

PALMET ENERJİ A.Ş. Faaliyet Raporu (Konsolide) 2018 - 2. 3 Aylık Bildirim

Özet Bilgi

PALMET ENERJ 30 06 2018 KONSOLİDE FAALİYET RAPORU

Bağımsız Denetçi Görüşü

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

PALMET ENERJİ A.Ş.

30.06.2018 TARİHİNDE SONA EREN

ARA DÖNEM FAALİYET RAPORUNA DAİR BAĞIMSIZ DENETÇİ RAPORU

Palmet Enerji A.Ş.

Yönetim Kurulu'na

30.06.2018 tarihi itibarıyla hazırlanan ara dönem faaliyet raporunda yer alan finansal bilgilerin, sınırlı denetimden geçmiş ara dönem konsolide 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 14.08.2018 tarihli sınırlı denetim raporuna konu olan ara dönem konsolide finansal tablolar ve açıklayıcı notlar ile tutarlı olup olmadığına ilişkin ulaşılan sonucun açıklanmasıdır.

Sınırlı denetim, Sınırlı Bağımsız Denetim Standardı ("SBDS") 2410 "Ara Dönem Finansal Bilgilerin, İşletmenin Yıllık Finansal Tablolarının Bağımsız Denetimini Yürüten Denetçi Tarafından Sınırlı Bağımsız 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 konsolide finansal tablolar ve açıklayıcı notlarda verilen bilgiler ile tüm önemli yönleriyle, tutarlı olmadığına dair herhangi bir hususa rastlanmamıştır.

İstanbul, 14 / 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 Büyükçamlıca Üsküdar-İSTANBUL

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

09.03.2018

Açıklamalar

I. GENEL BİLGİLER

Raporun İlgili Olduğu Hesap Dönemi

01.01.2018-30.06.2018

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	
---	--

	30.06.2018		31.12.2017	
	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. 30.06.2018 itibariyle iştirakler dahil
---	--

	personel sayısı: 193
--	----------------------

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	981.057 TL dir.
---	-----------------

Verilen ödenekler, yolculuk, konaklama ve temsil giderleri ile aynı ve nakdi imkânlar, sigortalar ve	Yoktur
--	--------

benzeri teminatların toplam tutarlarına ilişkin bilgiler

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

	31.12.2017	Girişler	Çıkışlar	30.06.2018
Maliyet				
Arazi ve Arsalar	2.128.716	0	0	2.128.716
Doğalgaz dağıtım ağı	760.810.045	0	0	760.810.045
Binalar	107.604.521	0	0	107.604.521
Fabrika Binası Makina Tesisler ve Cihazlar	227.829.036	424.324	0	228.253.360
Makina Tesisler ve Cihazlar	520.284	241.020	(9.800)	751.504
Taşıtlar	3.041.990	383.356	(100.289)	3.325.057

Demirbaşlar	5.382.450	321.855	(18.666)	5.685.639
Özel maliyetler	1.790.228	275.628	(272.628)	1.793.228
Yapılmakta olan yatırımlar	42.054.608	39.562.822	0	81.617.430
Toplam	1.151.161.878	41.209.005	(401.383)	1.191.969.500

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 ve Risk Yönetim Müdürlüğü 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 ilk seviye olarak Yönetim Kurulu, ikinci seviye olarak üst düzey yöneticilerimiz ve üçüncü seviye olarak İç Denetim ve Risk Yönetimi Müdürlüğü tarafından takip edilmekte ve periyodik olarak yapılan iç denetim çalışmaları çerçevesinde denetlenmektedir.

Şirketin doğrudan veya dolaylı iştirakleri ve pay oranlarına ilişkin bilgiler

30.06.2018

	Doğrudan Oy	Dolaylı Oy	Toplam
Konsolidasyona dahil edilen kuruluş	Hakkı	Hakkı	Oy Hakkı
Palgaz Doğalgaz Dağıtım Sanayi ve Ticaret A.Ş.	--	88,11	88,11
Palen Enerji Doğalgaz Dağ.End.ve Tic.A.Ş.	--	88,11	88,11

Palmet- Manitoba Int. Müh. ve Müt.Tic.A.Ş.	--	86,67	86,67
--	----	-------	-------

Palmet Gaz Grup A.Ş.	99,00	--	99,00
----------------------	-------	----	-------

Delta Enerji Üretim ve Ticaret A.Ş.	99,94	--	99,94
-------------------------------------	-------	----	-------

Ales Elektrik Üretim ve Ticaret Ltd. Şti.	0,10	98,70	98,80
---	------	-------	-------

Gasline Doğalgaz Toptan Satış A.Ş.	--	98,88	98,88
------------------------------------	----	-------	-------

Eriç Enerji Üretim ve Ticaret A.Ş.	99,78	--	99,78
------------------------------------	-------	----	-------

Palport Elektrik Ticaret A.Ş.	99,50	--	99,50
-------------------------------	-------	----	-------

Palmet Elektrik Grup A.Ş.	99,00	--	99,00
---------------------------	-------	----	-------

Delta Ales Palport Elektrik Ticaret İş
Ortaklığı

--

70,90

70,90

31.12.2017

Doğrudan Oy

Dolaylı Oy

Toplam

Konsolidasyona dahil edilen kuruluş

Hakkı

Hakkı

Oy Hakkı

Palgaz Doğalgaz Dağıtım Sanayi ve Ticaret
A.Ş.

--

88,11

88,11

Palen Enerji Doğalgaz Dağ.End.ve Tic.A.Ş.

--

88,11

88,11

Palmet- Manitoba Int. Müh. ve Müt.Tic.A.Ş.

--

86,67

86,67

Palmet Gaz Grup A.Ş.

99,00

--

99,00

Delta Enerji Üretim ve Ticaret A.Ş.	99,94	--	99,94
-------------------------------------	-------	----	-------

Ales Elektrik Üretim ve Ticaret Ltd. Şti.	0,10	98,70	98,80
---	------	-------	-------

Gasline Doğalgaz Toptan Satış A.Ş.	--	98,88	98,88
------------------------------------	----	-------	-------

Eriç Enerji Üretim ve Ticaret A.Ş.	99,78	--	99,78
------------------------------------	-------	----	-------

Palport Elektrik Ticaret A.Ş.	99,50	--	99,50
-------------------------------	-------	----	-------

Palmet Elektrik Grup A.Ş.	99,00	--	99,00
---------------------------	-------	----	-------

Delta Ales Palport Elektrik Ticaret İş Ortaklığı	--	70,90	70,90
--	----	-------	-------

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 yılı 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	2018 Haziran döneminde olağanüstü genel kurul toplantısı yapılmamıştır.

--	--

Şirketin yıl içinde yapmış olduğu bağış ve yardımlar ile sosyal sorumluluk projeleri çerçevesinde yapılan harcamalara ilişkin bilgiler	2018 Haziran dönemi 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 Dönem	Geçmiş Dönemi
	30.06.2018	31.12.2017
ÖZKAYNAKLAR		
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar	369.662.941	403.911.941
Ödenmiş Sermaye	75.000.000	75.000.000
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazanç/ Kayıpları	353.963.738	358.437.647
Diğer Kazanç/Kayıplar	(6.871)	269.777
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	48.065.299	32.467.460

Geçmiş Yıllar Karları/Zararları	(77.860.782)	(70.684.151)
Net Dönem Karı/Zararı	(29.498.443)	8.421.208
Kontrol Gücü Olmayan Paylar	50.401.605	49.786.089
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR	420.064.546	453.698.030

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 dağıtımı 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 2018 Haziran 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

2018 Haziran dönemi içerisinde böyle bir durum yaşanmamıştır.

Topluluğa dâhil işletmelerin 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

Yönetim Kurulu Başkan Vekili

Bülent Doğanay SAMURAY

Muzaffer YÜCEL

(T.C. Kimlik No11288508294)

(T.C. Kimlik No 50518333176)

Yönetim Kurulu Üyesi

Cemal Doruk SAMURAY

(T.C. Kimlik No 11291508120)

Yönetim Kurulu Üyesi

H. Esin AKBULUT

(T.C. Kimlik No 13465069734)