

3 AYLIK

IEYHOL

ARA DÖNEM FAALİYET RAPORU



01.01.2015-31.03.2015 Dönemi |

I. Kurumsal Bilgiler

Yönetim Kurulumuz

Işıklar Enerji ve Yapı Holding A.Ş.'nin 18.04.2014 tarihinde yapılan 2013 yılı Olağan Genel Kurul Toplantısı'nda Yönetim Kurulunun ikisi bağımsız üye olmak üzere aşağıda isimleri verilen toplam 7 kişiden oluşmasına, Yönetim Kurulu'nun üç yıl süre ile görev yapmasına karar verilmiştir.

Rıza Kutlu IŞIK	Başkan
Uğur IŞIK	Başkan Vekili
S. Gökçen ODYAK	Üye
S. Levent DEMİRER	Üye
Aysel UZUN	Üye
Hüseyin BAYAZIT	Bağımsız Üye
Prof. Dr. Ahmet SELAMOĞLU	Bağımsız Üye

Şirketimiz Yönetim Kurulu, Genel Kurul tarihinden sonra yaptığı 21.04.2014 tarihli ilk toplantısında Yönetim Kurulu üyelerinin görev dağılımlarına karar vermiştir. Buna göre Sn. Rıza Kutlu IŞIK Yönetim Kurulu Başkanlığına, Sn. Uğur IŞIK Yönetim Kurulu Başkan Vekilliğine tayin edilmişlerdir. Ayrıca, 05.05.2014 tarihli Yönetim Kurulu toplantısında Denetim Komitesi'nin Bağımsız Yönetim Kurulu Üyeleri Sn. Ahmet SELAMOĞLU ve Sn. Hüseyin BAYAZIT'tan oluşmasına, Sn. Ahmet SELAMOĞLU'nun Denetim Komitesi Başkanı olarak atanmasına; Riskin Erken Saptanması Komitesi'nin Sn. Ahmet SELAMOĞLU, Sn. Hüseyin BAYAZIT ve Sn. S. Levent DEMİRER'den oluşmasına, Sn. Ahmet SELAMOĞLU'nun Riskin Erken Saptanması Komitesi Başkanı olarak atanmasına; Kurumsal Yönetim Komitesi'nin Sn. Hüseyin BAYAZIT, Sn. Ahmet SELAMOĞLU, Sn. S. Levent DEMİRER ve Sn. Aysel UZUN'dan oluşmasına ve Sn. Hüseyin BAYAZIT'ın Kurumsal Yönetim Komitesi Başkanı olarak atanmasına karar verilmiştir.

Yönetim Kurulu üyelerimizin özgeçmişleri ve bağımsız Yönetim Kurulu üyelerimizin bağımsızlık beyanları www.isiklarenerjiyapiholding.com.tr adresindeki web sitemizde yayınlanmaktadır.

Sermaye Yapımız

31.03.2015 tarihi itibarıyla Şirketimizin ortakları ve sermaye içindeki payları aşağıdaki tabloda gösterilmektedir:

Ortak	Sermayedeki Payı (TL)	Sermayedeki Payı (%)
Işıklar Holding A.Ş.	84.821.844,78	29,64
Halka Açık Kısım	201.299.419,43	70,36
Toplam	286.121.264,21	100,00

II. 3 Aylık Faaliyet ve Gelişmeler

2015 yılının ilk 3 aylık döneminde Şirketimiz ve bağlı ortaklıklarında görülen başlıca faaliyetler ve yaşanan gelişmeler şunlardır:

Şirketimiz'de:

09.03.2015 tarihli Yönetim Kurulu Kararı ile 500.000.000 TL olan Kayıtlı Sermaye Tavanı süresinin 2015-2019 yılları için 5 yıl süre ile uzatılması kararı alınmıştır. Alınan karar doğrultusunda 11.03.2015 tarihinde SPK'ya yapılan müracaat, 11.03.2015 tarihinde Sermaye Piyasası Kurulu tarafından uygun görülerek onaylanmıştır.

01.04.2015 tarihli Yönetim Kurulu Kararı ile

1-Bağlı ortaklığımız BND Elektrik Üretim A.Ş. (BND)'nin sermayesinde sahip olduğumuz 33.999.398 adet, 33.999.398 TL nominal değerli, nama yazılı paylarımızın tamamının, Sermaye Piyasası Kurulu'nun (SPK) "II-17.1 Kurumsal Yönetim Tebliği" hükümleri çerçevesinde KPMG Akis Bağımsız Denetim ve Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik A.Ş. tarafından hazırlanan 31.03.2015 tarihli değerlendirme raporunda bulunan BND'nin net borç sonrası hesaplanan öz sermaye değer aralığının orta noktası olarak hesaplanan 28.014 bin ABD Doları bedelle dolaylı bağlı ortaklığımız Özışık İnşaat ve Enerji A.Ş.'ne (Özışık) satılması ve satış bedelinin Şirketimizin Özışık'a olan borç tutarından mahsup edilmesi işlemi için gerekli çalışmaların yapılması,

2-Söz konusu işlem tutarı SPK'nın "II-23.1 Önemli Nitelikteki İşlemlere İlişkin Ortak Esaslar ve Ayrılma Hakkı Tebliği"nde tanımlanan önemlilik kriterini sağlayacağından, söz konusu işleme ilişkin nihai kararın Şirketimiz genel kurul tarafından verileceği ve bu işleme ilişkin yapılacak Genel Kurul Toplantısında 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu'nun 24'üncü maddesi ve Ayrılma Hakkı Tebliğinin 10'uncü maddesi hükümleri çerçevesinde hesaplanan ayrılma hakkı fiyatının pay başına 0,32 TL olarak duyurulması,

3-BND'nin pay devirleri Elektrik Piyasası Lisans Yönetmeliğinin 47. maddesi uyarınca, Enerji Piyasası Düzenleme ve Denetleme Kurumunun; ayrıca, Şekerbank ile imzalanan Genel Kredi Sözleşmesinin 20'inci maddesi uyarınca Şekerbank'ın iznine tabi olduğundan her iki kuruma da söz konusu devir işlemi için yazılı olarak başvurulması,

4-Anılan izinler alındıktan sonra Genel Kurul çağrısı yapılması,

5-Söz konusu pay devrinin gerçekleşmesi halinde devrin gerçekleşmesinden sonra 3 yıl içinde Özışık tarafından BND paylarının üçüncü bir tarafa satışının yapılması durumunda ortaya çıkan satış bedelinin ABD Doları bazında devir bedelinden yüksek olması halinde farkın Özışık'tan tahsil edilmesi, düşük olması halinde farkın Özışık'a ödenmesi, kararları alınmıştır.

15.04.2015 tarihinde yapılan Şirketimizin 2014 yılı olağan genel kurul toplantısında diğer kararların yanı sıra:

a) 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu, 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu ve ilgili düzenlemelere uyum sağlamak, sadeleştirmek ve tespit edilen yazım hatalarını düzeltmek

amacıyla hazırlanan Şirket esas sözleşmesinin 2,3,4,5,6,7,8,9,10,11,12,13,15,17,18,19 ve 22'nci maddelerinin tadili, 20 ve 21'nci maddelerinin esas sözleşmeden çıkarılması, 21'nci maddenin esas sözleşmeye ilave edilmesi,

b) Bağımsız Denetçi olarak Arkan Ergin Uluslararası Bağımsız Denetim ve SMMM A.Ş. seçilmesi,

c) Şirketimiz TTK ve Vergi Usul Kanununa göre tutulan yasal kayıtlarında bulunan 10.277.365 TL tutarındaki net dönem zararının geçmiş yıllar zararlarına transfer edilmesi,TMS/TFRS'na uygun olarak hazırlanan finansal tablolarda bulunan 3.760.273 TL net dönem kârının geçmiş yıl zararlarına mahsup edilmesi, Şirketimizin 2014 yılında Vergi Usul Kanununa göre tutulan yasal kayıtlarında net dağıtılabılır dönem kârı olmadığından, Şirketimiz kâr dağıtım politikasına göre, kâr dağıtım yapılmaması,

kararları alınmıştır.

Bağlı Ortaklığımız Usaş Yatırımlar Holding A.Ş.'de:

📌 Bağlı ortaklığımız Usaş Yatırımlar Holding A.Ş.'nin 09.04.2015 tarihinde yapılan 2014 yılı Olağan Genel Kurul Toplantısında alınan diğer kararların yanı sıra:

6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu ve 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu uyarınca belirlenen esaslara uygun olarak, 2015 yılındaki bağımsız denetime tabi finansal raporlarının denetlenmesi ile anılan kanunlar ve ilgili düzenlemeleri kapsamındaki diğer faaliyetleri yürütmek üzere Bağımsız Denetçi olarak Arkan Ergin Uluslararası Bağımsız Denetim ve SMMM A.Ş.nin seçilmesi kararı alınmıştır.

Bağlı Ortaklığımız Işıklar Ambalaj Pazarlama A.Ş.'de:

📌 Işıklar Ambalaj'ın 2014 yılı ilk 3 aylık döneminde 19.214 bin adet olan fiili endüstriyel tip kağıt torba üretimi % 11,9 artarak, 2015 yılı ilk 3 aylık dönemde 21.506 bin adede yükselmiştir. 2014 ilk 3 aylık döneminde 20.718 bin adet olan satışları 2015 yılının aynı döneminde 21.253 bin adede yükselmiştir. Satışlar geçen yılın aynı dönemine göre % 2,6 oranında artmıştır.

Bağlı Ortaklığımız Işıklar İnşaat Malzemeleri San. ve Tic. A.Ş.'de:

📌 Tuğla üretimi yapan bağlı ortaklığımız 2015 yılı ilk 3 aylık döneminde üretim yapmamış olup satışlarını stoklarından karşılamıştır. 2014 ilk 3 aylık döneminde 5.586 bin adet olan satışları 2015 yılı ilk 3 aylık dönemde 4.331 bin adede düşmüştür. Satışlar geçen yılın aynı dönemine göre % 28,96 oranında azalmıştır.

Bağlı Ortaklığımız Metemteks Sentetik İplik Sanayi ve Ticaret A.Ş.:

📌 Polyester iplik üretimi yapan bağlı ortaklığımızın 2014 yılı ilk 3 aylık döneminde 129 ton olan fiili üretim miktarı, 2015 yılı ilk 3 aylık döneminde % 13,2 artarak 146 tona yükselmiştir. 2014 ilk 3 aylık döneminde 115 ton olan üretimden satışları 2015 yılı 3 aylık döneminde 112 tona düşmüştür. Üretimden satışları geçen yılın aynı dönemine göre %

2,6 oranında azalmıştır. 2014 ilk 3 aylık döneminde 22 ton olan ticari ürün satışları ise 2015 yılı ilk 3 aylık döneminde % 18,2 azalarak 18 tona düşmüştür.

III. Finansal Sonuçlar

Şirketimizin Türkiye Muhasebe Standartları ve Türkiye Finansal Raporlama Standartları (TMS/IFRS)'na uygun olarak hazırlanan bağımsız denetimden geçmemiş 01.01.2015-31.03.2015 dönemine ait konsolide finansal tablolarına göre; toplam konsolide satış gelirleri 2014 yılının ilk 3 ayında 5.512.623 TL iken, 2015 yılında 43.600.233 TL'ye; net dönem zararı 468.189 TL'den 6.782.794 TL'ye çıkmıştır.

Şirketimizin geçen yılın aynı dönemi ile karşılaştırmalı konsolide özet finansal bilgileri aşağıdaki tabloda gösterilmektedir:

	31.03.2015	31.03.2014	DEĞİŞİM
HASILAT (TL)	43.600.233	5.512.623	% 690,92
BRÜT KÂR/ZARAR (-)	4.728.917	1.350.867	% 250,06
FAALİYET KÂRI/Z.RI (-)	-4.665.173	-1.126.089	% 314,28
VERGİ Ö. KÂRI/Z.RI (-)	-5.502.408	51.070	% -10874,25
VERGİ GELİRİ/GİDERİ (-)	-1.280.386	-519.259	% 146,58
AZINLIK PAYLARI ÖNCESİ NET KÂR	-6.782.794	-468.189	% 1348,73
AZINLIK PAYLARI	-216.299	-55.409	% 290,37
AZINLIK PAYLARI SONRASI NET KÂR	-6.566.495	-412.780	% 1490,80
TOPLAM VARLIKLAR	688.749.432	231.624.340	% 197,35
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR	533.529.576	154.063.920	% 246,30
ANA ORTAKLIĞA AİT ÖZKAYNAKLAR	376.715.221	157.258.084	% 139,55

EKLER:

- 1) 31.03.2015 tarihli finansal tablolar ve dipnotları
- 2) Sorumluluk Beyanı