

PALMET ENERJİ A.Ş.
Faaliyet Raporu (Konsolide)
2017 - 4. 3 Aylık Bildirim

Özet Bilgi

2017 KONSOLİDE FAALİYET RAPORU

Bağımsız Denetçi Görüşü

Bağımsız Denetim Kuruluşu	İRFAN BAĞIMSIZ DENETİM VE YEMİNLİ MALİ MÜŞAVİRLİK A.Ş.
Denetim Türü	Sürekli
Denetim Sonucu	Olumlu

YÖNETİM KURULUNUN YILLIK FAALİYET RAPORUNA İLİŞKİN

BAĞIMSIZ DENETÇİ RAPORU

Palmet Enerji A.Ş.

Yönetim Kurulu'na

1) Görüş

Palmet Enerji A.Ş.'nin (Şirket) 01.01.2017-31.12.2017 hesap dönemine ilişkin yıllık faaliyet raporunu denetlemiş bulunuyoruz.

Görüşümüze göre, yönetim kurulunun yıllık faaliyet raporu içinde yer alan finansal bilgiler ile Yönetim Kurulu'nun Şirketin durumu hakkında yaptığı irdelemeler, tüm önemli yönleriyle, denetlenen tam set konsolide finansal tablolarla ve bağımsız denetim sırasında elde ettiğimiz bilgilerle tutarlıdır ve gerçeği yansıtmaktadır.

2) Görüşün Dayanağı

Yaptığımız bağımsız denetim, Kamu Gözetimi, Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu (KGK) tarafından yayımlanan Türkiye Denetim Standartlarının bir parçası olan Bağımsız Denetim Standartlarına (BDS'lere) uygun olarak yürütülmüştür. Bu Standartlar kapsamındaki sorumluluklarımız, raporumuzun *Bağımsız Denetçinin Yıllık Faaliyet Raporunun Bağımsız Denetimine İlişkin Sorumlulukları* bölümünde ayrıntılı bir şekilde açıklanmıştır. KGK tarafından yayımlanan *Bağımsız Denetçiler için Etik Kurallar* (Etik Kurallar) ve bağımsız denetimle ilgili mevzuatta yer alan etik hükümlere uygun olarak Şirketten bağımsız olduğumuzu beyan ederiz. Etik Kurallar ve mevzuat kapsamındaki etiğe ilişkin diğer sorumluluklar da tarafımızca yerine getirilmiştir. Bağımsız denetim sırasında elde ettiğimiz bağımsız denetim kanıtlarının, görüşümüzün oluşturulması için yeterli ve uygun bir dayanak oluşturduğuna inanıyoruz.

3) Tam Set Konsolide Finansal Tablolara İlişkin Denetçi Görüşümüz

Şirketin 01.01.2017-31.12.2017 hesap dönemine ilişkin tam set konsolide finansal tabloları hakkında 28 / 02 / 2018 tarihli denetçi raporumuzda olumlu görüş bildirmiş bulunuyoruz.

4) Yönetim Kurulunun Yıllık Faaliyet Raporuna İlişkin Sorumluluğu

Şirket yönetimi, 6102 sayılı Türk Ticaret Kanununun (TTK) 514 ve 516 ncı maddelerine göre yıllık faaliyet raporuyla ilgili olarak aşağıdakilerden sorumludur:

a) Yıllık faaliyet raporunu bilanço gününü izleyen ilk üç ay içinde hazırlar ve genel kurula sunar.

b) Yıllık faaliyet raporunu; şirketin o yıla ait faaliyetlerinin akışı ile her yönüyle konsolide finansal durumunu doğru, eksiksiz, dolambaçsız, gerçeğe uygun ve dürüst bir şekilde yansıtabacak şekilde hazırlar. Bu raporda finansal durum, konsolide finansal tablolara göre değerlendirilir. Raporda ayrıca, şirketin gelişmesine ve karşılaşması muhtemel risklere de açıkça işaret olunur. Bu konulara ilişkin yönetim kurulunun değerlendirmesi de raporda yer alır.

c) Faaliyet raporu ayrıca aşağıdaki hususları da içerir:

- Faaliyet yılının sona ermesinden sonra şirkette meydana gelen ve özel önem taşıyan olaylar,

- Şirketin araştırma ve geliştirme çalışmaları,

- Yönetim kurulu üyeleri ile üst düzey yöneticilere ödenen ücret, prim, ikramiye gibi mali menfaatler, ödenekler, yolculuk, konaklama ve temsil giderleri, ayni ve nakdi imkânlar, sigortalar ve benzeri teminatlar.

Yönetim kurulu, faaliyet raporunu hazırlarken Gümrük ve Ticaret Bakanlığının ve ilgili kurumların yaptığı ikincil mevzuat düzenlemelerini de dikkate alır.

5) Bağımsız Denetçinin Yıllık Faaliyet Raporunun Bağımsız Denetimine İlişkin Sorumluluğu

Amacımız, TTK hükümleri çerçevesinde yıllık faaliyet raporu içinde yer alan finansal bilgiler ile Yönetim Kurulunun yaptığı irdelemelerin, Şirketin denetlenen konsolide finansal tablolarıyla ve bağımsız denetim sırasında elde ettiğimiz bilgilerle tutarlı olup olmadığı ve gerçeği yansıtmayı yansıtmadığı hakkında görüş vermek ve bu görüşümüzü içeren bir rapor düzenlemektir.

Yaptığımız bağımsız denetim, BDS'lere uygun olarak yürütülmüştür. Bu standartlar, etik hükümlere uygunluk sağlanması ile bağımsız denetimin, faaliyet raporunda yer alan finansal bilgiler ve Yönetim Kurulunun yaptığı irdelemelerin konsolide finansal tablolara ve denetim sırasında elde edilen bilgilerle tutarlı olup olmadığına ve gerçeği yansıtmayı yansıtmadığına dair makul güvence elde etmek üzere planlanarak yürütülmesini gerektirir.

Bu bağımsız denetimi yürütüp sonuçlandıran sorumlu denetçi Hamza Uzun'dur.

İstanbul, 28 / 02 / 2018

İRFAN BAĞIMSIZ DENETİM VE

YEMİNLİ MALİ MÜŞAVİRLİK A.Ş.

Hamza UZUN

Sorumlu Ortak Başdenetçi

Faaliyet Raporu

Finansal Tablo Niteliği

Konsolide

İlgili Şirketler

İlgili Fonlar

Faaliyet Raporu

Yapılan Açıklama Düzeltme mi?

Hayır (No)

Konuya İlişkin Daha Önce Yapılan Açıklamanın Tarihi

21.08.2017

Açıklamalar

I. GENEL BİLGİLER

Raporun İlgili Olduğu Hesap Dönemi

01.01.2017-31.12.2017

Şirketin Ticaret Unvanı

PALMET ENERJİ AŞ.

Ticaret Sicili Numarası	201308
-------------------------	--------

Merkez Adresi	Bulgurlu Caddesi N60 Küçükçamlıca 34696 Üsküdar İstanbul
---------------	---

İletişim Bilgileri	+ 90 216 325 73 30 Pbx. + 90 216 339 91 77 Fax
--------------------	--

İnternet Sitesi	www.palmet.com
-----------------	--

Şirketin Ortaklık Yapısı ve Ortaklık Oranları bunlara ilişkin hesap dönemi içerisindeki değişiklikler	
---	--

	31.12.2017		31.12.2016	
	Sahiplik Oranı %	Hisse tutarı	Sahiplik Oranı %	Hisse tutarı
Bülent Doğanay Samuray	88,00	66.000.000	88,00	66.000.000
Muzaffer Yücel	1,00	750.000	1,00	750.000
Cengizhan Güngör	1,00	750.000	1,00	750.000
Pal-Tur AŞ.	3,00	2.250.000	3,00	2.250.000
Palmet Mühendislik AŞ.	7,00	5.250.000	7,00	5.250.000
Toplam	100,00	75.000.000	100,00	75.000.000

Sermaye Taahhütleri (-)		0		0
Toplam		75.000.000		75.000.000

İmtiyazlı pay durumu	Şirkette imtiyazlı pay bulunmamaktadır.
----------------------	---

Yönetim organı, üst düzey yöneticileri ve personel sayısı ile ilgili bilgiler	Şirketimiz ikisi bağımsız üye olmakla birlikte; beş kişilik yönetim kurulu tarafından yönetilmekte olup, üst düzey yöneticiler çoğunlukla grup dahilinde bulunan şirketlerde çeşitli görevler almaktadır.
---	---

	31.12.2017 itibariyle iştirakler dahil personel sayısı: 229
--	--

Yönetim organı üyelerinin şirketle kendisi veya başkası adına yaptığı işlemler ile rekabet yasağı kapsamındaki faaliyetler	Yönetim Organı Üyeleri, şirketle kendisi veya başkası adına veya rekabet yasağı kapsamındaki faaliyetlerde bulunmamaktadır.
---	---

II. YÖNETİM ORGANI ÜYELERİ VE ÜST DÜZEY YÖNETİCİLERE SAĞLANAN MALİ HAKLAR
--

Sağlanan huzur hakkı, ücret, prim, ikramiye, kâr payı gibi mali menfaatlerin toplam tutarları	2.215.241,81 TL dir.
--	----------------------

Verilen ödenekler, yolculuk, konaklama ve temsil giderleri ile ayni ve nakdi imkânlar, sigortalar ve benzeri teminatların toplam tutarlarına ilişkin bilgiler

Yoktur

III. ŞİRKETİN ARAŞTIRMA GELİŞTİRME ÇALIŞMALARI

Şirket Ar-Ge Departmanına sahip olmayıp ihtiyaç duyduğu hizmetleri dışarıdan temin etmektedir.

IV. ŞİRKETİN FAALİYETLERİ VE

FAALİYETLERE İLİŞKİN ÖNEMLİ GELİŞMELER

	31.12.2016	Girişler	Çıkışlar	Transfer	Değer Artışı	31.12.2017
Maliyet						
Arazi ve Arsalar	1.970.716	158.000	0	0	0	2.128.716
Doğalgaz dağıtım ağı	582.625.045	0	0	107.219.977	70.965.022	760.810.045
Binalar	107.604.521	0	0	0	0	107.604.521
Fabrika Binası Makina Tesisler ve Cihazlar	209.229.036	8.521.768	0	7.164.223	2.914.009	227.829.036
Makina Tesisler ve Cihazlar	435.292	84.992	0	0	0	520.284
Taşıtlar	2.779.960	784.932	(522.902)	0	0	3.041.990

Demirbaşlar	4.654.955	727.495	0	0	0	5.382.450
Özel maliyetler	1.539.452	250.776	0	0	0	1.790.228
Yapılmakta olan yatırımlar	39.627.145	119.621.601	(2.809.938)	(114.384.201)	0	42.054.608
Toplam	950.466.122	130.149.564	(3.332.840)	0	73.879.032	1.151.161.878

Şirketin iç kontrol sistemi ve iç denetim faaliyetleri hakkında bilgiler ve yönetim organının bu konudaki görüşü

Şirketimiz, Palmet Enerji A.Ş. Yönetim Kurulu'na bağlı olarak görev yapan İç Denetim Koordinatörlüğü tarafından periyodik olarak denetlenmektedir. Bu denetimler sonucu ortaya çıkan tespitler ilgili birimlerle, Şirket Yönetim Kurulu Üyeleri ve üst yönetimiyle paylaşılmaktadır. Bu tespitlere yönelik belirlenen eylem planları ve taahhütleri iç denetim birimi tarafından ayrıca takip edilmektedir.

Şirketimizin iç kontrol sistemlerinin işleyişi ve etkinliği, prosedürleri, çalışanlarımızın yetki ve sorumlulukları Yönetim Kurulu ve üst düzey yöneticilerimiz tarafından takip edilmekte ve periyodik olarak yapılan iç denetim çalışmaları çerçevesinde denetlenmektedir.

Şirketin doğrudan veya dolaylı iştirakleri ve pay oranlarına ilişkin bilgiler

31.12.2017

31.12.2016

Doğrudan Oy	Dolaylı O y Hakkı	Doğrudan Oy	Dolaylı O y Hakkı
-------------	-------------------------	----------------	-------------------------

Konsolidasyona dahil edilen
kuruluş

Hakkı

Hakkı

Palgaz Doğalgaz Dağıtım Sanayi ve Ticaret A.Ş.	0	88,11	0	88,11
Palen Enerji Doğalgaz Dağıtım Endüstri ve Ticaret A.Ş.	0	88,11	0	88,11
Palmet- Manitoba International Mühendislik ve Müteahhitlik Ticaret A.Ş.	0	86,67	0	86,67
Gazport Doğalgaz Toptan Satış Ticaret ve Sanayi A.Ş.*	0	0	99,95	0
Palmet Gaz Grup A.Ş.	99,00	0	99,00	0
Delta Enerji Üretim ve Ticaret A.Ş.	99,94	0	99,94	0
Ales Elektrik Üretim ve Ticaret Ltd. Şti.	0,10	98,70	0,10	98,70
Gasline Doğalgaz Toptan Satış A.Ş.	0	98,88	0	98,88

Eriç Enerji Üretim ve Ticaret A.Ş.	99,78	0	99,78	0
Palport Elektrik Ticaret A.Ş.	99,50	0	99,50	0
Palmet Elektrik Grup A.Ş.	99,00	0	99,00	0
Delta Ales Palport Elektrik Ticaret İş Ortaklığı	--	70,90	--	99,52

()- Söz konusu bağlı ortaklık hisseleri 31.10.2017 tarihinde satılmıştır.

Şirketin iktisap ettiği kendi paylarına ilişkin bilgiler

Şirketimiz, kendi paylarını iktisap etmemiştir.

Hesap dönemi içinde yapılan özel denetime ve kamu denetimine ilişkin açıklamalar	Şirketimiz 2017 ilk yarıyıl hesap dönemi içerisinde İrfan Bağımsız Denetim ve YMM A.Ş. tarafından denetlenmiş olup Bağımsız Denetim Raporunda, Şirketimizin genel kabul görmüş muhasebe standartlarına uygun faaliyet gösterdiği tespit edilmiştir.
Şirket aleyhine açılan ve şirketin mali durumunu ve faaliyetlerini etkileyebilecek nitelikteki davalar ve olası sonuçları hakkında bilgiler	Şirket aleyhine açılan ve şirketin mali durumunu ve faaliyetlerini etkileyebilecek nitelikte bir dava söz konusu değildir.
Mevzuat hükümlerine aykırı uygulamalar nedeniyle şirket ve yönetim organı üyeleri hakkında uygulanan idari veya adli yaptırımlara ilişkin açıklamalar	Şirket ve Yönetim Organı Üyeleri hakkında idari veya adli yaptırım bulunmamaktadır.
Geçmiş dönemlerde belirlenen hedeflere ulaşıp ulaşamadığı, genel kurul kararlarının yerine getirilip getirilmediği, hedeflere ulaşamamışsa veya kararlar yerine getirilmemişse gerekçelerine ilişkin bilgiler ve değerlendirmeler	Faaliyet hedefleri bütçelenen değerlerden önemli bir sapma göstermemiş olup planlanan hedeflere ulaşılmıştır . Genel Kurul kararlarına uygun faaliyet gösterilmiştir.

Yıl içerisinde olağanüstü genel kurul toplantısı yapılmışsa, toplantının tarihi, toplantıda alınan kararlar ve buna ilişkin yapılan işlemler de dâhil olmak üzere olağanüstü genel kurula ilişkin bilgiler

2017 yılında olağanüstü genel kurul toplantısı yapılmamıştır.

Şirketin yıl içinde yapmış olduğu bağış ve yardımlar ile sosyal sorumluluk projeleri çerçevesinde yapılan harcamalara ilişkin bilgiler

2017 içerisinde bu konularda bir harcama yapılmamıştır.

Şirketler topluluğuna bağlı bir şirketse; hâkim şirketle, hâkim şirkete bağlı bir şirketle, hâkim şirketin yönlendirmesiyle onun ya da ona bağlı bir şirketin yararına yaptığı hukuki işlemler ve geçmiş faaliyet yılında hâkim şirketin ya da ona bağlı bir şirketin yararına alınan veya alınmasından kaçınılan tüm diğer önlemler

Şirketler topluluğu içinde çeşitli mal ve hizmet alımları yapılmakta olup, konu işlemler transfer fiyatlandırması raporu ile Kurumlar vergisi beyannamesi ile beyan edilmektedir.

Şirketler topluluğuna bağlı bir şirketse; yukarıda bahsedilen hukuki işlemin yapıldığı veya önlemin alındığı veyahut alınmasından kaçınıldığı anda kendilerince bilinen hal ve şartlara göre, her bir hukuki işlemde uygun bir karşı edim sağlanıp sağlanmadığı ve alınan veya alınmasından kaçınılan önlemin şirketi zarara uğratıp uğratmadığı, şirket zarara uğramışsa bunun denkleştirilip denkleştirilmediği

Şirketimizin bu bentte bahsedilen şekilde bir riski bulunmamaktadır.

--	--

V. FİNANSAL DURUM

Finansal duruma ve faaliyet sonuçlarına ilişkin yönetim organının analizi ve değerlendirmesi, planlanan faaliyetlerin gerçekleşme derecesi, belirlenen stratejik hedefler karşısında şirketin durumu

Şirketimiz planlanan iş sonuçlarına büyük ölçüde ulaşmış olup, başlangıç aşamasında ve devam eden projelere ilişkin orta vadeli iç veya dış kaynaklı kredi kullanılması sureti ile planlanan faaliyetlere ulaşılmaktadır. Belirlenen stratejik hedefler büyük oranda tutturulmuştur.

Geçmiş yıllarla karşılaştırmalı olarak şirketin yıl içindeki satışları, verimliliği, gelir oluşturma kapasitesi, kârlılığı ve borç/öz kaynak oranı ile şirket faaliyetlerinin sonuçları hakkında fikir verecek diğer hususlara ilişkin bilgiler ve ileriye dönük beklentiler

--	--

Şirketin sermayesinin karşılıksız kalıp kalmadığına veya borca batık olup olmadığına ilişkin tespit ve yönetim organı değerlendirmeleri

Cari	Geçmiş
Dönem	Dönemi
31.12.2017	31.12.2016

ÖZKAYNAKLAR

Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar	403.911.941	330.355.782
Ödenmiş Sermaye	75.000.000	75.000.000
Sermaye Düzeltme Farkları	0	0

Geri Alınmış Paylar (-)

0

0

Karşılıklı İştirak Sermaye Düzeltmesi (-)

0

0

Paylara İlişkin Primler/İskontolar

0

0

Diğer Sermaye Yedekleri

0

0

Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer
Kapsamlı Gelirler veya Giderler

Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazanç/Kayıpları

358.437.647

293.186.218

Diğer Kazanç/Kayıplar

269.777

386.255

Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer
Kapsamlı Gelirler veya Giderler

Yabancı Para Çevirim Farkları	0	0
Riskten Korunma Kazanç/Kayıpları	0	0
Diğer Kazanç/Kayıplar	0	0
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	32.467.460	30.636.798
Geçmiş Yıllar Karları/Zararları	(70.684.151)	(42.637.613)
Net Dönem Karı/Zararı	8.421.208	(26.215.876)
Kontrol Gücü Olmayan Paylar	49.786.089	37.255.454
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR	453.698.030	367.611.236

--

Varsa şirketin finansal yapısını iyileştirmek için alınması düşünülen önlemler	Kısa vadeli borçların, tahvil ihraç edilmek suretiyle orta ve uzun vadeli hale getirilmesi ve proje finansmanı çalışmalarımız devam etmektedir.
---	---

Kâr payı dağıtım politikasına ilişkin bilgiler ve kâr dağıtım yapılmayacaksa gerekçesi ile dağıtılmayan kârın nasıl kullanılacağına ilişkin öneri	Şirketimiz, sahip olduğu iştiraklerin halen devam eden yatırımlarına finansman desteği sağlaması nedeniyle kar dağıtım kararı almamaktadır.
--	---

VI. RİSKLER VE YÖNETİM ORGANININ DEĞERLENDİRMESİ

Varsa şirketin öngörülen risklere karşı uygulayacağı risk yönetimi politikasına ilişkin bilgiler	Grup bünyesinde görevli İç Denetim ve Risk Yönetimi departmanı ile faaliyetleri etkileyebilecek ya da etkileyen risklerin tespiti sağlanmakta, YK seviyesinde raporlama yapılarak gerekli aksiyonların tamamlanması için çalışmalar gerçekleştirilmektedir.
---	---

Oluşturulmuşsa riskin erken saptanması ve yönetimi komitesinin çalışmalarına ve raporlarına ilişkin bilgiler	Grup şirketlerin üzerinden yönetilmektedir, yıllık denetim planı dahilinde İç Denetim ve Risk Yönetimi departmanı denetim konusu ile sınırlı olmak üzere raporlama yapmaktadır. Ayrıca önceden yazılmış raporlara ilişkin de takip raporları da hazırlanıp aksiyon alma durumu izlenmektedir.
Satışlar, verimlilik, gelir yaratma kapasitesi, kârlılık, borç/öz kaynak oranı ve benzeri konularda ileriye dönük riskler	Belirlenmiş, aksiyon alınmamış veya makro bir risk mevcut değildir.
VII. DİĞER HUSUSLAR	
Faaliyet yılının sona ermesinden sonra şirkette meydana gelen ve ortakların, alacaklıların ve diğer ilgili kişi ve kuruluşların haklarını etkileyebilecek nitelikteki özel önem taşıyan olaylara ilişkin açıklamalar	Şirketimiz 2017 faaliyet döneminde, bu nitelikte bir olay yaşamamıştır.
VIII. ŞİRKETLER TOPLULUĞU – HÂKİM ŞİRKET FAALİYETLERİ	
Bir sermaye şirketinin sermayesinin, doğrudan veya dolaylı olarak, yüzde beşini, onunu, yirmisini, yirmi beşini, otuz üçünü, ellisini, altmış yedisini veya yüzde yüzünü temsil eden miktarda paylarına sahip	2017 yılı içerisinde böyle bir durum yaşanmamıştır.

olunduğu veya payları bu yüzdelerin altına düştüğu takdirde bu durum ve gerekçesi

Topluluđa dâhil işlemlerin ana şirket sermayesindeki payları hakkında bilgiler

Konsolide finansal tabloların hazırlanması süreci ile ilgili olarak topluluğun iç denetim ve risk yönetimi sistemlerine ilişkin açıklamalar

Konsolide raporlar, İrfan Bağımsız Denetim ve YMM A.Ş. tarafından denetlenmektedir. Ayrıca iç denetim ve risk komitesi periyodik toplantılar ile çalışmalarını sürdürmektedir.

Yönetim organı üyelerinden birinin talep etmesi halinde, Kanunun 199 uncu maddesinin dördüncü fıkrasında öngörülen raporun sonuç kısmı

Yönetim organı üyelerinden bu yönde bir talep gelmemiştir.

Gümrük ve Ticaret Bakanlığınca Yayınlanan "Şirketlerin Yıllık Faaliyet Raporunun Asgari İçeriğinin Belirlenmesi Hakkında Yönetmelik" Hükümlerine Uygundur.

Yönetim Kurulu Başkanı

Bülent Doğanay SAMURAY

(T.C. Kimlik No11288508294)

Yönetim Kurulu Başkan Vekili

Muzaffer YÜCEL

(T.C. Kimlik No 50518333176)

Yönetim Kurulu Üyesi

Doruk SAMURAY

(T.C. Kimlik No 11291508120)

Cemal

Yönetim Kurulu Üyesi

H. Esin AKBULUT

(T.C. Kimlik No 13465069734)

