

PALGAZ DOĞALGAZ DAĞITIM TİCARET VE SANAYİ A.Ş. Faaliyet Raporu (Konsolide Olmayan) 2018 - 2. 3 Aylık Bildirim

Özet Bilgi

Faaliyet Raporu

Bağımsız Denetçi Görüşü

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

PALGAZ DOĞALGAZ DAĞITIM SANAYİ VE TİCARET A.Ş.

30.06.2018 TARİHİNDE SONA EREN

ARA DÖNEM FAALİYET RAPORUNA DAİR BAĞIMSIZ DENETÇİ RAPORU

Palgaz Doğalgaz Dağıtım Sanayi Ve Ticaret A.Ş.

Yönetim Kurulu'na

30.06.2018 tarihi itibarıyla hazırlanan ara dönem faaliyet raporunda yer alan finansal bilgilerin, sınırlı denetimden geçmiş ara dönem finansal tablolar ile tutarlı olup olmadığının incelemesini yapmakla görevlendirilmiş bulunuyoruz.

Rapor konusu ara dönem Faaliyet Raporu Şirket yönetiminin sorumluluğundadır.

Sınırlı denetim yapan kuruluş olarak üzerimize düşen sorumluluk, ara dönem faaliyet raporunda yer alan finansal bilgilerin, sınırlı denetimden geçmiş ve 08.08.2018 tarihli sınırlı denetim raporuna konu olan ara dönem finansal tablolar ve açıklayıcı notlar ile tutarlı olup olmadığına ilişkin ulaşılan sonucun açıklanmasıdır.

Sınırlı denetim, Sınırlı Bağımsız Denetim Standardı ("SBDS") 2410 "Ara Dönem Finansal Bilgilerin, İşletmenin Yıllık Finansal Tablolarının Bağımsız Denetimini Yürüten Denetçi Tarafından Sınırlı Bağımsız Denetimi"ne uygun olarak yürütülmüştür. Ara dönem finansal bilgilere ilişkin sınırlı denetim, başta finans ve muhasebe konularından sorumlu kişiler olmak üzere ilgili kişilerin sorgulanması ve analitik prosedürler ile diğer sınırlı denetim prosedürlerinin uygulanmasından oluşur. Ara dönem finansal bilgilerin sınırlı denetiminin kapsamı; Bağımsız Denetim Standartlarına uygun olarak yapılan ve amacı finansal tablolar hakkında bir görüş bildirmek olan bağımsız denetimin kapsamına kıyasla önemli ölçüde dardır. Sonuç olarak da ara dönem finansal bilgilerin sınırlı denetimi, denetim şirketinin, bir bağımsız denetimde belirlenebilecek tüm önemli hususlara vakıf olabileceğine ilişkin bir güvence sağlamamaktadır. Bu sebeple, bir bağımsız denetim görüşü açıklanmamıştır.

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

İstanbul, 08 / 08 / 2018

İRFAN BAĞIMSIZ DENETİM VE

YEMİNLİ MALİ MÜŞAVİRLİK A.Ş.

Hamza UZUN

Sorumlu Ortak Başdenetçi

Kısıklı Alemdağ Cad. Masaldan İş Merkezi No:60-A Kat:2/
7 Büyükcamlıca Üsküdar-İSTANBUL

Faaliyet Raporu

Finansal Tablo Niteliği

Konsolide Olmayan

İlgili Şirketler

İlgili Fonlar

Faaliyet Raporu	
Yapılan Açıklama Düzeltme mi?	Hayır (No)
Konuya İlişkin Daha Önce Yapılan Açıklamanın Tarihi	09.08.2017
Açıklamalar	

I. GENEL BİLGİLER

Raporun İlgili Olduğu Hesap Dönemi

01.01.2018-30.06.2018

Şirketin Ticaret Unvanı

PALGAZ DOĞALGAZ DAĞITIM SANAYİ VE TİCARET A.Ş.

Ticaret Sicili Numarası

491947

Merkez Adresi	Bulgurlu Caddesi N60 K.Çamlıca 34696 Üsküdar İstanbul						
İletişim Bilgileri	+ 90 216 325 73 30 Pbx. + 90 216 339 91 77 Fax						
İnternet Sitesi	www.palgaz.com.tr						
Şirketin Ortaklık Yapısı ve Ortaklık Oranları bunlara ilişkin hesap dönemi içerisindeki değişiklikler,	<table><tr><td>Palmet Gaz Grup A.Ş.</td><td>35.600.000-TL %89</td></tr><tr><td>T.C Gebze Belediyesi</td><td>2.460.000-TL %6,15</td></tr><tr><td>T.C Darıca Belediyesi</td><td>868.000-TL %2,17</td></tr></table>	Palmet Gaz Grup A.Ş.	35.600.000-TL %89	T.C Gebze Belediyesi	2.460.000-TL %6,15	T.C Darıca Belediyesi	868.000-TL %2,17
Palmet Gaz Grup A.Ş.	35.600.000-TL %89						
T.C Gebze Belediyesi	2.460.000-TL %6,15						
T.C Darıca Belediyesi	868.000-TL %2,17						

	T.C Çayırova Beld. 356.000-TL %0,89
	T.C Dilovası Beld. 316.000-TL %0,79
	B.Doğanay Samuray 200.000-TL %0,50
	Muzaffer Yücel 100.000-TL %0,25
	Cengizhan Güngör 100.000-TL %0,25

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

Yönetim organı, üst düzey yöneticileri ve personel sayısı ile ilgili bilgiler	Şirketimiz beş kişilik Yönetim Kurulu tarafından idare edilmekte olup yönetim danışmanlığı hizmetleri Palmet Enerji A.Ş. unvanlı grup şirketi tarafından sağlanmaktadır. 2018 yılı personel sayısı: 40
---	--

--	--

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

Şirketimiz yönetim faaliyetlerini grup şirketi olan Palmet Enerji A.Ş.'den temin etmektedir. 2018 6 aylık dönem için yönetim kurulu üyelerine toplam net 76.560-TL huzur hakkı ödemesi yapılmıştır.

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

Şirketin ilgili hesap döneminde yapmış olduğu yatırımlara ilişkin bilgiler	2018 yılı 6 aylık Doğalgaz Dağıtım Şebekesi Yatırım Tutarı: 22.628.475-TL
Şirketin iç kontrol sistemi ve iç denetim faaliyetleri hakkında bilgiler ve yönetim organının bu konudaki görüşü	Şirket iç denetim faaliyetlerini Palmet Enerji A.Ş.'den almaktadır.
Şirketin doğrudan veya dolaylı iştirakleri ve pay oranlarına ilişkin bilgiler	Yoktur.
Şirketin iktisap ettiği kendi paylarına ilişkin bilgiler	Yoktur.
Hesap dönemi içinde yapılan özel denetime ve kamu denetimine ilişkin açıklamalar	İrfan Bağımsız Denetim ve Yeminlik Mali Müşavirlik A.Ş.'nin Bağımsız Denetim Raporunda Genel Kabul Görmüş Muhasebe Standartlarına uygunluğu 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 faaliyetini 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 ulaşılıp ulaşılamadığı, genel kurul kararlarının yerine getirilip getirilmediği, hedeflere ulaşılammışsa veya kararlar yerine getirilmemişse gerekçelerine ilişkin bilgiler ve değerlendirmeler

Planlanmış yıllık faaliyet hedefleri önemli bir sapma göstermemiş olup gerçekleştirmeler, hedeflere uygundur.

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

Yoktur.

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

Yoktur.

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

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

yılında hâkim şirketin ya da ona bağlı bir şirketin yararına alınan veya alınmasından kaçınılan tüm diğer önlemler

Şirketler topluluğuna bağlı bir şirketse; (ı) bendinde 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

Şirketler topluluğuna bağlı bir şirket olup böyle bir durum söz konusu değildir.

V. FİNANSAL DURUM

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

Şirket Planlanan iş sonuçlarına ulaşmıştır.

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

Şirket esas itibari ile EPDK tarafından tanımlanmış Sistem Kullanım Bedeli ve Bağlantı gelirlerine sahiptir. Bu gelirler planlanan hedeflere uygun şekilde ilerlemekte olup, karlılık oranı yıllar itibari ile çok sapma göstermemektedir. 2017-2021 arası tarife ilgili dönem içerisinde EPDK tarafından açıklanmıştır.

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

Sermaye : 40.000.000-TL

Yeniden değerlendirme ve : 168.037.372-TL

	ölçüm kazanç/kayıpları Diğer Kazanç/Kayıplar : 108.014-TL Yasal Yedekler : 29.787.315-TL Geçmiş yıllar Karları : 37.749.466-TL <u>Dönem Net Karı</u> : 8.861.537-TL Öz Kaynak Toplam 284.543.704-TL
--	---

Varsa şirketin finansal yapısını iyileştirmek için alınması düşünülen önlemler	Kısa vadeli borçların orta ve uzun vadeli borçlanma ile yapılandırılması hedeflenmektedir.
---	---

Kâr payı dağıtım politikasına ilişkin bilgiler ve kâr dağıtımı yapılmayacaksa gerekçesi ile dağıtılmayan kârın nasıl kullanılacağına ilişkin öneri	Şirket doğalgaz dağıtım şebekesi yatırımlarını her yıl genişletmek ihtiyacı ile karşı karşıya olması sebebi ile kar dağıtımı hedefi olmayıp, yatırımlarında kullanmayı planlamaktadır.
---	---

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 2018-Haziran sonu 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 olduğu veya payları bu yüzdelerin altına düştüğü takdirde bu durum ve gerekçesi

Şirketimiz, 4646 Sayılı Doğalgaz Piyasası Kanunu' na tabi bir biçimde faaliyet göstermekte olup bu şekilde bir sermaye hareketi yaşamamıştır.

Topluluğa dâhil işletmelerin ana şirket sermayesindeki payları hakkında bilgiler

Palmet Gaz Grup A.Ş. %89

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

Konsolide raporlar İrfan Bağımsız Denetim ve Yeminli Mali Müşavirlik A.Ş. tarafından yılda iki defa Haziran ve Aralık ayı sonu olarak hazırlanmaktadır.

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

Yönetim Kurulu Başkan Vekili

Yönetim Kurulu Üyesi

Bülent Doğanay SAMURAY

Muzaffer YÜCEL

Tamer SÖNMEZ

(T.C. Kimlik No11288508294)

(T.C. Kimlik No 50518333176)

(T.C. Kimlik No 201132511060)