

Genel Bilgiler (1/2)

Ağaoğlu Grubu bünyesinde faaliyet gösterecek olan **Ağaoğlu Yenilenebilir Enerji Yatırım Holding A.Ş.**'nin kuruluşu 22 Aralık 2023 tarihli 10985 sayılı Türkiye Ticari Sicil Gazetesi'nde kuruluşu ilan edilmiştir. Sermayenin tamamı, İstanbul Ticaret Sicil Müdürlüğü'nde 592498 sicil numarası ile işlem gören Ağaoğlu Sürdürülebilir Enerji ve Teknoloji Yatırımları A.Ş.'nin aktifinde yer alan iştirak hisseleri ile bu iştirak hisselerinin ilgili aktif ve pasif hesap kalemlerinin kayıtlı net defter değeri olan 921.408.290 TL olup, söz konusu iştirak hisselerinin 5220 sayılı Kurumlar Vergisi Kanunu'nun 19/3-b ve 20. maddeleri ile 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun 159-179 maddeleri uyarınca kısmi bölünme suretiyle sermaye olarak konulması ile karşılanmıştır.

Genel Bilgiler

Kuruluş Bilgileri	
Şirket Adı	Ağaoğlu Yenilenebilir
Ödenmiş Sermaye (TL)	921.408.290
Firma Merkezinin Yeri	İstanbul
Tescil Tarihi	20.12.2023
Ticaret Sicil Gazetesi Tarihi – No'su	22.12.2023 - 10985

Ortaklık Yapısı

Ağaoğlu Yenilenebilir Enerji Yatırım Holding A.Ş.'nin Ortaklık Yapısı		
Ortak Adı	Ortaklık Payı	Sermaye (TL)
Akdeniz İnşaat ve Eğitim Hizmetleri A.Ş.	%96,3	887.387.061
Ali İbrahimagaoglu	%3,1	28.134.139
Hüseyin Avni İbrahimagaoglu	%0,6	5.887.090
Toplam	%100	921.408.290

Genel Bilgiler (2/2)

Ağaoğlu Sürdürülebilir Enerji'den kısmi bölünme yolu ile ayrılan Ağaoğlu Yenilenebilir Enerji'nin kuruluş bilançosu aşağıdaki gibi olup; Marmarares Elektrik Üretim A.Ş. (Marmarares), Bakır Enerji Elektrik Üretim A.Ş. (Bakır) ve GA Elektrik Enerjisi Üretim Satış Sanayi Ve Ticaret A.Ş. (GA) şirketleri sahip olduğu bağlı ortaklıklar arasındadır.

Kuruluş Bilançosu

Bin (TL)	20.12.2023
Mali Duran Varlıklar (net)	921.408
Bağlı Ortaklar	939.933
Bağlı Ortaklara Sermaye Taahütleri	(18.525)
Toplam Duran Varlıklar	921.408
Aktif toplamı	921.408
Ödenmiş Sermaye	921.408
Toplam Özsermaye	921.408
Pasif Toplamı	921.408

Belirtilen üç bağlı ortaklığa Uluslararası Değerleme Standartları çerçevesinde indirgenmiş nakit akımları ve benzer çarpanlar yöntemleri kullanılarak değerlendirme çalışması yapılmıştır.

Değerleme Sonucu

Uluslararası Değerleme Standartlarına Göre Kullanılan Toplama Yöntemi (Sum of Parts)

- 70.8. Dayanak varlık yöntemi olarak da nitelendirilen toplama yöntemi, genellikle yatırım şirketleri veya değer in esasen sahip oldukları payların değer inin bir unsuru olduğu varlıklar veya işletmeler için kullanılır.
- 70.9. Toplama yönteminin temel adımları:(a) değerlendirme konusu varlığın bileşeni olan her bir varlığın uygun değerlendirme yaklaşımları ve yöntemleri kullanılarak değerlendirilmesi,(b) değerlendirme konusu varlığın değer ine ulaşılabilmesi amacıyla bileşen varlıkların değer lerinin toplanması şeklindedir.
- Değerleme konusu Ağaoğlu Yenilenebilir bağılı ortaklıkları olan Marmarares, Bakır ve GA Gelir Yaklaşımı (INA) ve Pazar Yaklaşımı (Borsadaki Kılavuz Emsaller ve Karşılaştırılabilir İşlemler Yöntemi) yöntemleri kullanılarak değerlendirme yapılmış ve Makul Özsermaye değerleri bulunmuştur. Söz konusu bu bağılı ortaklıkların değerleri toplanarak Ağaoğlu Yenilenebilir'in değer ine ulaşılmıştır.
- Bağılı ortaklıklara ait değerlendirme detayları sonraki sayfalarda paylaşılmıştır.

Nihai Makul Özsermaye Değeri	Bin (USD)	Bin (TL)
Bakır	54.874	1.596.268
Marmarares	55.233	1.606.711
GA	12.368	359.781
Toplam	122.475	3.562.761

Bin (TL)	20.12.2023	Düzeltilme	Düzeltilmiş
(+) Mali Duran Varlıklar (net)	921.408	2.641.353	3.562.761
Toplam Duran Varlıklar	921.408	2.641.353	3.562.761
Özsermaye Değeri	921.408	2.641.353	3.562.761

Kullanılan Kur Bilgisi: 21 Aralık 2023 Tarihli Merkez Bankası 29,09 \$/TL