

ASILLARINDA İMZA VARDIR.

Lydia Yeşil Enerji Kaynakları A.Ş.’nin

Batılman Liman İşletmeleri A.Ş.’yi

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

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

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

Lydia Yeşil Enerji Kaynakları A.Ş.’nin çıkarılmış sermayesi söz konusu işlem nedeniyle 1.891.069,68 TL’den 3.777.069,16 TL’ye çıkarılacaktır.

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

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

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

İÇİNDEKİLER

KISALTMA VE TANIMLAR	3
1. VARSA BORSAYA YAPILAN BAŞVURU HAKKINDA BİLGİ	4
2. DİĞER KURUMLARDAN ALINAN GÖRÜŞ VE ONAYLAR.....	4
3. DUYURU METNİNİN SORUMLULUĞUNU YÜKLENEN KİŞİLER.....	5
4. ÖZET.....	6
5. BAĞIMSIZ DENETÇİLER.....	12
6. BİRLEŞMEYE ESAS FİNANSAL TABLOLAR KAPSAMINDA SEÇİLMİŞ FİNANSAL BİLGİLER.....	13
7. RİSK FAKTÖRLERİ	17
8. BİRLEŞMEYE TARAF ŞİRKETLER HAKKINDA BİLGİLER	27
9. FAALİYETLER HAKKINDA GENEL BİLGİLER.....	28
10. GRUP HAKKINDA BİLGİLER	40
11. MADDİ DURAN VARLIKLAR HAKKINDA BİLGİLER.....	44
12. FİNANSAL DURUM VE FAALİYET SONUÇLARINA İLİŞKİN DEĞERLENDİRMELER	48
13. BİRLEŞMEYE TARAF ŞİRKETLERİN FON KAYNAKLARI.....	51
14. ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME, PATENT VE LİSANSLAR	54
15. İDARİ YAPI, YÖNETİM ORGANLARI, ÜST DÜZEY YÖNETİCİLER VE PERSONEL	54
16. ÜCRET VE BENZERİ MENFAATLER.....	65
17. ANA ORTAKLAR.....	66
18. İLİŞKİLİ TARAFLAR VE İLİŞKİLİ TARAFLARLA YAPILAN İŞLEMLER HAKKINDA BİLGİLER.....	68
19. BİRLEŞMEYE TARAF ŞİRKETLERE İLİŞKİN DİĞER BİLGİLER	70
20. BİRLEŞMEYE TARAF ŞİRKETLERİN ÖNEMLİ SÖZLEŞMELERİ	82
21. BİRLEŞMEYE TARAF ŞİRKETLERİN FİNANSAL DURUMU VE FAALİYET SONUÇLARI HAKKINDA BİLGİLER.....	83
22. BİRLEŞME İŞLEMİ HAKKINDA BİLGİ	88
23. BİRLEŞME İŞLEMİNE İLİŞKİN DİĞER HUSUSLAR	97
24. İNCELEMeye AÇIK BELGELER.....	97
25. EKLER.....	97

ASILLARINDA İMZA VARDIR.

KISALTMA VE TANIMLAR

Kısaltmalar	Tanımlar
Batıçım	Batıçım Batı Anadolu Çimento Sanayii A.Ş.
Borsa, BİST	Borsa İstanbul A. Ş.
CFS	Container Freight Station/ Konteyner Yük İstasyonu
Devralan Şirket/Lydia Yeşil, Lydia Yeşil Enerji, Lydia YE	Lydia Yeşil Enerji Kaynakları A.Ş.
Devrolunan Şirket /Batılıman	Batılıman Liman İşletmeleri A.Ş.
DWT – Deadweight Tonnage	Bir geminin güvenli bir şekilde taşıyabileceği maksimum yük, yakıt, tatlı su, kumanya, personel ve yolcu dahil olmak üzere toplam ağırlığı ifade eden denizcilik terimidir.
EPDK	Enerji Piyasası Düzenleme Kurumu
GES	Güneş Enerjisi Sistemi
KAP	Kamuyu Aydınlatma Platformu
KGK	Kamu Gözetimi Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu
Kurul/SPK	Sermaye Piyasası Kurulu
KVK	5520 sayılı Kurumlar Vergisi Kanunu
kWp	Kilowatt Peak
MKK	Merkezi Kayıt Kuruluşu
MW	Megawatt Peak
SOFR	Secured Overnight Financing Rate / Teminatlı Gecelik Finansman Faiz Oranı
SPKn	6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu
Taraf Şirketler	Birlikte Lydia Yeşil Enerji Kaynakları A.Ş., Batılıman Liman İşletmeleri A.Ş.
TFRS	Türkiye Finansal Raporlama Standardı
TL	Türk Lirası
TMS 29	Yüksek Enflasyonlu Ekonomilerde Finansal Raporlamaya İlişkin Türkiye Muhasebe Standardı
TMSF	Tasarruf Mevduatı Sigorta Fonu
TRİ	Teminat/Rehin/İpotek
TTK	6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu'nu;
TTSG	Türkiye Ticaret Sicil Gazetesi'ni;
TWh	Terawatt Hour
USD	Amerikan Doları
Uzman Kuruluş	Bizim Menkul Değerler A.Ş.
Uzman Kuruluş Raporu	Ek1'de (Uzman Kuruluş Raporu) bir kopyası yer alan ve II-23.2 sayılı Tebliğ'in 7. Maddesi (Uzman Kuruluş Raporu) hükümlerine uygun olarak Bizim Menkul Değerler A.Ş. tarafından hazırlanan 27.02.2026 tarihli uzman kuruluş raporunu
II-23.2 sayılı Tebliğ	SPK'nın II-23.2 sayılı Birleşme ve Bölünme Tebliği'ni
II-23.3 sayılı Tebliğ	II-23.3 sayılı Önemli Nitelikteki İşlemler ve Ayrılma Hakkı Tebliği'ni ifade etmektedir.

ASILLARINDA İMZA VARDIR.

1. VARSA BORSAYA YAPILAN BAŞVURU HAKKINDA BİLGİ

Yoktur.

2. DİĞER KURUMLARDAN ALINAN GÖRÜŞ VE ONAYLAR

Birleşmeye katılan şirketler; yönetim kurullarının kararları uyarınca, işbu birleşme ile ilgili izinleri temin etmek amacıyla SPK ve diğer kurumlara gerekli yasal başvuruları yapacaklardır.

ASILLARINDA İMZA VARDIR.

3. DUYURU METNİNİN SORUMLULUĞUNU YÜKLENEN KİŞİLER

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

Lydia Yeşil Enerji Kaynakları A.Ş. Adı Soyadı/Görevi/İmza/Tarih	Sorumlu Olduğu Kısım:
ENVER ÇEVİK Yönetim Kurulu Başkanı 27.02.2026	DUYURU METNİNİN TAMAMI
Kemal AKKAYA Yönetim Kurulu Başkan Vekili 27.02.2026	DUYURU METNİNİN TAMAMI

Batlıman Liman İşletmeleri A.Ş. Adı Soyadı/Görevi/İmza/Tarih	Sorumlu Olduğu Kısım:
Bivi2 Enerji Üretim Sanayi ve Ticaret A.Ş. (Gerçek Kişi Temsilcisi: Reşat Bağış GÜNGÖR) Yönetim Kurulu Başkan Vekili 27.02.2026	DUYURU METNİNİN TAMAMI
SVN Tarım Hayvancılık Enerji Sanayi ve Ticaret A.Ş. (Gerçek Kişi Temsilcisi: Selçuk UÇAR) Yönetim Kurulu Üyesi 27.02.2026	DUYURU METNİNİN TAMAMI

4. ÖZET

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

4.1. Birleşmeye Taraf Şirketler Hakkında Genel Bilgiler:**a) Devralan Şirket: Lydia Yeşil**

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

ASILLARINDA İMZA VARDIR.**Son Durum İtibariyle Çıkarılmış Sermayenin Pay Sahipleri Arasındaki Dağılım:**

Lydia Yeşil Enerji Ortaklık Yapısı (TL)	31.12.2025		Son Durum İtibarıyla	
	Nominal Sermaye	Sermaye Payı	Nominal Sermaye	Sermaye Payı
Lydia Holding A.Ş.	1.227.077,33	64,89%	1.227.077,33	64,89%
Diğer	663.992,35	35,11%	663.992,35	35,11%
Toplam	1.891.069,68	100,00 %	1.891.069,68	100,00 %

b) Devrolunan Şirket : Batılman

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	Yoktur.
Sermaye Piyasası Aracının İşlem Gördüğü Pazar	Payları Borsa’da işlem görmemektedir.
Ödenmiş Sermaye	300.000.000
Kayıtlı Sermaye Tavanı	Kayıtlı sermaye sistemine tabi değildir.
Telefon	+90 232 625 54 45-46

Son Durum İtibariyle Çıkarılmış Sermayenin Pay Sahipleri Arasındaki Dağılım:

Batılman, Ortaklık Yapısı (TL)	31.12.2025		Son Durum İtibarıyla	
	Nominal Sermaye	Sermaye Payı	Nominal Sermaye	Sermaye Payı
Batıçim Batı Anadolu Çimento Sanayii A.Ş.	270.000.000	%90	270.000.000	%90
Çiftay İnşaat Taahhüt ve Ticaret A.Ş.	30.000.000	%10	30.000.000	%10
Toplam	300.000.000	100,00 %	300.000.000	100,00 %

4.2. Birleşme İşlemi Hakkında Bilgi:

4.2.1. Birleşme İşlemine Taraf Şirketlerin Yönetim Kurulu Kararları

Birleşme işlemine, Devralan Lydia Yeşil Enerji Kaynakları A.Ş.'nin 27.02.2026 tarih ve 2026/05 sayılı Yönetim Kurulu Kararı, Devrolunan Batılıman Liman İşletmeciliği A.Ş.'nin 27.02.2026 tarih ve 2026/138 sayılı Yönetim Kurulu Kararları ile karar verilmiştir. İlgili kararların detayı işbu duyuru metninin 22.1 numaralı başlığı altında yer almaktadır.

a) Devralan Şirket: Lydia Yeşil

Lydia Yeşil Enerji Kaynakları A.Ş. ("Şirket") Yönetim Kurulu aşağıda imzası bulunan üyelerin katılımıyla gündemindeki konuları karara bağlamak üzere Şirket Merkezi'nde toplanmıştır.

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

Batılıman 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; **Batılıman Liman İşletmeleri A.Ş.'nin tüm aktif ve pasifleriyle birlikte bir bütün halinde Lydia Yeşil Enerji Kaynakları A.Ş. tarafından devralınarak iki şirketin birleşmesine,**
2. Birleşme işleminin, işleme taraf şirketlerin SPK'nın ilgili düzenlemeleri çerçevesinde hazırlanmış ve bağımsız denetime tabi tutulmuş 31/12/2025 tarihli finansal tablolarının ve dipnotlarının esas alınarak gerçekleştirilmesine,
3. Birleşme oranının, değiştirme oranının ve bunlarla uyumlu bir şekilde birleşme işlemi nedeniyle Şirketimiz nezdinde yapılacak sermaye artırım tutarının ve takiben de söz konusu sermaye artırım sonucunda ihraç edilecek Şirketimiz paylarından Batılıman 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 sözleşme akdedilmesine,

ASILLARINDA İMZA VARDIR.

4. Türk Ticaret Kanunu'nun 145. ve 147. maddeleri uyarınca, Birleşme Sözleşmesi ve Birleşme Raporunun hazırlanmasına,
5. Bağımsız şekilde hazırlanan Birleşme Raporu esas alınarak, mevcut ortakların yeni pay alma hakları (rüşhan) kısıtlanarak Şirket sermayesinin artırılmasına, bu defa artırılan 1.885.999,48 TL değerinde sermayeye karşılık gelen payların tamamının Batılıman Liman İşletmeleri A.Ş.'nin devralınması karşılığında, Batılıman Liman İşletmeleri A.Ş.'nin ortaklarına tahsis edilmesine, böylece Şirket'in sermayesinin 3.777.069,16 TL'ye çıkarılması için 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'inci, "AMAÇ VE KONU" başlıklı 3'üncü, ve "ŞİRKET'İN MERKEZİ" başlıklı 4'ncü maddelerinin Birleşme İşlemi ve Şirketimizin yeni faaliyet alanlarımızın belirtilmesi amacıyla ekte yer alan tadil tasarısı ile Kurul ve Ticaret Bakanlığı gerekli izinlerini muhtevi esas sözleşme değişiklikleri çerçevesinde değiştirilmesine,
6. Türk Ticaret Kanunu'nun 149. maddesi ve Sermaye Piyasası mevzuatı uyarınca, tüm belgelerin hazırlanmasını takiben inceleme hakkı için gerekli ilanların yapılmasına,
7. SPK'nın "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. 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,
9. 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 katılanların oy birliğiyle karar verilmiştir.

b) Devrolunan Şirket : Batılıman

Şirket Yönetim Kurulu tarafından, yukarıda belirtilen tarihte,

ASILLARINDA İMZA VARDIR.

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

toplantıya katılanların oy birliğiyle karar verilmiştir.

4.2.2 İşlemin Niteliği

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

ASILLARINDA İMZA VARDIR.

dairesinde tüm aktif ve pasif malvarlığı unsurlarının bir bütün olarak Devralan Şirket tarafından devralınması suretiyle, Devralan Şirket bünyesinde birleşmesi işlemidir.

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

4.2.3. İşlemin Koşulları

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

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

4.2.4. Öngörülen Aşamalar

Birleşme işlemine ilişkin öngörülen aşamalar kronolojik sıralama ile aşağıda verilmektedir:

SPK'ya duyuru metninin onaylanması için başvuruda bulunulması,

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

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

4.2.5. Birleşme Gerekçesi

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

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

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

4.2.6. Uzman Kuruluş Raporu

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

Uzman Kuruluş Raporu'na göre birleşme oranı 0,500671182 olarak belirlenmiş, bu kapsamda birleşme işlemi nedeniyle yapılacak sermaye artırım tutarının (ayrılma hakkını kullanan pay

ASILLARINDA İMZA VARDIR.

sahipleri olması halinde değişmesi hali dışında) 1.885.999,48 TL olacağı ve bu doğrultuda birleşme sonrasındaki sermayenin 3.777.069,16 TL olacağı belirtilmiştir. Uzman Kuruluş Raporu'na göre değişim oranı 0,00006287 hesaplanmış olup 0,01 TL nominal değeri olan 1 adet Batılman pay senedi için 0,00006287 adet 1 TL nominal değere sahip Lydia Enerji pay senedi verilecektir. Toplamda 30.000.000.000 adet Batılman pay senedi için 1.885.999,48 adet Lydia Enerji pay senedi verilecek olup Lydia Enerji sermayesi 1.885.999,48 TL artırılarak 3.777.069,16 TL'ye yükseltilecektir.

4.3. İşleme İlişkin Riskler

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

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

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

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

5. BAĞIMSIZ DENETÇİLER

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

a) Devralan Şirket: Lydia Yeşil

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

b) Devrolunan Şirket: Batılman

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

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

a) Devralan Şirket: Lydia Yeşil

ASILLARINDA İMZA VARDIR.

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

01.01.-31.12.2025 hesap dönemine ilişkin bağımsız denetimi ise Güreli Yeminli Mali Müşavirlik ve Bağımsız Denetim Hizmetleri A.Ş. tarafından yürütülmektedir.

b) Devrolunan Şirket: Batılıman

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

6. BİRLEŞMEYE ESAS FİNANSAL TABLOLAR KAPSAMINDA SEÇİLMİŞ FİNANSAL BİLGİLER

6.1. Birleşmeye Esas Finansal Tabloların Tarihi: 31.12.2025

6.2. Seçilmiş Finansal Bilgiler:

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

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

a) Devralan Şirket: Lydia Yeşil

Varlıklar (TL)	Bağımsız Denetimden Geçmiş	
	*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>	5.337.022	6.626.221
Diğer alacaklar	893.026	-
<i>İlişkili olmayan taraflardan</i>	893.026	-
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>	-	5.088

ASILLARINDA İMZA VARDIR.

Yatırım amaçlı gayrimenkuller	351.693	-
Maddi duran varlıklar	690.439.461	480.024.137
Maddi olmayan duran varlıklar	729.903	-
<i>Diğer</i>	729.903	-
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>	360.703	-
<i>İlişkili olmayan taraflara</i>	1.003.136	1.054.767
Çalışanlara sağlanan faydalar	143.255	-
Diğer borçlar	1.604.503	-
<i>İlişkili taraflara</i>	99.146	-
<i>İlişkili olmayan taraflara</i>	1.505.357	-
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>	4.699	-
<i>Diğer</i>	1.653.410	1.929.894
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>	418.495	-
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)	*31.12.2024	*31.12.2025

ASILLARINDA İMZA VARDIR.

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) Devrolunan Şirket: Batılıman

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*

ASILLARINDA İMZA VARDIR.

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>	<i>629.325</i>	<i>816.272</i>
<i>İlişkili olmayan taraflara</i>	<i>165.871.729</i>	<i>157.692.641</i>
Çalışanlara sağlanan faydalar	1.617.680	1.960.125
Diğer borçlar	21.656.866	9.828.674
<i>İlişkili taraflara</i>	<i>21.656.866</i>	<i>9.828.674</i>
Ertelenmiş gelirler	5.980.988	9.421.469
Kısa vadeli karşılıklar	12.210.701	14.239.157
<i>Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin karşılıklar</i>	<i>798.604</i>	<i>1.180.724</i>
<i>Diğer</i>	<i>11.412.097</i>	<i>13.058.433</i>
Diğer kısa vadeli yükümlülükler	14.059.176	40.453.840
Uzun Vadeli Yükümlülükler	887.894.633	928.666.289
Uzun Vadeli Borçlanmalar	545.964.489	575.961.902
<i>Banka kredileri</i>	<i>433.890.315</i>	<i>491.620.556</i>
<i>Kiralama işlemlerinden</i>	<i>112.074.174</i>	<i>84.341.346</i>
Uzun vadeli karşılıklar	5.380.917	6.079.092
<i>Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin karşılıklar</i>	<i>4.287.184</i>	<i>4.619.149</i>
<i>Diğer</i>	<i>1.093.733</i>	<i>1.459.943</i>
Ertelenmiş vergi yükümlülüğü	336.549.227	346.625.295
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 artış/(azalışları)</i>	<i>356.896.054</i>	<i>228.188.042</i>
<i>Tanımlanmış fayda planları yeniden ölçüm kazançları/(kayıpları)</i>	<i>-625.100</i>	<i>113.971</i>
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	1.283.275.170	657.259.757

ASILLARINDA İMZA VARDIR.

karı/(zararı)		
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.

7. RİSK FAKTÖRLERİ**7.1. Devralan Şirket'e ve faaliyetlerine ilişkin riskler:**

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

Sermaye Risk Yönetimi

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

Şirket'in maruz kaldığı belli başlı riskler aşağıdaki gibidir:

Kredi Riski

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

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

31.12.2025	Alacaklar				Bankalardaki Mevduat	Toplam
(TL)	Ticari Alacaklar		Diğer Alacaklar			
Finansal araç türleri itibarıyla maruz kalınan kredi riskleri	İlişkili Taraf	Diğer Taraf	İlişkili Taraf	Diğer Taraf		
Raporlama tarihi itibarıyla maruz kalınan azami kredi riski (A+B+C+D+E)	-	6.626.221	-	5.088	78.604	6.709.913
- Azami riskin teminat vs. ile güvence altına alınmış kısmı	-	-	-	-	-	-
A. Vadesi geçmemiş ya da değer düşüklüğüne uğramamış finansal	-	6.626.221	-	5.088	78.604	6.709.913

ASILLARINDA İMZA VARDIR.

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

31.12.2024	Alacaklar				Bankalardaki Mevduat	Toplam
(TL)	Ticari Alacaklar		Diğer alacaklar			
Finansal araç türleri itibarıyla maruz kalınan kredi riskleri	İlişkili Taraf	Diğer Taraf	İlişkili Taraf	Diğer Taraf		
Raporlama tarihi itibarıyla maruz kalınan azami kredi riski (A+B+C+D+E)	-	5.337.022	-	893.026	17.671.425	23.901.473
- Azami riskin teminat vs. ile güvence altına alınmış kısmı	-	-	-	-	-	-
A. Vadesi geçmemiş ya da değer düşüklüğüne uğramamış finansal varlıkların net defter değeri	-	5.337.022	-	893.026	17.671.425	23.901.473
- Teminat, vs. ile güvence altına alınmış kısmı	-	-	-	-	-	-
B. Koşulları yeniden görüşülmüş bulunan aksi takdirde vadesi, geçmiş veya değer düşüklüğüne uğramış sayılacak finansal varlıkların defter değeri	-	-	-	-	-	-
- Teminat, vs. ile güvence altına alınmış kısmı	-	-	-	-	-	-

ASILLARINDA İMZA VARDIR.

C. Vadesi geçmiş ancak değer düşüklüğüne uğramamış varlıkların net defter değeri	-	-	-	-	-	-
- Teminat, vs. ile güvence altına alınmış kısmı	-	-	-	-	-	-
D. Değer düşüklüğüne uğrayan varlıkların net defter değerleri	-	-	-	-	-	-
- Vadesi geçmiş (brüt defter değeri)	-	1.181.305	-	-	-	1.181.305
- Değer düşüklüğü (-)	-	(1.181.305)	-	-	-	(1.181.305)
- Net değer teminat, vs. ile güvence altına alınmış kısmı	-	-	-	-	-	-
- Vadesi geçmemiş (brüt defter değeri)	-	-	-	-	-	-
- Defter düşüklüğü (-)	-	-	-	-	-	-
- Net değer teminat, vs. ile güvence altına alınmış kısmı	-	-	-	-	-	-
E. Finansal durum tablosu dışı kredi riski içeren unsurlar	-	-	-	-	-	-

Likidite Riski

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

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

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

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

Piyasa Riski

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

Kur Riski

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

7.2. Devralan Şirket'in içinde bulunduğu sektöre ilişkin riskler:

Şirketin faaliyet gösterdiği sektörlerle ilişkin başlıca riskler aşağıda özetlenmiştir:

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

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

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

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

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

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

7.3. Devrolunan Şirket'e ve faaliyetlerine ilişkin riskler:

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

Sermaye Risk Yönetimi

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

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

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

ASILLARINDA İMZA VARDIR.

Kredi Riski

31.12.2025	Alacaklar				Bankalardaki Mevzuat	Türev Araçlar	Diğer
TL	Ticari Alacaklar		Diğer alacaklar				
Finansal araç türleri itibarıyla maruz kalınan kredi riskleri	İlişkili Taraf	Diğer Taraf	İlişkili Taraf	Diğer Taraf			
Raporlama tarihi itibarıyla maruz kalınan azami kredi riski (A+B+C+D+E+F)	184.215.401	134.841.231	263.964.893	5.601.616	84.189.429	-	7.765
- Azami riskin teminat vs. ile güvence altına alınmış kısmı	-	-	-	-	-	-	-
A. Vadesi geçmemiş ya da değer düşüklüğüne uğramamış finansal varlıkların net defter değeri	184.215.401	134.841.231	263.964.893	5.601.616	84.189.429	-	7.765
- Teminat, vs. ile güvence altına alınmış kısmı	-	-	-	-	-	-	-
B. Koşulları yeniden görülmüş bulunan aksi takdirde vadesi, geçmiş veya değer düşüklüğüne uğramış sayılacak finansal varlıkların defter değeri	-	-	-	-	-	-	-
C. Vadesi geçmiş ancak değer düşüklüğüne uğramamış varlıkların net defter değeri	-	-	-	-	-	-	-
- Teminat, vs. ile güvence altına alınmış kısmı	-	-	-	-	-	-	-
D. Değer düşüklüğüne uğrayan varlıkların net defter değerleri	-	-	-	-	-	-	-
- Vadesi geçmiş (brüt defter değeri)	-	-	-	-	-	-	-
- Değer düşüklüğü (-)	-	-400.976	-	-	-	-	-
- Vadesi geçmemiş (brüt defter değeri)	-	400.976	-	-	-	-	-
- Değer düşüklüğü (-)	-	-	-	-	-	-	-
E. Finansal durum tablosu dışı kredi riski içeren unsurlar	-	-	-	-	-	-	-
F. Beklenen kredi zararı	-	-	-	-	-	-	-

31.12.2024	Alacaklar				Bankalardaki Mevzuat	Türev Araçlar	Diğer
TL	Ticari Alacaklar		Diğer alacaklar				
Finansal araç türleri itibarıyla maruz kalınan kredi riskleri	İlişkili Taraf	Diğer Taraf	İlişkili Taraf	Diğer Taraf			

ASILLARINDA İMZA VARDIR.

Raporlama tarihi itibarıyla maruz kalınan azami kredi riski (A+B+C+D+E+F)	201.159.410	98.663.928	387.491.968	31.283.076	123.549.000	-	14.895
- Azami riskin teminat vs. ile güvence altına alınmış kısmı	-	-	-	-	-	-	-
A. Vadesi geçmemiş ya da değer düşüklüğüne uğramamış finansal varlıkların net defter değeri	201.159.410	98.663.928	387.491.968	31.283.076	123.549.000	-	14.895
- Teminat, vs. ile güvence altına alınmış kısmı	-	-	-	-	-	-	-
B. Koşulları yeniden görüşülmüş bulunan aksi takdirde vadesi, geçmiş veya değer düşüklüğüne uğramış sayılacak finansal varlıkların defter değeri	-	-	-	-	-	-	-
C. Vadesi geçmiş ancak değer düşüklüğüne uğramamış varlıkların net defter değeri	-	-	-	-	-	-	-
- Teminat, vs. ile güvence altına alınmış kısmı	-	-	-	-	-	-	-
D. Değer düşüklüğüne uğrayan varlıkların net defter değerleri	-	-	-	-	-	-	-
- Vadesi geçmiş (brüt defter değeri)	-	-	-	-	-	-	-
- Değer düşüklüğü (-)	-	-467.252	-	-	-	-	-
- Vadesi geçmemiş (brüt defter değeri)	-	467.252	-	-	-	-	-
- Değer düşüklüğü (-)	-	-	-	-	-	-	-
E. Finansal durum tablosu dışı kredi riski içeren unsurlar	-	-	-	-	-	-	-
F. Beklenen kredi zararı	-	-	-	-	-	-	-

Likidite Riski

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

31.12.2025 (TL)						
Beklenen Vadeler	Defter Değeri	Sözleşme Uyarınca Nakit Çıkışlar Toplamı (I+II++III+IV)	3 Aydan Kısa (I)	3 - 12 Ay Arası (II)	1 - 5 Yıl Arası (III)	5 Yıllan Uzun (IV)

ASILLARINDA İMZA VARDIR.

Finansal Borçlar	678.747.766	679.505.260	-	187.884.704	412.515.441	79.105.115
Ticari Borçlar	177.094.790	158.434.563	47.530.369	110.904.194	-	-
Diğer Borçlar	69.216.541	20.332.722	6.099.817	14.232.905	-	-
Diğer Yükümlülükler	41.405.737	61.723.986	41.651.144	13.993.750	6.079.092	-
Kiralama Yükümlülüğü	-	103.163.400	5.054.192	13.767.861	38.709.555	45.631.792
Toplam	966.464.834	1.023.159.931	100.335.522	340.783.414	457.304.088	124.736.907

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

Piyasa Riski

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

Kur Riski

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

31.12.2025	TL Karşılığı	ABD Doları	Avro
1. Ticari alacaklar	-	-	-
2a. Parasal finansal varlıklar	7.036.483	164.149	68
2b. Parasal olmayan finansal varlıklar	-	-	-
3. Diğer	7.289.537	132.235	32.292
4. Dönen varlıklar (1+2+3)	14.326.020	296.384	32.360
5. Ticari alacaklar	-	-	-
6a. Parasal finansal varlıklar	-	-	-
6b. Parasal olmayan finansal varlıklar	-	-	-
7. Diğer	-	-	-
8. Duran varlıklar (5+6+7)	-	-	-
9. Toplam varlıklar (4+8)	14.326.020	296.384	32.360
10. Ticari borçlar	5.518.502	128.568	-
11. Finansal yükümlülükler	187.884.704	4.377.260	-
12a. Parasal olan diğer yükümlülükler	-	-	-
12b. Parasal olmayan diğer yükümlülükler	-	-	-
13. Kısa vadeli yükümlülükler (10+11+12)	193.403.206	4.505.828	-

ASILLARINDA İMZA VARDIR.

14. Ticari borçlar	-	-	-
15. Finansal yükümlülükler	491.620.556	11.453.573	
16a. Parasal olan diğer yükümlülükler	-	-	-
16b. Parasal olmayan diğer yükümlülükler	-	-	-
17. Uzun vadeli yükümlülükler (14+15+16)	491.620.556	11.453.573	-
18. Toplam Yükümlülükler (13+17)	685.023.762	15.959.401	-
Net yabancı para varlık/(yükümlülük) pozisyonu (9-18)	-670.697.742	-15.663.017	32.360

31.12.2024	TL Karşılığı	ABD Doları	Avro
1. Ticari alacaklar	1.353.011	29.299	-
2a. Parasal finansal varlıklar	108.276.639	2.173.162	164.745
2b. Parasal olmayan finansal varlıklar	-	-	-
3. Diğer	237.546	5.144	-
4. Dönen varlıklar (1+2+3)	109.867.196	2.207.605	164.745
5. Ticari alacaklar	-	-	-
6a. Parasal finansal varlıklar	-	-	-
6b. Parasal olmayan finansal varlıklar	-	-	-
7. Diğer	-	-	-
8. Duran varlıklar (5+6+7)	-	-	-
9. Toplam varlıklar (4+8)	109.867.196	2.207.605	164.745
10. Ticari borçlar	9.168.670	198.189	-
11. Finansal yükümlülükler	157.703.560	3.408.898	-
12a. Parasal olan diğer yükümlülükler	1.417.542	30.642	-
12b. Parasal olmayan diğer yükümlülükler	-	-	-
13. Kısa vadeli yükümlülükler (10+11+12)	168.289.772	3.637.729	-
14. Ticari borçlar	-	-	-
15. Finansal yükümlülükler	433.890.315	9.378.913	
16a. Parasal olan diğer yükümlülükler	-	-	-
16b. Parasal olmayan diğer yükümlülükler	-	-	-
17. Uzun vadeli yükümlülükler (14+15+16)	433.890.315	9.378.913	-
18. Toplam Yükümlülükler (13+17)	602.180.087	13.016.642	-
Net yabancı para varlık/(yükümlülük) pozisyonu (9-18)	-492.312.891	-10.809.037	164.745

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

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

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

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

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

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

7.5. Birleşme Nedeniyle İhraç Edilecek Paylara İlişkin Riskler

Birleşme işlemi kapsamında ihraç edilecek Lydia Yeşil payları ile ilgili olarak, likidite riski veya ortaklık kaynaklı bir risk bulunmamaktadır. Söz konusu paylar hâlihazırda Borsa İstanbul'da işlem görmekte olup, yatırımcılar açısından temel risk unsurları piyasa koşullarına bağlıdır.

Bu çerçevede;

- Piyasa koşullarına bağlı olarak pay fiyatlarının dalgalanması veya değer kaybetmesi,
- Şirket'in kâr dağıtım politikasına bağlı olarak temettü elde edilip edilmemesi, yatırımcılar açısından başlıca risk unsurları olarak değerlendirilmektedir.

Kâr Payı Gelirine İlişkin Riskler

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

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

Sermaye Kazancına İlişkin Riskler

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

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

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

Piyasaya İlişkin Riskler

Lydia Yeşil paylarının değeri, Lydia Yeşil'in ve rakiplerinin finansal performansında meydana gelecek değişikliklere, küresel makroekonomik koşullara, rakiplerin faaliyetlerine ve diğer değişkenlere tepki olarak önemli dalgalanmalara maruz kalabilir. Şirket faaliyet sonuçlarında meydana gelecek dalgalanmalar veya analistlerin ya da yatırımcıların beklentilerinin

karşılanamaması, Lydia Yeşil paylarının işlem gördüğü fiyatın düşmesine yol açabilir. Sonuç olarak pay sahipleri yatırımlarının tamamını veya bir kısmını kaybedebilir.

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

7.6. Birleşme İşlemine İlişkin Riskler

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

Birleşme Sözleşmesinin imzalandığı tarih ile birleşmenin onaylanacağı genel kurul tarihleri arasında, birleşme işlemine taraf olan şirketlerin finansal durumunda önemli değişiklik meydana getirecek bir durumun ortaya çıkması halinde, birleşme işlemine taraf olan şirketler, birleşme işleminden vazgeçebilirler.

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

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

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

7.7. Diğer Riskler

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

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

8. BİRLEŞMEYE TARAF ŞİRKETLER HAKKINDA BİLGİLER

8.1. Birleşmeye Taraf Şirketler Hakkında Genel Bilgi:

8.1.1. Birleşmeye Taraf Şirketlerin Ticaret Unvanları:

- a) Devralan Şirket: Lydia Yeşil
- b) Devrolunan Şirket: Batlıman

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

- a) Devralan Şirket: Lydia Yeşil- İstanbul Ticaret Sicil Müdürlüğü- 259130-5
- b) Devrolunan Şirket: Batlıman -İzmir Ticaret Sicil Müdürlüğü- 185662

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

- a) Devralan Şirket: Lydia Yeşil- 27.04.2009- Süresiz
- b) Devrolunan Şirket: Batlıman- 31.12.2015- Süresiz

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

a) Devralan Şirket: Lydia Yeşil

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

b) Devrolunan Şirket: Batlıman

Hukuki Statüsü	: Anonim Şirket, halka kapalı ortaklık statüsünde
Tabi Olduğu Mevzuat	: Türkiye Cumhuriyeti Kanunları
Kurulduğu Ülke	: Türkiye
Kayıtlı Merkezi ve Fiili Yönetim Merkezi	: Ankara Caddesi No:335 35050 Bornova / İzmir

İnternet Adresi
Telefon

: www.batiliman.com.tr
: +90 232 625 54 45 - 46

8.2. Yatırımlar

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

a) Devralan Şirket: Lydia Yeşil

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

b) Devrolan Şirket: Batiliman

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

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

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

a) Devralan Şirket: Lydia Yeşil Enerji

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

b) Devrolan Şirket: Batiliman

Batiliman'ın devam eden bir yatırımı bulunmamaktadır.

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

a) Devralan Şirket: Lydia Yeşil

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

b) Devrolan Şirket: Batiliman

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

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

9. FAALİYETLER HAKKINDA GENEL BİLGİLER

9.1. Birleşmeye Taraf Şirketlerin Ana Faaliyet Alanları:

a) Devralan Şirket: Lydia Yeşil

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

b) Devrolunan Şirket: Batılman

Devrolunan Şirket'in faaliyet konusu; Liman, kruvaziyer limanı ve diğer kıyı tesislerinin işletilmesi; yükleme, tahliye, elleçleme, depolama, antrepo, kılavuzluk ve römorkaj hizmetlerinin yürütülmesi; kara, deniz ve havayolu ile yurtiçi ve yurtdışı lojistik ve taşımacılık faaliyetleri, armatörlük, gemi kiralama ve acenteliği; gemi inşa, bakım-onarım ve söküm işleri; her türlü hammadde, mamul, enerji ürünü ve ekipmanın ithalat, ihracat, ticaret ve depolaması; yerli ve yabancı kişilerle iş birlikleri, iştirakler, birleşme ve devralmalar; gerekli tesis, araç ve deniz araçlarının edinimi, kiralanması ve işletilmesi; finansman temini ve teminat işlemleri; sınai ve ticari yatırımlar ile lisans ve sınai mülkiyet haklarına ilişkin işlemler; ayrıca elektrik ve ısı enerjisi üretimi, satışı ve elektrik piyasasına yönelik teknik altyapı, bakım ve işletme hizmetleri gibi denizcilik, liman işletmeciliği, lojistik ve enerji sektörlerine yönelik faaliyetlerde bulunmak.

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

a) Devralan Şirket: Lydia Yeşil

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

Santral adı	Santral adresi	Kurulu güç (kWp)
Yörük 1	Çankırı, Merkez	1.263,16
Yörük 2	Çankırı, Merkez	1.286,78
Yörük 3	Çankırı, Merkez	1.268,82
Yörük 4	Çankırı, Merkez	1.280,79

ASILLARINDA İMZA VARDIR.

Yörük 5	Çankırı, Merkez	1.191,05
Toplam Kurulu Güç		6.290,60

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

Net Satışlar (TL)	01.01.-31.12.2025
Elektrik Satış Geliri	53.229.195
Toplam	53.229.195

b) Devrolunan Şirket: Batılıman

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

Devrolunan Şirket'in faaliyet konusu liman işletmeciliğidir. Devrolunan Şirket, İzmir'in Aliğa ilçesi Nemrut Körfezi'nde hizmet vermektedir. Devrolunan Şirket; dökme yük, genel kargo, proje kargo, tehlikeli yük ve tehlikesiz sıvı yüklerin elleçlenmesi ile farklı seçeneklerde sunulan depolama ve lojistik imkânları sayesinde bölgeye değer katmaktadır. Ayrıca barınma, atık alım, su ikmali gibi yardımcı hizmetler de liman bünyesinde verilmektedir. Devrolunan Şirket, yıllık 6 milyon ton elleçleme kapasitesi ile bölgedeki önemli lojistik merkezlerden biridir. Limanda 21 adet kapalı antrepo bulunmakta olup, 10.500 m² gümrüksüz kapalı depo, 4.500 m² gümrüklü kapalı depo ve toplamda 26.630 m² kapalı A Tipi Genel Antrepo ile güçlü bir depolama altyapısına sahiptir. Bu olanaklar sayesinde geri besleme hizmetlerinde de yüksek kapasite ve verimlilik sunulmaktadır.

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

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

Net Satışlar	01.01.-31.12.2025
Yurt İçi Satışlar	1.474.124.716
Diğer Gelirler	2.684.835
Brüt Satışlar	1.476.809.551
Satıştan İadeler	-7.596.000
Net Satışlar	1.469.213.551

Yurt içi satışların kırılımı aşağıdaki gibidir:

Yurt İçi Satışlar	Pay	Tutar - TL
Elleçleme	76,57%	1.129.074.286
Depolama	5,68%	83.771.000
Terminal Hizmetleri	12,31%	181.460.753
İş Makinesi	2,22%	32.725.569
Barınma	1,61%	23.733.408
Atık Alım	0,55%	8.107.686

ASILLARINDA İMZA VARDIR.

Limana İstifade	1,05%	15.251.015
Toplam	100,00%	1.474.124.716

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

a) Devralan Şirket: Lydia Yeşil

Yoktur.

b) Devrolunan Şirket: Batılman

Yoktur.

9.2. Başlıca Sektörler/Pazarlar

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

a) Devralan Şirket: Lydia Yeşil

Elektrik & Enerji Sektörü

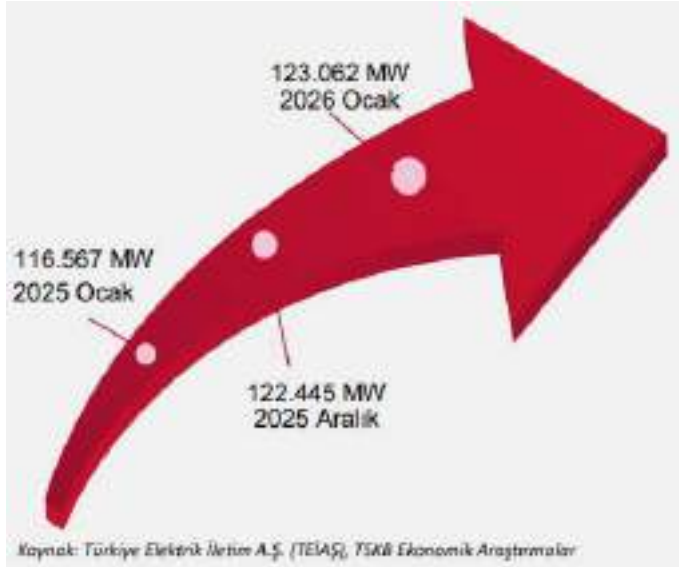
T.C. Enerji ve Tabii Kaynaklar Bakanlığı verilerine göre, 2025 yılı aralık ayı sonu itibarıyla Türkiye'nin toplam elektrik kurulu gücü 122.519 MW seviyesine ulaşmıştır. Söz konusu tarih itibarıyla kurulu gücün kaynaklara göre dağılımı; %26,4 hidrolik enerji, %19,6 doğal gaz, %18 kömür, %12,1 rüzgâr,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



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

Kurulu Güç¹

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



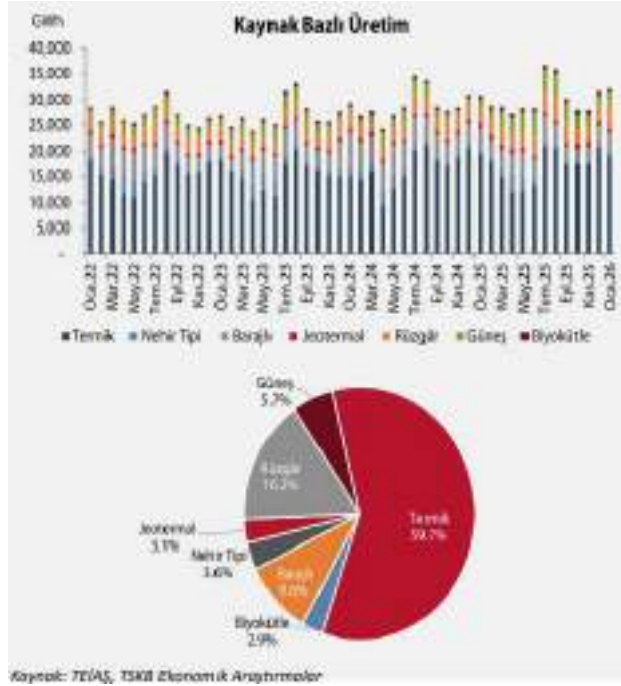
Ocak ayında devrede olan santrallerin %62,5'ini yenilenebilir kaynaklardan elektrik üreten santraller oluşturdu. Hidroelektrik santraller, Türkiye toplam elektrik kurulu gücünün %26,2'sini oluştururken, rüzgâr ve güneş enerjisi santrallerinin toplam kurulu güçteki payı %32,9 ile hidroelektrik santrallerin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

**Elektrik Üretim-Tüketim Analizi**

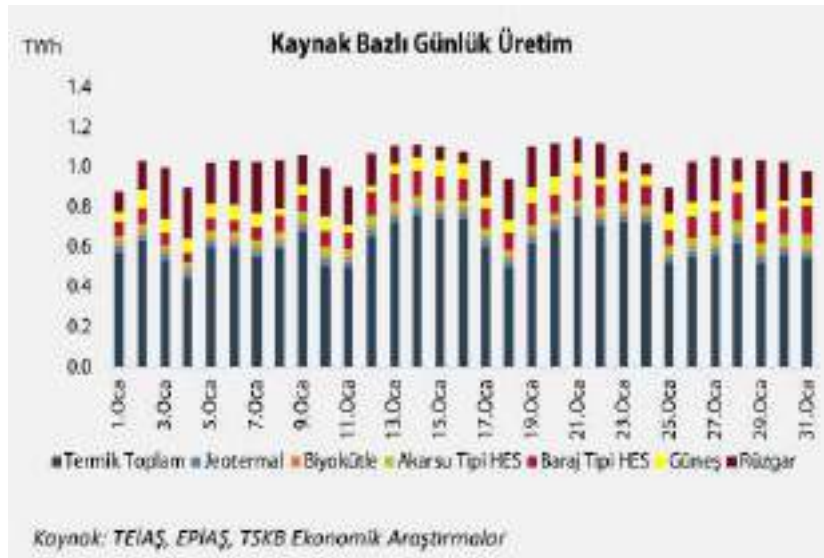
¹ <https://www.tskb.com.tr/uploads/file/enerji-bulteni-ocak-20260206.pdf>

ASILLARINDA İMZA VARDIR.

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



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





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

b) Devrolunan Şirket: Batılıman

Limancılık Sektörü

Türkiye Liman İşletmecileri Derneği (TÜRKLİM)'nin yayımlamış olduğu Türkiye Limancılık Sektörü 2025 Raporu'na² göre deniz taşımacılığının en önemli altyapısını oluşturan limanlar, ulusal ve uluslararası ölçekte yaşanan ekonomik, siyasi ve sosyal gelişmelerden doğrudan etkilenmektedir. Emniyet ve güvenlik kaygılarının arttığı dönemlerde sadece taşınan yük motifi ve miktarı değil ticaret rotalarında değişmektedir. 2024 yılı gerek liman sayısı gerekse toplam liman kapasitesi açısından değişimin yaşanmadığı bir yıl olmuştur. Bununla beraber limanlardaki yük artışı sınırlı da olsa devam etmiştir. Yük artışına bağlı olarak kapasite kullanım oranlarının artması, buna karşın liman işletmecilerinin yatırım iştahının azalması, kısaorta vadede arz talep dengesinin bozulmasına neden olabilecektir.

Günümüz itibarı ile Tersaneler ve Kıyı Yapıları Genel Müdürlüğü verilerine göre deniz ticaretine hizmet veren (iskele, şamandıra, dolfen ve platform formunda) 217 adet kıyı tesisimiz vardır. Söz konusu kıyı tesislerinin 194 adedi faal olarak uluslararası deniz taşımacılığına hizmet vermektedir. Ülkemizdeki söz konusu kıyı tesislerinin yaklaşık %45'ine karşılık gelen 87 adedi Marmara Bölgesi'nde, %25'ine karşılık gelen 49 adedi Akdeniz Bölgesi'nde, %17'sine karşılık gelen 32 adedi Karadeniz Bölgesi'nde ve %13'üne karşılık gelen 26 adedi ise Ege Bölgesi'ndedir. İl bazında bakıldığında ise faal olarak deniz ticaretine hizmet veren tesislerin 35 adedi Kocaeli ilinde bulunmaktadır. İkinci sırada yer alan Hatay ilinde 20, İzmir ilinde 18 adet ve İstanbul ilinde 17 adet değişik özellikte ve büyüklükte liman bulunmaktadır.

Ülkemizde faaliyet gösteren limanların 77 adedi Türkiye Liman İşletmecileri Derneği (TÜRKLİM) üyesidir. TÜRKLİM tüm bölgelerde ve yük tiplerinde faaliyet veren üye limanları ile ülkemiz denizcilğinde belirleyici rol oynamaktadır.

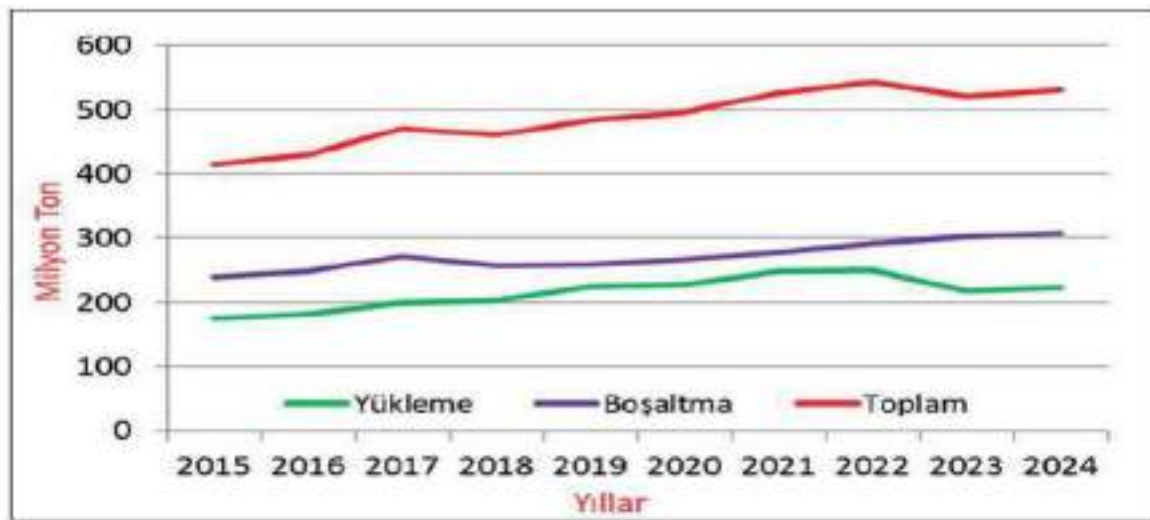
² <https://www.turklim.org/pdf/turkiye-limancilik-sektoru-2025-raporu.pdf>



1 Türkiye kıyılarında faaliyet gösteren TÜRKLİM üyesi limanlar.

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

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

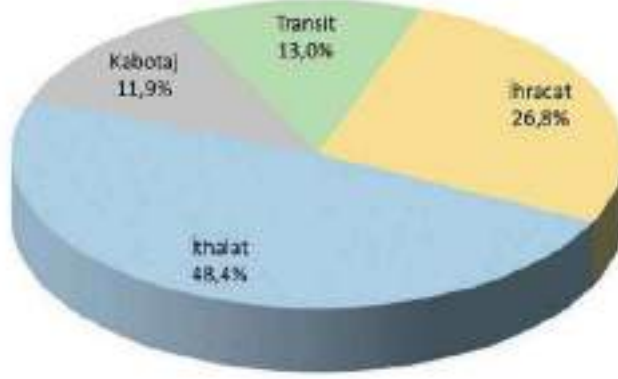


3.2 On yıllık dönemde limanlarımızda elleçlenen yük miktarı

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

Limanlarda elleçlenen yüklerin rejimlerine göre dağılımı incelendiğinde, toplam yük hacminin %75,1'inin dış ticarete konu olan yüklerden oluştuğu görülmektedir. 2024 yılı itibarıyla transit yüklerin toplam içindeki payı %13 olarak gerçekleşirken, kabotaj yüklerin oranı ise %11,9 seviyesinde kaydedilmiştir.

ASILLARINDA İMZA VARDIR.



Limanlarımızda elleçlenen yükün rejimlerine göre dağılımı.

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

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

Tablo 3.1 Limanlarımızda elleçlenen yükün rejimlere göre dağılımı. *

Yük Rejimi	2020	2021	2022	2023	2024
İthalat	226.559.473	232.633.060	243.917.119	256.206.627	257.136.420
İhracat	138.902.823	153.763.658	150.172.902	135.510.681	142.278.137
Transit	72.402.972	78.008.944	81.018.986	66.735.403	69.064.361
Kabotaj	58.797.384	61.901.122	67.501.276	62.627.093	63.258.440
Toplam	496.642.652	526.306.784	542.610.283	521.079.804	531.739.382

* Denizcilik Genel Müdürlüğü-Deniz Ticaretini Geliştirme Daire Başkanı

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

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

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

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

ASILLARINDA İMZA VARDIR.

T Yük tiplerine göre yükleme/bosaltma.* (ton)

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

* Denizcilik Genel Müdürlüğü-Deniz Ticaretini Geliştirme Daire Başkanlığı

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

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

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

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

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

* Denizcilik Genel Müdürlüğü-Deniz Ticaretini Geliştirme Daire Başkanlığı

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

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

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

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

ASILLARINDA İMZA VARDIR.

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

#	Yük cinsi	Yükleme	Bosaltma	Toplam	Oran %	Değişim %**
1	Makineleş, makine parçaları ve konteyner	89.510.395	75.820.254	163.130.649	30,7%	8,1
2	Petrol ürünleri	64.962.918	89.386.596	154.349.514	29,0%	-3,1
3	Katı mineral yakıtlar	768.035	42.577.692	43.345.817	8,2%	0,0
4	Cevher ve metal artıkları	9.399.490	31.819.951	41.019.441	7,7%	9,1
5	Ham ve işlenmiş mineraller, inşaat malzemeleri	34.382.948	6.386.668	40.769.616	7,7%	1,8
6	Metal ürünleri	12.444.098	21.495.991	33.540.089	6,4%	10,3
7	Gıda maddeleri ve hayvan yemleri	2.473.749	13.916.551	16.390.300	3,1%	10,5
8	Kimyasallar	6.271.817	10.070.602	16.342.419	3,1%	5,2
9	Tarım ürünleri ve canlı hayvanlar	1.950.898	12.032.954	13.983.862	2,6%	-3,0
10	Gübreler	1.740.093	5.990.537	7.730.630	1,5%	-3,7
11	Diğer	451.423	283.498	734.921	0,1%	56,3
	Toplam	249.339.322	282.148.211	531.737.358	100,0%	

* Denizcilik Genel Müdürlüğü-Deniz Ticaretini Geliştirme Daire Başkanlığı
** 2021 ile 2024 yılları yük hacmindeki değişim

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

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

Tablo 3.7 Bölgeler bazında yük elleçlemeleri (ton). *

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

* Denizcilik Genel Müdürlüğü-Deniz Ticaretini Geliştirme Daire Başkanlığı

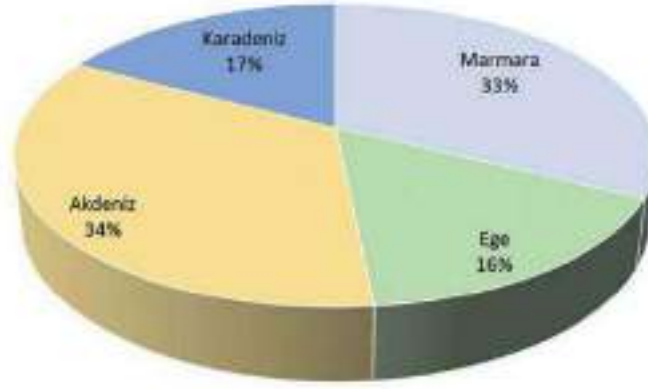
Kaynak: Türkiye Liman İşletmecileri Derneği (TÜRKLİM) Türkiye Limancılık Sektörü 2025 Raporu

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

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

Kuru Dökme ve Genel Kargo Limanları

ASILLARINDA İMZA VARDIR.



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

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

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

a) Devralan Şirket: Lydia Yeşil

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

b) Devrolunan Şirket: Batılıman

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

Net Satışlar	01.01.-31.12.2025
Yurt İçi Satışlar	1.474.124.716
Diğer Gelirler	2.684.835
Brüt Satışlar	1.476.809.551
Satıştan İadeler	-7.596.000
Net Satışlar	1.469.213.551

Yurt içi satışların kırılımı aşağıdaki gibidir:

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

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

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

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

a) Devralan Şirket: Lydia Yeşil Enerji

Yoktur.

b) Devrolunan Şirket: Batılıman

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

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

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

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

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

a) Devralan Şirket: Lydia Yeşil

Yoktur.

b) Devrolunan Şirket: Batılıman

Yoktur.

10. GRUP HAKKINDA BİLGİLER

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

a) Devralan Şirket: Lydia Yeşil

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

Lydia Holding A.Ş.:

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

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

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

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

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

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

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

ASILLARINDA İMZA VARDIR.

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

b) Devrolunan Şirket: Batılıman

Devrolunan Şirket, Batıçim Batı Anadolu Çimento Sanayii A.Ş.’nin bağlı ortaklığıdır. Batıçim’in doğrudan pay sahibi olduğu bağlı ortaklıkları aşağıdaki tabloda gösterilmektedir:

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

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

ASILLARINDA İMZA VARDIR.

Batıçim'in dolaylı pay sahibi olduğu bağlı ortaklıkları aşağıdaki tabloda gösterilmektedir:

Ticaret Unvanı	Faaliyet Konusu	Ödenmiş/Çıkarılmış Sermaye	Sermayedeki Pay (TL)	Batıçim'in Sermayedeki Dolaylı Payı (%)
Batıçim Enerji Toptan Satış A.Ş.	Elektrik satış ve dağıtım	12.000.000	12.000.000	100
Ecowest Atık Yönetim A.Ş.	Yapı malzemeleri ve yapı malzemeleri üretiminde kullanılan hammaddenin üretimi ve satışı	125.000	125.000	74,62

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

Ticaret Unvanı	Faaliyet Konusu	Ödenmiş/Çıkarılmış Sermaye (TL)	Batısöke Payı (TL)	Batıçim Enerji Üretim'in Sermayedeki Payı (%)
Batıçim Enerji Toptan Satış A.Ş.	Elektrik satış ve dağıtım	12.000.000	12.000.000	100

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

Ticaret Unvanı	Faaliyet Konusu	Ödenmiş/Çıkarılmış Sermaye (TL)	Batısöke Payı (TL)	Batısöke'nin Sermayedeki Payı (%)
Ecowest Atık Yönetim A.Ş.	Tehlikeli Atıkların Toplanması	125.000	125.000	100

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

a) Devralan Şirket: Lydia Yeşil

Yoktur.

b) Devrolunan Şirket: Batılıman

Yoktur.

11. MADDİ DURAN VARLIKLAR HAKKINDA BİLGİLER

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

a) Devralan Şirket: Lydia Yeşil

Maddi Duran Varlıklar (TL)	01.01.2025	İlaveler	Değer Düşüklüğü / Artışı (**)	Çıkışlar	31.12.2025
Arsalar	12.489.636	-	48.510.364	-	61.000.000
Tesis, makine ve cihazlar	741.795.456	293.566	(185.576.322)	(49.838.962)	506.673.738
Mobilya ve demirbaşlar	4.500.509	-	(1.006.650)	(928.196)	2.565.663
Özel maliyetler	17.447.264	-	(14.343.519)	-	3.103.745
Toplam	776.232.865	293.566	(152.416.127)	(50.767.158)	573.343.146
Birikmiş Amortismanlar					
Tesis, makine ve cihazlar	77.373.645	35.040.848	(3.839.305)	(16.879.487)	91.695.701
Mobilya ve demirbaşlar	2.042.183	643.044	(872.974)	(769.748)	1.042.505
Özel maliyetler	6.377.576	5.003.294	(10.800.067)	-	580.803
Birikmiş Toplam Amortisman	85.793.404	40.687.186	(15.512.346)	(17.649.235)	93.319.009
Maddi Duran Varlıklar (Net)	690.439.461				480.024.137

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

b) Devrolunan Şirket: Batılman

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

Birikmiş Amortismanlar	01.01.2025	Dönem gideri	Çıkışlar	Transfer	Yeniden değerlendirme artış/(azalışı)	31.12.2025
Yer altı ve yer	-579.987.316	-7.554.954	-	-	-	-587.542.270

ASILLARINDA İMZA VARDIR.

üstü düzenlemeleri						
Binalar	-96.403.243	-9.780.085	-	-	-	-106.183.328
Tesis, makine ve cihazlar	-	-6.111.919	-	-	6.111.919	-
Taşıtlar	-365.859	-	-	-	-	-365.859
Demirbaşlar	-25.310.224	-986.113	-	-	-	-26.296.337
Özel maliyetler	-128.052.177	-56.244.657	-	-	-	-184.296.834
Toplam	-830.118.819	-80.677.728	-	-	6.111.919	-904.684.628
Maddi Duran Varlıklar (Net)	4.125.998.917	382.633.377	-	-	-161.994.941	4.346.637.353

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

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

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

Limanda 21 adet kapalı antrepo bulunmakta olup, 10.500 m² gümrüksüz kapalı depo, 4.500 m² gümrüklü kapalı depo ve toplamda 26.630 m² kapalı A Tipi Genel Antrepo ile güçlü bir depolama altyapısına sahiptir.

11.2. Maddi duran varlıklar üzerinde yer alan kısıtlamalar, aynı haklar ve ipotek tutarları hakkında bilgi:**a) Devralan Şirket: Lydia Yeşil**

Yoktur.

b) Devrolunan Şirket: Batılıman

ASILLARINDA İMZA VARDIR.

Maddi Duran Varlıklar Üzerindeki Kısıtlamalar, Ayni Haklar, İpotekler Hakkında Bilgi					
Maddi Duran Varlık Cinsi	Kısıtlamanın/ Ayni Hakkın Türü	Kimin Lehine Verildiği	Nedeni	Veriliş Tarihi	Tutarı
Tüm makine, ekipman ve teçhizat dahil, şirketin ticari işletmesinin faaliyetine dahil edilmiş mevcut ve/veya müstakbel her türlü taşınır varlık	Ticari Taşınır Rehni (1. Sıra)	“Teminat Temsilcisi” sıfatıyla Kredi Verenler ad ve hesabına ve kendi adına hareket eden Türkiye İş Bankası A.Ş. Ege Kurumsal İzmir Şubesi	Batıçim Batı Anadolu Çimento Sanayi A.Ş. ve Batısöke Söke Çimento A.Ş.’nin (“ Kredi Alanlar ”) Türkiye İş Bankası A.Ş. Ege Kurumsal İzmir Şubesi, Türkiye Sınai Kalkınma Bankası A.Ş., T.C. Ziraat Bankası A.Ş. İzmir Kurumsal Şubesi, Türkiye Vakıflar Bankası T.A.O. İzmir Kurumsal Şubesi, Türkiye Halk Bankası A.Ş. İzmir Ticari Şubesi, Ziraat Katılım Bankası A.Ş. İzmir Şubesi, Vakıf Katılım Bankası A.Ş. İzmir Şubesi ve Türkiye Emlak Katılım Bankası A.Ş. İzmir Şubesi (“ Kredi Verenler ”) nezdindeki borçluluklarının refinanse edilmesi ve Kredi Alanlar’a ilave kredi tahsis edilmesi amacıyla imzalanan genel kredi sözleşmelerine ek 28.02.2022 tarihli özel hükümler uyarınca 28.02.2022 tarihinde imzalanan taşınır rehni sözleşmesi tahtında tesis edilmiştir.	28.02.2022	400.000.000 USD
Tüm makine, ekipman ve teçhizat dahil, şirketin ticari işletmesinin faaliyetine dahil edilmiş mevcut ve/veya müstakbel her türlü taşınır varlık	Ticari Taşınır Rehni (2. Sıra)		Kredi Alanlar’ın Kredi Verenler nezdindeki borçluluklarının refinanse edilmesi ve Kredi Alanlar’a ilave kredi tahsis edilmesi amacıyla imzalanan genel kredi sözleşmelerine ek 28.02.2022 tarihli özel hükümler uyarınca 09.03.2022 tarihinde imzalanan taşınır rehni sözleşmesi tahtında tesis edilmiştir.	09.03.2022	2.600.000.000 TL
Tamamı Aliğa/İzmir’de yer alan 16 adet taşınmaz	İpotek (1. Derece)		Kredi Alanlar’ın Kredi Verenler nezdindeki borçluluklarının refinanse edilmesi ve Kredi Alanlar’a ilave kredi tahsis edilmesi amacıyla imzalanan genel kredi sözleşmelerine ek 28.02.2022 tarihli özel hükümler uyarınca imzalanan ipotek sözleşmeleri tahtında tesis edilmiştir.	25.03.2022	400.000.000 USD

ASILLARINDA İMZA VARDIR.

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

11.3. Maddi duran varlıkların rayiç/gerçeğe uygun değerinin bilinmesi halinde bu değer ve dayandığı değer tespit raporu hakkında bilgi:**a) Devralan Şirket: Lydia Yeşil**

Maddi Duran Varlıkların Rayiç/Gerçeğe Uygun Değeri Hakkında Bilgi					
Maddi Duran Varlık Cinsi	Edinme Tarihi	Ekspertiz Değeri	Ekspertiz Raporu Tarihi ve Nosu	Sınıflandırılması (Yatırım amaçlı olup olmadığı)	MDV Değerleme Fon Tutarı/ Değer Düşüklüğü Tutarı
Arsa	2018	61.000.000	06.02.2026 / 2026_99	Yatırım amaçlı	48.510.364
Güneş Enerjisi Santrali	2019	430.000.000	06.02.2026/ 2026_ÖZ_098	Yatırım amaçlı değil	(179.227.348)

b) Devrolunan Şirket: Batılıman

Batılıman Liman İşletmeleri A.Ş.’ye ait varlıklar, Avrupa Gayrimenkul Değerleme A.Ş. tarafından düzenlenen ve rapor tarihi 8 Ocak 2026 olan 2025_M_0274, 2025_M_0275, 2025_M_0276 ve 2025_M_0277 numaralı değerleme raporları kapsamında incelenmiş olup, değerlemede 31.12.2025 tarihi baz alınmıştır. Söz konusu taşınmazların toplam tapu alanı 308.723,91 m²’dir.

Maddi Duran Varlıkların Rayiç/Gerçeğe Uygun Değeri Hakkında Bilgi					
Maddi Duran Varlık Cinsi	Edinme Tarihi	Ekspertiz Değeri (TL)	Ekspertiz Raporu Tarihi ve No’su	Sınıflandırılması (Yatırım amaçlı olup olmadığı)	MDV Değerleme Fon Tutarı/Değer Düşüklüğü Tutarı (TL)
Arazi ve Arsa	2006 ve sonrası	768.039.000	2025_M_0274 8 Ocak 2026	İşletmenin Faaliyet Arazisi	134.369.000
Arazi ve Arsa	2006 ve sonrası	362.200.000	2025_M_0275 8 Ocak 2026	İşletmenin Faaliyet Arazisi	79.900.000
Arazi ve Arsa	2017	47.700.000	2025_M_0276 8 Ocak 2026	İşletmenin Faaliyet Arazisi	7.100.000
Arazi ve Arsa	2003 ve sonrası	1.673.393.000	2025_M_0277 8 Ocak 2026	İşletmenin Faaliyet Arazisi	281.678.000
Bina ve Yapılar	2016 - 2017	-	2025_M_0274 8 Ocak 2026	İşletmenin Faaliyet Binası	-
Bina ve Yapılar	2016 – 2017	14.594.000	2025_M_0275 8 Ocak 2026	İşletmenin Faaliyet Binası	4.404.000,00
Bina ve Yapılar	2016 - 2017	-	2025_M_0276 8 Ocak 2026	İşletmenin Faaliyet Binası	-
Bina ve Yapılar	2016	468.143.000	2025_M_0277 8 Ocak 2026	İşletmenin Faaliyet Binası	64.333.000

12. FİNANSAL DURUM VE FAALİYET SONUÇLARINA İLİŞKİN DEĞERLENDİRMELER

12.1. Finansal durum ve faaliyet sonuçları

a) Devralan Şirket: Lydia Yeşil

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

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

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

b) Devrolunan Şirket: Batılman

- Batılman'ın dönen varlıkları 31.12.2024 tarihinde 845,0 milyon TL, 31.12.2025 tarihinde ise 697,6 milyon TL olarak gerçekleşmiştir. 31.12.2024 tarihinde toplam varlıkların %15'i iken 31.12.2025 tarihinde %13'e gerilemiştir. Bu düşüşte en önemli etken ilişkili taraflardan diğer alacaklar kalemindeki %32'lik düşüş olmuştur. İlişkili taraflardan diğer alacaklar iki tarih arasında 387,5 milyon TL'den 264,0 milyon TL'ye düşmüştür.

ASILLARINDA İMZA VARDIR.

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

12.2. Birleşmeye taraf şirketlerin borçluluk durumu

a) Devralan Şirket: Lydia Yeşil

Borçluluk Durumu (TL)	31.12.2025
Kısa vadeli yükümlülükler	3.427.210
Garantili	-
Teminatlı	-
Garantisiz/Teminatsız	3.427.210
Uzun vadeli yükümlülükler (uzun vadeli borçların kısa vadeli kısımları hariç)	1.061.469.345
Garantili	-
Teminatlı	-
Garantisiz/Teminatsız	1.061.469.345
Kısa ve Uzun Vadeli Yükümlülükler Toplamı	1.064.896.555
Özkaynaklar	3.548.447.588
Ödenmiş/çıkarılmış sermaye	1.891.070
Sermaye Düzeltme Farkları	16.835.435

ASILLARINDA İMZA VARDIR.

Paylara İlişkin Primler/(İskontolar)	155.880.311
Pay Sahiplerinin İlave Sermaye Katkıları	12.283.767
Ortak Kontrole Tabi İşletme Birleşmelerinin Etkisi	-
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler	110.694.289
Geçmiş Yıllar Karları/Zararları	1.195.706.721
Net Dönem Karı/Zararı	2.055.155.995
TOPLAM KAYNAKLAR	4.613.344.143
Net Borçluluk Durumu	
A. Nakit	78.604
B. Nakit Benzerleri	-
C. Alım Satım Amaçlı Finansal Varlıklar	4.121.435.791
D. Likidite (A+B+C)	4.121.514.395
E. Kısa Vadeli Finansal Alacaklar	
F. Kısa Vadeli Banka Kredileri	-
G. Uzun Vadeli Banka Kredilerinin Kısa Vadeli Kısmı	-
H. Diğer Kısa Vadeli Finansal Borçlar	-
I. Kısa Vadeli Finansal Borçlar (F+G+H)	-
J. Kısa Vadeli Net Finansal Borçluluk (I-E-D)	-
K. Uzun Vadeli Banka Kredileri	-
L. Tahviller	-
M. Diğer Uzun Vadeli Krediler	-
N. Uzun Vadeli Finansal Borçluluk (K+L+M)	-
O. Net Finansal Borçluluk (J+N)	-

b) Devrolunan Şirket: Batılıman

Borçluluk Durumu (TL)	31.12.2025
Kısa vadeli yükümlülükler	441.118.937
Garantili	
Teminatlı	
Garantisiz/Teminatsız	441.118.937
Uzun vadeli yükümlülükler (uzun vadeli borçların kısa vadeli kısımları hariç)	928.666.289
Garantili	-
Teminatlı	491.620.556
Garantisiz/Teminatsız	437.045.733
Kısa ve Uzun Vadeli Yükümlülükler Toplamı	1.369.785.226
Özkaynaklar	4.169.469.149
Ödenmiş/çıkarılmış sermaye	300.000.000
Yasal yedekler	285.112.175
Diğer yedekler	-
TOPLAM KAYNAKLAR	5.539.254.375
Net Borçluluk Durumu	31.12.2025
A. Nakit	11.023.231
B. Nakit Benzerleri	73.173.963
C. Alım Satım Amaçlı Finansal Varlıklar	-
D. Likidite (A+B+C)	84.197.194
E. Kısa Vadeli Finansal Alacaklar	-
F. Kısa Vadeli Banka Kredileri	-
G. Uzun Vadeli Banka Kredilerinin Kısa Vadeli Kısmı	187.884.704
H. Diğer Kısa Vadeli Finansal Borçlar	18.822.055
I. Kısa Vadeli Finansal Borçlar (F+G+H)	206.706.759
J. Kısa Vadeli Net Finansal Borçluluk (I-E-D)	122.509.565
K. Uzun Vadeli Banka Kredileri	491.620.556

ASILLARINDA İMZA VARDIR.

L. Tahviller	-
M. Diğer Uzun Vadeli Krediler	-
N. Uzun Vadeli Finansal Borçluluk (K+L+M)	491.620.556
O. Net Finansal Borçluluk (J+N)	614.130.121

13. BİRLEŞMEYE TARAF ŞİRKETLERİN FON KAYNAKLARI**13.1. Kısa ve uzun vadeli fon kaynakları hakkında bilgi:****a) Devralan Şirket: Lydia Yeşil**

Devralan Şirket'in kısa ve uzun vadeli borçlanması bulunmamaktadır.

b) Devrolunan Şirket: Batılıman

Devrolunan Şirket'in finansal borçlanmalarına ilişkin detaylar aşağıdaki gibidir:

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

13.2. Nakit akımlarına ilişkin değerlendirme:**a) Devralan Şirket: Lydia Yeşil**

	1 Ocak -	1 Ocak -
	31 Aralık 2024	31 Aralık 2025
A. İŞLETME FAALİYETLERDEN NAKİT AKIŞLARI	75.381.594	(68.428.761)
Sürdürülen faaliyetler dönem Karı / Zararı	1.257.108.259	2.055.155.995
Dönem net karı/zararı mutabakatı ile ilgili düzeltmeler	(1.101.810.763)	260.319.321
Amortisman giderleri ve itfa payları ile ilgili düzeltmeler	32.544.934	16.483.547
Vergi geliri/gideri ile ilgili düzeltmeler	461.321.764	553.234.634
Karşılık giderleri ile ilgili düzeltmeler	1.342.313	(146.710)
Değer düşüklüğü (iptali) ile ilgili düzeltmeler	1.181.305	902.501
Reeskont gelir giderleri ile ilgili düzeltmeler	-	90.399
Faiz giderleri ile ilgili düzeltmeler	50.100.781	16.024.229
Faiz gelirleri ile ilgili düzeltmeler	-	(19.887.350)
Gerçeğe uygun değer kayıpları (kazançları) ile ilgili düzeltmeler	(1.644.107.024)	-
Maddi ve maddi olmayan duran varlıkların elden çıkarılmasından kaynaklanan kayıplar (kazançlar) ile ilgili düzeltmeler	382.263	158.893.604
Bağlı ortaklık satış karı/zararı (Ortak Kontrolde Tabi İşletme Birleşmelerinin Etkisi)	-	(324.490.323)
Net Parasal Pozisyon Kayıp / Kazancı	(4.577.099)	(140.785.210)
Dönem net kârı (zararı) mutabakatıyla ilgili diğer düzeltmeler	(1.101.810.763)	260.319.321
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler	(77.386.245)	(2.334.483.808)
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)	(9.790.484)	(2.341.051.563)
Ticari alacaklardaki azalışlar/(artışlar) ilgili düzeltmeler	5.151.676	(1.289.199)
Stoklardaki azalışlar/(artışlar) ilgili düzeltmeler	9.738.652	-

ASILLARINDA İMZA VARDIR.

Ticari borçlardaki artışlar/(azalışlar) ilgili düzeltmeler	(16.008.497)	(309.072)
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)	1.010.388	(614.880)
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)	(663.587)	(143.255)
Faaliyetle ilgili diğer varlıklar ve yükümlülüklerdeki değişim	-	9.640.726
Faaliyetlerle ilgili diğer alacaklardaki azalışlar/(artışlar) ilgili düzeltmeler	3.801.439	887.938
Faaliyetlerle ilgili diğer borçlardaki artışlar/(azalışlar) ilgili düzeltmeler	(70.625.832)	(1.604.503)
Faaliyetlerden kaynaklanan nakit akışları	(79.915.902)	(2.383.904.077)
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler	(123.086)	-
Vergi Ödemeleri (-)	(2.406.571)	(49.420.269)
B. YATIRIM FAALİYETLERDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI	114.752	51.143.510
Maddi duran varlıkların satışından kaynaklanan nakit girişleri	-	50.767.158
Maddi olmayan duran varlıkların satışından kaynaklanan nakit girişleri	325.894	318.225
Yatırım amaçlı gayrimenkullerin satışından kaynaklanan nakit girişleri	-	351.693
Maddi duran varlık alımından kaynaklanan nakit çıkışları (-)	(211.142)	(293.566)
C. FİNANSMAN FAALİYETLERDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI	(49.982.455)	3.863.121
Ödenen faiz	(49.982.455)	(16.024.229)
Alınan faiz	-	19.887.350
D. YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ ÜZERİNDEKİ ETKİSİ	-	-
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ ÜZERİNDEKİ ENFLASYON ETKİSİ	(16.789.009)	(4.170.691)
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ/(AZALIŞ) (A+B+C+D)	8.724.882	(17.592.821)
E. DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	8.946.543	17.671.425
Dönem sonu nakit ve nakit benzeri değerler (A+B+C+D+E)	17.671.425	78.604

b) Devrolunan Şirket: Batılıman

NAKİT AKIŞ TABLOSU (TL)	1 Ocak – 31 Aralık 2024	1 Ocak – 31 Aralık 2025
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI	1.380.871.665	704.880.534
Dönem Karı (Zararı)	716.317.537	486.226.275
- Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)	716.317.537	486.226.275
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler	49.296.911	150.390.321
- Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	72.575.039	112.352.657
- Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler	3.380.525	2.595.751
- Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler	(248.817.730)	25.476.123
- Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	222.207.617	10.076.068
- Parasal Kazanç / Kayıp	(48.540)	(110.278)
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler	615.025.878	67.978.775
- Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)	-	-
- Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	188.995.539	(21.273.907)
- Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	1.223.887.330	232.484.896
- Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler	(1.619.260)	1.465.102
- Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)	146.468	(7.729.837)
- Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	(127.834.856)	(5.699.091)
- Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)	(373.366)	342.445
- Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	(670.451.891)	(135.051.315)
- Ertelenmiş Gelirlerdeki Artış (Azalış)	2.275.914	3.440.482
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler	231.339	285.163
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI	(271.971.758)	(463.311.105)

ASILLARINDA İMZA VARDIR.

Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	(271.971.758)	(463.311.105)
- Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	(271.971.758)	(463.311.105)
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI	(994.827.581)	(280.936.130)
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri	567.340.868	158.730.600
- Kredilerden Nakit Girişleri	567.340.868	158.730.600
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	-	(97.050.649)
- Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	-	(97.050.649)
Ödenen Temettüleri	(1.441.245.986)	(397.742.783)
Ödenen Faiz	(159.838.775)	(60.028.647)
Alınan Faiz	36.117.669	115.697.084
Kiralama Yükümlülüklerine İlişkin Nakit Girişleri / Çıkışları	2.798.643	(541.735)
Yabancı Para Çevirim Farklarının Etkisinden Önce Nakit ve Benzerindeki Net Artış (Azalış)	114.072.326	(39.366.701)
Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi	-	-
Nakit ve Nakit Benzerlerindeki Net Artış (Azalış)	114.072.326	(39.366.701)
Dönem Başı Nakit ve Nakit Benzerleri	9.491.569	123.563.895
Dönem Sonu Nakit ve Nakit Benzerleri	123.563.895	84.197.194

13.3. Fon durumu ve borçlanma ihtiyacı hakkında değerlendirme:

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

13.4. İşletme sermayesi beyanı:

a) Devralan Şirket: Lydia Yeşil

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

b) Devrolunan Şirket: Batılıman

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

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

a) Devralan Şirket: Lydia Yeşil

Yoktur.

b) Devrolunan Şirket: Batılıman

Batıçim ve Batısöke'nin "Kredi Alanlar" sıfatıyla taraf olduğu refinansman sözleşmesi kapsamında, Batılıman da "Borçlu" sıfatıyla finansal borçlanma yasağı kapsamındadır.

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

13.6. Yönetim kurulunca karara bağlanmış olan planlanan yatırımlar ile finansal kiralama yolu ile edinilmiş bulunanlar dahil olmak üzere mevcut ve edinilmesi planlanan önemli maddi duran varlıklar için öngörülen fon kaynakları hakkında bilgi:

a) Devralan Şirket: Lydia Yeşil

Yoktur.

b) Devrolunan Şirket: Batılıman

Yoktur.

14. ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME, PATENT VE LİSANSLAR

14.1. İşleme esas finansal tablo dönemi itibariyle Birleşmeye taraf şirketlerin araştırma ve geliştirme politikaları ile sponsorluk yaptığı araştırma ve geliştirme etkinlikleri için harcanan tutarlar da dahil olmak üzere bu etkinlikler için yapılan ödemeler hakkında bilgi:

a) Devralan Şirket: Lydia Yeşil

Yoktur.

b) Devrolunan Şirket: Batılıman

Yoktur.

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

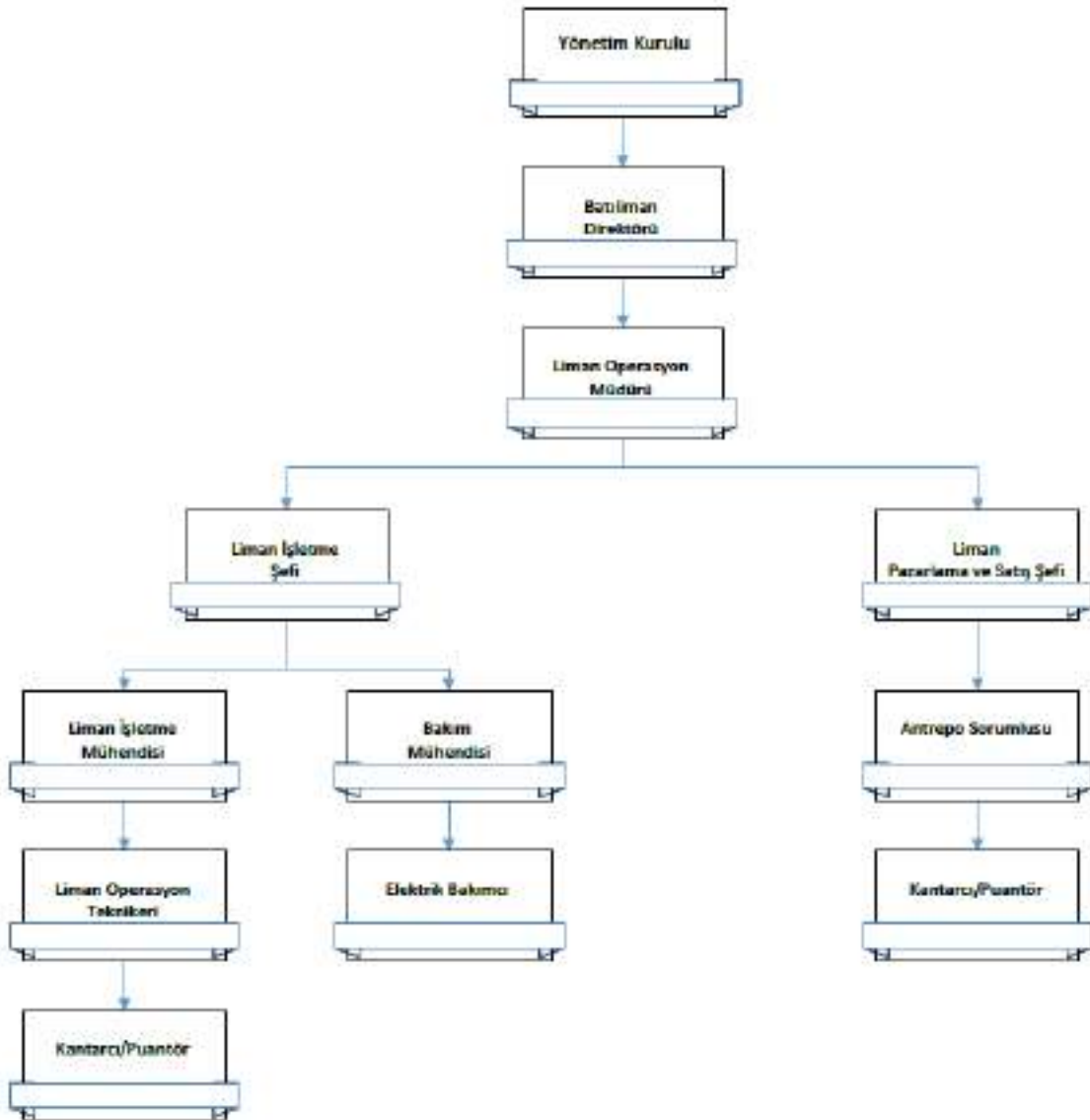
15.1. Birleşmeye taraf şirketlerin genel organizasyon şeması:

a) Devralan Şirket: Lydia Yeşil



b) Devrolunan Şirket: Batılıman

BATILIMAN ORGANİZASYON ŞEMASI



15.2. İdari yapı:

15.2.1. Birleşmeye taraf şirketlerin yönetim kurulu üyeleri hakkında bilgi:

a) Devralan Şirket: Lydia Yeşil

YÖNETİM KURULU						
Adı Soyadı	Görevi	Seçildiği Genel Kurul Tarihi ve Görev Süresi	Son Beş Yılda İhraççıda Üstlendiği Görevler	Ortaklık Dışında Almış Olduğu Görevler	Sermaye	
					Pay (TL)	Oran (%)
Enver Çevik	Yönetim Kurulu Başkanı	27.08.2024; 3 yıl	-	Lydia Holding A.Ş. Yönetim Kurulu Başkanı- Ufuk Yatırım Yönetim ve Gayrimenkul A.Ş. Yönetim Kurulu Başkanı	-	-
Kemal Akkaya	Yönetim Kurulu Başkan Vekili	27.08.2024; 3 yıl	-	Çeşitli Şirketlerde Yönetim Kurulu Başkan, Başkan Vekillikleri ve Yönetim Kurulu Üyelikleri	-	-
Dr. Semra Demircioğlu	Yönetim Kurulu Üyesi	25.07.2025 tarihli yönetim kurulu kararı ile ilk genel kurulun onayına sunulmak üzere seçilmiştir.	-	Çeşitli Şirketlerde Yönetim Kurulu Üyelikleri	-	-
Osman Dereli	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	27.08.2024; 3 yıl	-	Çeşitli Şirketlerde Yönetim Kurulu Üyelikleri	-	-
Ergin İçenli	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	27.08.2024; 3 yıl	-	Çeşitli Şirketlerde Yönetim Kurulu Üyelikleri	-	-

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 Dr. Semra Demircioğlu 25.07.2025 tarihli yönetim kurulu kararı ile ilk genel kurulun onayına sunulmak üzere yönetim kurulu üyesi olarak seçilmiştir.

ASILLARINDA İMZA VARDIR.**b) Devrolunan Şirket: Batılıman**

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

15.2.2. Yönetimde söz sahibi olan personel hakkında bilgi:**a) Devralan Şirket: Lydia Yeşil**

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

ASILLARINDA İMZA VARDIR.

Kemal Akkaya	Yönetim Kurulu Başkan Vekili	İş Adamı	Çeşitli Şirketlerde Yönetim Kurulu Üyelikleri	-	-
--------------	------------------------------	----------	---	---	---

b) Devrolunan Şirket: Batılman

Adı Soyadı	Görevi	Son 5 Yılda Şirkette Üstlendiği Görevler	Şirket dışında yürüttükleri önemli faaliyetler	Sermaye Payı	
				(TL)	(%)
Sabit Aydın	Yönetim Kurulu Başkanı	Yönetim Kurulu Başkanı	Batıçim Batı Anadolu Çimento Sanayii A.Ş. ve Batisöke Söke Çimento Sanayii T.A.Ş. Yönetim Kurulu Başkanı, Vega İzmir Ticaret A.Ş. Yönetim Kurulu Başkanı, Capella Atık Yönetim ve Enerji Üretim Sanayi ve Ticaret A.Ş. Yönetim Kurulu Üyesi	-	-
Reşat Bağış Güngör	Yönetim Kurulu Başkan Vekili	İcra Kurulu Üyesi ve Mali İşler Grup Başkanı	Batıçim Batı Anadolu Çimento Sanayii A.Ş. ve Batisöke Söke Çimento Sanayii T.A.Ş. -İcra Kurulu Üyesi ve Mali İşler Grup Başkanı	-	-
Caner Türkyener	Yönetim Kurulu Üyesi	İcra Kurulu Üyesi Pazarlama ve Beton Grup Başkanı	Batıçim Batı Anadolu Çimento Sanayii A.Ş. ve Batisöke Söke Çimento Sanayii T.A.Ş. -İcra Kurulu Üyesi ve Üretim Operasyon Grup Başkanı	-	-
Selçuk Uçar	Yönetim Kurulu Üyesi	İcra Kurulu Üyesi ve Üretim Operasyon Grup Başkanı	Batıçim Batı Anadolu Çimento Sanayii A.Ş. ve Batisöke Söke Çimento Sanayii T.A.Ş. -İcra Kurulu Üyesi ve Pazarlama ve Beton Grup Başkanı	-	-

15.2.3. Birleşmeye taraf şirketler son 5 yıl içerisinde kurulmuş ise kurucuları hakkında bilgi:**a) Devralan Şirket: Lydia Yeşil**

Lydia Yeşil, son 5 yıl içerisinde kurulmamıştır.

b) Devrolunan Şirket: Batılman

Batılman, son 5 yıl içerisinde kurulmamıştır.

15.2.4. Birleşmeye taraf şirketlerin mevcut yönetim kurulu üyeleri ve yönetimde söz sahibi olan personel ile Birleşmeye taraf şirketlerin son 5 yıl içerisinde kurulmuş ise kurucuların birbiriyle olan akrabalık ilişkileri hakkında bilgi:**a) Devralan Şirket: Lydia Yeşil**

ASILLARINDA İMZA VARDIR.

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

b) Devrolunan Şirket: Batılıman

Devrolunan Şirket son 5 yıl içerisinde kurulmamıştır.

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

a) Devralan Şirket: Lydia Yeşil

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

ASILLARINDA İMZA VARDIR.

Osman Dereli	Lydia Yeşil Enerji Kaynakları A.Ş.	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	Ediyor	-
Osman Dereli	Reform Yeminli Mali Müşavirlik A.Ş.	Yönetim Kurulu Üye	Ediyor	20
Osman Dereli	DC Bağımsız Denetim ve Danışmanlık A.Ş.	Yönetim Kurulu Başkanı/Üyesi	Ediyor	60
Ergin İçenli	Lydia Yeşil Enerji Kaynakları A.Ş.	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	Ediyor	-

b) Devrolunan Şirket: Batılıman

Adı Soyadı	Şirket Unvanı	Görevi	Son Durum	Sermaye Payı (%)
Sabit Aydın	Batıçim Batı Anadolu Çimento Sanayii A.Ş.	Yönetim Kurulu Başkanı	Ediyor	-
Sabit Aydın	Batisöke Söke Çimento Sanayii T.A.Ş.	Yönetim Kurulu Başkanı	Ediyor	-
Sabit Aydın	Vega İzmir Ticaret A.Ş.	Yönetim Kurulu Başkanı	Ediyor	-
Sabit Aydın	Capella Atık Yönetim ve Enerji Üretim Sanayi ve Ticaret A.Ş.	Yönetim Kurulu Üyesi	Ediyor	-
Reşat Bağış Güngör	Batıçim Batı Anadolu Çimento Sanayii A.Ş.	İcra Kurulu Üyesi ve Mali İşler Grup Başkanı	Ediyor	-
Reşat Bağış Güngör	Batisöke Söke Çimento Sanayii T.A.Ş.	İcra Kurulu Üyesi ve Mali İşler Grup Başkanı	Ediyor	-
Caner Türkyener	Batıçim Batı Anadolu Çimento Sanayii A.Ş.	İcra Kurulu Üyesi ve Üretim Operasyon Grup Başkanı	Ediyor	-
Caner Türkyener	Batisöke Söke Çimento Sanayii T.A.Ş.	İcra Kurulu Üyesi ve Üretim Operasyon Grup Başkanı	Ediyor	-
Selçuk Uçar	Batıçim Batı Anadolu Çimento Sanayii A.Ş.	İcra Kurulu Üyesi ve Pazarlama ve Beton Grup Başkanı	Ediyor	-
Selçuk Uçar	Batisöke Söke Çimento Sanayii T.A.Ş.	İcra Kurulu Üyesi ve Pazarlama ve Beton Grup Başkanı	Ediyor	-

15.4. Son 5 yılda, birleşmeye taraf şirketlerin yönetim kurulu üyeleri ile yönetimde yetkili olan personelden alınan, ilgili kişiler hakkında sermaye piyasası mevzuatı, 5411 sayılı Bankacılık Kanunu ve/veya Türk Ceza Kanununun 53 üncü maddesinde belirtilen süreler geçmiş olsa bile; kasten işlenen bir suçtan dolayı beş yıl veya daha fazla süreyle hapis cezasına ya da zimmet, irtikâp, rüşvet, hırsızlık, dolandırıcılık, sahtecilik, güveni kötüye kullanma, hileli iflas, ihaleye fesat karıştırma, verileri yok etme veya değiştirme, banka veya kredi kartlarının kötüye kullanılması, kaçakçılık, vergi kaçakçılığı veya haksız mal edinme suçlarından dolayı alınmış cezai kovuşturma ve/veya hükümlülüğün ve ortaklık işleri ile ilgili olarak taraf olunan dava konusu hukuki uyuşmazlık ve/veya kesinleşmiş hüküm bulunup bulunmadığına dair bilgi:

a) Devralan Şirket: Lydia Yeşil

Yoktur.

b) Devrolunan Şirket: Batılıman

Yoktur.

15.5. Son 5 yılda, birleşmeye taraf şirketlerin mevcut yönetim kurulu üyeleri ile yönetimde söz sahibi olan personele ilişkin yargı makamlarınca, kamu idarelerince veya meslek kuruluşlarınca kamuya duyurulmuş davalar/suç duyuruları ve yaptırımlar hakkında bilgi:

a) Devralan Şirket: Lydia Yeşil

Yoktur.

b) Devrolunan Şirket: Batılıman

Yoktur.

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

a) Devralan Şirket: Lydia Yeşil

Yoktur.

b) Devrolunan Şirket: Batılıman

Yoktur.

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

a) Devralan Şirket: Lydia Yeşil

Yoktur.

b) Devrolunan Şirket: Batılıman

Yoktur.

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

a) Devralan Şirket: Lydia Yeşil Enerji

Yoktur.

b) Devrolunan Şirket: Batılıman

Yoktur.

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

a) Devralan Şirket: Lydia Yeşil Enerji

ASILLARINDA İMZA VARDIR.

Adı Soyadı	Ünvanı	Mail Adresi	Telefon Numarası	Lisans Türü
Akın Taylan Alkan	Yatırımcı İlişkileri Yöneticisi	yatirimci.iliskileri@lydiayesilenerji.com	+90 533 895 9960	SPL Düzey 3 - Kurumsal Yönetim Derecelendirme , Türev Arçalar

b) Devrolunan Şirket: Batılıman

Yoktur.

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

a) Devralan Şirket: Lydia Yeşil

Denetim Komitesi	
Ergin İçenli	Komite Başkanı
Osman Dereli	Komite Üyesi

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

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

Denetim Komitesi aşağıdakilerle sınırlı olmamak üzere şu görevleri yerine getirir:

- Şirketin muhasebe sistemi, finansal bilgilerinin kamuya açıklanması, bağımsız denetimi ve şirketin iç kontrol ve iç denetim sisteminin işleyişinin ve etkinliğinin gözetimini yapar.
- Bağımsız denetim kuruluşunun seçimi, bağımsız denetim sözleşmelerinin hazırlanarak bağımsız denetim sürecinin başlatılması ve bağımsız denetim kuruluşunun her aşamadaki çalışmaları denetimden sorumlu komitenin gözetiminde gerçekleştirilir.
- Şirketin hizmet alacağı bağımsız denetim kuruluşu ile bu kuruluşlardan alınacak hizmetler denetimden sorumlu komite tarafından belirlenir ve yönetim kurulunun onayına sunulur.
- Şirketin muhasebe ve iç kontrol sistemi ile bağımsız denetimiyle ilgili olarak şirkete ulaşan şikâyetlerin incelenmesi, sonuca bağlanması, şirket çalışanlarının, şirketin muhasebe ve bağımsız denetim konularındaki bildirimlerinin gizlilik ilkesi çerçevesinde değerlendirilmesi konularında uygulanacak yöntem ve kriterler denetimden sorumlu komite tarafından belirlenir.
- Kamuya açıklanacak yıllık ve ara dönem finansal tabloların şirketin izlediği muhasebe ilkeleri ile gerçeğe uygunluğuna ve doğruluğuna ilişkin değerlendirmelerini, şirketin sorumlu yöneticileri ve bağımsız denetçilerinin görüşlerini alarak kendi değerlendirmeleriyle birlikte yönetim kuruluna yazılı olarak bildirir.

Ayrıca, Şirket'in paylarının sermaye artışı yoluyla halka arzı halinde ise; söz konusu rapora ek olarak sermaye artışından elde edilen fonun belirtilen şekilde kullanılıp kullanılmadığına ilişkin olarak; Şirket paylarının borsada işlem görmeye başlamasından itibaren kamuya açıklanan ve

ASILLARINDA İMZA VARDIR.

yapılan sermaye artışının sonuçlarını içeren ilk iki finansal tablolarının ilanını takip eden on iş günü içinde bir rapor hazırlamakla yükümlüdür.

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

Riskin Erken Saptanması Komitesi	
Ergin İçenli	Komite Başkanı
Osman Dereli	Komite Üyesi

Şirketin varlığını, gelişmesini ve devamını tehlikeye düşürebilecek stratejik, operasyonel, finansal, hukuki ve sair her türlü riskin erken tespiti, değerlendirilmesi, etki ve olasılıklarının hesaplanması; bu risklerin Şirketin kurumsal risk alma profiline uygun olarak yönetilmesi, raporlanması, tespit edilen risklerle ilgili gerekli önlemlerin uygulanması, karar mekanizmalarında dikkate alınması ve bu doğrultuda etkin iç kontrol sistemlerinin oluşturulması ve entegrasyonu konularında Yönetim Kurulu'na tavsiye ve önerilerde bulunmaktır.

Riskin Erken Saptanması Komitesi en az iki üyeden oluşur. Riskin Erken Saptanması Komitesi başkanı bağımsız üyelerden seçilir. Riskin Erken Saptanması Komitesi'nin iki üyeden oluşması halinde her ikisi, ikiden fazla üyesinin bulunması halinde üyelerin çoğunluğu, icrada görevli olmayan Yönetim Kurulu üyelerinden seçilir. Yönetim kurulu üyesi olmayan konusunda uzman kişiler de komiteye üye olarak atanabilir. İcra başkanı veya genel müdür Riskin Erken Saptanması Komitesi'nde görev alamaz.

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

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

Risk Komitesi aşağıdakilerle sınırlı olmamak üzere şu görevleri yerine getirir:

- Şirketin varlığını, gelişmesini ve devamını tehlikeye düşürebilecek tüm risklerin, meydana gelme olasılıklarının ve etkilerinin değerlendirilerek tanımlanması,
- Teknik iflasın erken teşhisi ve Yönetim Kurulu'nun bu konuda uyarılması, önlemlere ilişkin öneri geliştirilmesi,
- Risk ölçüm modellerinin ve risk yönetim sistemlerinin oluşturulması ve etkinliklerinin en az yılda bir kez gözden geçirilmesi,
- Risklerin ölçülmesi, izlenmesi ve risk unsurlarının karar süreçlerinde kullanılmasına yönelik olarak Yönetim Kurulu'na bilgi verilmesi ve gerekli uyarılarda bulunulması,

ASILLARINDA İMZA VARDIR.

- Yönetim Kuruluna risk yönetim uygulamaları ve modellerini iyileştirici tavsiyelerde bulunulması,
- Risk yönetimi politikaları ve uygulamalarının tüm Şirket birim ve çalışanları tarafından benimsenmesi ve uygulanması konularında gerekli çalışmaların yapılması,
- SPK düzenlemeleri ve Türk Ticaret Kanunu ile komiteye verilen/verilecek diğer görevleri yerine getirmek,

Kurumsal Yönetim Komitesi	
Osman Dereli	Komite Başkanı
Ergin İçenli	Komite Üyesi
Akın Taylan Alkan	Komite Üyesi

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

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

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

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

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

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

ASILLARINDA İMZA VARDIR.

- Kurumsal Yönetim İlkeleri'nin Şirket içerisinde geliştirilmesini, benimsenmesini ve uygulanmasını sağlamak, uygulanmadığı konularda çalışma yaparak, Yönetim Kurulu'na uyum derecesini iyileştirici önerilerde bulunmak,

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

b) Devrolunan Şirket: Batılıman

Yoktur.

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

a) Devralan Şirket: Lydia Yeşil

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

b) Devrolunan şirket: Batılıman

31.12.2025 itibarıyla ortalama çalışan sayısı 32 kişidir.

16. ÜCRET VE BENZERİ MENFAATLER

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

a) Devralan şirket: Lydia Yeşil

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

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

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

b) Devrolunan Şirket: Batılıman

Yoktur.

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

a) Devralan şirket: Lydia Yeşil

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

ASILLARINDA İMZA VARDIR.**b) Devrolunan Şirket: Batılman**

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

17. ANA ORTAKLAR

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

a) Devralan şirket: Lydia Yeşil

Doğrudan Pay Sahipliğine İlişkin Bilgi						
Ortağın;	Sermaye Payı / Oy Hakkı					
Adı Soyadı/ Ünvanı	Son Olağan Genel Kurul Toplantısı 29.04.2025			Son Durum İtibarıyla		
	Nominal Sermaye (TL)	Nominal Sermaye (%)	Oy Hakkı (%)	Nominal Sermaye (TL)	Nominal Sermaye (%)	Oy Hakkı (%)
Lydia Holding	1.227.077,33	64,89	64,89	1.227.077,33	64,89	64,89
Bulls Portföy İkinci Hisse Senedi Serbest (TL) Fon	--	--	--	122.872	6,50	6,50
Re-Pie Portföy Yönetimi A.Ş. Zincir Mağazacılık Girişim Sermayesi Yatırım Fonu	118.203,31	6,25	6,25	--	--	--
Diğer	545.789,04	28,86	28,86	541.120,35	28,61	28,61
Toplam	1.891.069,68	100,00	100,00	1.891.069,68	100,00	100,00

Dolaylı Pay Sahipliğine İlişkin Bilgi						
Ortağın;	Sermaye Payı / Oy Hakkı					
Adı Soyadı/ Ünvanı	Son Olağan Genel Kurul Toplantısı 29.04.2025			Son Durum İtibarıyla		
	Nominal Sermaye (TL)	Nominal Sermaye (%)	Oy Hakkı (%)	Nominal Sermaye (TL)	Nominal Sermaye (%)	Oy Hakkı (%)
Enver Çevik	936.494,07	49,52	49,52	936.494,07	49,52	49,52
Bulls Portföy İkinci Hisse Senedi Serbest (TL) Fon	-	-	-	122.872	6,5	6,5

ASILLARINDA İMZA VARDIR.

Re-Pie Portföy Yönetimi A.Ş. Zincir Mağazacılık Girişim Sermayesi Yatırım Fonu	118.203,31	6,25	6,25			
Diğer	836.372,30	44,23	44,23	831.703,61	43,98	43,98
Toplam	1.891.069,68	100,00	100,00	1.891.069,68	100,00	100,00

b) Devrolunan Şirket: Batılıman

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

Dolaylı Pay Sahipliğine İlişkin Bilgi						
Ortağın;	Sermaye Payı / Oy Hakkı					
Adı Soyadı/ Ünvanı	Son Olağan Genel Kurul Toplantısı 25.05.2025			Son Durum İtibarıyla		
	Nominal Sermaye (TL)	Nominal Sermaye (%)	Oy Hakkı (%)	Nominal Sermaye (TL)	Nominal Sermaye (%)	Oy Hakkı (%)
Sabit Aydın	59.845.214	19,95	19,95	79.793.618	26,60	26,60
Medet Aydın	19.948.405	6,65	6,65	19.948.405	6,65	6,65
Mehmet Aydın	19.948.405	6,65	6,65	19.948.405	6,65	6,65
Zeren Aydın	19.948.405	6,65	6,65	-	-	-
KTLP Limited	19.664.476	6,55	6,55	19.664.476	6,55	6,55
Diğer	160.645.097	53,55	53,55	160.645.097	53,55	53,55
Toplam	300.000.000	100	100	300.000.000	100	100

Devrolunan Şirket'in ana ortağı Batıçım'im ana ortağı Çiftay İnşaat Taahhüt ve Ticaret A.Ş. olduğundan dolaylı pay sahipliği ortaya çıkmaktadır.

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

ASILLARINDA İMZA VARDIR.

a) Devralan şirket: Lydia Yeşil

Yoktur.

b) Devrolunan Şirket: Batılıman

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

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

a) Devralan şirket: Lydia Yeşil

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

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

b) Devrolunan Şirket: Batılıman

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

Sermayeyi Temsil Eden Paylar Hakkında Bilgi					
Grubu	Nama/ Hamiline	İmtiyazların Türü	Bir Payın Nominal Değeri (TL)	Toplam (TL)	Sermayeye Oranı (%)
A	Nama	Yönetim Kuruluna Aday Gösterme İmtiyazı	0,01	3.000.000	%1
B	Nama	Yoktur.	0,01	297.000.000	%99
TOPLAM				300.000.000	%100

18. İLİŞKİLİ TARAFLAR VE İLİŞKİLİ TARAFLARLA YAPILAN İŞLEMLER HAKKINDA BİLGİLER

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

a) Devralan şirket: Lydia Yeşil

Alacak/Borç İlişkisi

ASILLARINDA İMZA VARDIR.

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

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

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

Alış/Satış İşlemleri

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

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

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

b) Devrolunan Şirket: Batılıman

Ticari alacaklar (TL)	31.12.2024	31.12.2025
Batıçim Batı Anadolu Çimento Sanayii A.Ş.	12.469.273	83.284.483
Batısöke Söke Çimento Sanayii T.A.Ş.	188.690.137	100.930.918
Toplam	201.159.410	184.215.401

Ticari borçlar (TL)	31.12.2024	31.12.2025
Batıçim Batı Anadolu Çimento Sanayii A.Ş.	605.495	645.287
Batısöke Söke Çimento Sanayii T.A.Ş.	23.830	-
Çiftay İnşaat Taahhüt ve Ticaret A.Ş.	-	170.985
Toplam	629.325	816.272

Diğer alacaklar (TL)	31.12.2024	31.12.2025
Batıçim Batı Anadolu Çimento Sanayii A.Ş.	387.491.968	263.940.261
Batısöke Söke Çimento Sanayii T.A.Ş.	-	24.632
Çiftay İnşaat Taahhüt ve Ticaret A.Ş.*	-	-
Toplam	387.491.968	263.964.893

Diğer borçlar (TL)	31.12.2024	31.12.2025
Batıçim Batı Anadolu Çimento Sanayii A.Ş.	8.305.849	9.828.674

ASILLARINDA İMZA VARDIR.

Çiftay İnşaat Taahhüt ve Ticaret A.Ş.	13.351.017	-
Toplam	21.656.866	9.828.674

31.12.2025 (TL)	Hizmet Satışları	Hizmet Alımları	Faiz Geliri	Faiz Gideri	Diğer
Batıçim Batı Anadolu Çimento Sanayii A.Ş.	120.089.738	- 28.426.989	107.179.990	-	-
Batısöke Söke Çimento Sanayii T.A.Ş.	256.848.027	-	-	-	-
Batıçim Enerji Toptan Satış A.Ş.	-	-5.049.086	-	-	-
Çiftay İnşaat Taahhüt ve Ticaret A.Ş.	-	-1.316.818	-	-	-
Toplam	376.937.765	- 34.792.893	107.179.990	-	-

31.12.2024 (TL)	Hizmet Satışları	Hizmet Alımları	Faiz Geliri	Faiz Gideri	Diğer
Batıçim Batı Anadolu Çimento Sanayii A.Ş.	166.335.984	- 21.874.584	32.041.366	- 71.415.881	-
Batısöke Söke Çimento Sanayii T.A.Ş.	278.237.635	-23.830	-	-	-
Batıçim Enerji Toptan Satış A.Ş.	-	-5.604.090	-	-	-
Çiftay İnşaat Taahhüt ve Ticaret A.Ş.	-	-566.075	-	-	335.621.368
Toplam	444.573.619	- 28.068.579	32.041.366	- 71.415.881	335.621.368

18.2. İlişkili taraflarla yapılan işlemlerin Birleşmeye taraf şirketlerin net satış hasılatı içindeki payı hakkında bilgi:**a) Devralan şirket: Lydia Yeşil**

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

b) Devrolunan Şirket: Batılıman

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

(TL)	31.12.2024	31.12.2025
İlişkili Taraflara Satışlar	444.573.619	376.937.765
Toplam Satışlar	1.613.398.601	1.469.213.551
Oranı	27,6%	25,7%

19. BİRLEŞMEYE TARAF ŞİRKETLERE İLİŞKİN DİĞER BİLGİLER**19.1. Birleşmeye taraf şirketlerin sermayesi hakkında bilgiler:**

a) Lydia Yeşil Enerji : 1.891.069,68 TL

b) Batılıman : 300.000.000 TL

19.2. Birleşmeye taraf şirketlerin kayıtlı sermaye tavanı:

a) Lydia Yeşil Enerji : 50.000.000 TL

b) Batılıman : Kayıtlı sermaye sistemine tabi değildir.

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

a) Devralan şirket: Lydia Yeşil Enerji

Yoktur.

b) Devrolunan Şirket: Batılıman

Yoktur.

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

a) Devralan şirket: Lydia Yeşil

Yoktur.

b) Devrolunan Şirket: Batılıman

Yoktur.

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

a) Devralan şirket: Lydia Yeşil

Yoktur.

b) Devrolunan Şirket: Batılıman

Yoktur.

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

a) Devralan şirket: Lydia Yeşil

Yoktur.

b) Devrolunan Şirket: Batılıman

Devrolunan Şirket'in 100.000.000 (yüz milyon) Türk Lirası olan çıkarılmış sermayesinin, %200 (yüzde iki yüz) oranında iç kaynaklardan bedelsiz sermaye artırımları yapılarak, 300.000.000 (üç yüz milyon) Türk Lirası'na çıkarılmasına ilişkin Şirket esas sözleşmesinin "Sermaye ve Hisse Senetlerinin Nevi" başlıklı 6. maddesinin tadil metni, İzmir Ticaret Sicil Müdürlüğü tarafından 4

ASILLARINDA İMZA VARDIR.

Mart 2025 tarihinde tescil edilmiş olup, bu husus 10 Mart 2025 tarihli ve 11288 sayılı Türkiye Ticaret Sicili Gazetesi'nde ilan edilmiştir.

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

a) Devralan şirket: Lydia Yeşil

Yoktur.

b) Devrolunan Şirket: Batılıman

Yoktur.

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

a) Devralan şirket: Lydia Yeşil

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

b) Devrolunan Şirket: Batılıman

Borsa İstanbul'da işlem görmemektedir.

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

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

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

a) Devralan şirket: Lydia Yeşil Enerji

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

b) Devrolunan Şirket: Batılıman

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

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

a) Devralan şirket: Lydia Yeşil Enerji

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

MADDE 3: AMAÇ VE KONU

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

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

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

- 1- Hammadde ve malzeme, yarı mamul ve mamul maddeleri satın alabilir, ithal, ihraç ve sair suretle tedarik edebilir. Her türlü menkul ve gayrimenkul alabilir, satabilir, işletebilir, kiralayabilir, kiraya verebilir, bunlar üzerinde ayni ve şahsi hakları tesis edebilir, ipotek alabilir, ipotek verebilir ve ipotekleri fek edebilir. Gayrimenkulleri üzerinde irtifak, intifa, sükna, gayrimenkul mükellefiyeti, bedelli veya bedelsiz yola terk, kamuya terk, ifraz, tevhit yapabilir, kat irtifakı ve kat mülkiyeti tesis edebilir. Tapu dairelerinde gayrimenkullerle ilgili her türlü cins tashihi, ifraz, tevhit, taksim, parselasyon ile ilgili her nevi muamele ve tasarrufları gerçekleştirebilir.
- 2- Yurt içinden ve yurt dışından, teminatlý yahut teminatsız, her türlü borç alabilir. İç ve dış piyasalardan uzun, orta ve kısa vadeli ödünç sözleşmesi akdedebilir, mal ve kefalet kredileri, yatırım kredileri, açık krediler, pay ve borçlanma araçları üzerine avans kredileri ve benzeri kredileri temin edebilir. Alacaklarına karşılık, ipotek veya rehin alabilir, borçlarının teminatı olarak veya Sermaye Piyasası Mevzuatına uymak kaydı ile üçüncü şahıslar lehine, işletme rehni yapabilir, ipotek yahut rehin verebilir, bu ipoteklerin terkinini talep edebilir, her türlü kefalet ve teminat verebilir, kısa, orta ve uzun vadeli borçlanmalar akdedebilir, aval ve kefalet kredileri alabilir. Şirketin kuracağı tesisler için gerekli iç ve dış kredileri dahili ve harici finansman kurumlarıyla yerli ve yabancı kuruluş ve işletmelerden temin edebilir.

ASILLARINDA İMZA VARDIR.

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

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

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

b) Devrolunan Şirket: Batılıman

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

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

ASILLARINDA İMZA VARDIR.

- 10- Faaliyet konuları ile ilgili olarak, acenteler, mümessillikler, şubeler açmak ticari faaliyette bulunmak. Faaliyet konuları ile ilgili olarak her türlü menkul ve gayrimenkul mal ve araç edinmek, bunları işletmek, satın almak, satmak, ipotek almak ve vermek, gayrimenkule müteallik, tevhid, ifraz, terk, irtifak hakkı tesisi ve benzeri tüm işlemleri yapmak, şirketin leh ve aleyhine aynı haklar tesis etmek.
- 11- Kendi ihtiyacı için para temini amacıyla yerli veya yabancı şirket ve bankalardan uzun, orta ve kısa vadeli krediler almak, müşterek borçlu ve müteselsil kefil olmak veya yalnızca kefil olmak.
- 12- Kurucu olarak katıldığı ve iştirak ettiği mevcut veya kurulacak şirketlerin idare ve teknik organizasyonlarını sağlamak.
- 13- Faaliyet konularına giren sınai ve ticari yatırımlarda bulunmak,
- 14- Amacı ile ilgili olarak her türlü lisansı devralmak, marka, ihtira beratı, ustalık, (know how) ve diğer sınai mülkiyet haklarını iktisap etmek, devir ve ferağ etmek ve bunlar üzerinde lisans anlaşmaları yapmak,
- 15- Faaliyet konuları ile ilgili olarak yurtiçi ve yurtdışından hizmet almak veya vermek, işletme rehni almak ve ilgili mevzuat çerçevesinde işletme rehni vermek, hak ve alacaklar ile menkul malları rehin almak ve vermek.
- 16- Elektrik piyasasına ilişkin ilgili mevzuata uygun olarak, esas itibariyle kendi elektrik ve ısı enerjisi ihtiyacını karşılamak üzere, üretim tesisi kurulması, elektrik ve ısı enerjisi üretilmesi, söz konusu mevzuat çerçevesinde, üretilen elektrik ve ısı enerjisinin ve/veya kapasitenin diğer tüzel kişilere ve serbest tüketicilere satılması ve ticari olmamak kaydıyla elektrik üretim tesisiyle ilgili tüm teçhizat ve yakıtın temin edilebilmesine ilişkin faaliyetler de dahil olmak üzere, elektrik piyasasında mevzuat kapsamında her türlü faaliyetlerde bulunulması, elektrik piyasasında faaliyet gösteren şirketlerin sermayesine ve yönetimine katılınması, tüm bu faaliyetler ve bunlarla sınırlı kalmamak üzere; elektrik şebekeleri ve elektrik üretim tesisleri de dahil olmak üzere elektrik enerjisi sektörüne yönelik olarak tüm teknik altyapı ve sistemlerin bakım ve işletme hizmetlerinin sağlanması ve her türlü servis birimlerinin oluşturulması.

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

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

a) Devralan şirket: Lydia Yeşil

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

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

ASILLARINDA İMZA VARDIR.

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

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

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

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

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

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

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

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

ASILLARINDA İMZA VARDIR.

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

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

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

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

b) Devrolunan Şirket: Batılman

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

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

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

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

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

a) Devralan şirket: Lydia Yeşil

ASILLARINDA İMZA VARDIR.

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

Şirket, Sermaye Piyasası Kanunu hükümlerine göre Sermaye Piyasası Kurulu'nun 29.08.2012 tarih ve 30/964 sayılı izni ile kayıtlı sermaye sistemine geçmiştir. Şirketin kayıtlı sermaye tavanı 50.000.000 (Ellimilyon) TL olup, her biri 1 (Bir) TL itibari değerinde 50.000.000 (Ellimilyon) adet paya bölünmüştür.

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

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

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

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

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

b) Devrolunan Şirket: Batılman

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

ASILLARINDA İMZA VARDIR.

olarak seçilecek ve ilk genel kurulun onayına sunulacak olan üye, A grubu payların temsil ettiği oyların çoğunluğu tarafından onaylanmadığı takdirde genel kurul tarafından da onaylanmayacak ve böyle bir durumda, yukarıda belirtilen usule göre yeni bir Yönetim Kurulu üyesi seçilecektir.

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

a) Devralan şirket: Lydia Yeşil

Esas sözleşme, SPKn ve TTK hükümlerine göre değiştirilebilmektedir.

b) Devrolunan Şirket: Batılıman

Esas sözleşme, SPKn ve TTK hükümlerine göre değiştirilebilmektedir.

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

a) Devralan şirket: Lydia Yeşil

MADDE 12: GENEL KURUL

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

Genel Kurul toplantılarında aşağıdaki esaslar uygulanır.

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

ASILLARINDA İMZA VARDIR.

kullanmaya yetkilidirler. Bir payın birden fazla malikinin bulunması halinde ancak, bir temsilci marifetiyle oy haklarını kullanabilirler.

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

- d) Müzakerelerin Yapılması ve Karar Nisabı: Şirket genel kurul toplantılarında Türk Ticaret Kanunu ve sermaye piyasası mevzuatı çerçevesinde belirlenen gündem müzakere edilerek gerekli kararlar alınır. Türk Ticaret Kanunu'nun 438. maddesi ve Sermaye Piyasası Kanunu'nun 29. maddesi saklı kalmak üzere, gündemde yer almayan konular görüşülemez ve karara bağlanamaz. Genel Kurul toplantılarında, toplantı ve karar yeter sayısının belirlenmesinde sermaye piyasası mevzuatı hükümleri ile Sermaye Piyasası Kurulu'nun kurumsal yönetim ilkeleri düzenlemeleri, Türk Ticaret Kanunu ile sair ilgili mevzuat hükümlerine uyulur.
- e) Toplantı Yeri: Genel Kurullar şirketin yönetim merkezinin bulunduğu şehrin elverişli bir yerinde toplanır.
- f) Genel kurul Toplantısına Elektronik Ortamda Katılım: Şirketin genel kurul toplantılarına katılma hakkı bulunan hak sahipleri bu toplantılara, Türk Ticaret Kanunu'nun 1527 nci maddesi uyarınca elektronik ortamda da katılabilir. Şirket, Anonim Şirketlerde Elektronik ortamda Yapılacak Genel Kurullara İlişkin Yönetmelik hükümleri uyarınca hak sahiplerinin genel kurul toplantılarına elektronik ortamda katılmalarına, görüş açıklamalarına, öneride bulunmalarına ve oy kullanmalarına imkân tanıyacak elektronik genel kurul sistemini kurabileceği gibi bu amaç için oluşturulmuş sistemlerden de hizmet satın alabilir. Yapılacak tüm genel kurul toplantılarında esas sözleşmenin bu hükmü uyarınca kurulmuş olan bu sistem üzerinden hak sahiplerinin ve temsilcilerinin, anılan Yönetmelik hükümlerinde belirtilen haklarını kullanabilmeleri sağlanır.
- g) Yönetim Kurulu tarafından Genel Kurul çalışma esas ve usullerini düzenleyen bir iç yönerge hazırlanır, bu yönerge Genel Kurul onayıyla yürürlüğe girer. İç Yönerge Yönetim Kurulu tarafından yürütülür. Genel Kurulun çalışma esas ve usulleri hakkında esas sözleşmede hüküm bulunmayan hallerde Türk Ticaret Kanunu ve İç Yönerge hükümleri uygulanır.

b) Devrolunan Şirket: Batılıman

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

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

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

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

ASILLARINDA İMZA VARDIR.

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

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

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

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

a) Devralan şirket: Lydia Yeşil

Yoktur.

b) Devrolunan Şirket: Batılıman

Yoktur.

19.17. Birleşmeye taraf şirketlerde payların devrine ilişkin esaslar:

a) Devralan şirket: Lydia Yeşil

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

b) Devrolunan Şirket: Batılıman

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

19.18. Birleşmeye taraf şirketlerde sermayenin artırılmasına ve azaltılmasına ilişkin esas sözleşmede öngörülen koşulların yasanın gerektirdiğinden daha ağır olması halinde söz konusu hükümler hakkında bilgi:

a) Devralan şirket: Lydia Yeşil

Yoktur.

b) Devrolunan Şirket: Batılıman

Yoktur.

20. BİRLEŞMEYE TARAF ŞİRKETLERİN ÖNEMLİ SÖZLEŞMELERİ

a) Devralan şirket: Lydia Yeşil

Yoktur.

b) Devrolunan Şirket: Batılıman

ASILLARINDA İMZA VARDIR.

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

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

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

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

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

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

a) Devralan şirket: Lydia Yeşil

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

b) Devrolunan Şirket: Batılman

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

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

a) Devralan şirket: Lydia Yeşil

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

b) Devrolunan Şirket: Batılman

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

21.3. Birleşme işlemine ilişkin proforma finansal bilgiler:

a) Devralan şirket: Lydia Yeşil

Yoktur.

b) Devrolunan Şirket: Batılıman

Yoktur.

21.4. Proforma finansal bilgilere ilişkin bağımsız güvence raporu:

a) Devralan şirket: Lydia Yeşil

Yoktur.

b) Devrolunan Şirket: Batılıman

Yoktur.

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

a) Devralan şirket: Lydia Yeşil

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

KÂRIN TESPİTİ VE DAĞITIMI

MADDE 15

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

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

Genel Kanuni Yedek Akçe:

- a) Çıkarılmış sermayenin % 20'sine ulaşıncaya kadar % 5'i kanuni yedek akçeye ayrılır.

Birinci Kâr Payı:

- b) Kalandan, varsa yıl içinde yapılan bağış tutarının ilavesi ile bulunacak meblağ üzerinden, Şirket'in kâr dağıtım politikası çerçevesinde Türk Ticaret Kanunu ve Sermaye Piyasası Mevzuatına uygun olarak birinci kar payı ayrılır.
- c) Yukarıdaki indirimler yapıldıktan sonra, Genel Kurul, kâr payının, yönetim kurulu üyeleri ile memur, müstahdem ve işçilere, çeşitli amaçlarla kurulmuş vakıflara ve benzer nitelikteki kişi ve kurumlara dağıtılmasına karar verme hakkına sahiptir.

İkinci Kâr Payı:

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

Genel Kanuni Yedek Akçe:

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

Yasa hükmü ile ayrılması gereken yedek akçeler ile esas sözleşmede veya kâr dağıtım politikasında pay sahipleri için belirlenen kâr payı ayrılmadıkça; başka yedek akçe ayrılmasına, ertesi yıla kâr aktarılmasına ve Yönetim Kurulu üyeleri ile memur, müstahdem ve işçilere, çeşitli amaçlarla kurulmuş olan vakıflara ve bu gibi kişi ve/veya kurumlara kârdan pay dağıtılmasına karar verilemeyeceği gibi pay sahipleri için belirlenen kâr payı nakden ödenmedikçe bu kişilere kârdan pay dağıtılamaz.

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

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

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

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

b) Devrolunan Şirket: Batılman

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

KÂRIN TESPİTİ VE DAĞITIMI

MADDE 13

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

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

ASILLARINDA İMZA VARDIR.

4. Türk Ticaret Kanunu'nun 519ncu maddesi hükümleri mahfuzdur.

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

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

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

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

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

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

1	Ödenmiş / Çıkarılmış Sermaye	300.000.000,00	
2	Genel Kanuni Yedek Akçe (Yasal Kayıtlara Göre)	14.458.644,39	
	Esas sözleşme uyarınca kâr dağıtımında imtiyaz var ise söz konusu imtiyaza ilişkin bilgi	Kar dağıtımında dağıtılabılır karın %10'nu A Grubu Pay Sahiplerine payları oranında dağıtılır. Kalan kısmı ise B Grubu paylara özgülenecektir.	
		TMS'ye Göre	Yasal Kayıtlara (YK) Göre
3	Dönem Kârı/Zararı	631.134.280,95	590.889.469,46
4	Vergiler (-)	162.907.914,11	101.791.366,51
5	Net Dönem Karı/Zararı (=)	468.226.366,84	489.098.102,95
6	Geçmiş Yıllar Zararları (-)	-	-
7	Genel Kanuni Yedek Akçe (-)	23.411.318,34	23.411.318,34
8	NET DAĞITILABİLİR DÖNEM KÂRI (=)	444.815.048,50	444.815.048,50
9	Yıl İçinde Yapılan Bağışlar (+)	4.500,00	4.500,00
10	Bağışlar Eklenmiş Net Dağıtılabılır Dönem Karı	444.819.548,50	444.819.548,50
11	Ortaklara Birinci Kar Payı	15.000.000,00	15.000.000,00
	- Nakit	15.000.000,00	15.000.000,00
	- Bedelsiz	-	-
12	İmtiyazlı Pay Sahiplerine Dağıtılan Kar Payı	39.074.095,32	39.074.095,32
13	Dağıtılan Diğer Kar Payı	-	-
	-Yönetim Kurulu Üyelerine	-	-
	-Çalışanlara	390.740.953,18	-
	-Pay Sahibi Dışındaki Kişilere	-	-
14	İntifa Senedi Sahiplerine Dağıtılan Kar Payı	-	-
15	Ortaklara İkinci Kar Payı	351.666.857,86	351.666.857,86

ASILLARINDA İMZA VARDIR.

16	Genel Kanuni Yedek Akçe	39.074.095,32	39.074.095,32
17	Statü Yedekleri	-	-
18	Özel Yedekler	-	-
19	OLAĞANÜSTÜ YEDEK	-	20.871.736,11
20	Dağıtılması Öngörülen Diğer Kaynaklar	-	-
	- Geçmiş Yıl Karı	-	-
	- Olağanüstü Yedekler	-	-
	- Kanun ve Esas Sözleşme Uyarınca Dağıtılabılır Diğer Yedekler	-	-
21	Dağıtılması Öngörülen Diğer Kaynaklardan Ayrılacak Yedek Akçe	-	-
	- Geçmiş Yıl Karından Ayrılacak Yedek Akçe	-	-
	- Olağanüstü Yedeklerden Ayrılacak Yedek Akçe	-	-
	- Kanun ve Esas Sözleşme Uyarınca Dağıtılabılır Diğer Yedeklerden Ayrılacak Yedek Akçe	-	-

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

a) Devralan şirket: Lydia Yeşil

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

b) Devrolunan Şirket: Batılman

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

21.7. Birleşme işlemi sonrası açılış bilançosu:

Lydia Yeşil Enerji Bilanço, TMS/TFRS, Milyon TL	Lydia Enerji	Batılman	Proforma Açılış
Dönen Varlıklar	33.322.918	697.606.428	730.929.346
Nakit ve Nakit Benzerleri	78.604	84.197.194	84.275.798
Finansal Yatırımlar	21.443.791		21.443.791
Ticari Alacaklar	6.626.221	319.056.632	325.682.853
Diğer Alacaklar	0	266.478.207	266.478.207
Stoklar	0	565.983	565.983
Peşin Ödenmiş Giderler	990.313	11.189.779	12.180.092
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar		1.214.959	1.214.959
Diğer Dönen Varlıklar	4.183.989	14.903.674	19.087.663
Duran Varlıklar	4.580.021.225	4.841.647.947	9.421.669.172
Finansal Yatırımlar	4.099.992.000		4.099.992.000
Diğer Alacaklar	5.088	3.088.302	3.093.390
Kullanım Hakkı Varlıkları		349.248.024	349.248.024
Maddi Duran Varlıklar	480.024.137	4.346.637.353	4.826.661.490
Maddi Olmayan Duran Varlıklar		142.674.268	142.674.268
TOPLAM VARLIKLAR	4.613.344.143	5.539.254.375	10.152.598.518
Kısa Vadeli Yükümlülükler	3.427.210	441.118.937	444.546.147
Kısa Vadeli Borçlanmalar	0	18.822.055	18.822.055
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		187.884.704	187.884.704
Ticari Borçlar	1.054.767	158.508.913	159.563.680

ASILLARINDA İMZA VARDIR.

Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	0	1.960.125	1.960.125
Diğer Borçlar	0	9.828.674	9.828.674
Ertelenmiş Gelirler	0	9.421.469	9.421.469
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	0		0
Kısa Vadeli Karşılıklar	1.929.894	14.239.157	16.169.051
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	442.549	40.453.840	40.896.389
Uzun Vadeli Yükümlülükler	1.061.469.345	928.666.289	1.990.135.634
Uzun Vadeli Borçlanmalar		575.961.902	575.961.902
Uzun Vadeli Karşılıklar		6.079.092	6.079.092
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	1.061.469.345	346.625.295	1.408.094.640
Özkaynaklar	3.548.447.588	4.169.469.149	7.717.916.737
Ödenmiş Sermaye	1.891.070	300.000.000	3.777.069
Sermaye Düzeltme Farkları	16.835.435	509.154.308	525.989.743
Pay Sahiplerinin İlave Sermaye Katkıları	12.283.767		12.283.767
Paylara İlişkin Primler (İskontolar)	155.880.311		155.880.311
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)	110.694.289	228.302.013	338.996.302
Kardan Ayrılmış Kısıtlanmış Yedekler		285.112.175	285.112.175
Birleşme Denkleştirme Hesabı			298.114.001
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	1.195.706.721	2.360.674.378	3.556.381.099
Net Dönem Karı veya Zararı	2.055.155.995	486.226.275	2.541.382.270
TOPLAM KAYNAKLAR	4.613.344.143	5.539.254.375	10.152.598.518

22. BİRLEŞME İŞLEMİ HAKKINDA BİLGİ

22.1. Yönetim organı kararları

Birleşme işlemine, Devralan Lydia Yeşil Enerji Kaynakları A.Ş.'nin 27.02.2026 tarih ve 2026/05 sayılı Yönetim Kurulu Kararı, Devrolunan Batılıman Liman İşletmeciliği A.Ş.'nin 27.02.2026 tarih ve 2026/138 sayılı Yönetim Kurulu Kararları ile karar verilmiştir.

a) Devralan Şirket: Lydia Yeşil

Lydia Yeşil Enerji Kaynakları A.Ş. ("Şirket") Yönetim Kurulu aşağıda imzası bulunan üyelerin katılımıyla gündemindeki konuları karara bağlamak üzere Şirket Merkezi'nde toplanmıştır.

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

Batılıman 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;

ASILLARINDA İMZA VARDIR.

- SPKn.'nın 23 ve 24'üncü maddeleri ile ilgili sair hükümleri, Sermaye Piyasası Kurulu'nun (SPK) "Birleşme ve Bölünme Tebliği" (II-23.2), SPK'nın "Önemli Nitelikteki İşlemler ve Ayrılma Hakkı Tebliği" (II-23.3) ve diğer ilgili mevzuat hükümleri çerçevesinde; **Batılman Liman İşletmeleri A.Ş.'nin tüm aktif ve pasifleriyle birlikte bir bütün halinde Lydia Yeşil Enerji Kaynakları A.Ş. tarafından devralınarak iki şirketin birleşmesine,**
2. Birleşme işleminin, işleme taraf şirketlerin SPK'nın ilgili düzenlemeleri çerçevesinde hazırlanmış ve bağımsız denetime tabi tutulmuş 31/12/2025 tarihli finansal tablolarının ve dipnotlarının esas alınarak gerçekleştirilmesine,
 3. Birleşme oranının, değiştirme oranının ve bunlarla uyumlu bir şekilde birleşme işlemi nedeniyle Şirketimiz nezdinde yapılacak sermaye artırım tutarının ve takiben de söz konusu sermaye artırım sonucunda ihraç edilecek Şirketimiz paylarından Batılman Liman İşletmeleri A.Ş. pay sahiplerine tahsis edilecek pay adetlerinin, ilgili mevzuata uygun, adil ve makul bir yaklaşımla ve hiçbir tereddüt oluşturmayacak şekilde tespitinde, SPK'nın Seri: II, N 23.2 sayılı Birleşme ve Bölünme Tebliği'nin "Uzman Kuruluş Görüşü" başlığını taşıyan m. 7 hükümlerine uygun olarak hazırlanan Uzman Kuruluş Raporu'nun esas alınmasına; söz konusu birleşme işlemi kapsamında hazırlanan Birleşme Sözleşmesi, Birleşme Raporu ve Duyuru Metni ile sair belgelerde de söz konusu Uzman Kuruluş Raporu'nun esas alınmasına, ve bu amaçla Bizim Menkul Değerler A.Ş. ile sözleşme akdedilmesine,
 4. Türk Ticaret Kanunu'nun 145. ve 147. maddeleri uyarınca, Birleşme Sözleşmesi ve Birleşme Raporunun hazırlanmasına,
 5. Bağımsız şekilde hazırlanan Birleşme Raporu esas alınarak, mevcut ortakların yeni pay alma hakları (rüçhan) kısıtlanarak Şirket sermayesinin artırılmasına, bu defa arttırılan 1.885.999,48 TL değerinde sermayeye karşılık gelen payların tamamının Batılman Liman İşletmeleri A.Ş.'nin devralınması karşılığında, Batılman Liman İşletmeleri A.Ş.'nin ortaklarına tahsis edilmesine, böylece Şirket'in sermayesinin 3.777.069,16 TL'ye çıkarılması için 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'inci, "AMAÇ VE KONU" başlıklı 3'üncü, ve "ŞİRKET'İN MERKEZİ" başlıklı 4'ncü maddelerinin Birleşme İşlemi ve Şirketimizin yeni faaliyet alanlarımızın belirtilmesi amacıyla ekte yer alan tadil tasarısı ile Kurul ve Ticaret Bakanlığı gerekli izinlerini muhtevi esas sözleşme değişiklikleri çerçevesinde değiştirilmesine,
 6. Türk Ticaret Kanunu'nun 149. maddesi ve Sermaye Piyasası mevzuatı uyarınca, tüm belgelerin hazırlanmasını takiben inceleme hakkı için gerekli ilanların yapılmasına,
 7. SPK'nın "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,

ASILLARINDA İMZA VARDIR.

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. 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,
9. 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 katılanların oy birliğiyle karar verilmiştir.

b) Devrolunan Şirket: Batılman

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 Batılman Liman İşletmeleri AŞ ("**Batılman**")'nin, tüm aktif ve pasifleri ile birlikte bir kül halinde tasfiyesiz infisah yoluyla devrolması suretiyle Lydia Yeşil Enerji Kaynakları AŞ ("**Lydia**") bünyesinde birleşmesine,
- 2- Birleşme işleminde, Taraf şirketlerin ilgili düzenlemelere göre hazırlanan ve bağımsız denetimden geçmiş 31.12.2025 tarihli konsolide finansal tabloların esas alınmasına,
- 3- Birleşme oranının, değişim oranının ve bunlarla uyumlu bir şekilde birleşme işlemi nedeniyle Lydia nezdinde yapılacak sermaye artırım tutarının ve takiben de söz konusu sermaye artırım sonucunda ihraç edilecek Lydia paylarından Şirketimiz pay sahiplerine tahsis edilecek pay adetlerinin ilgili mevzuata uygun, adil ve makul bir yaklaşımla ve hiçbir tereddüt oluşturmayacak şekilde tespitinde, SPK'nın II-23.2 sayılı Birleşme ve Bölünme Tebliği'nin "Uzman Kuruluş Görüşü" başlığını taşıyan m. 7 hükümlerine uygun olarak Bizim Menkul Değerler AŞ tarafından hazırlanmış Uzman Kuruluş Raporu'nun kabul edilmek suretiyle esas alınmasına,
- 4- İlgili mevzuat hükümleri uyarınca, Uzman Kuruluş Raporu esas alınmak suretiyle hazırlanan birleşme sözleşmesi, birleşme raporu ve birleşme işlemine ilişkin tüm evrak ile birlikte Duyuru Metni'nin onaylanması için Lydia tarafından SPK'ya başvuru yapılacağına,
- 5- Yukarıdaki maddelerde sayılanlar dahil ve ancak bunlarla sınırlı olmamak üzere, birleşme işleminin nihai olarak sonuçlanmasına kadar yapılacak olan ve yapılması gerekli olan her türlü işlemin icrasına, gerekmesi halinde SPK dâhil olmak üzere her türlü resmi yazışma ve ilanların ve kanuni işlemlerin yapılmasına,

- 6- Bu amaçlarla, gerekli izinlerin temini, başvuruların yapılması ve birleşme işleminin mevzuatına uygun biçimde sonuçlandırılması için lazım gelen her türlü iş ve işlemlerin ifası konularında Şirket'i herhangi bir rakamsal sınırlama olmaksızın, en geniş şekilde temsil etmeye; Şirket'imiz imza sirküleri uyarınca Şirket'i temsile yetkili olan kişilerin yetkili kılınmasına veya düzenlenecek vekâletname kapsamında B grubu imza yetkililerinden ***** T.C. Kimlik numaralı *****, ***** T.C. Kimlik numaralı *****'ün ve C Grubu imza yetkililerinden ***** T.C. Kimlik numaralı *****'nın münferiden yetkili kılınmasına,

toplantıya katılanların oy birliğiyle karar verilmiştir.

22.2. İşlemin niteliği

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

22.3. İşlemin koşulları

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

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

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

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

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

Yukarıda belirtilenler dışında birleşme işlemine ilişkin başkaca bir ön koşul bulunmamaktadır. Birleşme işlemi, SPK, Ticaret Bakanlığı ve ilgili diğer kurumlardan gerekli yasal izinlerin alınması ve taraf şirketlerin genel kurullarınca onaylanması ile hüküm ifade edecektir.

Yukarıda belirtilenler dışında birleşme işlemine ait başkaca bir koşul bulunmamaktadır.

22.4. Öngörülen aşamalar

a) Birleşme İşlemine İlişkin Belgelerin Kamuya Açıklanması

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

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

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

b) Birleşme İşleminin Taraf Şirketlerin Genel Kurullarının Onayına Sunulması

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

c) Ayrılma Hakkı Kullanım Süreci

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

Birleşme işleminin onaya sunulacağı ilgili Taraf Şirket genel kurul toplantısını takiben, söz konusu genel kurul toplantısında olumsuz oy veren ve bu muhalefeti tutanağa geçirten pay sahibinin, ayrılma hakkı kullanım süresi dâhilinde, Taraf Şirketler tarafından münhasıran bu süreci yönetmek üzere ayrılma hakkı kullanımı için yetkilendirilen aracı kuruma, belirlenen ve kamuya açıklanan usullere uygun şekilde talepte bulunması üzerine, ayrılma hakkının kullanılması durumunda; SPKn'nin 24. maddesi, II-23.3 sayılı Tebliğ'in ilgili maddesi (Ayrılma Hakkı Kullanım Fiyatı) hükümleri dâhilinde beher pay için ayrılma hakkı kullanım fiyatı, birleşme işleminin ilk defa

ASILLARINDA İMZA VARDIR.

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 hesaplanır. Buna göre ayrılma hakkı kullanım fiyatı Lydia Yeşil payları için 14.006,48 TL hesaplanmaktadır.

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

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

d) Birleşmenin tescili

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

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

e) Alacaklılara haklarının bildirilmesi ve alacaklarının teminat altına alınması

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

22.5. Gerekçesi

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

ASILLARINDA İMZA VARDIR.

- 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 İşletmeciliği A.Ş.'nin tüm aktif ve pasifleriyle birlikte bir kül halinde Lydia Yeşil'e devrolunması suretiyle birleşmesine karar verilmiştir.
- b) Birleşme işlemi sonucunda şirketin aktif büyüklüğü, özkaynak yapısı ve faaliyet hacminin artması ile birlikte piyasa değerinin ve işlem derinliğinin artması beklenmektedir. Bu kapsamda, Lydia Yeşil paylarının daha geniş bir kurumsal ve yabancı yatırımcı kitlesinin yatırım kriterlerini karşılayabilir hale gelmesi ve bunun pay performansına dolayısıyla şirket değerine olumlu katkı sağlaması öngörülmektedir.
- c) Birleşme sonrasında nakit akışı yaratan faaliyetlerin halka açık çatı altında toplanması sayesinde gelir tabanı çeşitlenecek, finansal sürdürülebilirlik güçlenecek ve temettü kapasitesinin daha öngörülebilir hale gelmesi mümkün olacaktır.
- d) Birleşme öncesinde taraf şirketler arasında herhangi bir ticari veya operasyonel ilişki bulunmamakla birlikte, birleşme sonrasında faaliyetlerin tek çatı altında yürütülmesi sayesinde ölçek ekonomisi yaratılması, yönetsel koordinasyonun güçlendirilmesi ve finansal yapının konsolide edilmesi suretiyle verimlilik artışı sağlanması hedeflenmektedir.
- e) Farklı faaliyet alanlarının aynı kurumsal yapı altında toplanması, şirketin risk dağılımını iyileştirecek ve bilanço yapısını güçlendirecektir.
- f) Artan aktif büyüklük ve güçlenen özkaynak yapısı sayesinde finansmana erişim imkanlarının genişlemesi, yatırım kapasitesinin artırılması ve uzun vadeli büyüme stratejisinin daha sağlam bir sermaye yapısı ile desteklenmesi öngörülmektedir.

22.6. Uzman kuruluş görüşü:

Uzman Kuruluş Raporu'na göre birleşme oranı 0,500671182 olarak belirlenmiş, bu kapsamda birleşme işlemi nedeniyle yapılacak sermaye artırım tutarının (ayrılma hakkını kullanan pay sahipleri olması halinde değişmesi hali dışında) 1.885.999,48 TL olacağı ve bu doğrultuda birleşme sonrasındaki sermayenin 3.777.069,16 TL olacağı belirtilmiştir. Uzman Kuruluş Raporu'na göre değişim oranı 0,00006287 hesaplanmış olup 0,01 TL nominal değeri olan 1 adet Batılıman pay senedi için 0,00006287 adet 1 TL nominal değere sahip Lydia Enerji pay senedi verilecektir. Toplamda 30.000.000.000 adet Batılıman pay senedi için 1.885.999,48 adet Lydia Enerji pay senedi verilecek olup Lydia Enerji sermayesi 1.885.999,48 TL artırılarak 3.777.069,16 TL'ye yükseltilecektir.

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

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

22.8. Pay sahiplerinin bilgilendirilmesi ve inceleme hakları:

ASILLARINDA İMZA VARDIR.

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

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

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

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

22.10. Ayrılma hakkı fiyatı ve kullanımı hakkında bilgi:

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

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

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

22.11. Vergi borçlarından sorumluluk, vergi beyannamesi:

ASILLARINDA İMZA VARDIR.

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

22.12. İşlemin çalışanlar ve alacaklılar üzerindeki etkileri:

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

Birleşme sonucunda tasfiyesiz infisah edecek olan Devrolunan Şirket'in üçüncü kişilere olan borçları, yapılmış anlaşma şartları ve TTK ve ilgili sair mevzuat hükümleri uyarınca vadelerinde Devralan Şirket tarafından tam ve eksiksiz olarak ödenecektir. Diğer bir ifade ile Devrolunan Şirket'in varsa alacaklarına, birleşme sonrasında genel hükümler kapsamında Devralan Şirket külli halef olacaktır.

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

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

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

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

Uzman Kuruluş Raporu'na göre birleşme oranı 0,500671182 olarak belirlenmiş, bu kapsamda birleşme işlemi nedeniyle yapılacak sermaye artırım tutarının (ayrılma hakkını kullanan pay sahipleri olması halinde değişmesi hali dışında) 1.885.999,48 TL olacağı ve bu doğrultuda birleşme sonrasındaki sermayenin 3.777.069,16 TL olacağı belirtilmiştir. Uzman Kuruluş Raporu'na göre değişim oranı 0,00006287 hesaplanmış olup 0,01 TL nominal değeri olan 1 adet Batılman pay senedi için 0,00006287 adet 1 TL nominal değere sahip Lydia Enerji pay senedi verilecektir. Toplamda 30.000.000.000 adet Batılman pay senedi için 1.885.999,48 adet Lydia Enerji pay senedi verilecek olup Lydia Enerji sermayesi 1.885.999,48 TL artırılarak 3.777.069,16 TL'ye yükseltilecektir.

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

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

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

TTK uyarınca denkleştirme ödemesi öngörülmemiştir.

23. BİRLEŞME İŞLEMİNE İLİŞKİN DİĞER HUSUSLAR

Yoktur.

24. İNCELEMeye AÇIK BELGELER

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

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

25. EKLER

EK 1- Uzman Kuruluş Raporu

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

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

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

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

EK 6- Birleşme Sözleşmesi

EK 7- Birleşme Raporu