

Global Yatırım Holding Anonim Şirketi
ve
Bağlı Ortaklıkları

SPK II.14.1 SAYILI TEBLİĞE İSTİNADEN HAZIRLANMIŞ
30 HAZİRAN 2024 TARİHİ İTİBARIYLA 6 AYLIK ARA DÖNEM
FAALİYET RAPORU

ARA DÖNEM FAALİYET RAPORU UYGUNLUĞU HAKKINDA SINIRLI DENETİM RAPORU

Global Yatırım Holding Anonim Şirketi Yönetim Kurulu'na

Global Yatırım Holding Anonim Şirketi ("Şirket") ve bağlı ortaklıkları (birlikte "Grup" olarak anılacaktır) 30 Haziran 2024 tarihi itibarıyla hazırlanan ara dönem faaliyet raporunda yer alan finansal bilgilerin, sınırlı denetimden geçmiş ara dönem konsolide finansal bilgiler ile tutarlı olup olmadığının sınırlı denetimini yapmakla görevlendirilmiş bulunuyoruz. Rapor konusu ara dönem Faaliyet Raporu, Şirket yönetiminin sorumluluğundadır. Sınırlı denetim yapan kuruluş olarak üzerimize düşen sorumluluk, ara dönem faaliyet raporunda yer alan finansal bilgilerin, sınırlı denetimden geçmiş ve 23 Eylül 2024 tarihli sınırlı denetim raporuna konu olan ara dönem konsolide finansal tablolar ve açıklayıcı notlar ile tutarlı olup olmadığına ilişkin ulaşılan sonucun açıklanmasıdır.

Sınırlı denetim, Sınırlı Bağımsız Denetim Standardı ("SBDS") 2410 "Ara Dönem Finansal Bilgilerin, İşletmenin Yıllık Finansal Tablolarının Bağımsız Denetimini Yürüten Denetçi Tarafından Sınırlı Bağımsız Denetime uygun olarak yürütülmüştür. Sınırlı denetimimiz, ara dönem faaliyet raporunda yer alan finansal bilgilerin sınırlı denetimden geçmiş ara dönem finansal tablolar ve açıklayıcı notlar ile tutarlı olup olmadığına ilişkin incelemeyi kapsamaktadır. Ara dönem finansal bilgilerin sınırlı denetiminin kapsamı; Bağımsız Denetim Standartları'na uygun olarak yapılan ve amacı finansal tablolar hakkında bir görüş bildirmek olan bağımsız denetimin kapsamına kıyasla önemli ölçüde dardır. Sonuç olarak ara dönem finansal bilgilerin sınırlı denetimi, denetim şirketinin, bir bağımsız denetimde belirlenebilecek tüm önemli hususlara vâkıf olabileceğine ilişkin bir güvence sağlamamaktadır. Bu sebeple, bir bağımsız denetim görüşü bildirmemekteyiz.

Sınırlı denetimimiz sonucunda, ilişikteki ara dönem faaliyet raporunda yer alan finansal bilgilerin sınırlı denetimden geçmiş ara dönem finansal tablolar ve açıklayıcı notlarda verilen bilgiler ile, tüm önemli yönleriyle, tutarlı olmadığına dair herhangi bir hususa rastlanılmamıştır.

İstanbul, 23 Eylül 2024

PKF Aday Bağımsız Denetim Anonim Şirketi

(A Member Firm of PKF International)



Yunus Can Çarpatan
Sorumlu Denetçi

Global Yatırım Holding A.Ş. ve Bağlı Ortaklıkları

SERİ II, 14.1 NO'LU "SERMAYE PİYASASINDA FİNANSAL RAPORLAMAYA İLİŞKİN ESASLAR TEBLİĞİ"NE İSTİNADEN HAZIRLANMIŞ
30 HAZİRAN 2024 TARİHİ İTİBARIYLA 6 AYLIK ARA DÖNEM FAALİYET RAPORU

1. Raporun Dönemi

01.01.2024 – 30.06.2024

2. Ortaklıkla İlgili Bilgiler

Şirketin ticaret unvanı Global Yatırım Holding Anonim Şirketi olup raporda kısaca "Holding" veya "Şirket" olarak anılacaktır.

Ticaret Sicil Numarası: 265814.

Şirket'in merkezi İstanbul'dadır. Merkez adresi, Esentepe Mahallesi Büyükdere Caddesi 193 Apt Blok No: 193 İç Kapı No: 2 Şişli/İstanbul'dur.

Kurumsal internet sitesi adresi www.globalyatirim.com.tr.

3. Sermaye Yapısı ve Ortaklık Hakkında Bilgiler

Şirketin kayıtlı sermaye tavanı 9.000.000.000 TL olup herbiri 1 Kr (birKr) nominal değerinde 900.000.000.000 paya bölünmüştür. Payların tamamı nama yazılıdır. Sermaye Piyasası Kurulu'na verilen kayıtlı sermaye tavanı izni, 2022-2026 yılları (5 yıl) için geçerlidir. Şirketin çıkarılmış sermayesi 650.000.000 TL olup bu sermayeyi temsil eden paylar aşağıdaki şekilde gruplandırılmıştır.

Grubu	Sayısı	Tutarı (Kr)
A	20	20
D	1.000.000	1.000.000
E	1.500.000	1.500.000
C	64.997.499.980	64.997.499.980
Toplam	65.000.000.000	65.000.000.000

Şirketin 650.000.000 TL sermayesi muvazaadan arı şekilde nakden ve tamamen ödenmiştir.

(A), (D) ve (E) Grubu payların imtiyazı mevcut olup, borsada işlem gören (C) Grubu payların hiçbir imtiyazı yoktur. Oylara ilişkin imtiyaz bulunmamakta olup her payın bir oy hakkı vardır. Şirket Ana Sözleşmesi'ndeki imtiyazlı pay grupları Şirket'in halka arzından önce yaratılmış olup bu pay gruplarının sahip olduğu imtiyazların değiştirilmesi veya kaldırılması kanunen imtiyazlı hissedarların muvafakatine bağlı olduğundan Şirket (Genel Kurulunun) yetkileri dâhilinde değildir.

Şirket esas sözleşmesinin "Yönetim Kurulu, Süresi ve Karar Yeter Sayısı" başlıklı 9. Maddesi uyarınca Yönetim Kurulu üyelerinden iki tanesinin (A) grubu, bir tanesinin (D) ve bir tanesinin (E) grubu pay sahiplerinin gösterecekleri adaylar arasından seçilmesi zorunludur. Her Yönetim Kurulu adayı, kendisini aday gösteren pay grubu ya da pay gruplarına mensup pay sahiplerinden katılanların basit çoğunlukla alacağı kararlar dairesinde tespit edilecektir. Bir Yönetim Kurulu üyesi için tüm pay sahipleri aday gösterme hakkına sahip olmakla birlikte, bu adayların Genel Kurul tarafından Yönetim Kurulu üyeliğine seçilebilmeleri için adaylıklarının (A) Grubu pay sahipleri tarafından seçimden önce onaylanmış olması gerekir. İki Yönetim Kurulu üyeliği için tüm pay sahipleri aday gösterme hakkına sahiptir. (D) veya (E) pay gruplarından birinin aday göstermemesi durumunda, söz konusu aday bahsi geçen diğer grup tarafından gösterilir. (D) veya (E) pay gruplarından hiçbirinin aday göstermemesi durumunda, bu iki Yönetim Kurulu üyeliği için de herhangi bir pay sahibi aday gösterebilir.

İhraç edilmiş 20 adet (A) Grubu payın %50'si Mehmet Kutman'a, %50'si Erol Göker'e ait olmak üzere tamamı Mehmet Kutman ve Erol Göker'e aittir. İhraç edilmiş 1.000.000 adet (D) Grubu payın %75,15'i Mehmet Kutman'a, %12,1'i Erol Göker'e olmak üzere toplamda %87,25'i Mehmet Kutman ile Erol Göker'e aittir. İhraç edilmiş 1.500.000 adet (E) Grubu payın %73,67'si Mehmet Kutman'a, %8,23'ü Erol Göker'e olmak üzere toplamda %81,9'u Mehmet Kutman ile Erol Göker'e aittir.

Global Yatırım Holding A.Ş. ve Bağlı Ortaklıkları

SERİ II, 14.1 NO'LU "SERMAYE PİYASASINDA FİNANSAL RAPORLAMAYA İLİŞKİN ESASLAR TEBLİĞİ"NE İSTİNADEN HAZIRLANMIŞ
30 HAZİRAN 2024 TARİHİ İTİBARIYLA 6 AYLIK ARA DÖNEM FAALİYET RAPORU

Şirketin ortaklık yapısı aşağıdaki tabloda bilgilerinize sunulmuştur:

Ortaklık Yapısı	
30 Haziran 2024 kapanışı itibarıyla	Sermayedeki Pay
Mehmet Kutman*	% 34,76
Diğer	% 65,24
Toplam	% 100,00

*Global Yatırım Holding A.Ş. pay sahipliği yapısında VTB (Europe) SE ("VTB Europe") adına kayıtlı görünen hisseler aslen Turkcom Turizm Enerji İnşaat Gıda Yatırımları A.Ş.'ye ("Turkcom") aittir. Turkcom'un sermayesinin %100'ünü temsil eden payların tümü Mehmet Kutman'a aittir. Turkcom ile VTB Europe 15 Eylül 2021 tarihinde bir Global Master Repurchase Agreement (2011 Version) imzalamış olup bu sözleşmeye istinaden Turkcom'un sahip olduğu toplam 92,621,796 C grubu imtiyazsız hisse VTB Europe'ye ait Citi Bank Londra'nın İstanbul'da bulunan saklama hesabına kredinin teminatı olarak rehnedilmiştir. Sözleşme sona ermiş olup hisselerin iadesi için hem VTB Europe (1 Ocak 2024 itibarıyla de ismi OWH SE i.L. (Ost-West Handelsbank (East-West Commercial Bank) olarak değişmiştir) hem Turkcom tarafından görüşmeler sürdürülmektedir. VTB Europe (OWH SE i.L.) 2 Nisan 2024 tarihi itibarıyla OFAC tarafından yaptırıma tabi kuruluşlar listesinden çıkarılmış olup işlemin kısa süre içerisinde sonuca ulaşması öngörülmektedir. Teminat olarak Citi Bank Londra saklama hesabında bulunan hisseler VTB Europe'a herhangi bir yönetime katılma, oy kullanma ve temettü hakkı vermemektedir.

4. Yönetim Kurulu, Üst Düzey Yöneticiler ve Personel

Türk Ticaret Kanunu ve ilgili düzenlemeler gereğince Global Yatırım Holding A.Ş. ("Global Yatırım Holding", "GYH", "Holding" veya "Şirket") Ana Sözleşmesi hükümleri çerçevesinde Yönetim Kurulu üyelerinin ve denetçinin seçimleri Genel Kurul tarafından gerçekleştirilmektedir. Dönem içinde Yönetim Kurullarında görev alan üyeler ve denetçinin, görev süreleri ve yetki sınırları aşağıda gösterilmiştir. (3 Ağustos 2022 tarihli ortaklar Olağan Genel Kurul Toplantısı'na belirlenmiştir).

Türk Ticaret Kanunu ve ilgili düzenlemeler gereğince Şirket Ana Sözleşmesi hükümleri çerçevesinde Yönetim Kurulu üyelerinin ve bağımsız denetçinin seçimleri Genel Kurul tarafından gerçekleştirilmektedir. Dönem içinde Yönetim Kurullarında görev alan üyelerin görev süreleri ve yetki sınırları aşağıda gösterilmiştir.

Yönetim Kurulu:

Şirket, Genel Kurul tarafından seçilecek 7 (yedi) üyeden oluşan bir Yönetim Kurulu tarafından yönetilir ve temsil olunur. Yönetim Kurulu üyelerinin tamamı 3 Ağustos 2022 tarihinden itibaren üç yıl süre ile seçilmişlerdir. Mevcut Yönetim Kurulu üyeleri aşağıda verilmektedir:

Adı ve Soyadı	Görevi	Görev süresi başlangıç
Mehmet KUTMAN	Başkan - Genel Müdür	03.08.2022
Erol GÖKER	Başkan Vekili	03.08.2022
Ayşegül BENSEL	Üye	03.08.2022
Serdar KIRMAZ	Üye	03.08.2022
Oğuz SATICI	Üye	03.08.2022
Hüseyin Faik AÇIKALIN	Bağımsız Üye	03.08.2022
Gülsüm AZERİ	Bağımsız Üye	03.08.2022

Global Yatırım Holding A.Ş. ve Bağlı Ortaklıkları

SERİ II, 14.1 NO'LU "SERMAYE PİYASASINDA FİNANSAL RAPORLAMAYA İLİŞKİN ESASLAR TEBLİĞİ"NE İSTİNADEN HAZIRLANMIŞ
30 HAZİRAN 2024 TARİHİ İTİBARIYLA 6 AYLIK ARA DÖNEM FAALİYET RAPORU

Yönetim Kurulu Başkan ve Üyeleri Türk Ticaret Kanunu'nun ilgili maddeleri ve Şirket Ana Sözleşmesi'nde belirtilen görev ve yetkileri haizdir.

Yönetim Kurulu tarafından, Yönetim Kurulu Başkanı Mehmet Kutman'ın yatırım bankacılığı ve finansal piyasalar hakkındaki yetkinlik ve derin birikiminden ötürü kendisinin aynı zamanda Genel Müdür olarak atanması kararı alınmıştır. Yönetim Kurulu üyelerinin Şirket dışında başka görev ve görevler alması belirli kurallara bağlanmamış ve/veya sınırlandırılmamıştır. Şirket bir holding şirketi olduğu ve ilişkili şirketlerin yönetiminde temsil edilmenin Şirket menfaatine bulunduğu göz önüne alınmaktadır.

Üst Düzey Yöneticiler:

Ana ortaklığın üst yönetim kadrosunda görevli personel ve görev tarifleri aşağıdaki gibidir.

<u>Adı Soyadı</u>	<u>Görevi</u>
Mehmet KUTMAN	Yönetim Kurulu Başkanı - Genel Müdür
Ferdağ ILDIR	Mali İşler Grup Başkanı
Uğur AYDIN	Baş Hukuk Müşaviri
Aslı Gülhan SU ATA	Yatırımcı İlişkileri Grup Başkanı
Murat ENGİN	Bilgi Teknolojileri Grup Başkanı
Mehmet Ali DENİZ	Strateji Grup Başkanı
Mert TAŞPOLAT	İç Denetim ve Uyum Grup Müdürü

Personel Sayısı

30 Haziran 2024 tarihi itibarıyla, Şirket'in personel sayısı 1.811'dir (31 Aralık 2023: 1.737).

5. Kar Dağıtım Politikası

Halka açık şirketler, kar payı dağıtımlarını SPK'nın 1 Şubat 2014 tarihinden itibaren yürürlüğe giren II-19.1 no'lu Kâr Payı Tebliği'ne göre yaparlar. Ortaklıklar, kârlarını genel kurulları tarafından belirlenecek kâr dağıtım politikaları çerçevesinde ve ilgili mevzuat hükümlerine uygun olarak genel kurul kararıyla dağıtır. Söz konusu tebliğ kapsamında, asgari bir dağıtım oranı tespit edilmemiştir. Şirketler esas sözleşmelerinde veya kar dağıtım politikalarında belirlenen şekilde kar payı öderler. Ayrıca, kar payları eşit veya farklı tutarlı taksitler halinde ödenebilecek ve ara dönem finansal tablolarda yer alan kâr üzerinden nakden kâr payı avansı dağıtılabilecektir.

Global Yatırım Holding A.Ş. ve Bağlı Ortaklıkları

SERİ II, 14.1 NO'LU "SERMAYE PİYASASINDA FİNANSAL RAPORLAMAYA İLİŞKİN ESASLAR TEBLİĞİ"NE İSTİNADEN HAZIRLANMIŞ
30 HAZİRAN 2024 TARİHİ İTİBARIYLA 6 AYLIK ARA DÖNEM FAALİYET RAPORU

6. 1 Ocak – 30 Haziran 2024 Dönemi ve Raporlama Tarihi İtibarıyla Kamu ile Paylaşılan Önemli Gelişmeler

Aşağıdaki gelişmeler döneme ilişkin ve raporlama tarihi itibarıyla önemli gelişmeleri kapsamaktadır.

Liman İşletmeciliği Faaliyetleri:

- i. Grup'un bağlı ortaklığı Global Ports Holding Plc'nin ("GPH"), Puerto Rico'da bulunan San Juan Kruvaziyer Limanı ile ilgili olarak, Puerto Rico Liman Başkanlığı ile 30 yıllık bir imtiyaz sözleşmesi imzaladığını 17 Ağustos 2022 tarihinde kamuoyuna duyurulmuştur. GPH, San Juan Kruvaziyer Limanı'na yönelik yatırımın ilk aşamasına ilişkin proje finansmanı, Şubat 2024'te GPH'in %100 bağlı ortaklığı San Juan Cruise Port LLC ("SJCP") tarafından tamamlanmış ve kruvaziyer operasyonları devralınmıştır. Söz konusu uzun vadeli proje finansmanı, San Juan Kruvaziyer Limanı tarafından gerçekleştirilen iki tahvil ihracı ile sağlanmış olup, toplamda 187 milyon ABD Doları tutarındadır. Söz konusu tahviller, S&P tarafından BBB- yatırım yapılabilir kredi derecelendirme notu almıştır. Bu anlaşma, GPH'nin Karayipler'deki stratejik hedefleri doğrultusunda önemli bir adımdır. 2019 yılında 1,8 milyon yolcu karşılayan San Juan Kruvaziyer Limanı (0,4 milyon ana liman yolcusu dahil edildiğinde toplam 2,2 milyon yolcu hareketi) GPH'in küresel liman ağındaki en büyük üçüncü limandır.
- ii. Grup'un bağlı ortaklığı GPH, Liverpool Limanı'ndaki kruvaziyer operasyonlarının 50 yıl süre ile işletilmesine ilişkin olarak Peel Ports Group'un iştiraki olan The Mersey Docks And Harbour Company Ltd ile imtiyaz sözleşmesi imzalamıştır.
- iii. Grup'un bağlı ortaklığı GPH, Sixth Street Capital Partners LLC ("Sixth Street")'nin GPH'ye daha önce sağladığı kredinin teminatı olarak Sixth Street lehine varant ihraç etmişti. Bu kapsamda GPH Sixth Street'e, 24 Mayıs 2021'de açıklanan finansman paketinin bir parçası olarak başlangıç varantları ve 14 Temmuz 2023'te yapılan ek düzenleme kapsamında ise ilave varantlar vermiş ve bu varant ihraçları GPH'in 2021 ve 2023 genel kurullarında onaylanmıştır. GPH, Sixth Street'e olan kredisini Eylül 2023'te kapatmış ve bu husus 29 Eylül 2023 tarihli özel durum açıklaması ile duyurulmuştur. GPH, Sixth Street'in halen sahibi olduğu beher hisse bedeli 0,01 paund (1 peni) nominal değerli toplam 8.395.118 adet varantın tamamının Sixth Street tarafından kullanılmıştır. Varantların hisseye dönüşmesi suretiyle oluşan yeni hisse senetleri 28 Mart 2024 tarihi itibarıyla LSE'de işlem görmeye başlamıştır. Bu işlemler sonrasında GPH'in çıkarılmış sermayesi, her biri 0,01 paund (1 peni) olan 76.433.126 hissedenden oluşmuştur ve Grup'un sahip olduğu hisse adedi değişmeyerek 45.068.066 olarak kalmıştır.
- iv. Grup'un bağlı ortaklığı GPH'nin %51 oranında, yerel ortak Steya'nın %40 oranında ve diğer hissedar Ocean Infrastructures Management'in ise %9 oranında hissedarı olduğu konsorsiyumun, Casablanca Kruvaziyer Limanı'nın kruvaziyer terminalini işletmek üzere 15 yıllık bir imtiyaz anlaşması için vermiş olduğu teklifin Agence Nationale des Ports ("ANP") tarafından en iyi teklif seçilmiştir. Bundan sonraki süreçte bahsi geçen konsorsiyum ve ANP İmtiyaz Sözleşmesi hükümleri üzerinde mutabakata varmak için görüşmelerde bulunacak ve çalışmalar yapacaktır.
- v. Grup'un bağlı ortaklığı GPH, Karayipler'de yer alan St Lucia Limanı'nın kruvaziyer operasyonlarının 30 yıl süre ile (10 yıl uzatma opsiyonu ile) işletilmesine ilişkin olarak St Lucia hükümeti ile bir imtiyaz sözleşmesi imzalamıştı. GPH, operasyonların devralınması için yerine getirilmesi gereken nihai koşulların tamamlanmasıyla birlikte Mayıs 2024'te limanda operasyonlarına başlamıştır.

Global Yatırım Holding A.Ş. ve Bağlı Ortaklıkları

SERİ II, 14.1 NO'LU "SERMAYE PİYASASINDA FİNANSAL RAPORLAMAYA İLİŞKİN ESASLAR TEBLİĞİ"NE İSTİNADEN HAZIRLANMIŞ 30 HAZİRAN 2024 TARİHİ İTİBARIYLA 6 AYLIK ARA DÖNEM FAALİYET RAPORU

- vi. Grup liman işletmeciliği iş kolunun halka açık statüsünün sona erdirilerek tekrar halka kapalı şirket statüsüne döndürülmesi ve bu paralelde dolaylı bağlı ortaklığı Global Ports Holding PLC'nin ("GPH") sermayesinde Grup tarafından sahip olunmayan GPH hisseleri için, Global Ports Holding B.V. ("BV") üzerinden beher GPH hissesi için 4,02 ABD Doları olmak üzere bir pay alım teklifinde bulunduğunu kamuoyuna duyurmuştu.

GPH, 9 Ağustos 2024 tarihi itibarıyla Londra Borsası kotasyonundan çıkarak özel mülkiyete tabi bir şirkete dönüşmüştür. Söz konusu teklif kapsamında Grup, GPH'nin mevcut çıkarılmış sermayesinin yaklaşık %29,97'sini temsil eden toplam 23.835.233 GPH hissesi almıştır. Böylelikle süreç sonunda Grup'un GPH'deki sahiplik oranı %58,47'den %89,40 seviyesine yükselmiştir.

Şirket, dolaylı bağlı ortaklığı Global Ports Holding Plc ("GPH")'den olan 23,9 milyon ABD Dolar'lık alacağının GPH'te yapılan bir sermaye artırımını sonucunda hisse senedine dönüştürülmesine karar vermiştir. Bu işlem kapsamında, GPH sermayesini 0,01 paund (1 peni) nominal değere sahip 5.945.273 adet yeni hisse senedini ihraç ederek arttırmış olup; hisse başına fiyat tamamlanmış çağrı fiyatı olan 4,02 USD (ihraç fiyatı) üzerinden Şirket'e borcunun tamamına mahsuben tahsis edilmiştir. Pay ihraç işlemi sonrasında Grup'un, GPH' in çıkarılmış sermayesinde sahip olduğu pay oranı %89,40'tan %90,16'ya yükselmiştir.

- vii. Raporlama tarihi itibarıyla ,Grup'un bağlı ortaklığı Global Ports Holding Plc'nin ("GPH") Ağustos 2024'e ilişkin yolcu istatistikleri Şirket'in web sitesinde Türkçe ve İngilizce olarak yayınlanmış olup, aşağıdaki bağlantılar üzerinden ulaşılabilir.

<https://globalyatirim.com.tr/raporlar/yolcu-istatistikleri/>

<https://globalyatirim.com.tr/en/reports/passenger-statistics/>

Ağustos 2024'te limanlarımıza gelen gemi sayısı 2023 yılı Ağustos ayının %26 üzerinde gerçekleşirken, yolcu hareketleri de 2024 yılı Ağustos ayında 2023 Ağustos seviyesinin %26 üzerinde gerçekleşmiştir. Limanlarımıza gelen gemilerin doluluk oranları konsolide bazda Temmuz 2024'te %115'e ulaştı.

Sıkıştırılmış Doğalgaz Dağıtım Faaliyetleri:

- i. Grup'un bağlı ortaklığı olan Naturelgaz'ın "2023 yılı faaliyet hesaplarının" ve "Esas Sözleşme Değişikliğinin" görüşüldüğü Olağan Genel Kurul Toplantısı İstanbul'da akdedilmiştir. 2023 yılı faaliyet ve hesapları ile ilgili olarak Yönetim Kurulu Üyeleri'nin ibra edildiği Olağan Genel Kurul toplantısında; 2023 yılına ait finansal tablolarının incelenmesi sonucunda, dönem vergi ve birinci tertip genel kanuni yedek akçe tutarları sonrası, SPK mevzuatı uyarınca hazırlanan finansal tablolara göre 82.857.582,04 TL, Vergi Usul Kanunu (VUK) hükümlerine uygun olarak hazırlanan finansal tablolara göre 259.272.802,30 TL net dağıtılabilir dönem karı bulunduğu görülmüş; 01.01.2023-31.12.2023 hesap dönemine ilişkin olarak, Şirket Esas Sözleşmemizin Karın Tespit ve Tevzii başlıklı 17. maddesi ve Türk Ticaret Kanunu'nun 519. maddesi uyarınca ayrılması gereken tüm genel kanuni yedek akçelerinin ayrılmasına ve pay sahiplerine dönem karı ve dağıtılabilir geçmiş yıl karları ile olağanüstü yedeklerden toplam (brüt) 320.000.000 TL'nin kâr payı olarak dağıtılmasına karar verilmiş olup, kar payı ödemesi 7 Mayıs 2024 tarihinde yapılmıştır.
- ii. Raporlama tarihi itibarıyla, Grup'un bağlı ortaklığı Naturelgaz'ın 3.500.000.000 TL kayıtlı sermaye tavanı içerisinde 230.000.000 TL olan çıkarılmış sermayesinin, tamamı iç kaynaklardan karşılanmak suretiyle %200 oranında artış ile 460.000.000 TL artırılarak 690.000.000 TL'ye çıkartılmış olup, işlemi kapsamında Esas Sözleşmesi'nin 6. maddesinin tadiline ilişkin değişiklik İstanbul Ticaret Sicili Müdürlüğü tarafından 5 Ağustos 2024 tescil edilerek 5 Ağustos 2024 tarih ve 11136 sayılı Türkiye Ticaret Sicili Gazetesinde yayımlanmıştır.

Global Yatırım Holding A.Ş. ve Bağlı Ortaklıkları

SERİ II, 14.1 NO'LU "SERMAYE PİYASASINDA FİNANSAL RAPORLAMAYA İLİŞKİN ESASLAR TEBLİĞİ"NE İSTİNADEN HAZIRLANMIŞ
30 HAZİRAN 2024 TARİHİ İTİBARIYLA 6 AYLIK ARA DÖNEM FAALİYET RAPORU

Enerji Üretimi Faaliyetleri:

- i. Grup'un bağlı ortaklığı Doğal Enerji'ye ait Şanlıurfa'da bulunan, 5,2 MWe kurulu güce sahip biyokütle kaynağı ile elektrik üretim tesisinin ("Tesis") kapasite kullanım performansının düşük seyrettiği, yapılan üretimin de ancak yüksek seviyede biyokütle yakıt tüketimi ile gerçekleştirilebilmesi nedeni ile verimsiz olduğu, bu sorunların giderilmesine yönelik 2022 yılında başlanan çalışma ve yatırımların 2023 yılında tamamlanmış olmasına karşın üretim miktarı ve verimde yeterli seviyede bir iyileşme gerçekleşmediği, Tesis'in faaliyetleri sonucu oluşan negatif Faiz Amortisman ve Vergi Öncesi Kar ("FAVÖK") nedeni ile zarar ve nakit açığı ortaya çıktığı, Tesis'in faaliyetine negatif FAVÖK ve nakit açığı yaratmadan devam edilebilmesi için alınabilecek herhangi ekonomik bir önlem bulunmadığının görüldüğü dikkate alınarak, Tesis'in faaliyetlerinin kesin ve sürekli olarak durdurulmasına karar verilmiştir.
- ii. Raporlama tarihi itibarıyla, Consus Enerji Bahamalar Topluluğu Hükümeti Enerji ve Ulaştırma Bakanlığı ile Bahamas Power and Light Company tarafından ilan edilmiş iki adet adanın elektrik ihtiyacına yönelik yaklaşık 65 MW'ı doğalgaz ve güneş enerjisi santrallerinden, yaklaşık 20 MW'I ise enerji depolama sistemlerinden oluşan toplam 85 MW kapasitede santral yatırımı ve 25 yıl süreyle ABD Doları bazlı birim fiyattan elektrik satışını içeren ihaleyi kazanmıştır. Söz konusu projeye ilişkin yatırım sürecinin 2026 yılı içerisinde tamamlanarak santrallerin devreye alınması ve işletme sürecinin başlaması öngörülmektedir. İhale konusu projeye %49'luk ortaklık oranıyla iştirak etmek amacıyla, Consus Enerji'nin %100 hissesine sahip olduğu Consus Bahamas Energy Ltd. isimli şirketin Bahamalar Topluluğu'nda kuruluşu tamamlanmıştır.
- iii. Grup'un bağlı ortaklığı Consus Enerji, 4 Ocak 2024 tarihinde Sermaye Piyasası Kurulu'na yapmış olduğu borçlanma aracı ihraç başvurusu, Sermaye Piyasası Kurulu'nun 8 Şubat 2024 tarih ve 9/176 sayılı kararı ile olumlu karşılanmış olup, toplam 1.000.000.000 TL'ye (bir milyar Türk Lirası) kadar nominal değerinde, yurt içinde, bir veya birden çok seferde, halka arz edilmeksizin nitelikli yatırımcılara satış şeklinde borçlanma aracına yetkisine sahip olmuştur.
- iv. Grup'un bağlı ortaklığı Consus Enerji, ihraç tavanı limiti dahilinde, 182 gün vadeli 60.000.000 TL nominal tutarında planlanan finansman bonosunun ihracını tamamlamış olup, TRFCONS82410 ISIN kodlu sabit faizli finansman bonusu ihracına ilişkin yıllık basit faiz oranı %53,00, yıllık bileşik faiz oranı %60,04 ve ihraç fiyatı 1,00 olarak gerçekleşmiştir.
- v. Raporlama tarihi itibarıyla, Grup'un bağlı ortaklığı Consus Enerji, Yönetim Kurulu'nun 8 Mayıs 2024 tarihli, 132 sayılı kararı ile Şirketin 1.500.000.000 TL kayıtlı sermaye tavanı içerisinde 385.500.000 TL çıkarılmış sermayesinin tamamı nakden karşılanmak üzere 385.500.000 TL artırılarak 771.000.000 TL'ye çıkarılmasına ilişkin olarak hazırlanan İzahnamenin onaylanması talebinin, Sermaye Piyasası Kurulu'nun 19 Temmuz 2024 tarih ve 37/1105 sayılı toplantısında olumlu karşılanmış olup, 9 Ağustos 2024 tarihli KAP açıklamasında yer alan Tasarruf Sahiplerine Satış Duyurusu'na istinaden, pay sahiplerinin yeni pay alma (rüçhan) haklarının kullanımından sonra kalan 2.012.520,169 TL nominal değerli payların 13 Ağustos 2024 ve 14 Ağustos 2024 tarihlerinde 2 iş günü süre ile Borsa İstanbul A.Ş. Birincil Piyasa'da satışa sunulması neticesinde, sermaye artırımını kapsamında ihraç edilen payların tamamının 13 Ağustos 2024 tarihi itibarıyla satışı tamamlanmıştır. Consus Enerji yeni pay alma haklarının kullandırılmasından 383.487.479,831 TL ve yeni pay alma haklarının kullanımından kalan payların Borsa İstanbul A.Ş. Birincil Piyasadaki satışından 5.912.008,78 TL olmak üzere sermaye artırımından brüt toplam 389.399.488,611 TL gelir elde etmiş olup böylelikle sermaye artırımını tamamlanmıştır. 26 Ağustos 2024 itibarıyla, tamamlanan sermaye artırımını kapsamında Consus Enerji Esas Sözleşmesi'nin "Sermaye ve Paylar" başlıklı 6. maddesinin tadili başvurusu 16 Eylül 2024 tarihinde SPK tarafından uygun bulunmuştur.

Global Yatırım Holding A.Ş. ve Bağlı Ortaklıkları

SERİ II, 14.1 NO'LU "SERMAYE PİYASASINDA FİNANSAL RAPORLAMAYA İLİŞKİN ESASLAR TEBLİĞİ"NE İSTİNADEN HAZIRLANMIŞ
30 HAZİRAN 2024 TARİHİ İTİBARIYLA 6 AYLIK ARA DÖNEM FAALİYET RAPORU

Diğer Kurumsal Gelişmeler:

- i. Şirket tarafından, ihraç tavanı limiti dahilinde, 80 gün vadeli 50.000.000 TL nominal tutarında finansman bonosunun ihracı, 100.000.000 TL nominal tutarlı olarak tamamlanmış olup TRFGLMD42415 ISIN kodlu finansman bonusu ihracına ilişkin yıllık basit faiz oranı %46,50, yıllık bileşik faiz oranı %55,71 ve ihraç fiyatı 1,00 olarak gerçekleşmiştir.
- ii. Şirket 9.000.000.000 TL kayıtlı sermaye tavanı içerisinde 650.000.000 TL olan çıkarılmış sermayesinin, tamamı iç kaynaklardan karşılanmak suretiyle %200 oranında artış ile 1.300.000.000 TL artırılarak 1.950.000.000 TL'ye çıkarılmasına ve iç kaynaklardan sermaye artırımını ile ilgili olarak Şirket'in Esas Sözleşme'sinin "Sermaye ve Payların Türü" başlıklı 6. maddesinin tadiline ilişkin izin ve onay verilmesi amacıyla Sermaye Piyasası Kurulu'na 18 Temmuz 2024 tarihinde başvuruda bulunmuştur
- iii. Şirket bağlı ortaklığı olan Consus Enerji İşletmeciliği ve Hizmetleri A.Ş.'nin devam eden bedelli sermaye artırımını süreci kapsamında yeni pay alma haklarının tamamını kullanmış olup bu kapsamda 8 Ağustos 2024 tarihinde 196.572.550 TL tutarında ödeme yapmıştır.
- iv. Şirket, Esas Sözleşmesinin 3/D/ii nolu maddesinde verilen yetkiye istinaden 2.000.000.000 TL'ye (iki milyar Türk Lirası) kadar nominal değerde, azami 4 (dört) yıla kadar vadeli Türk Lirası cinsinden yurt içinde, bir veya birden çok seferde halka arz edilmeksizin nitelikli yatırımcılara satılmasına imkan verecek şekilde borçlanma aracı ihraç edilmesine, ihraçla ilgili tüm şart ve esasların belirlenmesi hususunda Genel Müdürlüğün yetkili kılınmasına, Sermaye Piyasası Kanunu ve bu kanuna dayanılarak Sermaye Piyasası Kurulu'nun VII-128.8 sayılı Borçlanma Araçları Tebliği ve diğer mevzuat hükümleri doğrultusunda ihraç edilecek tahvillerin Kurul kaydına alınması amacıyla Sermaye Piyasası Kuruluna, kotasyon başvurusu için Borsa İstanbul Anonim Şirketine 8 Ağustos 2024 tarihinde gerekli başvuruları yapmıştır.
- v. Şirketin de dahil olduğu Ortak Girişim Grubunun katıldığı 2008 yılındaki Başkent Doğalgaz özelleştirme ihalesi nedeniyle Şirketimiz tarafından verilen teminat mektubunun nakde çevrilmesinin önlenmesi amacıyla Ankara Büyükşehir Belediyesi'ne karşı 2009 yılında açtığı (teminat mektubunun 2013 yılında nakde çevrilmesinden sonra da ödenmiş olan 50.000.000,- ABD Doları tutarının Şirkete iadesi şeklinde ıslah ettiği) Ankara 4. Asliye Ticaret Mahkemesi'nde görülen davada; ilk derece mahkemesinin, ihtilafın adli yargı değil idari yargı görev alanına giren bir dava olduğu gerekçesiyle ve dava şartı yokluğu nedeniyle 2020 yılında davanın usulden reddine karar verdiğini ve bu kararın Şirket tarafından Yargıtay nezdinde temyiz edildiğini ve ilk derece mahkemesinin verdiği davanın reddi kararının, temyiz mercii Yargıtay 11. Hukuk Dairesi tarafından davanın adli yargıda görülmesi gerektiği gerekçesiyle 2023 yılında Şirket lehine bozulmuştu.
Ankara Büyükşehir Belediyesi'nin Yargıtay 11. Hukuk Dairesi'nin bozma kararı hakkında karar düzeltme yoluna başvurması üzerine dosyayı yeniden inceleyen Yargıtay 11. Hukuk Dairesi, bu defa, bir yıl önce verdiği kararını değiştirip davalı belediyenin karar düzeltme talebini kabul ederek "Ankara 4. Asliye Ticaret Mahkemesi'nin verdiği davanın reddi kararını" onamıştır. Adli yargıda verilen karar bu şekilde kesinleşmiştir. Karar Şirket'e henüz tebliğ edilmemiş olup UYAP'tan öğrenilmiştir.
Yargıtay 11. Hukuk Dairesi'nin kesin hüküm niteliğindeki bu son kararı pek çok alt ilkesiyle birlikte Anayasa'da tanımlanmış adil yargılanma hakkını ihlal ettiğinden Şirketimiz tarafından Anayasa Mahkemesine bireysel başvuruda bulunulmuştur.

Global Yatırım Holding A.Ş. ve Bağlı Ortaklıkları

SERİ II, 14.1 NO'LU "SERMAYE PİYASASINDA FİNANSAL RAPORLAMAYA İLİŞKİN ESASLAR TEBLİĞİ"NE İSTİNADEN HAZIRLANMIŞ 30 HAZİRAN 2024 TARİHİ İTİBARIYLA 6 AYLIK ARA DÖNEM FAALİYET RAPORU

Diğer taraftan Davalı belediyenin idari yargı yolu itirazı, ilgili ilk derece ve temyiz mahkemeleri tarafından defalarca reddedilen ve geçtiğimiz 15 yıl boyunca adli yargıda görülen davamız, 15 yıl sonra, bu ihtilafın idari yargı tarafından görülmesi gereken bir dava olduğu gerekçesiyle reddedildiğinden, bu karar uyarınca idari yargıda yeni bir dava açılması için gerekli hazırlıklar yapılmaktadır.

Sonuç olarak konuya ilişkin 2009 yılında Şirket'in başlattığı hukuki sürecin halen devam ettiğini, 2013 yılında Şirket'in ödemiş olduğu 50.000.000 ABD Doları tutarını ilgili dönem finansal tablolarında zaten giderleştirilmiş olduğunu, bu itibarla hukuki süreçteki bu son gelişmelerin finansal tablolar ve faaliyetleri üzerinde bir etkisi bulunmamaktadır.

vi. Raporlama tarihi itibarıyla, 15 Ağustos 2024 tarihinde, Şirket'in 2023 yılı faaliyet hesaplarının görüşüldüğü Olağan Genel Kurul Toplantısı İstanbul'da akdedilmiştir. 2023 yılı faaliyet ve hesapları ile ilgili olarak Yönetim Kurulu Üyeleri'nin ibra edildiği Olağan Genel Kurul toplantısında;

1. 2023 yılı Bilanço, Gelir-Gider Tablosu ve mali tabloların kabul edilmesine,

2. 31 Aralık 2023 tarihinde sona eren mali yıla ilişkin Yönetim Kurulu'nun kar dağıtım teklifi doğrultusunda,

a) 01.01.2022-31.12.2023 hesap dönemine ilişkin 26.498.283,06 TL'nin yasal yedek akçe olarak ayrılmasına,

b) Dağıtılabilir dönem karından toplam (brüt) 80.000.000 TL'nin nakit kar payı olarak dağıtılmasına ve

c) Nakit kar payı ödemelerinin en geç 31 Aralık 2024 tarihine kadar gerçekleştirilmesine

3. 2024 mali yılının bağımsız dış denetimini yapmak üzere PKF Aday Bağımsız Denetim A.Ş.'nin seçilmesine, karar verilmiştir.

Olağan Genel Kurul Toplantısında alınan kararlar İstanbul Ticaret Sicili Müdürlüğü tarafından 20 Ağustos 2024 tarihinde tescil edilmiştir.

Kurumsal Yönetim:

Sermaye Piyasası Kurulu'nun ("SPK") Sermaye Piyasasında Derecelendirme Faaliyeti ve Derecelendirme Kuruluşlarına İlişkin Esaslar Tebliği kapsamında Kobirate Uluslararası Kredi Derecelendirme ve Kurumsal Yönetim Hizmetleri A.Ş. ("Kobirate") tarafından SPK Kurumsal Yönetim İlkeleri esas alınarak hazırlanan Kurumsal Yönetim Derecelendirme Raporu ("Rapor") tamamlanmış olup 23 Kasım 2022 tarihinde açıklamış olduğumuz 9,21 (10 üzerinden) olan Kurumsal Yönetim Derecelendirme notumuz Şirketimizin kurumsal yönetim ilkelerini uygulama alanında yaptığı sürekli iyileştirme çabaları sonrasında 23 Kasım 2023 itibarıyla 9,26 (10 üzerinden) olarak yukarı yönlü revize edilmiştir.

Kobirate'in yaptığı açıklamada "Bu sonuç şirketin Sermaye Piyasası Kurulu tarafından yayınlanan Kurumsal Yönetim İlkelerine büyük ölçüde uyum sağladığını ve BİST kurumsal yönetim endeksinde bulunmayı üst düzeyde hak ettiğini göstermektedir." ifadelerine yer verilmiştir.SPK'nın konuya ilişkin ilke kararı çevresinde nihai derecelendirme notu dört alt kategorinin ağırlıklandırılması ile belirlenmiştir. Bu kapsamda, kurumsal yönetim derecelendirme notumuzun ana başlıklar itibarıyla dağılımı aşağıda verilmektedir.

Global Yatırım Holding A.Ş. ve Bağlı Ortaklıkları

SERİ II, 14.1 NO'LU "SERMAYE PİYASASINDA FİNANSAL RAPORLAMAYA İLİŞKİN ESASLAR TEBLİĞİ"NE İSTİNADEN HAZIRLANMIŞ
30 HAZİRAN 2024 TARİHİ İTİBARIYLA 6 AYLIK ARA DÖNEM FAALİYET RAPORU

Alt Kategoriler	Ağırlık (%)	Alınan Not
Pay Sahipleri	25	90,27
Kamuyu Aydınlatma ve Şeffaflık	25	96,68
Menfaat Sahipleri	15	92,86
Yönetim Kurulu	35	91,31
Toplam	100	9,26

Kurumsal Yönetim İlkeleri temel alınarak gerçekleştirilen derecelendirme çalışmasında Kobirate'in vermiş olduğu 9,26'lık not, Şirket'in SPK Kurumsal Yönetim İlkeleri'ne büyük ölçüde uyum sağlamış olduğunun, gerekli politika ve önlemleri uygulamaya dâhil ettiğinin bir göstergesidir.

Uygulanmayan Kurumsal Yönetim İlkelerinin Gerekçeleri

Şirket'in Kurumsal Yönetim Komitesi, kurumsal yönetim uygulamalarını geliştirmeye yönelik çalışmalarına devam etmektedir. Hâlihazırda uygulanmakta olan ilkeler dışında kalan ve henüz uygulanmayan prensipler, bugüne kadar menfaat sahipleri arasında herhangi bir çıkar çatışmasına yol açmamıştır.

7. Çıkarılmış Bulunan Sermaye Piyasası Araçlarının Niteliği ve Tutarı

Şirket'in güncel sermayesi 650.000.000 TL olarak 6 Ekim 2021 tarihinde İstanbul Ticaret Sicili'ne tescil edilmiştir.

Şirket tarafından ihraç edilmiş bulunan ve 30 Haziran 2024 tarihi itibarıyla tedavülde olan diğer borçlanma araçları bulunmamaktadır.

Borçlanma Aracının Türü - Finansman Bonosu	Para Birimi	Anapara Nominal Tutarı	İtfa Tarihi
Finansman Bonosu	Türk Lirası	260.000.000	18/07/2024
Finansman Bonosu	Türk Lirası	160.000.000	16/12/2024

Global Yatırım Holding A.Ş. ve Bağlı Ortaklıkları

SERİ II, 14.1 NO'LU "SERMAYE PİYASASINDA FİNANSAL RAPORLAMAYA İLİŞKİN ESASLAR TEBLİĞİ"NE İSTİNADEN HAZIRLANMIŞ
30 HAZİRAN 2024 TARİHİ İTİBARIYLA 6 AYLIK ARA DÖNEM FAALİYET RAPORU

8. Temel Rasyolar:

Ara dönem özet konsolide finansal tablolar SPK Seri II,14.1 Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği ("Tebliğ") hükümlerine uygun hazırlanmış olup, Tebliğin 5. Maddesine istinaden Türkiye Muhasebe Standartları ve Türkiye Finansal Raporlama Standartları ile bunlara ilişkin ek ve yorumlar esas alınmıştır.

Özet Bilanço (TL)

(TL)	30/06/2024	31/12/2023
Dönen Varlıklar	12.798.488.305	11.051.005.178
Duran Varlıklar	46.401.375.959	44.482.735.665
Toplam Varlıklar	59.199.864.264	55.533.740.843
Kısa Vadeli Yükümlülükler	11.247.245.997	11.072.294.872
Uzun Vadeli Yükümlülükler	34.321.057.620	31.256.558.757
Özkaynaklar	13.631.560.647	13.204.887.214
Toplam Kaynaklar	59.199.864.264	55.533.740.843

Özet Gelir Tablosu (TL)

(TL)	30/06/2024	30/06/2023
Net Satışlar	7.829.665.972	7.762.355.970
Finansman Gelirler/(Giderleri) Öncesi Faaliyet Karı/(Zararı)	1.855.871.709	1.380.136.832
Faaliyetler Vergi Öncesi Kar/(Zarar)	1.068.489.313	1.349.036.780
Net Dönem Karı/(Zararı) (1)	692.455.187	320.882.803
FAVÖK	2.898.961.963	2.324.867.553
Hisse Başına Kar/(Zarar)	1,0653	0,4937

(1) Ana ortaklığa ait kar/zarar rakamlarını göstermektedir.

Önemli Oranlar

(%)	30/06/2024	30/06/2023
Faaliyet Kar/(Zarar) Marjı (%)	23,7%	17,8%
FAVÖK Marjı (%)	37,0%	30,0%
Net Dönem Kar/(Zarar) Marjı (%)	8,8%	4,1%

	30/06/2024	31/12/2023
Borç/Özsermaye Oranı	3,3	3,2

Global Yatırım Holding A.Ş. ve Bağlı Ortaklıkları

SERİ II, 14.1 NO’LU “SERMAYE PİYASASINDA FİNANSAL RAPORLAMAYA İLİŞKİN ESASLAR TEBLİĞİ”NE İSTİNADEN HAZIRLANMIŞ
30 HAZİRAN 2024 TARİHİ İTİBARIYLA 6 AYLIK ARA DÖNEM FAALİYET RAPORU

9. Karşılıklı İştirak Hisseleri Hakkın Bilgi

30 Haziran 2024 tarihi itibarıyla ana ortaklığın elinde bulundurduğu Global Yatırım Holding A.Ş. hissesi bulunmamaktadır (31 Aralık 2023: Bulunmamaktadır).

10. Yönetim Kuruluna Sağlanan Mali Haklar

25 Temmuz 2023 tarihli Şirket Olağan Genel Kurulunda, 2023 yılı hesaplarının görüşüleceği Genel Kurul’a kadar geçerli olmak üzere Bağımsız Yönetim Kurulu üyelerinin her birine aylık net 67.500 TL, Diğer Yönetim Kurulu üyelerine ise aylık net 45.000 TL huzur hakkı ödenmesi karara bağlanmıştır. Olağan Genel Kurul Toplantı Tutanağı gerek özel durum açıklaması gerekse Şirket internet sitesi aracılığıyla kamuya duyurulmuştur.

15 Ağustos 2024 tarihli Şirket Olağan Genel Kurulunda, 2024 yılı hesaplarının görüşüleceği Genel Kurul’a kadar geçerli olmak üzere Bağımsız Yönetim Kurulu üyelerinin her birine aylık net 100.000 TL, Diğer Yönetim Kurulu üyelerine ise aylık net 67.500 TL huzur hakkı ödenmesi karara bağlanmıştır. Olağan Genel Kurul Toplantı Tutanağı gerek özel durum açıklaması gerekse Şirket internet sitesi aracılığıyla kamuya duyurulmuştur.