



Lydia Yeşil Enerji
K A Y N A K L A R I

1 OCAK – 30 EYLÜL 2025 DÖNEMİ FAALİYET RAPORU

“İşbu Faaliyet Raporu (‘Rapor’), Türk Ticaret Kanunu’nun 516. madde hükmü, Gümrük ve Ticaret Bakanlığı’nın 28.08.2012 tarihli ve 28395 sayılı Resmi Gazete’de yayınlanan ‘Şirketlerin Faaliyet Raporunun Asgari İçeriğinin Belirlenmesi Hakkında Yönetmelik’ hükümleri, Sermaye Piyasası Kurulu’nun (II-14.1) sayılı ‘Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği’nin 8. madde hükmü, (II-17.1) sayılı ‘Kurumsal Yönetim Tebliği’nin ilgili madde hükümleri uyarınca düzenlenmiş olup, Şirketimizin 01.01.2025-30.09.2025 dönemi itibarıyla faaliyetlerinin değerlendirilmesi ve yatırımcılarımıza bilgi verilmesi amacını taşımaktadır.”

İÇİNDEKİLER

1. ŞİRKET BİLGİLERİ.....	3
2. SERMAYE VE ORTAKLIK YAPISI	4
3. BAĞLI ORTAKLIKLAR VE İŞTİRAKLER	5
4. YÖNETİM KURULU	5
4.1. Özgeçmişler	7
4.2. Bağımsız Yönetim Kurulu Üyelerinin Bağımsızlık Beyanları	8
4.3. Yönetim Kurulu Bünyesinde Oluşturulan Komiteler	10
5. ORGANİZASYON ŞEMASI.....	15
6. ŞİRKET İÇİ SİSTEMLER, ESASLAR VE POLİTİKALAR	15
6.1. Stratejik Finansal Hedeflere Ulaşma Performansının Değerlendirilmesi	15
6.2. Yönetim Kurulu Üyelerinin ve Üst Düzey Yöneticilerin Ücretlendirme Esasları.....	15
7. KURUMSAL POLİTİKALAR	17
7.1. Bilgilendirme Politikası	17
7.2. Kar Dağıtım Politikası ve Esasları	17
7.3. Bağış ve Yardım Politikası	19
7.4. Ücretlendirme Politikası.....	19
8. GENEL KURUL BİLGİLERİ	20
9. RAPORLAMA DÖNEMİ İÇERİSİNDEKİ ÖNEMLİ GELİŞMELER.....	21
10. ŞİRKET FİNANSAL TABLOLARI.....	22
11. İLİŞKİLİ TARAF İŞLEMLERİ.....	23
Üst Düzey Yöneticilere Sağlanan Menfaatler & Personele İlişkin Bilgiler	23
Alacak / Borç Bakiyeleri	23
12. ŞİRKET'İN SPK ve TTK DÜZENLEMELERİ KAPSAMINDAKİ DİĞER AÇIKLAMALARI	24
12.1 Şirketin Finansman Kaynakları ve Durumu.....	24
12.2. Şirketin Faaliyetlerini Etkileyecek Önemli Tebliğ veya Mevzuat Değişiklikleri	25
12.3. Bulunmamaktadır.....	25
12.4. Davalara İlişkin Bilgiler	25
12.5. Yıl İçinde Yapılan Bağışlar Hakkında Bilgiler	25
12.6. Yapılan Araştırma ve Geliştirme Faaliyetleri.....	25
13. RAPORLAMA DÖNEMİ SONRASI ÖNEMLİ GELİŞMELER.....	25
14. GENEL EKONOMİK DEĞERLENDİRMELER	25
14.1. Tüketici Güven Endeksi	25
14.2. Enflasyon	26
14.3. Kur Değişimi.....	26
15. HİSSE (“LYDYE.E”) PERFORMANSI	28

1. ŞİRKET BİLGİLERİ

İşbu faaliyet raporunda “Şirketimiz” ibaresi konu ve bağlama göre Şirket anlamında kullanılmaktadır.

Lydia Yeşil Enerji Kaynakları A.Ş., Taze Kuru unvanı ile 2009 yılı Nisan ayında Limited Şirket olarak kurulmuştur. 2012 yılı Ekim ayında, BİST Gelişen İşletmeler Piyasasında halka arz edilmiştir. Şirketin unvanı, 24 Eylül 2021 tarihli Olağan Genel Kurul’da alınan karar gereği Tetamat Gıda Yatırımları A.Ş. olarak değişmiştir. Şirketimizin 27 Ağustos 2024 tarihinde yapılan 2023 yılı Olağan Genel Kurul Toplantısında, faaliyet konusunun enerji üretimi ve unvanının Lydia Yeşil Enerji Kaynakları Anonim Şirketi olarak değiştirilmesi hususlarını içeren esas sözleşme tadil metni onaylanmış ve 04.09.2024 tarihinde Ticaret Sicilinde tescil edilmiştir.

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, rüzgâr, 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.

Unvanı : Lydia Yeşil Enerji Kaynakları A.Ş.

Ticaret Sicili 'ne Tescil Edilen Merkez Adresi: Levazım Mah. Vadi Cad. Zorlu Center No:2 İç Kapı
No: 141 Beşiktaş/İstanbul

Bağlı Bulunduğu Ticaret Sicil Müdürlüğü : İstanbul Ticaret Sicili Müdürlüğü

Ticaret Sicil Numarası : 259130-5

İnternet Adresi : www.lydiayesilenerji.com

Eposta Adresi : info@lydiayesilenerji.com

Telefon Numarası : +90 533 895 99 60

Kep Adresi : lydiayesilenerji@hs03.kep.tr

Ödenmiş Sermaye : 1.891.069,68 TL

Şirketimiz 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.

Lydia Yenilenebilir Enerji GES Detayları		
Santral Adı	Santral Adresi	Kurulu Güç(kWp)
Yörük 1	Çankırı İli, Merkez İlçesi	1.263,16
Yörük 2	Çankırı İli, Merkez İlçesi	1.286,78
Yörük 3	Çankırı İli, Merkez İlçesi	1.268,82
Yörük 4	Çankırı İli, Merkez İlçesi	1.280,79
Yörük 5	Çankırı İli, Merkez İlçesi	1.191,05
Toplam Kurulu Güç		6.290,60

2. SERMAYE VE ORTAKLIK YAPISI

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. Sermaye Piyasası Kurulu'nca verilen kayıtlı sermaye tavanı izni, 2024-2028 yılları (5 yıl) için geçerlidir. Şirket'in çıkarılmış ve tamamen ödenmiş sermayesi 1.891.069,68 TL (birmilyonsekizyüzdoksanbirbinaltmışdokuzTürkLirasıaltmışsekizkuruş) olup, işbu sermayenin 59.488,99 TL'lik kısmı nama yazılı (A) Grubu, 1.831.580,69 TL'lik kısmı ise hamiline yazılı (B) Grubu paylardan oluşmaktadır. Bu sermaye, her biri 1,00 TL itibari değerinde 1.891.069,68 adet paya ayrılmıştır. Bu sermaye muvazaadan arî şekilde tamamen ödenmiştir.

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

Şirket'in ortaklık yapısı aşağıdaki gibidir:

LYDİA YEŞİL ENERJİ KAYNAKLARI A.Ş. SERMAYE VE ORTAKLIK YAPISI		
Ortağın Unvanı	Pay tutarı (TL)	Pay oranı (%)
Lydia Holding A.Ş.	1.227.078	64,89
Diğer	663.992	28,61
TOPLAM	1.891.070	100,00

3. BAĞLI ORTAKLIKLAR VE İŞTİRAKLER

Lydia Yeşil Enerji Kaynakları A.Ş., 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 esas alınan finansal tablolar 31.12.2024 tarihli olup, SPK'ya başvuru 13.03.2025 tarihinde yapılmıştır. Lydia Yeşil Enerji, devrolunan şirketlerin tek pay sahibi olduğundan, birleşme sonucunda sermaye artırımını yapılmamış, ayrılma hakkı doğmamış, denkleştirme ödemesi veya ayrılma akçesi öngörülmemiştir.

Bu kapsamda; birleşme raporu düzenlenmemiş, işlem genel kurul onayına sunulmamış ve inceleme hakkının kullanılmasına gerek bulunmamıştır. Duyuruya ek olarak Birleşme Sözleşmesi, Birleşme Duyuru Metni ve finansal tablo ekleri kamuya açıklanmıştır.

Şirketimiz' in, %100 bağlı ortaklıkları Birinci Enerji Üretim A.Ş. ve Taze Kuru Net Gıda Pazarlama A.Ş.'yi devralma suretiyle, TTK ve SPK II-23.2 kapsamında kolaylaştırılmış usulde birleşme için yaptığı başvuru 30.05.2025'te SPK tarafından onaylanmıştır. SPK onayı sonrasında birleşme, 30.06.2025 tarihinde ticaret sicilinde tescil edilerek TTSG'de ilan edilmiştir.

4. YÖNETİM KURULU

Yönetim Kurulu Üyeleri, Türk Ticaret Kanunu'nun ilgili maddeleri ve Sermaye Piyasası Kurulu (SPK) mevzuatı çerçevesinde Şirket Esas Sözleşmesi'nin 8 ve 9. maddelerinde belirtilen yetkilere haizdir. Şirket, Yönetim Kurulu tarafından yönetilir ve dışarıya karşı temsil ve ilzam olunur. Yönetim Kurulu, Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Kanunu ve ilgili diğer mevzuatla ve genel kurulca kendisine verilen görevleri ifa eder. Genel müdür, yönetim kurulu kararları doğrultusunda ve Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Kanunu, Sermaye Piyasası Kurulu tebliğleri ve ilgili diğer mevzuat hükümlerine göre Şirketi yönetmekle yükümlüdür. Şirkette görev alacak denetçilerin Türk Ticaret Kanunu ve Sermaye Piyasası Mevzuatı' nda belirtilen şartlara haiz olması zorunludur. Yönetim kurulu üyelerinin, TTK'nın

“Şirketle İşlem Yapma, Şirkete Borçlanma Yasağı” başlıklı 395. maddesinin birinci fıkrası ve “Rekabet Yasağı” başlıklı 396. maddeleri çerçevesinde işlem yapabilmeleri ancak Genel Kurul’un onayı ile mümkündür. Yönetim Kurulu üyelerimiz ile eş ve ikinci dereceye kadar kan ve sıhrî yakınlarının dönem içinde bu düzenlemeler kapsamında herhangi bir işlemleri olmamıştır. Yönetim kontrolünü elinde bulunduran pay sahiplerinin, yönetim kurulu üyelerinin ve bunların eş ve ikinci dereceye kadar kan ve sıhrî hısımlarının bir kısmı, Şirketimiz ile benzer faaliyet konusu olanlar dahil, diğer bazı şirketlerde yönetim kurulu üyesi veya yönetici olarak görev yapmaktadırlar. Dönem içinde Kurumsal Yönetim Tebliği’nin 1.3.6 numaralı ilkesi kapsamında bilgilendirme gerektiren önemli bir işlem olmamıştır. Yönetim Kurulu Üyelerinin Şirket dışında başka görev veya görevler almasına ilişkin bir sınırlandırma ise bulunmamaktadır.

Şirketimizin 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.

30.09.2025 tarihi itibarıyla Yönetim Kurulu üyelerinin listesi aşağıdaki tabloda sunulmaktadır.

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	0	0
Kemal Akkaya	Yönetim Kurulu Başkan Vekili	27.08.2024; 3 yıl	-	Çeşitli Şirketlerde Yönetim Kurulu Başkan, Başkan Vekillikleri ve Yönetim Kurulu Üyelikleri	0	0
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	0	0
Osman Dereli	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	27.08.2024; 3 yıl	-	Çeşitli Şirketlerde Yönetim Kurulu Üyelikleri	0	0
Ergin İçenli	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	27.08.2024; 3 yıl	-		0	0

YÖNETİM KURULU						
Adı Soyadı	Görevi	Seçildiği Genel Kurul Tarihi ve Görev Süresi	Son Beş Yılda İhraççıda Üstlendiği Görevler	Ortaklık Dışında Almış Olduğu Görevler	Pay (TL)	Sermaye Oran (%)
	Kurulu Üyesi			Çeşitli Şirketlerde Yönetim Kurulu Üyelikleri		

4.1. Özgeçmişler

Enver ÇEVİK – Yönetim Kurulu Başkanı

Genç yaşta İstanbul'da ticaret hayatına başlamış, 1990lı yılların başlarında ülkemizde yeni gelişmekte olan sermaye piyasalarına yatırımcı olarak giriş yapmıştır. Bir taraftan ticari hayatını sürdürürken, diğer taraftan sermaye piyasasında yatırım bilgi ve tecrübesini arttırmış; zaman içerisinde ticari tecrübeleri ile sermaye piyasası yatırım tecrübelerini birleştirerek iş yaşamında farklı alanlara yatırımlar yapmış ve faaliyet alanlarını çeşitlendirmiştir. Lydia Holding A.Ş., Lydia Yeşil Enerji Kaynakları A.Ş., Ufuk Yatırım Yönetim ve Gayrimenkul A.Ş., EC Gayrimenkul Yatırımları A.Ş. ve Lydia Yatırım Holding A.Ş.'nin Yönetim Kurulu Başkanlık'larını yürütmektedir.

Kemal AKKAYA- Yönetim Kurulu Başkan Vekili

Lisans ve yüksek lisans eğitimini İşletme alanında tamamlamıştır. Kariyerine 1997 yılında Oyak Yatırım Menkul Değerler A.Ş.'de Uzman Yardımcısı olarak göreve başlayan Akkaya, 2015 yılına kadar sırasıyla Yatırım Uzmanı, Yatırım Müdür Yardımcısı ve Yatırım Müdürü görevlerinde bulunmuştur. Sermaye Piyasalarında 20 yılı aşkın deneyimi bulunmakta olup aynı zamanda melek yatırımcı olarak girişim sermayesi alanında da tecrübelidir. Sermaye Piyasası Faaliyetleri Düzey 3 ve Türev Araçlar lisansına sahiptir. Lydia Holding A.Ş., Lydia Yeşil Enerji Kaynakları A.Ş., Ufuk Yatırım Yönetim ve Gayrimenkul A.Ş.' yönetim kurulu başkan vekilliği görevlerini yürütmektedir. Bulls Şirketler Grubunda Yönetim Kurulu Başkanlığı görevlerinde bulunmaktadır.

Dr. Semra DEMİRCİOĞLU – Yönetim Kurulu Üyesi ve Genel Müdür

Dr. Semra Demircioğlu, Marmara Üniversitesi İngilizce İktisat bölümünden dereceyle mezun olduktan sonra finans dünyasına adım atmış ve çeşitli yatırım şirketlerinde ekonomist olarak görev yapmıştır. Bu dönemde ekonomi yazılarıyla dergi ve gazetelerde yer almış, televizyon programlarına katılarak piyasa yorumlarıyla geniş kitlelere ulaşmıştır. 2016 yılında Ziraat Portföy AŞ'ye katılan Demircioğlu, burada ekonomist ve risk yöneticisi olarak sorumluluklar üstlenmiştir. Akademik gelişimine de aynı dönemde hız vermiş; Marmara Üniversitesi ve Boğaziçi Üniversitesi'nde tamamladığı yüksek lisanslarını tamamlamıştır.

2019 yılında Param Grubu'na transfer olan Demircioğlu, Hazine Genel Müdür Yardımcısı olarak grubun finansal stratejilerine yön vermiştir. 2021'de Türk Finansman AŞ'nin CEO'su olarak atanmış,

Türkiye'nin ilk "Şimdi Al, Sonra Öde" (BNPL) sistemini hayata geçirerek uçtan uca bireysel dijital kredi altyapısının kurulmasına öncülük etmiştir. 2022'de Param Grubu'nun Riskten Sorumlu İcra Kurulu Üyesi olarak görevlendirilmiş; bu dönemde akademik çalışmalarını da başarıyla tamamlayarak 2024 yılında doktorasını almış ve böylece hem akademik hem de profesyonel alanda eşzamanlı önemli başarıları imza atmıştır.

2025 yılı itibarıyla Lydia Holding CEO ve Yönetim Kurulu Üyesi olan Dr. Demircioğlu; Lydia Yeşil Enerji Kaynakları AŞ, Ufuk Yatırım, Yönetim ve Gayrimenkul AŞ ve çeşitli diğer şirketlerde de yönetim kurulu üyeliği görevlerini sürdürmektedir. Akademik birikimini iş dünyasıyla harmanlayan Demircioğlu, aynı zamanda televizyon kanallarında ekonomi ve piyasa değerlendirmeleri yaparak kamuoyuna katkı sağlamaya devam etmektedir.

Osman DERELİ– Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi

Ankara Üniversitesi Siyasal Bilgiler Fakültesini bitirdi. 1997-2008 yılları arasında Maliye Bakanlığında Hesap Uzmanları Kurulunda hesap uzman yardımcısı ve hesap uzmanı, 2008-2012 yılları arasında Gelir İdaresi Başkanlığında Grup Başkanı, 2012-2016 yılları arasında Kamu Gözetim Kurulu Başkan Yardımcılığı görevinde bulunmuştur. 2016-2020 yılları arasında Mali Suçlar Araştırma Kurulu (MASAK) Başkanlığı görevinden sonra 2020-2023 yılları arasında Maliye Bakanı Danışmanı olarak çalışmıştır. 2023 yılında RYM Reform firmasında ortak olarak katılmış olup, görevine devam etmektedir. Lydia Holding A.Ş.'de Bağımsız Yönetim Kurulu üyesidir.

Ergin İÇENLİ– Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi

1989 Yılında Ankara Üniversitesi Siyasal Bilgiler Fakültesi işletme bölümünü bitirdi. Meslek hayatına 1989 yılında Maliye Bakanlığında Teftiş Kurulunda müfettiş yardımcısı olarak başlamış olup, 1993-2000 Bem Dış Ticaret A.Ş. Mali işler Müdürü, 2001-2007 Abbate Giyim Tekstili A.Ş. genel müdürü, 2007-2009 Star Gazetecilik ve Kanal 24 TV mali işler koordinatörü, 2008-2009 Ahmet Yesevi Üniversitesi Mütevelli Heyet Başkanlığı, 2009-2012 Bileşim A.Ş. genel müdür yardımcısı, 2012-2014 Güneş Sigorta A.Ş. genel müdür yardımcısı, 2010-2016 RCT Varlık Yönetimi A.Ş. Yönetim Kurulu Üyesi, 2015-2016 Asya Emeklilik ve Hayat A.Ş. (TMSF tarafından) genel müdürü, 2016-2020 Hazine ve Maliye Bakanlığı Türkiye Şeker Fabrikaları A.Ş. Genel müdürü ve Yönetim Kurulu başkanı, 2020-2022 Tarım Kredi Holding genel müdürü ve Yönetim Kurulu Üyeliği ile aynı grup içinde bulunan şirketlerde Yönetim Kurulu başkanlığı ve üyelikleri, 2023-2024 Korum Sigorta A.Ş. (SEDDK tarafından) Yönetim Kurulu Üyesi görevlerinde bulunmuştur. Lydia Yeşil Enerji Kaynakları A.Ş.'de bağımsız Yönetim Kurulu Üyesidir.

4.2. Bağımsız Yönetim Kurulu Üyelerinin Bağımsızlık Beyanları

Bağımsız yönetim kurulu üyelerimiz olan Osman Dereli ve Ergin İçenli ilgili mevzuatlar ve Esas Sözleşme çerçevesinde bağımsız olduklarına ilişkin aşağıda örneği bulunan beyanı, atamaları esnasında yönetim kurulumuza sunmuşlardır.

LYDİA YEŞİL ENERJİ KAYNAKLARI A.Ş.'de,

- a) Şirket, Şirketin yönetim kontrolü ya da önemli derecede etki sahibi olduğu ortaklıklar ile Şirketin yönetim kontrolünü elinde bulunduran veya Şirkette önemli derecede etki sahibi olan ortaklar ve bu ortakların yönetim kontrolüne sahip olduğu tüzel kişiler ile kendim, eşim ve ikinci dereceye kadar kan ve sıhrî hısımlarım arasında; son beş yıl içinde önemli görev ve sorumluluklar üstlenecek yönetici pozisyonunda istihdam ilişkisinin bulunmadığını, sermaye veya oy haklarının veya imtiyazlı payların %5'inden fazlasına birlikte veya tek başıma sahip olmadığımı ya da önemli nitelikte ticari ilişki kurulmadığını,
- b) Son beş yıl içerisinde, başta Şirketin denetimi (vergi denetimi, kanuni denetim, iç denetim de dahil), derecelendirilmesi ve danışmanlığı olmak üzere, yapılan anlaşmalar çerçevesinde şirketin önemli ölçüde hizmet veya ürün satın aldığı veya sattığı şirketlerde, hizmet veya ürün satın alındığı veya satıldığı dönemlerde, ortak (%5 ve üzeri), önemli görev ve sorumluluklar üstlenecek yönetici pozisyonunda çalışmadığımı veya Yönetim Kurulu üyesi olmadığımı,
- c) Bağımsız Yönetim Kurulu üyesi olmam sebebiyle üstleneceğim görevleri gereği gibi yerine getirecek mesleki eğitim, bilgi ve tecrübeye sahip olduğumu,
- d) Mevzuata uygun olarak, üniversite öğretim üyeliği hariç, üye olarak seçildikten sonra kamu kurum ve kuruluşlarında tam zamanlı çalışmayacağımı,
- e) 31/12/1960 tarihli ve 193 sayılı Gelir Vergisi Kanunu (G.V.K.)'na göre Türkiye'de yerleşik sayıldığımı,
- f) Şirket faaliyetlerine olumlu katkılarda bulunabilecek, Şirket ile pay sahipleri arasındaki çıkar çatışmalarında tarafsızlığını koruyabilecek, menfaat sahiplerinin haklarını dikkate alarak özgürce karar verebilecek güçlü etik standartlara, mesleki itibara ve tecrübeye sahip olduğumu,
- g) Şirket faaliyetlerinin işleyişini takip edebilecek ve üstlendiğim görevlerin gereklerini tam olarak yerine getirebilecek ölçüde şirket işlerine zaman ayırabiliyor olduğumu,
- h) Şirketin yönetim kurulunda son on yıl içerisinde altı yıldan fazla Yönetim Kurulu üyeliği yapmadığımı,
- i) Aynı kişinin, Şirketin veya Şirketin yönetim kontrolünü elinde bulunduran ortakların yönetim kontrolüne sahip olduğu şirketlerin üçten fazlasında ve toplamda borsada işlem gören şirketlerin beşten fazlasında bağımsız yönetim kurulu üyesi olarak görev almıyor olduğumu,
- j) Yönetim Kurulu üyesi olarak seçilen tüzel kişi adına tescil ve ilan edilmemiş olduğumu,

beyan ederim.

4.3. Yönetim Kurulu Bünyesinde Oluşturulan Komiteler

Esas Sözleşme'nin "Yönetim Kurulu, Üyelerin Seçimi, Toplantıları, Görev Dağılımı ve Süresi" başlıklı 8. maddesi uyarınca, yönetim kurulunun görev ve sorumluluklarını sağlıklı bir biçimde yerine getirebilmesi amacıyla, TTK ve Sermaye Piyasası Mevzuatı'na uygun olarak Denetim Komitesi, Kurumsal Yönetim Komitesi ve Riskin Erken Saptanması Komitesi olmak üzere toplam üç komite oluşturulmuş, bu komitelerin çalışma esasları Yönetim Kurulumuz' un 18.09.2024 tarihli kararı ile güncellenmiştir. Aday gösterme ve Ücret Komitesi kurulmamış olup bu komitelerin görevleri Kurumsal Yönetim Komitesi tarafından yönetilecektir.

Denetim Komitesi	
Komite Başkanı	Ergin İçenli
Komite Üyesi	Osman Dereli

Denetim Komitesi'nin başlıca amacı; Şirketimizde muhasebe ve raporlama sistemlerinin ilgili kanun ve düzenlemeler çerçevesinde işleyişinin, finansal bilgilerin kamuya açıklanması, bağımsız denetim ve iç kontrol sisteminin işleyişinin ve etkinliğinin gözetimini yapmaktır.

Denetim Komitesi en az iki üyeden oluşur ve Denetim Komitesi üyeleri yönetim kurulundaki bağımsız üyeler arasından seçilir. Bu üyelerin en az birinin denetim/muhasebe ve finans konusunda beş yıllık tecrübeye sahip olması gerekir. Denetim Komitesi üyeleri yönetim kurulu tarafından her yıl en geç Şirket'in olağan genel kurul toplantısını takip eden ilk yönetim kurulu toplantısında belirlenir.

Denetimden Sorumlu Komite'nin faaliyetleri ve toplantı sonuçları hakkında yıllık faaliyet raporunda açıklama yapılması gerekir. Denetimden Sorumlu Komite'nin hesap dönemi içinde Yönetim Kurulu'na kaç kez yazılı bildirimde bulunduğu da yıllık faaliyet raporunda belirtilir.

Denetim Komitesi aşağıdakilerle sınırlı olmamak üzere şu görevleri yerine getirir:

- Şirketin muhasebe sistemi, finansal bilgilerinin kamuya açıklanması, bağımsız denetimi ve şirketin iç kontrol ve iç denetim sisteminin işleyişinin ve etkinliğinin gözetimini yapar.
- Bağımsız denetim kuruluşunun seçimi, bağımsız denetim sözleşmelerinin hazırlanarak bağımsız denetim sürecinin başlatılması ve bağımsız denetim kuruluşunun her aşamadaki çalışmaları denetimden sorumlu komitenin gözetiminde gerçekleştirilir.
- Şirketin hizmet alacağı bağımsız denetim kuruluşu ile bu kuruluşlardan alınacak hizmetler denetimden sorumlu komite tarafından belirlenir ve yönetim kurulunun onayına sunulur.
- Şirketin muhasebe ve iç kontrol sistemi ile bağımsız denetimiyle ilgili olarak şirkete ulaşan şikâyetlerin incelenmesi, sonuca bağlanması, şirket çalışanlarının, şirketin muhasebe ve bağımsız denetim konularındaki bildirimlerinin gizlilik ilkesi çerçevesinde değerlendirilmesi konularında uygulanacak yöntem ve kriterler denetimden sorumlu komite tarafından belirlenir.

- Kamuya açıklanacak yıllık ve ara dönem finansal tabloların şirketin izlediği muhasebe ilkeleri ile gerçeğe uygunluğuna ve doğruluğuna ilişkin değerlendirmelerini, şirketin sorumlu yöneticileri ve bağımsız denetçilerinin görüşlerini alarak kendi değerlendirmeleriyle birlikte yönetim kuruluna yazılı olarak bildirir.

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

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

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

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

Risk Komitesi aşağıdakilerle sınırlı olmamak üzere şu görevleri yerine getirir:

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

Risk Komitesi'nin görevlerini yerine getirmesi için gereken her türlü kaynak ve destek yönetim kurulu tarafından sağlanır. Risk Komitesi, gerekli gördüğü yöneticiyi toplantılarına davet edebilir ve görüşlerini alabilir. Risk Komitesi gerektiğinde konusunda uzman kişilerin görüşlerinden yararlanır. Risk Komitesi kendi yetki ve sorumluluğunda hareket eder, her iki ayda bir durum değerlendirmesi, tavsiye ve önerilerini içeren bir rapor hazırlayarak yönetim kuruluna sunar. Yönetim kuruluna sunulan söz konusu raporlar bağımsız denetçiye de iletilir. Nihai karar sorumluluğu yönetim kuruluna aittir.

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

Kurumsal Yönetim Komitesi'nin başlıca amacı; 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 bulunmaktadır. Ayrıca Şirketimizde SPK'nın ilgili Tebliği kapsamında Aday Gösterme Komitesi ve Ücret Komitesi görevlerini yerine getirmektedir.

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

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

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

Komite yapmış olduğu tüm çalışmaları yazılı hale getirir, kaydını tutar ve komite çalışmaları ile komite toplantılarına ilişkin sonuçları içeren bilgileri yönetim kuruluna raporlama yapar. Komite, kendi görev ve sorumluluk alanıyla ilgili tespit ve önerileri derhal yönetim kuruluna yazılı olarak bildirir.

Kurumsal Yönetim Komitesi aşağıdakilerle sınırlı olmamak üzere şu görevleri yerine getirir:

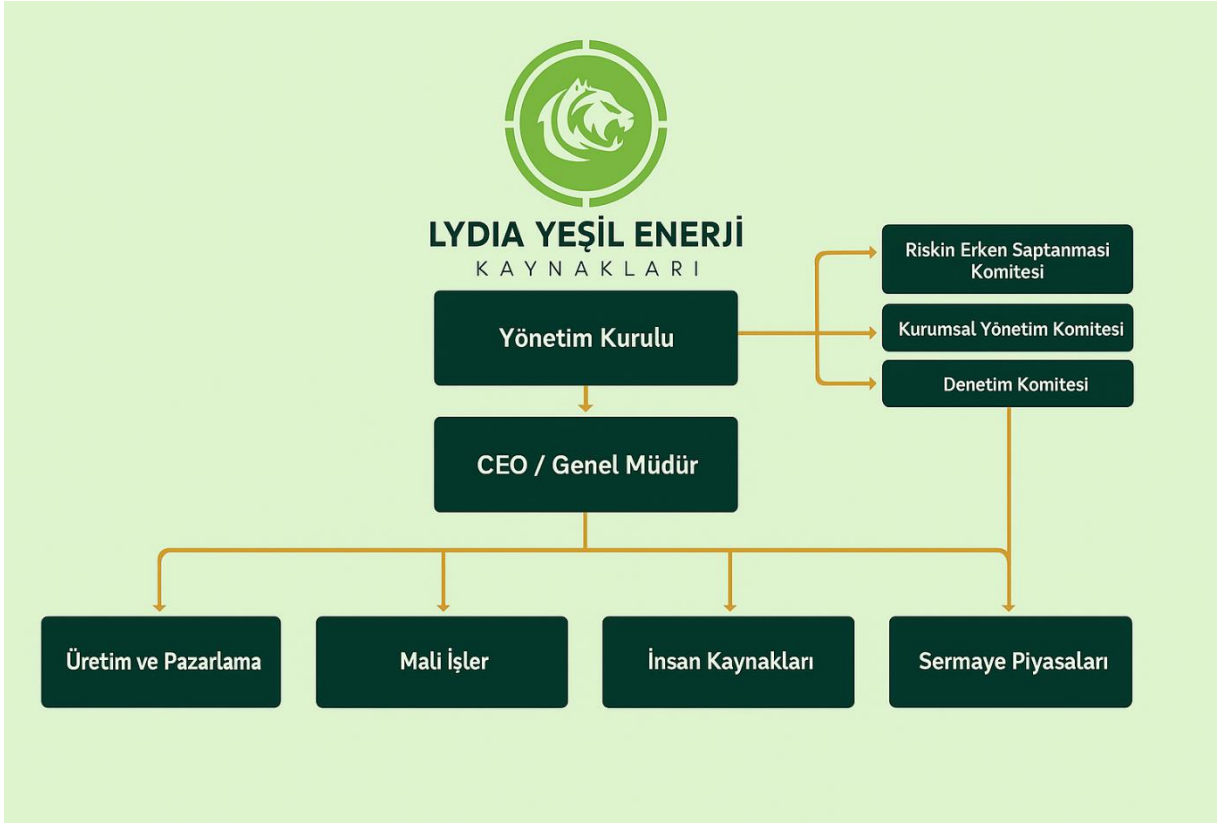
- Kurumsal yönetim ilkelerinin uygulanıp uygulanmadığını, uygulanmıyor ise gerekçesini ve bu prensiplere tam olarak uymama dolayısıyla meydana gelen çıkar çatışmalarını tespit ederek, Yönetim Kurulu'na kurumsal yönetim uygulamalarını iyileştirici tavsiyelerde bulunmak.
- Yatırımcı ilişkileri biriminin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

SPK düzenlemelerinde aday gösterme ve ücret komitesi için öngörülen görevler de Şirketimizde Kurumsal Yönetim Komitesi tarafından yerine getirilmekte olup, Komite'nin bu kapsamdaki görevleri ise aşağıdaki gibidir:

- Yönetim Kurulu'na ve idari sorumluluğu bulunan yöneticilik pozisyonlarına uygun adayların saptanması, değerlendirilmesi ve eğitilmesi konularında şeffaf bir sistem oluşturmak ve bu hususta politika ve stratejiler belirlenmesi konularında çalışmalar yapmak.
- Yönetim Kurulu'na ve idari sorumluluğu bulunan yöneticilik pozisyonlarına uygun adayların saptanması, değerlendirilmesi ve eğitilmesi konularında şeffaf bir sistem oluşturmak ve bu hususta politika ve stratejiler belirlenmesi konularında çalışmalar yapmak.
- Bağımsız yönetim kurulu üyeliklerinde boşalma olması durumunda, asgari bağımsız üye sayısının yeniden sağlanmasını teminen, yapılacak ilk genel kurul toplantısına kadar görev yapmak üzere, boşalan üyeliklere bağımsız üye seçimi için değerlendirme yaparak sonucunu yönetim kuruluna yazılı olarak iletmek
- Yönetim Kurulu'nun yapısı ve verimliliği hakkında düzenli değerlendirmeler yapmak ve bu konularda yapılabilecek değişikliklere ilişkin tavsiyelerini Yönetim Kurulu'na sunmak.
- Yönetim Kurulu üyelerinin ve üst düzey yöneticilerin performans değerlendirme ve kariyer planlaması konusundaki yaklaşım, ilke ve uygulamalarını belirlemek ve bunların gözetimini yapmak.
- Yönetim Kurulu üyelerinin ve üst düzey yöneticilerin ücretlendirme esaslarına ilişkin önerilerini, şirketin uzun vadeli hedeflerini dikkate alarak belirlemek ve bunların gözetimini yapmak.
- Şirketin ve üyenin performansı ile bağlantılı olacak şekilde ücretlendirmede kullanılabilecek ölçütleri belirlemek.
- Kriterlere ulaşma derecesi dikkate alınarak, Yönetim Kurulu üyelerine ve üst düzey yöneticilere verilecek ücretlere ilişkin önerilerini Yönetim Kurulu'na sunmak

Komite'nin görevlerini yerine getirmesi için gereken her türlü kaynak ve destek yönetim kurulu tarafından sağlanır. Komite, gerekli gördüğü yöneticileri toplantılarına davet edebilir ve görüşlerini alabilir. Komite gerektiğinde konusunda uzman kişilerin görüşlerinden yararlanır.

5. ORGANİZASYON ŞEMASI



6. ŞİRKET İÇİ SİSTEMLER, ESASLAR VE POLİTİKALAR

6.1. Stratejik Finansal Hedeflere Ulaşma Performansının Değerlendirilmesi

Lydia Yeşil Enerji Kaynakları A.Ş. tarafından yıllık stratejik ve finansal planlar hazırlanarak Yönetim Kurulu'na sunulur. Yönetim Kurulu tarafından değerlendirilen strateji ve finansman planı çerçevesinde; yılsonunda şirket, belirlenen usul ve prensipler çerçevesinde bir yıllık bütçesini hazırlar ve üst yönetim tarafından onaylandıktan sonra Yönetim Kurulu'na sunulur. Stratejik planlar ve bütçeler ışığında yöneticilerin ve şirketin yıllık performansları belirlenir. Lydia Yeşil Enerji Kaynakları A.Ş. Yönetim Kurulu ve üst yönetimi, yıl içinde düzenlenen periyodik toplantılarla şirketin hedeflerine ulaşma seviyelerini, bütçelerine göre performanslarını ve faaliyetlerini takip eder ve gerekiyorsa alınması gereken tedbirler konuşulur; ayrıca üst yönetimin finansal performansını bütçeye göre gözden geçirip, stratejik hedefler doğrultusundaki gelişmeleri de takip eder ve gerek gördüğünde öneriler geliştirir. Dönem içerisinde Yönetim Kurulu tarafından yapılan stratejik toplantılarda Şirket ile ilgili yeterli ve şeffaf bilgi alınması ve stratejik değerlendirmelerde bulunulmasına imkân sağlanmış, bu kapsamda dönem içerisinde alınan tüm kararların şirketin stratejik hedeflerine uygun ve zamanında gerçekleştirilmesi hedefine uyum sağlanmıştır.

6.2. Yönetim Kurulu Üyelerinin ve Üst Düzey Yöneticilerin Ücretlendirme Esasları

Yönetim kurulu üyelerine her yıl genel kurul tarafından belirlenen tutarda ücret ödenmektedir. Yönetim Kurulu üye ücret seviyeleri belirlenirken; Yönetim Kurulu üyesinin karar verme sürecinde aldığı

sorumluluk, sahip olması gereken bilgi, beceri, yetkinlik, verimlilik gibi unsurlar dikkate alınacak ve ayrıca sektörde yer alan benzer şirketlerin yönetim kurulu üye ücret seviyeleri ile karşılaştırmalar yapılacaktır.

a) Mevzuata Uyum

Komite (“Denetim Komitesi”), Şirket bünyesinde finansal tablolar, raporlar ve idari mercilere veya kamuya iletilen diğer finansal bilgilerin aktarımı konusunda, yasal gereklilikleri karşılayan yeterli ve kesintisiz bir sistem oluşturulup oluşturulmadığını ayrıca değerlendirir.

Komite, Yönetim Kurulu üyeleri, üst yönetim veya diğer ilişkili taraflar arasında ortaya çıkabilecek çıkar çatışmalarını ve ticari sır kapsamında veya Şirket paylarının değerini etkileyebilecek nitelikteki bilginin kötüye kullanılmasını önlemeye yönelik şirket içi düzenlemelerine uyumu gösterir.

Gerekli hallerde Komite, bağımsız dış denetçi ile Şirket muhasebe veya iç kontrol sistemi içerisinde önemli görev üstlenen yetkililerin, burada belirtilen düzenlemelere aykırı davranışlarını değerlendirir ve konuya ilişkin bulgu ve önerilerini Yönetim Kurulu ile paylaşır.

Komite, hukuk danışmanları ile finansal tablolar üzerinde önemli etkisi bulunabilecek hukuki ihtilafları değerlendirir.

b) Risk Yönetimi

Komite (“Denetim Komitesi”), Şirket kapsamında yürütülen risk yönetim sisteminin etkinliğini değerlendirir ve bu amaçla Yönetim Kurulu tarafından kurulan diğer komiteler ile bilgi paylaşımında bulunur ve iş birliği içerisinde çalışır.

Şirket faaliyetleri ile ilgili riskler; Operasyonel Risk, Piyasa Riski, Kredi Riski, Kur Riski ve Likidite Riski olmak üzere 4 kategoride sınıflandırılmaktadır:

- **Operasyonel Risk:** Şirketin süreçleri, çalışanları, kullandığı teknoloji ve alt yapısı ile geniş çeşitliliğe sahip sebeplerden kaynaklanan direkt ve dolaylı zarar riskidir. Operasyonel riskler Şirketin bütün faaliyetlerinden kaynaklanabilir. Şirketin amacı, bir yandan finansal zararlardan ve şirketin itibarına zarar vermekten kaçınmak, diğer yandan girişimciliği ve yaratıcılığı destekleyerek operasyonel riski yönetmektir.
- **Piyasa Riski:** Piyasa riski faiz oranlarında, kurlarda ve diğer finansal sözleşmelerin değerinde meydana gelecek ve Şirket’i olumsuz etkileyecek değişimlerdir.
- **Kredi Riski:** Kredi riski, bir müşterinin veya karşı tarafın finansal enstrümanlarla ilgili sözleşmenin şartlarını yerine getirememesinden kaynaklanmakta olup temel olarak, Şirket’in müşterilerinden alacakları ve ilişkili taraflardan alacaklar ile banka mevduatlarından doğabilecek finansal zararlar kredi riskini oluşturmaktadır. Şirket’in kredi riski esas olarak ticari alacaklarından doğabilmektedir. Şirket yönetimi, ticari alacaklarını geçmiş tecrübeler ve cari

ekonomik durumu göz önüne alarak değerlendirmektedir. Şirket yönetimi ticari alacakları ile ilgili ek risk öngörmemektedir.

- **Kur Riski:** Bir işletmenin, yatırımcının veya bireyin farklı para birimleri üzerinden yaptığı işlemlerden dolayı maruz kaldığı, döviz kurlarındaki dalgalanmalardan kaynaklanan finansal kayıp olasılığıdır. Şirket'in 30 Eylül 2025 ve 31 Aralık 2024 tarihi itibarıyla dövizli bakiyesi bulunmamaktadır.
- **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.

7. KURUMSAL POLİTİKALAR

7.1. Bilgilendirme Politikası

Lydia Yeşil Enerji Kaynakları A.Ş. bilgilendirme politikasında amaç, Şirket'in geçmiş performansı ve gelecek beklentileri hakkında, Sermaye Piyasası Kanunu ("SPKn"), Sermaye Piyasası Kurulu ("SPK") düzenlemeleri, Kurumsal Yönetim İlkeleri, ilgili diğer mevzuat (birlikte "Sermaye Piyasası Mevzuatı") hükümleri ve Şirket Esas Sözleşmesi hükümlerine uymak suretiyle, pay sahipleri, yatırımcılar, çalışanlar ve müşteriler olmak üzere tüm menfaat sahipleri (birlikte "sermaye piyasası katılımcıları") ile aktif ve açık bir iletişimi muhafaza etmektir. Şirket "ticari sır" niteliğindeki bilgiler hariç, faaliyetleri ile ilgili stratejilerinin, kritik unsurların, risklerin ve büyüme fırsatlarının kamu ile paylaşılmasının, Şirket'in sermaye piyasası araçları için daha etkin bir piyasa oluşturacağına inanmaktadır.

Şirket kamuyu aydınlatma konusunda, Sermaye Piyasası Mevzuatı ile birlikte Türk Ticaret Kanunu ("TTK"), Borsa İstanbul A.Ş. ("Borsa") ve Merkezi Kayıt Kuruluşu A.Ş. ("MKK") düzenlemelerine uyar; SPK Kurumsal Yönetim İlkeleri'nde yer alan prensiplerin hayata geçirilmesine azami özen gösterir.

Lydia Yeşil Enerji Kaynakları A.Ş. Bilgilendirme Politikası, SPK'nın Seri: VIII, No: 54 sayılı "Özel Durumların Kamuya Açıklanmasına İlişkin Esaslar Tebliği" çerçevesinde hazırlanmıştır. İş bu politikaya Şirket internet adresinden (www.lydiayesilenerji.com) ulaşabilirsiniz.

7.2. Kar Dağıtım Politikası ve Esasları

Şirket'in kâr dağıtım esasları, Esas Sözleşme'nin "Kârın Tespiti ve Dağıtımı" başlıklı 15. maddesinde düzenlenmiştir. Buna göre, Şirket kâr tespiti ve dağıtımı konusunda TTK ve sermaye piyasası mevzuatı hükümlerine uygun hareket eder.

"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 Kar 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 kâr 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 Kar Payı

- d) Net dönem karından, (a), (b) ve (c) bentlerinde belirtilen meblağlar düşüldükten sonra kalan kısmı, Genel Kurul, kısmen veya tamamen ikinci kâr 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.
- f) Yasa 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.
- g) 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.

Esas sözleşme hükümlerine göre genel kurul tarafından verilen kâr dağıtım kararı geri alınamaz.”

İşbu politikaya ve Şirket Esas Sözleşmesi'ne www.lydiayesilenerji.com.tr adresinden ulaşabilirsiniz.

7.3. Bağış ve Yardım Politikası

Bağış ve yardım politikasının amacı Şirket'in tabi olduğu düzenlemeler ve Esas Sözleşme hükümleriyle uyumlu olarak, Şirket'in bağış ve yardım esaslarının belirlenmesidir.

Şirketimiz tarafından bağış yapılabilmesi için esas sözleşmede hüküm bulunmaktadır.

Şirketimiz, kurumsal sosyal sorumluluk uygulamaları kapsamında, Sermaye Piyasası Kanununun örtülü kazanç aktarımı düzenlemelerine aykırılık teşkil etmemesi, gerekli özel durum açıklamalarının yapılması ve yıl içinde yapılan bağışların Genel Kurulda ortakların bilgisine sunulması şartıyla, kendi işletme konusunu aksatmayacak şekilde Genel Kurulun tespit edeceği sınırlar içerisinde Yönetim Kurulu Kararı ile bağış ve yardım yapabilir.

Şirketin faaliyetleri sonucunda oluşan dağıtılabilir kârın, pay sahipleri haklarının korunmasını teminen en yüksek seviyede oluşması esas olup, bu esastan uzaklaşan bağış ve yardımlardan kaçınılır. Genel Kurulca belirlenen üst sınırı aşan tutarda bağış yapılamaz ve bir hesap dönemi içerisinde yapılan bağışlar, ilgili hesap dönemi net dağıtılabilir kar matrahına eklenir.

Bağış ve yardımlar nakden ve/veya ayni olarak yapılabilir.

İşbu bağış politikasının uygulanması, geliştirilmesi ve takip edilmesinden Yönetim Kurulu sorumludur.

İşbu Politikada yapılacak değişiklik hakkında ilgili hesap dönemi genel kurul toplantılarında pay sahipleri bilgilendirilir.

7.4. Ücretlendirme Politikası

Ücretlendirme politikasının amacı, Şirket'in tabi olduğu düzenlemeler ve Esas Sözleşme hükümleriyle uyumlu olarak, Şirket'in uzun vadeli hedefleri dikkate alınarak, yönetim kurulu ve idari sorumluluğu bulunan üst düzey yöneticilerin ücretlendirme esaslarının belirlenmesidir. Şirket ücretlendirme konusunda TTK, SPKn ve ilgili diğer mevzuat düzenlemelerine uyar.

Yönetim Kurulu üyelerinin ve üst düzey yöneticilerin ücretlendirilmesinde, Şirketin faaliyet gösterdiği sektör, makroekonomik veriler, piyasada geçerli olan ücret seviyeleri, şirketin büyüklüğü ve uzun vadeli hedefleri dikkate alınır. Kurumsal Yönetim Komitesi tarafından yapılan araştırma ve çalışmalar çerçevesinde Yönetim Kurulu'na tavsiyede bulunulur.

Şirketimiz Yönetim Kurulu üyelerine her yıl Genel Kurul tarafından belirlenen tutarda Yönetim Kurulu üyelik ücreti ödenir.

Yönetim Kurulu üye ücret seviyeleri belirlenirken, rahat olmaları, icracı olmaları göz önüne alınarak, Yönetim Kurulu üyesinin karar verme sürecinde aldığı sorumluluk, sahip olması gereken bilgi, beceri, yetkinlik, deneyim seviyesi, sarf ettiği zaman, katlandığı maliyet gibi unsurlar dikkate alınmakta ve ayrıca sektörde yer alan benzer şirketlerin Yönetim Kurulu üye ücret seviyeleri ile karşılaştırmalar yapılmaktadır.

Bağımsız Yönetim Kurulu üyelerinin ücretlendirilmesinde ise, ücretin üyelerin bağımsızlığını koruyacak düzeyde olmasına özen gösterilmekte olup, hisse senedi opsiyonları veya Şirketin performansına dayalı ödeme planları, kâr payı ödemesi yapılmamakta, yönetim kurulu üyelerine borç verilmemekte ve kredi kullanılmamaktadır.

Yönetim Kurulu üyelerinin şirkete sağladığı katkılar dolayısıyla katlandığı giderler (ulaşım, telefon, sigorta vb. giderleri) şirket tarafından karşılanabilir.

Şirketimiz üst düzey Yöneticileri ve çalışanlarına, Yönetim Kurulu tarafından onaylanan tutarda ücret ödenmektedir.

Şirketimiz “Üst Düzey Yönetici ve Çalışanlar Ücret Politikası” belirlenirken, Şirketin faaliyet gösterdiği sektörün yapısı ve rekabet koşulları, ücret araştırmaları, sürdürülen faaliyet, faaliyet noktalarının yaygınlığı, faaliyetlerin sürdürülmesi için gerekli bilgi seviyesi ve çalışan sayısı ölçütleri göz önünde bulundurulmaktadır.

Üst Düzey Yönetici ve çalışanların ücretleri, Şirketin faaliyet çeşitliliği ve hacmi çerçevesinde görevin gerektirdiği, bilgi, beceri, yetkinlik deneyim seviyesi, katlanılan maliyet, sorumluluk kapsamı ve problem çözme ölçütleri dikkate alınarak belirlenmiştir. Böylece, Şirket içerisinde adil, piyasada rekabetçi bir ücretlendirme yapılması sağlanmaktadır.

Ücretin tüm unsurları kişiye özel ve gizlidir. Sadece çalışanın kendisi, yöneticileri ve İnsan Kaynakları Bölümü’nün bilgisi dahilindedir. Çalışanın gizlilik konusuna azami özen göstermesi ve bu bilgileri üçüncü kişilerle ve diğer Şirket Çalışanları ile paylaşmaması esastır.

Yukarıda esaslara göre belirlenen ve yıl içinde Üst Düzey Yönetici ve Yönetim Kurulu Üyelerine ödenen toplam miktarlar, ilgili mevzuat hükümlerine uygun olarak izleyen genel kurul toplantısında mevzuata uygun olarak ortakların bilgisine sunulur ve finansal raporlar çerçevesinde kamuya açıklanır.

İşbu Ücretlendirme politikasının uygulanması, geliştirilmesi ve takip edilmesinden Yönetim Kurulu sorumludur.

8. GENEL KURUL BİLGİLERİ

2024 Yılına İlişkin Olağan Genel Kurul Toplantısı 29.04.2025

Şirketimizin 2024 yılı faaliyetlerini değerlendirmek üzere olağan genel kurul toplantısı 29.04.2025 tarihinde salı günü saat 14:30'da Mövenpick Hotel İstanbul Bosphorus, Barbaros Bulvarı No.165 Beşiktaş / İstanbul, T.C. Ticaret Bakanlığı İstanbul Ticaret İl Müdürlüğü'nün 25/04/2025 tarih ve 00108604920 sayılı yazısı ile görevlendirilen Bakanlık Temsilcisi Sn. Şeyma Işık gözetiminde yapılmıştır.

Özetle Genel Kurul tarafından;

- 2024 yılı finansal tablolar ve faaliyet raporu onaylanmıştır.

- 2024 yılına ilişkin bütün yönetim kurulu üyeleri ayrı ayrı ibra edilmiştir.
- Yönetim Kurulu'nun kâr payı dağıtımı yapılmaması teklifleri kabul edilmiştir.
- Bağımsız Yönetim Kurulu Üyeleri için aylık net 45.000 TL ve diğer Yönetim Kurulu Üyeleri için aylık net 45.000 TL huzur hakkı ücreti ödenmesine karar verilmiştir.
- 2025 yılı için bağış, yardım ve sponsorluk üst limiti 1.000.000 TL olarak onaylanmıştır.
- 2025 faaliyet yılı finansal raporlarımız için bağımsız denetim hizmetinin Güreli Yeminli Mali Müşavirlik ve Bağımsız Denetim Hizmetleri AŞ'den alınmasına karar verilmiştir.

İlgili Genel Kurul Toplantı Tutanağı ve Diğer Evraklara Şirketimiz internet sitesi www.lydiavesilenerji.com ve <https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1430832> linklerinden ulaşılabilir.

9. RAPORLAMA DÖNEMİ İÇERİSİNDEKİ ÖNEMLİ GELİŞMELER

1. Şirketin unvan ve faaliyet konusu Eylül 2024 itibarıyla enerji üretimi olarak değiştirilmiş, bağlı ortaklıklar Birinci Enerji Üretim A.Ş. ve Taze Kuru Net Gıda Pazarlama A.Ş.'nin yapısal dönüşüme uyum sağlaması ve operasyonel maliyetlerin azaltılması amacıyla; Yönetim Kurulu, söz konusu şirketlerin aktif ve pasifleriyle devralınarak Lydia Yeşil Enerji Kaynakları A.Ş. bünyesinde kolaylaştırılmış usulde birleşmesine karar vermiştir. Birleşme işlemine ilişkin olarak Sermaye Piyasası Kurulu'na (SPK) 13.03.2025 tarihinde başvuru yapılmıştır.

2. Birleşme işlemine ilişkin SPK incelemesi tamamlanmış ve Birleşme Duyuru Metni 30.05.2025 tarihinde onaylanarak 02.06.2025 tarihinde Şirketimize bildirilmiştir.

3. Birleşme işlemi, SPK onayını takiben 30.06.2025 tarihinde ticaret siciline tescil edilmiş ve aynı tarihte 11361 sayılı Türkiye Ticaret Sicili Gazetesi'nde ilan edilmiştir. Tescil sonrasında Lydia Yeşil Enerji Kaynakları A.Ş., Birinci Enerji Üretim A.Ş. ve Taze Kuru Net Gıda Pazarlama A.Ş.'yi devralarak bünyesine katmıştır.

4. Yönetim Kurulu Üyesi Abdullah Yavaş istifa etmiş, yerine Dr. Semra Demircioğlu atanmıştır. İş bu atama, ilk Genel Kurul'un onayına sunulmak üzere yapılmış olup KAP' ta kamuya açıklanmıştır.

5. Bulls Portföy Yönetimi A.Ş. tarafından yönetilen Bulls Portföy İkinci Hisse Senedi Serbest Fon – BIK, Lydia Yeşil Enerji Kaynakları A.Ş. paylarında 28.884 nominal pay alımı gerçekleştirmiştir. Bu işlem sonucunda söz konusu fonun şirket sermayesindeki pay oranı %6,497 seviyesine yükselmiştir. Buna ilişkin bildirim, SPK Özel Durumlar Tebliği (II-15.1) uyarınca yapılmıştır.

6. Yönetim Kurulu'nun 01.09.2025 tarihli kararı ile; Sermaye Piyasası Faaliyetleri Düzey 3, Kurumsal Yönetim Derecelendirme ve Türev Araçlar lisanslarına sahip Akın Taylan Alkan, Yatırımcı İlişkileri Yöneticisi ve Kurumsal Yönetim Komitesi Üyesi olarak atanmıştır. Atama, SPK'nın II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği uyarınca yapılmıştır.

10.ŞİRKET FİNANSAL TABLOLARI

	Bağımsız Denetimden Geçmemiş	Bağımsız Denetimden Geçmiş
BİLANÇO (TL)	30 Eylül 2025	31 Aralık 2024
Dönen Varlıklar		
Nakit ve nakit benzerleri	7.282	16.933.915
Finansal Yatırımlar	19.516.044	1.706.080.583
Ticari Alacaklar	11.839.322	5.114.283
-İlişkili olmayan taraflardan ticari alacaklar	11.839.322	5.114.283
Diğer alacaklar:	-	855.756
-İlişkili taraflardan diğer alacaklar	-	-
-İlişkili olmayan taraflardan diğer alacaklar	-	855.756
Peşin ödenmiş giderler	265.812	359.764
Diğer dönen varlıklar	12.877.145	12.991.514
Duran Varlıklar	3.029.973.628	662.660.694
Yatırım amaçlı gayrimenkuller	-	337.015
Maddi duran varlıklar	617.833.816	661.624.238
Maddi olmayan duran varlıklar	-	699.441
-Diğer maddi olmayan duran varlıklar	-	699.441
Toplam Varlıklar	3.074.479.233	2.404.996.509
Kısa Vadeli Yükümlülükler	8.302.324	52.100.179
Ticari borçlar:	346.074	1.306.920
-İlişkili taraflara ticari borçlar	-	345.649
-İlişkili olmayan taraflara ticari borçlar	346.074	961.271
Çalışanlara sağlanan faydalar kapsamında borçlar	-	137.277
Diğer borçlar:	4.551.446	1.537.539
-İlişkili taraflara diğer borçlar	3.489.208	95.008
-İlişkili olmayan taraflara diğer borçlar	1.062.238	1.442.531
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	-	8.483
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	-	47.357.734
Kısa Vadeli Karşılıklar	1.263.184	1.588.909
-Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	-	4.503
-Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	1.263.184	1.584.406
Diğer kısa vadeli yükümlülükler	2.141.620	163.317
Uzun Vadeli Yükümlülükler	715.791.074	521.441.364
Uzun Vadeli Karşılıklar	-	401.029
- Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	-	401.029
Ertelenmiş vergi yükümlülüğü	715.791.074	521.040.335
Özkaynaklar	2.350.385.835	1.831.454.966
Ödenmiş sermaye	1.891.070	1.891.070
Sermaye düzeltme farkları	16.058.395	16.058.395
Paylara İlişkin Primler/(İskontolar)	149.374.707	149.374.707
Pay Sahiplerinin İlave Sermaye Katkısı	11.771.109	11.771.109
Ortak Kontrole Tabi İşletme Birleşmelerinin Etkisi	-	310.947.845
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler	196.230.665	195.607.474
-Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin aktüeryal kazanç/(kayıp) fonu	-	(623.191)
- Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazanç/Kayıpları	196.230.665	196.230.665
Geçmiş yıllar karları/ zararları	1.456.752.211	(58.838.968)
Net dönem karı/zararı	518.307.678	1.204.643.334
Toplam Kaynaklar	3.074.479.233	2.404.996.509

	Bağımsız Denetimden Geçmemiş 30 Eylül 2025	Bağımsız Denetimden Geçmiş 30 Eylül 2024
GELİR TABLOSU		
Hasılat	42.813.790	54.385.190
Satışların maliyeti (-)	(26.215.482)	(31.447.663)
Brüt Kar / (Zarar)	16.598.308	22.937.527
Pazarlama, satış ve dağıtım giderleri (-)	-	(133.971)
Genel yönetim giderleri (-)	(16.625.430)	(27.505.093)
Esas faaliyetlerden diğer gelirler	16.683.921	5.139.741
Esas faaliyetlerden diğer giderler (-)	(40.381.063)	(3.899.784)
Esas Faaliyet Zararı	(23.724.264)	(3.461.580)
Yatırım faaliyetlerinden gelirler	726.161.314	156.319.171
Yatırım faaliyetlerinden giderler (-)	(17.309.351)	-
Finansman (Giderleri)/ Gelirleri Öncesi Faaliyet Karı	685.127.699	152.857.591
Finansman gelirleri	18.767.013	-
Finansman giderleri (-)	(14.366.200)	(30.405.998)
Net parasal pozisyon kayıpları	23.529.905	(2.692.035)
Sürdürülen Faaliyetler Vergi Öncesi Karı/Zararı	713.058.417	119.759.558
Sürdürülen faaliyetler vergi (gideri)/ geliri	(194.750.739)	(61.743.282)
Dönem vergi gideri	-	(3.954.675)
Ertelenmiş vergi (gideri)/ geliri	(194.750.739)	(57.788.607)
Sürdürülen faaliyetlerden net dönem karı	518.307.678	58.016.276
Durdurulan faaliyetlerden net dönem karı	-	-
Dönem Karı	-	-
Dönem Karının Dağılımı	-	-
Ana Ortaklık Payları	518.307.678	58.016.276
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç / (Kayıp)	274	31
Diğer Kapsamlı Gelir / (Gider)	-	(56.006)
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar	-	(56.006)
- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin aktüeryal (kayıp)/kazanç	-	(74.674)
- Vergi etkisi	-	18.668
Toplam Kapsamlı Gelir	518.307.678	57.960.270

11.İLİŞKİLİ TARAF İŞLEMLERİ

Üst Düzey Yöneticilere Sağlanan Menfaatler & Personele İlişkin Bilgiler

Üst düzey yöneticilere sağlanan faydalar tutarı ücret, prim, SGK primleri ve Yönetim Kurulu Üyelerine ödenen huzur haklarını içermektedir. Dönem içerisinde üst düzey yöneticilere sağlanan faydalar aşağıdaki gibidir:

	30.09.2025	30.09.2024
Üst Yönetime Sağlanan Fayda ve Menfaatler (TL)	2.045.417	1.232.984
TOPLAM	2.045.417	1.232.984

30 Eylül 2025 tarihi itibarıyla çalışan personel bulunmamaktadır. (30 Eylül 2024: 3)

Alacak / Borç Bakiyeleri

Şirket'in 30 Eylül 2025 ve 31 Aralık 2024 tarihleri itibarıyla ilişkili taraflardan ticari borçlarının detayı aşağıdaki gibidir:

Kısa Vadeli	30 Eylül 2025	31 Aralık 2024
Lydia Holding Anonim Şirketi	-	77.339
EC Gayrimenkul Yatırımları Sanayi ve Ticaret A.Ş.	-	268.310
Toplam	-	345.649

Şirket'in 30 Eylül 2025 ve 31 Aralık 2024 tarihleri itibarıyla ilişkili taraflara diğer borçları aşağıdaki gibidir:

Kısa Vadeli	30 Eylül 2025	31 Aralık 2024
Lydia Holding Anonim Şirketi	3.489.208	-
Lydia Yatırım Holding Anonim Şirketi	-	95.008
Toplam	3.489.208	95.008

Alış/Satış İşlemleri

Şirket'in 30 Eylül 2025 ve 30 Eylül 2024 dönemleri itibarıyla ilişkili taraflarla yapılan alış-satış işlemlerinin detayı aşağıdaki gibidir:

30 Eylül 2025	Satışlar	Alışlar	Kira Giderleri
Lydia Holding Anonim Şirketi	-	1.114.399	-
EC Gayrimenkul Yatırımları Sanayi ve Ticaret A.Ş.	-	-	810.775
Birinci Enerji Üretim Anonim Şirketi	854.413	-	-
Taze Kuru Net Gıda Pazarlama A.Ş.	11.086.529	-	-
Toplam	11.940.942	1.114.399	810.775

30 Eylül 2024	Satışlar	Alışlar	Kira Giderleri
Lydia Holding Anonim Şirketi	-	21.894.265	-
EC Gayrimenkul Yatırımları Sanayi ve Ticaret A.Ş.	-	712.391	-
Toplam	-	22.606.656	-

12.ŞİRKET'İN SPK ve TTK DÜZENLEMELERİ KAPSAMINDAKİ DİĞER AÇIKLAMALARI

12.1 Şirketin Finansman Kaynakları ve Durumu

BİLANÇO (TL)	30.09.2025	%	31.12.2024	%
Dönen Varlıklar	44.505.605	1,45	1.742.335.815	72,45
Duran Varlıklar	3.029.973.628	98,55	662.660.694	27,55
TOPLAM AKTİF	3.074.479.233	100,00	2.404.996.509	100,00
Kısa Vadeli Yabancı Kaynaklar	8.302.324	0,27	52.100.179	2,17
Uzun Vadeli Yabancı Kaynaklar	715.791.074	23,29	521.441.364	21,68
TOPLAM YABANCI KAYNAKLAR	724.093.398	23,56	573.541.543	23,85
ÖZKAYNAKLAR	2.350.385.835	76,44	1.831.454.966	76,15

Şirket 2025 yılı üçüncü çeyrekte varlıklarını %0,27'sini kısa vadeli, %23,29'unu uzun vadeli olmak üzere toplam %23,56'sını yabancı kaynaklar ile, %76,44'ünü ise özkaynaklarıyla finanse etmiştir.

12.2. Şirketin Faaliyetlerini Etkileyecek Önemli Tebliğ veya Mevzuat Değişiklikleri

12.3. Bulunmamaktadır.

12.4. Davalara İlişkin Bilgiler

30.09.2025 tarihli finansal raporda 15.2 nolu dipnotta açıklanmıştır.

12.5. Yıl İçinde Yapılan Bağışlar Hakkında Bilgiler

30.09.2025 dönemi itibariyle Şirket tarafından 621.993 TL bağış ve yardım yapılmıştır.

12.6. Yapılan Araştırma ve Geliştirme Faaliyetleri

Bulunmamaktadır.

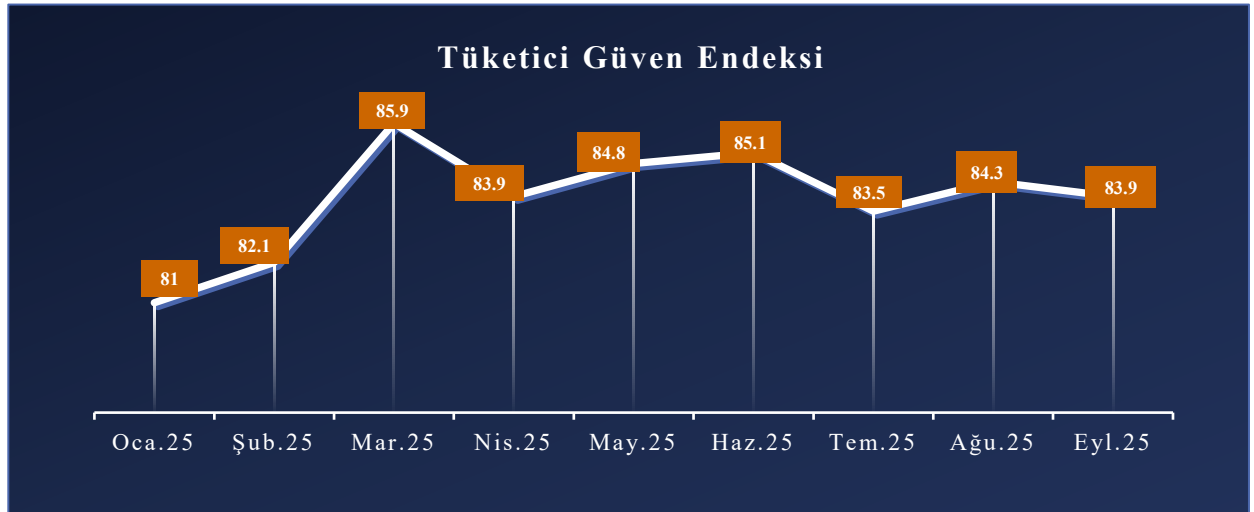
13. RAPORLAMA DÖNEMİ SONRASI ÖNEMLİ GELİŞMELER

Bulunmamaktadır.

14. GENEL EKONOMİK DEĞERLENDİRMELER

14.1. Tüketici Güven Endeksi

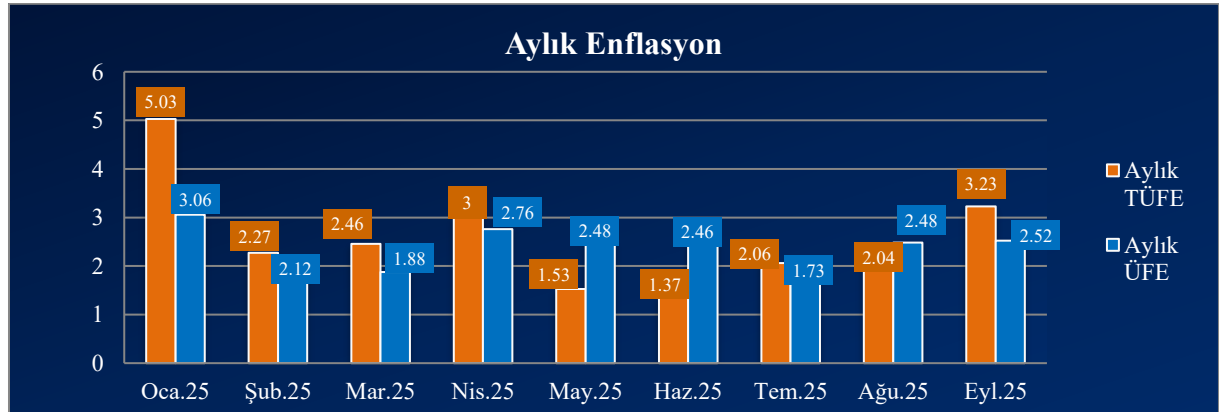
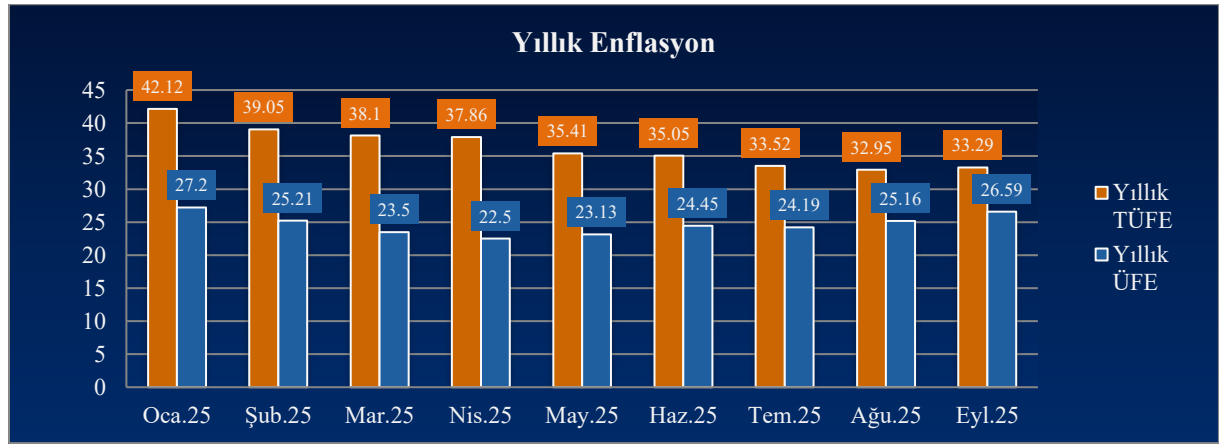
TÜİK verilerine göre, Eylül 2025'te Tüketici Güven Endeksi bir önceki aya göre %0,5 düşerek 83,9 seviyesine gerilemiştir. Haziran 2025'teki 85,1 değerinden sonra üçüncü çeyrekte süren bu düşüş, tüketicilerin ekonomik beklentilerinde temkinli bir görünümün sürdüğünü göstermektedir. Mevcut duruma ve gelecek 12 aya ilişkin algılarda sınırlı iyileşme olsa da işsizlik beklentisi ve harcama eğilimindeki zayıflık endeksin 100 referans değerinin altında kalmasına neden olmuştur. TÜİK-TCMB Tüketici Eğilim Anketi sonuçlarına göre dayanıklı tüketim mallarına harcama eğiliminde sınırlı artış görülürken, genel ekonomik durum beklentisi azalmıştır.



Kaynak: TÜİK, Tüketici Güven Endeksi, Eylül 2025; TCMB, Tüketici Eğilim Anketi Eylül 2025

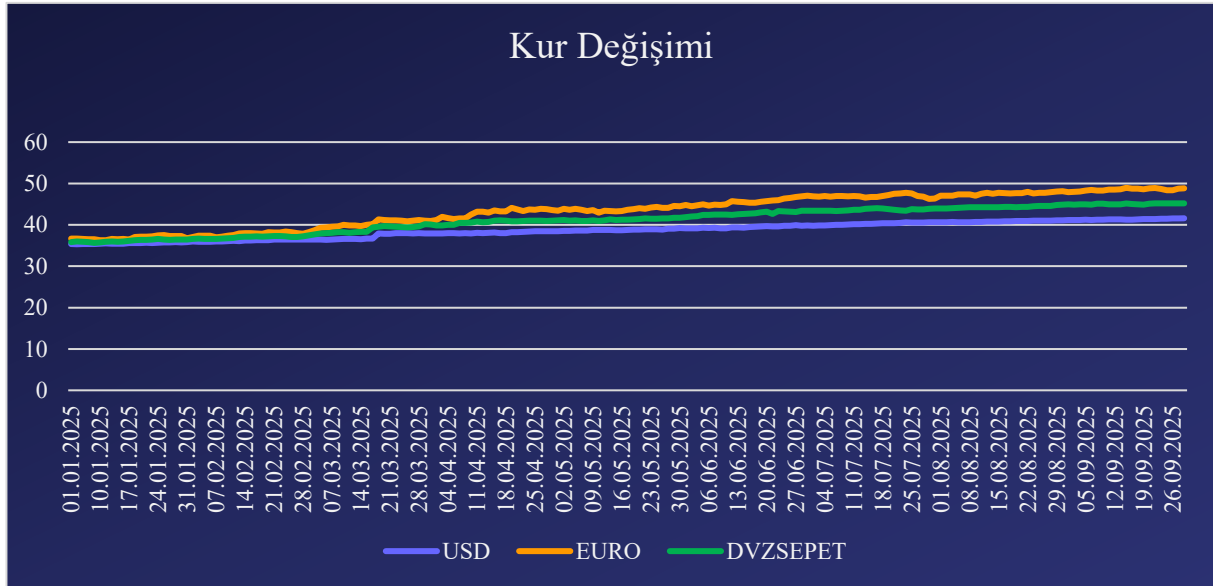
14.2. Enflasyon

TÜİK tarafından açıklanan Eylül 2025 verilerine göre, Tüketici Fiyat Endeksi (TÜFE) bir önceki aya göre %3,23 artış göstermiş, yıllık enflasyon %33,29 olarak gerçekleşmiştir. TÜİK Aynı dönemde fiyat gelişmelerinin bileşiminde, Gıda ve alkolsüz içecekler grubundaki %4,62'lik aylık artış enflasyonun temel belirleyicisi olmuş ve 1,11 puan katkı vermiştir. Eğitim grubundaki %17,90'lık aylık artış 0,48 puan, Konut grubundaki %2,56'lık artış ise 0,44 puan katkı sağlamıştır. Yıllık enflasyona katkı tarafında, en yüksek etkiler Gıda ve alkolsüz içecekler (8,60 puan), Konut (7,85 puan) ve Ulaştırma (4,15 puan) gruplarından gelmiştir. Çekirdek enflasyon (C endeksi) Eylül'de %3,22 artarken, yıllık artış %32,54 düzeyinde gerçekleşmiştir. Bu görünüm, Eylül ayında fiyat artışlarının belirgin biçimde gıda, eğitim ve konut kalemlerinde yoğunlaştığını, yıllık tarafta ise enflasyonun kompozisyonunda bu grupların baskın seyrini sürdürdüğünü göstermektedir.



14.3. Kur Değişimi

Amerikan Doları (USD), 2025 yılına 35,76 TL seviyesinden başlamış ve yıl boyunca dalgalı bir seyir izleyerek Eylül ayını 41,58 TL seviyesinden kapatmıştır. Euro (EUR) ise ocak ayında 37,15 TL fiyatıyla açılmış, istikrarlı yükselişini sürdürerek Eylül ayını 48,78 TL civarında tamamlamıştır.



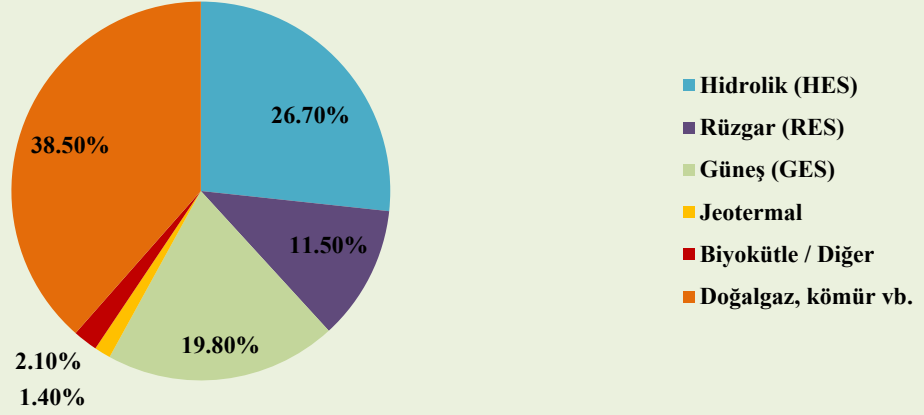
14.4. Elektrik & Enerji Sektörü

30 Eylül 2025 itibarıyla Türkiye'nin toplam elektrik kurulu gücü 121.014 MW düzeyindedir (TEİAŞ). Ağustos 2025 sonu itibarıyla Enerji ve Tabii Kaynaklar Bakanlığı'nın kaynaklara göre kurulu güç dağılımı Hidrolik %26,7, Doğalgaz %20,3, Kömür %18,2, Rüzgâr %11,5, Güneş %19,8, Jeotermal %1,4 ve diğer %2,1 şeklindedir. Bu kompozisyon, yenilenebilir kaynakların toplam kurulu güç içindeki payının yaklaşık %61,5 seviyesinde olduğunu; rüzgâr + güneşin birlikte payının ~%31,3'e ulaştığını göstermektedir.

Kurulu güç oranları üretime bire bir yansımamakla birlikte, 2025 yaz aylarında bazı dönemlerde rüzgâr + güneşin elektrik üretimindeki payı ~%30 civarına gelmiştir. Bu görünüm, yenilenebilir yatırımların operasyonel kullanılabilirliğinin arttığını ve şebeke işletiminin daha esnek bir yapıya evrildiğini işaret etmektedir.

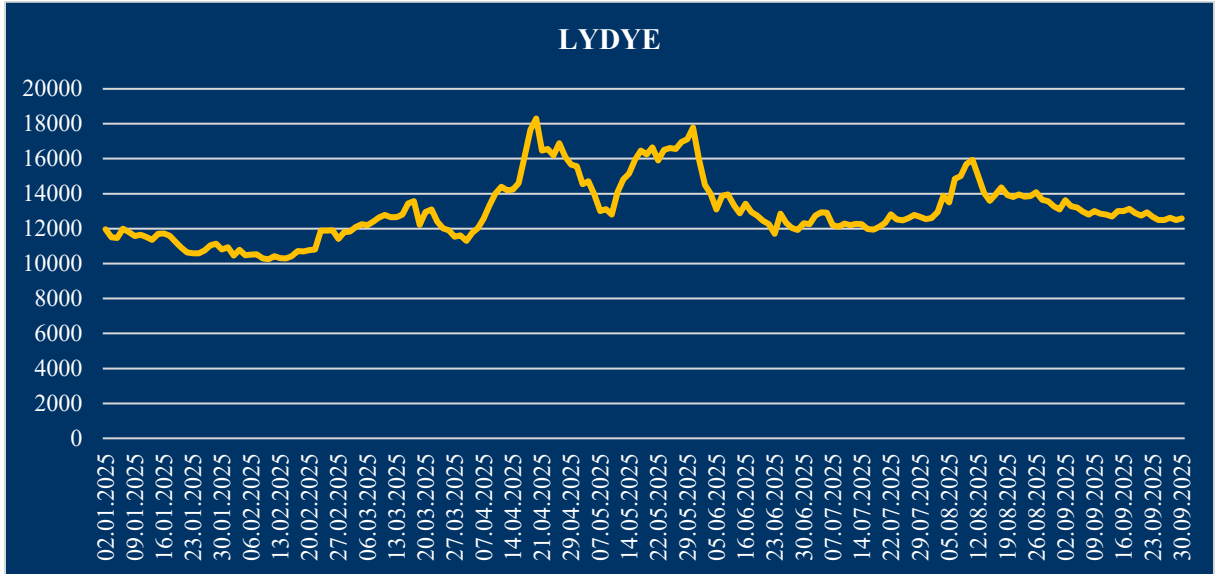
Ayrıca Ağustos 2025 itibarıyla Türkiye'nin yenilenebilir kurulu gücü 74.000 MW'ı aşmıştır; toplam kurulu güç 120.784 MW seviyesindedir. Bu, son yıllarda yenilenebilir kapasitedeki güçlü artışın sürdüğünü teyit etmektedir.

Türkiye Elektrik Kurulu Güç Dağılımı (%)



15. HİSSE ("LYDYE.E") PERFORMANSI

Fiyat hareketlerine bakıldığında, LYDYE.E dönem içerisinde en düşük 10.127,500 TL, en yüksek 19.187,500 TL seviyeleri görmüş olup; aynı dönemde ağırlıklı ortalama fiyat 13.029,086 TL seviyesinde gerçekleşmiştir.



Saygılarımızla,

Lydia Yeşil Enerji Kaynakları A.Ş.

Yönetim Kurulu