İzmir ilinde 18 adet ve İstanbul ilinde 17 adet değişik özellikte ve büyüklükte liman bulunmaktadır. Ülkemizde faaliyet gösteren limanların 77 adedi Türkiye Liman İşletmecileri Derneği (TÜRKLİM) üyesidir. TÜRKLİM tüm bölgelerde ve yük tiplerinde faaliyet veren üye limanları ile ülkemiz denizciliğinde belirleyici rol oynamaktadır.



**1** Türkiye kıyılarında faaliyet gösteren TÜRKLiM üyesi limanlar.

Türkiye limanlarında 2024 yılında elleçlenen toplam yük miktarı bir önceki yıla kıyasla 10,6 milyon ton artış göstererek 531.737.358 tona ulaşmıştır.

Rapora göre, söz konusu dönemde limanlarda gerçekleştirilen toplam yükleme miktarı 6,4 milyon ton artarken, toplam boşaltma miktarı ise 4,2 milyon tonluk artış kaydetmiştir. 2015–2024 dönemine ilişkin veriler incelendiğinde, limanlarda yüklenen yük miktarının 177 milyon tondan 224 milyon tona yükseldiği; aynı dönemde boşaltılan yük miktarının ise 239 milyon tondan 307 milyon tona çıktığı görülmektedir.



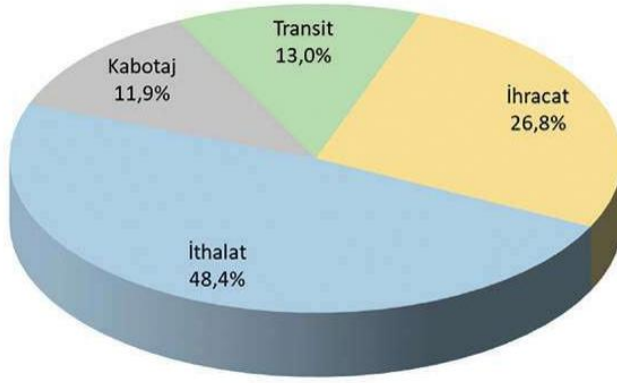
### 3.2 On yıllık dönemde limanlarımızda elleçlenen yük miktarı.

**Kaynak:** Türkiye Liman İşletmecileri Derneği (TÜRKLİM) Türkiye Limancılık Sektörü 2025 Raporu

Limanlarda elleçlenen yüklerin rejimlerine göre dağılımı incelendiğinde, toplam yük hacminin %75,1'inin dış ticarete konu olan yüklerden oluştuğu görülmektedir. 2024 yılı itibarıyla transit yüklerin



toplam içindeki payı %13 olarak gerçekleşirken, kabotaj yüklerin oranı ise %11,9 seviyesinde kaydedilmiştir.



Limanlarımızda elleçlenen yükün rejimlerine göre dağılımı.

**Kaynak:** Türkiye Liman İşletmecileri Derneği (TÜRKLİM) Türkiye Limancılık Sektörü 2025 Raporu

2025 yılına ilişkin sektör verileri doğrultusunda, Türkiye limanlarında 2024 yılında toplam 531,7 milyon ton yük elleçlenmiştir. Bu miktarın 257,1 milyon tonu ithalat, 142,2 milyon tonu ihracat, 69 milyon tonu transit ve 63,2 milyon tonu kabotaj yüklerinden oluşmaktadır.

**Tablo 3.1** Limanlarımızda elleçlenen yükün rejimlere göre dağılımı. \*

| Yük Rejimi    | 2020               | 2021               | 2022               | 2023               | 2024               |
|---------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| İthalat       | 226.539.473        | 232.633.060        | 243.917.119        | 256.206.627        | 257.136.420        |
| İhracat       | 138.902.823        | 153.763.658        | 150.172.902        | 135.510.681        | 142.278.137        |
| Transit       | 72.402.972         | 78.008.944         | 81.018.986         | 66.735.403         | 69.064.361         |
| Kabotaj       | 58.797.384         | 61.901.122         | 67.501.276         | 62.627.093         | 63.258.440         |
| <b>Toplam</b> | <b>496.642.652</b> | <b>526.306.784</b> | <b>542.610.283</b> | <b>521.079.804</b> | <b>531.739.382</b> |

\* Denizcilik Genel Müdürlüğü-Deniz Ticaretini Geliştirme Daire Başkanlığı

**Kaynak:** Türkiye Liman İşletmecileri Derneği (TÜRKLİM) Türkiye Limancılık Sektörü 2025 Raporu

Sektör verilerine göre, 2024 yılında Türkiye limanlarında elleçlenen toplam yük miktarı bir önceki yıla kıyasla %2 oranında (10,6 milyon ton) artış göstererek 531,7 milyon tona ulaşmıştır.

Yük tipleri (sıvı dökme, kuru dökme, konteyner vb.) ve gümrük rejimlerinin (transit, kabotaj vb.) tamamı dikkate alındığında, tonaj bazında toplam elleçlemenin %57,8'ini (307,3 milyon ton) boşaltma işlemleri, %42,2'sini (224,3 milyon ton) ise yükleme işlemleri oluşturmaktadır.

Tahliye edilen yükler incelendiğinde, 103,9 milyon ton ile kuru dökme yükler ilk sırada yer almaktadır. Yükleme işlemlerinde ise en yüksek hacim 78,9 milyon ton ile konteyner yüklerinde gerçekleşmiştir.

Tük tiplerine göre yükleme/boşaltma.\* (ton)

| Yük Tipi       | 2023               | 2024               |                    |                    |
|----------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
|                | Toplam             | Yükleme            | Boşaltma           | Toplam             |
| Sıvı Dökme Yük | 167.788.070        | 70.347.209         | 91.867.779         | 162.214.988        |
| Katı Dökme Yük | 153.714.732        | 48.211.776         | 103.984.872        | 152.196.648        |
| Konteyner      | 133.467.400        | 78.966.650         | 64.391.016         | 143.357.666        |
| Genel Kargo    | 54.864.485         | 20.148.286         | 41.951.829         | 62.100.115         |
| Araç           | 11.245.117         | 6.681.943          | 5.185.998          | 11.867.941         |
| <b>Toplam</b>  | <b>521.079.804</b> | <b>224.355.864</b> | <b>307.381.494</b> | <b>531.737.358</b> |

\* Denizcilik Genel Müdürlüğü-Deniz Ticaretini Geliştirme Daire Başkanlığı

**Kaynak:** Türkiye Liman İşletmecileri Derneği (TÜRKLİM) Türkiye Limancılık Sektörü 2025 Raporu

Veriler incelendiğinde, tonaj bazında ihracat rejiminde en yüksek elleçleme 54,7 milyon ton ile konteyner yüklerinde gerçekleşmiştir. İthalat rejiminde ise en yüksek hacim 97,9 milyon ton ile kuru dökme yüklerde kaydedilmiştir.

Kabotaj taşımalarında en fazla elleçlenen yük tipi 28,9 milyon ton ile sıvı dökme yükler olurken, transit yükler içerisinde en yüksek hacim 36,1 milyon ton ile konteyner yüklerinde gerçekleşmiştir.

**Tablo 3.3** Limanlarımızda elleçlenen yükün tiplerine göre yük dağılımı. (ton, 2024)

| Yük Tipi       | İhracat            | İthalat            | Kabotaj           | Transit           | Toplam             |
|----------------|--------------------|--------------------|-------------------|-------------------|--------------------|
| Sıvı Dökme Yük | 24.467.266         | 76.778.722         | 28.977.814        | 31.991.186        | 162.214.988        |
| Kuru Dökme Yük | 41.817.703         | 97.929.354         | 11.719.086        | 730.505           | 152.196.648        |
| Konteyner      | 54.768.606         | 40.730.004         | 11.704.694        | 36.154.362        | 143.357.666        |
| Genel Kargo    | 14.562.088         | 36.525.555         | 10.824.275        | 188.197           | 62.100.115         |
| Araç           | 6.662.474          | 5.172.785          | 32.571            | 111               | 11.867.941         |
| <b>Toplam</b>  | <b>142.278.137</b> | <b>257.136.420</b> | <b>63.258.440</b> | <b>69.064.361</b> | <b>531.737.358</b> |

\* Denizcilik Genel Müdürlüğü-Deniz Ticaretini Geliştirme Daire Başkanlığı

**Kaynak:** Türkiye Liman İşletmecileri Derneği (TÜRKLİM) Türkiye Limancılık Sektörü 2025 Raporu

Limanlarda en yüksek paya sahip yük grupları, temel özellikleri esas alınarak bütüncül bir çerçevede değerlendirilmiştir. Uzun yıllardır toplam elleçleme içinde ilk sırada yer alan petrol ürünleri, 2024 yılı itibarıyla ikinci sıraya gerilemiştir.

2024 yılında toplam elleçlenen yükün %30,7'sini makineler, makine parçaları ve konteynerler oluştururken, bu grup ilk sırada yer almıştır. Petrol ürünlerinin toplam içindeki payı %29 olarak gerçekleşmiştir.

Diğer başlıca yük grupları incelendiğinde; katı mineral yakıtlar ile metal ürünlerinin %8,2, cevher ve metal artıkları grubunun %7,7 ve metal ürünlerinin %6,4 oranında paya sahip olduğu görülmektedir. Kalan yük gruplarının her biri toplam elleçleme içerisinde %5'in altında paya sahiptir.

Limanlarımızda en yüksek oranda elleçlenen yük grupları (ton, 2024).\*

| #  | Yük cinsi                                       | Yükleme            | Boşaltma           | Toplam             | Oran %        | Değişim %** |
|----|-------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|---------------|-------------|
| 1  | Makineler, makine parçaları ve konteyner        | 89.510.395         | 73.620.254         | 163.130.649        | 30,7%         | 8,1         |
| 2  | Petrol ürünleri                                 | 64.962.918         | 89.386.596         | 154.349.514        | 29,0%         | -3,1        |
| 3  | Katı mineral yakıtlar                           | 768.035            | 42.577.882         | 43.345.917         | 8,2%          | 0,0         |
| 4  | Cevher ve metal artıkları                       | 9.399.490          | 31.619.951         | 41.019.441         | 7,7%          | 9,1         |
| 5  | Ham ve üretilmiş mineraller, inşaat malzemeleri | 34.382.948         | 6.386.668          | 40.769.616         | 7,7%          | 1,8         |
| 6  | Metal ürünleri                                  | 12.444.098         | 21.495.991         | 33.940.089         | 6,4%          | 10,3        |
| 7  | Gıda maddeleri ve hayvan yemleri                | 2.473.749          | 13.916.551         | 16.390.300         | 3,1%          | 10,5        |
| 8  | Kimyasallar                                     | 6.271.817          | 10.070.602         | 16.342.419         | 3,1%          | 5,2         |
| 9  | Tarım ürünleri ve canlı hayvanlar               | 1.950.898          | 12.032.964         | 13.983.862         | 2,6%          | -31,0       |
| 10 | Gübreler                                        | 1.740.093          | 5.990.537          | 7.730.630          | 1,5%          | -3,7        |
| 11 | Diğer                                           | 451.423            | 283.498            | 734.921            | 0,1%          | 56,3        |
|    | <b>Toplam</b>                                   | <b>249.339.322</b> | <b>282.148.211</b> | <b>531.737.358</b> | <b>100,0%</b> |             |

\* Denizcilik Genel Müdürlüğü-Deniz Ticaretini Geliştirme Daire Başkanlığı

\*\* 2023 & 2024 yılları yük hacmindeki değişim.

**Kaynak:** Türkiye Liman İşletmecileri Derneği (TÜRKLİM) Türkiye Limancılık Sektörü 2025 Raporu

Bölgeler itibarıyla elleçlenen yük miktarları değerlendirildiğinde, tonaj bazında en yüksek artışın 8,7 milyon ton (%4,2) ile Marmara Bölgesi'nde gerçekleştiği görülmektedir. Marmara Bölgesi'ni, 4,9 milyon tonluk artış (%5,1) ile Ege Bölgesi izlemiştir. Buna karşılık, Akdeniz Bölgesi yılı 3,3 milyon tonluk (%2,0) azalış ile tamamlamıştır.



**Tablo 3.7** Bölgeler bazında yük elleçlemeleri (ton). \*

| Bölgeler     | 2021        | 2022        | 2023        | 2024        | Değişim %<br>2023 - 2024 |
|--------------|-------------|-------------|-------------|-------------|--------------------------|
| Marmara      | 211.707.897 | 211.707.897 | 210.196.062 | 218.945.921 | 4,2                      |
| Akdeniz      | 186.452.430 | 186.452.430 | 169.462.853 | 166.125.751 | -2,0                     |
| Ege          | 99.793.264  | 99.793.264  | 97.326.421  | 102.249.567 | 5,1                      |
| Karadeniz    | 44.656.692  | 44.656.692  | 44.094.468  | 44.416.119  | 0,7                      |
| Genel Toplam | 542.610.283 | 542.610.283 | 521.079.804 | 531.737.358 | 2,0                      |

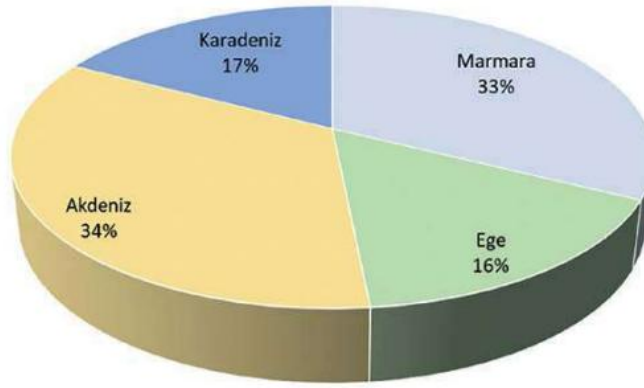
\* Denizcilik Genel Müdürlüğü-Deniz Ticaretini Geliştirme Daire Başkanlığı

**Kaynak:** Türkiye Liman İşletmecileri Derneği (TÜRKLİM) Türkiye Limancılık Sektörü 2025 Raporu

Tüm yük grupları içinde, genel kargo (+kuru dökme) yükleri 214.296.763 ton ile toplam elleçlemenin %40,3'lük payını oluşturmaktadır. 2024 yılı itibarıyla bu miktar, bir önceki yıla göre 5.717.546 tonluk artışla kapanmış ve artışta en büyük katkıyı genel kargo yükleri sağlamıştır.

Genel kargo (+kuru dökme yük) elleçleyen limanlar baz alındığında, tonaj açısından en yüksek oran (%34) 73,3 milyon ton ile Akdeniz Bölgesi limanlarında gerçekleşmiştir. Bunu sırasıyla 69,4 milyon ton (%33) ile Marmara Bölgesi limanları, 37,1 milyon ton (%17) ile Karadeniz Bölgesi limanları ve 34,3 milyon ton (%16) ile Ege Bölgesi limanları takip etmektedir.

#### Kuru Dökme ve Genel Kargo Limanları



Bölgeler itibarı ile genel kargo (+kuru dökme) yüklerinin oransal dağılımı.

**Kaynak:** Türkiye Liman İşletmecileri Derneği (TÜRKLİM) Türkiye Limancılık Sektörü 2025 Raporu

#### 9.2.2. İşleme esas finansal tablo dönemi itibarıyla Birleşmeye taraf şirketlerin net satış tutarının faaliyet alanına ve pazarın coğrafi yapısına göre dağılımı hakkında bilgi:

##### a) Devralan Şirket: Lydia Yeşil

Lydia Yeşil'in işleme esas finansal tablo dönemi itibarıyla, net satış hasılatı olan 53.229.195 TL'nin tamamı elektrik satışlarından oluşmaktadır. Yurt dışı satış bulunmamaktadır.

##### b) Devrolunan Şirket: Batılman

Batılman'ın işleme esas finansal tablo dönemi itibarıyla, net satış hasılatı 1.469.213.551 TL'dir. Hasılatın kırılımı aşağıdaki gibidir:

|                      |                          |
|----------------------|--------------------------|
| <b>Net Satışlar</b>  | <b>01.01.-31.12.2025</b> |
| Yurt İçi Satışlar    | 1.474.124.716            |
| Diğer Gelirler       | 2.684.835                |
| <b>Brüt Satışlar</b> | <b>1.476.809.551</b>     |
| Satıştan İadeler     | -7.596.000               |
| <b>Net Satışlar</b>  | <b>1.469.213.551</b>     |

Yurt içi satışların kırılımı aşağıdaki gibidir:

| Yurt İçi Satışlar   | Pay            | Tutar - TL           |
|---------------------|----------------|----------------------|
| Elleçleme           | 76,57%         | 1.129.074.286        |
| Depolama            | 5,68%          | 83.771.000           |
| Terminal Hizmetleri | 12,31%         | 181.460.753          |
| İş Makinesi         | 2,22%          | 32.725.569           |
| Barınma             | 1,61%          | 23.733.408           |
| Atık Alım           | 0,55%          | 8.107.686            |
| Liman İstifade      | 1,05%          | 15.251.015           |
| <b>Toplam</b>       | <b>100,00%</b> | <b>1.474.124.716</b> |

**9.3. Madde 9.1. ve 9.2.'de sayılan bilgilerin olağanüstü unsurlardan etkilenme durumu hakkında bilgi:**

Faaliyet gösterilen sektör ve faaliyetler genel ekonomik konjonktüre paralel olarak etkilenebilmektedir. Birleşmeye taraf şirketlerin olağan üstü unsurlardan etkilenmesi durumunda tüketici güveninde ve satışlarda azalmaya sebep olabilir. Terör, doğal afet, deprem, savaş gibi olağanüstü durumların ve ekonomide yaşanacak öngörülemeyen dalgalanmaların birleşmeye taraf şirketlerin faaliyetlerini etkileme olasılığı bulunmaktadır.

**9.4. Birleşmeye taraf şirketlerin ticari faaliyetleri ve karlılığı açısından önemli olan patent, lisans, sınai-ticari, finansal vb. anlaşmalar ile Birleşmeye taraf şirketlerin faaliyetlerinin ve finansal durumunun ne ölçüde bu anlaşmalara bağlı olduğuna ya da yeni üretim süreçlerine ilişkin özet bilgi:**

**a) Devralan Şirket: Lydia Yeşil Enerji**

Yoktur.

**b) Devrolunan Şirket: Batılman**

Sunulan tüm hizmetler, haklar içerisinde bulunan ve 49 yıl kullanım süreli “Liman İşletme Ruhsatı” kapsamında verilmekte olup, devralınma tarihi itibarıyla kalan kullanım ömrü olan 35 yıl üzerinden itfa edilmektedir. Lisansın bitiş tarihi 2041 yılıdır.

Batılman, karayolu ve liman sahasına kadar uzanan demiryolu hattı sayesinde ihracat ve ithalat faaliyetlerinde önemli avantajlar elde etmektedir. Liman İşletme Ruhsatı’nın kullanım süresi 49 yıl olup, Batılman’ın 2006 yılında TMSF’den devralınması öncesinde Limaş Grubu (Limaş Liman İşletmeciliği A.Ş.) bünyesinde faaliyet göstermekteydi. Devir tarihi itibarıyla kalan kullanım ömrü 35 yıl olup, lisansın bitiş tarihi 20.07.2041’dir.

**9.5. Birleşmeye taraf şirketlerin rekabet durumlarına ilişkin olarak yaptığı açıklamaların dayanağı:**

<https://enerji.gov.tr/bilgi-merkezi-enerji-elektrik>  
<https://www.turklm.org/pdf/turkiye-limancilik-sektoru-2025-raporu.pdf>  
<https://www.tskb.com.tr/uploads/file/enerji-bulteni-ocak-20260206.pdf>

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

**a) Devralan Şirket: Lydia Yeşil**

Yoktur.

**b) Devrolunan Şirket: Batılman**

Yoktur.

**10. GRUP HAKKINDA BİLGİLER**

**10.1. Birleşmeye taraf şirketlerin dahil olduğu grup hakkında özet bilgi, grup şirketlerinin faaliyet konuları, Birleşmeye taraf şirketlerle olan ilişkileri ve Birleşmeye taraf şirketlerin grup içindeki yeri:**

**a) Devralan Şirket: Lydia Yeşil**

Lydia Yeşil Enerji Kaynakları A.Ş.'nin hakim ortağı Lydia Holding A.Ş.'dir ve bağlı ortaklığı bulunmamaktadır.

**Lydia Holding A.Ş.:**

Lydia Holding A.Ş. (Eski unvanı: Milpa Ticari ve Sınai Ürünler Paz. San. ve Tic. A.Ş.), 1980 yılında kurulmuş olup, 15 Şubat 1994 tarihinden itibaren Borsa İstanbul A.Ş.'de ("Borsa İstanbul") işlem görmektedir. Şirket, Sermaye Piyasası Mevzuatı ve Sermaye Piyasası Kurulu ("SPK") düzenlemelerine tabi olup, kuruluş tarihinde faaliyet konusu pazarlama olarak belirlenmiştir.

SPK ve Ticaret Bakanlığı onayından geçen esas sözleşme değişikliği, 23 Temmuz 2024 tarihinde gerçekleştirilen 2023 yılı Olağan Genel Kurul Toplantısı'nda kabul edilmiş; 26 Temmuz 2024 tarihinde tescil edilmiş ve 31 Temmuz 2024 tarih ve 11133 sayılı Türkiye Ticaret Sicil Gazetesi'nde ilan edilmiştir. Söz konusu değişiklik sonrasında Şirket'in faaliyet konusu; kurulmuş veya kurulacak şirketlerin sermaye ve/veya yönetimine katılarak, bu şirketlerin yatırım, finansman, organizasyon ve yönetim faaliyetlerini toplu bir yapı içerisinde yürütmek olarak yeniden belirlenmiştir.

Şirket'in 208.000.000 TL tutarındaki ödenmiş sermayesinde hâkim ortak konumunda bulunan RePie Portföy Yönetim A.Ş. Secondary Girişim Sermayesi Yatırım Fonu'nun sahip olduğu %63,32 oranındaki 131.700.776 adet payın Enver Çevik'e devrine ilişkin pay devir sözleşmesi 19 Ocak 2024 tarihinde imzalanmış ve aynı tarihte devir işlemi tamamlanmıştır. Bu pay devri sonucunda Enver Çevik'in Şirket'teki sermaye payı %63,32 seviyesine ulaşmıştır.

Akabinde, Lydia Holding A.Ş.'nin 30.09.2025 tarihli Yönetim Kurulu kararı ile Lydia Yatırım Holding A.Ş.'nin tüm aktif ve pasifleriyle birlikte bir bütün olarak devralınarak birleşmesine karar verilmiş olup bu kapsamda, 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu, SPK'nın II-23.2 sayılı Birleşme ve Bölünme Tebliği ile II-23.3 sayılı Önemli Nitelikteki İşlemler ve Ayrılma Hakkı Tebliği ve ilgili diğer düzenlemeleri, 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu, 5520 sayılı Kurumlar Vergisi Kanunu ile ilgili mevzuat hükümleri uyarınca Lydia Yatırım Holding A.Ş.'nin tasfiyesiz infisah yoluyla tüm aktif ve pasifleriyle birlikte devralınarak Lydia Holding A.Ş. bünyesinde birleşmesine ilişkin Sermaye Piyasası Kurulu'na 30.09.2025 tarihinde başvuru yapılmıştır. Söz konusu birleşme işlemine Sermaye Piyasası Kurulu'nun 25.11.2025 tarih ve 2025/60 sayılı bülteni ile onay verilmiştir.

Birleşme işlemi, 29.12.2025 tarihli Olağanüstü Genel Kurul Toplantısı'nda onaylanmış; toplantı sonuçları İstanbul Ticaret Sicil Müdürlüğü tarafından 30.12.2025 tarihinde tescil edilmiş ve aynı tarihli 11490 sayılı Türkiye Ticaret Sicili Gazetesi'nde ilan edilmiştir.

Bu birleşme işlemi sonucunda, 31.12.2025 tarihi itibarıyla Lydia Holding A.Ş.'nin 208.000.000 TL olan sermayesi 143.991.313,99 TL artırılarak 351.991.313,99 TL'ye yükselmiştir.

Lydia Holding A.Ş.'nin pay sahibi olduğu şirketlere aşağıda yer verilmektedir.

| Ticaret Unvanı                                | Şirketin Faaliyet Konusu                                      | Ödenmiş/Çıkarılmış Sermayesi | Sermayedeki Payı (TL) | Sermayedeki Payı (%) |
|-----------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|------------------------------|-----------------------|----------------------|
| Lydia Yeşil Enerji Kaynakları A.Ş.            | Elektrik Enerjisi Üretimi                                     | 1.891.069,68                 | 1.227.077,33          | 64,89                |
| Ufuk Yatırım Yönetim ve Gayrimenkul A.Ş.      | Yatırım, danışmanlık, alım-satım ticareti, ithalat ve ihracat | 46.846.881                   | 28.186.749,47         | 60,17                |
| Pastanza Gıda A.Ş.                            | Gıda üretimi ticareti                                         | 150.000.000                  | 67.500.000            | 50                   |
| EC Gayrimenkul Yatırım A.Ş.                   | Gayrimenkul Faaliyetleri                                      | 37.500.000                   | 37.500.000            | 100                  |
| Lydia Enerji Elektrik Üretim ve Depolama A.Ş. | Elektrik Enerjisi Üretimi                                     | 7.000.000                    | 7.000.000             | 100                  |
| Bulls Hava Taşımacılığı A.Ş.                  | Hava Yolu Taşıma Araçlarının Kiralanması                      | 110.000.000                  | 55.000.000            | 50                   |
| Bulls Yatırım Holding A.Ş.                    | İdare Merkezi Faaliyetleri                                    | 330.000.000                  | 109.989.000           | 33,33                |

#### b) Devrolunan Şirket: Batılman

Devrolunan Şirket, Batıçim Batı Anadolu Sanayi ve Ticaret A.Ş. (ESKİ UNVANI: Batıçim Batı Anadolu Çimento Sanayii Anonim Şirketi) 'nin bağlı ortaklığıdır. Batıçim Batı Anadolu'nun doğrudan pay sahibi olduğu bağlı ortaklıkları aşağıdaki tabloda gösterilmektedir:

| Ticaret Unvanı                                                                 | Faaliyet Konusu                  | Ödenmiş/Çıkarılmış Sermaye | Sermayedeki Pay (TL) | Sermayedeki Pay (%) |
|--------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------|----------------------|---------------------|
| Batıçim Çimento Sanayi A.Ş. (ESKİ UNVAN: Batisöke Söke Çimento Sanayii T.A.Ş.) | Klinker Çimento Üretim ve Satışı | 1.600.000.000              | 1.193.976.211        | 74,62               |
| Batıbeton Sanayi A.Ş.                                                          | Hazır Beton Üretim ve Satışı     | 49.477.594                 | 49.477.594           | 100                 |
| Batılman Liman İşletmeleri A.Ş.                                                | Liman İşletmeciliği              | 300.000.000                | 270.000.000          | 90                  |
| Batıçim Enerji Elektrik Üretim A.Ş.                                            | Elektrik Üretimi ve Satışı       | 120.000.000                | 120.000.000          | 100                 |
| Ege İş Madencilik Sanayi ve Ticaret A.Ş.                                       | Mıdır ve Kalker üretim ve satışı | 240.000                    | 240.000              | 100                 |

Batıçim Enerji Elektrik Üretim A.Ş.'nin, Batıçim tarafından devralınması suretiyle Batıçim bünyesinde birleştirilmesi için gerekli ön hazırlıkların yapılmasına karar verilmiştir.

Batıçim Batı Anadolu'nun dolaylı pay sahibi olduğu bağlı ortaklıkları aşağıdaki tabloda gösterilmektedir:

| Ticaret Unvanı                   | Faaliyet Konusu                      | Ödenmiş/Çıkarılmış Sermaye | Sermayedeki Pay (TL) | Batıçim Batı Anadolu'nun Sermayedeki Dolaylı Payı (%) |
|----------------------------------|--------------------------------------|----------------------------|----------------------|-------------------------------------------------------|
| Batıçim Enerji Toptan Satış A.Ş. | Elektrik satış ve dağıtım            | 12.000.000                 | 12.000.000           | 100                                                   |
| Ecwest Atık Yönetim A.Ş.         | Yapı malzemeleri ve yapı malzemeleri | 125.000                    | 125.000              | 74,62                                                 |

|  |                                                              |  |  |  |
|--|--------------------------------------------------------------|--|--|--|
|  | üretiminde<br>kullanılan<br>hammaddenin<br>üretimi ve satışı |  |  |  |
|--|--------------------------------------------------------------|--|--|--|

Batıçim Enerji Toptan Satış A.Ş.’nin sermayesini temsil eden payların tamamı Batıçim Enerji Elektrik Üretim A.Ş.’ye ait olup, 2025 yılı itibarıyla Batıçim Enerji Toptan Satış A.Ş.’nin sadece Batıçim ve bağlı ortaklıklarından oluşan “Batı Anadolu Şirketler Topluluğu” bünyesindeki grup şirketlerine hizmet vermesi kararı alınmıştır. Batıçim Enerji Toptan Satış A.Ş.’nin sermaye tutarları aşağıdaki tabloda gösterilmiştir:

| Ticaret Unvanı                   | Faaliyet Konusu           | Ödenmiş/Çıkarılmış Sermaye (TL) | Batıçim (eski Batisöke) Payı (TL) | Batıçim Enerji Üretim’in Sermayesindeki Payı (%) |
|----------------------------------|---------------------------|---------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------|
| Batıçim Enerji Toptan Satış A.Ş. | Elektrik satış ve dağıtım | 12.000.000                      | 12.000.000                        | 100                                              |

Batıçim Batı Anadolu’nun, Batisöke Söke Çimento Sanayii T.A.Ş.’nin bağlı ortaklığı olan Ecowest Atık Yönetim A.Ş.’ye dolaylı ortaklık oranı %74,62’dir. Ecowest Atık Yönetim A.Ş.’nin sermayesini temsil eden payların tamamı Batisöke Söke Çimento Sanayii T.A.Ş.’ye ait olup, ilgili sermaye tutarları aşağıdaki tabloda gösterilmiştir:

| Ticaret Unvanı            | Faaliyet Konusu                | Ödenmiş/Çıkarılmış Sermaye (TL) | Batıçim (eski Batisöke) Payı (TL) | (eski Batisöke) Batıçim’in Sermayesindeki Payı (%) |
|---------------------------|--------------------------------|---------------------------------|-----------------------------------|----------------------------------------------------|
| Ecowest Atık Yönetim A.Ş. | Tehlikeli Atıkların Toplanması | 125.000                         | 125.000                           | 100                                                |

## 10.2. Birleşmeye taraf şirketlerin doğrudan veya dolaylı önemli bağlı ortaklıklarının dökümü:

### a) Devralan Şirket: Lydia Yeşil

Yoktur.

### b) Devrolunan Şirket: Batılman

Yoktur.

## 11. MADDİ DURAN VARLIKLAR HAKKINDA BİLGİLER

11.1. İşleme esas finansal tablo dönemi itibarıyla Birleşmeye taraf şirketlerin finansal kiralama yolu ile edinilmiş bulunanlar dahil olmak üzere sahip olduğu önemli maddi duran varlıklara ilişkin bilgi:

### a) Devralan Şirket: Lydia Yeşil

| Maddi Duran Varlıklar (TL)    | 01.01.2025         | İlaveler       | Değer Düşüklüğü / Artışı (**) | Çıkışlar            | 31.12.2025         |
|-------------------------------|--------------------|----------------|-------------------------------|---------------------|--------------------|
| Arsalar                       | 12.489.636         | -              | 48.510.364                    | -                   | 61.000.000         |
| Tesis, makine ve cihazlar     | 741.795.456        | 293.566        | (185.576.322)                 | (49.838.962)        | 506.673.738        |
| Mobilya ve demirbaşlar        | 4.500.509          | -              | (1.006.650)                   | (928.196)           | 2.565.663          |
| Özel maliyetler               | 17.447.264         | -              | (14.343.519)                  | -                   | 3.103.745          |
| <b>Toplam</b>                 | <b>776.232.865</b> | <b>293.566</b> | <b>(152.416.127)</b>          | <b>(50.767.158)</b> | <b>573.343.146</b> |
| <b>Birikmiş Amortismanlar</b> |                    |                |                               |                     |                    |

|                                    |                    |                   |                     |                     |                    |
|------------------------------------|--------------------|-------------------|---------------------|---------------------|--------------------|
| Tesis, makine ve cihazlar          | 77.373.645         | 35.040.848        | (3.839.305)         | (16.879.487)        | 91.695.701         |
| Mobilya ve demirbaşlar             | 2.042.183          | 643.044           | (872.974)           | (769.748)           | 1.042.505          |
| Özel maliyetler                    | 6.377.576          | 5.003.294         | (10.800.067)        | -                   | 580.803            |
| <b>Birikmiş Toplam Amortisman</b>  | <b>85.793.404</b>  | <b>40.687.186</b> | <b>(15.512.346)</b> | <b>(17.649.235)</b> | <b>93.319.009</b>  |
| <b>Maddi Duran Varlıklar (Net)</b> | <b>690.439.461</b> |                   |                     |                     | <b>480.024.137</b> |

*\*\*Şirket'in sahip olduğu Güneş Enerjisi Santralleri'nin (GES) ve bulunmuş olduğu arsayı gerçeğe uygun değerini belirlemek amacıyla, SPK tarafından yetkilendirilmiş Vera Gayrimenkul Değerleme ve Danışmanlık A.Ş. tarafından hazırlanan 31 Aralık 2025 dönemine ait değerleme raporunu esas almıştır. Değerleme, gelir yaklaşımı (İndirgenmiş Nakit Akımları- İNA yöntemi) kullanılarak gerçekleştirilmiş olup, brüt 430.000.000 TL yeniden değerlendirme artışı finansal tablolara yansıtılmıştır. Ertelenmiş vergi etkisinden arındırıldıktan sonra kalan tutar, diğer kapsamlı gelir içinde muhasebeleştirilmiş ve özkaynaklar altında "Değer Artış Fonları" hesabına kaydedilmiştir.*

#### b) Devrolunan Şirket: Batılman

| Maddi Duran Varlıklar (TL)         | 01.01.2025           | Girişler           | Çıkışlar | Transfer | Yeniden değerlendirme artışı/(azalışı) | 31.12.2025           |
|------------------------------------|----------------------|--------------------|----------|----------|----------------------------------------|----------------------|
| Arsalar                            | 2.531.830.673        | 880.806            | -        | -        | -163.235.673                           | 2.369.475.806        |
| Yer altı ve yer üstü düzenlemeleri | 653.226.722          | 2.320.411          | -        | -        | -                                      | 655.547.133          |
| Binalar                            | 403.302.232          | 11.850.365         | -        | -        | -                                      | 415.152.597          |
| Tesis, makine ve cihazlar          | 55.328.187           | -                  | -        | -        | -4.871.187                             | 50.457.000           |
| Taşıtlar                           | 365.859              | -                  | -        | -        | -                                      | 365.859              |
| Demirbaşlar                        | 28.390.824           | 2.080.003          | -        | -        | -                                      | 30.470.827           |
| Özel maliyetler                    | 1.098.436.589        | -                  | -        | -        | -                                      | 1.098.436.589        |
| Yapılmakta olan yatırımlar*        | 185.236.650          | 446.179.520        | -        | -        | -                                      | 631.416.170          |
| <b>Toplam</b>                      | <b>4.956.117.736</b> | <b>463.311.105</b> | <b>-</b> | <b>-</b> | <b>-168.106.860</b>                    | <b>5.251.321.981</b> |

| Birikmiş Amortismanlar             | 01.01.2025           | Dönem gideri       | Çıkışlar | Transfer | Yeniden değerlendirme artışı/(azalışı) | 31.12.2025           |
|------------------------------------|----------------------|--------------------|----------|----------|----------------------------------------|----------------------|
| Yer altı ve yer üstü düzenlemeleri | -579.987.316         | -7.554.954         | -        | -        | -                                      | -587.542.270         |
| Binalar                            | -96.403.243          | -9.780.085         | -        | -        | -                                      | -106.183.328         |
| Tesis, makine ve cihazlar          | -                    | -6.111.919         | -        | -        | 6.111.919                              | -                    |
| Taşıtlar                           | -365.859             | -                  | -        | -        | -                                      | -365.859             |
| Demirbaşlar                        | -25.310.224          | -986.113           | -        | -        | -                                      | -26.296.337          |
| Özel maliyetler                    | -128.052.177         | -56.244.657        | -        | -        | -                                      | -184.296.834         |
| <b>Toplam</b>                      | <b>-830.118.819</b>  | <b>-80.677.728</b> | <b>-</b> | <b>-</b> | <b>6.111.919</b>                       | <b>-904.684.628</b>  |
| <b>Maddi Duran Varlıklar (Net)</b> | <b>4.125.998.917</b> | <b>382.633.377</b> | <b>-</b> | <b>-</b> | <b>-161.994.941</b>                    | <b>4.346.637.353</b> |

Devrolunan Şirket'in 31.12.2025 tarihi itibarıyla; tesis, makine ve cihazlar için 42.845.700 TL, demirbaşları için 5.141.484 TL, binalar için 1.163.260.755 TL olmak üzere maddi duran varlıklar üzerinde toplam sigorta tutarı 1.211.249.964 TL'dir.

Toplamda (161.994.941 TL) olan yeniden değerlendirme artış ve azalışları diğer kapsamlı gelir tablosunda maddi duran varlıklar yeniden değerlendirme artış ve azalışlar hesabında raporlanmıştır.

\* İlgili tutar, limanda bulunan iskelelerin 100 metre uzatılması yatırımı ve 200.000 DWT'ye kadar olan gemilerin yanaşmasına imkân sağlayan yatırımlardan oluşmaktadır.

Limanda 21 adet kapalı antrepo bulunmakta olup, 10.500 m<sup>2</sup> gümrüksüz kapalı depo, 4.500 m<sup>2</sup> gümrüklü kapalı depo ve toplamda 26.630 m<sup>2</sup> kapalı A Tipi Genel Antrepo ile güçlü bir depolama altyapısına sahiptir.

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

### a) Devralan Şirket: Lydia Yeşil

Yoktur.

### b) Devrolunan Şirket: Batılman

| 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           |
| Tüm makine, ekipman ve teçhizat dahil, şirketin ticari işletmesinin faaliyetine dahil edilmiş mevcut ve/veya müstakbel her türlü taşınır varlık | Ticari Taşınır Rehni (1. Sıra) | “Teminat Temsilcisi” sıfatıyla Kredi Verenler ad ve hesabına ve kendi adına hareket eden Türkiye İş Bankası A.Ş. Ege Kurumsal İzmir Şubesi | Batıçim Batı Anadolu Sanayi ve Ticaret A.Ş. (ESKİ UNVANI: Batıçim Batı Anadolu Çimento Sanayii Anonim Şirketi) ve Batıçim Çimento Sanayi A.Ş. (ESKİ UNVAN : Batısöke Söke Çimento A.Ş.)’nin (“ <b>Kredi Alanlar</b> ”) Türkiye İş Bankası A.Ş. Ege Kurumsal İzmir Şubesi, Türkiye Sınai Kalkınma Bankası A.Ş., T.C. Ziraat Bankası A.Ş. İzmir Kurumsal Şubesi, Türkiye Vakıflar Bankası T.A.O. İzmir Kurumsal Şubesi, Türkiye Halk Bankası A.Ş. İzmir Ticari Şubesi, Ziraat Katılım Bankası A.Ş. İzmir Şubesi, Vakıf Katılım Bankası A.Ş. İzmir Şubesi ve Türkiye Emlak Katılım Bankası A.Ş. İzmir Şubesi (“ <b>Kredi Verenler</b> ”) nezdindeki borçluluklarının refinance edilmesi ve Kredi Alanlar’a ilave kredi tahsis edilmesi amacıyla imzalanan genel kredi sözleşmelerine ek 28.02.2022 tarihli özel hükümler uyarınca 28.02.2022 tarihinde imzalanan taşınır rehni sözleşmesi tahtında tesis edilmiştir. | 28.02.2022     | 400.000.000 USD  |
| Tüm makine, ekipman ve teçhizat dahil, şirketin ticari işletmesinin faaliyetine dahil edilmiş mevcut ve/veya müstakbel her türlü taşınır varlık | Ticari Taşınır Rehni (2. Sıra) |                                                                                                                                            | Kredi Alanlar’ın Kredi Verenler nezdindeki borçluluklarının refinance edilmesi ve Kredi Alanlar’a ilave kredi tahsis edilmesi amacıyla imzalanan genel kredi sözleşmelerine ek 28.02.2022 tarihli özel hükümler uyarınca 09.03.2022 tarihinde imzalanan taşınır rehni sözleşmesi tahtında tesis edilmiştir.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 09.03.2022     | 2.600.000.000 TL |

|                                                 |                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                   |            |                  |
|-------------------------------------------------|--------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------------|
| Tamamı Aliğa/İzmir'de yer alan 16 adet taşınmaz | İpotek (1. Derece) | Kredi Alanlar'ın Kredi Verenler nezdindeki borçluluklarının refinanse edilmesi ve Kredi Alanlar'a ilave kredi tahsis edilmesi amacıyla imzalanan genel kredi sözleşmelerine ek 28.02.2022 tarihli özel hükümler uyarınca imzalanan ipotek sözleşmeleri tahtında tesis edilmiştir. | 25.03.2022 | 400.000.000 USD  |
| Tamamı Aliğa/İzmir'de yer alan 16 adet taşınmaz | İpotek (2. Derece) | Kredi Alanlar'ın Kredi Verenler nezdindeki borçluluklarının refinanse edilmesi ve Kredi Alanlar'a ilave kredi tahsis edilmesi amacıyla imzalanan genel kredi sözleşmelerine ek 28.02.2022 tarihli özel hükümler uyarınca imzalanan ipotek sözleşmeleri tahtında tesis edilmiştir. | 13.04.2022 | 2.600.000.000 TL |

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

**a) Devralan Şirket: Lydia Yeşil**

| Maddi Duran Varlıkların Rayiç/Gerçeğe Uygun Değeri Hakkında Bilgi |               |                  |                                 |                                                  |                                                 |
|-------------------------------------------------------------------|---------------|------------------|---------------------------------|--------------------------------------------------|-------------------------------------------------|
| Maddi Duran Varlık Cinsi                                          | Edinme Tarihi | Ekspertiz Değeri | Ekspertiz Raporu Tarihi ve Nosu | Sınıflandırılması (Yatırım amaçlı olup olmadığı) | MDV Değerleme Fon Tutarı/Değer Düşüklüğü Tutarı |
| Arsa                                                              | 2018          | 61.000.000       | 06.02.2026 / 2026 99            | Yatırım amaçlı                                   | 48.510.364                                      |
| Güneş Enerjisi Santrali                                           | 2019          | 430.000.000      | 06.02.2026/ 2026 ÖZ_098         | Yatırım amaçlı değil                             | (179.227.348)                                   |

**b) Devrolunan Şirket: Batılman**

Batılman Liman İşletmeleri A.Ş.'ye ait varlıklar, Avrupa Gayrimenkul Değerleme A.Ş. tarafından düzenlenen ve rapor tarihi 8 Ocak 2026 olan 2025\_M\_0274, 2025\_M\_0275, 2025\_M\_0276 ve 2025\_M\_0277 numaralı değerleme raporları kapsamında incelenmiş olup, değerlemede 31.12.2025 tarihi baz alınmıştır. Söz konusu taşınmazların toplam tapu alanı 308.723,91 m<sup>2</sup>'dir.

| Maddi Duran Varlıkların Rayiç/Gerçeğe Uygun Değeri Hakkında Bilgi |                 |                       |                                  |                                                  |                                                      |
|-------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------------|----------------------------------|--------------------------------------------------|------------------------------------------------------|
| Maddi Duran Varlık Cinsi                                          | Edinme Tarihi   | Ekspertiz Değeri (TL) | Ekspertiz Raporu Tarihi ve No'su | Sınıflandırılması (Yatırım amaçlı olup olmadığı) | MDV Değerleme Fon Tutarı/Değer Düşüklüğü Tutarı (TL) |
| Arazi ve Arsa                                                     | 2006 ve sonrası | 768.039.000           | 2025_M_0274<br>8 Ocak 2026       | İşletmenin Faaliyet Arazisi                      | 134.369.000                                          |
| Arazi ve Arsa                                                     | 2006 ve sonrası | 362.200.000           | 2025_M_0275<br>8 Ocak 2026       | İşletmenin Faaliyet Arazisi                      | 79.900.000                                           |
| Arazi ve Arsa                                                     | 2017            | 47.700.000            | 2025_M_0276<br>8 Ocak 2026       | İşletmenin Faaliyet Arazisi                      | 7.100.000                                            |
| Arazi ve Arsa                                                     | 2003 ve sonrası | 1.673.393.000         | 2025_M_0277<br>8 Ocak 2026       | İşletmenin Faaliyet Arazisi                      | 281.678.000                                          |
| Bina ve Yapılar                                                   | 2016 - 2017     | -                     | 2025_M_0274<br>8 Ocak 2026       | İşletmenin Faaliyet Binası                       | -                                                    |
| Bina ve Yapılar                                                   | 2016 - 2017     | 14.594.000            | 2025_M_0275<br>8 Ocak 2026       | İşletmenin Faaliyet Binası                       | 4.404.000,00                                         |
| Bina ve Yapılar                                                   | 2016 - 2017     | -                     | 2025_M_0276<br>8 Ocak 2026       | İşletmenin Faaliyet Binası                       | -                                                    |



|                 |      |             |                            |                            |            |
|-----------------|------|-------------|----------------------------|----------------------------|------------|
| Bina ve Yapılar | 2016 | 468.143.000 | 2025_M_0277<br>8 Ocak 2026 | İşletmenin Faaliyet Binası | 64.333.000 |
|-----------------|------|-------------|----------------------------|----------------------------|------------|

## 12. FİNANSAL DURUM VE FAALİYET SONUÇLARINA İLİŞKİN DEĞERLENDİRMELER

### 12.1. Finansal durum ve faaliyet sonuçları

#### a) Devralan Şirket: Lydia Yeşil

Lydia Yeşil Enerji'nin finansal verilerine [www.lydiayesilenerji.com](http://www.lydiayesilenerji.com) internet adresinden ve KAP'ta yayımlanmış finansal tablolarından ulaşılabilir. İşbu duyuru metninin 6. bölümünde yer alan birleşmeye esas finansal tablolarda görüleceğe üzere,

- Lydia Yeşil Enerji Kaynakları A.Ş.'nin toplam varlıkları 31.12.2024 tarihinde 2,50 milyar TL iken, 31.12.2025 itibarıyla 4,61 milyar TL seviyesine yükselmiştir. Varlıkların dağılımında önemli bir değişim gerçekleşmiştir: dönen varlıkların payı %72,45'ten %0,72'ye gerilemiş, duran varlıkların payı ise %27,55'ten %99,28'e yükselmiştir. Net işletme sermayesi 31.12.2024'te 1,76 milyar TL, 31.12.2025'te 29,89 milyon TL seviyesindedir. Cari oran aynı dönemlerde sırasıyla 33,44'ten 9,72'ye gerilemiştir.
- Duran varlıklarda önemli bir artış kaydedilmiştir. 31.12.2024 itibarıyla 691,52 milyon TL olan duran varlıklar, 31.12.2025 tarihinde 4,58 milyar TL'ye ulaşmıştır. Söz konusu artış 3,88 milyar TL düzeyindedir. Duran varlıklar içerisinde finansal yatırımlar 4,09 milyar TL, maddi duran varlıklar ise 480,02 milyon TL seviyesindedir., Finansal Yatırımlar kaleminde yer alan 4.099.992.000 TL, Devralan Şirket'in sahip olduğu 2.319.000 nominal değerli Ufuk Yatırım Yönetim ve Gayrimenkul A.Ş. paylarından oluşmaktadır. Paylar gerçeğe uygun değer ile finansal tablolara yansıtılmıştır. Gerçeğe uygun değer, aktif bir piyasada işlem görmeleri nedeniyle piyasa fiyatları üzerinden belirlenmektedir.
- Lydia Yeşil Enerji'nin kısa vadeli yükümlülükleri 31.12.2024'te 54,37 milyon TL iken, 31.12.2025'te 3,42 milyon TL'ye gerileyerek toplam aktifler içindeki payı %2,17'den %0,07'ye düşmüştür. Buna karşılık uzun vadeli yükümlülükler 544,15 milyon TL'den 1,06 milyar TL'ye yükselmiş, toplam aktifler içindeki oranı %21,68'den %23,01'e çıkmıştır. 31.12.2025 itibarıyla en büyük yükümlülük kalemi 1,06 milyar TL ertelenmiş vergi yükümlülüğüdür.
- Özkaynaklar 31.12.2024'te 1,91 milyar TL iken, 31.12.2025'te 3,54 milyar TL'ye yükselmiştir. Bu artışın ana kaynağı, 2025 döneminde elde edilen 2,05 milyar TL net dönem kârıdır.
- Gelir tablosu incelendiğinde; hasılat 31.12.2024 tarihinde 71,53 milyon TL iken, 31.12.2025 tarihinde 53,22 milyon TL'ye gerileyerek %25,59 oranında düşüş göstermiştir. Brüt kâr aynı dönemde 23,16 milyon TL'den 19,22 milyon TL'ye gerilemiş olup bu değişim %16,99 oranında azalışa işaret etmektedir. Buna karşılık brüt kâr marjı %32,38'den %36,12'ye yükselmiştir.
- 31.12.2024 tarihinde 7,34 milyon TL esas faaliyet zararı açıklanmışken, 31.12.2025 tarihinde 42,42 milyon TL esas faaliyet zararı gerçekleşmiştir. Zarar tutarında %477,90 oranında artış meydana gelmiştir. Buna karşılık yatırım faaliyetlerinden elde edilen gelirler 31.12.2024 tarihinde 1,77 milyar TL iken, 31.12.2025 tarihinde 2,34 milyar TL'ye yükselmiş olup artış oranı %31,84 olarak gerçekleşmiştir.

Tüm bu gelişmeler sonucunda, 31.12.2024 tarihinde 1,25 milyar TL olarak gerçekleşen net dönem kârı, 31.12.2025 tarihinde 2,05 milyar TL'ye yükselmiştir. Net kârdaki artış oranı %63,48'dir.

#### b) Devrolunan Şirket: Batılman

- Batılman'ın dönen varlıkları 31.12.2024 tarihinde 845,0 milyon TL, 31.12.2025 tarihinde ise 697,6 milyon TL olarak gerçekleşmiştir. 31.12.2024 tarihinde toplam varlıkların %15'i iken 31.12.2025 tarihinde %13'e gerilemiştir. Bu düşüşte en önemli etken ilişkili taraflardan diğer alacaklar

kalemindeki %32'lik düşüş olmuştur. İlişkili taraflardan diğer alacaklar iki tarih arasında 387,5 milyon TL'den 264,0 milyon TL'ye düşmüştür.

- Devrolunan Şirket'in duran varlıkları 31.12.2024 ve 31.12.2025 tarihlerinde sırasıyla 4,7 milyar TL ve 4,8 milyar TL olarak gerçekleşmiştir. Varlıklar içindeki oranları aynı sırayla %85 ve %87 olmuştur. Bu artıştaki en büyük etken maddi duran varlıklar kalemindeki artıştır. Maddi duran varlıklar, 31.12.2024 ve 31.12.2025 tarihlerinde sırasıyla 4,1 milyar TL ve 4,3 milyar TL olurken, bu tarihlerde toplam varlıkların %75'i ve %78'i olarak gerçekleşmiştir.
- Batılman'ın kısa vadeli yükümlülüklerinin 31.12.2024 tarihinde toplam kaynaklara oranı %7 iken 31.12.2025 tarihinde ufak bir yükselişle %8'e yükselmiştir. Kısa vadeli yükümlülükler 31.12.2024 ve 31.12.2025 tarihlerinde sırasıyla 400,9 milyon TL ve 441,1 milyon TL olarak gerçekleşmiştir. Kısa vadeli yükümlülükler bu iki tarih arasında %10 artmıştır. Artışın arkasındaki en önemli etken uzun vadeli borçlanmaların kısa vadeli kısımları kaleminde gerçekleşen %19'luk artıştır.
- Uzun vadeli yükümlülüklerin, toplam kaynaklara oranı 31.12.2024 ve 31.12.2025 tarihlerinde benzer şekilde %16,2 ve %16,8 olarak gerçekleşmiştir. Uzun vadeli yükümlülükler aynı tarihlerde sırasıyla 887,9 milyon TL ve 928,7 milyon TL olarak gerçekleşmiştir. Artışın en önemli nedeni %13 artan banka kredileri olmuştur.
- Özkaynaklar, 31.12.2024 tarihinde 4,2 milyar TL iken 31.12.2025 tarihinde yatay kalarak yine 4,2 milyar TL olmuştur. Devrolunan Şirket 2025 yılı içinde iç kaynaklardan sermaye artışı yapmış ve sermayesini 100 milyon TL'den 300 milyon TL'ye çıkarmıştır. Özkaynakların toplam kaynaklara oranı 31.12.2024 ve 31.12.2025 tarihlerinde sırasıyla %77 ve %75 olarak gerçekleşmiştir.
- Gelir tablosuna bakıldığında Devrolunan Şirket'in hasılatının 2025 yılında bir önceki yıla oranla %9 düşerek 1,5 milyar TL'ye gerilediği görülmektedir. Aynı dönemde satışların maliyetinin %18 yükselmesi brüt kâr marjını olumsuz etkilemiş ve 2024 yılında %61 olan brüt kâr marjı 2025 yılında %49'a kadar gerilemiştir.
- Esas faaliyet karı/(zararı) kalemi 2025 yılında bir önceki yıla oranla %50 düşerek 657,3 milyon TL olarak gerçekleşmiştir. 2024 yılında 415,7 milyon TL olan esas faaliyetlerden diğer gelirlerin 2025 yılında 36,9 milyon TL'ye kadar gerilemesi esas faaliyet karının düşmesinde etkili olmuştur.
- 2025 yılında finansman gelirleri artarken finansman giderleri paralel seyretmiştir. Tüm bu gelişmelerin sonucunda net dönem karı 2025 yılında 2024 yılına göre %32 düşerek 486,2 milyon TL olarak gerçekleşmiştir.

## 12.2. Birleşmeye taraf şirketlerin borçluluk durumu

### a) Devralan Şirket: Lydia Yeşil

| Borçluluk Durumu (TL)                                                                        | 31.12.2025           |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
| <b>Kısa vadeli yükümlülükler</b>                                                             | <b>3.427.210</b>     |
| Garantili                                                                                    | -                    |
| Teminatlı                                                                                    | -                    |
| Garantisiz/Teminatsız                                                                        | 3.427.210            |
| <b>Uzun vadeli yükümlülükler (uzun vadeli borçların kısa vadeli kısımları hariç)</b>         | <b>1.061.469.345</b> |
| Garantili                                                                                    | -                    |
| Teminatlı                                                                                    | -                    |
| Garantisiz/Teminatsız                                                                        | 1.061.469.345        |
| <b>Kısa ve Uzun Vadeli Yükümlülükler Toplamı</b>                                             | <b>1.064.896.555</b> |
| <b>Özkaynaklar</b>                                                                           | <b>3.548.447.588</b> |
| Ödenmiş/çıkarılmış sermaye                                                                   | 1.891.070            |
| Sermaye Düzeltme Farkları                                                                    | 16.835.435           |
| Paylara İlişkin Primler/(İskontolar)                                                         | 155.880.311          |
| Pay Sahiplerinin İlave Sermaye Katkıları                                                     | 12.283.767           |
| Ortak Kontrole Tabi İşletme Birleşmelerinin Etkisi                                           | -                    |
| Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler | 110.694.289          |
| Geçmiş Yıllar Karları/Zararları                                                              | 1.195.706.721        |

|                                                      |                      |
|------------------------------------------------------|----------------------|
| Net Dönem Karı/Zararı                                | 2.055.155.995        |
| <b>TOPLAM KAYNAKLAR</b>                              | <b>4.613.344.143</b> |
| <b>Net Borçluluk Durumu</b>                          |                      |
| A. Nakit                                             | 78.604               |
| B. Nakit Benzerleri                                  | -                    |
| C. Alım Satım Amaçlı Finansal Varlıklar              | 21.443.791           |
| <b>D. Likidite (A+B+C)</b>                           | <b>21.522.395</b>    |
| <b>E. Kısa Vadeli Finansal Alacaklar</b>             |                      |
| F. Kısa Vadeli Banka Kredileri                       | -                    |
| G. Uzun Vadeli Banka Kredilerinin Kısa Vadeli Kısmı  | -                    |
| H. Diğer Kısa Vadeli Finansal Borçlar                | -                    |
| <b>I. Kısa Vadeli Finansal Borçlar (F+G+H)</b>       | <b>-</b>             |
| <b>J. Kısa Vadeli Net Finansal Borçluluk (I-E-D)</b> | <b>(21.522.395)</b>  |
| K. Uzun Vadeli Banka Kredileri                       | -                    |
| L. Tahviller                                         | -                    |
| M. Diğer Uzun Vadeli Krediler                        | -                    |
| <b>N. Uzun Vadeli Finansal Borçluluk (K+L+M)</b>     | <b>-</b>             |
| <b>O. Net Finansal Borçluluk (J+N)</b>               | <b>(21.522.395)</b>  |

**b) Devrolunan Şirket: Batılıman**

|                                                                                           |                      |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
| <b>Borçluluk Durumu (TL)</b>                                                              | <b>31.12.2025</b>    |
| <b>Kısa vadeli yükümlülükler</b>                                                          | <b>441.118.937</b>   |
| Garantili                                                                                 |                      |
| Teminatlı                                                                                 |                      |
| Garantisiz/Teminatsız                                                                     | 441.118.937          |
| <b>Uzun vadeli yükümlülükler (uzun vadeli borçların kısa vadeli kısımları hariç)</b>      | <b>928.666.289</b>   |
| Garantili                                                                                 | -                    |
| Teminatlı                                                                                 | 491.620.556          |
| Garantisiz/Teminatsız                                                                     | 437.045.733          |
| <b>Kısa ve Uzun Vadeli Yükümlülükler Toplamı</b>                                          | <b>1.369.785.226</b> |
| <b>Özkaynaklar</b>                                                                        | <b>4.169.469.149</b> |
| Ödenmiş/çıkarılmış sermaye                                                                | 300.000.000          |
| Sermaye Düzeltme Farkları                                                                 | 509.154.308          |
| Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler) | 228.302.013          |
| Yasal yedekler                                                                            | 285.112.175          |
| Diğer yedekler                                                                            | -                    |
| Geçmiş Yıllar Karları                                                                     | 2.360.674.378        |
| Net Dönem Karı                                                                            | 486.226.275          |
| <b>TOPLAM KAYNAKLAR</b>                                                                   | <b>5.539.254.375</b> |
| <b>Net Borçluluk Durumu</b>                                                               | <b>31.12.2025</b>    |
| A. Nakit                                                                                  | 11.023.231           |
| B. Nakit Benzerleri                                                                       | 73.173.963           |
| C. Alım Satım Amaçlı Finansal Varlıklar                                                   | -                    |
| <b>D. Likidite (A+B+C)</b>                                                                | <b>84.197.194</b>    |
| <b>E. Kısa Vadeli Finansal Alacaklar</b>                                                  | <b>-</b>             |
| F. Kısa Vadeli Banka Kredileri                                                            | -                    |
| G. Uzun Vadeli Banka Kredilerinin Kısa Vadeli Kısmı                                       | 187.884.704          |
| H. Diğer Kısa Vadeli Finansal Borçlar                                                     | 18.822.055           |
| <b>I. Kısa Vadeli Finansal Borçlar (F+G+H)</b>                                            | <b>206.706.759</b>   |
| <b>J. Kısa Vadeli Net Finansal Borçluluk (I-E-D)</b>                                      | <b>122.509.565</b>   |
| K. Uzun Vadeli Banka Kredileri                                                            | 491.620.556          |
| L. Tahviller                                                                              | -                    |
| M. Diğer Uzun Vadeli Krediler                                                             | 84.341.346           |
| <b>N. Uzun Vadeli Finansal Borçluluk (K+L+M)</b>                                          | <b>575.961.902</b>   |
| <b>O. Net Finansal Borçluluk (J+N)</b>                                                    | <b>698.471.467</b>   |

### 13. BİRLEŞMEYE TARAF ŞİRKETLERİN FON KAYNAKLARI

#### 13.1. Kısa ve uzun vadeli fon kaynakları hakkında bilgi:

##### a) Devralan Şirket: Lydia Yeşil

Devralan Şirket'in kısa ve uzun vadeli borçlanması bulunmamaktadır.

##### b) Devrolunan Şirket: Batılman

Devrolunan Şirket'in finansal borçlanmalarına ilişkin detaylar aşağıdaki gibidir:

| Finansal Borçlanmalar (TL)                       | 31.12.2024         | 31.12.2025         |
|--------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| Kısa vadeli borçlanmalar                         | 21.211.922         | 18.822.055         |
| <i>Kısa vadeli krediler</i>                      | -                  | -                  |
| <i>Kiralama işlemlerinden borçlar</i>            | 21.211.922         | 18.822.055         |
| Uzun vadeli borçlanmaların kısa vadeli kısımları | 157.703.560        | 187.884.704        |
| Uzun vadeli borçlanmalar                         | 545.964.489        | 575.961.902        |
| <i>Uzun Vadeli krediler</i>                      | 433.890.315        | 491.620.556        |
| <i>Kiralama işlemlerinden borçlar</i>            | 112.074.174        | 84.341.346         |
| <b>Toplam</b>                                    | <b>724.879.971</b> | <b>782.668.661</b> |

#### 13.2. Nakit akımlarına ilişkin değerlendirme:

##### a) Devralan Şirket: Lydia Yeşil

|                                                                                                                        | 1 Ocak -<br>31 Aralık 2024 | 1 Ocak -<br>31 Aralık 2025 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| <b>A. İŞLETME FAALİYETLERDEN NAKİT AKIŞLARI</b>                                                                        | <b>75.381.594</b>          | <b>(68.428.761)</b>        |
| <b>Sürdürülen faaliyetler dönem Karı / Zararı</b>                                                                      | <b>1.257.108.259</b>       | <b>2.055.155.995</b>       |
| <b>Dönem net karı/zararı mutabakatı ile ilgili düzeltmeler</b>                                                         | <b>(1.101.810.763)</b>     | <b>260.319.321</b>         |
| Amortisman giderleri ve itfa payları ile ilgili düzeltmeler                                                            | 32.544.934                 | 16.483.547                 |
| Vergi geliri/gideri ile ilgili düzeltmeler                                                                             | 461.321.764                | 553.234.634                |
| Karşılık giderleri ile ilgili düzeltmeler                                                                              | 1.342.313                  | (146.710)                  |
| Değer düşüklüğü (iptali) ile ilgili düzeltmeler                                                                        | 1.181.305                  | 902.501                    |
| Reeskont gelir giderleri ile ilgili düzeltmeler                                                                        | -                          | 90.399                     |
| Faiz giderleri ile ilgili düzeltmeler                                                                                  | 50.100.781                 | 16.024.229                 |
| Faiz gelirleri ile ilgili düzeltmeler                                                                                  | -                          | (19.887.350)               |
| Gerçeğe uygun değer kayıpları (kazançları) ile ilgili düzeltmeler                                                      | (1.644.107.024)            | -                          |
| Maddi ve maddi olmayan duran varlıkların elden çıkarılmasından kaynaklanan kayıplar (kazançlar) ile ilgili düzeltmeler | 382.263                    | 158.893.604                |
| Bağlı ortaklık satış karı/zararı (Ortak Kontrole Tabi İşletme Birleşmelerinin Etkisi)                                  | -                          | (324.490.323)              |
| Net Parasal Pozisyon Kayıp / Kazancı                                                                                   | (4.577.099)                | (140.785.210)              |
| <b>Dönem net kârı (zararı) mutabakatıyla ilgili diğer düzeltmeler</b>                                                  | <b>(1.101.810.763)</b>     | <b>260.319.321</b>         |
| <b>İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler</b>                                                                     | <b>(77.386.245)</b>        | <b>(2.334.483.808)</b>     |
| Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)                                                                                 | (9.790.484)                | (2.341.051.563)            |
| Ticari alacaklardaki azalışlar/(artışlar) ilgili düzeltmeler                                                           | 5.151.676                  | (1.289.199)                |
| Stoklardaki azalışlar/(artışlar) ilgili düzeltmeler                                                                    | 9.738.652                  | -                          |
| Ticari borçlardaki artışlar/(azalışlar) ilgili düzeltmeler                                                             | (16.008.497)               | (309.072)                  |
| Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)                                                                              | 1.010.388                  | (614.880)                  |
| Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)                                                    | (663.587)                  | (143.255)                  |
| Faaliyetle ilgili diğer varlıklar ve yükümlülüklerdeki değişim                                                         | -                          | 9.640.726                  |
| Faaliyetlerle ilgili diğer alacaklardaki azalışlar/(artışlar) ilgili düzeltmeler                                       | 3.801.439                  | 887.938                    |
| Faaliyetlerle ilgili diğer borçlardaki artışlar/(azalışlar) ilgili düzeltmeler                                         | (70.625.832)               | (1.604.503)                |
| <b>Faaliyetlerden kaynaklanan nakit akışları</b>                                                                       | <b>(79.915.902)</b>        | <b>(2.383.904.077)</b>     |
| Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler                                         | (123.086)                  | -                          |
| Vergi Ödemeleri (-)                                                                                                    | (2.406.571)                | (49.420.269)               |

|                                                                                        |                     |                     |
|----------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| <b>B. YATIRIM FAALİYETLERDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI</b>                            | <b>114.752</b>      | <b>51.143.510</b>   |
| Maddi duran varlıkların satışından kaynaklanan nakit girişleri                         | -                   | 50.767.158          |
| Maddi olmayan duran varlıkların satışından kaynaklanan nakit girişleri                 | 325.894             | 318.225             |
| Yatırım amaçlı gayrimenkullerin satışından kaynaklanan nakit girişleri                 | -                   | 351.693             |
| Maddi duran varlık alımından kaynaklanan nakit çıkışları (-)                           | (211.142)           | (293.566)           |
| <b>C. FİNANSMAN FAALİYETLERDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI</b>                          | <b>(49.982.455)</b> | <b>3.863.121</b>    |
| Ödenen faiz                                                                            | (49.982.455)        | (16.024.229)        |
| Alınan faiz                                                                            | -                   | 19.887.350          |
| <b>D. YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ ÜZERİNDEKİ ETKİSİ</b> | <b>-</b>            | <b>-</b>            |
| <b>NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ ÜZERİNDEKİ ENFLASYON ETKİSİ</b>                           | <b>(16.789.009)</b> | <b>(4.170.691)</b>  |
| <b>NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ/(AZALIŞ) (A+B+C+D)</b>                     | <b>8.724.882</b>    | <b>(17.592.821)</b> |
| <b>E. DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ</b>                                         | <b>8.946.543</b>    | <b>17.671.425</b>   |
| <b>Dönem sonu nakit ve nakit benzeri değerler (A+B+C+D+E)</b>                          | <b>17.671.425</b>   | <b>78.604</b>       |

**b) Devrolunan Şirket: Batılman**

| <b>NAKİT AKIŞ TABLOSU (TL)</b>                                                                   | <b>1 Ocak – 31 Aralık 2024</b> | <b>1 Ocak – 31 Aralık 2025</b> |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| <b>İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI</b>                                                   | <b>1.380.871.665</b>           | <b>704.880.534</b>             |
| Dönem Karı (Zararı)                                                                              | 716.317.537                    | 486.226.275                    |
| - Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)                                                  | 716.317.537                    | 486.226.275                    |
| Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler                                        | 49.296.911                     | 150.390.321                    |
| - Amortisman ve İfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler                                                | 72.575.039                     | 112.352.657                    |
| - Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler                                                             | 3.380.525                      | 2.595.751                      |
| - Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler                                           | (248.817.730)                  | 25.476.123                     |
| - Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler                                                   | 222.207.617                    | 10.076.068                     |
| - Parasal Kazanç / Kayıp                                                                         | (48.540)                       | (110.278)                      |
| İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler                                                      | 615.025.878                    | 67.978.775                     |
| - Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)                                                         | -                              | -                              |
| - Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler                                     | 188.995.539                    | (21.273.907)                   |
| - Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler                 | 1.223.887.330                  | 232.484.896                    |
| - Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler                                        | (1.619.260)                    | 1.465.102                      |
| - Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)                                                      | 146.468                        | (7.729.837)                    |
| - Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler                                       | (127.834.856)                  | (5.699.091)                    |
| - Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)                            | (373.366)                      | 342.445                        |
| - Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler                 | (670.451.891)                  | (135.051.315)                  |
| - Ertelenmiş Gelirlerdeki Artış (Azalış)                                                         | 2.275.914                      | 3.440.482                      |
| Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler                   | 231.339                        | 285.163                        |
| <b>YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI</b>                                       | <b>(271.971.758)</b>           | <b>(463.311.105)</b>           |
| Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları                   | (271.971.758)                  | (463.311.105)                  |
| - Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları                                       | (271.971.758)                  | (463.311.105)                  |
| <b>FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI</b>                                     | <b>(994.827.581)</b>           | <b>(280.936.130)</b>           |
| Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri                                                         | 567.340.868                    | 158.730.600                    |
| - Kredilerden Nakit Girişleri                                                                    | 567.340.868                    | 158.730.600                    |
| Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları                                                         | -                              | (97.050.649)                   |
| - Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları                                                 | -                              | (97.050.649)                   |
| Ödenen Temettüleri                                                                               | (1.441.245.986)                | (397.742.783)                  |
| Ödenen Faiz                                                                                      | (159.838.775)                  | (60.028.647)                   |
| Alınan Faiz                                                                                      | 36.117.669                     | 115.697.084                    |
| Kiralama Yükümlülüklerine İlişkin Nakit Girişleri / Çıkışları                                    | 2.798.643                      | (541.735)                      |
| <b>Yabancı Para Çevirim Farklarının Etkisinden Önce Nakit ve Benzerindeki Net Artış (Azalış)</b> | <b>114.072.326</b>             | <b>(39.366.701)</b>            |
| Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi                      | -                              | -                              |
| <b>Nakit ve Nakit Benzerlerindeki Net Artış (Azalış)</b>                                         | <b>114.072.326</b>             | <b>(39.366.701)</b>            |
| <b>Dönem Başı Nakit ve Nakit Benzerleri</b>                                                      | <b>9.491.569</b>               | <b>123.563.895</b>             |
| <b>Dönem Sonu Nakit ve Nakit Benzerleri</b>                                                      | <b>123.563.895</b>             | <b>84.197.194</b>              |

### **13.3. Fon durumu ve borçlanma ihtiyacı hakkında değerlendirme:**

Taraf Şirketler'in fon kaynaklarını faaliyetlerinden sağlanan nakit akışları ve borçlanmalar oluşturmaktadır. Taraf Şirketler'in mevcut durum itibarıyla olağan iş akışı dışında borçlanma ve/veya yabancı kaynak kullanma ihtiyacı henüz bulunmamaktadır.

### **13.4. İşletme sermayesi beyanı:**

#### **a) Devralan Şirket: Lydia Yeşil**

Lydia Yeşil'in 31 Aralık 2025 tarihi itibarıyla dönen varlıkları 33.322.918 TL, kısa vadeli yükümlülükleri 3.427.210 TL olup, net işletme sermayesi 29.895.708 TL'dir. Şirketin işletme sermayesi açığı bulunmamaktadır.

#### **b) Devrolunan Şirket: Batılman**

Batılman'ın 31 Aralık 2025 tarihi itibarıyla dönen 697.606.428 TL, kısa vadeli yükümlülükleri 441.118.937TL olup, net işletme sermayesi 256.487.491 TL'dir. Şirketin işletme sermayesi açığı bulunmamaktadır.

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

#### **a) Devralan Şirket: Lydia Yeşil**

Yoktur.

#### **b) Devrolunan Şirket: Batılman**

Batıçim Batı Anadolu ve Batıçim (eski Batısöke)'nin "Kredi Alanlar" sıfatıyla taraf olduğu refinansman sözleşmesi kapsamında, Batılman da "Borçlu" sıfatıyla finansal borçlanma yasağı kapsamındadır.

Finansal borçlanma yasağı; borçluların, kredi temsilcisinin yazılı ön izni olmaksızın hiçbir kişiye finansal borçlanma sağlayamaması, borç veya kredi verememesi veya bu sonucun doğrudan veya dolaylı olarak doğmasına yol açacak hukuki ilişkiler tesis edememesi ve/veya tesis edilmesine izin verilmemesi durumudur.

### **13.6. 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:**

#### **a) Devralan Şirket: Lydia Yeşil**

Yoktur.

#### **b) Devrolunan Şirket: Batılman**

Yoktur.

## **14. ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME, PATENT VE LİSANSLAR**

**14.1. İşleme esas finansal tablo dönemi itibarıyla Birleşmeye taraf şirketlerin 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:**

#### **a) Devralan Şirket: Lydia Yeşil**

Yoktur.

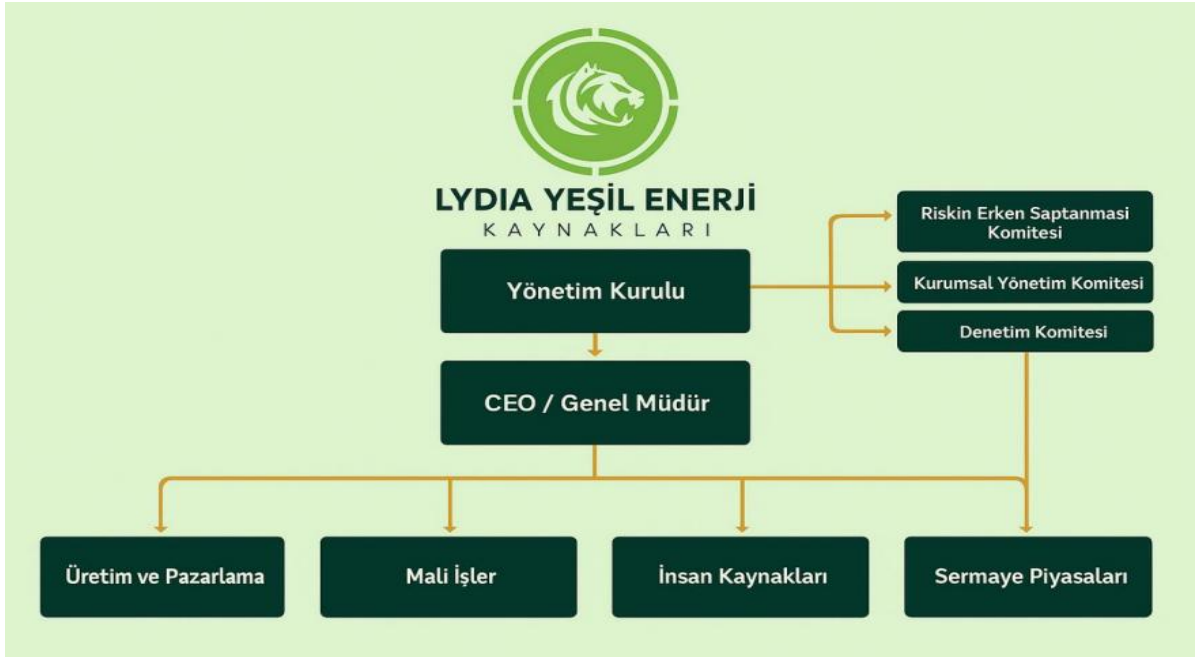
**b) Devrolunan Şirket: Batılıman**

Yoktur.

**15. İDARİ YAPI, YÖNETİM ORGANLARI, ÜST DÜZEY YÖNETİCİLER VE PERSONEL**

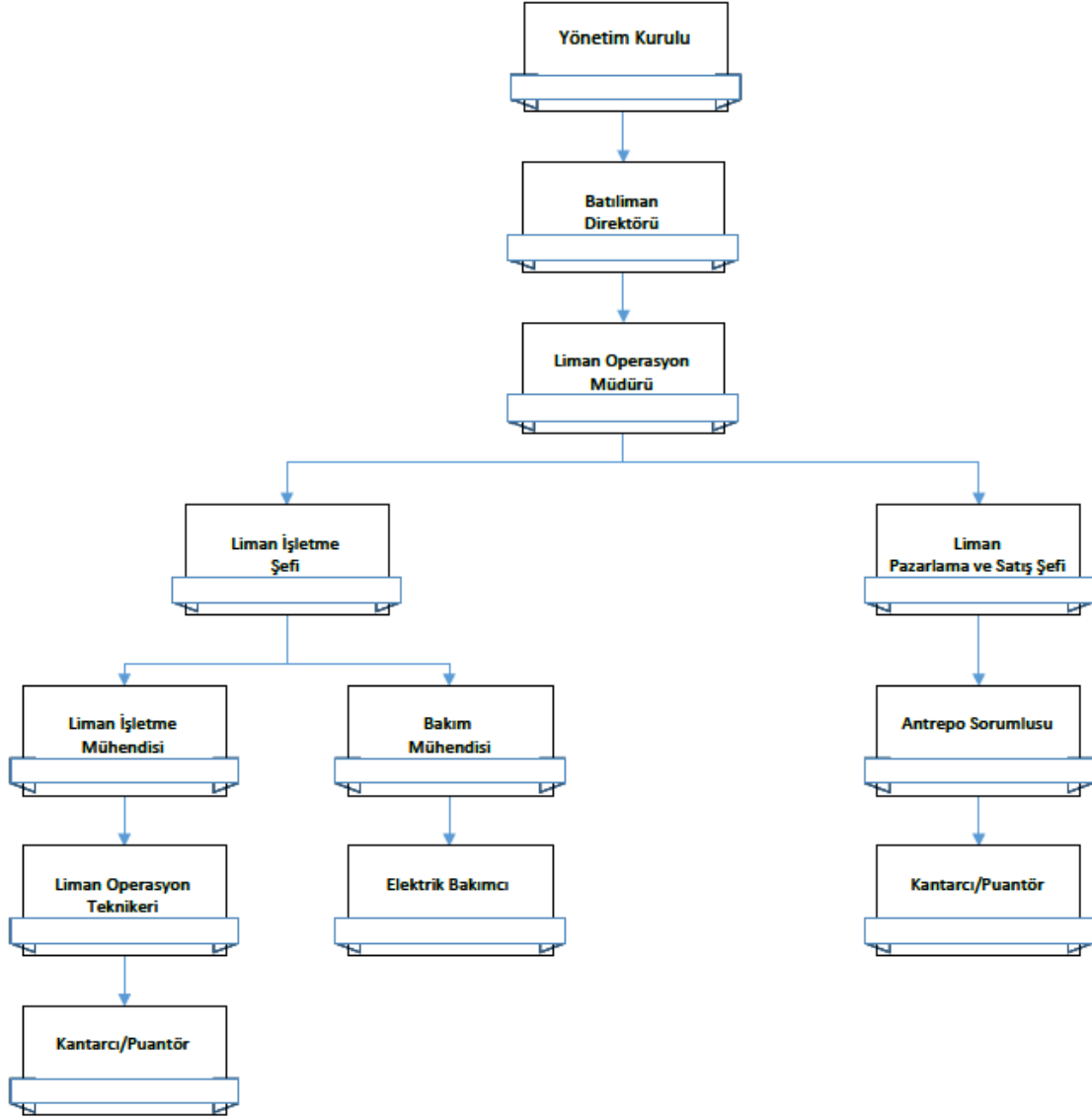
**15.1. Birleşmeye taraf şirketlerin genel organizasyon şeması:**

**a) Devralan Şirket: Lydia Yeşil**



b) Devrolunan Şirket: Batılıman

## BATILİMAN ORGANİZASYON ŞEMASI





## 15.2. İdari yapı:

### 15.2.1. Birleşmeye taraf şirketlerin yönetim kurulu üyeleri hakkında bilgi:

| YÖNETİM KURULU     |                               |                                                                                                                                                                                                                               |                                             |                                                                                                           |          |          |
|--------------------|-------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|----------|
| Adı Soyadı         | Görevi                        | Seçildiği Genel Kurul Tarihi ve Görev Süresi                                                                                                                                                                                  | Son Beş Yılda İhraççıda Üstlendiği Görevler | Ortaklık Dışında Almış Olduğu Görevler                                                                    | Sermaye  |          |
|                    |                               |                                                                                                                                                                                                                               |                                             |                                                                                                           | Pay (TL) | Oran (%) |
| Enver Çevik        | Yönetim Kurulu Başkanı        | 27.08.2024; 3 yıl                                                                                                                                                                                                             | -                                           | Lydia Holding A.Ş. Yönetim Kurulu Başkanı-Ufuk Yatırım Yönetim ve Gayrimenkul A.Ş. Yönetim Kurulu Başkanı | -        | -        |
| Kemal Akkaya       | Yönetim Kurulu Başkan Vekili  | 27.08.2024; 3 yıl                                                                                                                                                                                                             | -                                           | Çeşitli Şirketlerde Yönetim Kurulu Başkan, Başkan Vekillikleri ve Yönetim Kurulu Üyelikleri               | -        | -        |
| Dr. Abdullah Yavaş | Yönetim Kurulu Üyesi          | 22.05.2026 tarihli yönetim kurulu kararı ile selefinin süresini tamamlamak ve ilk genel kurulun onayına sunulmak üzere seçilmiş olup, 06.07.2026 tarihli Olağan Genel Kurul'da pay sahiplerince mezkûr seçim onaylanmıştır. . | -                                           | Çeşitli Şirketlerde Yönetim Kurulu Üyelikleri                                                             | -        | -        |
| Osman Dereli       | Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi | 27.08.2024; 3 yıl                                                                                                                                                                                                             | -                                           | Çeşitli Şirketlerde Yönetim Kurulu Üyelikleri                                                             | -        | -        |
| Tuba Ertugay       | Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi | 10.06.2026 tarihli yönetim kurulu kararı ile selefinin süresini tamamlamak ve ilk genel kurulun onayına sunulmak üzere seçilmiş olup, 06.07.2026 tarihli Olağan Genel Kurul'da pay sahiplerince mezkûr seçim onaylanmıştır.   | -                                           | Çeşitli Şirketlerde Yönetim Kurulu Üyelikleri                                                             | -        | -        |

**Devralan Şirket: Lydia Yeşil**

Lydia Yeşil'in 27.08.2024 tarihli 2023 yılına ilişkin Olağan Genel Kurul toplantısında Kurumsal Yönetim İlkeleri çerçevesinde ve Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemelerine uygun olarak, Yönetim Kurulu üyeleri üç yıl süreyle görev yapmak üzere seçilmiştir.

Yönetim kurulu üyelerinden; Abdullah Yavaş 22.05.2026 tarihli yönetim kurulu kararı ile yönetim kurulu üyesi olarak, Tuba Ertugay 10.06.2026 tarihli yönetim kurulu kararı ile seleflerinin görev süresince görev yapmak ve ilk genel kurulun onayına sunulmak üzere bağımsız yönetim kurulu üyesi olarak, seçilmişlerdir. Anılan Yönetim Kurulu üyeleri 06.07.2026 tarihli Olağan Genel Kurul'da pay sahiplerince onaylanmıştır.

**b) Devrolunan Şirket: Batılman**

| Adı Soyadı                                                                                                                                               | Görevi                                | Son 5 Yılda Şirkette Üstlendiği Görevler | Görev Süresi /<br>Kalan Görev Süresi                      | Sermaye Payı |     |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|--------------|-----|
|                                                                                                                                                          |                                       |                                          |                                                           | (TL)         | (%) |
| Batıçım<br>Batı<br>Anadolu<br>Sanayi ve<br>Ticaret<br>A.Ş.<br>(ESKİ<br>UNVANI:<br>Batıçım<br>Batı<br>Anadolu<br>Çimento<br>Sanayii<br>Anonim<br>Şirketi) | Yönetim<br>Kurulu<br>Başkanı          | -                                        | 3 yıl/ 25.11.2028<br>tarihine kadar görev<br>yapmak üzere | 270.000.000  | %90 |
| Bivi2<br>Enerji<br>Üretimi<br>Sanayi ve<br>Ticaret<br>A.Ş.                                                                                               | Yönetim<br>Kurulu<br>Başkan<br>Vekili | -                                        | 3 yıl/ 25.11.2028<br>tarihine kadar görev<br>yapmak üzere | -            | -   |
| TRG<br>Tarım<br>Hayvancılı<br>k Enerji<br>Sanayi ve<br>Ticaret<br>A.Ş.                                                                                   | Yönetim<br>Kurulu<br>Üyesi            | -                                        | 3 yıl/ 25.11.2028<br>tarihine kadar görev<br>yapmak üzere | -            | -   |
| SVN<br>Tarım<br>Hayvancılı<br>k Enerji<br>Sanayi ve<br>Ticaret<br>A.Ş.                                                                                   | Yönetim<br>Kurulu<br>Üyesi            | -                                        | 3 yıl/ 25.11.2028<br>tarihine kadar görev<br>yapmak üzere | -            | -   |

Türkiye Ticaret Sicili Gazetesi'nin 28.01.2026 tarihli ve 11510 sayılı nüshasında yayımlandığı üzere, 01.12.2025 tarihli ve 129 sayılı Yönetim Kurulu kararı ile tüzel kişiler adına temsilci olarak aşağıdaki atamalar gerçekleştirilmiştir:

- Yönetim Kurulu Başkanlığı'na Batıçim Batı Anadolu Sanayi ve Ticaret A.Ş. (ESKİ UNVANI: Batıçim Batı Anadolu Çimento Sanayii Anonim Şirketi) adına gerçek kişi temsilcisi olarak Sabit Aydın'ın,
- Yönetim Kurulu Başkan Vekilliği'ne Bivi2 Enerji Üretimi Sanayi ve Ticaret A.Ş. adına gerçek kişi temsilcisi olarak Reşat Bağış Güngör'ün,
- TRG Tarım Hayvancılık Enerji Sanayi ve Ticaret A.Ş. adına gerçek kişi temsilcisi olarak Caner Türkyener'in Yönetim Kurulu Üyesi olarak,
- SVN Tarım Hayvancılık Enerji Sanayi ve Ticaret A.Ş. adına gerçek kişi temsilcisi olarak Selçuk Uçar'ın Yönetim Kurulu Üyesi

olarak atanmasına karar verilmiştir. Söz konusu atamalar ticaret siciline tescil edilmiş ve ilan olunmuştur.

Daha önce Yönetim Kurulu Başkan Vekilliği görevini, Bivi2 Enerji Üretimi Sanayi ve Ticaret A.Ş.'nin gerçek kişi temsilcisi sıfatıyla yürüten Reşat Bağış Güngör, 26.06.2026 tarihinde görevinden ayrılmıştır. Yerine, aynı şirketin gerçek kişi temsilcisi olarak 09.07.2026 tarihinde Coşkun Kılıç atanmıştır.

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

##### a) Devralan Şirket: Lydia Yeşil

| Adı Soyadı   | Görevi                       | Mesleği  | Ortaklık Dışında Aldığı Görevler              | Sermaye Payı |     |
|--------------|------------------------------|----------|-----------------------------------------------|--------------|-----|
|              |                              |          |                                               | (TL)         | (%) |
| Enver Çevik  | Yönetim Kurulu Başkanı       | İş Adamı | Çeşitli Şirketlerde Yönetim Kurulu Üyelikleri | -            | -   |
| Kemal Akkaya | Yönetim Kurulu Başkan Vekili | İş Adamı | Çeşitli Şirketlerde Yönetim Kurulu Üyelikleri | -            | -   |

##### b) Devrolunan Şirket: Batılman

| Adı Soyadı  | Görevi                 | Son 5 Yılda Şirkette Üstlendiği Görevler | Şirket dışında yürüttükleri önemli faaliyetler                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Sermaye Payı |     |
|-------------|------------------------|------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|-----|
|             |                        |                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | (TL)         | (%) |
| Sabit Aydın | Yönetim Kurulu Başkanı | Yönetim Kurulu Başkanı                   | Batıçim Batı Anadolu Sanayi ve Ticaret A.Ş. (ESKİ UNVANI: Batıçim Batı Anadolu Çimento Sanayii Anonim Şirketi) ve Batıçim Çimento Sanayi A.Ş. (ESKİ UNVANI: Batisöke Söke Çimento Sanayii T.A.Ş ) Yönetim Kurulu Başkanı, Vega İzmir Ticaret A.Ş. Yönetim Kurulu Başkanı, Capella Atık Yönetim ve Enerji Üretim Sanayi ve Ticaret A.Ş. Yönetim Kurulu Üyesi | -            | -   |

|                 |                              |                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                         |   |   |
|-----------------|------------------------------|----------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|---|
| Coşkun Kılıç    | Yönetim Kurulu Başkan Vekili | -                                                  | Batıçim Batı Anadolu Sanayi A.Ş. Yönetim Kurulu Başkan Vekili ve Batıçim Çimento Sanayi A.Ş. Yönetim Kurulu Üyesi                                                                                                                                       | - | - |
| Caner Türkyener | Yönetim Kurulu Üyesi         | İcra Kurulu Üyesi Pazarlama ve Beton Grup Başkanı  | Batıçim Batı Anadolu Sanayi ve Ticaret A.Ş. (ESKİ UNVANI: Batıçim Batı Anadolu Çimento Sanayii Anonim Şirketi) ve Batıçim Çimento Sanayi A.Ş. (ESKİ UNVANI: Batisöke Söke Çimento Sanayii T.A.Ş ) -İcra Kurulu Üyesi ve Üretim Operasyon Grup Başkanı   | - | - |
| Selçuk Uçar     | Yönetim Kurulu Üyesi         | İcra Kurulu Üyesi ve Üretim Operasyon Grup Başkanı | Batıçim Batı Anadolu Sanayi ve Ticaret A.Ş. (ESKİ UNVANI: Batıçim Batı Anadolu Çimento Sanayii Anonim Şirketi) ve Batıçim Çimento Sanayi A.Ş. (ESKİ UNVANI: Batisöke Söke Çimento Sanayii T.A.Ş ) -İcra Kurulu Üyesi ve Pazarlama ve Beton Grup Başkanı | - | - |

#### 15.2.3. Birleşmeye taraf şirketler son 5 yıl içerisinde kurulmuş ise kurucuları hakkında bilgi:

##### a) Devralan Şirket: Lydia Yeşil

Lydia Yeşil, son 5 yıl içerisinde kurulmamıştır.

##### b) Devrolunan Şirket: Batılıman

Batılıman, son 5 yıl içerisinde kurulmamıştır.

#### 15.2.4. Birleşmeye taraf şirketlerin mevcut yönetim kurulu üyeleri ve yönetimde söz sahibi olan personel ile Birleşmeye taraf şirketlerin son 5 yıl içerisinde kurulmuş ise kurucuların birbiriyle olan akrabalık ilişkileri hakkında bilgi:

##### a) Devralan Şirket: Lydia Yeşil

Mevcut yönetim kurulu üyeleri ve yönetimde söz sahibi olan personel arasında akrabalık ilişkisi bulunmamaktadır.

##### b) Devrolunan Şirket: Batılıman

Devrolunan Şirket son 5 yıl içerisinde kurulmamıştır.

#### 15.3. Birleşmeye taraf şirketlerin yönetim kurulu üyeleri ile yönetimde söz sahibi olan personelin son durum da dahil olmak üzere son beş yılda, yönetim kurullarında bulunduğu veya ortağı olduğu bütün şirketlerin unvanları, bu şirketlerdeki sermaye payları ve bu yönetim kurullarındaki üyeliğinin veya ortaklığının halen devam edip etmediğine dair bilgi:

##### a) Devralan Şirket: Lydia Yeşil

| Adı Soyadı         | Şirket Unvanı                                                | Görevi                           | Son Durum | Sermaye Payı (%) |
|--------------------|--------------------------------------------------------------|----------------------------------|-----------|------------------|
| Enver Çevik        | Lydia Holding A.Ş.                                           | Yönetim Kurulu Başkanı           | Ediyor    | 76,32            |
| Enver Çevik        | Lydia Yeşil Enerji Kaynakları A.Ş.                           | Yönetim Kurulu Başkanı           | Ediyor    | -                |
| Enver Çevik        | Ufuk Yatırım Yönetim ve Gayrimenkul A.Ş.                     | Yönetim Kurulu Başkanı           | Ediyor    | -                |
| Enver Çevik        | Pastanza Gıda A.Ş.                                           | -                                | Ediyor    | 5                |
| Enver Çevik        | EC Gayrimenkul Yatırımları San. ve Tic. A.Ş.                 | Yönetim Kurulu Başkanı           | Ediyor    | -                |
| Enver Çevik        | Lydia Enerji Elektrik Üretim ve Depolama A.Ş.                | Yönetim Kurulu Başkanı           | Ediyor    | -                |
| Enver Çevik        | Bulls Hava Taşımacılığı A.Ş.                                 | Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı | Ediyor    | -                |
| Kemal Akkaya       | Yapısal Yönetim Danışmanlığı ve Turizm Tarım A.Ş.            | -                                | Ediyor    | 100              |
| Kemal Akkaya       | Neon Yenilenebilir Enerji Üretim A.Ş.                        | -                                | Ediyor    | 100              |
| Kemal Akkaya       | Lydia Holding A.Ş.                                           | Yönetim Kurulu Başkan Vekili     | Ediyor    | 4,31             |
| Kemal Akkaya       | Bulls Yatırım Menkul Değerler A.Ş.                           | Yönetim Kurulu Başkanı           | Ediyor    | -                |
| Kemal Akkaya       | Bulls Portföy Yönetimi A.Ş.                                  | Yönetim Kurulu Başkanı           | Ediyor    | -                |
| Kemal Akkaya       | Bulls Yatırım Holding Anonim Şirketi                         | Yönetim Kurulu Başkanı           | Ediyor    | 33,33            |
| Kemal Akkaya       | Bulls GSYO A.Ş.                                              | Yönetim Kurulu Başkanı           | Ediyor    | 18,66            |
| Kemal Akkaya       | Lydia Yeşil Enerji Kaynakları A.Ş.                           | Yönetim Kurulu Başkan Vekili     | Ediyor    | -                |
| Kemal Akkaya       | Selçuk Gıda Endüstri İhracat İthalat A.Ş.                    | Yönetim Kurulu Başkanı           | Ediyor    | -                |
| Dr. Abdullah Yavaş | Lydia Holding A.Ş.                                           | Yönetim Kurulu Üyesi/Genel Müdür | Ediyor    | -                |
| Dr. Abdullah Yavaş | Lydia Yeşil Enerji Kaynakları A.Ş.                           | Yönetim Kurulu Üyesi             | Ediyor    | -                |
| Dr. Abdullah Yavaş | Ufuk Yatırım Yönetim ve Gayrimenkul A.Ş.                     | Yönetim Kurulu Üyesi             | Ediyor    | -                |
| Osman Dereli       | Ruzy Madencilik ve Enerji Yatırımları Sanayi ve Ticaret A.Ş. | Yönetim Kurulu Üyesi             | Ediyor    | -                |
| Osman Dereli       | Lydia Holding A.Ş.                                           | Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi    | Ediyor    | -                |
| Osman Dereli       | Lydia Yeşil Enerji Kaynakları A.Ş.                           | Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi    | Ediyor    | -                |
| Osman Dereli       | Reform Yeminli Mali Müşavirlik AŞ                            | Yönetim Kurulu Üye               | Ediyor    | 20               |
| Osman Dereli       | DC Bağımsız Denetim ve Danışmanlık A.Ş.                      | Yönetim Kurulu Başkanı/Üyesi     | Ediyor    | 60               |
| Tuba Ertugay       | Lydia Yeşil Enerji Kaynakları A.Ş.                           | Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi    | Ediyor    | -                |
| Tuba Ertugay       | Lydia Holding A.Ş.                                           | Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi    | Ediyor    | -                |
| Tuba Ertugay       | Ufuk Yatırım Yönetim ve Gayrimenkul A.Ş.                     | Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi    | Ediyor    | -                |
| Tuba Ertugay       | Bulls Yatırım Menkul Değerler A.Ş.                           | Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi    | Ediyor    | -                |

**b) Devrolunan Şirket: Batılman**

| Adı Soyadı  | Şirket Unvanı                                                                          | Görevi                 | Son Durum | Sermaye Payı (%) |
|-------------|----------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|-----------|------------------|
| Sabit Aydın | Batıçim Batı Anadolu Sanayi ve Ticaret A.Ş. (ESKİ UNVANI: Batıçim Batı Anadolu Çimento | Yönetim Kurulu Başkanı | Ediyor    | -                |

|                 |                                                                                                                                                                                                                               |                                                      |         |      |
|-----------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|---------|------|
|                 | Sanayii Anonim Şirketi)                                                                                                                                                                                                       |                                                      |         |      |
| Sabit Aydın     | Batisöke Söke Çimento Sanayii T.A.Ş                                                                                                                                                                                           | Yönetim Kurulu Başkanı                               | Ediyor  | -    |
| Sabit Aydın     | Vega İzmir Ticaret A.Ş.                                                                                                                                                                                                       | Yönetim Kurulu Başkanı                               | Ediyor  | 100% |
| Sabit Aydın     | Capella Atık Yönetim ve Enerji Üretim Sanayi ve Ticaret A.Ş.                                                                                                                                                                  | Yönetim Kurulu Üyesi                                 | Etmiyor | -    |
| Coşkun Kılıç    | Batıçim Çimento Sanayi A.Ş. (ESKİ UNVANI: Batisöke Söke Çimento Sanayii T.A.Ş ) Batıçim Batı Anadolu Sanayi ve Ticaret A.Ş. (ESKİ UNVANI: Batıçim Batı Anadolu Çimento Sanayii Anonim Şirketi) ve Batıçim Çimento Sanayi A.Ş. | Yönetim Kurulu Başkanı - Yönetim Kurulu Üyesi        | Ediyor  | -    |
| Caner Türkyener | Batıçim Batı Anadolu Sanayi ve Ticaret A.Ş. (ESKİ UNVANI: Batıçim Batı Anadolu Çimento Sanayii Anonim Şirketi)                                                                                                                | İcra Kurulu Üyesi ve Üretim Operasyon Grup Başkanı   | Ediyor  | -    |
| Caner Türkyener | Batisöke Söke Çimento Sanayii T.A.Ş                                                                                                                                                                                           | İcra Kurulu Üyesi ve Üretim Operasyon Grup Başkanı   | Ediyor  | -    |
| Selçuk Uçar     | Batıçim Batı Anadolu Sanayi ve Ticaret A.Ş. (ESKİ UNVANI: Batıçim Batı Anadolu Çimento Sanayii Anonim Şirketi)                                                                                                                | İcra Kurulu Üyesi ve Pazarlama ve Beton Grup Başkanı | Ediyor  | -    |
| Selçuk Uçar     | Batisöke Söke Çimento Sanayii T.A.Ş                                                                                                                                                                                           | İcra Kurulu Üyesi ve Pazarlama ve Beton Grup Başkanı | Ediyor  | -    |

**15.4. Son 5 yılda, birleşmeye taraf şirketlerin 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 hükümlülüğün ve ortaklık işleri ile ilgili olarak taraf olunan dava konusu hukuki uyuşmazlık ve/veya kesinleşmiş hüküm bulunup bulunmadığına dair bilgi:**

**a) Devralan Şirket: Lydia Yeşil**

Yoktur.

**b) Devrolunan Şirket: Batılman**

Yoktur.

**15.5. Son 5 yılda, birleşmeye taraf şirketlerin 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:**

**a) Devralan Şirket: Lydia Yeşil**

Yoktur.

**b) Devrolunan Şirket: Batılman**

Yoktur.

**15.6. Son 5 yılda, birleşmeye taraf şirketlerin mevcut yönetim kurulu üyeleri ile yönetimde söz sahibi olan personelin, yönetim kurulu üyeleri ile yönetimde söz sahibi olduğu şirketlerin iflas, kayyuma devir ve tasfiyeleri hakkında ayrıntılı bilgi:**

**a) Devralan Şirket: Lydia Yeşil**

Yoktur.

**b) Devrolunan Şirket: Batılıman**

Yoktur.

**15.7. Son 5 yılda, birleşmeye taraf şirketlerin mevcut yönetim kurulu üyeleri ile yönetimde söz sahibi olan personelin herhangi bir ortaklıktaki yönetim kurulu üyeliğine veya şirketteki diğer yönetim görevlerine, mahkemeler veya kamu otoriteleri tarafından son verilip verilmediğine dair ayrıntılı bilgi:**

**a) Devralan Şirket: Lydia Yeşil**

Yoktur.

**b) Devrolunan Şirket: Batılıman**

Yoktur.

**15.8. Son yıllık hesap dönemi itibariyle birleşmeye taraf şirketler ve bağlı ortaklıkları tarafından, yönetim kurulu üyelerine ve yönetimde söz sahibi personele, iş ilişkisi sona erdirildiğinde yapılacak ödemelere/sağlanacak faydalara ilişkin sözleşmeler hakkında bilgi:**

**a) Devralan Şirket: Lydia Yeşil Enerji**

Yoktur.

**b) Devrolunan Şirket: Batılıman**

Yoktur.

**15.9. Kurul düzenlemeleri uyarınca birleşmeye taraf şirketlerin yatırımcı ilişkileri bölümü yöneticisinin veya konuya ilişkin görevli personelin adı, soyadı ve iletişim bilgileri ve sermaye piyasası faaliyet lisanslarının türü:**

**a) Devralan Şirket: Lydia Yeşil Enerji**

| Adı Soyadı   | Ünvanı                                            | Mail Adresi                               | Telefon Numarası | Lisans Türü                                                                          |
|--------------|---------------------------------------------------|-------------------------------------------|------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|
| Enes YÜZBAŞI | Yatırımcı İlişkileri ve Sermaye Piyasaları Müdürü | yatirimci.iliskileri@lydiayesilenerji.com | +90 533 895 9960 | SPL Düzey 3 - Kurumsal Yönetim Derecelendirme , Kredi Derecelendirme , Türev Araçlar |

**b) Devrolunan Şirket: Batılıman**

Yoktur.

**15.10. Birleşme işlemine taraf şirketlerin komitelerinde yer alan üyelerin adı, soyadı ve bu komitelerin görev tanımı:**

**a) Devralan Şirket: Lydia Yeşil**

| Denetim Komitesi |                |
|------------------|----------------|
| Osman Dereli     | Komite Başkanı |
| Tuba Ertugay     | Komite Üyesi   |

Şirketimizde muhasebe ve raporlama sistemlerinin ilgili kanun ve düzenlemeler çerçevesinde işleyişinin, finansal bilgilerin kamuya açıklanması, bağımsız denetim ve iç kontrol sisteminin işleyişinin ve etkinliğinin gözetimini yapmaktır.

Denetim Komitesi en az iki üyeden oluşur ve Denetim Komitesi üyeleri yönetim kurulundaki bağımsız üyeler arasından seçilir. Bu üyelerin en az birinin denetim/muhasebe ve finans konusunda beş yıllık tecrübeye sahip olması gerekir. Denetim Komitesi üyeleri yönetim kurulu tarafından her yıl en geç Şirket'in olağan genel kurul toplantısını takip eden ilk yönetim kurulu toplantısında belirlenir. Denetimden Sorumlu Komite'nin faaliyetleri ve toplantı sonuçları hakkında yıllık faaliyet raporunda açıklama yapılması gerekir. Denetimden Sorumlu Komite'nin hesap dönemi içinde Yönetim Kurulu'na kaç kez yazılı bildirimde bulunduğu da yıllık faaliyet raporunda belirtilir.

Denetim Komitesi aşağıdakilerle sınırlı olmamak üzere şu görevleri yerine getirir:

- Şirketin muhasebe sistemi, finansal bilgilerinin kamuya açıklanması, bağımsız denetimi ve şirketin 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.
- Şirketin hizmet alacağı bağımsız denetim kuruluşu ile bu kuruluşlardan alınacak hizmetler denetimden sorumlu komite tarafından belirlenir ve yönetim kurulunun onayına sunulur.
- Şirketin muhasebe ve iç kontrol sistemi ile bağımsız denetimiyle ilgili olarak şirkete ulaşan şikâyetlerin incelenmesi, sonuca bağlanması, şirket çalışanlarının, şirketin 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 şirketin izlediği muhasebe ilkeleri ile gerçeğe uygunluğuna ve doğruluğuna ilişkin değerlendirmelerini, şirketin sorumlu yöneticileri ve bağımsız denetçilerinin görüşlerini alarak kendi değerlendirmeleriyle birlikte yönetim kuruluna yazılı olarak bildirir.

Ayrıca, Şirket'in paylarının sermaye artışı yoluyla halka arzı halinde ise; söz konusu rapora ek olarak sermaye artışından elde edilen fonun belirtilen şekilde kullanılıp kullanılmadığına ilişkin olarak; Şirket paylarının borsada işlem görmeye başlamasından itibaren kamuya açıklanan ve yapılan sermaye artışının sonuçlarını içeren ilk iki finansal tablolarının ilanını takip eden on iş günü içinde bir rapor hazırlamakla yükümlüdür.

Denetim Komitesi kararları yönetim kuruluna tavsiye niteliğinde olup komitenin çalışmaları ve önerileri yönetim kurulu üyelerinin TTK'dan doğan sorumluluklarını ortadan kaldırmaz. Yönetim kurulu, Denetim Komitesi'nin görev ve sorumluluklarını yerine getirebilmesi için gerekli kaynakları ve desteği sağlar. Denetim Komitesi, incelemesine konu olan veya konularla ilgili gerekli gördüğü hallerde, Şirket yönetici ve çalışanlarından (gerekirse mahremiyet çerçevesinde) bilgi alabileceği gibi, ilgili kişileri komite toplantılarına davet edebilir. Denetim Komitesi, faaliyetleriyle ilgili olarak ihtiyaç gördüğü konularda bağımsız uzman görüşlerinden yararlanabilir.

| Riskin Erken Saptanması Komitesi |                |
|----------------------------------|----------------|
| Osman Dereli                     | Komite Başkanı |
| Tuba Ertugay                     | Komite Üyesi   |

Şirketin varlığını, gelişmesini ve devamını tehlikeye düşürebilecek stratejik, operasyonel, finansal, hukuki ve sair her türlü riskin erken tespiti, değerlendirilmesi, etki ve olasılıklarının hesaplanması; bu risklerin



Şirketin kurumsal risk alma profiline uygun olarak yönetilmesi, raporlanması, tespit edilen risklerle ilgili gerekli önlemlerin uygulanması, karar mekanizmalarında dikkate alınması ve bu doğrultuda etkin iç kontrol sistemlerinin oluşturulması ve entegrasyonu konularında Yönetim Kurulu'na tavsiye ve önerilerde bulunmaktır.

Riskin Erken Saptanması Komitesi en az iki üyeden oluşur. Riskin Erken Saptanması Komitesi başkanı bağımsız üyelere seçilir. Riskin Erken Saptanması Komitesi'nin iki üyeden oluşması halinde her ikisi, ikiden 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 veya genel müdür Riskin Erken Saptanması Komitesi'nde görev alamaz.

Risk Komitesi, üyelerinin salt çoğunluğunun mevcudiyetiyle toplanır ve karar alır. Üyelerin oy birliğiyle toplantı harici karar alması mümkündür. Risk Komitesi, görevlerinin gerektirdiği sıklıkla, Şirket merkezinde veya Risk Komitesi üyelerinin bulunduğu başka bir yerde toplanabilir. Toplantı ve karar nisabı üye toplam sayısının salt çoğunluğudur.

Risk Komitesi yapmış olduğu tüm çalışmaları yazılı hale getirir, kaydını tutar ve Risk Komitesi çalışmaları ile Risk Komitesi toplantılarına ilişkin sonuçları içeren bilgileri yönetim kuruluna raporlama yapar. Risk Komitesi, kendi görev ve sorumluluk alanıyla ilgili tespit ve önerileri derhal yönetim kuruluna yazılı olarak bildirir. Risk Komitesi'nin kararları Yönetim Kurulu'na tavsiye niteliğinde olup, ilgili konularda nihai karar mercii Yönetim Kurulu'dur.

Risk Komitesi aşağıdakilerle sınırlı olmamak üzere şu görevleri yerine getirir:

- Şirketin varlığını, gelişmesini ve devamını tehlikeye düşürebilecek tüm risklerin, meydana gelme olasılıklarının ve etkilerinin değerlendirilerek tanımlanması,
- Teknik iflasın erken teşhisi ve Yönetim Kurulu'nun bu konuda uyarılması, önlemlere ilişkin öneri geliştirilmesi,
- Risk ölçüm modellerinin ve risk yönetim sistemlerinin oluşturulması ve etkinliklerinin en az yılda bir kez gözden geçirilmesi,
- Risklerin ölçülmesi, izlenmesi ve risk unsurlarının karar süreçlerinde kullanılmasına yönelik olarak Yönetim Kurulu'na bilgi verilmesi ve gerekli uyarılarda bulunulması,
- Yönetim Kuruluna risk yönetim uygulamaları ve modellerini iyileştirici tavsiyelerde bulunulması,
- Risk yönetimi politikaları ve uygulamalarının tüm Şirket birim ve çalışanları tarafından benimsenmesi ve uygulanması konularında gerekli çalışmaların yapılması,
- SPK düzenlemeleri ve Türk Ticaret Kanunu ile komiteye verilen/verilecek diğer görevleri yerine getirmek,

| Kurumsal Yönetim Komitesi |                |
|---------------------------|----------------|
| Osman Dereli              | Komite Başkanı |
| Tuba Ertugay              | Komite Üyesi   |
| Enes Yüzbaşı              | Komite Üyesi   |

Şirketimizde kurumsal yönetim ilkelerinin uygulanıp uygulanmadığını, uygulanmıyor ise gerekçesini ve bu prensiplere tam olarak uymama, dolayısıyla meydana gelen çıkar çatışmalarını tespit ederek, Yönetim Kurulu'na kurumsal yönetim uygulamalarını iyileştirici tavsiyelerde bulunmak. Ayrıca Şirketimizde SPK'nın ilgili Tebliği kapsamında Aday Gösterme Komitesi ve Ücret Komitesi görevlerini yerine getirmek.

Kurumsal Yönetim Komitesi en az iki yönetim kurulu üyesi ile Yatırımcı İlişkileri Bölümü Yöneticisi'nden oluşur. Kurumsal Yönetim Komitesi başkanı bağımsız yönetim kurulu üyeleri arasından seçilir. İcra başkanı veya genel müdür Kurumsal Yönetim Komitesi'nde görev alamaz. Kurumsal Yönetim Komitesi Yatırımcı İlişkileri Bölümü Yöneticisi haricinde iki üyeden oluşması halinde her ikisi, Yatırımcı İlişkileri Bölümü Yöneticisi haricinde ikiden fazla üyesinin bulunması halinde üyelerin çoğunluğu, icrada görevli olmayan Yönetim Kurulu üyelerinden seçilir.

Komite üyeleri yönetim kurulu tarafından her yıl, en geç Şirket'in olağan genel kurul toplantısını takip eden ilk yönetim kurulu toplantısında belirlenir. Görev süresi sona eren yönetim kurulu üyeleri yeniden görevlendirilebilir. Komite'nin üyeleri olanaklar dahilinde, yürütmeye görevli olmayan kişiler arasından seçilir. Komite'de, muhasebe, finans, hukuk, denetim vb. alanlarda uzman kişiler görev alabilir.

Komite, görevlerinin gerektirdiği sıklıkla, Şirket merkezinde veya komite üyelerinin bulunduğu başka bir yerde toplanabilir. Komite, üyelerinin salt çoğunluğunun mevcudiyetiyle toplanır ve karar alır. Üyelerin oy birliğiyle toplantı harici karar alması mümkündür.

Komite yapmış olduğu tüm çalışmaları yazılı hale getirir, kaydını tutar ve komite çalışmaları ile komite toplantılarına ilişkin sonuçları içeren bilgileri yönetim kuruluna raporlama yapar. Komite, kendi görev ve sorumluluk alanıyla ilgili tespit ve önerileri derhal yönetim kuruluna yazılı olarak bildirir. Kurumsal Yönetim Komitesi aşağıdakilerle sınırlı olmamak üzere şu görevleri yerine getirir:

- Kurumsal yönetim ilkelerinin uygulanıp uygulanmadığını, uygulanmıyor ise gerekçesini ve bu prensiplere tam olarak uymama dolayısıyla meydana gelen çıkar çatışmalarını tespit ederek, Yönetim Kurulu'na kurumsal yönetim uygulamalarını iyileştirici tavsiyelerde bulunmak.
- Yatırımcı ilişkileri biriminin çalışmalarını gözetmek,
- Yatırımcı İlişkileri Bölümü tarafından hazırlanacak raporlama ve açıklamaları inceleyerek açıklama ve raporlarda yer alan bilgilerin Kurumsal Yönetim Komitesi'ne iletilen bilgiler çerçevesinde doğruluğunu ve bu bilgilerle tutarlılığını değerlendirmek,
- Kamuya açıklanacak "Kurumsal Yönetim İlkelerine Uyum Raporu" nu gözden geçirerek, burada yer alan bilgilerin Komite'nin sahip olduğu bilgilere göre doğru ve tutarlı olup olmadığını kontrol etmek,
- Kurumsal Yönetim İlkeleri'nin Şirket içerisinde geliştirilmesini, benimsenmesini ve uygulanmasını sağlamak, uygulanmadığı konularda çalışma yaparak, Yönetim Kurulu'na uyum derecesini iyileştirici önerilerde bulunmak,

Dünyada Kurumsal Yönetim İlkeleri'ni takip ederek, gerekli unsurların Şirket bünyesinde uygulanması amacıyla Yönetim Kurulu'na öneride bulunmak,

#### **b) Devrolunan Şirket: Batılıman**

Yoktur.

**15.11.Birleşmeye taraf şirketlerin işleme esas finansal tablo dönemi itibariyle personel sayısı, belli başlı faaliyet alanları ve coğrafi bölge itibariyle dağılımı ile bu bilgilerde görülen önemli değişiklikler hakkında açıklama:**

#### **a) Devralan Şirket: Lydia Yeşil**

31 Aralık 2025 tarihi itibari çalışan personeli bulunmamakta olup, Lydia Yeşil Enerji Kaynakları A.Ş.'nin operasyonel, teknik ve mevzuat gereği tüm gerekli personel kaynağı, ana ortaklığı olan Lydia Holding A.Ş. başta olmak üzere dış hizmet alımı yoluyla sağlanmaktadır.

#### **b) Devrolunan şirket: Batılıman**

31.12.2025 itibarıyla ortalama çalışan sayısı 32 kişidir.

### **16. ÜCRET VE BENZERİ MENFAATLER**

**16.1. Son yıllık hesap dönemi itibariyle birleşmeye taraf şirketlerin yönetim kurulu üyeleri ile yönetimde söz sahibi personelinin; birleşmeye taraf şirketler ve bağlı ortaklıklarına verdikleri her türlü hizmetler karşılığında aldıkları ücretler (şarta bağlı veya ertelenmiş ödemeler dahil) ve bu kişilere sağlanan benzeri menfaatler:**

**a) Devralan şirket: Lydia Yeşil**

31 Aralık 2025 tarihi itibarıyla üst yönetime sağlanan menfaatlerin tutarı \*3.059.808 TL'dir.

31 Aralık 2025 tarihi itibarıyla üst yönetime sağlanan menfaatlerin tutarı \*1.988.698 TL'dir.

*\*31.12.2025 satın alma gücü esasına göre ifade edilmiştir.*

**b) Devrolunan Şirket: Batılıman**

Yoktur.

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

**a) Devralan şirket: Lydia Yeşil**

Yönetim kurulu üyeleri ve yönetimde söz sahibi olan personeline emeklilik aylığı, kıdem tazminatı veya benzeri menfaatleri ödeyebilmek için kanunen ödenmesi gereken menfaatler dışında ayırdığı ilave bir tutar yoktur.

**b) Devrolunan Şirket: Batılıman**

Yönetim kurulu üyeleri ve yönetimde söz sahibi olan personeline emeklilik aylığı, kıdem tazminatı veya benzeri menfaatleri ödeyebilmek için kanunen ödenmesi gereken menfaatler dışında ayırdığı ilave bir tutar yoktur.

**17. ANA ORTAKLAR**

**17.1. Birleşmeye taraf şirketlerin son genel kurul toplantısı ve son durum itibarıyla sermayedeki veya toplam oy hakkı içindeki payları doğrudan veya dolaylı olarak %5 ve fazlası olan gerçek ve tüzel kişiler ayrı olarak gösterilmek kaydıyla ortaklık yapısı:**

**a) Devralan şirket: Lydia Yeşil**

| Doğrudan Pay Sahipliğine İlişkin Bilgi                            |              |                                   |                           |                  |                            |                           |                   |
|-------------------------------------------------------------------|--------------|-----------------------------------|---------------------------|------------------|----------------------------|---------------------------|-------------------|
| Ortağın;                                                          |              | Sermaye Payı / Oy Hakkı           |                           |                  |                            |                           |                   |
| Adı<br>Soyadı/<br>Ünvanı                                          | Pay<br>Grubu | Son Olağan Genel Kurul Toplantısı |                           |                  | Son Durum İtibarıyla       |                           |                   |
|                                                                   |              | 29.04.2025                        |                           |                  |                            |                           |                   |
|                                                                   |              | Nominal<br>Sermaye<br>(TL)        | Nominal<br>Sermaye<br>(%) | Oy Hakkı*<br>(%) | Nominal<br>Sermaye<br>(TL) | Nominal<br>Sermaye<br>(%) | Oy Hakkı*<br>(%)* |
| Lydia<br>Holding                                                  | A            | 59.488,99                         | 3,15                      | 32,76            | 59.488,99                  | 3,15                      | 32,76             |
|                                                                   | B            | 1.167.588,34                      | 61,74                     | 42,86            | 1.167.588,34               | 61,74                     | 42,86             |
| Bulls<br>Portföy<br>İkinci Hisse<br>Senedi<br>Serbest<br>(TL) Fon | B            | --                                | --                        | --               | 122.872                    | 6,50                      | 4,51              |

| Doğrudan Pay Sahipliğine İlişkin Bilgi                                                                 |              |                                   |                           |                  |                            |                           |                   |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|-----------------------------------|---------------------------|------------------|----------------------------|---------------------------|-------------------|
| Ortağın;                                                                                               |              | Sermaye Payı / Oy Hakkı           |                           |                  |                            |                           |                   |
| Adı<br>Soyadı/<br>Ünvanı                                                                               | Pay<br>Grubu | Son Olağan Genel Kurul Toplantısı |                           |                  | Son Durum İtibarıyla       |                           |                   |
|                                                                                                        |              | 29.04.2025                        |                           |                  |                            |                           |                   |
|                                                                                                        |              | Nominal<br>Sermaye<br>(TL)        | Nominal<br>Sermaye<br>(%) | Oy Hakkı*<br>(%) | Nominal<br>Sermaye<br>(TL) | Nominal<br>Sermaye<br>(%) | Oy Hakkı*<br>(%)* |
| Re-Pie<br>Portföy<br>Yönetimi<br>A.Ş. Zincir<br>Mağazacılık<br>Girişim<br>Sermayesi<br>Yatırım<br>Fonu | B            | 118.203,31                        | 6,25                      | 4,34             | --                         | --                        | --                |
| Diğer                                                                                                  | B            | 545.789,04                        | 28,86                     | 20,04            | 541.120,35                 | 28,61                     | 19,87             |
| Toplam                                                                                                 |              | 1.891.069,68                      | 100                       | 100              | 1.891.069,68               | 100                       | 100               |

\* Yönetim kurulu üyelerinin seçiminde (A) Grubu nama yazılı payların her biri 15 (on beş) oy hakkına, (B) Grubu hamiline yazılı payların her biri 1 (bir) oy hakkına sahiptir.

| Dolaylı Pay Sahipliğine İlişkin Bilgi                                                               |                                                 |                        |                  |                         |                        |                  |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|------------------------|------------------|-------------------------|------------------------|------------------|
| Ortağın;                                                                                            | Sermaye Payı / Oy Hakkı                         |                        |                  |                         |                        |                  |
| Adı Soyadı/<br>Ünvanı                                                                               | Son Olağan Genel Kurul Toplantısı<br>29.04.2025 |                        |                  | Son Durum İtibarıyla    |                        |                  |
|                                                                                                     | Nominal<br>Sermaye (TL)                         | Nominal<br>Sermaye (%) | Oy Hakkı*<br>(%) | Nominal<br>Sermaye (TL) | Nominal<br>Sermaye (%) | Oy Hakkı*<br>(%) |
| Enver Çevik                                                                                         | 936.494,07                                      | 49,52                  | 57,72            | 936.494,07              | 49,52                  | 57,72            |
| Bulls Portföy<br>İkinci Hisse<br>Senedi<br>Serbest (TL)<br>Fon                                      | -                                               | -                      | -                | 122.872                 | 6,5                    | 4,51             |
| Re-Pie<br>Portföy<br>Yönetimi A.Ş.<br>Zincir<br>Mağazacılık<br>Girişim<br>Sermayesi<br>Yatırım Fonu | 118.203,31                                      | 6,25                   | 4,34             | -                       | -                      | -                |
| Diğer                                                                                               | 836.372,30                                      | 44,23                  | 37,95            | 831.703,61              | 43,98                  | 37,77            |
| Toplam                                                                                              | 1.891.069.68                                    | 100                    | 100              | 1.891.069.68            | 100                    | 100              |

\* Yönetim kurulu üyelerinin seçiminde (A) Grubu nama yazılı payların her biri 15 (on beş) oy hakkına, (B) Grubu hamiline yazılı payların her biri 1 (bir) oy hakkına sahiptir.

**b) Devrolunan Şirket: Batılıman**

| Doğrudan Pay Sahipliğine İlişkin Bilgi                                                                                                          |                                                 |                           |               |                         |                        |               |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|---------------------------|---------------|-------------------------|------------------------|---------------|
| Ortağın;                                                                                                                                        | Sermaye Payı / Oy Hakkı                         |                           |               |                         |                        |               |
| Adı Soyadı/<br>Ünvanı                                                                                                                           | Son Olağan Genel Kurul Toplantısı<br>25.05.2025 |                           |               | Son Durum İtibarıyla    |                        |               |
|                                                                                                                                                 | Nominal<br>Sermaye (TL)                         | Nominal<br>Sermaye<br>(%) | Oy Hakkı (%)  | Nominal<br>Sermaye (TL) | Nominal<br>Sermaye (%) | Oy Hakkı (%)  |
| Batıçım Batı<br>Anadolu<br>Sanayi ve<br>Ticaret A.Ş.<br>(ESKİ<br>UNVANI:<br>Batıçım Batı<br>Anadolu<br>Çimento<br>Sanayii<br>Anonim<br>Şirketi) | 270.000.000                                     | 90,00                     | 90,00         | 270.000.000             | 90,00                  | 90,00         |
| Çiftay<br>İnşaat<br>Taahhüt ve<br>Ticaret A.Ş.                                                                                                  | 30.000.000                                      | 10,00                     | 10,00         | 30.000.000              | 10,00                  | 10,00         |
| <b>Toplam</b>                                                                                                                                   | <b>300.000.000</b>                              | <b>100,00</b>             | <b>100,00</b> | <b>300.000.000</b>      | <b>100,00</b>          | <b>100,00</b> |

Batılıman'a ilişkin dolaylı ortaklık yapısı aşağıdaki gibidir.

| Ortağın Adı Soyadı /<br>Unvanı | Pay Grubu | Nominal Sermaye<br>(TL) | Sermaye<br>(%) | Oy Hakkı           | Oy Hakkı<br>(%) |
|--------------------------------|-----------|-------------------------|----------------|--------------------|-----------------|
| Sabit Aydın                    | A         | 610.013                 | 0,2%           | 610.013            | 0,2%            |
| Sabit Aydın                    | B         | 72.291.144              | 24,1%          | 72.291.144         | 24,1%           |
| Medet Aydın                    | A         | 152.503                 | 0,1%           | 152.503            | 0,1%            |
| Medet Aydın                    | B         | 18.072.751              | 6,0%           | 18.072.751         | 6,0%            |
| Mehmet Aydın                   | A         | 152.503                 | 0,1%           | 152.503            | 0,1%            |
| Mehmet Aydın                   | B         | 18.072.751              | 6,0%           | 18.072.751         | 6,0%            |
| Zeynep Aydın                   | A         | 101.669                 | 0,0%           | 101.669            | 0,0%            |
| Zeynep Aydın                   | B         | 12.048.501              | 4,0%           | 12.048.501         | 4,0%            |
| Diğer                          | A         | 1.983.313               | 0,7%           | 1.983.313          | 0,7%            |
| Diğer                          | B         | 176.514.852             | 58,8%          | 176.514.852        | 58,8%           |
| <b>Toplam</b>                  |           | <b>300.000.000</b>      | <b>100,0%</b>  | <b>300.000.000</b> | <b>100,0%</b>   |

Devrolan Şirket Batılıman'ın hakim hissedarı Batıçım'ın hissedarlık yapısı 12.07.2026 tarihi itibarı ile aşağıdaki gibidir;

| Ortağın Adı-Soyadı/Ticaret Ünvanı                | Sermayedeki Payı (TL) | Oy Hakkı (%) |
|--------------------------------------------------|-----------------------|--------------|
| ÇİFTAY GAYRİMENKUL<br>YATIRIMLARI ANONİM ŞİRKETİ | 1.891.035.033,4       | 33,89        |
| KTLP LIMITED                                     | 402.848.984,72        | 7,22         |
| DİĞER                                            | 3.286.115.981,88      | 58,89        |
| TOPLAM                                           | 5.580.000.000         | 100          |

Dolaylı ortaklık yapısı aşağıda sunulmaktadır.

| Ortağın Adı Soyadı / Unvanı | Pay Grubu | Nominal Sermaye (TL) | Sermaye (%)   | Oy Hakkı             | Oy Hakkı (%)  |
|-----------------------------|-----------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|
| Zeynep Aydın                | A         | 1.797                | 0,0%          | 26.958               | 0,0%          |
| Zeynep Aydın                | B         | 189.101.706          | 3,4%          | 189.101.706          | 3,4%          |
| Sabit Aydın                 | A         | 13.666               | 0,0%          | 204.991              | 0,0%          |
| Sabit Aydın                 | B         | 1.134.610.237        | 20,3%         | 1.134.610.237        | 20,3%         |
| Medet Aydın                 | A         | 2.696                | 0,0%          | 40.436               | 0,0%          |
| Diğer                       | A         | 27.145               | 0,0%          | 407.179              | 0,0%          |
| Medet Aydın                 | B         | 283.652.559          | 5,1%          | 283.652.559          | 5,1%          |
| Mehmet Aydın                | A         | 2.696                | 0,0%          | 40.436               | 0,0%          |
| Mehmet Aydın                | B         | 283.652.559          | 5,1%          | 283.652.559          | 5,1%          |
| Diğer                       | B         | 3.688.934.938        | 66,1%         | 3.688.934.938        | 66,1%         |
| <b>Toplam</b>               |           | <b>5.580.000.000</b> | <b>100,0%</b> | <b>5.580.672.000</b> | <b>100,0%</b> |

Batıçım'ın %33,89 oranında pay sahibi Çiftay İnşaat Taahhüt ve Ticaret Anonim Şirketi iken, 3.03.2026 tarihinde tescil olan kısmi bölünme işlemi ile Batıçım payları bölünme ile eş anlı olarak kurulan Çiftay Gayrimenkul Yatırımları Anonim Şirketi'ne ("Çiftay Gayrimenkul") geçmiştir. Batılımanın pay sahipleri Çiftay İnşaat ile Batı Anadolu ( eski unvanı ile Batıçım) arasında birlikte harekete ilişkin bir anlaşma bulunmamakla birlikte her iki şirketin ortakları arasında Aydın Ailesi bulunmaktadır.

Birleşme sonrası oluşacak sermaye yapısı aşağıdaki gibidir:

| Ortağın Adı Soyadı / Unvanı                        | Pay Grubu | Nominal Sermaye (TL) | Sermaye (%)   | Oy Hakkı            | Oy Hakkı (%)  |
|----------------------------------------------------|-----------|----------------------|---------------|---------------------|---------------|
| Lydia Holding A.Ş.                                 | A         | 59.488,99            | 1,61          | 892.334,85          | 19,69         |
| Lydia Holding A.Ş.                                 | B         | 1.167.588,34         | 31,57         | 1.167.588,34        | 25,76         |
| Bulls Portföy İkinci Hisse Senedi Serbest (TL) Fon | B         | 122.872,00           | 3,32          | 122.872,00          | 2,71          |
| Diğer                                              | B         | 541.120,35           | 14,63         | 541.120,35          | 11,94         |
| Batıçım Batı Anadolu Çimento Sanayii A.Ş.          | B         | 1.627.071,73         | 43,99         | 1.627.071,73        | 35,90         |
| Çiftay İnşaat Taahhüt ve Ticaret A.Ş.              | B         | 180.785,75           | 4,89          | 180.785,75          | 3,99          |
| <b>Toplam</b>                                      |           | <b>3.698.927,16</b>  | <b>100,00</b> | <b>4.531.773,02</b> | <b>100,00</b> |

\* Yönetim kurulu üyelerinin seçiminde (A) Grubu nama yazılı payların her biri 15 (on beş) oy hakkına, (B) Grubu hamiline yazılı payların her biri 1 (bir) oy hakkına sahiptir.

Birleşme sonrası oluşacak dolaylı sermaye yapısı aşağıdaki gibidir:

| Pay Sahibi    | Pay Grubu | Sermaye             | Sermaye Oranı  | Sermaye Oranı    | Oy Oranı       |
|---------------|-----------|---------------------|----------------|------------------|----------------|
| Enver Çevik   | A         | 45.401,45           | 1,23%          | 681.022          | 15,03%         |
| Enver Çevik   | B         | 891.092,62          | 24,09%         | 891.093          | 19,66%         |
| Sabit Aydın   | B         | 439.316,34          | 11,88%         | 439.316          | 9,69%          |
| Diğer         | A         | 14.087,54           | 0,38%          | 211.313          | 4,66%          |
| Diğer         | B         | 2.309.029,21        | 62,42%         | 2.309.029        | 50,95%         |
| <b>Toplam</b> |           | <b>3.698.927,16</b> | <b>100,00%</b> | <b>4.531.773</b> | <b>100,00%</b> |

**17.2. Birleşmeye taraf şirketlerin sermayelerindeki veya toplam oy hakları içindeki payları %5 ve fazlası olan gerçek kişi ortakların birbiriyle akrabalık ilişkileri:**

**a) Devralan şirket: Lydia Yeşil**

Yoktur.

**b) Devrolunan Şirket: Batılman**

Devrolunan Şirket'in paylarına dolaylı yoldan %5 ve fazlasına sahip Aydın Ailesi mensupları arasında anne-çocuk-kardeş ilişkisi vardır.

**17.3. Birleşmeye taraf şirketlerin sermayelerini temsil eden paylar hakkında bilgi:**

**a) Devralan şirket: Lydia Yeşil**

Şirket'in 1.891.069,68 TL olan çıkarılmış sermayesini temsil eden paylara ilişkin tablo aşağıda yer almaktadır.

| Sermayeyi Temsil Eden Paylar Hakkında Bilgi |                   |                                                                                                                                |                                  |                     |                        |
|---------------------------------------------|-------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|---------------------|------------------------|
| Grubu                                       | Nama/<br>Hamiline | İmtiyazların<br>Türü                                                                                                           | Bir Payın<br>Nominal Değeri (TL) | Toplam (TL)         | Sermayeye Oranı<br>(%) |
| A                                           | Nama              | Yönetim kurulu<br>üyelerinin<br>seçiminde (A)<br>grubu nama yazılı<br>payların her biri 15<br>(on beş) oy<br>hakkına sahiptir. | 1,00                             | 59.488,99           | 3%                     |
| B                                           | Hamiline          | -                                                                                                                              | 1,00                             | 1.831.580,69        | 97%                    |
| <b>TOPLAM</b>                               |                   |                                                                                                                                |                                  | <b>1.891.069,68</b> |                        |

**b) Devrolunan Şirket: Batılman**

Şirket'in 300.000.000 TL olan ödenmiş sermayesini temsil eden paylara ilişkin tablo aşağıda yer almaktadır.

| Sermayeyi Temsil Eden Paylar Hakkında Bilgi |                   |                                                                                                                                              |                                  |                    |                        |
|---------------------------------------------|-------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|--------------------|------------------------|
| Grubu                                       | Nama/<br>Hamiline | İmtiyazların<br>Türü                                                                                                                         | Bir Payın<br>Nominal Değeri (TL) | Toplam (TL)        | Sermayeye Oranı<br>(%) |
| A                                           | Nama              | Yönetim Kuruluna<br>Aday Gösterme<br>İmtiyazı<br>Kar payı imtiyazı<br>– Dağıtılabilir<br>karın %10 A<br>Grubu pay<br>sahiplerine<br>özülenir | 0,01                             | 3.000.000          | %1                     |
| B                                           | Nama              | Yoktur.                                                                                                                                      | 0,01                             | 297.000.000        | %99                    |
| <b>TOPLAM</b>                               |                   |                                                                                                                                              |                                  | <b>300.000.000</b> | <b>%100</b>            |

## 18. İLİŞKİLİ TARAFLAR VE İLİŞKİLİ TARAFLARLA YAPILAN İŞLEMLER HAKKINDA BİLGİLER

18.1. İşleme esas finansal tablo dönemi ve son durum itibariyle Birleşmeye taraf şirketlerin ilişkili taraflarla yapılan işlemleri hakkında UMS 24 çerçevesinde ayrıntılı açıklama:

a) Devralan şirket: Lydia Yeşil

### Alacak/Borç İlişkisi

Devralan Şirket'in birleşmeye esas finansal tablo döneminde ilişkili taraflarından ticari ve diğer alacakları bulunmamaktadır.

| Kısa Vadeli Ticari Borçlar (TL)                   | 31.12.2024     | 31.12.2025 |
|---------------------------------------------------|----------------|------------|
| Lydia Holding A.Ş.                                | 80.707         | -          |
| EC Gayrimenkul Yatırımları Sanayi ve Ticaret A.Ş. | 279.996        | -          |
| <b>Toplam</b>                                     | <b>360.703</b> | <b>-</b>   |

| Kısa Vadeli Diğer Borçlar (TL) | 31.12.2024 | 31.12.2025 |
|--------------------------------|------------|------------|
| Lydia Yatırım Holding A.Ş.     | 99.146     | -          |

### Alış/Satış İşlemleri

| 2024 (TL)                                         | Satışlar           | Alışlar           | Kira Giderleri   |
|---------------------------------------------------|--------------------|-------------------|------------------|
| Lydia Holding A.Ş.                                | 129.582.188        | 50.388.161        | -                |
| EC Gayrimenkul Yatırımları Sanayi ve Ticaret A.Ş. | -                  | -                 | 1.368.720        |
| <b>Toplam</b>                                     | <b>129.582.188</b> | <b>50.388.161</b> | <b>1.368.720</b> |

| 2025 (TL)                                         | Satışlar          | Alışlar          | Kira Giderleri   |
|---------------------------------------------------|-------------------|------------------|------------------|
| Lydia Holding A.Ş.                                | -                 | 3.924.637        | -                |
| EC Gayrimenkul Yatırımları Sanayi ve Ticaret A.Ş. | -                 | -                | 1.148.732        |
| Birinci Enerji Üretim A.Ş.*                       | 891624            | -                | 282.710          |
| Taze Kuru Net Gıda Pazarlama A.Ş.*                | 11569373          | -                | -                |
| <b>Toplam</b>                                     | <b>12.460.997</b> | <b>3.924.637</b> | <b>1.431.442</b> |

\* Lydia YE, bağlı ortaklıkları olan Birinci Enerji Üretim A.Ş. ve Taze Kuru Net Gıda Pazarlama A.Ş.'yi devralma suretiyle kendi bünyesine katmıştır. Birleşme işlemi Türk Ticaret Kanunu'nun 155. ve 156. maddeleri kapsamında, "kolaylaştırılmış usulde birleşme" hükümlerine göre yapılmıştır. Birleşmeye ilişkin başvuru 30.05.2025'te SPK tarafından onaylanmıştır. SPK onayı sonrasında birleşme, 30.06.2025 tarihinde ticaret siciline tescil edilerek TTSG'de ilan edilmiştir.

b) Devrolunan Şirket: Batılman

| Ticari alacaklar (TL)                                                                                          | 31.12.2024         | 31.12.2025         |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| Batıçım Batı Anadolu Sanayi ve Ticaret A.Ş. (ESKİ UNVANI: Batıçım Batı Anadolu Çimento Sanayii Anonim Şirketi) | 12.469.273         | 83.284.483         |
| Batisöke Söke Çimento Sanayii T.A.Ş.                                                                           | 188.690.137        | 100.930.918        |
| <b>Toplam</b>                                                                                                  | <b>201.159.410</b> | <b>184.215.401</b> |

| Ticari borçlar (TL)                                                                                            | 31.12.2024     | 31.12.2025     |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Batıçım Batı Anadolu Sanayi ve Ticaret A.Ş. (ESKİ UNVANI: Batıçım Batı Anadolu Çimento Sanayii Anonim Şirketi) | 605.495        | 645.287        |
| Batisöke Söke Çimento Sanayii T.A.Ş.                                                                           | 23.830         | -              |
| Çiftay İnşaat Taahhüt ve Ticaret A.Ş.                                                                          | -              | 170.985        |
| <b>Toplam</b>                                                                                                  | <b>629.325</b> | <b>816.272</b> |



| <b>Diğer alacaklar (TL)</b>                                                                                       | <b>31.12.2024</b>  | <b>31.12.2025</b>  |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| Batıçım Batı Anadolu Sanayi ve Ticaret A.Ş.<br>(ESKİ UNVANI: Batıçım Batı Anadolu Çimento Sanayii Anonim Şirketi) | 387.491.968        | 263.940.261        |
| Batıçım Çimento Sanayi A.Ş.                                                                                       | -                  | 24.632             |
| Çiftay İnşaat Taahhüt ve Ticaret A.Ş.*                                                                            | -                  | -                  |
| <b>Toplam</b>                                                                                                     | <b>387.491.968</b> | <b>263.964.893</b> |

| <b>Diğer borçlar (TL)</b>                                                                                         | <b>31.12.2024</b> | <b>31.12.2025</b> |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Batıçım Batı Anadolu Sanayi ve Ticaret A.Ş.<br>(ESKİ UNVANI: Batıçım Batı Anadolu Çimento Sanayii Anonim Şirketi) | 8.305.849         | 9.828.674         |
| Çiftay İnşaat Taahhüt ve Ticaret A.Ş.                                                                             | 13.351.017        | -                 |
| <b>Toplam</b>                                                                                                     | <b>21.656.866</b> | <b>9.828.674</b>  |

| <b>31.12.2025 (TL)</b>                                                                                                                          | <b>Hizmet Satışları</b> | <b>Hizmet Alımları</b>  | <b>Faiz Geliri</b> | <b>Faiz Gideri</b> | <b>Diğer</b> |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|--------------------|--------------------|--------------|
| Batıçım Batı Anadolu Sanayi A.Ş. Batıçım Batı Anadolu Sanayi ve Ticaret A.Ş. (ESKİ UNVANI: Batıçım Batı Anadolu Çimento Sanayii Anonim Şirketi) | 120.089.738             | -<br>28.426.989         | 107.179.990        | -                  | -            |
| Batıçım Çimento Sanayi A.Ş.                                                                                                                     | 256.848.027             | -                       | -                  | -                  | -            |
| Batıçım Enerji Toptan Satış A.Ş.                                                                                                                | -                       | -5.049.086              | -                  | -                  | -            |
| Çiftay İnşaat Taahhüt ve Ticaret A.Ş.                                                                                                           | -                       | -1.316.818              | -                  | -                  | -            |
| <b>Toplam</b>                                                                                                                                   | <b>376.937.765</b>      | <b>-<br/>34.792.893</b> | <b>107.179.990</b> | <b>-</b>           | <b>-</b>     |

| <b>31.12.2024 (TL)</b>                                                                                                                          | <b>Hizmet Satışları</b> | <b>Hizmet Alımları</b>  | <b>Faiz Geliri</b> | <b>Faiz Gideri</b>      | <b>Diğer</b>       |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|--------------------|-------------------------|--------------------|
| Batıçım Batı Anadolu Sanayi ve Ticaret A.Ş. (ESKİ UNVANI: Batıçım Batı Anadolu Çimento Sanayii Anonim Şirketi) Batıçım Batı Anadolu Sanayi A.Ş. | 166.335.984             | -<br>21.874.584         | 32.041.366         | -<br>71.415.881         | -                  |
| Batıçım Çimento Sanayi A.Ş.                                                                                                                     | 278.237.635             | -23.830                 | -                  | -                       | -                  |
| Batıçım Enerji Toptan Satış A.Ş.                                                                                                                | -                       | -5.604.090              | -                  | -                       | -                  |
| Çiftay İnşaat Taahhüt ve Ticaret A.Ş.                                                                                                           | -                       | -566.075                | -                  | -                       | 335.621.368        |
| <b>Toplam</b>                                                                                                                                   | <b>444.573.619</b>      | <b>-<br/>28.068.579</b> | <b>32.041.366</b>  | <b>-<br/>71.415.881</b> | <b>335.621.368</b> |

Mevcut durumda Batıçım Batı Anadolu'nun Devrolunan Şirket'teki payı %90 olup, Devrolunan Şirket Batıçım Batı Anadolu'nun bağlı ortaklığı niteliğinde bulunmakta ve finansal tablolara konsolide edilmektedir. Birleşme işlemi sonrasında Batıçım Batı Anadolu'nun Devrolunan Şirket'teki sermaye payı %43,99'a ve oy hakları %35,90'a düşecektir.

Birleşme işlemi sonrasında Batıçım Batı Anadolu'nun Devrolunan Şirket üzerindeki yönetim kontrolü sona erecek olmakla birlikte, şirketler arasındaki ilişkili taraf niteliği devam edecektir.

Birleşme işlemi sonrasında Devrolunan Şirket'in faaliyet konusu ve operasyonel yapısında herhangi bir değişiklik yapılması planlanmamakta, tüm personeli haklarıyla birlikte devralınmakta ve ticari ilişkileri aynı şekilde korunmaktadır. Devrolunan Şirket'in Batı Anadolu Grubu ile olan ticari ilişkileri aynı şekilde sürdürüleceğinden söz konusu işlemlerden elde edilen gelirlerde herhangi bir azalma öngörülmemektedir.

**18.2. İlişkili taraflarla yapılan işlemlerin Birleşmeye taraf şirketlerin net satış hasılatı içindeki payı hakkında bilgi:**

**a) Devralan şirket: Lydia Yeşil**

31.12.2024 ve 31.12.2025 dönemi itibarıyla ilişkili taraflara yapılan satış işlemleri hasılat içerisinde sınıflandırılmamaktadır. Hasılatın tamamı elektrik satış gelirlerinden oluşmaktadır.

**b) Devrolunan Şirket: Batılman**

Batı Liman'ın ilişkili taraflara satışlarının toplam satışlara oranı aşağıdaki gibidir:

| (TL)                        | 31.12.2024    | 31.12.2025    |
|-----------------------------|---------------|---------------|
| İlişkili Taraflara Satışlar | 444.573.619   | 376.937.765   |
| Toplam Satışlar             | 1.613.398.601 | 1.469.213.551 |
| <b>Oranı</b>                | <b>27,6%</b>  | <b>25,7%</b>  |

**19. BİRLEŞMEYE TARAF ŞİRKETLERE İLİŞKİN DİĞER BİLGİLER**

**19.1. Birleşmeye taraf şirketlerin sermayesi hakkında bilgiler:**

**a) Lydia Yeşil Enerji** : 1.891.069,68 TL

**b) Batılman** : 300.000.000 TL

**19.2. Birleşmeye taraf şirketlerin kayıtlı sermaye tavanı:**

**a) Lydia Yeşil Enerji** : 50.000.000 TL

**b) Batılman** : Kayıtlı sermaye sistemine tabi değildir.

**19.3. Birleşmeye taraf şirketlerin sermayelerini temsil etmeyen kurucu ve intifa senetleri vb. hisselerin sayısı ve niteliği hakkında bilgi:**

**a) Devralan şirket: Lydia Yeşil Enerji**

Yoktur.

**b) Devrolunan Şirket: Batılman**

Yoktur.

**19.4. Birleşmeye taraf şirketlerin paylarından, kendileri tarafından bizzat tutulan veya onların adına tutulan veya bağlı ortaklıklarının sahip oldukları Birleşmeye taraf şirket paylarının adedi, defter değeri ve nominal değeri:**

**a) Devralan şirket: Lydia Yeşil**

Yoktur.

**b) Devrolunan Şirket: Batılman**

Yoktur.

**19.5. Birleşmeye taraf şirketlerin varant, paya dönüştürülebilir tahvil, pay ile değiştirilebilir tahvil vb. sermaye piyasası araçlarının miktarı ve dönüştürme, değişim veya talep edilme esaslarına ilişkin bilgi:**

**a) Devralan şirket: Lydia Yeşil**

Yoktur.

**b) Devrolunan Şirket: Batılıman**

Yoktur.

**19.6. Birleşmeye taraf şirketlerin son on iki ay içinde yaptığı sermaye artırımları ve kaynakları ile sermaye azaltımları, yaratılan/iptal edilen pay grupları ve pay sayısında değişikliğe yol açan diğer işlemlere ilişkin bilgi:**

**a) Devralan şirket: Lydia Yeşil**

Devralan Şirket nezdinde sermayeyi temsil eden A grubu nama yazılı paylar, yönetim kurulu üyelerinin seçiminde her bir pay için 15 (on beş) oy hakkı sağlayan oy hakkı imtiyazına sahiptir. Bunun dışında A grubu paylara tanınmış başkaca bir oy hakkı imtiyazı bulunmamaktadır. Devralan Şirket nezdinde intifa senedi bulunmamaktadır.

**b) Devrolunan Şirket: Batılıman**

Devrolunan Şirket'in 100.000.000 (yüz milyon) Türk Lirası olan çıkarılmış sermayesinin, %200 (yüzde iki yüz) oranında iç kaynaklardan bedelsiz sermaye artırımını yapılarak, 300.000.000 (üç yüz milyon) Türk Lirası'na çıkarılmasına ilişkin Şirket esas sözleşmesinin "Sermaye ve Hisse Senetlerinin Nevi" başlıklı 6. maddesinin tadil metni, İzmir Ticaret Sicil Müdürlüğü tarafından 4 Mart 2025 tarihinde tescil edilmiş olup, bu husus 10 Mart 2025 tarihli ve 11288 sayılı Türkiye Ticaret Sicili Gazetesi'nde ilan edilmiştir.

**19.7. Birleşmeye taraf şirketlerin son on iki ay içinde halka arz veya tahsisli satış suretiyle pay ihracının bulunması halinde, bu işlemlerin niteliğine, bu işlemlere konu olan payların tutarı ve niteliklerine ilişkin açıklamalar:**

**a) Devralan şirket: Lydia Yeşil**

Yoktur.

**b) Devrolunan Şirket: Batılıman**

Yoktur.

**19.8. Birleşmeye taraf şirketlerin mevcut durum itibariyle paylarının borsada işlem görmesi durumunda, hangi grup payların borsada işlem gördüğüne veya bu hususlara ilişkin bir başvurusunun bulunup bulunmadığına ilişkin bilgi:**

**a) Devralan şirket: Lydia Yeşil**

Lydia Yeşil'in payları, "LYDYE" kodu ile Borsa İstanbul-Ana Pazar'da işlem görmektedir.

**b) Devrolunan Şirket: Batılıman**

Borsa İstanbul'da işlem görmemektedir.

**19.9. Birleşme sonucunda ihraç edilecek yeni payların/işleme taraf şirketlerin paylarının borsada işlem görüp görmeyeceği ve işlem görmesinin şartları, borsanın hangi piyasa/pazar/platformunda işlem göreceği veya bu hususlara ilişkin borsaya bir başvurusunun bulunup bulunmadığına ilişkin bilgi:**

Birleşme sonucunda ihraç edilecek Lydia Yeşil payları Borsa İstanbul düzenlemeleri doğrultusunda ilgili pazarda işlem görecektir.

## **19.10. Birleşmeye taraf şirketlerin esas sözleşmeleri ve iç yönergelerine ilişkin önemli bilgiler:**

### **a) Devralan şirket: Lydia Yeşil Enerji**

Lydia Yeşil'in Esas Sözleşmesi TTK, SPKn, SPK'nın yayımladığı kurumsal yönetim ilkeleri ve sermaye piyasası mevzuatına uygundur. Lydia Yeşil'in genel kurulunun çalışma esas ve usulleri hakkında iç yönergesi 03.09.2013 tarihinde tescil edilmiş olup 06.09.2013 tarihli ve 8399 sayılı Türkiye Ticaret Sicil Gazetesi'nde ilan edilmiştir. Esas Sözleşmesi ile birlikte Lydia Yeşil'in kurumsal web sayfasında ve KAP' ta sunulmaktadır.

### **b) Devrolunan Şirket: Batılıman**

Batılıman'ın esas sözleşmesi TTK'ya uyumludur. İlgili esas sözleşme işbu metnin eklerinde yer almaktadır. Batılıman'ın, genel kurulunun çalışma esas ve usulleri hakkında iç yönergesi için esas sözleşmeye ek olarak aldığı bir karar bulunmamaktadır.

## **19.11. Esas sözleşmenin ilgili maddesinin referans verilmesi suretiyle Birleşmeye taraf şirketlerin amaç ve faaliyetleri:**

### **a) Devralan şirket: Lydia Yeşil Enerji**

Lydia Yeşil'in Esas Sözleşmesi'nin 3'üncü maddesinde yer alan amaç ve konusu aşağıdaki gibidir:

#### **MADDE 3: AMAÇ VE KONU**

Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Mevzuatı ve ilgili diğer mevzuata uygun olmak ve yatırımcıların aydınlatılmasını teminen özel durumlar kapsamında Sermaye Piyasası Mevzuatının öngördüğü gerekli açıklamaları yapmak, örtülü kazanç aktarımı yasağına aykırı olmamak, portföy yöneticiliği ile yatırım hizmetleri ve faaliyetleri niteliğinde olmamak kaydıyla Şirket'in amaç ve konusu başlıca şunlardır:

Enerji Piyasası Mevzuatına uygun olmak kaydıyla ve Enerji Piyasası Düzenleme Kurumu'ndan gerekli izin ve lisans alınarak veya ilgili mevzuatın izin verdiği durumlarda lisanssız olarak, her türlü yer altı ve yer üstü enerji kaynakları ile güneş, hidrojen, rüzgar, akarsu, göl, deniz veya yer altı - yer üstü termal su ve buhar gibi enerji kaynaklarından faydalanmak suretiyle elektrik ve ısı enerjisi üretimi yapmak, üretilen elektrik ve ısı enerjisini ve/veya kapasiteyi toptan satış lisansı sahibi tüzel kişilere, perakende lisansı sahibi tüzel kişilere ve serbest tüketicilere ikili anlaşmalar yoluyla satmak, elektrik enerjisini üretmek amacıyla her türlü tesisi kurmak, işletmeye almak, devralmak, kiralamak, kiraya vermek, rüzgarla, güneş ışınları ile faaliyet gösteren ve elektrik enerjisi sağlamaya yönelik enerji santrallerinin parça parça veya tüm olarak imalatını ve satışını yapmak, elektrik ve ısı üretimine ilişkin buhar tribünleri, buhar kazanları, motorlar, jeneratörler, enerji enstrümanları, filtreler, ısı geri kazanım ünitelerinin imalatını, iç ve dış ticaretini yapmak, her türlü biyolojik ve kimyasal arıtma sistemleri atıklarının geri kazanım ünitelerinin projelendirilmesini yapmak, kurulmuş ve kurulacak dağıtım şirketleri ile iştirak ilişkisine girmek ve kurulmuş veya kurulacak elektrik enerjisi üretim şirketlerine iştirak etmek.

Sermaye Piyasası Mevzuatı çerçevesinde, kamunun aydınlatılmasını teminen özel durumlar kapsamında gerekli açıklamaları yapmak ve örtülü kazanç aktarımı yasağına aykırı olmamak, portföy yöneticiliği ile yatırım hizmetleri ve faaliyetleri niteliğinde olmamak kaydıyla, Şirket, yukarıdaki amaç ve konularını gerçekleştirmek ve kolaylaştırmak için aşağıdaki faaliyetlerde bulunur:

- 1- Hammadde ve malzeme, yarı mamul ve mamul maddeleri satın alabilir, ithal, ihraç ve sair suretle tedarik edebilir. Her türlü menkul ve gayrimenkul alabilir, satabilir, işletebilir, kiralayabilir, kiraya verebilir, bunlar üzerinde ayni ve şahsi hakları tesis edebilir, ipotek alabilir, ipotek verebilir ve ipotekleri fek edebilir. Gayrimenkulleri üzerinde irtifak, intifa, sükna, gayrimenkul mükellefiyeti, bedelli veya bedelsiz yola terk, kamuya terk, ifraz, tevhit yapabilir, kat irtifakı ve kat mülkiyeti tesis edebilir. Tapu dairelerinde gayrimenkullerle ilgili her türlü cins tashihi, ifraz, tevhid, taksim, parselasyon ile ilgili her nevi muamele ve tasarrufları gerçekleştirebilir.
- 2- Yurt içinden ve yurt dışından, teminatlı yahut teminatsız, her türlü borç alabilir. İç ve dış piyasalardan uzun, orta ve kısa vadeli ödünç sözleşmesi akdedebilir, mal ve kefalet kredileri, yatırım kredileri, açık krediler, pay ve borçlanma araçları üzerine avans kredileri ve benzeri kredileri temin edebilir.

Alacaklarına karşılık, ipotek veya rehin alabilir, borçlarının teminatı olarak veya Sermaye Piyasası Mevzuatına uymak kaydı ile üçüncü şahıslar lehine, işletme rehni yapabilir, ipotek yahut rehin verebilir, bu ipoteklerin terkinini talep edebilir, her türlü kefalet ve teminat verebilir, kısa, orta ve uzun vadeli borçlanmalar akdedebilir, aval ve kefalet kredileri alabilir. Şirketin kuracağı tesisler için gerekli iç ve dış kredileri dahili ve harici finansman kurumlarıyla yerli ve yabancı kuruluş ve işletmelerden temin edebilir.

- 3- Mevzuatın gerekli kıldığı tüm teşebbüs ve merasimi ifade ederek gerekli izin, imtiyaz, ruhsatname, patent, ihtira beratları, lisans, know-how, marka, fesihname, belge, alameti farika gibi sınai, mülkiyet haklarını ve emsali hakları iktisap edebilir veya üçüncü şahıslara devredebilir, her türlü hukuki tasarruf işlemlerinde bulunabilir. Ayrıca, yukarıda sayılan hakları kiraya verebilir veya kiralayabilir.
- 4- Her nevi kara, deniz ve hava nakil vasıtaları ve iş makinelerini ve bunların her nevi yedek parçalarını, tamir, onarım ve revizyonları için lüzumlu cihazlar, takım ve benzeri aletleri ile sair ekipmanları yurt içinden veya yurt dışından alabilir, satabilir, uzun veya kısa vadeli kiralayabilir veya kiraya verebilir.
- 5- Mamullerin depolanması, nakli, satışı için gerekli her türlü makine, tesisat, nakil vasıtaları, cihaz, alet ve edevat ve sair menkul malları ve hakları satın alabilir veya satabilir, ithal ve ihraç edebilir, kullanabilir, kiralayabilir ve kiraya verebilir.
- 6- Tüm sınai, mali ve hukuk işlem ve tasarruflarda bulunabilir, resmi ve özel bilumum yerli ve yabancı şirket işletme ve müesseseler ile işbirliği yapabilir veya bunlarla ortaklık kurabilir, distribütörlük, bayilik veya mümessillik alabilir, verebilir.
- 7- Şirketler kurabilir, ortaklık yapabilir, mevcut ve ileride kurulacak işletme ve şirketler iştirak edebilir. Şirket konularıyla iştigal eden firmaları ve ticari işletmeleri devren iktisap edebilir, Sermaye Piyasası Mevzuatına uygun olmak, portföy yöneticiliği ile yatırım hizmet ve faaliyetleri niteliğinde olmamak kaydıyla, kurulmuş ve kurulacak şirketlerin paylarını satın alabilir veya satabilir, devredebilir ve bunlar üzerinde her türlü tasarrufta bulunabilir. Kurucu olarak ya da sonradan sermayesine katıldığı mevcut veya kurulacak şirketlere idare ve teknik organizasyon ve yönetim hizmeti sunabilir.
- 8- Sermaye Piyasası Mevzuatına uygun olmak, portföy yöneticiliği ile yatırım hizmet ve faaliyetleri niteliğinde olmamak kaydıyla Şirket, amaç ve konusuna bağlı olmaksızın ilgili mevzuat hükümleri dahilinde özel ve kamu hukukuna tabi tüzel kişiler tarafından ihraç olunmuş veya olunacak pay ve pay benzeri diğer kıymetler ile borçlanma aracı, intifa senedi gibi bilcümle menkul kıymetleri ve diğer sermaye piyasası araçlarını satın alabilir, satabilir, devredebilir, mevzuattaki sınırlamalar dahilinde ve usullere uymak koşuluyla bunları teminat gösterebilir, üzerlerinde intifa hakkı tesis edebilir veya bunların intifa haklarına sahip olabilir veya bunlarla ilgili sair hukuki tasarruflarda bulunabilir.
- 9- Sermaye Piyasası Mevzuatının örtülü kazanç, aktarımı düzenlemelerine aykırılık teşkil etmemesi şartıyla, herhangi bir oranda sermayesine ve herhangi bir şekilde yönetimine katıldığı şirketlerin faaliyetlerinden doğan her türlü alacaklarını devralabilir, herhangi bir şekilde sermayelerine ve yönetimlerine katıldığı diğer şirketlere devir ve ciro edebilir, bu şirketlerin satıcılarına ve müşterilerine açtıkları kredileri sigorta ettirebilir veya edebilir.
- 10- Şirket bünyesinde amaç ve konusu ile ilgili olarak AR-GE merkezi oluşturabilir.
- 11- Çevre Kanunu ve Sermaye Piyasası Mevzuatının izin verdiği ölçüde yenilenebilir kaynaklara dayalı karbon salınımı veya sera gazı azaltım haklarının ticaretini yapabilir.
- 12- Sermaye Piyasası Mevzuatı'nın örtülü kazanç, aktarımı düzenlemelerine aykırılık teşkil etmemesi, yapılacak bağışların üst sınırının genel kurul tarafından belirlenmesi, bu sınırı aşan tutarda bağış, yapılmaması, yapılan bağışların dağıtılabilir kâr matrahına eklenmesi, sermaye piyasası mevzuatı uyarınca gerekli özel durum açıklamalarının yapılması ve yıl içinde yapılan bağışların genel kurulda ortakların bilgisine sunulması şartıyla, kendi işletme amaç ve konusunu aksatmayacak şekilde her türlü bağış ve yardımı yapabilir; derneklere üye olabilir, vakıf kurabilir.

Şirketin önemli nitelikte ilişkili taraf işlemlerinde, örtülü kazanç aktarımına ilişkin hususlarda, önemli nitelikteki işlemler açısından ve özel durumların kamuoyuna duyurulmasına ilişkin olarak Sermaye Piyasası Mevzuatına uyulur.

Şirket Sermaye Piyasası Mevzuatı çerçevesinde kendi paylarını iktisap edebilir, rehin alabilir.

#### **b) Devrolunan Şirket: Batılıman**

Batılıman'ın amaç ve faaliyetleri esas sözleşmesinin “Amaç ve Konu” adlı 3. maddesinde belirtilmiştir.

- 1- Liman, kruvaziyer liman, yolcu terminali, iskele, rıhtım, barınak, yanaşma yeri ve benzeri kıyı tesislerinde işletme/liman işletme faaliyetlerinde bulunmak, gemilere yükleme, tahliye, palamar, su barınma, elleçleme, konteyner elleçleme hizmetlerinde bulunmak; CFS sahalarında ithalat, ihracat ve transit rejimine tabii yüklerin gerek işçilik gerekse ekipman ile iç dolum, boşaltım, tartım işlemleri yapmak; kılavuzluk ve römorkaj hizmetleri sağlamak; liman işletmesi ile ilgili tüm hizmetleri vermek, bunu teminen ihalelere katılmak ve ihaleler açmak, liman işletmesi ile ilgili hizmetlerin gerektiğinde kiralama veya başka yöntemlerle üçüncü şahıslarca da verilmesini sağlamak ve gerekli deniz araçlarını satın almak, inşa ettirmek ve kiralamak, satmak, gerekli hallerde bu konuda yerli ve yabancı ortaklıklar kurmak, depo, özel depo ve antrepolar kurmak, işletmek,
- 2- Lojistik hizmeti vermek amacıyla yurt içinde ve yurt dışında kara, deniz ve havayolu taşımacılığı yapmak, armatörlük faaliyetinde bulunmak, bu amaçlara ulaşmak için gayesine uygun her türlü araç ve ekipmanı satın almak, kiralamak veya kiraya vermek; araçlara yük ve navlun bularak yüke araç bulmak veya bu işlerin komisyonculuğu veya acenteliğini yapmak ve her türlü kara, hava ve deniz yolu vasıtasıyla yurtiçi ve yurtdışı lojistik hizmeti vermek, park yerleri yapmak, işletmek ve işletlendirmek, lojistik hizmetlere ilişkin konusu ile ilgili bilcümle danışmanlık hizmeti vermek, konusuyla ilgili nakil vasıtaları ve ekipmanın ithalat ve ihracatını yapmak.
- 3- Yerli ve yabancı gerçek ve tüzel kişilerle iş birliği yapmak, yeni şirketler kurmak, kurulmuş şirketlere iştirak etmek, birleşme ve devralma işlemleri yapmak.
- 4- Konusu ile ilgili her türlü hammadde ve malzeme, yarı mamul ve mamul, ambalaj malzemesini ve yan ürünlerinin ihracat ve ithalatını ve her türlü nakliye, dağıtım; her türlü hammadde ve malzeme, yarı mamul ve mamul, ambalaj malzemesini ve yan ürünler ile her cins kömür, her cins petrokok, petrol ve petrol ürünleri, her cins kimyevi madde ve malzeme, klinker ve çimento depolama işlemlerini yapmak.
- 5- Gemilere kurtarma ve yardım, denizde yangın söndürme ve açık deniz römorkaj hizmeti vermek, bu konu ile ilgili kurtarma ve yardım istasyonları kurmak.
- 6- Sahil tesislerinde meydana gelebilecek yangınlara denizden müdahale etmek, gemi almak satmak, kiralamak veya kiraya vermek; gemi inşa etmek, gemi sökümü ve onarımı yapmak.
- 7- Yabancı ve Türk Bayraklı gemilere gemi kiralama komisyonculuğu ve gemi acenteliği hizmetleri vermek.
- 8- Faaliyet konusu ile ilgili her türlü tesisi kurmak, her türlü tesisi ve deniz aracını işletmeye almak, devralmak, devretmek, satmak, satın almak, kiralamak, kiraya vermek, her türlü deniz aracının ithalat, ihracat ve ticaretini yapmak.
- 9- Faaliyet konusu ile doğrudan ya da dolayısı ile ilgili araç ve yardımcı araç ve maddeleri istihsal etmek, depolamak, nakletmek, yurtiçi ve yurtdışı alım satımını yapmak.
- 10- Faaliyet konuları ile ilgili olarak, acenteler, mümessillikler, şubeler açmak ticari faaliyette bulunmak. Faaliyet konuları ile ilgili olarak her türlü menkul ve gayrimenkul mal ve araç edinmek, bunları işletmek, satın almak, satmak, ipotek almak ve vermek, gayrimenkule müteallik, tevhid, ifraz, terk, ittifak hakkı tesisi ve benzeri tüm işlemleri yapmak, şirketin leh ve aleyhine aynı haklar tesis etmek.
- 11- Kendi ihtiyacı için para temini amacıyla yerli veya yabancı şirket ve bankalardan uzun, orta ve kısa vadeli krediler almak, müşterek borçlu ve müteselsil kefil olmak veya yalnızca kefil olmak.

- 12- Kurucu olarak katıldığı ve iştirak ettiği mevcut veya kurulacak şirketlerin idare ve teknik organizasyonlarını sağlamak.
- 13- Faaliyet konularına giren sınai ve ticari yatırımlarda bulunmak,
- 14- Amacı ile ilgili olarak her türlü lisansı devralmak, marka, ihtira beratı, ustalık, (know how) ve diğer sınai mülkiyet haklarını iktisap etmek, devir ve ferağ etmek ve bunlar üzerinde lisans anlaşmaları yapmak,
- 15- Faaliyet konuları ile ilgili olarak yurtiçi ve yurtdışından hizmet almak veya vermek, işletme rehni almak ve ilgili mevzuat çerçevesinde işletme rehni vermek, hak ve alacaklar ile menkul malları rehin almak ve vermek.
- 16- Elektrik piyasasına ilişkin ilgili mevzuata uygun olarak, esas itibariyle kendi elektrik ve ısı enerjisi ihtiyacını karşılamak üzere, üretim tesisi kurulması, elektrik ve ısı enerjisi üretilmesi, söz konusu mevzuat çerçevesinde, üretilen elektrik ve ısı enerjisinin ve/veya kapasitenin diğer tüzel kişilere ve serbest tüketicilere satılması ve ticari olmamak kaydıyla elektrik üretim tesisiyle ilgili tüm teçhizat ve yakıtın temin edilebilmesine ilişkin faaliyetler de dahil olmak üzere, elektrik piyasasında mevzuat kapsamında her türlü faaliyetlerde bulunulması, elektrik piyasasında faaliyet gösteren şirketlerin sermayesine ve yönetimine katılınması, tüm bu faaliyetler ve bunlarla sınırlı kalmamak üzere; elektrik şebekeleri ve elektrik üretim tesisleri de dahil olmak üzere elektrik enerjisi sektörüne yönelik olarak tüm teknik altyapı ve sistemlerin bakım ve işletme hizmetlerinin sağlanması ve her türlü servis birimlerinin oluşturulması.

Yukarıda gösterilen konulara ilaveten ileride Şirket için faydalı ve lüzumlu görülecek başka işlere girilmek istendiği takdirde yönetim kurulunun teklifi üzerine Genel Kurul Tarafından bu yönde karar alınır.

#### **19.12. Birleşmeye taraf şirketlerin yönetim kurullarına ve komitelerine ilişkin önemli hükümlerin özetleri:**

##### **a) Devralan şirket: Lydia Yeşil**

Şirket'in yönetim kuruluna ve komitelerine ilişkin önemli hükümler Şirket Esas Sözleşmesinin "Yönetim Kurulu, Üyelerinin Seçimi, Toplantıları, Görev Dağılımı ve Süresi" adlı 8. maddesinde belirtilmiştir.

Şirket'in işleri ve yönetimi, Türk Ticaret Kanunu ve Sermaye Piyasası Mevzuatı ve işbu sözleşme hükümleri doğrultusunda Sermaye Piyasası Mevzuatı'nda belirtilen şartları haiz olarak genel kurul tarafından seçilecek en az 5 (beş), en çok 9 (dokuz) yönetim kurulu üyesinden oluşan yönetim kurulu tarafından yürütülür.

Yönetim kurulu üyelerinin seçiminde, (A) grubu payların her biri 15 (onbeş) adet oy hakkına, (B) grubu payların her biri ise 1 (bir) adet oy hakkına sahiptir.

Bağımsız yönetim kurulu üye adaylarının belirlenmesinde, aday gösterilmesinde, sayısı ve niteliklerinde, seçilmesinde, azil ve/veya görevden ayrılımlarında Sermaye Piyasası Kanunu, Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemeleri ve yürürlükte bulunan ilgili sair mevzuat hükümlerine uyulur.

Yönetim kurulu üyeleri en çok üç (3) yıl için ve halefleri seçilinceye kadar görev yapmak üzere seçilir ve görev yaparlar. Görev süresi sona eren yönetim kurulu üyeleri tekrar seçilebilir. Yönetim kurulu üyelerinden herhangi birisi istifa, azil, ölüm nedeniyle görevinden ayrıldığı takdirde, yönetim kurulu seçilme koşullarını taşıyan bir kişiyi geçici olarak üyeliğe seçer. Bu şekilde seçilen üye yapılacak ilk genel kurul toplantısına kadar görev yapar ve genel kurul tarafından seçimin onaylanması halinde yerine seçildiği üyenin kalan süresini tamamlar. Genel kurul gündeminde ilgili bir maddenin bulunması veya ilgili bir madde bulunmasa bile haklı bir sebebin varlığı halinde genel kurul gerekli görürse yönetim kurulu üyelerini her zaman görevden alabilir.

Yönetim kuruluna Sermaye Piyasası Kurulu'nun kurumsal yönetim ilkelerinde belirtilen yönetim kurulu üyelerinin bağımsızlığına ilişkin esaslar çerçevesinde yeterli sayıda bağımsız yönetim kurulu üyesi genel kurul tarafından seçilir. Yönetim kurulunda görev alacak bağımsız üyeler ile icrada görevli olmayan diğer üyelerin sayısı ve nitelikleri Sermaye Piyasası Kurulu'nun kurumsal yönetim ilkelerine ilişkin düzenlemelerine göre tespit edilir. Bağımsız yönetim kurulu üyelerinin Sermaye Piyasası Kurulu'nun kurumsal yönetim ilkelerine ilişkin düzenlemelerinde yer alan koşulları taşıması şarttır. Bağımsız üyenin bağımsızlığını kaybetmesi, istifa etmesi veya görevini yerine getiremeyecek duruma gelmesi halinde, sermaye piyasası mevzuatı ve kurumsal yönetim ilkelerinde yer alan düzenlemelere uyulur.

Tüzel kişiler yönetim kuruluna üye seçilebilirler. Bu takdirde yönetim kurulu üyesi tüzel kişi ile tüzel kişi adına işlem yapmak üzere bir gerçek kişi de tescil ve ilan edilir; ayrıca, tescil ve ilan yapılmış olduğu, Şirket'in internet sitesinde hemen açıklanır. Gerçek kişinin yönetim kurulunda önerileri ve verdiği oy tüzel kişi tarafından verilmiş sayılır. Sorumluluk sadece üye tüzel kişiye aittir. Bu gerçek kişi, tüzel kişi istediği an, tüzel kişinin tek taraflı iradesi ile değiştirilebilir. Bu halde azil işlemine gerek yoktur.

Yönetim kurulu ilk toplantısında yönetim kurulu toplantılarına başkanlık etmek üzere, seçilen üyelerin arasından bir başkan ve başkan olmadığı zaman vekâlet etmek üzere bir başkan vekili seçer.

Yönetim kurulu toplantılarında toplantı ve karar nisaplarına ilişkin olarak Türk Ticaret Kanunu ve Sermaye Piyasası Mevzuatı hükümleri uygulanır. Türk Ticaret Kanunu hükümleri uyarınca, üyelerden hiçbirisi toplantı yapılması isteminde bulunmadığı takdirde, yönetim kurulu kararları, yönetim kurulu üyelerinden birinin belirli bir konuda yaptığı, karar şeklinde yazılmış önerisine, en az üye tam sayısının salt çoğunluğunun yazılı onayı alınmak suretiyle de verilebilir. Aynı önerinin tüm yönetim kurulu üyelerine yapılmış olması bu yolla alınacak kararın geçerlilik şartıdır. Onayların aynı kâğıtta bulunması şart değildir; ancak onay imzalarının bulunduğu kâğıtların tümünün yönetim kurulu karar defterine yapıştırılması veya kabul edenlerin imzalarını içeren bir karara dönüştürülüp karar defterine geçirilmesi kararın geçerliliği için gereklidir.

Türk Ticaret Kanunu ve Sermaye Piyasası Mevzuatı uyarınca, yönetim kurulunun kurmakla yükümlü olduğu komitelerin oluşumu, görev ve çalışma esasları Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Kanunu, Sermaye Piyasası Kurulu'nun kurumsal yönetime ilişkin düzenlemeleri ve ilgili diğer mevzuat hükümlerine göre gerçekleştirilir. Yönetim kurulu, Türk Ticaret Kanunu ve sermaye piyasası mevzuatına uygun olarak, gerekli göreceği konularda komiteler ve alt komiteler oluşturur.

Sermaye Piyasası Mevzuatı ve Türk Ticaret Kanunu'nun ilgili hükümlerine uygun olarak, yönetim kurulu üyelerine, genel kurul kararıyla belirlenmiş olmak şartıyla huzur hakkı, ücret, ikramiye, prim ve yıllık kârdan pay ödenebilir. Bağımsız yönetim kurulu üyelerinin ücretlerine ilişkin Sermaye Piyasası Kanunu ve ilgili mevzuat hükümleri saklıdır.

Yönetim kurulu, şirket işleri ve muamelelerine göre gerekli olan sıklıkta toplantı yapar. Şirketin yönetim kurulu toplantısına katılma hakkına sahip olanlar bu toplantılara, Türk Ticaret Kanunu'nun 1527. maddesi uyarınca elektronik ortamda da katılabilir. Şirket, "Ticaret Şirketlerinde Anonim Şirket Genel Kurulları Dışında Elektronik Ortamda Yapılacak Kurullar 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 esas sözleşmesinin bu hükmü uyarınca kurulmuş olan sistem üzerinden veya destek hizmeti alınacak sistem üzerinden hak sahiplerinin ilgili mevzuatta belirtilen haklarını Tebliğ hükümlerinde belirtilen çerçevede kullanabilmesi sağlanır. Yönetim kurulu toplantıları tamamen elektronik ortamda yapılabileceği gibi, bazı üyelerin fiziken mevcut bulundukları bir toplantıya bir kısım üyelerin elektronik ortamda katılması yoluyla da icra edilebilir. Fiziken katılımın gerçekleştiği yönetim kurulu toplantıları şirket merkezinde veya Türkiye içinde veya dışında uygun görülen yerde yapılır.

Herhangi bir yönetim kurulu toplantısında (veya ertelenmiş yönetim kurulu toplantısında) nisap sağlanamaması halinde, ilgili toplantı, (i) bir sonraki iş gününde aynı yerde ve saatte yapılmak üzere veya (ii) uygun düşüğü takdirde, tüm yönetim kurulu üyelerinin vereceği karar doğrultusunda herhangi bir iş gününde herhangi bir yerde ve saatte yapılmak üzere ertelenir. Bu halde tüm yönetim kurulu üyelerine bildirim yapılır. Ertelenmiş yönetim kurulu toplantılarında, esas yönetim kurulu toplantısı için belirlenmiş gündem ve tüm yönetim kurulu üyelerinin görüşülmesini uygun gördüğü hususlar haricinde kalan başka bir husus görüşülemez.



Yönetim kurulu, Sermaye Piyasası Mevzuatı, Türk Ticaret Kanunu ve esas sözleşme ile münhasıran genel kurula yetki verilmiş olan hususlar haricindeki tüm şirket işleri hakkında karar almaya yetkilidir.

#### **b) Devrolunan Şirket: Batılıman**

Şirket'in yönetim kuruluna ilişkin önemli hükümler Şirket Esas Sözleşmesinin "Yönetim Kurulu ve Süresi" adlı 7. maddesinde belirtilmiştir.

Şirketin işleri ve idaresi Genel Kurul tarafından Türk Ticaret Kanunu hükümleri çerçevesinde en az 1 üyeden en çok 11 üyeden oluşan bir yönetim kurulu tarafından yürütülür. Yönetim Kurulu süresi 1-3 yıl arasındadır.

Şirketin yönetim kurulu üyelerinin tamamı A grubu payların basit/nispi çoğunluğunun temsil ettiği olumlu oylarla gösterilecek adaylardan arasından seçilir.

Yukarıda belirtilen şekilde atanmış olan bir Yönetim Kurulu üyeliği pozisyonunun herhangi bir sebeple boşalması halinde, Yönetim Kurulu tarafından boşalan Yönetim Kurulu üyeliğine geçici olarak seçilecek ve ilk genel kurulun onayına sunulacak olan üye, A grubu payların temsil ettiği oyların çoğunluğu tarafından onaylanmadığı takdirde genel kurul tarafından da onaylanmayacak ve böyle bir durumda, yukarıda belirtilen usule göre yeni bir Yönetim Kurulu üyesi seçilecektir.

#### **19.13. Birleşmeye taraf şirketlerde her bir pay grubunun sahip olduğu imtiyazlar, bağlam ve sınırlamalar hakkında bilgi:**

##### **a) Devralan şirket: Lydia Yeşil**

Lydia Yeşil'in her bir pay grubunun sahip olduğu imtiyazlar, bağlam ve sınırlamalar esas sözleşmesinin "Sermaye ve Paylar" adlı 6. maddesinde belirtilmiştir.

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 (Ellimilyon) TL olup, her biri 1 (Bir) TL itibari değerinde 50.000.000 (Ellimilyon) adet paya bölünmüştür.

Şirket'in çıkarılmış ve tamamen ödenmiş sermayesi 1.891.069,68 TL (birmilyonsekizyüzdoksanbirbinaltmışdokuzTürkLirasıaltmışsekizkuruş) 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. Bu sermaye muvazaadan arı şekilde tamamen ödenmiştir.

Yönetim kurulu üyelerinin seçiminde (A) grubu nama yazılı payların her biri 15 (onbeş) oy hakkına, (B) grubu hamiline yazılı payların her biri 1 (bir) oy hakkına sahiptir.

Sermaye artırımlarında, artan sermayeyi temsil etmek üzere, (A) Grubu paylar oranında (A) Grubu pay, (B) Grubu paylar oranında (B) Grubu pay ihraç edilecektir. Yönetim Kurulu kararıyla rüçhan hakkı kısıtlanmaksızın yapılan nakit sermaye artırımlarında sadece (B) grubu pay ihraç edilmesi durumunda (A) grubu pay sahiplerine de sermayeleri oranında (B) grubu pay alma hakkı verilir. Sermaye artırımlarında rüçhan hakkı kullanıldıktan sonra kalan paylar ya da rüçhan hakkı kullanımının kısıtlandığı durumlarda yeni ihraç edilen tüm paylar (B) grubu hamiline olacak ve nominal değerinin altında olmamak üzere piyasa fiyatı ile ilgili mevzuat hükümleri uyarınca halka arz edilecektir. Yeni pay alma hakkını kısıtlama yetkisi, pay sahipleri arasında eşitsizliğe yol açacak şekilde kullanılamaz.

Yönetim kurulunun çıkarılmış sermayenin artırılmasına ilişkin kararında aksine şart olmadıkça, sermaye piyasası mevzuatındaki hükümler çerçevesinde ortaklardan her biri rüçhan hakkını kullanmak suretiyle artırıma konu paylardan şirket sermayesindeki payı oranında yeni pay alabilir. Rüçhan hakkı kullanımına ilişkin sermaye piyasası mevzuatına uyulur.

(B) Grubu hamiline yazılı olan paylar yönetim kurulunun kabulü aranmaksızın Sermaye Piyasası Kanunu ve Türk Ticaret Kanunu düzenlemeleri uyarınca devredilebilir.

| Sermayeyi Temsil Eden Paylar Hakkında Bilgi |                   |                                                                                                                                |                                  |                     |                        |
|---------------------------------------------|-------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|---------------------|------------------------|
| Grubu                                       | Nama/<br>Hamiline | İmtiyazların<br>Türü                                                                                                           | Bir Payın<br>Nominal Değeri (TL) | Toplam (TL)         | Sermayeye Oranı<br>(%) |
| A                                           | Nama              | Yönetim kurulu<br>üyelerinin<br>seçiminde (A)<br>grubu nama yazılı<br>payların her biri 15<br>(on beş) oy<br>hakkına sahiptir. | 1,00                             | 59.488,99           | 3%                     |
| B                                           | Hamiline          | -                                                                                                                              | 1,00                             | 1.831.580,69        | 97%                    |
| <b>TOPLAM</b>                               |                   |                                                                                                                                |                                  | <b>1.891.069,68</b> |                        |

**b) Devrolunan Şirket: Batlıman**

Şirket'in her bir pay grubunun sahip olduğu imtiyazlar, bağlam ve sınırlamalar esas sözleşmesinin "Sermaye ve Hisse Senetlerinin Nevi" adlı 6. Maddesinde ve Yönetim Kurulu ve Süresi adlı 7. Maddesinde belirtilmiştir.

Şirket'in sermayesi 300.000.000 TL'dir. İşbu sermaye her biri 0,01 TL itibari değerinde 30.000.000.000 adet paya ayrılmıştır.

Şirketin payları 300.000.000 adet paya karşılık gelen 3.000.000 Türk Lirası tutarındaki A Grubu pay ve 29.700.000.000 adet paya karşılık gelen 297.000.000 Türk Lirası tutarındaki B grubu paylardan oluşmaktadır.

Şirketin yönetim kurulu üyelerinin tamamı A grubu payların basit/nispi çoğunluğunun temsil ettiği olumlu oylarla gösterilecek adaylardan arasından seçilir.

Yukarıda belirtilen şekilde atanmış olan bir Yönetim Kurulu üyeliği pozisyonunun herhangi bir sebeple boşalması halinde, Yönetim Kurulu tarafından boşalan Yönetim Kurulu üyeliğine geçici olarak seçilecek ve ilk genel kurulun onayına sunulacak olan üye, A grubu payların temsil ettiği oyların çoğunluğu tarafından onaylanmadığı takdirde genel kurul tarafından da onaylanmayacak ve böyle bir durumda, yukarıda belirtilen usule göre yeni bir Yönetim Kurulu üyesi seçilecektir.

Şirket'in esas sözleşmesinin "Karın Tespiti ve Dağıtım" başlıklı 13'üncü maddesine göre; kar dağıtımında, dağıtılabilir karın %10'u A grubu paylara, kalan kısmı ise B grubu paylara özgülenecektir. A grubu paylara özgülenen tutarlar A grubu payların sahiplerine, sahip oldukları A grubu payların toplam A grubu paylara oranına göre, B grubu paylara özgülenen tutarlar ise B grubu payların sahiplerine, sahip oldukları B grubu payların toplam B grubu paylara oranına göre dağıtılır.

| Sermayeyi Temsil Eden Paylar Hakkında Bilgi |                   |                                                                                                                                              |                                  |                    |                        |
|---------------------------------------------|-------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|--------------------|------------------------|
| Grubu                                       | Nama/<br>Hamiline | İmtiyazların<br>Türü                                                                                                                         | Bir Payın<br>Nominal Değeri (TL) | Toplam (TL)        | Sermayeye Oranı<br>(%) |
| A                                           | Nama              | Yönetim Kuruluna<br>Aday Gösterme<br>İmtiyazı<br>Kar payı imtiyazı<br>– Dağıtılabilir<br>karın %10 A<br>Grubu pay<br>sahiplerine<br>özülenir | 0,01                             | 3.000.000          | %1                     |
| B                                           | Nama              | Yoktur.                                                                                                                                      | 0,01                             | 297.000.000        | %99                    |
| <b>TOPLAM</b>                               |                   |                                                                                                                                              |                                  | <b>300.000.000</b> | <b>%100</b>            |

**19.14. Birleşmeye taraf şirketlerde pay sahiplerinin haklarının ve imtiyazlarının değiştirilmesine ilişkin esaslar:**

**a) Devralan şirket: Lydia Yeşil**

Esas sözleşme, SPKn ve TTK hükümlerine göre değiştirilebilmektedir.

**b) Devrolunan Şirket: Batlıman**

Esas sözleşme, SPKn ve TTK hükümlerine göre değiştirilebilmektedir.

**19.15. Birleşmeye taraf şirketlerde olağan ve olağanüstü genel kurul toplantılarının yapılmasına ilişkin usuller ile toplantılara katılım koşulları hakkında bilgi:**

**a) Devralan şirket: Lydia Yeşil**

**MADDE 12: GENEL KURUL**

Genel kurul, Türk Ticaret Kanunu ve sermaye piyasası mevzuatı ile tanınan yetkilere sahiptir.

Genel Kurul toplantılarında aşağıdaki esaslar uygulanır.

- a) Davet Şekli: Toplantılara davet, toplantıların teşkili ve icrası hususunda Türk Ticaret Kanunu, sermaye piyasası mevzuatının ilgili hükümleri, genel kurul iç yönergesi ve ilgili mevzuat hükümleri uygulanır. Genel kurul toplantıya, şirketin internet sitesinde, Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda, Türkiye Ticaret Sicili Gazetesi'nde ve Sermaye Piyasası Kurulunca belirlenen diğer yerlerde yayımlanan ilanla çağrılır. Bu çağrı, ilan ve toplantı günleri hariç olmak üzere toplantı tarihinden en az üç hafta önce yapılır. Söz konusu ilan Şirketin internet sitesinde, Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda ve Türkiye Ticaret Sicili Gazetesi'nde yayımlanır. Şirketin internet sitesinde, genel kurul toplantı ilanı ile birlikte Şirketin ilgili mevzuat gereği yapması gereken bildirim ve açıklamaların yanı sıra Sermaye Piyasası Kurulu'nun kurumsal yönetim ilkelerine ilişkin düzenlemeleri ile belirlenen hususlar dikkat çekecek şekilde pay sahiplerine duyurulur. Türk Ticaret Kanunu ile sermaye piyasası mevzuatının ilgili hükümlerinde öngörülen bilgi ve belgeler ilan ve toplantı günleri hariç olmak üzere genel kurul toplantısından en az 3 (üç) hafta önce ilan edilir ve pay sahiplerinin incelemesine hazır bulundurulur.
- b) Toplantı Vakti: Olağan Genel Kurul, şirketin hesap devresi sonunda başlayarak üç ay içinde ve yılda en az bir kere toplanır. Olağan Üstü Genel Kurullar ise şirket işlerinin gerektirdiği hallerde ve zamanlarda kanun ve bu ana sözleşmede yazılı hükümlere göre toplanır.
- c) Oy Hakkı, Oyların Kullanma Şekli ve Vekil Tayini: Olağan ve Olağan Üstü Genel Kurul toplantılarında yönetim kurulu üye seçimi hariç hazır bulunan pay sahiplerinin veya vekillerinin bir pay için 1 (bir) oyu vardır. Yönetim kurulu üye seçiminde her bir (A) Grubu payın 15 (onbeş) oyu bulunmaktadır. Şirket genel kurul toplantılarında oylar el kaldırmak suretiyle ve/veya elektronik olarak verilir. Ancak şirket sermayesinin %5'ine sahip pay sahiplerinin teklifi üzerine gizli oya başvurulur. Oy kullanmada Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemelerine uyulur. Genel Kurul toplantılarında pay sahipleri kendilerini diğer pay sahipleri veya hariçten tayin edecekleri vekil vasıtası ile temsil ettirilebilir. Şirket pay sahibi olan vekiller kendi oylarından başka temsil ettikleri pay sahibinin sahip olduğu oyları kullanmaya yetkilidirler. Bir payın birden fazla malikinin bulunması halinde ancak, bir temsilci marifetiyle oy haklarını kullanabilirler.

Vekâletnameler, Türk Ticaret Kanunu'nun ilgili maddesi uyarınca düzenlenmelidir. Vekâleten oy verme işlemlerinde Türk Ticaret Kanunu ve Sermaye Piyasası mevzuatına uyulur.

- d) Müzakerelerin Yapılması ve Karar Nisabı: Şirket genel kurul toplantılarında Türk Ticaret Kanunu ve sermaye piyasası mevzuatı çerçevesinde belirlenen gündem müzakere edilerek gerekli kararlar alınır. Türk Ticaret Kanunu'nun 438. maddesi ve Sermaye Piyasası Kanunu'nun 29. maddesi saklı kalmak üzere, gündemde yer almayan konular görüşülemez ve karara bağlanamaz. Genel Kurul

toplantılarında, toplantı ve karar yeter sayısının belirlenmesinde sermaye piyasası mevzuatı hükümleri ile Sermaye Piyasası Kurulu'nun kurumsal yönetim ilkeleri düzenlemeleri, Türk Ticaret Kanunu ile sair ilgili mevzuat hükümlerine uyulur.

- e) Toplantı Yeri: Genel Kurullar şirketin yönetim merkezinin bulunduğu şehrin elverişli bir yerinde toplanır.
- f) Genel kurul Toplantısına Elektronik Ortamda Katılım: Şirketin genel kurul toplantılarına katılma hakkı bulunan hak sahipleri bu toplantılara, Türk Ticaret Kanunu'nun 1527 nci maddesi uyarınca elektronik ortamda da katılabilir. Şirket, Anonim Şirketlerde Elektronik ortamda Yapılacak Genel Kurullara İlişkin Yönetmelik hükümleri uyarınca hak sahiplerinin genel kurul toplantılarına elektronik ortamda katılmalarına, görüş açıklamalarına, öneride bulunmalarına ve oy kullanmalarına imkân tanıyacak elektronik genel kurul sistemini kurabileceği gibi bu amaç için oluşturulmuş sistemlerden de hizmet satın alabilir. Yapılacak tüm genel kurul toplantılarında esas sözleşmenin bu hükmü uyarınca kurulmuş olan bu sistem üzerinden hak sahiplerinin ve temsilcilerinin, anılan Yönetmelik hükümlerinde belirtilen haklarını kullanabilmeleri sağlanır.
- g) Yönetim Kurulu tarafından Genel Kurul çalışma esas ve usullerini düzenleyen bir iç yönerge hazırlanır, bu yönerge Genel Kurul onayıyla yürürlüğe girer. İç Yönerge Yönetim Kurulu tarafından yürütülür. Genel Kurulun çalışma esas ve usulleri hakkında esas sözleşmede hüküm bulunmayan hallerde Türk Ticaret Kanunu ve İç Yönerge hükümleri uygulanır.

#### **b) Devrolunan Şirket: Batılman**

Batılman'ın olağan ve olağanüstü genel kurul toplantılarının yapılmasına ilişkin usuller ile toplantılara katılım koşulları esas sözleşmesinin "Genel Kurul" adlı 10. maddesinde belirtilmiştir.

Genel Kurullar, olağan ve olağanüstü toplanırlar. Olağan genel kurul, Şirket'in hesap dönemi sonundan itibaren 3 ay içinde ve senede en az bir defa; olağanüstü genel kurullar ise, Şirket işlerinin gerektirdiği hallerde ve zamanlarda toplanır.

Genel Kurul toplantılarında, her pay sahibinin oy hakkı, sahip olduğu payların itibari değerleri toplamının, şirket sermayesinin itibari değerinin toplamına oranlanmasıyla hesaplanır. Pay sahibi Genel Kurul toplantılarına kendisi katılabileceği gibi pay sahibi olan veya olmayan bir temsilci de yollayabilir.

Gerek olağan gerek olağanüstü Genel Kurul toplantılarında Türk Ticaret Kanunu ve ilgili yönetmelikler gereğince bulunmasının zorunlu olması halinde, Gümrük ve Ticaret Bakanlığı temsilcisinin bulunması şarttır. Aksi halde genel kurul toplantılarında alınacak kararlar muteber değildir.

Şirket genel kurul toplantılarında, Türk Ticaret Kanununun 409. maddesinde yazılı hususlar müzakere edilerek gerekli kararlar alınır. Genel Kurul toplantıları ve bu toplantılardaki karar nisabı, Türk Ticaret Kanunu hükümlerine tabidir.

Genel kurul, Şirket'in merkez adresinde veya yönetim merkezinin bulunduğu şehrin elverişli bir yerinde toplanır. Genel Kurulu olağan toplantıya Yönetim Kurulu çağırır. Olağanüstü Genel Kurul, hem Yönetim Kurulu, davet olunabilir.

Olağan veya olağanüstü Genel Kurul toplantılarında hazır bulunan hissedarların veya vekillerinin her hisse için bir oy hakkı vardır. Oy hakkının kullanılması pay sahibi olan veya olmayan bir vekile tevdi edilebilir. Genel Kurul toplantılarında oylar el kaldırmak suretiyle verilir.

#### **19.16. Birleşmeye taraf şirketlerin yönetim hakimiyetinin el değiştirmesinde gecikmeye, ertelemeye ve engellemeye neden olabilecek hükümler hakkında bilgi:**

##### **a) Devralan şirket: Lydia Yeşil**

Devralan Şirket esas sözleşmesi uyarınca (A) grubu paylar, yönetim kurulu üyelerinin seçiminde her bir pay için on beş oy hakkına sahip olup, bu kapsamda oy hakkı imtiyazı tanınmıştır.

**b) Devrolunan Şirket: Batılman**

Batılman Esas Sözleşmesi uyarınca Yönetim Kurulu'nun tamamı A Grubu pay sahiplerinin çoğunluğunun göstereceği adaylar arasından seçilmektedir. Birleşme ile birlikte Yönetim Kurulu Devralan Şirket Esas Sözleşmesi uyarınca seçilecek olup, Batılman A grubu hissedarlarının Yönetim Kurul seçme imtiyazı kalkmış olacaktır.

Batılman sermayesinde A Grubu pay sahibi Batıçim tarafından 02.07.2026 tarihinde aşağıdaki beyan sunulmuştur:

“A Grubu imtiyazlı pay sahibi bulunduğumuz Batılman Liman İşletmeleri Anonim Şirketi'nin Lydia Yeşil Enerji Kaynakları Anonim Şirketi ile birleşmesi kapsamında, A Grubu paylara tanınan imtiyazlar bakımından, birleşme sonucunda elde edilmesi öngörülen finansal yararlar bir bütün olarak değerlendirilmiş olup, bu kapsamda denkleştirme ödemesi talebimiz bulunmadığını beyan ederiz.”

Devrolunan Şirket'in Garantör olduğu Batıçim Refinansman Kredisi tahtında kontrol değişikliği Kredi verenlerin ön yazılı onayına tabi olup, onay verilmemesi temerrüt sebebi teşkil etmektedir. Bununla beraber 10.07.2026 tarihinde Refinansman Sözleşmesinin nakdi kredileri kapatılmış olduğundan teminat fek işlemleri başlatılmıştır.

**19.17. Birleşmeye taraf şirketlerde payların devrine ilişkin esaslar:****a) Devralan şirket: Lydia Yeşil**

Lydia Yeşil'in esas sözleşmesinde payların devrine ilişkin herhangi bir hüküm bulunmamaktadır. Payların devri esas sözleşme, TTK, SPKn ve ilgili mevzuata göre gerçekleştirilir.

**b) Devrolunan Şirket: Batılman**

Batılman'ın esas sözleşmesinde payların devrine ilişkin herhangi bir hüküm bulunmamaktadır. Payların devri esas sözleşme, TTK, SPKn ve ilgili mevzuata göre gerçekleştirilir.

**19.18. Birleşmeye taraf şirketlerde sermayenin artırılmasına ve azaltılmasına ilişkin esas sözleşmede öngörülen koşulların yasanın gerektirdiğinden daha ağır olması halinde söz konusu hükümler hakkında bilgi:****a) Devralan şirket: Lydia Yeşil**

Yoktur.

**b) Devrolunan Şirket: Batılman**

Yoktur.

**20. BİRLEŞMEYE TARAF ŞİRKETLERİN ÖNEMLİ SÖZLEŞMELERİ****a) Devralan şirket: Lydia Yeşil**

Yıldız Holding A.Ş.'nin sahibi olduğu ve Ufuk Yatırım Yönetim ve Gayrimenkul A.Ş.'nin çıkarılmış sermayesinin %93,03'ünü temsil eden toplam 43.579.642,10 TL nominal değerli payların devrine ilişkin olarak, 14.06.2024 tarihinde Hisse Alım Satım Sözleşmesi imzalanmıştır.

Sözleşmede satıcı taraf Yıldız Holding A.Ş. olup, alıcı taraflar Lydia Holding A.Ş. (sözleşme tarihinde Milpa Ticari ve Sınai Ürünler Pazarlama Sanayi ve Ticaret A.Ş. unvanıyla faaliyet göstermekte olup, 26.07.2024 tarihinde ticaret siciline tescil edilen unvan değişikliği ile Lydia Holding A.Ş. adını almıştır), 1000 Yatırımlar Holding A.Ş., Lydia Yeşil Enerji Kaynakları A.Ş. (sözleşme tarihinde MYK2 Enerji Elektrik İnşaat Taahhüt Sanayi ve Ticaret A.Ş. unvanıyla faaliyet göstermekte olup, söz konusu şirket 04.09.2024 tarihinde tüm aktif ve pasifiyle Lydia Yeşil Enerji Kaynakları A.Ş. tarafından devralınmıştır),

Bulls Yatırım Menkul Değerler A.Ş., Bulls Yatırım Holding A.Ş. ve Re-Pie Portföy Yönetimi A.Ş. (Özel Portföy Yönetimi Hizmeti Verilen Müşterileri adına) olarak belirlenmiştir.

Sözleşme kapsamında payların toplam satın alma bedeli 48.000.000 USD olarak kararlaştırılmıştır. Sözleşmenin imza tarihinde Lydia Holding A.Ş. tarafından 17.960.000 USD, 1000 Yatırımlar Holding A.Ş. tarafından 1.440.000 USD, Bulls Yatırım Menkul Değerler A.Ş. tarafından 2.160.000 USD ve Bulls Yatırım Holding A.Ş. tarafından 1.440.000 USD olmak üzere toplam 23.000.000 USD avans ödemesi gerçekleştirilmiştir. Kalan 25.000.000 USD tutarındaki bedel ise 09.12.2024 tarihinde gerçekleşen kapanışta Lydia Holding A.Ş. tarafından 14.200.000 USD, Lydia Yeşil Enerji Kaynakları A.Ş. tarafından 1.440.000 USD ve Re-Pie Portföy Yönetimi A.Ş. (Özel Portföy Yönetimi Hizmeti Verilen Müşterileri adına) tarafından 9.360.000 USD olarak Yıldız Holding A.Ş.'ye nakden ödenmiştir.

Kapanış işlemleri kapsamında, Lydia Holding A.Ş.'nin 09.12.2024 tarihli KAP açıklamasında belirtildiği üzere, 1.011.610,74 TL nominal değerli Ufuk Yatırım payı, satın alma maliyeti olan 1.114.220,15 USD bedelle Lydia Holding A.Ş. tarafından Lydia Yeşil Enerji Kaynakları A.Ş.'ye devredilmiştir. Bu devir sonrasında Ufuk Yatırım sermayesindeki ortaklık yapısı aşağıdaki şekilde oluşmuştur:

| Satın Alanın Adı<br>Soyadı/Unvanı     | Satın Alınan Payların İtibari<br>(Nominal) Değeri (TL) | Sermayeye<br>Oranı (%) | Satın Alma Bedeli<br>(USD) |
|---------------------------------------|--------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------|
| Lydia Yeşil Enerji<br>Kaynakları A.Ş. | 2.319.000,00                                           | 4,95                   | 2.554.220,15               |

Birleşme işlemi kapsamında kullanılacak Uzman Kuruluş Raporu'nun hazırlanmasına ilişkin olarak Lydia Yeşil Enerji Kaynakları A.Ş. ile Bizim Menkul Değerler A.Ş. arasında 23.02.2026 tarihinde Uzman Kuruluş Raporu Hizmet Sözleşmesi imzalanmıştır. Sözleşme kapsamında Bizim Menkul Değerler A.Ş. tarafından Sermaye Piyasası Kurulu'nun ilgili düzenlemeleri çerçevesinde birleşme işlemine esas teşkil edecek Uzman Kuruluş Raporu hazırlanmıştır.

#### **b) Devrolunan Şirket: Batılman**

Batıçim Batı Anadolu Sanayi ve Ticaret A.Ş. ("Batıçim Batı Anadolu") ve Batıçim Çimento Sanayi A.Ş. ("Batıçim Çimento") ("Kredi Alan" ve/veya "Kredi Alanlar") ile Türkiye İş Bankası A.Ş. Ege Kurumsal İzmir Şubesi, Türkiye Sınai Kalkınma Bankası A.Ş., T.C. Ziraat Bankası A.Ş. İzmir Kurumsal Şubesi, Türkiye Vakıflar Bankası T.A.O. İzmir Kurumsal Şubesi, Türkiye Halk Bankası A.Ş. İzmir Ticari Şubesi, Ziraat Katılım Bankası A.Ş. İzmir Şubesi, Vakıf Katılım Bankası A.Ş. İzmir Şubesi, Türkiye Emlak Katılım Bankası A.Ş. İzmir Şubesi (her biri ayrı ayrı "Kredi Veren" birlikte "Kredi Verenler") ve Türkiye İş Bankası A.Ş. Ege Kurumsal İzmir Şubesi ("Kredi Temsilcisi" ve/veya "Teminat Temsilcisi") arasında akdedilen ve zaman zaman tadil edilen ve ek yapılan halleri ile 28.02.2022 Genel Kredi Sözleşmeleri, Özel Hükümler ve Ekleri ("Sözleşmeler") imzalanmıştır. Batılman Sözleşmelerde Garantör olarak yer almaktadır.

Batılman Liman İşletmeleri Anonim Şirketi'nin "Garantör" sıfatı ile Türkiye İş Bankası Anonim Şirketi Ege Kurumsal Şubesi lehine tesis ettiği Hesap Rehni, Alacak Devri, Ticari Taşınır Rehni, İpotek ve Garantörlük ("Teminatlar") bulunmaktadır. Bu kapsamda. Batılman tarafından kredi alanlar ile birlikte müşterek olarak aşağıdaki ipotekler verilmiştir:

Türkiye İş Bankası A.Ş. lehine 1. derece 400.000.000 USD tutarında müşterek ipotek (tüm taşınmazlar üzerinde, 25.03.2022 tarihli)

Türkiye İş Bankası A.Ş. lehine 2. derece 2.600.000.000 TL tutarında müşterek ipotek (tüm taşınmazlar üzerinde, 13.04.2022 tarihli)

Teminata konu nakdi ve gayrinakdi risklerin 31.12.2025 tarihindeki toplamı 121,3 milyon ABD Doları olup bu tutar 30 Haziran 2026 tarihinde 111,5 milyon ABD Doları'na düşmüştür. Bu riske karşılık olarak Genel Kredi Sözleşmesi kapsamında Kredi Alan Batıçim Batı Anadolu Sanayi ve Ticaret A.Ş. sahipliğinde bulunan %74,62 Batıçim Çimento Sanayi A.Ş. hissesi de Kredi Verenler'e rehin olarak verilmiştir. Yine Kredi Alanlar tarafından Genel Kredi Sözleşmesi kapsamında Kredi Verenler'e teminat olarak SPK lisanslı gayrimenkul değerlendirme şirketleri tarafından hazırlanan raporlara göre 511,4 milyon

ABD Doları tutarında ipotek ve rehin verilmiştir. Batılıman tarafından sözkonusu kredi için verilen ipotek ve rehinlerin toplam tutarı ise SPK lisanslı gayrimenkul değerlendirme şirketleri tarafından hazırlanan raporlara göre 67,7 milyon ABD Doları'dır.

Kredi Alanlar 10.07.2026 tarihi itibarıyla refinansman kapsamındaki tüm nakdi kredilerini kapatmış olup, Kredi Verenlerce de teminatların fekki süreci başlamıştır. Böylelikle 10.07.2026 tarihi itibarıyla Batılıman'ın Kredi Verenlere vermiş olduğu kefalet ve garantörlük birleşme işlemi kapsamında İş Bankası'nın ön yazılı onayına tabi olmaktan çıkmıştır.

Batılıman'ın kullanmış olduğu yatırım kredisine ilişkin 10.10.2024 tarihli Genel Kredi Sözleşmesi ile 10.10.2024 ve 14.05.2025 tarihli Pay Senedi Rehin Sözleşmeleri kapsamında Batıçim Batı Anadolu sahipliğindeki %90 ve Çiftay İnşaat Taahhüt ve Ticaret A.Ş. sahipliğindeki %10 Batılıman hissesi üzerinde 31.050.000 USD tutarında banka rehni bulunmaktadır. Bununla birlikte, Batılıman yatırım kredisini 10.07.2026 tarihinde kapatılmış olup pay rehinlerinin kaldırılması ile ilgili işlemlere başlamıştır.

Batılıman'da liman ve antrepo hizmetleriyle ilgili Surtas İşletmecilik İnşaat Sanayi ve Nakliyat Limited Şirketi (Yüklenici) ile 29.12.2023 tarihli sözleşmeler bulunmaktadır. Söz konusu sözleşme kapsamında, Batılıman'ın İzmir ili, Aliağa ilçesi, Nemrut bölgesinde bulunan liman tesislerinde ("Liman"), 106.000 (yüz altı bin) DWT'ye kadar (mevcut iskelelerin 100 metre uzatılmasını müteakip 200.000 (iki yüz bin) DWT'ye kadar) kapasiteli gemilere yönelik yükleme-boşaltma (elleçleme), terminal ve ardiye hizmetlerinin, anahtar teslim esasına göre Yüklenici tarafından yürütülmesi amacıyla imzalanmıştır.

Liman tesislerinin kullanımı için Milli Emlak ile imzalanmış ve 2041 yılına kadar geçerliliğini sürdüren Kullanma İzin Sözleşmeleri bulunmaktadır.

Devrolunan Şirket'in deniz kirliliğine karşı hazırlık ve müdahale yükümlülükleri kapsamında, olası deniz kirliliği vakalarına etkin ve zamanında müdahalenin sağlanması amacıyla ilgili hizmet sağlayıcıdan acil müdahale hizmeti alınmasına ilişkin olarak taraflar arasında 01.11.2011 tarihinde sözleşme akdedilmiştir. Sözleşmenin geçerliliği 01.11.2026 tarihine kadardır (5 yılda bir güncelleme ile devam etmektedir).

Limanda barınma imkanı sağlanması ve römorkör hizmeti verilmesi için 15.07.2021 tarihinde sözleşme imzalanmıştır. Sözleşmenin geçerliliği 15.07.2026 tarihine kadardır.

## **21. BİRLEŞMEYE TARAF ŞİRKETLERİN FİNANSAL DURUMU VE FAALİYET SONUÇLARI HAKKINDA BİLGİLER**

**21.1. Birleşmeye taraf şirketlerin Kurul düzenlemeleri uyarınca karşılaştırmalı olarak hazırlanan işleme esas finansal tabloları ile bunlara ilişkin bağımsız denetim raporları:**

### **a) Devralan şirket: Lydia Yeşil**

Lydia Yeşil'in birleşmeye esas 31.12.2025 tarihli finansal tabloları ve bağımsız denetim raporu KAP'ta yayımlanmış olup ayrıca işbu Duyuru Metni ekinde verilmektedir.

### **b) Devrolunan Şirket: Batılıman**

Batılıman'ın birleşmeye esas 31.12.2025 tarihli finansal tabloları ve bağımsız denetim raporu işbu Duyuru Metni ekinde verilmektedir.

**21.2. Birleşme işlemine esas finansal tablo tarihinden sonra meydana gelen, Birleşmeye taraf şirketlerin ve/veya grubun finansal durumu veya ticari faaliyetleri üzerinde etkili olabilecek önemli değişiklikler (üretim, satış, stoklar, siparişler, maliyet ve satış fiyatları hakkındaki gelişmeleri de içermelidir):**

### **a) Devralan şirket: Lydia Yeşil**

Lydia Yeşil tarafında Birleşme işlemine esas finansal tablo tarihinden sonra meydana gelen, birleşmeye taraf şirketlerin veya grubun finansal durumu veya ticari faaliyetleri üzerinde etkili olabilecek önemli bir gelişme olmamıştır.

**b) Devrolunan Şirket: Batılıman**

Şirketimizin 2025 hesap dönemi faaliyet sonuçları çerçevesinde, yıl içerisinde oluşan kârlılık durumu çeyreklik finansal tablolar bazında değerlendirilmiş olup, ilgili mevzuat ve Şirket esas sözleşmesi hükümleri doğrultusunda temettü avansı dağıtımı gerçekleştirilmiştir. Bu kapsamda, 2025 yılı sona ermeden önce, yılın ilk üç çeyreğinde oluşan dağıtılabılır kâr dikkate alınarak hesaplanan 146.242.110,77 TL tutarındaki temettü avansı Batıçim Batı Anadolu'ya ödenmiş olup, söz konusu ödemeler ilgili ara dönem finansal tablolarına dayanılarak muhasebeleştirilmiştir.

2025 yılının son çeyreğine ilişkin olarak oluşan kâr tutarı ise, ilgili dönemin kesinleşmiş yıl sonu finansal tablolarının hazırlanmasını müteakip belirlenmiş olup, bu kapsamda Batıçim Batı Anadolu'ya ödenmesi planlanan 222.461.786,06 TL'nin 147.522.185,09 TL'lik kısmı ödenmiş, kalan 74.939.600,97 TL ise 03-04 Mart 2026 tarihlerinde ödenmiştir.

**21.3. Birleşme işlemine ilişkin proforma finansal bilgiler:****a) Devralan şirket: Lydia Yeşil**

Devralan Şirket'in birleşme sonrası oluşacak açılış bilançosuna ilişkin Güreli Yeminli Mali Müşavirlik ve Bağımsız Denetim Hizmetleri A.Ş. tarafından proforma finansal tablo hazırlanmıştır. Söz konusu proforma finansal tablo işbu duyuru metninin eklerinde yer almaktadır.

**b) Devrolunan Şirket: Batılıman**

Yoktur.

|                                                                                                | Lydia Yeşil<br>Enerji<br>Kaynakları<br>A.Ş. | Batı Liman<br>İşletmeleri<br>A.Ş. |                    |            |                                                |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------|------------|------------------------------------------------|
|                                                                                                | Bağımsız<br>Denetimden<br>Geçmiş            | Bağımsız<br>Denetimden<br>Geçmiş  | Toplam             | Düzeltilme | Bağımsız<br>Denetimden<br>Geçmemiş<br>Proforma |
| Kaynaklar                                                                                      | 31 Aralık<br>2025                           | 31 Aralık<br>2025                 | 31 Aralık<br>2025  |            | 31 Aralık<br>2025                              |
| <b>Kısa vadeli yükümlülükler</b>                                                               | <b>3.427.210</b>                            | <b>439.938.214</b>                | <b>443.365.424</b> | <b>-</b>   | <b>443.365.424</b>                             |
| Kısa Vadeli Borçlanmalar                                                                       | -                                           | 206.706.758                       | 206.706.758        | -          | 206.706.758                                    |
| Ticari Borçlar                                                                                 | 1.054.767                                   | 168.337.587                       | 169.392.354        | -          | 169.392.354                                    |
| - İlişkili Taraflara Ticari<br>Borçlar                                                         | -                                           | -                                 | -                  | -          | -                                              |
| - İlişkili Taraflara Olmayan<br>Ticari Borçlar                                                 | 1.054.767                                   | 168.337.587                       | 169.392.354        | -          | 169.392.354                                    |
| Çalışanlara Sağlanan Faydalar<br>Kapsamında Borçlar                                            | -                                           | -                                 | -                  | -          | -                                              |
| Diğer Borçlar                                                                                  | -                                           | 1.008.229                         | 1.008.229          | -          | 1.008.229                                      |
| - İlişkili Taraflara Diğer Borçlar                                                             | -                                           | -                                 | -                  | -          | -                                              |
| - İlişkili Olmayan Taraflara<br>Diğer Borçlar                                                  | -                                           | 1.008.229                         | 1.008.229          | -          | 1.008.229                                      |
| Ertelenmiş Gelirler (Müşteri<br>Sözleşmelerinden Doğan<br>Yükümlülüklerin Dışında<br>Kalanlar) | -                                           | 9.421.469                         | 9.421.469          | -          | 9.421.469                                      |
| Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü                                                                   | -                                           | -                                 | -                  | -          | -                                              |
| Kısa Vadeli Karşılıklar                                                                        | 1.929.894                                   | 13.058.434                        | 14.988.328         | -          | 14.988.328                                     |
| - Çalışanlara Sağlanan<br>Faydalara İlişkin Kısa Vadeli<br>Karşılıklar                         | -                                           | -                                 | -                  | -          | -                                              |
| - Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar                                                                | 1.929.894                                   | 13.058.434                        | 14.988.328         | -          | 14.988.328                                     |
| Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler                                                                | 442.549                                     | 41.405.736                        | 41.848.285         | -          | 41.848.285                                     |



|                                                                                              |                      |                      |                       |                 |                       |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|-----------------|-----------------------|
| <b>Ara Toplam</b>                                                                            | <b>3.427.210</b>     | <b>439.938.214</b>   | <b>443.365.424</b>    |                 | <b>443.365.424</b>    |
| <b>Uzun vadeli yükümlülükler</b>                                                             | <b>1.061.469.345</b> | <b>929.847.013</b>   | <b>1.991.316.358</b>  |                 | <b>1.991.316.358</b>  |
| Uzun Vadeli Borçlanmalar                                                                     |                      | 575.961.902          | 575.961.902           | -               | 575.961.902           |
| Uzun Vadeli Karşılıklar                                                                      | 1.061.469.345        | 353.885.111          | 1.415.354.456         | -               | 1.415.354.456         |
| - Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar                             | -                    | 7.259.816            | 7.259.816             | -               | 7.259.816             |
| Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü                                                                 | 1.061.469.345        | 346.625.295          | 1.408.094.640         | -               | 1.408.094.640         |
| <b>Ana ortaklığa ait özkaynaklar</b>                                                         | <b>3.548.447.588</b> | <b>4.169.469.148</b> | <b>7.717.916.736</b>  |                 | <b>12.351.103.398</b> |
| Ödenmiş Sermaye                                                                              | 1.891.070            | 300.000.000          | 301.891.070           | (298.192.143)   | 3.698.927             |
| Sermaye Düzeltme Farkları                                                                    | 16.835.435           | 509.154.308          | 525.989.743           | (509.154.308)   | 16.835.435            |
| Paylara İlişkin Primler/(İskontolar)                                                         | 155.880.311          | -                    | 155.880.311           | 8.800.847.953   | 8.956.728.264         |
| Pay Sahiplerinin İlave Sermaye Katkıları                                                     | 12.283.767           | -                    | 12.283.767            | -               | 12.283.767            |
| Ortak Kontrole Tabi İşletme Birleşmelerinin Etkisi                                           | -                    |                      | -                     | -               | -                     |
| Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler | 110.694.289          | 228.302.013          | 338.996.302           | (228.302.013)   | 110.694.289           |
| - Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin aktüeryal kazanç/(kayıp) fonu                       | -                    | 113.971              | 113.971               | (113.971)       | -                     |
| - Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazanç/Kayıpları                                        | 110.694.289          | 228.188.042          | 338.882.331           | (228.188.042)   | 110.694.289           |
| Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler                                                          | -                    | 285.112.175          | 285.112.175           | (285.112.175)   | -                     |
| Geçmiş Yıllar Karları/Zararları                                                              | 1.195.706.721        | 2.360.674.378        | 3.556.381.099         | (2.360.674.378) | 1.195.706.721         |
| Net Dönem Karı/Zararı                                                                        | 2.055.155.995        | 486.226.274          | 2.541.382.269         | (486.226.274)   | 2.055.155.995         |
| <b>Toplam kaynaklar</b>                                                                      | <b>4.613.344.143</b> | <b>5.539.254.375</b> | <b>10.152.598.518</b> |                 | <b>14.785.785.180</b> |

|                                        | <b>Lydia Yeşil Enerji Kaynakları A.Ş. (*)</b> | <b>Batı Liman İşletmeleri A.Ş. (**)</b> |                              |                   |                                              |
|----------------------------------------|-----------------------------------------------|-----------------------------------------|------------------------------|-------------------|----------------------------------------------|
|                                        | <b>Cari dönem</b>                             | <b>Cari dönem</b>                       |                              |                   |                                              |
|                                        | <b>Bağımsız Denetimden Geçmiş</b>             | <b>Bağımsız Denetimden Geçmiş</b>       | <b>Toplam</b>                | <b>Düzeltilme</b> | <b>Bağımsız Denetimden Geçmemiş Proforma</b> |
|                                        | <b>1 Ocak-31 Aralık 2025</b>                  | <b>1 Ocak-31 Aralık 2025</b>            | <b>1 Ocak-31 Aralık 2025</b> |                   | <b>1 Ocak-0 Ocak 1900</b>                    |
| <b>Kar veya zarar kısmı</b>            |                                               |                                         |                              |                   |                                              |
| Hasılat                                | 53.229.195                                    | 1.469.213.551                           | 1.522.442.746                |                   | 1.522.442.746                                |
| Satışların maliyeti (-)                | (34.002.465)                                  | (750.643.464)                           | (784.645.929)                | -                 | (784.645.929)                                |
| <b>Brüt kar / (zarar)</b>              | <b>19.226.730</b>                             | <b>718.570.087</b>                      | <b>737.796.817</b>           | <b>-</b>          | <b>737.796.817</b>                           |
| Genel yönetim giderleri (-)            | (20.557.197)                                  | (49.233.659)                            | (69.790.856)                 | -                 | (69.790.856)                                 |
| Esas faaliyetlerden diğer gelirler     | 18.964.859                                    | 36.935.519                              | 55.900.378                   | -                 | 55.900.378                                   |
| Esas faaliyetlerden diğer giderler (-) | (60.059.501)                                  | (49.012.190)                            | (109.071.691)                | -                 | (109.071.691)                                |
| <b>Esas faaliyet karı / (zararı)</b>   | <b>(42.425.109)</b>                           | <b>657.259.757</b>                      | <b>614.834.648</b>           | <b>-</b>          | <b>614.834.648</b>                           |
| Yatırım faaliyetlerinden gelirler      | 2.340.981.702                                 | -                                       | 2.340.981.702                | -                 | 2.340.981.702                                |
| Yatırım faaliyetlerinden giderler (-)  | (7.049.710)                                   | -                                       | (7.049.710)                  | -                 | (7.049.710)                                  |

|                                                             |                      |                      |                      |               |                      |
|-------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|---------------|----------------------|
| <b>Finansman gideri öncesi faaliyet karı / (zararı)</b>     | <b>2.291.506.883</b> | <b>657.259.757</b>   | <b>2.948.766.640</b> | <b>-</b>      | <b>2.948.766.640</b> |
| Finansman gelirleri                                         | 19.887.350           | 122.945.644          | 142.832.994          | -             | 142.832.994          |
| Finansman giderleri (-)                                     | (16.024.229)         | (189.529.229)        | (205.553.458)        | -             | (205.553.458)        |
| Net Parasal Pozisyon Kazançları (Kayıpları)                 | 313.020.625          | 58.458.016           | 371.478.641          | -             | 371.478.641          |
| <b>Sürdürülen faaliyetlerden vergi öncesi kar / (zarar)</b> | <b>2.608.390.629</b> | <b>649.134.188</b>   | <b>3.257.524.817</b> | <b>-</b>      | <b>3.257.524.817</b> |
| <b>Sürdürülen faaliyetler vergi gelir/gideri</b>            | <b>(553.234.634)</b> | <b>(162.907.914)</b> | <b>(716.142.548)</b> | <b>-</b>      | <b>(716.142.548)</b> |
| - Dönem vergi gideri                                        | -                    | (101.791.366)        | (101.791.366)        | -             | (101.791.366)        |
| - Ertelenmiş vergi gelir/(gideri)                           | (553.234.634)        | (61.116.548)         | (614.351.182)        | -             | (614.351.182)        |
| <b>Sürdürülen faaliyetlerden net dönem karı</b>             | <b>2.055.155.995</b> | <b>486.226.274</b>   | <b>2.541.382.269</b> | <b>-</b>      | <b>2.541.382.269</b> |
| <b>Net Dönem Karı</b>                                       | <b>2.055.155.995</b> | <b>486.226.274</b>   | <b>2.541.382.269</b> | <b>-</b>      | <b>2.541.382.269</b> |
| <b>Dönem Kar/(Zararının) Dağılımı:</b>                      |                      |                      |                      |               |                      |
| Azınlık Payı                                                | -                    | -                    | -                    | (486.226.274) | (486.226.274)        |
| Ana Ortaklık Payları                                        | 2.055.155.995        | 486.226.274          | 2.541.382.269        | (486.226.274) | 2.055.155.995        |

#### 21.4. Proforma finansal bilgilere ilişkin bağımsız güvence raporu:

Birleşme işlemine ilişkin olarak hazırlanan proforma finansal bilgilerin incelenmesi sonucunda, Güreli Yeminli Mali Müşavirlik ve Bağımsız Denetim Hizmetleri A.Ş. tarafından 13.07.2026 tarihli güvence raporu düzenlenmiştir. Söz konusu rapor görüş kısmı aşağıda yer almakta olup raporun tamamı işbu duyuru metninin eklerinde yer almaktadır.

**Lydia Yeşil Enerji Kaynakları Anonim Şirketi Yönetim Kurulu'na;**

#### **Birleşme Duyuru Metninde Yer Alan Proforma Finansal Bilgilerin Derlenmesine İlişkin Rapor**

Lydia Yeşil Enerji Kaynakları Anonim Şirketi'nin ("Şirket"), proforma finansal bilgilerinin derlenmesini raporlamaya yönelik güvence denetimimizi tamamlamış bulunuyoruz. Proforma finansal bilgiler, Şirket tarafından yayımlanan birleşme duyuru metninin ilgili sayfalarında yer alan, 31 Aralık 2025 tarihinde sonra eren döneme ilişkin proforma bilanço ve kar veya zarar tablosu ile ilgili dipnotlardan oluşmaktadır. Şirket yönetiminin proforma finansal bilgileri derlerken dayanak aldığı geçerli kıstaslar Sermaye Piyasası Kurulu'nun ("SPK") II-14.1 sayılı Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya ilişkin Esaslar Tebliği'nde belirlenmiş ve 2 No'lu dipnotta tanımlanmıştır.

Proforma finansal bilgiler Şirket yönetimi tarafından 1 No'lu dipnotta belirtilen işlemin Şirket'in 31 Aralık 2025 tarihinde sona eren hesap dönemine ilişkin proforma finansal durumu ve performansı üzerindeki etkisini; işlemin 31 Aralık 2025 tarihinde gerçekleşmiş gibi göstermek amacıyla derlenmiştir. Bu sürecin bir parçası olarak, Şirket yönetimi, Şirket'in konsolide finansal durum ve performansı ile ilgili bilgileri Şirket'in, hakkında bir bağımsız denetçi raporu yayımlanmış 31 Aralık 2025 tarihi itibarıyla sona eren hesap dönemine ilişkin finansal tablolarından elde etmiştir.

#### **Şirket Yönetiminin Proforma Finansal Bilgilere İlişkin Sorumluluğu**

Şirket yönetimi, proforma finansal bilgilerin, Şirket'in 31 Aralık 2025 tarihli finansal tablolarını hazırlarken uyguladığı muhasebe politikalarına ve bu raporun 2 No'lu dipnotunda açıklanan esaslara dayanarak derlenmesinden sorumludur.

#### **Bağımsızlığımız ve Kalite Kontrol**

Kamu Gözetimi, Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu ("KGK") tarafından yayımlanan, dürüstlük, tarafsızlık, mesleki yeterlik ve özen, sır saklama ve mesleğe uygun davranıştan oluşan temel ilkelere dayanan, Bağımsız Denetçiler için Etik Kurallar'ın (Bağımsızlık Standartları Dâhil) bağımsızlık ve diğer etik hükümlerine uygunluk

sağlamaktayız.

Denetim Kuruluşumuz; etik hükümlere, mesleki standartlara ve yürürlükteki mevzuat hükümlerine uygunluk sağlamaya ilişkin politika veya prosedürler dahil olmak üzere, bir kalite yönetim sistemi tasarlamayı, uygulamayı ve sistemin işleyişini sağlamayı zorunlu kılan Kalite Yönetim Standardı 1'i uygulamaktadır.

### ***Bağımsız Denetçinin Sorumluluğu***

Bizim sorumluluğumuz, Şirket yönetiminin proforma finansal bilgileri, tüm önemli yönleriyle, Şirket'in 31 Aralık 2025 tarihli finansal tablolarını hazırlarken uyguladığı muhasebe politikalarına ve bu raporun 2 No'lu dipnotunda belirtilen esaslara dayanarak derleyip derlemediği hakkında SPK'nın ilgili düzenlemeleri tarafından gerekli kılındığı üzere görüş bildirmektir.

Yaptığımız denetim, KGK tarafından yayımlanan Güvence Denetimi Standardı 3420 Bir İzahnamede Yer Alan Proforma Finansal Bilgilerin Derlenmesine İlişkin Raporlama Yapmak Üzere Üstlenilen Güvence Denetimleri'ne uygun olarak yürütülmüştür. Bu Standart, Şirket yönetiminin proforma finansal bilgileri, tüm önemli yönleriyle, Şirket'in 31 Aralık 2025 tarihli finansal tablolarını hazırlarken uyguladığı muhasebe politikalarına ve bu raporun 2 No'lu dipnotunda belirtilen esaslara dayanarak derleyip derlemediğine dair makul güvence elde etmek üzere prosedürlerimizi planlamamızı ve uygulamamızı gerektirmektedir.

Bu denetimin amaçları açısından, proforma finansal bilgilerin derlenmesinde kullanılan herhangi bir tarihi finansal bilgiye ilişkin herhangi bir raporun veya görüşün güncellenmesinden veya yeniden yayımlanmasından sorumlu değiliz. Ayrıca denetim süresince proforma finansal bilgilerin derlenmesinde kullanılan finansal bilgilere ilişkin bir bağımsız denetim veya sınırlı bağımsız denetim yürütmüş de değiliz.

Birleşme Duyuru Metninde yer alan proforma finansal bilgilerin amacı yalnızca, önemli bir olay veya işlemin Şirket'in düzeltilmemiş finansal bilgileri üzerindeki etkisini, bu amaçla seçilen daha önceki bir tarihte gerçekleşen bir olaymış veya yapılan bir işlemiş gibi göstermektir. Dolayısıyla, olay veya işlemin 31 Aralık 2025 tarihindeki gerçek sonucunun gösterilen şekilde olacağı konusunda herhangi bir güvence vermemekteyiz.

Proforma finansal bilgilerin tüm önemli yönleriyle geçerli kıstaslara dayanarak derlenip derlenmediğine ilişkin raporlama yapmak için yürütülen bir makul güvence denetimi; sorumlu tarafça proforma finansal bilgilerin derlenmesi sırasında kullanılan geçerli kıstasların doğrudan ilgili olay veya işlemle ilişkilendirilebilen önemli etkileri sunmak için uygun bir dayanak (temel) oluşturup oluşturmadığının değerlendirilmesi ve aşağıdaki hususlarda yeterli ve uygun kanıt elde edilmesi için öngörülen prosedürlerin uygulanmasından oluşur:

- İlgili proforma düzeltmelerin; etkileri, bu kıstaslara uygun olarak gösterip göstermediği ve
- Proforma finansal bilgilerin, bu düzeltmelerin, düzeltilmemiş kombine finansal bilgilere uygulanmasını doğru bir şekilde yansıtıp yansıtmadığı.

Seçilen prosedürler; denetçinin; işletmenin niteliğine, derlenen proforma finansal bilgilere ilişkin olay veya işleme ve diğer denetim şartlarına yönelik anlayışını göz önünde bulundurarak ulaştığı muhakemesine dayanmaktadır.

Denetimimiz aynı zamanda proforma finansal bilgilerin genel sunumunun değerlendirilmesini de içermektedir.

Denetim sırasında elde ettiğimiz kanıtların, görüşümüzün oluşturulması için yeterli ve uygun bir dayanak oluşturduğuna inanıyoruz.

### ***Görüş***

Görüşümüze göre, proforma finansal bilgiler, Şirket'in 31 Aralık 2025 tarihli finansal tablolarını hazırlarken uyguladığı muhasebe politikalarına ve bu raporun 2 No'lu dipnotunda belirtilen esaslara uygun olarak doğru ve düzgün bir şekilde derlenmiştir.

### ***Görüşü Etkilemeyen Husus***

Görüşümüzü etkilemeden, dikkatinizi şu konuya çekmek isteriz: Proforma finansal bilgiler, raporun 2 No'lu dipnotunda ana hatlarıyla belirtildiği üzere, Şirket yönetiminin varsayımları baz alınarak hazırlanmıştır ve 1 No'lu dipnotunda açıklanan işlemin daha erken yada daha geç bir tarihte gerçekleşmiş olması durumunda oluşacak konsolide finansal performansını yansıtmayabilir. Ayrıca, ilişikteki proforma finansal bilgiler, Türkiye Muhasebe/Finansal Raporlama Standartları çerçevesinde Şirket'in konsolide finansal performansını doğru ve dürüst

bir biçimde yansıtır yansıtmadığına ilişkin görüş sunabilmek için gerekli bilgi ve dipnotları içermemektedir.

***Kullanım Kısıtlaması***

Bu rapor Şirket paylarının Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemelerine göre birleşme amacıyla yayımlanacak duyuru metni için hazırlanmıştır, başka bir amaçla kullanılamaz.

**GÜRELİ YEMİNLİ MALİ MÜŞAVİRLİK VE BAĞIMSIZ DENETİM HİZMETLERİ A.Ş.**  
**An Independent Member of BAKER TILLY INTERNATIONAL**

**13 Temmuz 2026**

**Metin ETKİN**  
**Sorumlu Ortak Başdenetçi**  
**İstanbul**

**21.5. Birleşmeye taraf şirketlerin esas sözleşmesi ile kamuya açıkladığı diğer bilgi ve belgelerde yer alan kâr payı dağıtım esasları ile işleme esas finansal tablo dönemleri itibarıyla kar dağıtımı konusunda almış olduğu kararlara ilişkin bilgi:**

**a) Devralan şirket: Lydia Yeşil**

Kâr payı dağıtım esasları ilişkin olarak Lydia Yeşil'in Esas Sözleşmesinde yer alan hükümler şöyledir:

Kâr dağıtımı konusunda Türk Ticaret Kanunu ve Sermaye Piyasası mevzuatında yer alan düzenlemelere uyar.

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

**Genel Kanuni Yedek Akçe:**

a) Çıkarılmış sermayenin % 20'sine ulaşıncaya kadar % 5'i 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 Türk Ticaret Kanunu ve Sermaye Piyasası Mevzuatına uygun olarak birinci kar payı ayrılır.

c) Yukarıdaki indirimler yapıldıktan sonra, Genel Kurul, kâr payının, yönetim kurulu üyeleri ile memur, müstahdem ve işçilere, çeşitli amaçlarla kurulmuş vakıflara ve benzer nitelikteki kişi ve kurumlara dağıtılmasına karar verme hakkına sahiptir.

**İkinci Kâr Payı:**

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

**Genel Kanuni Yedek Akçe:**

e) Pay sahipleriyle kara iştirak eden diğer kimselere dağıtılması kararlaştırılmış olan kısımdan, sermayenin %5'i oranında kâr payı düştükten sonra bulunan tutarın %10'u, Türk Ticaret Kanunu'nun 519. maddesinin ikinci fıkrası uyarınca genel kanuni yedek akçeye eklenir.

Yasa hükmü ile 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 üyeleri ile memur, müstahdem ve işçilere, çeşitli amaçlarla kurulmuş olan vakıflara ve bu gibi kişi ve/veya kurumlara kârdan pay dağıtılmasına karar verilemeyeceği gibi pay sahipleri için belirlenen kâr payı nakden ödenmedikçe bu kişilere kârdan pay dağıtılamaz.

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

Dağıtılmasına karar verilen kârın dağıtım şekli ve zamanı, yönetim kurulunun bu konudaki teklifi üzerine, sermaye piyasası mevzuatı hükümlerine uygun olarak genel kurulca kararlaştırılır.

Şirket Sermaye Piyasası Mevzuatı düzenlemeleri çerçevesinde ortaklarına kâr payı avansı dağıtabilir

2025 yılı faaliyetlerine ilişkin 06.07.2026 tarihli Olağan Genel Kurul Toplantısında Lydia Yeşil Enerji Kaynakları A.Ş. yönetim kurulu'nun dağıtımı yapılmaması teklifi kabul edilmiştir.

Kâr payı dağıtım esasları ilişkin olarak Batılıman'ın Esas Sözleşmesinde yer alan hükümler şöyledir:

## **KÂRIN TESPİTİ VE DAĞITIMI**

### **MADDE 15**

Şirket kâr dağıtımı konusunda Türk Ticaret Kanunu ve Sermaye Piyasası mevzuatında yer alan düzenlemelere uyar.

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

#### **Genel Kanuni Yedek Akçe:**

- a) Çıkarılmış sermayenin %20'sine ulaşıncaya kadar %5'i 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 Türk Ticaret Kanunu ve Sermaye Piyasası Mevzuatına uygun olarak birinci kar payı ayrılır.
- c) Yukarıdaki indirimler yapıldıktan sonra, Genel Kurul, kâr payının, yönetim kurulu üyeleri ile memur, müstahdem ve işçilere, çeşitli amaçlarla kurulmuş vakıflara ve benzer nitelikteki kişi ve kurumlara dağıtılmasına karar verme hakkına sahiptir.

#### **İkinci Kâr Payı:**

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

#### **Genel Kanuni Yedek Akçe:**

- e) Pay sahipleriyle kara iştirak eden diğer kimselere dağıtılması kararlaştırılmış olan kısımdan, sermayenin %5'i oranında kâr payı düştükten sonra bulunan tutarın %10'u, Türk Ticaret Kanunu'nun 519. maddesinin ikinci fıkrası uyarınca genel kanuni yedek akçeye eklenir.

Yasa hükmü ile 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 üyeleri ile memur, müstahdem ve işçilere, çeşitli amaçlarla kurulmuş olan vakıflara ve bu gibi kişi ve/veya kurumlara kârdan pay dağıtılmasına karar

verilemeyeceği gibi pay sahipleri için belirlenen kâr payı nakden ödenmedikçe bu kişilere kârdan pay dağıtılamaz.

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

Dağıtılmasına karar verilen kârın dağıtım şekli ve zamanı, yönetim kurulunun bu konudaki teklifi üzerine, sermaye piyasası mevzuatı hükümlerine uygun olarak genel kurulca kararlaştırılır.

Şirket Sermaye Piyasası Mevzuatı düzenlemeleri çerçevesinde ortaklarına kâr payı avansı dağıtılabilir.

Bu esas sözleşme hükümlerine göre genel kurul tarafından verilen kâr dağıtım kararı geri alınamaz.

#### **b) Devrolunan Şirket: Batılıman**

Kâr payı dağıtım esasları ilişkin olarak Batılıman'ın Esas Sözleşmesinde yer alan hükümler şöyledir:

### **KÂRIN TESPİTİ VE DAĞITIMI**

#### **MADDE 13**

Türk Ticaret Kanunu hükümleri ile diğer ilgili mevzuat ve iş bu esas sözleşme hükümleri gereğince düzenlenen bilançoya göre, brüt kardan hesap ve tespit olunan safi kardan ödenecek kurumlar vergisi ile diğer mali mükellefiyetler karşılığı düşüldükten sonra kalan net kar aşağıdaki şekilde dağıtılır:

1. %5 kanunu yedek akçe ödenmiş sermayenin %20'sine ulaşıncaya kadar ayrılır.
2. Hissedarlara ödenmiş sermayenin %5'i nispetinde birinci temettü payı ödenir.
3. Net kardan yukarıdaki 1 ve 2nci fıkralarda yazılı meblağlar toplamı indirildikten sonra geriye kalan karı kısmen veya tamamen dağıtmaya veya fevkalade yedek akçe olarak ayırmaya genel kurul yetkilidir.
4. Türk Ticaret Kanunu'nun 519ncu maddesi hükümleri mahfuzdur.

Kanun hükmü ile ayrılması gereken yedek akçeler ile esas sözleşmede hissedarlar için belirlenen birinci temettü payı ayrılmadıkça başka yedek akçe ayrılmasına, ertesi yıla kar aktarılmasına ve yönetim kurulu üyeleri ile memur, müstahdem ve işçilere kardan pay dağıtılmasına karar verilemez.

Şirketin zarar etmesinden dolayı azalan sermayenin tamamlanması için kanuni yedek akçenin yeterli olmaması halinde zarar tamamen kapatılana kadar hissedarlara kar dağıtılamaz.

Yıllık karın pay sahiplerine hangi tarihte ve ne şekilde verileceği yönetim kurulunun teklifi üzerine genel kurul tarafından kararlaştırılır.

Kar dağıtımında, dağıtılabılır karın %10'u A grubu paylara, kalan kısmı ise B grubu paylara özgülenecektir. A grubu paylara özümlenen tutarlar A grubu payların sahiplerine, sahip oldukları A grubu payların toplam A grubu paylara oranına göre, B grubu paylara özümlenen tutarlar ise B

grubu payların sahiplerine, sahip oldukları B grubu payların toplam B grubu paylara oranına göre dağıtılır.

Türk Ticaret Kanunu hükümleri ve ilgili mevzuat hükümleri dairesinde hissedarlara kar payı avansı dağıtılabılır. Kar payı avansı dağıtımı için Genel Kurul kararı ile Yönetim Kurulu'na ilgili yılla sınırlı olmak üzere yetki verilmesi zorunludur.

Devrolunan Şirket, 25.02.2026 tarihinde yapılan 2025 yılı olağan faaliyetlerine ilişkin gerçekleştirilen genel kurulunda 2025 yılına ait kar dağıtımı yapılması için karar alınmıştır. Kar dağıtım tablosu aşağıdaki gibidir:

|    |                                                                                          |                                                                                                                                                 |                           |
|----|------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|
| 1  | Ödenmiş / Çıkarılmış Sermaye                                                             | 300.000.000,00                                                                                                                                  |                           |
| 2  | Genel Kanuni Yedek Akçe (Yasal Kayıtlara Göre)                                           | 14.458.644,39                                                                                                                                   |                           |
|    | Esas sözleşme uyarınca kâr dağıtımında imtiyaz var ise söz konusu imtiyaza ilişkin bilgi | Kar dağıtımında dağıtılabılır karın %10'nu A Grubu Pay Sahiplerine payları oranında dağıtılır. Kalan kısmı ise B Grubu paylara özgüllenecektir. |                           |
|    |                                                                                          | TMS'ye Göre                                                                                                                                     | Yasal Kayıtlara (YK) Göre |
| 3  | Dönem Kârı/Zararı                                                                        | 649.134.189,00                                                                                                                                  | 590.889.469,46            |
| 4  | Vergiler (-)                                                                             | 162.907.914,00                                                                                                                                  | 101.791.366,51            |
| 5  | Net Dönem Karı/Zararı (=)                                                                | 486.226.275,00                                                                                                                                  | 489.098.102,95            |
| 6  | Geçmiş Yıllar Zararları (-)                                                              | -                                                                                                                                               | -                         |
| 7  | Genel Kanuni Yedek Akçe (-)                                                              | 23.411.318,34                                                                                                                                   | 23.411.318,34             |
| 8  | NET DAĞITILABİLİR DÖNEM KÂRI (=)                                                         | 462.814.956,66                                                                                                                                  | 465.686.784,61            |
| 9  | Yıl İçinde Yapılan Bağışlar (+)                                                          | 4.500,00                                                                                                                                        | 4.500,00                  |
| 10 | Bağışlar Eklenmiş Net Dağıtılabılır Dönem Karı                                           | 462.819.456,66                                                                                                                                  | 465.691.284,61            |
|    | Ortaklara Birinci Kar Payı                                                               | 15.000.000,00                                                                                                                                   | 15.000.000,00             |
| 11 | - Nakit                                                                                  | 15.000.000,00                                                                                                                                   | 15.000.000,00             |
|    | - Bedelsiz                                                                               | -                                                                                                                                               | -                         |
| 12 | İmtiyazlı Pay Sahiplerine Dağıtılan Kar Payı                                             | 39.074.095,32                                                                                                                                   | 39.074.095,32             |
| 13 | Dağıtılan Diğer Kar Payı                                                                 | -                                                                                                                                               | -                         |
|    | -Yönetim Kurulu Üyelerine                                                                | -                                                                                                                                               | -                         |
|    | -Çalışanlara                                                                             | -                                                                                                                                               | -                         |
|    | -Pay Sahibi Dışındaki Kişilere                                                           | -                                                                                                                                               | -                         |
| 14 | İntifa Senedi Sahiplerine Dağıtılan Kar Payı                                             | -                                                                                                                                               | -                         |
| 15 | Ortaklara İkinci Kar Payı                                                                | 351.666.857,86                                                                                                                                  | 351.666.857,86            |
| 16 | Genel Kanuni Yedek Akçe                                                                  | 39.074.095,32                                                                                                                                   | 39.074.095,32             |
| 17 | Statü Yedekleri                                                                          | -                                                                                                                                               | -                         |
| 18 | Özel Yedekler                                                                            | -                                                                                                                                               | -                         |
| 19 | OLAĞANÜSTÜ YEDEK                                                                         | 17.999.908,16                                                                                                                                   | 20.871.736,11             |
|    | Dağıtılması Öngörülen Diğer Kaynaklar                                                    | -                                                                                                                                               | -                         |
| 20 | - Geçmiş Yıl Karı                                                                        | -                                                                                                                                               | -                         |
|    | - Olağanüstü Yedekler                                                                    | -                                                                                                                                               | -                         |
|    | - Kanun ve Esas Sözleşme Uyarınca Dağıtılabılır Diğer Yedekler                           | -                                                                                                                                               | -                         |
|    | Dağıtılması Öngörülen Diğer Kaynaklardan Ayrılacak Yedek Akçe                            | -                                                                                                                                               | -                         |
| 21 | - Geçmiş Yıl Karından Ayrılacak Yedek Akçe                                               | -                                                                                                                                               | -                         |
|    | - Olağanüstü Yedeklerden Ayrılacak Yedek Akçe                                            | -                                                                                                                                               | -                         |
|    | - Kanun ve Esas Sözleşme Uyarınca Dağıtılabılır Diğer Yedeklerden Ayrılacak Yedek Akçe   | -                                                                                                                                               | -                         |



**21.6. Son 12 ayda Birleşmeye taraf şirketlerin ve/veya grubun finansal durumu veya karlılığı üzerinde önemli etkisi olmuş veya izleyen dönemlerde etkili olabilecek davalar, hukuki takibatlar ve tahkim işlemleri:**

**a) Devralan şirket: Lydia Yeşil**

Lydia Yeşil'in 12 ayda finansal durumu veya karlılığı üzerinde önemli etkisi olmuş veya izleyen dönemlerde etkili olabilecek davalar, hukuki takibatlar ve tahkim işlemleri bulunmamaktadır.

**b) Devrolunan Şirket: Batılman**

Batılman'ın, 12 ayda finansal durumu veya karlılığı üzerinde önemli etkisi olmuş veya izleyen dönemlerde etkili olabilecek davalar, hukuki takibatlar ve tahkim işlemleri bulunmamak ile birlikte Batılman'ın grup şirketleri olan Batıçim ve Batısöke lehine vermiş olduğu teminatlar bulunmaktadır. Batıçim Batı Anadolu Sanayi ve Ticaret A.Ş. ("Batıçim Batı Anadolu") ve Batıçim Çimento Sanayi A.Ş. ("Batıçim Çimento") ("Kredi Alan" ve/veya "Kredi Alanlar")'nin kullanmış olduğu refinansman kredileri kapsamında Batılman tarafından bankalara grup şirketleri lehine verilmiş olan teminat, rehin ve ipoteklerin toplam tutarı 21.503.206.551 TL olup, bu tutarın özkaynaklara oranı %515,73'tür.

Teminata konu nakdi ve gayrinakdi risklerin 31.12.2025 tarihindeki toplamı 121,3 milyon ABD Doları olup bu tutar 30 Haziran 2026 tarihinde 111,5 milyon ABD Doları'na düşmüştür. Bu riske karşılık olarak Genel Kredi Sözleşmesi kapsamında Kredi Alan Batıçim Batı Anadolu Sanayi ve Ticaret A.Ş. sahipliğinde bulunan %74,62 Batıçim Çimento Sanayi A.Ş. hissesi de Kredi Verenler'e rehin olarak verilmiştir. Yine Kredi Alanlar tarafından Genel Kredi Sözleşmesi kapsamında Kredi Verenler'e teminat olarak SPK lisanslı gayrimenkul değerlendirme şirketleri tarafından hazırlanan raporlara göre 511,4 milyon ABD Doları tutarında ipotek ve rehin verilmiştir. Batılman tarafından söz konusu kredi için verilen ipotek ve rehinlerin toplam tutarı ise SPK lisanslı gayrimenkul değerlendirme şirketleri tarafından hazırlanan raporlara göre 67,7 milyon ABD Doları'dır.

Kredi Alanlar tarafından 10.07.2026 tarihinde teminat temsilcisi nezdindeki banka hesabına nakdi risklere ilişkin anapara ve faiz tutarının kapatılması amacı ile 3.145 milyon TL (yaklaşık 67 milyon ABD Doları) gönderilmiştir. Teminatların fekki süreci bankalar ile başlatılmıştır.

**21.7. Birleşme işlemi sonrası açılış bilançosu:**

**Lydia Yeşil Enerji Kaynakları Anonim Şirketi 01 Ocak 2026 Tarihli Bağımsız Denetimden Geçmemiş Proforma Açılış Bilançosu**

|                                                 | 01.01.2026                         |
|-------------------------------------------------|------------------------------------|
|                                                 | Bağımsız<br>Denetimden<br>Geçmemiş |
| Varlıklar                                       | 1 Ocak 2026                        |
| Dönen varlıklar                                 | 730.929.346                        |
| Nakit ve Nakit Benzerleri                       | 84.275.798                         |
| Finansal Yatırımlar                             | 21.443.791                         |
| Ticari Alacaklar                                | 325.682.853                        |
| - İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar | 325.682.853                        |

|                                                       |                    |
|-------------------------------------------------------|--------------------|
| Diğer Alacaklar                                       | 266.478.207        |
| - <i>İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar</i> | 266.478.207        |
| Stoklar                                               | 11.575.277         |
| Peşin Ödenmiş Giderler                                | 1.170.798          |
| Diğer Dönen Varlıklar                                 | 20.302.623         |
| <b>Ara Toplam</b>                                     | <b>730.929.346</b> |

|                        |                       |
|------------------------|-----------------------|
| <b>Duran Varlıklar</b> | <b>14.054.855.833</b> |
|------------------------|-----------------------|

|                                                       |               |
|-------------------------------------------------------|---------------|
| Finansal Yatırımlar                                   | 4.099.992.000 |
| Diğer Alacaklar                                       | 3.093.391     |
| - <i>İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar</i> | 3.093.391     |
| Maddi Duran Varlıklar                                 | 3.728.224.900 |
| Maddi Olmayan Duran Varlıklar                         | 6.223.545.543 |
| - <i>Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar</i>          | 1.590.358.881 |
| - <i>Şerefiye</i>                                     | 4.633.186.662 |

|                         |                       |
|-------------------------|-----------------------|
| <b>Toplam Varlıklar</b> | <b>14.785.785.180</b> |
|-------------------------|-----------------------|

01.01.2026

**Bağımsız  
Denetimden  
Geçmemiş**

|                  |                     |
|------------------|---------------------|
| <b>Kaynaklar</b> | <b>01 Ocak 2026</b> |
|------------------|---------------------|

|                                  |                    |
|----------------------------------|--------------------|
| <b>Kısa vadeli yükümlülükler</b> | <b>443.365.424</b> |
|----------------------------------|--------------------|

|                                                                                          |             |
|------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| Kısa Vadeli Borçlanmalar                                                                 | 206.706.758 |
| Ticari Borçlar                                                                           | 169.392.354 |
| - <i>İlişkili Taraflara Ticari Borçlar</i>                                               | -           |
| - <i>İlişkili Taraflara Olmayan Ticari Borçlar</i>                                       | 169.392.354 |
| Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar                                         | -           |
| Diğer Borçlar                                                                            | 1.008.229   |
| - <i>İlişkili Taraflara Diğer Borçlar</i>                                                | -           |
| - <i>İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar</i>                                        | 1.008.229   |
| Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan<br>Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar) | 9.421.469   |
| Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü                                                             | -           |
| Kısa Vadeli Karşılıklar                                                                  | 14.988.328  |
| - <i>Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli<br/>Karşılıklar</i>              | -           |
| - <i>Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar</i>                                                   | 14.988.328  |
| Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler                                                          | 41.848.285  |

|                   |                    |
|-------------------|--------------------|
| <b>Ara Toplam</b> | <b>443.365.424</b> |
|-------------------|--------------------|

|                                  |                      |
|----------------------------------|----------------------|
| <b>Uzun vadeli yükümlülükler</b> | <b>1.991.316.358</b> |
|----------------------------------|----------------------|

|                          |             |
|--------------------------|-------------|
| Uzun Vadeli Borçlanmalar | 575.961.902 |
|--------------------------|-------------|

|                                                                                              |                       |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|
| Uzun Vadeli Karşılıklar                                                                      | 1.415.354.456         |
| - Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar                             | 7.259.816             |
| Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü                                                                 | 1.408.094.640         |
| <b>Ana ortaklığa ait özkaynaklar</b>                                                         | <b>12.351.103.398</b> |
| Ödenmiş Sermaye                                                                              | 3.698.927             |
| Sermaye Düzeltme Farkları                                                                    | 16.835.435            |
| Paylara İlişkin Primler/(İskontolar)                                                         | 8.956.728.264         |
| Pay Sahiplerinin İlave Sermaye Katkıları                                                     | 12.283.767            |
| Ortak Kontrole Tabi İşletme Birleşmelerinin Etkisi                                           | -                     |
| Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler | 110.694.289           |
| - Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin aktüeryal kazanç/(kayıp) fonu                       | -                     |
| - Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazanç/Kayıpları                                        | 110.694.289           |
| Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler                                                          | -                     |
| Geçmiş Yıllar Karları/Zararları                                                              | 3.250.862.716         |
| <b>Toplam kaynaklar</b>                                                                      | <b>14.785.785.180</b> |

## 22. BİRLEŞME İŞLEMİ HAKKINDA BİLGİ

### 22.1. Yönetim organı kararları

Birleşme işlemine, Devralan Lydia Yeşil Enerji Kaynakları A.Ş.'nin 12.07.2026 tarih ve 2026/20 sayılı Yönetim Kurulu Kararı, Devrolunan Batılman Liman İşletmeleri A.Ş.'nin 27.02.2026 tarih ve 2026/138 sayılı Yönetim Kurulu Kararları ile karar verilmiştir.

#### a) Devralan Şirket: Lydia Yeşil

Şirket Yönetim Kurulu tarafından 27.02.2026 tarih ve 2026/5 sayılı “Devralma Suretiyle Birleşme, Sermaye Artırımı ve Ortaklıktan Ayrılma ve Esas Sözleşme Tadili Hakkında” konulu kararın yerine geçmek üzere aşağıdaki kararlar alınmıştır.

Şirket Yönetim Kurulu, Sermaye Piyasası Kurulu’nun II-15.1 sayılı Özel Durumlar Tebliği’nin “İşsel Bilgilerin Kamuya Açıklanmasının Ertelenmesi” başlıklı 6’ncı maddesi uyarınca, “Şirket faaliyetlerinin çeşitlendirilmesi amacıyla yapılan değerlendirmeler neticesinde; Batıçim Batı Anadolu Çimento Sanayii A.Ş.’nin %90 oranında bağlı ortaklığı olan ve Ankara Caddesi No:335 35050 Bornova / İzmir adresinde bulunan Batılman Liman İşletmeleri A.Ş.’nin, Sermaye Piyasası Kurulu’nun II-23.2 sayılı Birleşme ve Bölünme Tebliği, 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu, 5520 sayılı Kurumlar Vergisi Kanunu ve ilgili diğer mevzuat hükümleri çerçevesinde, Şirketimiz Lydia Yeşil Enerji Kaynakları A.Ş.’ye devrolmak suretiyle muhtemel birleşmesine yönelik olarak şartlı ve bağlayıcı olmayan nitelikte görüşmeler yapılmasına” 16/02/2026 tarihinde karar vermiştir.

Batılman Liman İşletmeleri A.Ş.’nin Şirketimiz Lydia Yeşil Enerji Kaynakları A.Ş.’ye devrolmak suretiyle birleşmesi ile ilgili görüşmeleri tamamlanmış ve görüşmeler neticesinde;

1. Sermaye Piyasası Kurulu’ndan gerekli onayın alınması ve genel kurulumuzca birleşme sözleşmesinin onaylanması şartıyla; 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu’nun (TTK) 134’üncü ve devamı ilgili maddeleri, 5520 sayılı Kurumlar Vergisi Kanunu’nun (KVK) 18, 19 ve 20’nci maddeleri ile işbu Yönetim Kurulu Kararı’nın konusunu oluşturan işleme taraf bir şirketin, 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu’na (SPKn.) tabi olması ve paylarının Borsa İstanbul A.Ş.’de

(Borsa) halka arz edilmiş ve işlem görüyor bulunması nedeniyle; SPKn.'nın 23 ve 24'üncü maddeleri ile ilgili sair hükümleri, Sermaye Piyasası Kurulu'nun (SPK) "Birleşme ve Bölünme Tebliği" (II-23.2), SPK'nın "Önemli Nitelikteki İşlemler ve Ayrılma Hakkı Tebliği" (II-23.3) ve diğer ilgili mevzuat hükümleri çerçevesinde; **Batılman Liman İşletmeleri A.Ş.'nin tüm aktif ve pasifleriyle birlikte bir bütün halinde Lydia Yeşil Enerji Kaynakları A.Ş. tarafından devralınarak iki şirketin birleşmesine,**

2. Birleşme işleminin, işleme taraf şirketlerin SPK'nın ilgili düzenlemeleri çerçevesinde hazırlanmış ve bağımsız denetime tabi tutulmuş 31/12/2025 tarihli finansal tablolarının ve dipnotlarının esas alınarak gerçekleştirilmesine,

3. Birleşme oranının, değiştirme oranının ve bunlarla uyumlu bir şekilde birleşme işlemi nedeniyle Şirketimiz nezdinde yapılacak sermaye artırım tutarının ve takiben de söz konusu sermaye artırım sonucunda ihraç edilecek Şirketimiz paylarından Batılman Liman İşletmeleri A.Ş. pay sahiplerine tahsis edilecek pay adetlerinin, ilgili mevzuata uygun, adil ve makul bir yaklaşımla ve hiçbir tereddüt oluşturmayacak şekilde tespitinde, SPK'nın Seri: II, N 23.2 sayılı Birleşme ve Bölünme Tebliği'nin "Uzman Kuruluş Görüşü" başlığını taşıyan m. 7 hükümlerine uygun olarak hazırlanan Uzman Kuruluş Raporu'nun esas alınmasına; söz konusu birleşme işlemi kapsamında hazırlanan Birleşme Sözleşmesi, Birleşme Raporu ve Duyuru Metni ile sair belgelerde de söz konusu Uzman Kuruluş Raporu'nun esas alınmasına ve bu amaçla Bizim Menkul Değerler A.Ş. ile akdedilen sözleşmenin onaylanmasına, Türk Ticaret Kanunu'nun 145. ve 147. maddeleri uyarınca, Birleşme Sözleşmesi ve Birleşme Raporunun hazırlanmasına,

4. Bizim Menkul Değerler A.Ş. tarafından hazırlanan 01.07.2026 tarih ve UKRLYDYE20260701 sayılı nihai Uzman Kuruluş Raporu esas alınarak, mevcut ortakların yeni pay alma hakları (rüçhan) kısıtlanarak Şirket sermayesinin 1.807.857,48 TL artırılmasına, bu defa arttırılan 1.807.857,48 TL değerinde sermayeye karşılık gelen payların tamamının Batılman Liman İşletmeleri A.Ş.'nin devralınması karşılığında, Batılman Liman İşletmeleri A.Ş.'nin ortaklarına tahsis edilmesine; söz konusu tahsisin, Batılman Liman İşletmeleri A.Ş. ortaklarına anılan şirketin sermayesindeki payları oranında yapılmasına ve değişim oranının yuvarlanmasından doğan küsuratın, tahsis edilecek payların toplam nominal değeri 1.807.857,48 TL olacak şekilde giderilmesine, böylece Şirket'in birleşme sonrası çıkarılmış sermayesinin 3.698.927,16 TL olacak şekilde esas sözleşme tadil tasarısı hazırlanmasına, Sermaye Piyasası Kanunu ile Türk Ticaret Kanunu ve ilgili mevzuat hükümleri çerçevesinde, Şirketimiz Esas Sözleşmesi'nin "SERMAYE VE PAYLAR" başlıklı 6'ncı maddesinde yapılacak değişikliğe ("Esas Sözleşme Değişikliği") ilişkin ekli tadil tasarısının onaylanması amacıyla Sermaye Piyasası Kurulu'na başvurulmasına, ayrıca Şirketimiz Esas Sözleşmesi'nin "UNVAN" başlıklı 2'nci, "AMAC VE KONU" başlıklı 3'üncü, ve "ŞİRKET'İN MERKEZİ" başlıklı 4'üncü maddelerinin Birleşme İşlemi ve Şirketimizin yeni faaliyet alanlarımızın belirtilmesi amacıyla ekte yer alan tadil tasarısı ile Sermaye Piyasası Kurulu ve Ticaret Bakanlığı gerekli izinlerini muhtevi esas sözleşme değişiklikleri çerçevesinde değiştirilmesine,

5. Türk Ticaret Kanunu'nun 149. maddesi ve Sermaye Piyasası mevzuatı uyarınca, tüm belgelerin hazırlanmasını takiben inceleme hakkı için gerekli ilanların yapılmasına,

6. Karara konu birleşme işlemi, halka açık ortaklık statüsünde olan Şirketimizin devralan taraf olması ve anılan Uzman Kuruluş Raporu'na binaen birleşme işlemi sonucundaki sermaye artırım oranının %95,60 olarak hesaplanmasından dolayı II-23.3 sayılı Önemli Nitelikteki İşlemler ve Ayrılma Hakkı Tebliği'nin 5'inci maddesinin birinci fıkrasının (b) bendinin (2) numaralı alt bendi kapsamında önemli nitelikteki işlem sayılmakta olup, bu doğrultuda söz konusu birleşme işleminin onaylanacağı genel kurul toplantısına katılarak olumsuz oy kullanan ve muhalefet şerhini toplantı tutanağına işleyen pay sahiplerinin ayrılma hakkından faydalanabilmesine,

7. 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu'nun "Ayrılma Hakkı" başlığını taşıyan 24'üncü maddesi ve SPK'nın "Önemli Nitelikteki İşlemler ve Ayrılma Hakkı Tebliği" (II-23.3)'nin Ayrılma Hakkı ve Kullanım Süreci Başlıklı Dördüncü Bölümünde yer alan hükümler dahilinde, Şirketimizin 1,00-TL (Bir Türk Lirası) itibari değerli beher payı için ayrılma hakkı kullanım fiyatının, söz konusu birleşme işlemine ilişkin görüşmelere başlanılmasına istinaden Şirketimiz Yönetim Kurulu tarafından alınan kararın ilk defa kamuya açıklandığı 27.02.2026 tarihinden önceki altı aylık dönem içinde (26.02.2026-30.08.2025 dönemi) Borsa'da oluşan düzeltilmiş ağırlıklı ortalama fiyatların aritmetik ortalaması alınarak 14.006,48 TL olarak hesaplanmıştır. Ortaklıktan ayrılma hakkının, Tebliğ'in 14. maddesi hükmü çerçevesinde, her biri 1,00 TL nominal değerli pay başına, anılan ilgili kararın kamuya açıklama tarihi itibarıyla, bu tarihten önceki son altı aylık dönem içinde borsada oluşan günlük düzeltilmiş ağırlıklı ortalama fiyatların aritmetik ortalaması olan 14.006,48 TL olarak kullanılmasına,

8. Bizim Menkul Değerler A.Ş. tarafından hazırlanan 01.07.2026 tarih ve UKRLYDYE20260701 sayılı nihai Uzman Kuruluş Raporu'nun;

- Birleşmeye konu olan nihai piyasa değeri Lydia Yeşil Enerji için 9.207.825.115 TL ve Batılman için 8.802.655.810 TL hesaplandığı,
  - Birleşme oranı Lydia Yeşil Enerji için 0,511248153 ve Batılman için 0,488751847 hesaplandığı,
  - Lydia Yeşil Enerji'nin sermayesi beheri 1 TL olan 1.891.069,68 adet paydan oluştuğu ve toplam 1.891.069,68 TL olduğu,
  - Batılman'ın sermayesi beheri 0,01 TL olan 30.000.000.000 adet paydan oluştuğu ve toplam 300.000.000 TL olduğu,
  - Değişim oranının 0,00006026 hesaplandığı ve 0,01 TL nominal değeri olan 1 adet Batılman pay senedi için 0,00006026 adet 1 TL nominal değere sahip Lydia Yeşil Enerji pay senedi verileceği,
  - Şirketlerin birleşmeye esas değerlerinin hesaplanmasında kullanılan varsayımlar dahilinde hesaplanan değişim oranının adil ve makul olduğu görüşüne yer verildiği,
  - Toplamda 30.000.000.000 adet Batılman pay senedi için 1.807.857,48 adet 1 TL nominal bedelli Lydia Yeşil Enerji pay senedi verileceği,
  - Lydia Yeşil Enerji'nin sermayesi %95,60 oranında 1.807.857,48 TL artırılarak 3.698.927,16 TL'ye yükseltileceği
- hususlarını ihtiva ettiği konusunda bilgi edinilmesine,

9. Yukarıdaki maddelerde sayılanlar dahil ve ancak bunlarla sınırlı olmamak üzere, birleşme işleminin nihai olarak sonuçlanmasına kadar yapılacak olan ve yapılması gerekli olan her türlü işlemin icrasına, SPK'ya, BİST'e, Merkezi Kayıt Kuruluşu'na ve Takasbank AŞ'ye yapılacak başvurular da dâhil olmak üzere her türlü resmi başvuruların, ilanların ve kanuni işlemlerin yapılmasına,

10. Bu amaçlarla, gerekli izinlerin temini, başvuruların yapılması ve birleşme işleminin mevzuatına uygun biçimde sonuçlandırılması için lazım gelen her türlü iş ve işlemlerin ifası konularında Şirket'i herhangi bir rakamsal sınırlama olmaksızın, en geniş şekilde temsil etmeye Şirket'imiz imza sirküleri uyarınca Şirket'i temsile yetkili olan kişilerin yetkili kılınmasına

toplantıya katılan üyelerin oy birliğiyle karar verilmiştir.

**b) Devrolunan Şirket: Batılıman**

Şirket Yönetim Kurulu tarafından, yukarıda belirtilen tarihte,

- 1- 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun 134. ve devamı ilgili maddeleri, 5520 sayılı Kurumlar Vergisi Kanunu'nun 18, 19 ve 20. maddeleri ile işbu Yönetim Kurulu Kararı'nın konusunu oluşturan işleme taraf şirketlerden birinin, 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu'na ("**SPKn**") tabi şirket olması ve paylarının Borsa İstanbul A.Ş.'de işlem görüyor olması nedeniyle, SPKn, Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-23.3 sayılı Önemli Nitelikteki İşlemler ve Ayrılma Hakkı Tebliği, II-23.2 sayılı Birleşme ve Bölünme Tebliği ve SPK'nın ilgili diğer düzenlemeleri dahilinde; Şirketimiz Batılıman Liman İşletmeleri AŞ ("**Batılıman**")'nin, tüm aktif ve pasifleri ile birlikte bir kül halinde tasfiyesiz infisah yoluyla devrolması suretiyle Lydia Yeşil Enerji Kaynakları AŞ ("**Lydia**") bünyesinde birleşmesine,
- 2- Birleşme işleminde, Taraf şirketlerin ilgili düzenlemelere göre hazırlanan ve bağımsız denetimden geçmiş 31.12.2025 tarihli konsolide finansal tabloların esas alınmasına,
- 3- Birleşme oranının, değişim oranının ve bunlarla uyumlu bir şekilde birleşme işlemi nedeniyle Lydia nezdinde yapılacak sermaye artırım tutarının ve takiben de söz konusu sermaye artırım sonucunda ihraç edilecek Lydia paylarından Şirketimiz pay sahiplerine tahsis edilecek pay adetlerinin ilgili mevzuata uygun, adil ve makul bir yaklaşımla ve hiçbir tereddüt oluşturmayacak şekilde tespitinde, SPK'nın II-23.2 sayılı Birleşme ve Bölünme Tebliği'nin "Uzman Kuruluş Görüşü" başlığını taşıyan m. 7 hükümlerine uygun olarak Bizim Menkul Değerler AŞ tarafından hazırlanmış Uzman Kuruluş Raporu'nun kabul edilmek suretiyle esas alınmasına,
- 4- İlgili mevzuat hükümleri uyarınca, Uzman Kuruluş Raporu esas alınmak suretiyle hazırlanan birleşme sözleşmesi, birleşme raporu ve birleşme işlemine ilişkin tüm evrak ile birlikte Duyuru Metni'nin onaylanması için Lydia tarafından SPK'ya başvuru yapılacağına,
- 5- Yukarıdaki maddelerde sayılanlar dahil ve ancak bunlarla sınırlı olmamak üzere, birleşme işleminin nihai olarak sonuçlanmasına kadar yapılacak olan ve yapılması gerekli olan her türlü işlemin icrasına, gerekmesi halinde SPK dâhil olmak üzere her türlü resmi yazışma ve ilanların ve kanuni işlemlerin yapılmasına,
- 6- Bu amaçlarla, gerekli izinlerin temini, başvuruların yapılması ve birleşme işleminin mevzuatına uygun biçimde sonuçlandırılması için lazım gelen her türlü iş ve işlemlerin ifası konularında Şirket'i herhangi bir rakamsal sınırlama olmaksızın, en geniş şekilde temsil etmeye; Şirket'imiz imza sirküleri uyarınca Şirket'i temsile yetkili olan kişilerin yetkili kılınmasına veya düzenlenecek vekâletname kapsamında B grubu imza yetkililerinden \*\*\*\*\* T.C. Kimlik numaralı \*\*\*\*\*, \*\*\*\*\* T.C. Kimlik numaralı \*\*\*\*\*'ün ve C Grubu imza yetkililerinden \*\*\*\*\* T.C. Kimlik numaralı \*\*\*\*\*'nin münferiden yetkili kılınmasına,

karar verilmiştir.

## 22.2. İşlemin niteliği

Birleşme işlemine taraf olan şirketlerin yönetim kurulları tarafından alınan kararlarda da ayrıntılı olarak belirtilmiş olduğu gibi genel kurul onayına tabi olmak üzere; Devrolunan Şirket'in, TTK'nın birleşme müessesini düzenleyen 136 ila 158 maddeleri arasındaki düzenlemeler, SPKn'nin 23 ve 24, maddeleri ile Kurul'un II-23.2 sayılı Tebliğ ve II-23.3 sayılı Tebliğ ile Geri Alınan Paylar Tebliği (II-22. 1) başta olmak üzere diğer tebliğ ve kararları ve ilgili mevzuat hükümleri doğrultusunda ve ayrıca KVK'nın 19. maddesi (Devir Bölünme ve Hisse Değişimi) ve 20. maddesi (Devir, Bölünme ve Hisse Değişimi Hallerinde Vergilendirme) ile 1 Seri No'lu Kurumlar Vergisi Genel Tebliği, Ticaret Sicil Yönetmeliği ve ilgili sair mevzuat hükümleri dairesinde tüm aktif ve pasif malvarlığı unsurlarının bir bütün olarak Devralan Şirket tarafından devralınması suretiyle, Devralan Şirket bünyesinde birleşilmesi işlemidir.

## 22.3. İşlemin koşulları

Birleşme işlemi, SPK, Ticaret Bakanlığı ve ilgili diğer kurumlardan yasal izinlerin alınması ve birleşmeye Taraf Şirketler'in genel kurullarının onayları ile hüküm ifade edecektir.

Planlanan birleşme işleminde devralan tarafın halka açık ortaklık statüsünde olması ve sermaye artırım oranının %95,60 olmasından dolayı anılan işlem, II-23.3 sayılı Tebliğ'in 5'inci maddesinin birinci fıkrasının (b) bendinin (2) numaralı alt bendi kapsamında önemli nitelikte işlem sayılmaktadır.

İşlemin önemli nitelikte işlem olması nedeni ile SPKn'nin 24. maddesi (Ayrılma Hakkı) hükümleri uyarınca, Lydia Yeşil'in söz konusu birleşme işleminin onaylanacağı genel kurul toplantılarına katılarak olumsuz oy veren ve bu muhalefeti tutanağa geçiren ve birleşme işleminin kamuya duyurulduğu tarih olan 27.02.2026 tarihinde pay sahibi olan pay sahipleri veya temsilcileri, 27.02.2026 tarihinde sahibi oldukları paylarını kendi ortak oldukları ilgili Taraf Şirket'e satarak ortaklıktan ayrılma hakkına sahip olacaklardır. SPKn' ye tabi olmayan Batılman pay sahipleri için ise birleşme dolayısıyla bir ayrılma hakkı doğmayacaktır.

Anonim ve Limited Şirketlerin Sermayelerini Yeni Asgari Tutarlara Yükseltmelerine ve Kuruluşu ve Esas Sözleşme Değişikliği İzne Tabi Anonim Şirketlerin Belirlenmesine İlişkin Tebliğ'in 5'inci maddesi uyarınca, kuruluşu ve esas sözleşme değişikliği işlemleri Bakanlık iznine tabi olan şirketler arasında, 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu'na tabi şirketler de yer almaktadır. Bu kapsamda, SPKn'ye tabi şirketlerin esas sözleşme değişikliklerinin genel kurulda görüşülmesinden önce Ticaret Bakanlığı'ndan izin alınması gerekmektedir.

Ancak anılan Tebliğ'de, halka açık ortaklıklar bakımından kayıtlı sermaye sistemi içerisinde ve kayıtlı sermaye tavanı dahilinde gerçekleştirilen sermaye artırımlarında Ticaret Bakanlığı izninin aranmayacağı hüküm altına alınmıştır.

Bu çerçevede birleşme işlemi; Sermaye Piyasası Kurulu'nun uygun görüşünün alınmasına, esas sözleşmede yapılacak değişikliğin niteliğine bağlı olarak Ticaret Bakanlığı izninin temin edilmesine ve birleşmeye taraf şirketlerin genel kurullarında birleşme kararının onaylanmasına bağlıdır.

İlaveten Batılman'da yaşanacak kontrol değişikliği garantörü olduğu Refinansman Sözleşmesi tahtında Kredi Verenler'in ön yazılı iznine tabidir.

Bununla beraber, Kredi Alanlar nakdi kredilerini 10.07.2026 tarihinde kapatılmış ve teminat fek işlemleri başlamıştır.

Birleşme işlemi, SPK, Ticaret Bakanlığı ve ilgili diğer kurumlardan gerekli yasal izinlerin alınması ve taraf şirketlerin genel kurullarınca onaylanması ile hüküm ifade edecektir.

Birleşme işlemi, SPK, Ticaret Bakanlığı ve ilgili diğer kurumlardan gerekli yasal izinlerin alınması ve taraf şirketlerin genel kurullarınca onaylanması ile hüküm ifade edecektir.

Yukarıda belirtilenler dışında birleşme işlemine ait başkaca bir koşul bulunmamaktadır.

#### **22.4. Öngörülen aşamalar**

##### **a) Birleşme İşlemine İlişkin Belgelerin Kamuya Açıklanması**

II-23.2 sayılı Birleşme ve Bölünme Tebliği'nin 8. maddesi (Kamunun Aydınlatılması), TTK'nın 149. Maddesi (İnceleme Hakkı) ve ilgili diğer düzenlemeler çerçevesinde, birleşme işleminin onaylanacağı genel kurul toplantı tarihinden en az 30 gün önce, Taraf Şirketlerin;

- Kurul tarafından onaylanan duyuru metni,
- Birleşme sözleşmesi ve birleşme raporu,
- Uzman Kuruluş Raporu,
- Son üç yılın finansal raporları.
- Son üç yılın faaliyet raporları,
- Son üç yılın bağımsız denetim raporları,
- Gayrimenkul değerlendirme raporları
- Birleşme sonrası tahmini açılış bilançosu

pay sahiplerinin bilgilendirilmesi amacıyla birleşme işleminin onaylayacağı genel kurul toplantısından en az otuz gün önce Lydia Yeşil Enerji'nin internet sitesi ([www.lydiayesilenerji.com](http://www.lydiayesilenerji.com)) ve KAP aracılığıyla kamuya açıklanacaktır. Ayrıca bahsedilen belgelerin nereye tevdi edildiklerini ve nerelerde incelemeye hazır tutulduklarını tevdiden en az üç iş günü önce, TTSG ile kurumsal internet sitelerinde yayımlanmak suretiyle kamuya duyurulacaktır.

##### **b) Birleşme İşleminin Taraf Şirketlerin Genel Kurullarının Onayına Sunulması**

Birleşme işlemi, birleşme sözleşmesi ve Taraf Şirketler'in genel kurulları tarafından birleşmenin onaylanması ve Lydia Yeşil Enerji'nin esas sözleşme değişikliğine ilişkin gündem maddesi dâhil olmak üzere, yürürlükteki mevzuat dâhilinde genel kurul toplantısı gündeminde bulunacak sair hususlar Taraf Şirketlerin genel kurullarında pay sahiplerinin onayına sunulacak ve birleşme işlemi ile ilgili olarak detaylı bilgilendirme yapılacaktır.

##### **c) Ayrılma Hakkı Kullanım Süreci**

SPKn'nin 24. maddesi (Ayrılma Hakkı) ve II-23.3 sayılı Önemli Nitelikteki İşlemler ve Ayrılma Hakkı Tebliği hükümleri uyarınca Lydia Yeşil'in birleşme işleminin onaylanacağı genel kurul toplantılarına katılarak olumsuz oy veren ve bu muhalefeti tutanağa geçiren ve 27.02.2026 tarihinde pay sahibi olan pay sahipleri veya temsilcileri 27.02.2026 tarihinde sahibi oldukları paylarını paydaş oldukları Taraf Şirket'e satarak ortaklıktan ayrılma hakkına sahip olacaklardır. SPKn'ye tabi olmayan Batılman pay sahipleri için ise, birleşme dolayısıyla bir ayrılma hakkı doğmayacaktır.

Birleşme işleminin onaya sunulacağı ilgili Taraf Şirket genel kurul toplantısını takiben, söz konusu genel kurul toplantısında olumsuz oy veren ve bu muhalefeti tutanağa geçiren pay sahibinin, ayrılma hakkı kullanım süresi dâhilinde, Taraf Şirketler tarafından münhasıran bu süreci yönetmek üzere ayrılma hakkı kullanımı için yetkilendirilen aracı kuruma, belirlenen ve kamuya açıklanan



usullere uygun şekilde talepte bulunması üzerine, ayrılma hakkının kullanılması durumunda; SPKn'nin 24. maddesi, II-23.3 sayılı Tebliğ'in ilgili maddesi (Ayrılma Hakkı Kullanım Fiyatı) hükümleri dâhilinde beher pay için ayrılma hakkı kullanım fiyatı, birleşme işleminin ilk defa kamuya açıklandığı 27.02.2026 tarihinden önceki, altı aylık dönem içinde (30.08.2025 – 26.02.2026 dönemi) Borsa'da oluşan düzeltilmiş ağırlıklı ortalama fiyatların aritmetik ortalaması alınarak hesaplanır. Buna göre ayrılma hakkı kullanım fiyatı Lydia Yeşil payları için 14.006,48 TL hesaplanmaktadır.

Ayrılma hakkının kullanılmasına birleşme işleminin onaya sunulacağı genel kurul tarihinden itibaren en geç 6 iş günü içinde başlanacak olup ayrılma hakkı kullanım süresi 10 iş günü olacaktır.

Ayrılma hakkının kullanımına ilişkin süreler, genel kurul gündemi vasıtasıyla yatırımcıların bilgisine sunulacak ve KAP 'ta duyurulacaktır. Ayrıca, birleşme işleminin gündeminin görüşüleceği genel kurul toplantısının gündeminde bu karara muhalefet oyu kullanacak pay sahiplerine ortaklıktan ayrılma hakkının bulunduğu hususu, bu hakkın kullanılması durumunda payların ortaklık tarafından satın alınacağı birim pay bedeli ve ayrılma hakkı kullanılmasına ilişkin işleyiş süreci yer alacaktır. Ayrılma hakkının aracı kurum vasıtasıyla kullanılması zorunludur. Bu amaçla Lydia Yeşil, bir aracı kurum ile sözleşme imzalayacaktır. Ayrılma hakkını kullanacak pay sahipleri, ayrılma hakkına konu payları ortaklık adına alım işlemlerini gerçekleştiren aracı kuruma, kamuya açıklanan ayrılma hakkının kullanım sürecine ilişkin ilan edilen çerçevede ve genel hükümler doğrultusunda teslim ederek satışı gerçekleştirir. Ayrılma hakkını kullanmak için aracı kuruma başvuran pay sahiplerine pay bedelleri en geç satışı takip eden iş günü ödenir.

#### **d) Birleşmenin tescili**

Birleşme işleminin Taraf Şirketlerin genel kurulları tarafından onaylanmasını müteakip birleşme işleminin tescili ile ilgili gerekli başvurular yapılacak ve birleşme işlemi tescil ve ilan ettirilecek ve vergi daireleri de dâhil olmak üzere gerekli kurum ve kuruluşlara, birleşmeye ilişkin bilgi ve belgeler sunulacaktır. Genel kurul kararlarının tescil edildiği tarih itibarıyla birleşme işlemi gerçekleşecek olup. Devrolunan Şirket'in mal varlığı (tüm aktif ve pasif malvarlığı) külli halefiyet ilkesi doğrultusunda ve kendiliğinden Lydia Yeşil'e geçecektir. Aynı tarih itibarıyla Devrolunan Şirket münfesi olacaktır. Bununla beraber, birleşmeye iktisap edilen payların, Lydia Yeşil'in bilanço karına hak kazandığı tarih birleşme işleminin tescil tarihidir.

II-23.2 sayılı Tebliğ'in 20. Maddesine (Kanun Kapsamına Alınma ve İhraç Belgesi) göre birleşme sözleşmesinin onaylandığı genel kurul toplantısını müteakiben diğer belgelerin yanı sıra, sermaye artırım işlemlerinin tamamlandığına ilişkin yönetim kurulu kararı ve tescil ve ilan ettirilecek çıkarılmış sermayeyi gösteren esas sözleşmenin sermayeye ilişkin maddesinin yeni şekli ile birlikte ihraç belgesi verilmesi amacıyla Kurul'a başvurulur, II-18.1 sayılı Kayıtlı Sermaye Sistemi Tebliği'nin 12. Maddesi (Yönetim Kurulu Kararlarının ve Esas Sözleşme Değişikliklerinin İlanı) uyarınca Kurul'un uygun görüşüne istinaden esas sözleşmenin sermayeye ilişkin maddesinin Kurul tarafından onaylanan yeni şekli yönetim kurulu tarafından ticaret siciline tescil ettirilir.

#### **e) Alacaklılara haklarının bildirilmesi ve alacaklarının teminat altına alınması**

Devrolunan Şirket'in alacaklılarının alacakları, devralma işlemiyle birlikte Lydia Yeşil 'e intikal edecektir. Birleşme işleminin tescilinden sonra TTK'nın 157. maddesi (Alacakların Teminat Altına Alınması) uyarınca, birleşmeye katılan şirketler, alacaklılarına, TTSG'de yedişer gün aralıklarla üç defa yayınlanacak ve ayrıca internet sitelerine konulacak ilanla haklarını bildirecektir. Birleşmeye katılacak olan şirketlerin alacaklıları birleşmenin geçerlilik kazanmasından itibaren üç ay içinde istemde bulundukları takdirde, Lydia Yeşil bunların alacaklarını teminat altına alacaktır.

## 22.5. Gerekçesi

Birleşme işleminin amaçları ile hukuki ve ekonomik gerekçeleri aşağıda yer almaktadır:

- a) Lydia Yeşil Enerji Kaynakları A.Ş.'nin uzun vadeli stratejik hedefleri ve rekabetçi büyüme planları doğrultusunda; faaliyetlerin daha etkin ve bütünselik bir yapı altında yürütülmesi, kurumsal organizasyonun güçlendirilmesi ve yatırımcılar açısından sürdürülebilir değer yaratılması amacıyla, Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-23.2 sayılı Birleşme ve Bölünme Tebliği, 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu, 5520 sayılı Kurumlar Vergisi Kanunu ve ilgili sair mevzuat hükümleri çerçevesinde, Batılıman İşletmeleri A.Ş.'nin tüm aktif ve pasifleriyle birlikte bir kül halinde Lydia Yeşil'e devrolunması suretiyle birleşmesine karar verilmiştir.
- b) Birleşme işlemi sonucunda şirketin aktif büyüklüğü, özkaynak yapısı ve faaliyet hacminin artması ile birlikte piyasa değerinin ve işlem derinliğinin artması beklenmektedir. Bu kapsamda, Lydia Yeşil paylarının daha geniş bir kurumsal ve yabancı yatırımcı kitlesinin yatırım kriterlerini karşılayabilir hale gelmesi ve bunun pay performansına dolayısıyla şirket değerine olumlu katkı sağlaması öngörülmektedir.
- c) Birleşme sonrasında nakit akışı yaratan faaliyetlerin halka açık çatı altında toplanması sayesinde gelir tabanı çeşitlenecek, finansal sürdürülebilirlik güçlenecek ve temettü kapasitesinin daha öngörülebilir hale gelmesi mümkün olacaktır.
- d) Birleşme öncesinde taraf şirketler arasında herhangi bir ticari veya operasyonel ilişki bulunmamakla birlikte, birleşme sonrasında faaliyetlerin tek çatı altında yürütülmesi sayesinde ölçek ekonomisi yaratılması, yönetsel koordinasyonun güçlendirilmesi ve finansal yapının konsolide edilmesi suretiyle verimlilik artışı sağlanması hedeflenmektedir.
- e) Farklı faaliyet alanlarının aynı kurumsal yapı altında toplanması, şirketin risk dağılımını iyileştirecek ve bilanço yapısını güçlendirecektir.
- f) Artan aktif büyüklük ve güçlenen özkaynak yapısı sayesinde finansmana erişim imkanlarının genişlemesi, yatırım kapasitesinin artırılması ve uzun vadeli büyüme stratejisinin daha sağlam bir sermaye yapısı ile desteklenmesi öngörülmektedir.

## 22.6. Uzman kuruluş görüşü:

Uzman Kuruluş Raporu'na göre birleşme oranı Lydia Yeşil Enerji için 0,511248153 ve Batılıman için 0,488751847 olarak belirlenmiş, bu kapsamda birleşme işlemi nedeniyle yapılacak sermaye artırım tutarının (ayrılma hakkını kullanan pay sahipleri olması halinde değişmesi hali dışında) 1.807.857,48 TL olacağı ve bu doğrultuda birleşme sonrasındaki sermayenin 3.698.927,16 TL olacağı belirtilmiştir. Uzman Kuruluş Raporu'na göre değişim oranı 0,000060261916 hesaplanmış olup 0,01 TL nominal değeri olan 1 adet Batılıman pay senedi için 0,000060261916 adet 1 TL nominal değere sahip Lydia Yeşil Enerji pay senedi verilecektir. Toplamda 30.000.000.000 adet Batılıman pay senedi için 1.807.857,48 adet 1 TL nominal bedelli Lydia Yeşil Enerji pay senedi verilecek olup Lydia Yeşil Enerji'nin sermayesi %95,60 oranında 1.807.857,48 TL artırılarak 3.698.927,16 TL'ye yükseltilecektir.

Birleşme sonrası oluşacak sermaye yapısı aşağıdaki gibidir:

| Ortağın Adı Soyadı / Unvanı                        | Pay Grubu | Nominal Sermaye (TL) | Sermaye (%)   | Oy Hakkı            | Oy Hakkı (%)  |
|----------------------------------------------------|-----------|----------------------|---------------|---------------------|---------------|
| Lydia Holding A.Ş.                                 | A         | 59.488,99            | 1,61          | 892.334,85          | 19,69         |
| Lydia Holding A.Ş.                                 | B         | 1.167.588,34         | 31,57         | 1.167.588,34        | 25,76         |
| Bulls Portföy İkinci Hisse Senedi Serbest (TL) Fon | B         | 122.872,00           | 3,32          | 122.872,00          | 2,71          |
| Diğer                                              | B         | 541.120,35           | 14,63         | 541.120,35          | 11,94         |
| Batıçim Batı Anadolu Çimento Sanayii A.Ş.          | B         | 1.627.071,73         | 43,99         | 1.627.071,73        | 35,90         |
| Çiftay İnşaat Taahhüt ve Ticaret A.Ş.              | B         | 180.785,75           | 4,89          | 180.785,75          | 3,99          |
| <b>Toplam</b>                                      |           | <b>3.698.927,16</b>  | <b>100,00</b> | <b>4.531.773,02</b> | <b>100,00</b> |

\* Yönetim kurulu üyelerinin seçiminde (A) Grubu nama yazılı payların her biri 15 (on beş) oy hakkına, (B) Grubu hamiline yazılı payların her biri 1 (bir) oy hakkına sahiptir.

#### **22.7. Devir sırasında yapılacak muhasebe kayıtları hakkında bilgi (devir denkleştirme, şerefiye, geri alınan paylar vb):**

Birleşme işleminin tescil edildiği tarih itibarıyla Devrolunan Şirketin tüm aktif ve pasifi bir bütün halinde kayıtlı değerleri üzerinden Devralan Şirket'in aktif ve pasifine dâhil edilecektir. İlgili işlem sonrası devralınan varlık ve yükümlülükler Kapsamında karşılıklı işlemler yok edilerek gerekli düzeltmeler yapılacak ve bir farklılık oluşması halinde bu fark özkaynaklar altında ilgili hesaba aktarılacaktır.

#### **22.8. Pay sahiplerinin bilgilendirilmesi ve inceleme hakları:**

Yukarıda 22.4, (a) (Birleşme İşlemine ilişkin Belgelerin Kamuya Açıklanması) altında da belirtildiği üzere Kurul'un birleşme işlemine uygun görüşünün alınması sonrasında II-23.2 sayılı Tebliğ 8, maddesi (Kamunun Aydınlatılması) uyarınca Taraf Şirketlerin Kurul tarafından onaylanan duyuru metni, birleşme sözleşmesi ve birleşme raporu, Uzman Kuruluş Raporu, son üç yılın finansal raporları, son üç yılın faaliyet raporları, son üç yılın bağımsız denetim raporları, gayrimenkul değerlendirme raporları, birleşmeye taraf şirketlerin son üç yıllık finansal tabloları ve birleşme sonrası tahmini açılış bilançosu pay sahiplerinin bilgilendirilmesi amacıyla birleşme işleminin onaylayacağı genel kurul toplantısından en az otuz gün önce Taraf Şirketler'in internet sitelerinde ve KAP aracılığıyla kamuya açıklanacaktır. Ayrıca Taraf Şirketler'in merkez adreslerinde incelenebilecektir.

#### **22.9. Sermaye artırımı/azaltım ve esas sözleşme madde tadiline ilişkin yönetim organı kararları hakkında bilgi:**

Birleşme işlemi çerçevesinde Lydia Yeşil Esas Sözleşmesi'nin 6. maddesi Kurul'un uygun görüşü ve gerekmesi halinde T.C. Ticaret Bakanlığı İç Ticaret Genel Müdürlüğü'nün izni alınması kaydıyla ve onaylanan şekliyle tadil edilecek olup Esas Sözleşme tadiline ilişkin Yönetim Kurulu Kararı, Esas Sözleşme Tadil Metni taslağı ve gerekli sair belge ve hususlar Lydia Yeşil kurumsal internet sitesi (www.lydiayesilenerji.com) ve KAP' ta kamuya açıklanacaktır. Lydia Yeşil'in mevcut Esas Sözleşmesi'nin "Sermaye ve Paylar" başlıklı 6'ncı maddesi Kurul'dan ve T.C. Ticaret Bakanlığı İç Ticaret Genel Müdürlüğü'nden gerekli izinlerin alınmasını takiben ve Kurul ile T.C.

Ticaret Bakanlığı İç Ticaret Genel Müdürlüğü tarafından onaylanan şekliyle, birleşme işleminin görüleceği genel kurul toplantısında pay sahiplerinin onayına sunulacaktır.

Yukarıda belirtilen Esas Sözleşme tadiline ilişkin tadil layihası, birleşmeye ilişkin onayları takiben Lydia Yeşil Yönetim Kurulu'nun konuya ilişkin alacağı yönetim kurulu kararının ekinde yer alacaktır.

#### **22.10. Ayrılma hakkı fiyatı ve kullanımı hakkında bilgi:**

SPKn'nin 24. maddesi (Ayrılma Hakkı) ve II-23.3 sayılı Önemli Nitelikteki İşlemler ve Ayrılma Hakkı Tebliği hükümleri uyarınca Lydia Yeşil'in birleşme işleminin onaylanacağı genel kurul toplantılarına katılarak olumsuz oy veren ve bu muhalefeti tutanağa geçirten ve 27.02.2026 tarihinde pay sahibi olan pay sahipleri veya temsilcileri 27.02.2026 tarihinde sahibi oldukları paylarını paydaş oldukları Taraf Şirket'e satarak ortaklıktan ayrılma hakkına sahip olacaklardır. SPKn'ye tabi olmayan Batılman pay sahipleri için ise birleşme dolayısıyla bir ayrılma hakkı doğmayacaktır.

Birleşme işleminin onaya sunulacağı ilgili Taraf Şirket genel kurul toplantısını takiben, söz konusu genel kurul toplantısında olumsuz oy veren ve bu muhalefeti tutanağa geçirten pay sahibinin, ayrılma hakkı kullanım süresi dâhilinde, Taraf Şirketler tarafından münhasıran bu süreci yönetmek üzere ayrılma hakkı kullanımı için yetkilendirilen aracı kuruma, belirlenen ve kamuya açıklanan usullere uygun şekilde talepte bulunması üzerine, ayrılma hakkının kullanılması durumunda; SPKn'nin 24. maddesi, II-23.3 sayılı Tebliğ'in ilgili maddesi (Ayrılma Hakkı Kullanım Fiyatı) hükümleri dâhilinde beher pay için ayrılma hakkı kullanım fiyatı, birleşme işleminin ilk defa kamuya açıklandığı 27.02.2026 tarihinden önceki altı ay içinde (30.08.2025 – 26.02.2026 dönemi) Borsa'da oluşan "ağırlıklı ortalama fiyatların aritmetik ortalaması" alınarak hesaplanır. Buna göre ayrılma hakkı kullanım fiyatı Lydia Yeşil payları için 14.006,48 TL hesaplanmaktadır.

Konuyla ilgili detaylı açıklama yukarıda 22 4, (c) (Ayrılma Hakkı Kullanım Süreci) altında yer almaktadır.

#### **22.11. Vergi borçlarından sorumluluk, vergi beyannamesi:**

Devralan Şirket, birleşme işlemi ile infisah edecek Devrolunan Şirket'in tahakkuk etmiş ve birleşme tarihine kadar tahakkuk edecek bütün vergi borçlarını ödeyeceğine ve diğer borç ve yükümlülüklerini yerine getireceğine dair bir taahhünameyi yasal süresi içerisinde Devrolunan Şirket'in bağlı bulunduğu vergi dairesi müdürlüklerine verecek; ilgili merciin talebi halinde ayrıca yeterli teminat da gösterecektir. Taraf Şirketler, birleşmenin TTSG'de ilan edildiği günden itibaren en geç 30 gün içinde, devir bilançolarını, kâr ve zarar cetvellerini de ekleyerek, birleşme tarihi itibarıyla hazırlayacakları ve müştereken imzalayacakları Devrolunan Şirket'e ait Kurumlar Vergisi Beyannamesi'ni, Devrolunan Şirket'in bağlı olduğu vergi dairesi müdürlüklerine vereceklerdir.

#### **22.12. İşlemin çalışanlar ve alacaklılar üzerindeki etkileri:**

TTK, madde 147 ve 178 uyarınca, Devrolunan Şirket'in çalışanları tüm hak ve yükümlülükleri ile birlikte yürürlükteki mevzuat dâhilinde Devralan Şirket'e devrolacaktır. Haklarında herhangi bir değişiklik olmayacaktır. Devrolunan Şirket'ten yapılacak çalışan devri neticesinde gerek mevcut çalışanlarının gerekse yöneticilerin görev tanımları ve pozisyonlarında gerekse şirketin genel organizasyon yapısında gereken değişiklikler yapılacaktır.

Birleşme sonucunda tasfiyesiz infisah edecek olan Devrolunan Şirket'in üçüncü kişilere olan borçları, yapılmış anlaşma şartları ve TTK ve ilgili sair mevzuat hükümleri uyarınca vadelerinde Devralan Şirket tarafından tam ve eksiksiz olarak ödenecektir. Diğer bir ifade ile Devrolunan

Şirket'in varsa alacaklarına, birleşme sonrasında genel hükümler kapsamında Devralan Şirket külli halef olacaktır.

Devrolunan Şirket'in vadesi geldiği halde alacaklıların müracaat etmemesi nedeniyle ödenmemiş olan borçları ile vadesi gelmemiş ve/veya ihtilafli bulunan borçlarına ilişkin olarak TTK 541. madde hükmü dairesinde hareket edilecektir.

**22.13. İşlemin taraflara yüklediği borç ve yükümlülükler ile söz konusu yükümlülüklerin yerine getirilmemesi durumunda tarafların katlanacağı sonuçlar:**

TTK'nın 192. maddesinde (Birleşmenin, bölünmenin ve tür değiştirmenin iptali ve eksikliklerinin sonuçları) birleşme işlemi ile ilgili olarak TTK'da yer alan düzenlemelerin ihlali halinde, birleşme kararına olumlu oy vermemiş ve bunu tutanağa geçirmiş bulunan birleşmeye taraf şirketlerin pay sahiplerinin bu kararın TTSG'de ilanından itibaren iki ay içinde iptal davası açabilecekleri, birleşmeye ilişkin işlemlerde herhangi bir eksikliğin varlığı halinde, mahkeme tarafından taraflara bunun giderilmesi için süre verileceği, hukuki sakatlık verilen süre içinde giderilemiyorsa veya giderilememişse mahkemenin kararı iptal edeceği ve gerekli önlemleri alacağı hususları hükme bağlanmıştır. TTK'nın 193. maddesinde (Sorumluluk) ise birleşme işlemlerine herhangi bir şekilde katılmış bulunan bütün kişilerin birleşmeye taraf şirketlere, bu şirketlerin ortaklarına ve alacaklılarına karşı kusurları ile verdikleri zararlardan sorumlu oldukları ifade edilmiştir.

**22.14. Mevcut imtiyazlı paylar veya intifa senetleri karşılığında eşdeğer haklar veya uygun bir karşılığın verilmesi halinde, söz konusu haklar veya karşılıkların tespitine ilişkin uzman kuruluş görüşünü de içerecek şekilde bilgi:**

Batılman'ın mevcut esas sözleşmesinin "Karın Tespiti ve Dağıtımı" başlıklı 13'üncü maddesine göre; kar dağıtımında, dağıtılabılır karın %10'u A grubu paylara, kalan kısmı ise B grubu paylara özgülenecektir. A grubu paylara özümlenen tutarlar A grubu payların sahiplerine, sahip oldukları A grubu payların toplam A grubu paylara oranına göre, B grubu paylara özümlenen tutarlar ise B grubu payların sahiplerine, sahip oldukları B grubu payların toplam B grubu paylara oranına göre dağıtılır. Lydia Yeşil Enerji'nin Birleşme İşlemi sonrası esas sözleşmesine göre, Birleşme İşlemi'ne ilişkin olarak ihraç edilecek paylar imtiyazsız B grubu paylar olacaktır. Batılman'ın mevcut A grubu paylarına sahip ortaklarına söz konusu imtiyaza ilişkin bir karşılık öngörülmemiştir.

Buna ilişkin olarak, A Grubu pay sahibi Batıçim tarafından 02.07.2026 tarihinde aşağıdaki beyan sunulmuştur:

"A Grubu imtiyazlı pay sahibi bulunduğumuz Batılman Liman İşletmeleri Anonim Şirketi'nin Lydia Yeşil Enerji Kaynakları Anonim Şirketi ile birleşmesi kapsamında, A Grubu paylara tanınan imtiyazlar bakımından, birleşme sonucunda elde edilmesi öngörülen finansal yararlar bir bütün olarak değerlendirilmiş olup, bu kapsamda denkleştirme ödemesi talebimiz bulunmadığını beyan ederiz.

Uzman Kuruluş Raporu'na göre birleşme oranı Lydia Yeşil Enerji için 0,511248153 ve Batılman için 0,488751847 olarak belirlenmiş, bu kapsamda birleşme işlemi nedeniyle yapılacak sermaye artırım tutarının (ayrılma hakkını kullanan pay sahipleri olması halinde değişmesi hali dışında) 1.807.857,48 TL olacağı ve bu doğrultuda birleşme sonrasındaki sermayenin 3.698.927,16 TL olacağı belirtilmiştir. Uzman Kuruluş Raporu'na göre değişim oranı 0,000060261916 hesaplanmış olup 0,01 TL nominal değeri olan 1 adet Batılman pay senedi için 0,000060261916 adet 1 TL nominal değere sahip Lydia Yeşil Enerji pay senedi verilecektir. Toplamda 30.000.000.000 adet Batılman pay senedi için 1.807.857,48 adet 1 TL nominal bedelli Lydia Yeşil Enerji pay senedi verilecek olup Lydia Yeşil Enerji'nin sermayesi %95,60 oranında 1.807.857,48 TL artırılarak 3.698.927,16 TL'ye yükseltilecektir.

**22.15. TTK uyarınca ayrılma akçesinin öngörülmesi halinde, ayrılma akçesinin değerinin tespitine ilişkin bilgi:**

İşbu birleşme işlemi kapsamında, TTK'nın 141. maddesi uyarınca ayrılma akçesi öngörülmemiştir.

**22.16. TTK uyarınca denkleştirme ödemesi yapılmasının öngörülmesi halinde, denkleştirme tutarının tespitine ilişkin bilgi:**

TTK uyarınca denkleştirme ödemesi öngörülmemiştir.

**23. BİRLEŞME İŞLEMİNE İLİŞKİN DİĞER HUSUSLAR**

Yoktur.

**24. İNCELEMeye AÇIK BELGELER**

TTK ve Sermaye Piyasası mevzuatı çerçevesinde, SPK'nın işleme uygun görüşünün alınması sonrasında ortakların bilgilendirilmesi amacıyla aşağıda sayılan bilgi ve belgeler birleşme işleminin onaylanacağı genel kurul toplantısından en az 30 gün önce KAP ve birleşmeye Taraf Şirketler'in web sayfaları aracılığıyla kamuya duyurulacaktır.

- a) Duyuru metni
- b) Birleşme sözleşmesi
- c) Birleşme raporu
- d) Son üç yıllık faaliyet raporları
- e) Son üç yıllık bağımsız denetim raporları
- f) Taraf Şirketler' in birleşmeye esas 31.12.2025 tarihli finansal tabloları
- g) Gayrimenkul değerleme raporları
- h) Uzman kuruluş raporu
- i) Birleşme sonrası tahmini açılış bilançosu

## **25. EKLER**

**EK 1-** Uzman Kuruluş Raporu

**EK 2-** Lydia Yeşil Enerji Kaynakları A.Ş.'nin 01.01.2025-31.12.2025 Hesap Dönemine Ait Finansal Tabloları ve Bağımsız Denetçi Raporu

**EK 3-** Batılman Liman İşletmeleri A.Ş.'nin 01.01.2025-31.12.2025 Hesap Dönemine Ait Finansal Tabloları ve Bağımsız Denetçi Raporu

**EK 4-** Lydia Yeşil Enerji Kaynakları A.Ş.'nin Esas Sözleşmesi

**EK 5-** Batılman Liman İşletmeleri A.Ş.'nin Esas Sözleşmesi

**EK 6-** Birleşme Sözleşmesi

**EK 7-** Birleşme Raporu

**EK 8-** Lydia Yeşil Enerji Kaynakları A.Ş.'nin birleşme sonrası oluşacak açılış bilançosuna ilişkin proforma finansal bilgiler ve bağımsız güvence raporu

**Ek 9 –** Gayrimenkul değerlendirme raporları

**BATILİMAN LİMAN İŞLETMELERİ A.Ş.**  
**adına**

Hüseyin Bağrıyanık  
Mali İşler ve Finans Direktörü