

**Lydia Yeşil Enerji Kaynakları A.Ş.'nin
Batıliman Liman İşletmeleri A.Ş.'yi
Tüm Aktif ve Pasifleri ile Birlikte Bir Bütün Halinde Devralması
Suretiyle
Lydia Yeşil Enerji Kaynakları A.Ş. Bünyesinde Birleşilmesine
İlişkin
Birleşme Raporu**

İşbu Rapor Birleşmeye Taraf
Lydia Yeşil Enerji Kaynakları A.Ş. ve Batıliman Liman İşletmeleri A.Ş. Yönetim
Kurulları Tarafından Birlikte Hazırlanmıştır.

13.07.2026

İÇİNDEKİLER

MADDE 1. BİRLEŞMEYE TARAF ŞİRKETLER	4
MADDE 2. BİRLEŞME İŞLEMİNE ESAS ALINAN YÖNETİM KURULU KARARLARI	10
MADDE 3. BİRLEŞMEYE ESAS FİNANSAL TABLOLAR	13
MADDE 4. BİRLEŞME İŞLEMİNE ESAS TEŞKİL EDEN UZMAN KURULUŞ RAPORU	13
MADDE 5. BİRLEŞME SÖZLEŞMESİ	14
MADDE 6. DUYURU METNİ	14
MADDE 7. BİRLEŞME İŞLEMİNE TARAF ŞİRKETLERİN ESAS FAALİYET KONULARI İLE SÖZ KONUSU FAALİYET SONUÇLARINA İLİŞKİN BİLGİLER	14
MADDE 8. AYRILMA AKÇESİ	17
MADDE 9. DENKLEŞTİRME ÖDEMESİ	18
MADDE 10. BİRLEŞMENİN AMAÇLARI, HUKUKİ VE EKONOMİK GEREKÇELERİ	18
MADDE 11. BİRLEŞME İŞLEMİNİN SONUÇLARI	18
MADDE 12. DEVROLUNAN ŞİRKETİN SAHİBİ BULUNDUĞU TESCİLE TABİ VARLIKLARA AİT YASAL HAKLARIN DEVRİ	22
MADDE 13. TARAFLARIN HAK VE YÜKÜMLÜLÜKLERİ	22
MADDE 14. BİRLEŞMENİN, BİRLEŞMEYE KATILAN ŞİRKETLERİN İŞÇİLERİ ÜZERİNDEKİ ETKİLERİ	22
MADDE 15. GENEL KURUL İÇİN AZAMİ SÜRE	22
MADDE 16. DİĞER RESMİ KURUMLARIN ONAYI	22
MADDE 17. YÖNETİM ORGANLARI İLE BİRLEŞMEYE İLİŞKİN UZMAN KURULUŞ GÖRÜŞÜNÜ HAZIRLAYANLARA SAĞLANAN ÖZEL MENFAATLER	23
MADDE 18. AYRILMA HAKKI	23
MADDE 19. BİRLEŞMEYE TARAF ŞİRKETLERİN YÖNETİM KURULLARI TARAFINDAN GETİRİLECEK ÜST SINIRLAR	24
MADDE 20. BİRLEŞME İŞLEMİ İLE ULAŞILMAK İSTENEN HEDEFLERİN GERÇEKLEŞTİRİLMESİNİ ÖNLEME İHTİMALİ BULUNAN MUHTEMEL RİSKLER	24
MADDE 21. İMZA	25

GİRİŞ

Lydia Yeşil Enerji A.Ş.'nin (“**Devralan Şirket**”) 12/07/2026 tarih ve 2026/20 sayılı Yönetim Kurulu Kararı ve Batılıman Liman İşletmeleri A.Ş.'nin (“**Devrolunan Şirket**”) 27/02/2026 tarih ve 2026/138 sayılı Yönetim Kurulu Kararı ile 6102 sayılı Türk Ticaret Kanununun 134. ve devamı 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun 134'üncü ve devamı ilgili maddeleri, 5520 sayılı Kurumlar Vergisi Kanunu'nun 18, 19 ve 20'nci maddeleri ile Birleşmeye Taraf Şirketin Sermaye Piyasası Kanunu'na tabi şirket olması ve paylarının Borsa İstanbul A.Ş.'de (Borsa) halka arz edilmiş ve işlem görüyor olması nedeniyle Sermaye Piyasası Kanunu'nun 23 ve 24'üncü maddeleri ile ilgili sair hükümleri ve Sermaye Piyasası Kurulu'nun "Birleşme ve Bölünme Tebliği" (II-23.2) ve Sermaye Piyasası Kurulu'nun SPK' nin “Önemli Nitelikteki İşlemler ve Ayrılma Hakkı Tebliği” (II-23.3) ve ilgili diğer mevzuat hükümleri dahilinde; Devrolunan Şirket'in tüm aktif ve pasif malvarlığı unsurlarının bir bütün olarak Devralan Şirket tarafından devralınması suretiyle, Birleşmeye Taraf Şirketlerin Devralan Şirket bünyesinde birleşmesine, Birleşmeye Taraf Şirketlerin genel kurullarının onayına tabi olmak üzere, karar verilmiştir.

Devralan Şirket, bir bütün halinde devraldığı Devrolunan Şirket'in birleşmenin onayına ilişkin genel kurul kararlarının tescil edildiği tarihteki bilanço değerlerini (tüm aktif ve tüm pasiflerini) aynen bilançosuna aktaracaktır ve Devrolunan Şirket tasfiyesiz infisah edecektir.

Lydia Yeşil Enerji A.Ş. ve Batılıman Liman İşletmeleri A.Ş., Yönetim Kurulu Kararları uyarınca, işbu birleşme ile ilgili izinleri temin etmek amacıyla Sermaye Piyasası Kurulu'na ve diğer kurumlara gerekli yasal başvuruları yapacaktır.

İşbu "Birleşme Raporu", Türk Ticaret Kanunu'nun 147'nci maddesi ile Sermaye Piyasası Kurulu'nun "Birleşme ve Bölünme Tebliği" (II-23.2)'nin 9'uncu maddesinin 2'nci fıkrası hükümleri gereğince ve bu hükümlere uygun olarak hazırlanmıştır.

MADDE 1. BİRLEŞMEYE TARAF ŞİRKETLER

A. Devralan Şirket

Şirket'i Tanıtıcı Genel Bilgiler

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	351100- Yenilenemeyen 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	0533 895 99 60

B. Devrolunan Şirket

Şirket'i Tanıtıcı Genel Bilgiler

Hukuki Statüsü	Anonim Şirketi
Tabi Olduğu Mevzuat	Türkiye Cumhuriyeti Yasaları
Kurulduğu Ülke	Türkiye Cumhuriyeti
Ticaret Unvanı	Batılman 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

1.2. Mevcut Sermaye Yapısı ve Paylar ile İlgili Bilgiler

A. Devralan Şirket

1. Çıkarılmış Sermaye : 1.891.069,68 TL
2. Kayıtlı Sermaye Tavanı : 50.000.000 TL
3. Son durum itibariyle çıkarılmış sermayenin pay sahipleri arasında dağılımı

Lydia Yeşil Enerji Kaynakları A.Ş. Ortaklık Yapısı				
Ortağın Adı- Soyadı	Pay Grubu	Sermayedeki Payı (TL)	Sermayedeki Payı (%)	Oy Hakkı Oranı (%)
Lydia Holding Anonim Şirketi	A	59.488,99	3,15%	3,15%
	B	1.167.588,34	61,74%	61,74%
Bulls Portföy İkinci Hisse Senedi Serbest (TL) Fon (Hisse Senedi Yoğun Fon)	B	122.872,00	6,50%	6,50%
Diğer	B	541.120,35	28,61%	28,61%
Toplam		1.891.069,68	100,00%	100,00%

Devralan Şirket'in çıkarılmış sermayesinin tamamen ödenmiş olduğu Mustafa Metin Şatır'ın 24.02.2026 tarih ve 2026/8 sayılı "Sermayenin Ödendiğinin Tespitine Ait Yeminli Mali Müşavirlik Raporu" ile tespit edilmiştir.

4. Sermayeye dolaylı yoldan sahip olan gerçek veya tüzel kişiler

Sermayeye dolaylı yoldan sahip olan gerçek kişilere aşağıdaki tabloda yer verilmiştir.

Lydia Yeşil Enerji Kaynakları A.Ş. Ortaklık Yapısı			
Ortağın Adı- Soyadı	Sermayedeki Payı (TL)	Sermayedeki Payı (%)	Oy Hakkı Oranı (%)
Enver Çevik	936.494,07	49,52%	49,52%
Bulls Portföy İkinci Hisse Senedi Serbest (TL) Fon (Hisse Senedi Yoğun Fon)	122.872,00	6,50%	6,50%
Diğer	831.703,61	43,98%	43,98%
Toplam	1.891.069,68	100,00%	100,00%

5. Sermayeyi temsil eden pay senetlerine tanınan imtiyazlar ile mevcut imtiyazların devam edip etmediği:

Devralan Şirket Esas Sözleşmesi'nin "Sermaye ve Paylar" başlıklı 6. maddesine göre Devralan Şirket, Sermaye Piyasası Kanunu hükümlerine göre 50.000.000,00-TL kayıtlı sermaye tavanına sahip olup, sermayesi, her biri 1 TL itibari değerde 50.000.000 adet paya bölünmüştür.

Devralan Şirket'in çıkarılmış ve tamamen ödenmiş sermayesi 1.891.069,68 TL olup, işbu sermayenin 59.488,99 TL'lik kısmı nama yazılı (A) Grubu, 1.831.580,69 TL'lik kısmı ise hamiline yazılı (B) Grubu paylardan oluşmaktadır. Bu sermaye, her biri 1,00 TL itibari değerde 1.891.069,68 adet paya ayrılmıştır.

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

6. Sermayeyi temsil eden pay senetlerinin arasında varsa intifa senetleri ile tahvil ve benzeri borçlanma senetlerine ilişkin açıklama:

Sermayeyi temsil eden pay senetlerinin arasında intifa senedi veya tahvil ve benzeri borçlanma senetleri bulunmamaktadır.

B. Devrolunan Şirket

- 1. Ödenmiş Sermaye** : 300.000.000 TL
- 2. Kayıtlı Sermaye Tavanı** : Yoktur.
- 3. Son durum itibarıyla çıkarılmış sermayenin pay sahipleri arasında dağılımı**

Batılman Liman İşletmeleri A.Ş. Ortaklık Yapısı			
Ortağın Adı- Soyadı	Pay Grubu	Sermayedeki Payı (TL)	Sermayedeki Payı (%)
Batıçım Batı Anadolu Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi (ESKİ UNVAN : Batıçım Batı Anadolu Çimento Sanayii Anonim Şirketi)	A	3.000.000	90,00
	B	267.000.000	
Çiftay İnşaat Taahhüt ve Ticaret A.Ş.	B	30.000.000	10,00
Toplam	A+B	300.000.000	100,00

Devrolunan Şirket'in çıkarılmış sermayesinin tamamen ödenmiş olduğu Okan Netek'in 19.09.2025 tarih ve 2025/28 sayılı "Sermayenin Ödendiğinin Tespitine İlişkin Yeminli Mali Müşavirlik Raporu" ile tespit edilmiştir.

4. Sermayeye dolaylı yoldan sahip olan gerçek veya tüzel kişiler

Sermayeye dolaylı yoldan sahip olan gerçek kişilere aşağıdaki tabloda yer verilmiştir.

Batılman Liman İşletmeleri A.Ş. Dolaylı Ortaklık Yapısı			
Ortağın Adı- Soyadı	Sermayedeki Payı (TL)	Sermayedeki Payı (%)	Oy Hakkı Oranı (%)
Sabit Aydın	79.793.618	26,60	26,60
Medet Aydın	19.948.405	6,65	6,65
Mehmet Aydın	19.948.405	6,65	6,65
KTLP Limited	19.664.476	6,55	6,55
Diğer	160.645.097	53,55	53,55
Toplam	300.000.000	100,00%	100,00%

5. Sermayeyi temsil eden pay senetlerine tanınan imtiyazlar ile mevcut imtiyazların devam edip etmediği:

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 esas sözleşmesinin "Karın Tespiti ve Dağıtım" başlıklı 13. maddesinde, kar dağıtımında, dağıtılabilir karın %10'unun A grubu paylara, kalan kısmının ise B grubu paylara dağıtılacağı düzenlenmektedir.

6. Sermayeyi temsil eden pay senetlerinin arasında varsa intifa senetleri ile tahvil ve benzeri borçlanma senetlerine ilişkin açıklama:

Sermayeyi temsil eden pay senetlerinin arasında intifa senedi, tahvil ve benzeri borçlanma senetleri bulunmamaktadır.

1.3. Yönetim Organları ve Üyeleri ile İlgili Bilgiler

A. Devralan Şirket

Yönetim Kurulu Üyeleri		
Ad-Soyadı	Görev	Görev Süresi
Enver Çevik	Yönetim Kurulu Başkanı	27.08.2024; 3 yıl
Kemal Akkaya	Yönetim Kurulu Başkan Vekili	27.08.2024; 3 yıl
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.
Osman Dereli	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	27.08.2024; 3 yıl
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.

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, seçilmişler, 06.07.2026 tarihli Olağan Genel Kurul'da pay sahiplerince mezkûr seçimler onaylanmıştır.

B. Devrolunan Şirket

Adı Soyadı	Görevi	Görev Süresi
Batıçim Batı Anadolu Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi (ESKİ UNVAN : Batıçim Batı Anadolu Çimento Sanayii Anonim Şirketi)(Adına Hareket Edecek Gerçek Kişi: Sabit Aydın)	Yönetim Kurulu Başkanı	3 yıl/ 25.11.2028 tarihine kadar görev yapmak üzere
Bivi2 Enerji Üretimi Sanayi ve Ticaret A.Ş.(Adına Hareket Edecek Gerçek Kişi:Coşkun Kılıç)	Yönetim Kurulu Başkan Vekili	3 yıl/ 25.11.2028 tarihine kadar görev yapmak üzere
TRG Tarım Hayvancılık Enerji Sanayi ve Ticaret A.Ş. (Adına Hareket Edecek Gerçek Kişi: Caner Türkyener)	Yönetim Kurulu Üyesi	3 yıl/ 25.11.2028 tarihine kadar görev yapmak üzere
SVN Tarım Hayvancılık Enerji Sanayi ve Ticaret A.Ş..(Adına Hareket Edecek Gerçek Kişi: Selçuk Uçar)	Yönetim Kurulu Üyesi	3 yıl/ 25.11.2028 tarihine kadar görev 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 Anonim Şirketi (ESKİ UNVAN : 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.

MADDE 2. BİRLEŞME İŞLEMİNE ESAS ALINAN YÖNETİM KURULU KARARLARI

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 Enerji 12/07/2026 tarihli ve 2026/20 sayılı Yönetim Kurulu Toplantısında;

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 “İçsel 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.’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; **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 artırımı tutarının ve takiben de söz konusu sermaye artırımı 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 olutuğu 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 27.02.2026 tarihli ve 2026/138 sayılı Yönetim Kurulu Toplantısında;

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 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 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,

toplantıya katılanların oy birliğiyle karar verilmiştir.

MADDE 3. BİRLEŞMEYE ESAS FİNANSAL TABLOLAR

Birleşme işleminde ve söz konusu birleşme işlemine ilişkin yapılacak hesaplamalarda, Sermaye Piyasası Kurulu'nun "Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği" (II-14.1) kapsamında Kamu Gözetimi, Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu tarafından yayımlanan Türkiye Muhasebe Standartları ve Türkiye Finansal Raporlama Standartları'na uygun olarak hazırlanan ve bağımsız denetimden geçirilmiş, Birleşmeye Taraf Şirketlerin 31.12.2025 tarihli finansal tablolar ve dipnotları esas alınacaktır.

MADDE 4. BİRLEŞME İŞLEMİNE ESAS TEŞKİL EDEN UZMAN KURULUŞ RAPORU

Birleşme işleminde; birleşme oranının, değişim oranının ve bunlarla uyumlu bir şekilde birleşme işlemi nedeniyle devralan Lydia Yeşil Enerji'de yapılacak sermaye artırım tutarının ve takiben de söz konusu sermaye artırımı sonucunda ihraç edilecek Lydia Yeşil Enerji paylarından Devrolunan Şirket'in Lydia Yeşil Enerji'de devralacak pay sahiplerine tahsis edilecek pay adetlerinin adil ve makul olarak tespitinde, Birleşmeye Taraf Şirketlerden Lydia Yeşil Enerji Kaynakları A.Ş.'nin Sermaye Piyasası Kanunu'na tabi olması ve paylarının Borsa'da halka arz edilmiş ve işlem görüyor olması nedeniyle, söz konusu

hesaplamalarda Sermaye Piyasası Kurulu'nun Birleşme ve Bölünme Tebliği'nin (II-23-2) "Uzman Kuruluş Görüşü" başlığını taşıyan 7'nci maddesi hükümlerine uygun olarak Bizim Menkul Değerler A.Ş. tarafından hazırlanan 01.07.2026 tarihli "Lydia Yeşil Enerji Kaynakları A.Ş. ve Batılıman Liman İşletmeleri A.Ş. - Birleşme ve Hisse Değişim Oranlarının Tespitine İlişkin Uzman Kuruluş Raporu" ("**Uzman Kuruluş Raporu**") esas alınmıştır. Uzman Kuruluş Raporu ekte sunulmaktadır. (Ek-1)

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.

MADDE 5. BİRLEŞME SÖZLEŞMESİ

Birleşme Sözleşmesi Birleşmeye Taraf Şirketlerce 13/07/2026 tarihinde imzalanmıştır.

MADDE 6. DUYURU METNİ

Birleşme işlemine ilişkin olarak hazırlanan Duyuru Metni, Sermaye Piyasası Kurulu tarafından tarih ve sayılı yazı ile onaylanmıştır.

MADDE 7. BİRLEŞME İŞLEMİNE TARAF ŞİRKETLERİN ESAS FAALİYET KONULARI İLE SÖZ KONUSU FAALİYET SONUÇLARINA İLİŞKİN BİLGİLER

A. Devralan Şirket

Birleşme işleminde esas alınan finansal tablolar aşağıda sunulmaktadır.

Varlıklar	Bağımsız Denetimden Geçmiş	
(TL)	31.12.2024*	31.12.2025*
Dönen Varlıklar	1.818.218.458	33.322.918
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
Duran Varlıklar	691.521.057	4.580.021.225
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>

Toplam Varlıklar	2.509.739.515	4.613.344.143
-------------------------	----------------------	----------------------

Kaynaklar	Bağımsız Denetimden Geçmiş	
(TL)	31.12.2024*	31.12.2025*
Kısa Vadeli Yükümlülükler	54.373.986	3.427.210
Kısa vadeli borçlanmalar	-	-
Ticari borçlar	1.363.839	1.054.767
<i>İlişkili taraflara</i>	<i>360.703</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>İlişkili olmayan taraflara</i>	<i>1.505.357</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>Diğer</i>	<i>1.653.410</i>	<i>1.929.894</i>
Diğer kısa vadeli yükümlülükler	175.158	442.549
Uzun Vadeli Yükümlülükler	544.151.307	1.061.469.345
Uzun vadeli karşılıklar	418.495	-
<i>Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin karşılıklar</i>	<i>418.495</i>	-
Ertelenmiş vergi yükümlülüğü	543.732.812	1.061.469.345
Özkaynaklar	1.911.214.222	3.548.447.588
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
Toplam Kaynaklar	2.509.739.515	4.613.344.143

Gelir Tablosu	Bağımsız Denetimden Geçmiş	
(TL)	2024*	2025*
Hasılat	71.532.332	53.229.195
Satışların maliyeti	-48.369.738	-34.002.465
Brüt kar	23.162.594	19.226.730
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
Esas faaliyet karı/(zararı)	-7.343.954	-42.425.109
Yatırım faaliyetlerinden gelirler	1.775.531.196	2.340.981.702
Yatırım faaliyetlerinden giderler	-382.263	-7.049.710
Finansman gideri öncesi faaliyet karı/(zararı)	1.767.804.979	2.291.506.883
Finansman gelirleri	-	19.887.350
Finansman giderleri	-50.191.888	-16.024.229
Net parasal pozisyon kazanç/(kayıpları)	816.932	313.020.625
Sürdürülen faaliyetler vergi öncesi karı/(zararı)	1.718.430.023	2.608.390.629
Dönem vergi gideri/geliri	-51.805.796	-
Ertelenmiş vergi gideri/geliri	-409.515.968	-553.234.634
Sürdürülen faaliyetler dönem karı/(zararı)	1.257.108.259	2.055.155.995
Dönem karı/(zararı)	1.257.108.259	2.055.155.995

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

B. Batılıman Liman İşletmeleri A.Ş.

Birleşme işleminde esas alınan finansal tablolar aşağıda sunulmaktadır.

Varlıklar	Özel Bağımsız Denetimden Geçmiş	
(TL)	31.12.2024*	31.12.2025*
Dönen Varlıklar	845.013.232	697.606.428
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
Duran Varlıklar	4.652.777.944	4.841.647.947
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
Toplam Varlıklar	5.497.791.176	5.539.254.375

Kaynaklar	Özel Bağımsız Denetimden Geçmiş	
(TL)	31.12.2024*	31.12.2025*
Kısa Vadeli Yükümlülükler	400.941.947	441.118.937
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>	629.325	816.272
<i>İlişkili olmayan taraflara</i>	165.871.729	157.692.641
Çalışanlara sağlanan faydalar	1.617.680	1.960.125
Diğer borçlar	21.656.866	9.828.674
<i>İlişkili taraflara</i>	21.656.866	9.828.674
Ertelenmiş gelirler	5.980.988	9.421.469
Kısa vadeli karşılıklar	12.210.701	14.239.157
<i>Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin karşılıklar</i>	798.604	1.180.724
<i>Diğer</i>	11.412.097	13.058.433
Diğer kısa vadeli yükümlülükler	14.059.176	40.453.840
Uzun Vadeli Yükümlülükler	887.894.633	928.666.289
Uzun Vadeli Borçlanmalar	545.964.489	575.961.902
<i>Banka kredileri</i>	433.890.315	491.620.556
<i>Kiralama işlemlerinden</i>	112.074.174	84.341.346
Uzun vadeli karşılıklar	5.380.917	6.079.092
<i>Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin karşılıklar</i>	4.287.184	4.619.149
<i>Diğer</i>	1.093.733	1.459.943
Ertelenmiş vergi yükümlülüğü	336.549.227	346.625.295
Özkaynaklar	4.208.954.596	4.169.469.149
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
<i>Maddi duran varlık yeniden değerlendirme artışı/(azalışları)</i>	356.896.054	228.188.042
<i>Tanımlanmış fayda planları yeniden ölçüm kazançları/(kayıpları)</i>	-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
Toplam Kaynaklar	5.497.791.176	5.539.254.375

Gelir Tablosu	Özel Bağımsız Denetimden Geçmiş	
(TL)	2024*	2025*
Hasılat	1.613.398.601	1.469.213.551
Satışların maliyeti	-633.779.606	-750.643.463
Brüt kar	979.618.995	718.570.088
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
Esas faaliyet karı/(zararı)	1.309.607.104	657.259.757
Yatırım faaliyetlerinden giderler	-26.331.934	-
Finansman gideri öncesi faaliyet karı/(zararı)	1.283.275.170	657.259.757
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
Sürdürülen faaliyetler vergi öncesi karı/(zararı)	914.862.612	649.134.189
Dönem vergi gideri/geliri	-96.111.101	-101.791.366
Ertelenmiş vergi gideri/geliri	-102.433.974	-61.116.548
Sürdürülen faaliyetler dönem karı/(zararı)	716.317.537	486.226.275
Dönem karı/(zararı)	716.317.537	486.226.275

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

MADDE 8. AYRILMA AKÇESİ

Türk Ticaret Kanunu çerçevesinde ayrılma akçesi öngörülmemiştir.

MADDE 9. DENKLEŞTİRME ÖDEMESİ

Türk Ticaret Kanunu uyarınca denkleştirme ödemesi öngörülmemiştir.

MADDE 10. BİRLEŞMENİN AMAÇLARI, HUKUKİ VE EKONOMİK GEREKÇELERİ

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 bütünleşik 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.

MADDE 11. BİRLEŞME İŞLEMİNİN SONUÇLARI

11.1. Devralan Şirket'in Artırılacak Sermaye Tutarı, Değişim Oranı, Birleşme Oranı ve Devrolunan Şirket'in Pay Sahiplerine Verilecek Payların Nev'i ve Nominal Değeri:

Aşağıda belirtilen esaslar dahilinde birleşme sonrasında Lydia Yeşil Enerji'nin yeni ortaklık yapısı aşağıdaki gibi olacaktır.

Lydia Yeşil Enerji Kaynakları A.Ş. Birleşme Sonrası Ortaklık Yapısı				
Ortağın Adı-Soyadı	Pay Grubu	Sermayedeki Payı (TL)	Sermayedeki Payı (%)	Oy Hakkı Oranı (%)
Lydia Holding A.Ş.	A	59.488,99	1,61%	19,69%
	B	1.167.588,34	31,57%	25,76%
Bulls PYŞ İkinci Hisse Fonu	B	122.872,00	3,32%	2,71%
Diğer (Halka Açık)	B	541.120,35	14,63%	11,94%
Batıçım Batı Anadolu Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi (ESKİ UNVAN : Batıçım Batı Anadolu Çimento Sanayii Anonim Şirketi)	B	1.627.071,73	43,99%	35,90%
Çiftay İnşaat Taahhüt ve Ticaret A.Ş.	B	180.785,75	4,89%	3,99%
Toplam		3.698.927,16	100,00	100,00

Devralan Şirket, Devrolunan Şirket'in birleşme işleminin tescil olduğu tarihteki bilanço değerlerini (tüm aktif ve pasiflerini) bir bütün halinde aynen bilançosuna aktaracaktır.

Birleşme işleminde; birleşme oranının, değişim oranının ve bunlarla uyumlu bir şekilde birleşme işlemi nedeniyle devralan Lydia Yeşil Enerji'de yapılacak sermaye artırım tutarının ve takiben de söz konusu sermaye artırımı sonucunda oluşacak Lydia Yeşil Enerji paylarından Devrolunan Şirket'in Lydia Yeşil Enerji'de devralacak pay sahiplerine tahsis edilecek pay adetlerinin ilgili mevzuata uygun adil ve makul olarak ve hiçbir tereddüde yer bırakmayacak şekilde tespitinde ve söz konusu hesaplamalarda Sermaye Piyasası Kurulu'nun "Birleşme ve Bölünme Tebliği" (II-23-2)'nin "Uzman Kuruluş Görüşü" başlığını taşıyan 7'nci maddesi hükümlerine uygun olarak Bizim Menkul Değerler A.Ş. tarafından hazırlanan 01/07/2026 tarihli " Lydia Yeşil Enerji Kaynakları A.Ş. ve Batılman Liman İşletmeleri A.Ş. - Birleşme ve Hisse Değişim Oranlarının Tespitine İlişkin Uzman Kuruluş Raporu " ("Uzman Kuruluş Raporu") esas alınmıştır. "Uzman Kuruluş Raporu" ekte sunulmaktadır. (Ek-1)

Sermaye Piyasası Kurulu'nun "Birleşme ve Bölünme Tebliği"nin (II-23-2) "Uzman Kuruluş Görüşü" başlığını taşıyan 7'nci maddesi hükümlerine uygun olarak, Uzman Kuruluş görüşünün hazırlanmasında birleşmeye taraf şirketlerin nitelikleri dikkate alınarak, (i) Gelir Yaklaşımı - İndirgenmiş Nakit Akımları Yöntemi ("İNA"), (ii) Piyasa Yaklaşımı - Karşılaştırılabilir Şirketler ve İşlemler Yöntemi, (iii) Borsa Değeri Yaklaşımı ve (iv) Net Aktif Değer Yaklaşımı olmak üzere 4 (dört) değerlendirme yöntemi göz önünde bulundurulmuştur.

Bu kapsamda değerlendirme çalışmasında; Lydia Yeşil Enerji için Gelir Yaklaşımı, Piyasa Yaklaşımı, Borsa Değeri Yaklaşımı ve Net Aktif Değer olmak üzere **4 yöntem** hesaplamaya dahil edilmiştir. Batılman için ise Gelir Yaklaşımı, Piyasa Yaklaşımı ve Net Aktif Değer olmak üzere **3 yöntem** dikkate alınmıştır.

Uzman Kuruluş Raporu'na göre;

Birleşme Oranı: 0,511248153

Değişim Oranları:

- Lydia Yeşil Enerji için 1,00000000
- Batılman için 0,000060261916

olarak tespit edilmiştir.

Lydia Yeşil Enerji'nin, Batılman'ı devralması sebebiyle birleşmenin etkisi ile artacak sermaye tutarı 1.807.857,48 TL'dir.

Birleşme işlemi çerçevesinde Batılman'ın pay sahiplerine sahip oldukları her 0,01 TL Batılman payına (toplam 0,01 TL nominal değerli) karşılık 0,000060261916 TL'ye denk gelen Lydia Yeşil Enerji payı verilecektir.

11.2. Devrolunan Şirketin Ortaklarına Devralan Şirket Nezdinde Tanınan Ortaklık Hakları

Birleşme sonrasında Devrolunan Şirket Batılman hissedarları Devralan Şirket Lydia Yeşil Enerji hissedarları ile eşit haklara sahip olacaklardır. Lydia Yeşil Enerji'de ortakların sahip olduğu haklar Esas Sözleşmesi'nde yer almaktadır.

Birleşme işlemi sonucu infisah edecek olan Devrolunan Şirket ortaklarına verilecek Devralan Şirket paylarının teslimi, Sermaye Piyasaları Kurulu ve Merkezi Kayıt Kuruluşu düzenlemelerinde öngörülen sürelerde Merkezi Kayıt Kuruluşu bünyesinde kaydi olarak yapılacaktır.

11.3. (Öngörölmüşse) Devrolunan Şirketin Ortaklarına, Birleşme Dolayısıyla Yöklenecek Olan, Ek Ödeme ve Diğer Kişisel Edim Yöklömlölükleri ile Kişisel Sorumluluklar Hakkında Bilgi

Yoktur.

11.4. Esas Sözleşme Değişikliği ve Yapılacak Sermaye Artırımı

Birleşme işlemi çerçevesinde Devralan Şirket'in mevcut Esas Sözleşmesi'nin "Unvan" başlıklı 2. maddesi, "Amaç ve Konu" başlıklı 3. maddesi, "Şirket'in Merkezi" başlıklı 4. maddesi ve "Sermaye ve Paylar" başlıklı 6. maddesi Sermaye Piyasası Kurulu'nun uygun görüşü ve 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 Enerji'nin kurumsal İnternet sitesi (www.lydiayesilenerji.com) ve Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda kamuya açıklanacaktır.

11.5. Vergi Borçları ve Bildirim

Devralan Şirket, birleşme ile infisah edecek Devrolunan Şirket'in tahakkuk etmiş ve birleşme tarihine kadar tahakkuk edecek bütün vergi borçlarını ödeyeceğine ve diğer yükümlölüklerini yerine getireceğine dair bir taahhünameyi yasal süresi içerisinde Devrolunan Şirket'in bağılı bulunduğu Vergi Dairesi Müdürlüğü'ne verecek, talep halinde ayrıca yeterli teminat da gösterecektir.

Birleşmeye Taraf Şirketler, birleşmenin Türkiye Ticaret Sicil Gazetesi'nde ilan edildiği günden itibaren en geç 30 gün içinde, birleşme sonucu tasfiyesiz infisah edecek olan Devrolunan Şirket'in devir bilançosunu ve gelir tablosunu da ekleyerek, devir tarihi itibarıyla hazırlayacakları ve müştereken imzalayacakları Devrolunan Şirket'e ait kurumlar vergisi beyannamesini Devrolunan Şirket'in bağlı bulunduğu Vergi Dairesi Müdürlüğü'ne vereceklerdir.

11.6. Devrolunan Şirket'in Borçları

TTK, madde 147 ve 178 uyarınca, Devrolunan Şirket'in çalışanları tüm hak ve yükümlülükleri ile yürürlükteki mevzuat dâhilinde Lydia Yeşil Enerji'ye 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 Lydia Yeşil Enerji tarafından tam ve eksiksiz olarak ödenecektir. Diğer bir ifade ile Devrolunan Şirket'in varsa alacaklarına, birleşme sonrasında genel hükümler kapsamında Lydia Yeşil Enerji külli halef olacaktır.

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

11.7. Birleşmenin, Birleşmeye Katılan Şirketin Alacaklıları Üzerindeki Etkileri

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

11.8. Devir Tarihi ve Devrolunan Şirket'in İnfisah Tarihi

Birleşme, TTK'nın 152. maddesi uyarınca Taraf Şirketler'in genel kurulları tarafından Birleşme İşlemi'nin onaylanmasına ilişkin verilecek kararların ilgili Ticaret Sicil Müdürlüğü nezdinde tescili ile geçerlilik kazanacak olup tescil tarihi "Birleşme Tarihi" olarak kabul edilecektir. Bu kapsamda, Devrolunan Şirket bu tarih itibarıyla tasfiyesiz infisah etmiş olacak ve Devrolunan Şirket'in malvarlığı (bütün aktif ve pasif) kendiliğinden Devralan Şirket'e geçecektir. Devrolunan Şirket'in işlem ve eylemleri Devralan Şirket hesabına yapılmış sayılacaktır. Devrolunan Şirket'in Birleşme Tarihi'ne kadar olan işlemlerinden doğan kar ve zararlar Devralan Şirket'e ait olacak ve bu hesaplar bir kül halinde Devralan Şirket'in hesaplarına intikal edecektir.

Birleşmeye esas alınacak mali tablolar 31.12.2025 tarihli yıllık finansal tablolar olmakla beraber; bilanço tarihi ile gerekli işlemlerin tamamlanması sonrasında, işbu Birleşme Sözleşmesi'nin birleşmeye Taraf Şirketler'in kurullarında onaylanacağı tarih ve birleşmenin Ticaret Sicil Müdürlüğü nezdinde tescil tarihi arasında geçecek süre zarfında vaki olacak Devrolunan Şirket muameleatı birleşmenin tescilini takiben Devralan Şirket'in kayıtlarına intikal ettirmek suretiyle Devralan Şirket'in faaliyet sonuçlarına dahil edilecektir.

11.9. Kar Payı

Birleşme İşlemi sonucunda infisah edecek Devrolunan Şirket'in ortaklarına verilecek Devralan Şirket paylarının intikali Merkezi Kayıt Kuruluşu bünyesinde kaydi olarak yapılacaktır. Devrolunan Şirket'in pay sahipleri, Birleşme İşlemi sonucu alacakları Devralan Şirket payları itibarıyla Birleşme İşlemi'nin tescil edildiği tarihten itibaren kâr payı alma hakkına sahip olacaklardır. Birleşme nedeniyle gerçekleştirilecek

sermaye artırımını nedeniyle ihraç edilen paylara ilişkin kâr payı, dağıtım tarihi itibarıyla mevcut olan payların tümüne, bunların ihraç ve iktisap tarihi dikkate alınmaksızın eşit olarak dağıtılacaktır.

MADDE 12. DEVROLUNAN ŞİRKET'İN SAHİBİ BULUNDUĞU TESCİLE TABİ VARLIKLARA AİT YASAL HAKLARIN DEVRİ

Devrolunan Şirket'in sahibi olduğu, varsa tescilli markalar da dahil olmak üzere, fikri ve sınai mülkiyet haklarına, gayrimenkullere, taşıtlara ve sair tescile tabi varlıklara ait bütün yasal haklar madde 11.8'de belirtilen Birleşme Tarihi'nden itibaren tümüyle Devralan Şirket'e devir ve intikal edecektir. Birleşme Sözleşmesi'ne ve birleşmenin tesciline dair sair evraka istinaden gerekli tescil işlemleri gerçekleştirilecektir. Birleşme nedeni ile devir alınarak kapanacak firmanın şirket merkezinin bulunduğu Ticaret Sicili Müdürlüğü'nde veya diğer Ticaret Sicil Müdürlüklerinde kayıtlı şubesi veya şubeleri bulunması halinde şubenin kaydı devir alan şirket unvanı ile devam edecektir.

MADDE 13. TARAFLARIN HAK VE YÜKÜMLÜLÜKLERİ

Birleşmeye Taraf Şirketler, işbu Birleşme Raporu'ndan doğan borç ve yükümlülüklerini zamanında ve noksansız olarak yerine getirme konusunda azami gayret ve özen göstereceklerdir. İşbu yükümlülüğü yerine getirmeyen taraf, bu nedenle diğer tarafın maruz kalabileceği zarar ve ziyanı tazmin edecektir.

MADDE 14. BİRLEŞMENİN, BİRLEŞMEYE KATILAN ŞİRKETLERİN İŞÇİLERİ ÜZERİNDEKİ ETKİLERİ

Devrolunan Şirket'in çalışanları tüm hak ve yükümlülükleriyle birlikte yürürlükteki mevzuat hükümleri dahilinde Devralan Şirket'e devrolacaktır. Haklarında herhangi bir değişiklik olmayacaktır.

Devrolunan Şirket'ten yapılacak çalışan devri neticesinde gerek mevcut çalışanlarının gerekse yöneticilerinin görev tanımları ve pozisyonlarında gerekse şirketin genel organizasyon yapısında gereken değişiklikler yapılacaktır.

Birleşme sonucunda tasfiyesi infisah edecek olan Devrolunan Şirket'in üçüncü kişilere olan borçları, yapılmış anlaşma şartları ve Türk Ticaret Kanunu ve ilgili sair mevzuat hükümleri uyarınca vadelerinde Devralan Şirket tarafından tam ve eksiksiz olarak ödenecektir.

Devrolunan Şirket'in vadesi geldiği halde alacaklıların müracaat etmemesi nedeniyle ödenmemiş olan borçları ile vadesi gelmemiş ve/veya ihtilaflı bulunan borçlarına ilişkin olarak Türk Ticaret Kanunu'nun 541'inci maddesi hükmü dairesince hareket edecektir.

MADDE 15. GENEL KURUL İÇİN AZAMİ SÜRE

İşbu Birleşme Raporu, 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. Genel kurulun 31.08.2026 tarihine kadar gerçekleştirilememesi halinde işbu Birleşme Raporu kendiliğinden ve hiçbir sonuç doğurmaksızın sona erecek ve geçersiz sayılacaktır.

MADDE 16. DİĞER RESMİ KURUMLARIN ONAYI

İşbu Birleşme Sözleşmesi, SPK'nın .../.../2026 tarihli ve sayılı kararı ile verilen onayına istinaden düzenlenmiştir.

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.

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.

Ayrıca, Ticaret Bakanlığı İç Ticaret Genel Müdürlüğü'nden de gerekli izinler alınacaktır.

MADDE 17. YÖNETİM ORGANLARI İLE BİRLEŞMEYE İLİŞKİN UZMAN KURULUŞ GÖRÜŞÜNÜ HAZIRLAYANLARA SAĞLANAN ÖZEL MENFAATLER

Birleşmeye Taraf Şirketler, yönetim organlarına, yöneticilere ve birleşmeye ilişkin Uzman Kuruluş Raporu'nu hazırlayan Bizim Menkul Değerler A.Ş.'ye herhangi bir özel yarar sağlamamıştır.

MADDE 18. AYRILMA HAKKI

Sermaye Piyasası Kanunu'nun "Ayrılma Hakkı" başlığını taşıyan 24'üncü maddesi ve Sermaye Piyasası Kurulu'nun "Önemli Nitelikteki İşlemler ve Ayrılma Hakkı Tebliği" (II-23.3)'nin 10 ve 11'inci maddesi hükümleri dahilinde, söz konusu birleşme işleminin onaylanacağı Lydia Yeşil Enerji Kaynakları A.Ş. genel kurul toplantılarına katılarak olumsuz oy kullanacak ve muhalefet şerhini toplantı tutanağına işletecek pay sahipleri veya temsilcileri, paylarını Lydia Yeşil Enerji Kaynakları A.Ş.'ye satarak ortaklıktan ayrılma hakkına sahip olacaklardır.

Birleşme işleminin onaya sunulacağı genel kurul toplantısını takiben, söz konusu genel kurulda oy kullanan ve muhalefet şerhini genel kurul toplantı tutanağına işleyen pay sahibinin, ayrılma hakkı kullanım süresi dahilinde, Lydia Yeşil Enerji Kaynakları A.Ş. 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; Sermaye Piyasası Kanununun "Ayrılma Hakkı" başlığını taşıyan 24'üncü maddesi ve Sermaye Piyasası kurulunun Önemli Nitelikteki İşlemler ve Ayrılma Hakkı Tebliği" (II-23.3)'nin "Ayrılma Hakkı Kullanım Fiyatı" başlığını taşıyan 14. Maddesi hükümleri dahilinde;

Lydia Yeşil Enerji Kaynakları A.Ş.'nin 1 TL (Bir Türk Lirası) itibari değerli beher pay için ayrılma hakkı kullanım fiyatı, söz konusu birleşme işlemine ilişkin görüşmelere başlanılmasına istinaden Lydia Yeşil Enerji Kaynakları A.Ş. yönetim kurulu tarafından alınan kararın ilk defa kamuya açıklandığı 27/02/2026 tarihinden önceki altı aylık dönem (26.02.2026-30.08.2025) içinde borsada oluşan günlük düzeltilmiş ağırlıklı ortalama fiyatların aritmetik ortalaması alınarak hesaplanan 14.006,48 TL olacaktır.

Ayrılma hakkı kullandırılmasına birleşme işleminin onaya sunulacağı genel kurul tarihinden itibaren en geç 6 (altı) iş günü içinde başlanacak olup ayrılma hakkı kullanım süresi 10 (on) iş günü olacaktır. Ayrılma hakkının aracı kurum vasıtasıyla kullandırılması zorunludur. 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.

Ayrılma hakkını kullanmak isteyen pay sahipleri, bu hakkı grup ayırımına bakılmaksızın sahip oldukları payların tamamı için kullanmak zorundadır.

MADDE 19. BİRLEŞMEYE TARAF ŞİRKETLERİN YÖNETİM KURULLARI TARAFINDAN GETİRİLECEK ÜST SINIRLAR

Herhangi bir üst sınır belirlenmemiştir.

MADDE 20. BİRLEŞME İŞLEMİ İLE ULAŞILMAK İSTENEN HEDEFLERİN GERÇEKLEŞTİRİLMESİNİ ÖNLEME İHTİMALİ BULUNAN MUHTEMEL RİSKLER

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’ın Kredi Alanlar lehine Garantör olması nedeniyle Kredi Alanlar ile birlikte sorumluluğu bulunmaktadır. Batılıman 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 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.

Birleşme İşlemi’nin gerçekleşmesi, işbu Birleşme Raporu ve Taraf Şirketler tarafından hazırlanan Birleşme Sözleşmesi kapsamında detaylı bir şekilde bahsedilen yasal izin ve onayların 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 Şirketler’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.

SPK’nın II-23.2 sayılı Tebliği’nin, 10. maddesinin (Finansal Durum Değişiklikleri) 1. fıkrasına göre birleşme sözleşmesinin imzalandığı tarih ile genel kurul toplantısında onaya sunulacağı tarih arasındaki dönemde birleşmeye taraf şirketlerin finansal durumunda önemli bir değişiklik meydana gelirse, birleşmeye katılan şirketlerin yönetim organlarının birleşme sözleşmesinin değiştirilmesi veya birleşmeden vazgeçilmesi hususlarında karar alması gerekebilir. Bu durumda, birleşmeye ilişkin genel kurul toplantısının zamanında yapılamaması riski bulunmaktadır.

MADDE 21. İMZA

İşbu Birleşme Raporu, Birleşmeye Taraf Şirketlerin genel kurullarında onaylandıktan sonra yürürlüğe girecektir. Birleşme Raporu 4684 Sayılı Kanun ile 488 sayılı Damga Vergisi Kanunu'nun (2) sayılı tablosuna eklenen (IV-17 no.lu pozisyon) uyarınca damga vergisinden istisnadır.

İSTANBUL, 13.07.2026

Ek-1: Birleşme ve Bölünme Tebliği'nin (II-23-2) “Uzman Kuruluş Görüşü” başlığını taşıyan 7'nci maddesi hükümlerine uygun olarak hazırlanan Uzman Kuruluş Raporu

LYDİA YEŞİL ENERJİ KAYNAKLARI A.Ş.

BATILİMAN LİMAN İŞLETMELERİ A.Ş.
Adına vekaleten

Hüseyin Bağrıyanık

Mali İşler ve Finans Direktörü