



AVRUPA YATIRIM HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ  
SPK'NUN 11-14 1 SAYILI TEBLİĞİNE İSTİNADEN  
HAZIRLANMIŞ  
01 OCAK 2024 – 31 MART 2024  
HESAP DÖNEMİ YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

# **AVRUPA YATIRIM HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ**

**01 Ocak – 31 Mart 2024 Hesap Dönemi**

## **Yönetim Kurulu Faaliyet Raporu**

### **İCİNDEKİLER**

- 1) Genel Bilgiler**
- 2) Yönetim Organı Üyeleri ile Üst Düzey Yöneticilere Sağlanan Mali Haklar**
- 3) Araştırma ve Geliştirme Çalışmaları**
- 4) Organizasyon Yapısı**
- 5) Faaliyetler ve Faaliyetlere İlişkin Önemli Gelişmeler**
- 6) Grup Yapısı ve Yatırımlarımız**
- 7) Finansal Durum**
- 8) Riskler ve Yönetim Organının Değerlendirmesi**
- 9) Diğer Hususlar**

## 1) GENEL BİLGİLER

|                             |   |   |
|-----------------------------|---|---|
| İlgili Hesap Dönemi         | : | 01.01.2024 – 31.03.2024   |
| Ticaret Unvanı              | : | AVRUPA YATIRIM HOLDİNG A.Ş.   |
| Merkez Adresi               | : | LEVENT MAHALLESİ GAZETECİLER SİT.<br>A21/4 BLOK APT. NO.47/3<br>BEŞİKTAŞ/İSTANBUL     |
| Telefon / Faks              | : | (212) 934 09 09 / (212) 934 02 93   |
| Ticaret Sicil Numarası      | : | 953544-0  |
| Mersis Numarası             | : | 0159035251600018  |
| BİST'te İşlem Gördüğü Pazar | : | Ana Pazar   |
| BİST İşlem Kodu             | : | AVHOL   |
| İnternet Adresi             | : | <a href="http://avrupayatirimholding.com.tr/">http://avrupayatirimholding.com.tr/</a> |
| E-Posta Adresi              | : | <a href="mailto:info@avrupayatirim.com.tr">info@avrupayatirim.com.tr</a>              |

### Faaliyet Konusu

Avrupa Yatırım Holding esas amacı yurt içinde veya yurt dışında kurulmuş veya kurulacak şirketlerin sermaye ve yönetimine katılarak bu şirketlerin yatırım, finansman, organizasyon ve yönetim işlevlerini toplu bir bünye içerisinde gerçekleştirerek ekonomik dalgalanmalara karşı yatırımların güvenliğini artırmak, bu şirketlerin sağlıklı şekilde ve milli ekonominin gereklerine uygun olarak gelişmelerini ve devamlılıklarını teminat altına almak ve bu amaca uygun ticari, sınai ve mali girişimlerde bulunmaktır.

### Yönetim Kurulu

Şirketin 29.05.2023 tarihli Olağan Genel Kurul toplantısında yapılan seçim ile, 3 (üç) yıllık süre için görevlendirilen Yönetim Kurulu üyelerinin ad ve soyadları aşağıda bilgilerinize sunulmaktadır.

| <u>Adı ve Soyadı</u> | <u>Görevi</u>                    | <u>Görev Süresi</u> |
|----------------------|----------------------------------|---------------------|
| Ramazan Burak TELLİ  | Yönetim Kurulu Başkanı           | 2023 – 2026         |
| Feramus YANCI        | Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı | 2023 – 2026         |
| Sanlı BAŞ            | Yönetim Kurulu Üyesi             | 2023 – 2023         |
| Özün GÜGERCİNOĞLU    | Yönetim Kurulu Üyesi             | 2023 – 2026         |
| Murat KAYA           | Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi    | 2023 – 2026         |
| Turan KAYA           | Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi    | 2023 – 2026         |

Yönetim Kurulu'ndaki görevinden 23/11/2023 tarihinde istifasını sunan Yönetim Kurulu Üyesi Av.Sanlı BAŞ'ın yerine Av. Özgün GÜGERCİNOĞLU seçilmiştir.

Şirketin kaşesi altında şirketi temsil ve izama Yönetim Kurulu Başkanı seçilen Sayın Ramazan Burak TELLİ münferit imza ile şirketi temsil ve izama 29.05.2023 tarihin de 3 yıllığına yetki verilmiştir.

## Kurumsal Yönetim Komitesi

| <u>Adı ve Soyadı</u> | <u>Görevi</u>         | <u>Görev Süresi</u> |
|----------------------|-----------------------|---------------------|
| Murat KAYA           | Bağımsız Üye – Başkan | 2023 – 2026         |
| Turan KAYA           | Bağımsız Üye – Üye    | 2023 – 2026         |
| Yıldırım KILLAN      | Üye                   | 2023 – 2026         |

## Denetimden Sorumlu Komite

| <u>Adı ve Soyadı</u> | <u>Görevi</u>         | <u>Görev Süresi</u> |
|----------------------|-----------------------|---------------------|
| Murat KAYA           | Bağımsız Üye – Başkan | 2023 – 2026         |
| Turan KAYA           | Bağımsız Üye – Üye    | 2023 – 2026         |

## Riskin Erken Saptanması Komitesi

| <u>Adı ve Soyadı</u> | <u>Görevi</u>         | <u>Görev Süresi</u> |
|----------------------|-----------------------|---------------------|
| Murat KAYA           | Bağımsız Üye – Başkan | 2023 – 2026         |
| Turan KAYA           | Bağımsız Üye – Üye    | 2023 – 2026         |

## Sermaye Yapısı

Şirketimizin kayıtlı sermayesi İstanbul Ticaret Sicili Müdürlüğü tarafından 15.06.2022 tarihinde 37.250.000 TL olarak tescil edilmiştir. Şirketimizin 31.03.2024 tarihi itibarıyla sermaye detayı aşağıda bilgilerinize sunulmaktadır.

| <u>Ortağın Adı/Unvanı</u>    | <u>Sermaye Payı (TL)</u> | <u>Oranı (%)</u> |
|------------------------------|--------------------------|------------------|
| Alsancak Sağlık Hiz.Tic.A.Ş. | 18.652.000 TL            | 50,07            |
| Halka Açık                   | 18.598.000 TL            | 49,93            |
| <b>Toplam</b>                | <b>37.250.000 TL</b>     | <b>100,00</b>    |

## İmtiyazlı Paylar Ve İmtiyazın Niteliği

### PAYLAR BİLGİLERİ:

|               |             |                               |                        |                                   |                         | <u>Sermayedeki Payı</u>   |               |
|---------------|-------------|-------------------------------|------------------------|-----------------------------------|-------------------------|---------------------------|---------------|
| <u>Tertip</u> | <u>Grup</u> | <u>İmtiyazlı / İmtiyazsız</u> | <u>Nama / Hamiline</u> | <u>Beher Payın Nominal Değeri</u> | <u>Toplam Pay Adedi</u> | <u>Nominal Tutar (TL)</u> | <u>%</u>      |
|               | A           | İmtiyazlı                     | Nama                   | 0,01                              | 39.495.000              | 394.950                   | 1,06          |
|               | B           | İmtiyazsız                    | Hamiline               | 0,01                              | 3.685.505.000           | 36.855.050                | 98,94         |
| <b>TOPLAM</b> |             |                               |                        |                                   | <b>3.725.000.000</b>    | <b>37.250.000</b>         | <b>100,00</b> |

## İMTİYAZLI PAYLAR VE İMTİYAZIN NİTELİĞİ:

| Tertip | Grup | Kâr Payı İmtiyazı | Oy İmtiyazı | Yönetim Kurulu Seçimin de İmtiyaz | Denetim Kurulu Seçimin de İmtiyaz | Yeni Pay Alma İmtiyazı | Pay Devri vb. Kısıtlamalar | Diğer İmtiyazlar |
|--------|------|-------------------|-------------|-----------------------------------|-----------------------------------|------------------------|----------------------------|------------------|
| -      | A    | Madde No: 16      | Yoktur      | Madde No: 8                       | Madde No: 12                      | Yoktur                 | Yoktur                     | Yoktur           |

### **YÖNETİM KURULU SÜRESİ**

#### **MADDE 8.**

Şirketin işleri ve idaresi Genel Kurul tarafından Türk Ticaret Kanunu hükümlerine uygun olarak pay sahipleri tarafından seçilecek en az 5 en çok 9 üyeden oluşacak bir Yönetim Kurulu tarafından yürütülür. Yönetim kurulunun 5 üyeden oluşması halinde 2, 6 üyeden oluşması halinde 3, 7 üyeden oluşması halinde 3, 8 üyeden oluşması halinde 4, 9 üyeden oluşması halinde 4 üyesi A grubu pay sahiplerinin çoğunluğunun önereceği adaylar arasından, genel kurulca seçilir. Yönetim Kurulu Üyeleri en çok 3 (Üç) yıl için seçilirler. Seçim süresi sona eren Yönetim Kurulu Üyeleri yeniden seçilebilirler. Genel Kurul, lüzum görürse Yönetim Kurulu Üyelerini her zaman değiştirebilir.

### **DENETİM**

#### **MADDE 12.**

Şirketin ve mevzuatta öngörülen diğer hususların denetimi hakkında Türk Ticaret Kanunu'nun ve Sermaye Piyasası Mevzuatının ilgili maddeleri uygulanır.

### **KAR'IN TESPİTİ VE DAĞITIMI**

#### **MADDE 16.**

Şirketin hesap dönemi sonunda tespit edilen gelirlere, 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 safi (net) kar, varsa geçmiş yıl zararlarının düşülmesinden sonra, sırasıyla aşağıda gösterilen şekilde tevzi olur:

### **Birinci Tertip Kanuni Yedek Akçe:**

a- Ödenmiş sermayenin 1/5'ini bununcaya kadar %5 kanuni yedek akçe ayrılır.

### **Kâr payı:**

b- Geri kalan kısmından, varsa yıl içerisinde yapılan bağış tutarının ilavesi ile bulunacak meblağ üzerinden, Genel Kurul tarafından belirlenecek kar dağıtım politikası çerçevesinde ve ilgili mevzuat hükümlerine uygun olarak kar payı ayrılır.

c- Yüzde beş kanuni yedek akçe ile kar payı ayrıldıktan sonra, kalan kısmının %10'u (A) grubu pay sahiplerine hisseleri oranında dağıtılmak üzere ayrılır.

d- Yukarıdaki bentler uyarınca yapılan dağıtımdan sonra kalan karın en fazla %15'i yönetim kurulunun teklifi ve Genel Kurulun kararı ile şirket yönetim kurulu üyeleri ile memur, müstahdem ve işçilerine tahsis olunabilir.

e- Arta kalan kısım, şirket yönetim kurulunun teklifi üzerine Genel Kurul kararı ile kısmen veya tamamen veya Türk Ticaret Kanunu'nun 521.maddesi uyarınca kendi isteği ile ayırdığı yedek akçe olarak gelecek yıllara devredebilir.

### **İkinci Tertip Kanuni Yedek Akçe:**

f- Pay sahipleriyle kara iştirak eden diğer kimselere dağıtılması kararlaştırılmış olan kısımdan, ödenmiş sermayenin %5'i oranında kar payı düşüldükten sonra bulunan tutarın onda biri, TTK 'un 519'ncü maddesinin 2'nci fıkrası uyarınca ikinci tertip kanuni yedek akçe olarak ayrılır. Yasa hükmü ile ayrılması gereken yedek akçeler ayrılmadıkça ve esas sözleşmede pay sahipleri için belirlenen kâr payı nakden veya pay biçiminde dağıtılmadıkça, başka yedek akçe ayrılmasına, ertesi yıla kar aktarılmasına ve temettü dağıtımında imtiyazlı pay sahiplerine katılma, kurucu ve adi intifa senedi sahiplerine, yönetim kurulu üyeleri ile memur, müstahdem ve işçilere, çeşitli amaçlarla kurulmuş olan vakıflar ve bu gibi kişi veya kurumlara kâr payı dağıtılmasına karar verilemez.

Kâr payı, dağıtım tarihi itibarıyla mevcut paylarının tümüne, bunların ihraç ve iktisap tarihleri dikkate alınmaksızın eşit olarak dağıtılır. Dağıtılmasına karar verilen karın dağıtım şekli ve zamanı, yönetim kurulunun bu konudaki teklifi üzerine genel kurulca kararlaştırılır. Şirket Sermaye Piyasası Kanunu'nun ilgili madde hükümleri ve Sermaye Piyasası Kurulu'nun konuya ilişkin düzenlemelerine uymak kaydıyla ortaklıklarına kâr payı avansı dağıtabilir.

## **2) YÖNETİM ORGANI ÜYELERİ İLE ÜST DÜZEY YÖNETİCİLERE SAĞLANAN MALİ HAKLAR**

Sağlanan huzur hakkı gibi mali menfaatlerin toplam tutarı 270.000,00 TL'dir.

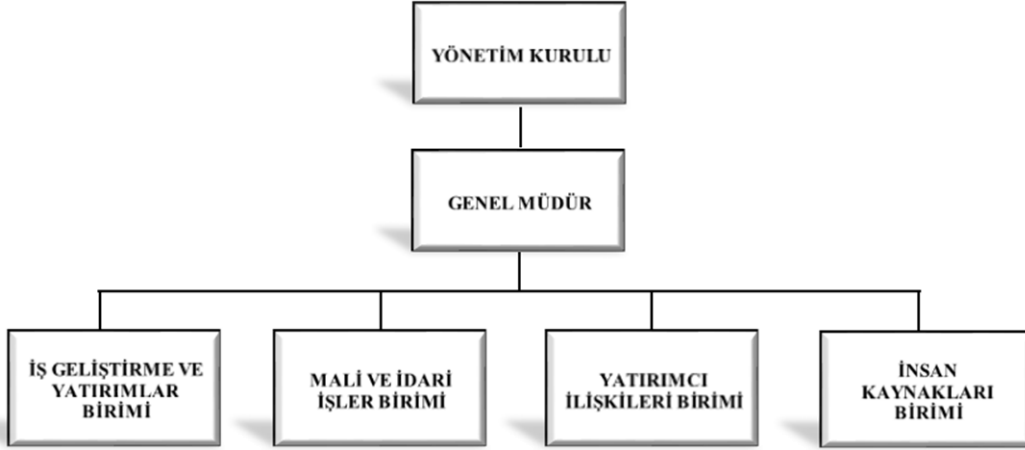
Verilen ödenekler, yolculuk, konaklama ve temsil giderleri ile ayni ve nakdi imkanlar, sigortalar ve benzeri teminatlar bulunmamaktadır.

Şirket Genel Kurulu'nca verilen izin çerçevesinde, Yönetim Kurulu üyelerinin Şirket ile kendisi veya başkası adına yaptığı işlemler ve rekabet yasağı kapsamındaki faaliyetleri bulunmamaktadır.

### 3) ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME ÇALIŞMALARI

Şirketin araştırma geliştirme faaliyeti bulunmamaktadır.

### 4) ORGANİZASYON YAPISI



### 5) FAALİYETLER VE FAALİYETLERE İLİŞKİN ÖNEMLİ GELİŞMELER



Avrupa Yatırım Holding A.Ş. çatısı altında faaliyet gösteren değişik sektörlerde çok sayıda şirket ve müessese bulunmaktadır. Topluluğa dahil şirketler yönetim bakımından otonom olmakla birlikte, merkezi koordinasyon ve denetim ilkesi gereğince; finansman, mali koordinasyon, denetim, hukuksal, işlemler, yönetim bilgi sistemleri, insan kaynakları, eğitim, tanıtım ve organizasyon yönünden tek merkezden yönlendirip denetlenmektedir.

Avrupa Yatırım Holding dâhil şirketler aşağıda belirtilen 4 ana faaliyet grubunda toplanmaktadır:

- Sağlık
- Geri Dönüşüm
- Turizm
- Enerji

## 6) GRUP YAPISI VE YATIRIMLARIMIZ

İhraççının doğrudan bağlı olduğu bir grup bulunmamakla birlikte, iştirak ettiği Avrupa Yatırım Holding'in pay sahibi olduğu şirketler bulunmakta olup, söz konusu pay sahipliklerine ilişkin özet tablo aşağıdaki gibidir.

### İştirakler

Şirketin portföyünde yer alan iştiraklerine ilişkin bilgiler aşağıdaki tabloda yer almaktadır.

| Ticaret Unvanı  | Şirketin Faaliyet Konusu | Ödenmiş/Çıkarılmış Sermayesi | Şirketin Sermayedeki Payı | Şirketin Sermayedeki Payı(%) |
|---|--------------------------|------------------------------|---------------------------|------------------------------|
| ARMED SAĞLIK HİZMETLERİ VE MEDİKAL SANAYİ TİCARET A.Ş.    | SAĞLIK                   | 20.000.000                   | 20.000.000                | 100                          |
| SEREN SAĞLIK HİZMETLERİ ANONİM ŞİRKETİ                    | SAĞLIK                   | 12.000.000                   | 12.000.000                | 100                          |
| AVREN ENERJİ SANAYİ VE TİCARET LİMİTED ŞİRKETİ            | ENERJİ                   | 50.000.000                   | 50.000.000                | 100                          |
| EGE KARMA KAUÇUK SANAYİ VE TİCARET ANONİM ŞİRKETİ         | GERİ DÖNÜŞÜM             | 6.000.000                    | 6.000.000                 | 100                          |
| ARONYA BİTKİ VE TARIM ÜRÜNLERİ ANONİM ŞİRKETİ             | TARIM                    | 4.000.000                    | 4.000.000                 | 100                          |
| NOYAN DAYANIKLI TÜKETİM ÜRÜNLERİ PAZARLAMA ANONİM ŞİRKETİ | PAZARLAMA                | 1.000.000                    | 1.000.000                 | 100                          |
| MEET TURİZM REKLAM VE ORGANİZASYON SAN. TİC. A.Ş.         | TURİZM                   | 12.000.000                   | 8.000.000                 | 66,67                        |
| ALEA TURİZM LİMİTED ŞİRKETİ                               | TURİZM                   | 3.500.000                    | 1.750.000                 | 50                           |
| CHS TURİZM YATIRIMLARI VE TİCARET LİMİTED ŞİRKETİ         | TURİZM                   | 600.000                      | 300.000                   | 50                           |
| ERRA KAUÇUK SANAYİ VE TİC. A.Ş.                           | GERİ DÖNÜŞÜM             | 600.000                      | 402.000                   | 67                           |



## 7) FİNANSAL DURUM

Spk'nun II-14.1 sayılı "Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği" hükümlerine uygun olarak hazırlanmış olan **01.01.2024 – 31.03.2024** hesap dönemine ait Konsolide Finansal Durum Tabloları ve Kar ve Zarar Tablosu aşağıdaki gibidir.

### AVRUPA YATIRIM HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ VE BAĞLI ORTAKLIKLARI 31 MART 2024 TARİHİNDE SONA EREN HESAP DÖNEMİNE AİT KONSOLİDE FİNANSAL DURUM TABLOSU (Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (TL) olarak ifade edilmiştir.)

|   |     | Cari<br>Dönem<br>31.03.2024<br>TL | Önceki<br>Dönem<br>31.12.2023<br>TL |
|---|-----|-----------------------------------|-------------------------------------|
| <b>VARLIKLAR</b>  |     | <b>631.112.988</b>                | <b>585.624.824</b>                  |
| <b>Dönen Varlıklar</b>                                  |     | <b>231.092.103</b>                | <b>201.304.346</b>                  |
| Nakit ve Nakit Benzerleri                               | 53  | 9.714.538                         | 14.160.769                          |
| Ticari Alacaklar  | 6,7 | 166.166.176                       | 148.519.720                         |
| - İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar         | 7   | 166.166.176                       | 148.519.720                         |
| Diğer Alacaklar   | 6,9 | 4.702.542                         | 3.603.750                           |
| - İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar                  | 6   | 4.638.789                         | 3.531.482                           |
| - İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar          | 9   | 63.753                            | 72.268                              |
| Stoklar   |     | 22.790.545                        | 10.830.178                          |
| Peşin Ödenmiş Giderler                                  | 12  | 14.647.276                        | 16.953.390                          |
| - İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler     | 12  | 14.647.276                        | 16.953.390                          |
| Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar                  | 39  | 81.414                            | 432.127                             |
| Diğer Dönen Varlıklar                                   | 29  | 12.989.612                        | 6.804.412                           |
| <b>Ara Toplam</b>                                       |     | <b>231.092.103</b>                | <b>201.304.346</b>                  |
| <b>Toplam Dönen Varlıklar</b>                           |     | <b>231.092.103</b>                | <b>201.304.346</b>                  |
| <b>Duran Varlıklar</b>                                  |     | <b>400.020.885</b>                | <b>384.320.478</b>                  |
| Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller                           |     | 19.975.593                        | 19.975.593                          |
| Maddi Duran Varlıklar                                   | 14  | 65.715.592                        | 80.903.088                          |
| Kullanım Hakkı Varlıkları                               | 20  | 37.920.874                        | 38.162.502                          |
| Maddi Olmayan Duran Varlıklar                           | 17  | 276.099.776                       | 245.006.517                         |
| -Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar                    | 17  | 276.099.776                       | 245.006.517                         |
| Peşin Ödenmiş Giderler                                  |     | 309.050                           | 272.778                             |
| - İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler     |     | 309.050                           | 272.778                             |
| <b>Toplam Duran Varlıklar</b>                           |     | <b>400.020.885</b>                | <b>384.320.478</b>                  |
| <b>TOPLAM VARLIKLAR</b>                                 |     | <b>631.112.988</b>                | <b>585.624.824</b>                  |
| <b>KAYNAKLAR</b>  |     | <b>631.112.988</b>                | <b>585.624.824</b>                  |
| <b>Kısa Vadeli Yükümlülükler</b>                        |     | <b>144.884.639</b>                | <b>126.334.437</b>                  |
| Kısa Vadeli Borçlanmalar                                | 47  | 13.078.613                        | 5.288.886                           |
| - İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar |     | 13.078.613                        | 5.288.886                           |

|   |     |                    |                    |
|---|-----|--------------------|--------------------|
| Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları                                | 47  | 2.636.459          | 2.080.485          |
| - İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları |     | 2.636.459          | 2.080.485          |
| Ticari Borçlar  | 6,7 | 115.250.183        | 96.324.759         |
| - İlişkili Taraflara Ticari Borçlar   | 6   | --                 | 7.285              |
| - İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar                                     | 7   | 115.250.183        | 96.317.474         |
| Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar                                | 27  | 4.120.205          | 3.527.512          |
| Diğer Borçlar   | 9,6 | 7.192.509          | 16.698.824         |
| - İlişkili Taraflara Diğer Borçlar  | 6   | 2.975.183          | 12.619.349         |
| - İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar                                      | 9   | 4.217.326          | 4.079.475          |
| Ertelenmiş Gelirler   | 12  | 522.273            | 600.946            |
| - İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelenmiş Gelirler                              | 12  | 522.273            | 600.946            |
| Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü  | 39  | 891.002            | 1.496.954          |
| Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler   |     | 1.193.395          | 316.071            |
| <b>Ara Toplam</b>   |     | <b>144.884.639</b> | <b>126.334.437</b> |
| <b>Toplam Kısa Vadeli Yükümlülükler</b>   |     | <b>144.884.639</b> | <b>126.334.437</b> |

|  |    |                   |                   |
|--|----|-------------------|-------------------|
| <b>Uzun Vadeli Yükümlülükler</b>                                 |    | <b>37.240.238</b> | <b>37.372.286</b> |
| Uzun Vadeli Borçlanmalar   | 47 | 5.952.558         | 27.753.023        |
| - İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar          | 47 | 5.952.558         | 27.753.023        |
| Diğer Borçlar  |    | --                | 114.751           |
| - İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar                       |    | --                | 114.751           |
| Uzun Vadeli Karşılıklar  | 25 | 1.328.418         | 1.296.079         |
| - Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar | 25 | 1.328.418         | 1.296.079         |
| Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü                                     |    | 29.959.262        | 7.934.304         |
| Diğer Uzun Vadeli Yükümlülükler                                  |    | --                | 274.129           |
| <b>Toplam Uzun Vadeli Yükümlülükler</b>                          |    | <b>37.240.238</b> | <b>37.372.286</b> |

|   |    |                    |                    |
|---|----|--------------------|--------------------|
| <b>ÖZKAYNAKLAR</b>  |    | <b>448.988.111</b> | <b>421.918.101</b> |
| <b>Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar</b>  |    | <b>436.234.025</b> | <b>412.274.780</b> |
| Ödenmiş Sermaye   | 30 | 37.250.000         | 37.250.000         |
| Sermaye Düzeltme Farkları   | 30 | 240.933.027        | 240.932.218        |
| Paylara İlişkin Primler/İskontolar  | 30 | 156.797.389        | 156.797.389        |
| Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler) | 30 | 119.646.797        | 137.743.110        |
| - Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)                                       |    | 119.646.797        | 137.743.110        |
| - Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)                             |    | 119.944.421        | 138.012.397        |
| - Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)                         |    | (297.624)          | (269.287)          |
| Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler   | 30 | 875.449            | 875.449            |
| Geçmiş Yıllar Kârları/Zararları   | 30 | (161.165.344)      | (212.079.345)      |
| Dönem Net Kârı/Zararı   | 41 | 41.896.707         | 50.755.959         |
| <b>Kontrol Gücü Olmayan Paylar</b>  |    | <b>12.754.086</b>  | <b>9.643.321</b>   |
| <b>Toplam Özkaynaklar</b>   |    | <b>448.988.111</b> | <b>421.918.101</b> |
| <b>TOPLAM KAYNAKLAR</b>   |    | <b>631.112.988</b> | <b>585.624.824</b> |

**AVRUPA YATIRIM HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ VE BAĞLI ORTAKLIKLARI**  
**31 MART 2024 TARİHİNDE SONA EREN HESAP DÖNEMİNE AİT**  
**KONSOLİDE KÂR VEYA ZARAR VE DİĞER KAPSAMLI GELİR TABLOSU**  
(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (TL) olarak ifade edilmiştir.)

|  |    | 1.01.2024           | 1.01.2023         |
|--|----|---------------------|-------------------|
|  |    | 31.03.2024          | 31.12.2023        |
|  | No | TL                  | TL                |
|  | t  |                     |                   |
| Hasılat  | 31 | 92.483.208          | 300.903.404       |
| Satışların Maliyeti (-)  | 31 | (59.633.616)        | (294.578.290)     |
| <b>TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)</b>  |    | <b>32.849.592</b>   | <b>6.325.114</b>  |
| <b>BRÜT KAR (ZARAR)</b>  |    | <b>32.849.592</b>   | <b>6.325.114</b>  |
| Genel Yönetim Giderleri (-)  | 33 | (8.241.780)         | (13.694.212)      |
| Pazarlama Giderleri (-)  | 33 | --                  | (3.607.295)       |
| Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler   | 34 | 21.792.910          | 11.379.094        |
| Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler (-)   | 34 | (11.318.911)        | (322.821)         |
| <b>ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)</b>   |    | <b>35.081.811</b>   | <b>79.880</b>     |
| Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler  | 35 | 5.530.843           | 12.661.131        |
| Yatırım Faaliyetlerinden Giderler  | 35 | (333.327)           | (452.651)         |
| İştirakler, Müşterek Kontrol Edilen İşletmeler ve Bağlı Ortaklıklardan Diğer Gelirler (Giderler) |    | --                  | 1.380.763         |
| <b>FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)</b>                                   |    | <b>40.279.327</b>   | <b>13.669.123</b> |
| Finansal Gelirler  | 36 | 170.039             | 11.358.144        |
| Finansal Giderler (-)  | 36 | (2.551.276)         | (21.739.235)      |
| Net Parasal Pozisyon Kazançları (Kayıpları)  |    | 31.505.634          | 45.560.534        |
| <b>SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)</b>   |    | <b>69.403.724</b>   | <b>48.848.566</b> |
| <b>Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri</b>  |    | <b>(23.133.791)</b> | <b>6.701.287</b>  |
| -Dönem Vergi (Gideri) Geliri   | 39 | (48.915)            | (1.496.954)       |
| -Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri  | 39 | (23.084.876)        | 8.198.241         |
| <b>SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)</b>  |    | <b>46.269.933</b>   | <b>55.549.853</b> |
| <b>DÖNEM KARI (ZARARI)</b>   |    | <b>46.269.933</b>   | <b>55.549.853</b> |
| <b>Dönem Karının (Zararının) Dağılımı</b>  |    | <b>46.269.933</b>   | <b>55.549.853</b> |
| -Kontrol Gücü Olmayan Paylar   |    | 4.373.226           | 4.793.899         |

|  |                   |                   |
|--|-------------------|-------------------|
| -Ana Ortaklık Payları  | 41.896.707        | 50.755.954        |
| <b>Pay Başına Kazanç (Zarar)</b>   | <b>41</b>         | <b>0,89</b>       |
| -Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)                                 | 0,89              | 0,73              |
| <b>Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)</b>                                       | <b>41</b>         | <b>0,89</b>       |
| -Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)                                 | 0,89              | 0,73              |
| <b>DÖNEM KARI (ZARARI)</b>   | <b>46.269.933</b> | <b>55.549.853</b> |
| <b>DİĞER KAPSAMLI GELİRLER</b>   | <b>316.517</b>    | <b>579</b>        |
| <b>Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar</b>                              | <b>316.517</b>    | <b>579</b>        |
| Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)                      | 422.023           | 723               |
| Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler | (105.506)         | (145)             |
| -Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri  | (105.506)         | (145)             |
| <b>Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar</b>                            | <b>--</b>         | <b>--</b>         |
| <b>DİĞER KAPSAMLI GELİRLER</b>   | <b>316.517</b>    | <b>579</b>        |
| <b>TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)</b>   | <b>46.586.450</b> | <b>55.550.432</b> |
| Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı   |                   |                   |
| -Kontrol Gücü Olmayan Paylar   | 4.373.226         | 4.793.899         |
| -Ana Ortaklık Payları  | 42.213.224        | 50.756.533        |

## 8) RİSKLER VE YÖNETİM ORANININ DEĞERLENDİRİLMESİ

### RİSK YÖNETİM VE İÇ KONTROL MEKANİZMASI

Şirketimizin risk yönetim ve iç kontrol mekanizmasının etkin bir şekilde yürütülmesinin temini için gerekli yöntem, politika, prosedür ve uygulama çalışmaları devam etmektedir. Oluşan tüm bu yöntemler dönem içinde şirket bünyesindeki şirketlere bir plan çerçevesinde aktararak, şirketlerin belli dönemler halinde raporlarının ana merkezde toplanması sağlanmaktadır. Ortaklığımızın faaliyetlerine bağlı olarak iç kontrol, konularına göre hukuk, muhasebe ve finansman birimleri tarafımdan yapılmaktadır. Bu kapsamda şirket bünyesindeki şirketlerin yükümlülükleri, ilgili yasa, tebliğ ve yönetmeliklere uygun faaliyette bulunup bulunmadıkları ve yükümlülüklerini zamanında yerine getirip getirmediikleri denetlenmektedir.

Ayrıca; Şirketimizin Yönetim Kurulu tarafından 29.05.2023 tarihinde, şirketin varlığını, gelişmesini ve devamını tehlikeye düşürebilecek risklerin erken teşhisi, tespit edilen risklerle ilgili gerekli önlemlerin alınması için "Riskin Erken Saptanması Komitesi" oluşturulmuştur. 2024 yılı içerisinde komite 1 (Bir) kez toplanmıştır.

### RİSKİN ERKEN SAPTANMASI KOMİTESİ

| <u>Adı ve Soyadı</u> | <u>Görevi</u>         | <u>Görev Süresi</u> |
|----------------------|-----------------------|---------------------|
| Murat KAYA           | Bağımsız Üye – Başkan | 2023 – 2026         |
| Turan KAYA           | Bağımsız Üye – Üye    | 2023 – 2026         |

## 9) DİĞER HUSUSLAR

### HUKUKİ AÇIKLAMALAR

**Şirket aleyhine açılan ve Şirket'in mali durumunu ve faaliyetlerini etkileyebilecek nitelikteki davalar ve olası sonuçları hakkında bilgiler:**

Şirketimizin mali durumu ve faaliyetlerini etkileyebilecek büyüklükte Şirketimizin aleyhine açılmış herhangi bir dava bulunmamaktadır.

**Mevzuat hükümlerine aykırı uygulamalar nedeniyle Şirket ve yönetim organı üyeleri hakkında uygulanan idari veya adli yaptırımlara ilişkin açıklamaları:**

Şirket ve yönetim organı üyeleri hakkında, mevzuat hükümlerine aykırı uygulamalar nedeniyle uygulanmış herhangi bir idari veya adli yaptırım bulunmamaktadır.

### GENEL KURUL

Şirketimizin 01.01.2024-31.03.2024 tarihleri arasında toplantı yapmamıştır.

### YATIRIMCI İLİŞKİLERİ BÖLÜMÜ

Şirketimizde "Yatırımcı İlişkileri Bölümü" bulunmakta olup, bölümümüz yürürlükteki mevzuata uygun olarak, öncelikle Şirket ile pay sahipleri ve yatırımcılar arasındaki iletişimi sağlama, şirkete gelen yazılı ve sözlü bilgi taleplerini yanıtlama, Genel Kurul çalışmalarını

mevzuata uygun olarak yapılmasını sağlama ve sonuçlandırma görevlerini “Mali İşler Departmanı” ve “Hukuk Departmanı” ile koordineli olarak takip etme görevlerini yerine getirmektedir. Yatırımcı ilişkileri bölümü, şirket faaliyetleri hakkında Yönetim Kurulu’na belirli aralıklarla raporlama yapmaktadır. Yatırımcıların güncel bilgileri takip edebilmelerini teminen Şirket internet sitesi, düzenli olarak güncellenmektedir.

Bu bölüm, iletilen yazılı ve sözlü soruları, gizli ve ticari sır niteliğindeki bilgiler hariç olmak üzere, en kısa sürede yanıtlanarak sonuçlandırmayı amaçlar.

Bunun yanı sıra, şirket hisselerinin tamamı, Merkezi Kayıt Sistemi’ne (MKS) kayıtlı olup, sistem ile ilgili uygulamalar da şirket bünyesinde “Yatırımcı İlişkileri Bölümü” tarafından takip edilmektedir.

Yatırımcı ilişkileri Bölümü İletişim Bilgileri:

[info@avrupayatirim.com.tr](mailto:info@avrupayatirim.com.tr)

[yildirim@avrupayatirim.com.tr](mailto:yildirim@avrupayatirim.com.tr)

Tel : (212) 934 09 09

Fax : (212) 934 02 93