9
AYLIK

ÇEMAŞ

ARA DÖNEM FAALİYET RAPORU

01.01.2024-30.09.2024 Dönemi

I. Kurumsal Bilgiler

Yönetim Kurulumuz

Çemaş Döküm San. A.Ş.'nin 25.06.2024 tarihinde yapılan 2022 yılı olağan genel kurul toplantısında Yönetim Kurulu'nun ikisi bağımsız üye olmak üzere aşağıda isimleri verilen toplam altı kişiden oluşmasına, Yönetim Kurulu'nun üç yıl süre ile görev yapmasına karar verilmiştir.

Rıza Kutlu IŞIK	Başkan
Uğur IŞIK	Başkan Vekili
Ahmet Lütfi GÖKTUĞ	Üye
Ahmet ÇEVİRGEN	Üye
Ahmet SELAMOĞLU	Bağımsız Üye
Ömer Serdar KAŞIKÇILAR	Bağımsız Üye

06.06.2024 tarihinde 6 yılı doldurmuş olması sebebiyle yönetim kurulu üyeliğinden istifa eden Ziya Mehmet Günal ve Can Özdemir'in yerine Ahmet Selamoğlu ve Serdar Kaşıkçı bağımsız yönetim kurulu üyesi olarak atanmışlardır.

Sermaye Yapımız

Son durum itibarıyla Şirketimizin ortakları ve sermaye içindeki payları aşağıdaki tabloda gösterilmektedir:

Ortak	Sermayedeki Payı (TL)	Sermayedeki Payı (%)
Işıklar Enerji ve Yapı Holding A.Ş.	85.088.540,89	10,76
Asuman Öztürk	62.220.858,00	7,87
Diğer	643.690.601,11	81,37
Toplam	791.000.000,00	100,00

II. 9 Aylık Faaliyet ve Gelişmeleri

2024 yılının ilk 9 aylık döneminde Şirketimiz ve bağlı ortaklıklarının başlıca faaliyetleri ve yaşanılan gelişmeler şunlardır:

- 2023 yılı 9 aylık dönemde 18.215 ton olan fiili üretim miktarımız, 2024 yılı 9 aylık dönemde 16.833 ton gerçekleşmiştir. Üretimdeki azalış oranı %8' dir. 2023 yılı 9 aylık dönemde 16.884 ton olan satışlarımız, 2024 yılı 9 aylık dönemde %5 artarak 17.765 ton gerçekleşmiştir.
- Bağlı ortaklığımız Özışık İnşaat ve Gayrimenkul A.Ş. (Özışık) ile İştirakimiz Niğbaş Niğde Beton San.ve Tic. A.Ş.(Niğbaş) 03.01.2023 tarihinde aralarında Niğbaş'ın sahip olduğu Bartın İli Merkez İlçesi Orduyeri Mahallesinde bulunan 17.502 m2 alanlı arsalar üzerinde 336 daire ve 6 ticari alan yapılması konusunda Kat Karşılığı Anahtar Teslimi Yüklenici Sözleşmesi imzalamışlardır. Kat karşılığı olarak Özışık tarafından yapılacak olan konut ve bağımsız bölümlerin %30'u Niğbaş 'ın, geriye kalan %70'i Özışık'ın olacağı şekilde paylaşılacaktır. Proje Bartın Belediyesi'nden inşaat ruhsatı alınması sonrasında, Niğbaş 'ın yapacağı Yer Teslimi ile başlayacak olup, yüklenici Özışık tarafından 36 ay içinde bitirilecek ve Bartın Belediyesi'nden Yapı Kullanma İzin Belgesi alınarak Geçici Kabule hazır hale getirilecektir.
- Yönetim Kurulumuz 16.01.2024 tarihli toplantısında aşağıdaki kararı almıştır.

  Şirketimizin sahip olduğu, Genel Kurul Toplantılarında 1 (bir) pay sahibine 15 (on beş) oy hakkı veren ve Yönetim Kuruluna aday gösterme imtiyazına sahip olan 150.000 adet A grubu nama yazılı Işıklar Döküm Pazarlama A.Ş. paylarından 105.000 adedinin 105.000 TL bedelle Işıklar Holding A.Ş. 'ye satılmasına karar verilmiştir.
- Bağlı Ortaklığımız Özışık İnşaat ve Gayrimenkul Yatırım A.Ş. Yönetim Kurulu 16.01.2024 tarihli toplantısında aşağıdaki kararı almıştır.

  Şirketimizin sahip olduğu, Genel Kurul Toplantılarında 1 (bir) pay sahibine 15 (on beş) oy hakkı veren ve Yönetim Kuruluna aday gösterme imtiyazına sahip olan 2.477.307 adet A grubu nama yazılı BND Elektrik Üretim San. A.Ş. paylarından 1.831.053 adedinin RSM Turkey Kurumsal Danışmanlık A.Ş. 'nin hazırladığı 11 Aralık 2023 tarihli değerleme raporuna uygun olarak 8.129.876 TL bedelle Işıklar Holding A.Ş. 'ye satılmasına karar verildi.
- Şirketimizin Yönetim Kurulu 13.02.2024 tarihli toplantısında aşağıdaki kararı almıştır.

  Şirketimizin sahip olduğu, Genel Kurul Toplantılarında 1 (bir) pay sahibine 15 (on beş) oy hakkı veren ve Yönetim Kuruluna aday gösterme imtiyazına sahip olan 1.280.344.200 adet 12.803.442 TL nominal bedelli A grubu nama yazılı Özışık İnşaat ve Gayrimenkul Yatırım A.Ş. paylarının RSM Turkey Kurumsal Danışmanlık A.Ş.'nin hazırladığı 11 Aralık 2023 tarihli değerleme raporuna uygun olarak 30.216.123,12 TL bedelle Işıklar Holding A.Ş. 'ye satılmasına, satış bedelinin Şubat 2024 sonuna kadar tahsil edilmesine, karar verildi.

- Şirketimizin Yönetim Kurulu 19.02.2024 tarihli toplantısında aşağıdaki kararı almıştır. Şirketimizin sahip olduğu, Genel Kurul Toplantılarında 1 (bir) pay sahibine 15 (on beş) oy hakkı veren ve Yönetim Kuruluna aday gösterme imtiyazına sahip olan 1.280.344.200 adette 12.803.442 TL nominal bedelli A grubu nama yazılı Özışık İnşaat ve Gayrimenkul Yatırım A.Ş. paylarının RSM Turkey Kurumsal Danışmanlık A.Ş.'nin hazırladığı 11 Aralık 2023 tarihli değerleme raporuna uygun olarak 30.216.123,12 TL bedelle Işıklar Holding A.Ş. 'ye satılmasına, satış bedelinin Şubat 2024 sonuna kadar tahsil edilmesine, karar verildi.
- Bağlı Ortaklığımız Özışık İnşaat ve Gayrimenkul Yatırım A.Ş., Yönetim Kurulu 19.02.2024 tarihli toplantısında aşağıdaki kararı almıştır.

  Şirketimizin sahip olduğu, Genel Kurul Toplantılarında 1 (bir) pay sahibine 15 (on beş) oy hakkı veren ve Yönetim Kuruluna aday gösterme imtiyazına sahip olan 500.000 adet A grubu nama yazılı BND Elektrik Üretim A.Ş. paylarının RSM Turkey Kurumsal Danışmanlık A.Ş.'nin hazırladığı 11 Aralık 2023 tarihli değerleme raporuna uygun olarak 2.220.000 TL bedelle Işıklar Holding A.Ş. 'ye satılmasına, satış bedelinin Şubat 2024 sonuna kadar tahsil edilmesine karar verildi.
- %90 oranında bağlı ortaklığımız Işıklar Döküm Pazarlama A.Ş.'nin 1.050.000 TL olan ödenmiş sermayesi nakden 48.950.000 TL artırılarak 50.000.000 TL'ye çıkarılmıştır.
- Şirketimizin Yönetim Kurulu 27.02.2024 tarihli toplantısında aşağıdaki kararı almıştır. Şirketimizin sahip olduğu, Genel Kurul Toplantılarında 1 (bir) oy sahibine 15 (on beş) oy hakkı veren ve Yönetim Kuruluna aday gösterme imtiyazına sahip olan 2.142.857,00 adet A grubu nama yazılı Işıklar Döküm Pazarlama A.Ş. paylarından 200.000 adedinin 200.000 TL bedelle Işıklar Holding A.Ş.'ye peşin olarak satılmasına karar verilmiştir.
- Yönetim Kurulumuzun 07.03.2024 tarihli 2022 Yılı Kâr Payı dağıtımına ilişkin kararı:
  1) Yönetim Kurulumuz bünyesinde bağımsız üyelerden oluşturulan Denetimden Sorumlu Komite'nin görüşü de dikkate alınarak, 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu ve 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu uyarınca belirlenen esaslara uygun olarak, Şirketimizin 2023 yılı hesap dönemindeki finansal raporlarının denetlenmesi ile bu kanunlardaki ilgili düzenlemeler kapsamındaki diğer faaliyetleri yürütmek üzere Kozyatağı Mah. Bayar Cad. No.97 Demirkaya İş Merkezi Kat.3 Ofis No.7 Kadıköy/İstanbul adresinde mukim Birleşik Ekol Bağımsız Denetim A.Ş.'nin seçilmesine ve bu seçimin Genel Kurul'un onayına sunulmasına,
  2) Şirketimizin Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği (II-14.1) hükümleri dâhilinde, Türkiye Muhasebe Standartları ve Türkiye Finansal Raporlama Standartları (TMS/TFRS)'na uygun olarak hazırlanan, bağımsız denetimden geçmiş, 01.01.2022-31.12.2022 hesap dönemine ait konsolide finansal tablolarında "Bağışlar Eklenmiş Net Dağıtılabilir Dönem Kârı" 480.041.608,74 TL, TTK ve Vergi Usul Kanunu (VUK)'a uygun olarak hazırlanan aynı döneme ilişkin solo finansal tablolarında Net Dönem Kârı 220.434.145,12 TL'dir. Net dönem kârı üzerinden %5 oranında (11.021.707,26 TL) birinci tertip yasal yedek akçe ayrıldıktan sonra "Net Dağıtılabilir Dönem Kârı" olarak 209.412.437,86 TL kaldığı görülmektedir.

TMS/TFRS ve TTK/VUK mali tablolarında yer alan kârın oluşumu incelendiğinde, kârın esas itibarıyla Şirketimizin çıkarılmış sermayesinin 474.000.000 TL den 791.000.000 TL'ye nakden artırılması sırasında 02-19 Mart 2021 tarihleri arasında sağlanan fonların henüz yatırım harcamalarına dönüşmemiş kısımlarının mevduatı olarak tutulmasından kaynaklanan kur farkı ve faiz gelirlerinden meydan geldiği anlaşılmaktadır. TMS/TFRS mali tablolarında 144.688.372 TL kur farkı ve faiz gelirleri' TTK/VUK mali tablolarında ise net 165.482.447,40 TL kur farkı ve faiz gelirleri bulunmaktadır. Ayrıca TMS/TFRS mali tablolarında 143.903.998 TL henüz realize olmamış Ertelenmiş Vergi geliri bulunmaktadır.

Şirketimizin kâr dağıtım politikasının ikinci paragrafında yer alan "Şirketimizin orta ve uzun vadeli stratejileri, yatırım ve finansal planları ile genel ekonomi ve piyasadaki koşullar da dikkate alınarak kâr payı dağıtım kararı nihai olarak her yıl hesap döneminin kapanmasından sonra yönetim kurulunun teklifi üzerine genel kurul tarafından kararlaştırılır" yaklaşımı çerçevesinde, nakit kâr dağıtımının Şirketimizin finansal yapısını olumsuz etkileyeceği değerlendirilerek 2022 yılında oluşan net dağıtılabilir dönem kârının dağıtılmayarak geçmiş yıl kârlarına aktarılması önerisinin Genel Kurulumuzun görüş ve onayına sunulmasına, karar verilmiştir.

- Şirketimizin Yönetim Kurulu 20 Mart 2024 tarihinde yaptığı yaptığı toplantıda aşağıdaki kararı almıştır. Sermaye Piyasası Kurulunun 14 Şubat 2023 tarihli ve 9/177 sayılı İlke Kararı çerçevesinde; CEMAS paylarında sağlıklı fiyat oluşumuna katkıda bulunulması ve pay sahiplerinin menfaatlerinin korunması amacıyla Çemaş Döküm Sanayi A.Ş. tarafından Borsadan CEMAS paylarının geri alımın yapılmasına, Şirket iç kaynaklarından karşılanmak üzere geri alım için ayrılacak azami fon tutarının 100.000.000 TL olmasına, geri alınacak azami pay sayısının ise bu tutarı geçmeyecek şekilde belirlenmesine, Geri alım programının azami süresinin 2 ay olarak belirlenmesine karar verilmiştir.
- Bağlı ortaklığımız Özışık İnşaat ve Gayrimenkul Yatırım A.Ş'nin Yönetim Kurulu 01.04.2024 tarihinde yaptığı toplantıda Ankara İli, Kalecik İlçesi, Halitcevriaslangil Mahallesinde bulunan toplam 50.710,18 m2 büyüklüğünde 12 parsel arsa niteliğindeki Gayrimenkulleri, Lal Gayrimenkul Değerleme ve Müşavirlik A.Ş. tarafından hazırlanan 21.02.2024 tarihli değerleme raporunda tespit edilen değerlere uygun olarak toplam 58.575.000 TL bedelle Işıklar Enerji ve Yapı Holding A.Ş.'den peşin olarak satın alınması kararı almıştır.
- %85,16 oranında Bağlı Ortaklığımız olan Özışık İnşaat ve Gayrimenkul Yatırım A.Ş.'nin 339.441.007 TL olan ödenmiş sermayesi, 260.558.993 TL nakit artırılarak 600.000.000 TL ye yükseltilmiştir. Yeni iştirak oranımız % 88,60 olup, sermaye artırım işlemi Ankara Ticaret Sicili Müdürlüğü tarafından 24.04.2024 tarihinde tescil edilmiştir.
- Dolaylı İştirakimiz Işıklar İnşaat Malzemeleri San.ve Tic. A.Ş. 25 Nisan da yaptığı Yönetim Kurulu Toplantısında aşağıdaki kararı almıştır.

  Şirketimizin Bartın'da bulunan 2 ayrı fabrika hattı ile klinker tuğla üretimi yapan üretim tesislerinde bir fabrika hattının iç piyasadaki talep yetersizliği, dış piyasada ise döviz kurlarında artışın enflasyonun altında kalması nedeniyle değerlenen Türk Lirası'nın satış fiyatlarımıza ve ihracat satışlarımıza olumsuz yansımaları nedeniyle süresiz kapatılmasına karar verilmiştir.

- Ortaklığımızca 09.05.2024 tarihinde iştirakimiz Niğbaş Niğde Beton San.ve Tic.A.Ş. payları ile ilgili olarak 19,95-20,22 TL fiyat aralığından toplam 1.317.191 TL nominal tutarlı satış işlemi gerçekleştirilmiştir. Bu işlemle birlikte Niğbaş Niğde Beton San.ve Tic.A.Ş. sermayesinde satış öncesi % 9,94 olan pay oranımız Satış sonrasında % 7,50 ye düşmüştür.
- Bağlı ortaklığımız Özışık İnşaat ve Gayrimenkul A.Ş. (ÖZIŞIK) 09.05.2024 tarihinde sahip olduğu 15.769.022 Nominal bedelli Niğbaş Beton San.ve Tic. A.Ş. (NIBAS) paylarından 1.620.000 TL nominal bedelli kısmının Borsa İstanbul A.Ş. de 33.142.414,05 bedelle satışını yapmıştır. Satış öncesi NIBAS sermayesindeki %29,20 olan pay oranı, satış sonrasında %26,20 ye düşmüştür.
- Ortaklığımızca 10.05.2024 tarihinde iştirakimiz Niğbaş Niğde Beton San.ve Tic. A.Ş. payları ile ilgili olarak 19,01-19,47 TL fiyat aralığından toplam 302.809 TL nominal tutarlı satış işlemi gerçekleştirilmiştir. Bu işlemden sonra Niğbaş Niğde Beton San.ve Tic. A.Ş. sermayesinde satış öncesi %7,50 olan pay oranımız Satış sonrasında %6,94' e düşmüştür. Yapılan satışla birlikte VII-128.1 Sayılı Pay Tebliği'nin 27.maddesinde yer alan payları borsada işlem gören ortaklıkların pay sahiplerine yönelik bilgi formu yükümlülüğü sınırına ulaşılmıştır.
- 22.05.2024 tarihinde ÇEMAŞ DÖKÜM SANAYİ A.Ş. payları ile ilgili olarak 3,43-3,79 TL fiyat aralığından 21.245.100 TL toplam nominal tutarlı alış işlemi ortaklığımızca gerçekleştirilmiştir. Bu işlemle birlikte ÇEMAŞ DÖKÜM SANAYİ A.Ş. sermayesindeki paylarımız 22.05.2024 tarihi itibarıyla %7,70 oranına ulaşmıştır.
- Şirketimizin Yönetim Kurulu 23.05.2024 de yaptığı toplantıda aşağıdaki kararı almıştır.

  Şirketimizin Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-22.1 sayılı Geri Alınan Paylar Tebliği ve 14.02.2023 tarih ve 9/177 sayılı İlke Kararı çerçevesinde Borsa İstanbul'dan 22.03.2024-07.05.2024 tarihleri arasında geri alımını yaptığı 24.180.000 Adet Çemaş Döküm Sanayi A.Ş. (CEMAS) paylarının 13.06.2024 tarihine kadar tedricen, Işıklar Enerji ve Yapı Holding A.Ş.'ye satılmasına,satış işleminde uygulanacak birim fiyatın Borsa İstanbul A.Ş.'nin Toptan Alış ve Satış İşlemlerine İlişkin Uygulama Usulü ve Esasları m. 7.1'de payları Borsa'da işlem gören ortaklıkların dahil oldukları aynı grup içerisinde ve grup içi ortaklar arasında yapılacak pay alış veya satışlarında şirket yönetiminin el değiştirmesine yol açmayacak işlemler için tanımlanan baz fiyat olan geçmiş 10 iş günü boyunca oluşmuş ağırlıklı ortalama fiyatların ortalaması kullanılarak tespit edilmesine, karar verildi.
- Bağlı ortaklığımız Özışık İnşaat ve Gayrimenkul Yatırım A.Ş.'nin Yönetim Kurulu 24.05.2024 tarihinde yaptığı toplantıda Ankara İli, Kalecik İlçesi, Halitcevriaslangil Mahallesinde bulunan toplam 57.292,53 m2 büyüklüğünde 16 parsel arsa niteliğindeki gayrimenkulleri, Lal Gayrimenkul Değerleme ve Müşavirlik A.Ş. tarafından hazırlanan 23.02.2024 tarihli değerleme raporunda tespit edilen değerlere uygun olarak toplam 54.723.000 TL bedelle Işıklar Enerji ve Yapı Holding A.Ş. 'den peşin olarak satın alınması kararı almıştır.
- Yönetim Kurulumuz'un aşağıda yer alan 23.05.2024 tarihli kararı doğrultusunda, şirketimizin geri alımını yaptığı CEMAS paylarından 3.000.000 adedi Işıklar Enerji ve Yapı Holding A.Ş.'ye 10.998.000 TL bedelle satılmıştır.

Şirketimizin Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-22.1 sayılı Geri Alınan Paylar Tebliği ve 14.02.2023 tarih ve 9/177 sayılı İlke Kararı çerçevesinde Borsa İstanbul'dan 22.03.2024-07.05.2024 tarihleri arasında geri alımını yaptığı 24.180.000 Adet Çemaş Döküm Sanayi A.Ş. (CEMAS) paylarının 13.06.2024 tarihine kadar tedricen, Işıklar Enerji ve Yapı Holding A.Ş.'ye satılmasına, satış işleminde uygulanacak birim fiyatın Borsa İstanbul A.Ş.'nin Toptan Alış ve Satış İşlemlerine İlişkin Uygulama Usulü ve Esasları m. 7.1'de payları Borsa'da işlem gören ortaklıkların dahil oldukları aynı grup içerisinde ve grup içi ortaklar arasında yapılacak pay alış veya satışlarında şirket yönetiminin el değiştirmesine yol açmayacak işlemler için tanımlanan baz fiyat olan geçmiş 10 iş günü boyunca oluşmuş ağırlıklı ortalama fiyatların ortalaması kullanılarak tespit edilmesine, karar verildi.

- 04.06.2024 tarihinde bağlı ortaklığımız Işıklar Ambalaj Pazarlama A.Ş. 4,05-4,08 fiyat aralığından 18.256.044,03 bedelle 4.485.000 lot, dolaylı bağlı ortaklığımız Çimtek Çimento Teknolojisi Mühendislik A.Ş. ise 3,84-4,06 fiyat aralığından 54.812.019,22 TL bedelle 13.670.000 lot Çemaş Döküm Sanayi A.Ş. (CEMAS) hissesini Borsa İstanbul'dan satın almıştır.

- 05.06.2024 tarihinde bağlı ortaklığımız Işıklar Ambalaj Pazarlama A.Ş. 4,00-4,11 fiyat aralığından 14.055.472,66 bedelle 3.465.000 lot Çemaş Döküm Sanayi A.Ş. (CEMAS) hissesini Borsa İstanbul'dan satın almıştır.

- Yönetim Kurulumuz tarafından yönetim kurulu bünyesinde oluşturulan komitelerin aşağıda isimleri belirtilen üyelerden oluşmasına karar verilmiştir.

  Denetimden Sorumlu Komite:

  Ahmet Selamoğlu (Başkan), Serdar Kaşıkçılar (Üye)

  Riskin Erken Saptanması Komitesi:

  Ahmet Selamoğlu (Başkan), Serdar Kaşıkçılar (Üye), Sebahattin Levent Demirer (Üye)

  Kurumsal Yönetim Komitesi:

  Serdar Kaşıkçılar (Başkan), Ahmet Selamoğlu (Üye), Ahmet Çevirgen (Üye)

- Bağlı ortaklığımız Özışık İnşaat ve Gayrimenkul Yatırım A.Ş.'nin yönetim Kurulu 10 Haziran'da yaptığı toplantıda aşağıdaki kararı almıştır.

  1) Şirketimizin elinde bulunan Niğbaş Niğde Beton Sanayi ve Ticaret A.Ş. (NIBAS) hisselerinden; 1.200.000 TL nominal bedelli kısmı A1 Portföy Birinci Hisse Senedi (TL) Fonu (Hisse Senedi Yoğun Fon)-BIH, 1.450.000 TL nominal bedelli kısmı A1 Portföy İkinci Hisse Senedi (TL) Fonu (Hisse Senedi Yoğun Fon)-KHA, 2.650.000 TL nominal bedelli kısmı İstanbul Portföy Birinci Fon Sepeti Fonu – IRF 'ye olmak üzere NIĞBAŞ sermayesinin % 9,81' ine karşılık gelen toplamda 5.300.000 adedinin hisse başına 17,00 TL fiyatla 90.100.000 TL bedelle toptan satışlar pazarında satışının yapılmasına,

  2) Satış işlemini gerçekleştirmek ve halihazırda Borsa'da işlem görmeyen nitelikte olan payların satış gününde Borsa'da işlem gören niteliğe dönüşüm işlemlerini tamamlamak üzere işlemleri yürütecek olan A1 Capital Yatırım A.Ş.' ye gerekli yazışma ve talimatların bugün itibarıyla verilmesine karar verilmiştir. Satış işleminin 12.06.2024 tarihinde gerçekleştirilmesi ve işlem takasının Pay Piyasası takas süresi içinde gerçekleştirilmesi öngörülmektedir. Satışa konu paylar üzerinde devir veya satışı engelleyici rehin, haciz, teminat vb. herhangi bir kayıt bulunmamaktadır.

- Yönetim Kurulumuz 'un aşağıda yer alan 23.05.2024 tarihli kararı doğrultusunda, şirketimizin geri alımını yaptığı CEMAS paylarından 21.180.000 adedi Işıklar Enerji ve Yapı Holding A.Ş. 'ye 81.775.980 TL bedelle satılmıştır.

  Şirketimizin Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-22.1 sayılı Geri Alınan Paylar Tebliği ve 14.02.2023 tarih ve 9/177 sayılı İlke Kararı çerçevesinde Borsa İstanbul'dan 22.03.2024-07.05.2024 tarihleri arasında geri alımını yaptığı 24.180.000 Adet Çemaş Döküm Sanayi A.Ş. (CEMAS) paylarının 13.06.2024 tarihine kadar tedricen, Işıklar Enerji ve Yapı Holding A.Ş.'ye satılmasına, satış işleminde uygulanacak birim fiyatın Borsa İstanbul A.Ş.'nin Toptan Alış ve Satış İşlemlerine İlişkin Uygulama Usulü ve Esasları m. 7.1'de payları Borsa'da işlem gören ortaklıkların dahil oldukları aynı grup içerisinde ve grup içi ortaklar arasında yapılacak pay alış veya satışlarında şirket yönetiminin el değiştirmesine yol açmayacak işlemler için tanımlanan baz fiyat olan geçmiş 10 iş günü boyunca oluşmuş ağırlıklı ortalama fiyatların ortalaması kullanılarak tespit edilmesine, karar verildi.

  Yapılan satışla birlikte şirketimizin geri alımını yaptığı paylarının satışı tamamlanmıştır.

- Bağlı ortaklığımız Işıklar Ambalaj Pazarlama A.Ş. 3,94-4,00 fiyat aralığından 20.045.277,65 TL bedelle 5.030.000 lot Çemaş Döküm Sanayi A.Ş. (CEMAS) hissesi satın almıştır. Işıklar Ambalaj Pazarlama A.Ş.'nin ÇEMAS sermayesindeki pay oranı % 1,64'e yükselmiştir.

- Işıklar Enerji ve Yapı Holding A.Ş. aktifinde bulunan 11.265.000 adet Işıklar Enerji ve Yapı Holding A.Ş. (IEYHO) paylarının 20.06.2024 tarihinde, Borsa İstanbul A.Ş. 'nin Toptan Alış ve Satış İşlemlerine İlişkin Uygulama Usulü ve Esasları m. 7.1'de payları Borsa'da işlem gören ortaklıkların dahil oldukları aynı grup içerisinde ve grup içi ortaklar arasında yapılacak pay alış veya satışlarında şirket yönetiminin el değiştirmesine yol açmayacak işlemler için tanımlanan baz fiyat olan geçmiş 10 iş günü boyunca oluşmuş ağırlıklı ortalama fiyatların ortalaması olan 4,89 birim fiyat üzerinden toplam 55.085.850 TL bedel ile Işıklar Enerji ve Yapı Holding A.Ş. 'den satın alınmıştır.

- Bağlı ortaklıklarımız Işıklar Ambalaj Pazarlama A.Ş. Borsa İstanbul'dan 39.852.251,51 TL bedelle 9.470.000 Lot, Işıklar Holding A.Ş. ise 49.246.253,70 bedelle 11.560.00O Lot Çemaş Döküm Sanayi A.Ş. (CEMAS) hissesi satın almıştır. Yapılan alımlar sonunda Işıklar Ambalaj Pazarlama A.Ş.'nin ÇEMAS sermayesindeki pay oranı % 2,84 ,Işıklar Holding A.Ş.'nin pay oranı ise % 1,46 olmuştur.

- Yönetim Kurulumuz 28.06.2024 de yaptığı toplantıda aşağıdaki kararı almıştır.

  Yönetim Kurulumuz bünyesinde bağımsız üyelerden oluşturulan Denetimden Sorumlu Komite'nin görüşü de dikkate alınarak, 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu ve 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu uyarınca belirlenen esaslara uygun olarak, Şirketimizin 2024 yılı hesap dönemindeki finansal raporlarının denetlenmesi ile bu kanunlardaki ilgili düzenlemeler kapsamındaki diğer faaliyetleri yürütmek üzere, Kozyatağı Mah. Bayar Cad. N105 (yeni N 99) K:2 D:9 Kadıköy İstanbul adresinde mukim Analiz Bağımsız Denetim ve Danışmanlık A.Ş. 'nin seçilmesine ve bu seçimin Genel Kurul'un onayına sunulmasına,

- Yönetim Kurulumuzun 27.06.2024 tarihli 2023 Yılı Kâr Payı dağıtımına ilişkin kararı:

  Şirketimizin TTK ve Vergi Usul Kanunu (VUK)'a uygun olarak hazırlanan 01.01.2023-31.12.2023 hesap dönemine ilişkin solo finansal tablolarında Net Dönem Kârı 243.473.591,05 TL'dir. Net dönem kârı üzerinden %5 oranında 12.173.679,55 TL birinci tertip yasal yedek akçe ayrıldıktan sonra "Net Dağıtılabilir Dönem Kârı" olarak 231.299.911,50 TL kaldığı görülmektedir.

  Aynı döneme ait Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği (II-14.1) hükümleri dâhilinde, Türkiye Muhasebe Standartları ve Türkiye Finansal Raporlama Standartları (TMS/TFRS)'na uygun olarak hazırlanan, bağımsız denetimden geçmiş, konsolide finansal tablolarında ise (302.063.178,00) TL net dönem zararı bulunmaktadır.

  Dağıtılabilir kar bulunmadığından kar dağıtımı yapılmamasına TTK ve Vergi Usul Kanunu (VUK)'a uygun olarak hazırlanan finansal tablolarında yer alan karın birinci tertip yasal yedek akçe ayrıldıktan sonra geçmiş yıl karlarına aktarılması önerisinin Genel Kurulumuzun görüş ve onayına sunulmasına, karar verilmiştir.

- Yönetim Kurulumuz 03.07.2024 de yaptığı toplantıda aşağıdaki kararı almıştır.

  Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği'nin 4.3.4 maddesinde yer alan "Yönetim kurulu içerisindeki bağımsız üye sayısı toplam üye sayısının üçte birinden az olamaz. Bağımsız üye sayısının hesaplanmasında küsuratlar izleyen tam sayı olarak dikkate alınır. Her durumda, bağımsız üye sayısı ikiden az olamaz." ilkesine uyum sağlanmasını teminen, Türk Ticaret Kanunu ilgili hükümleri ve Şirket Ana Sözleşmesi'nin 7.maddesinde belirlenen sınırlar dahilinde kalarak; Şirketimizin 25.06.2024 tarihinde yapılan 2022 yılı genel kurul toplantısında yönetim kurulu üyeliklerine seçilen Sn. Turgut Işık, Sn. Ela Işık Şengil ve Sn. Alp Işık'ın istifalarının kabulüne, istifa eden yönetim kurulu üyeliklerine yeni atamaların yapılmamasına, yönetim kurulumuzun ikisi bağımsız üye olmak üzere toplam 6 kişiden oluşmasına karar verildi.

- 18.05.2023 tarihinde duyurduğumuz Kırşehir, Merkez İlçe, Erevik Mahallesi 737 Ada 1 Parsel, (eski 391 Ada parsel 125, 129, 130, 131, 132, 133, 134, 135 no'lu parseller) üzerinde kurulacak olan 11.200 MWe, 13,18 MWp gücünde Güneş Enerjisine Dayalı Elektrik Üretim Tesisi için Meram Elektrik Dağıtım A.Ş. ile 13.05.2024 tarihinde bağlantı anlaşması imzalanmış olup, bugün itibarıyla da projenin anahtar teslimi yapımı için Solargüç Enerji Sistemleri A.Ş ile 5.225.000 USD tutarında, Kırşehir TM2 Trafosuna iletim hattının yapımı için En-Tek Elektrik Otomasyon Ltd. Şti. ile 466.608 USD tutarında sözleşmeler imzalanmıştır.

  Milli Emlak Müdürlüğü tarafından Tesisin kurulacağı Ada 737 Parsel no 1 üzerinde verilecek olan 29 yıllık irtifak hakkı önümüzdeki günlerde tapuya tescil edilecektir. Şirketimizin söz konusu tesislerde 6 ay içinde elektrik üretimine başlaması planlanmaktadır.

- Şirketimiz 19.07.2024 tarihinde aktifinde bulunan 11.265.000 lot Işıklar Enerji ve Yapı Holding A.Ş. (IEYHO) hissesini 9,64-9,68 fiyat aralığından 109.041.270,06 TL bedelle Borsa İstanbul da satmıştır. Satış öncesi %2,07 olan pay oranımız satış sonrasında %0' a düşmüştür.

- Şirketimizin 27.08.2024 tarihinde yapılan 2023 yılı olağan genel kurul toplantısında 2023 yılı kar dağıtımına ilişkin aşağıdaki karar alınmıştır.

  Şirketimizin TTK ve Vergi Usul Kanunu (VUK)'a uygun olarak hazırlanan 01.01.2023-31.12.2023 hesap dönemine ilişkin solo finansal tablolarında Net Dönem Kârı 243.473.591,05 TL'dir. Net dönem kârı üzerinden % 5 oranında 12.173.679,55 TL birinci tertip yasal yedek akçe ayrıldıktan sonra "Net Dağıtılabilir Dönem Kârı" olarak 231.299.911,50 TL kaldığı görülmektedir. Aynı döneme ait Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği (II-14.1) hükümleri dâhilinde, Türkiye Muhasebe Standartları ve Türkiye Finansal Raporlama Standartları (TMS/TFRS)'na uygun olarak hazırlanan, bağımsız denetimden geçmiş, konsolide finansal tablolarında ise -302.063.178,00 TL net dönem zararı bulunmaktadır. Dağıtılabilir kar bulunmadığından kar dağıtımı yapılmamasına TTK ve Vergi Usul Kanunu (VUK)'a uygun olarak hazırlanan finansal tablolarında yer alan karın birinci tertip yasal yedek akçe ayrıldıktan sonra geçmiş yıl karlarına aktarılması önerisinin Genel Kurulumuzun görüş ve onayına sunulmasına karar verildi. Yönetim Kurulu'nun 2023 yılı kârının dağıtılmasına ilişkin teklifi görüşüldü, katılanların 75.874.414,012 adet ret oyuna karşı 195.746.683,887 adet olumlu oyla oy çokluğu ile kabul edildi.

- Şirketimiz Ford Otomotiv Sanayi A.Ş. (Ford) 'nin tedarikçilerine verdiği Q1 (Kalitede 1 Numara) üretim kalite belgesini alma hakkı kazanmıştır. Ford 'un tedarikçileri arasında kalite standartlarına tam uyum sağlayan şirketlere verilen, otomotiv sektörünün en prestijli küresel belgelerinden olan ve küresel bazda Ford 'un tüm fabrikalarında geçerli olan Q1 belgesi, Şirketimizin Kırşehir ’de bulunan üretim tesislerinde Ford yetkilileri tarafından Yönetim Kurulu Başkanımız Sn. Rıza Kutlu IŞIK 'a takdim edilmiştir.

III. Finansal Sonuçlar

Şirketimizin Türkiye Muhasebe Standartları ve Türkiye Finansal Raporlama Standartları (TMS/TFRS) 'na uygun olarak hazırlanan bağımsız denetimden geçmemiş 01.01.2024-30.09.2024 dönemine ait konsolide finansal tablolarına göre; toplam konsolide satış gelirleri 2023 yılının aynı dönemine göre %10 oranında azalarak 1.420.964.311 TL olurken; (310.872.219)TL dönem zararı gerçekleşmiştir.

Şirketimizin geçen yılın aynı dönemi ile karşılaştırmalı konsolide özet finansal bilgileri aşağıdaki tabloda gösterilmektedir:

	30.09.2024	30.09.2023
HASILAT	1.420.964.311	1.587.238.441
BRÜT KÂR/ZARAR	129.436.204	171.063.029
ESAS FAALİYET KÂRI/Z.RI (-)	(72.554.349)	(38.346.990)
VERGİ Ö. KÂRI/Z.RI (-)	(337.158.288)	(406.821.537)
VERGİ GELİRİ/GİDERİ (-)	26.582.345	45.404.695
ANA ORTAKLIK DÖNEM KÂRI/ZARARI	(310.872.219)	(355.761.470)
	30.09.2024	**31.12.2023**
TOPLAM VARLIKLAR	4.219.372.081	4.767.838.391
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR	3.805.301.073	3.994.669.191
ANA ORTAKLIĞA AİT ÖZKAYNAKLAR	3.667.771.273	3.926.897.892

EKLER:

1) **30.09.2024 tarihli finansal tablolar ve dipnotları**
2) **Sorumluluk Beyanı**