

NET HOLDİNG A.Ş.

Finansal Hesaplamalar/ 2023 1Q

Mayıs 2023



NET HOLDING A.Ş.

Finansal Hesaplamalar/ 2023 1Q

Net Holding A.Ş.'nin

- Konsolide satışları 2022 yılının ilk çeyreğinde **539.8 mn TL (36.9 mn USD)** olarak gerçekleşirken, 2023 yılının ilk çeyreğinde **1,083 mn TL (56.5 mn USD)**'ye yükseldi.
(+101% TL, +53% USD)
- 2022 yılı ilk çeyreğinde **230.2 mn TL (15.7 mn USD)** olarak gerçekleşen FAVÖK değeri; 2023 yılının ilk çeyreğinde **322.4 mn TL (16.8 mn USD)**'ye yükseldi.
(+40% TL, +7% USD)
- Nakit pozisyonu ve finansal yatırımları toplamı 2022 yılı ilk çeyrekte **1,412.1 mn TL (96.4 mn USD)** olurken, 2023 yılının aynı döneminde **1,283.2 mn TL (67 mn USD)** olarak gerçekleşti.
(-9% TL, -31% USD)
- Net finansal giderleri 2022 yılının ilk çeyreğinde **232 mn TL (15.8 mn USD)** iken, 2023 yılının aynı döneminde **225.5 mn TL (11.8 mn USD)** oldu.
(-3 % TL, -26% USD)
- Net borç durumu ise, 2022 yılı ilk çeyrekte **1,681.9 mn TL (114.8 mn USD)** iken, 2023 yılının aynı döneminde **1,980.6 mn TL (103.4 mn USD)** oldu.
(+%18 TL, -10% USD)

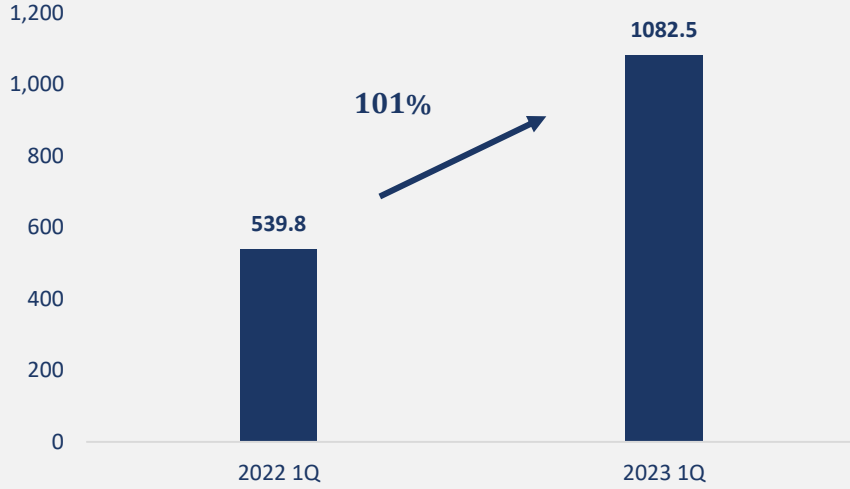
Yeni SPK düzenlemesine göre, kira bedellerinin (bina, teçhizat vb.) bilançonun aktif tarafında «Kullanım Hakkı Varlıkları», pasif tarafında ise «Kullanım Hakkı Yükümlülükleri» olarak kaydedilmesi gerekmektedir. Ancak SPK düzenlemeleri gereği, bu kira bedelleri, bilançonun pasif kısmında “Kullanım Hakkı Yükümlülükleri” adı altında ayrı bir kalem olarak belirtilmemekle birlikte; şirketin toplam borcu içerisine eklenerek kaydedilmektedir. Açıklığa kavuşturmak gerekirse, yeni düzenleme uygulaması bilançodaki toplam borcun artmasına neden olurken, bu durumu bir banka kredisi veya herhangi bir finansal kurum borcu olarak görmemek gerekir. Bilançoda belirtilen 3,497 mn TL toplam borcun; 3,264 mn TL 'si finansal borç ve 233 mn TL 'si «Kullanım Hakkı Yükümlülüklerinden» oluşmaktadır.

Operasyon Bölgelerine Göre 1. Çeyrek Finansal Verileri İncelendiğinde,

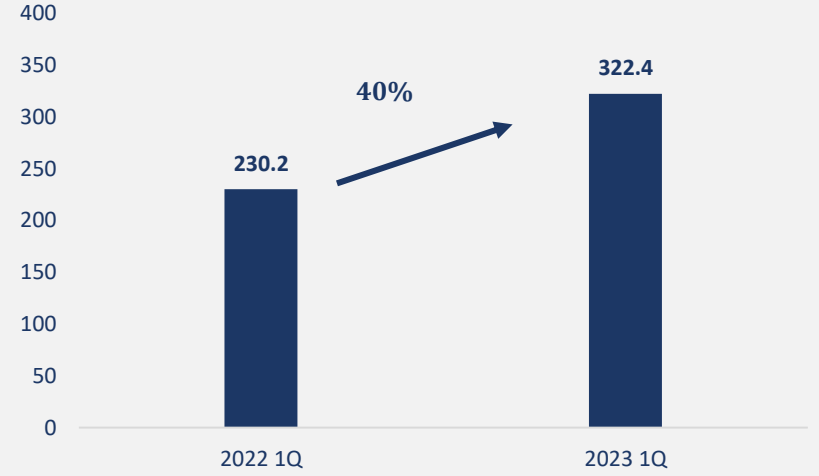
- KKTC'deki faaliyetlerimizden elde edilen FAVÖK değeri; 2022 yılında **220.3 mn TL (15 mn USD)** olarak gerçekleşirken, 2023 yılı aynı döneminde **241.0 mn TL (12.6 mn USD)**'ye yükselmiştir.
(+9% TL, -16% USD)
- Balkanlar'daki faaliyetlerimizden elde edilen FAVÖK değeri ise, 2022 yılında **5.2 mn TL (0.4 mn USD)** olurken, 2023 yılının ilk çeyreğinde **54.4 mn TL (2.8 mn USD)** olarak gerçekleşti.
(+947,2% TL, +701% USD).
- Şirketimizin %19,71 oranında pay sahibi olduğu bağlı menkul kıymetimiz Merit Kıbrıs Turizm Ltd.'in 13 Nisan 2023 tarihinde yapmış olduğu Direktörler Kurulu toplantısında alınan karar gereğince; Akfen Gayrimenkul Yatırım Ortaklığı A.Ş.'nin %100 oranında pay sahibi olduğu; KKTC, Girne, Karaoğlanoğlu mevkiinde bulunan, KKTC Maliye Bakanlığı, Devlet Emlak ve Malzeme Dairesi'nden kiralanmış olan "Merit Park Hotel & Casino" olarak bilinen taşınmazın ("Otel") kullanılması ve işletilmesi tahtındaki tüm aynı haklara sahip Akfen Gayrimenkul Ticareti ve İnşaat A.Ş.'nin paylarının tamamının satın alınmasına ilişkin bir devir sözleşmesi imzalanmıştır. Söz konusu otelin en uygun devri, Akfen Gayrimenkul Ticareti ve İnşaat A.Ş.'nin "Otel" ile ilgili özel amaçlı şirket haline getirilerek pay devri şeklinde işlemin yapılmasıdır. Satın alma bedeli 70.000.000 USD + Değişken pay bedeli olup pay devrinin yapılacağı kapanış tarihinde nakden ve peşin olarak ödenecektir. Pay devrinin yapılacağı kapanış tarihinde, Merit Kıbrıs Turizm Ltd. "Merit Park Hotel & Casino"nun tüm aynı haklarına dolaylı olarak sahip olacaktır.

Finansal Durumlarla İlgili Açıklamalar

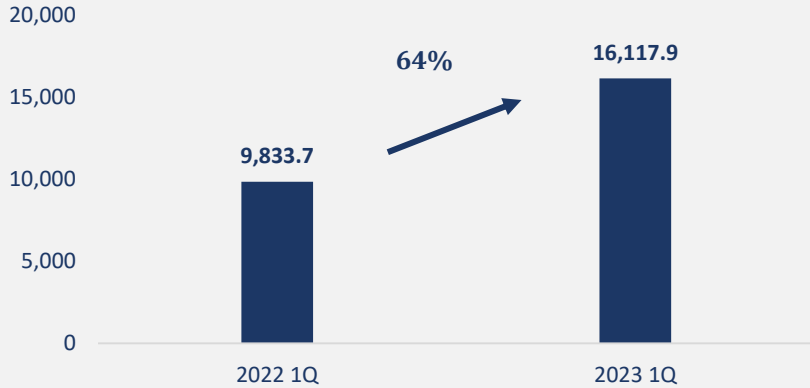
Satışlar (mn TL)



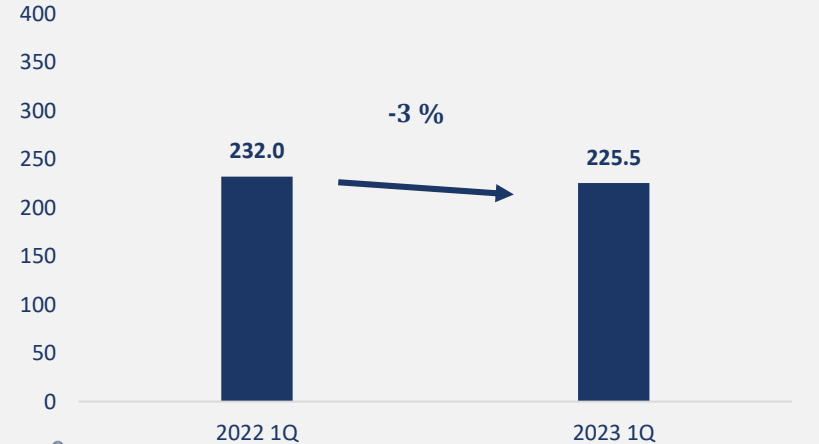
FAVÖK (mn TL)



Ana Ortaklık Payları (mn TL)

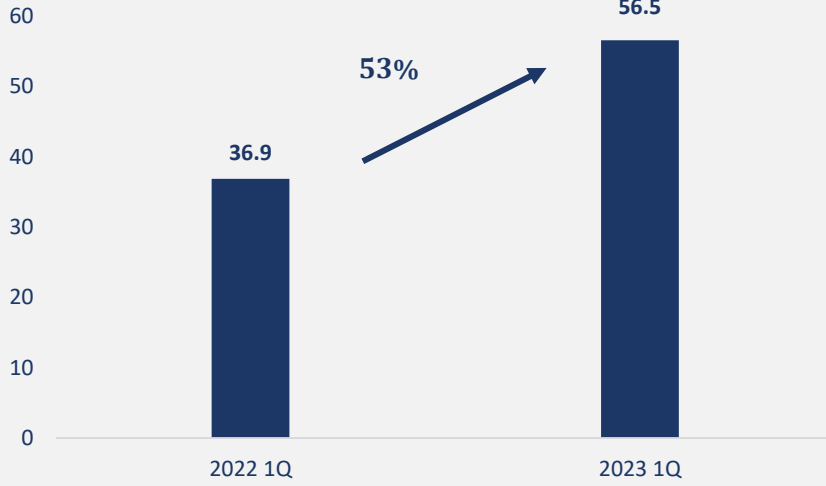


Net Finansal Giderler (mn TL)

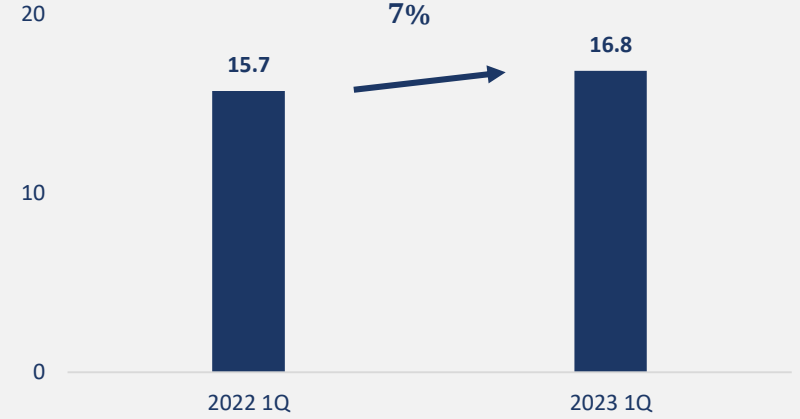


Finansal Durumlarla İlgili Açıklamalar

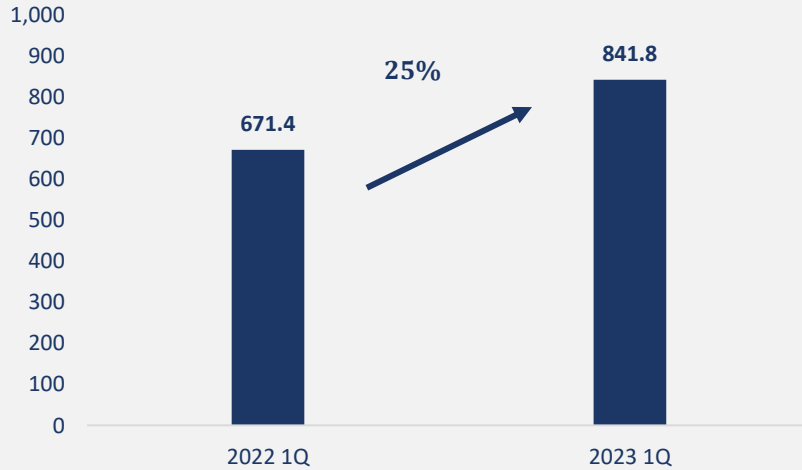
Satışlar (mn USD)



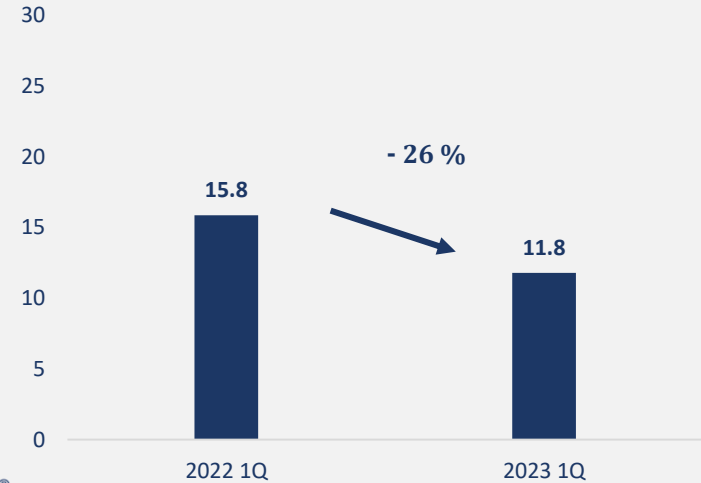
FAVÖK (mn USD)



Ana Ortaklık Payları (mn USD)

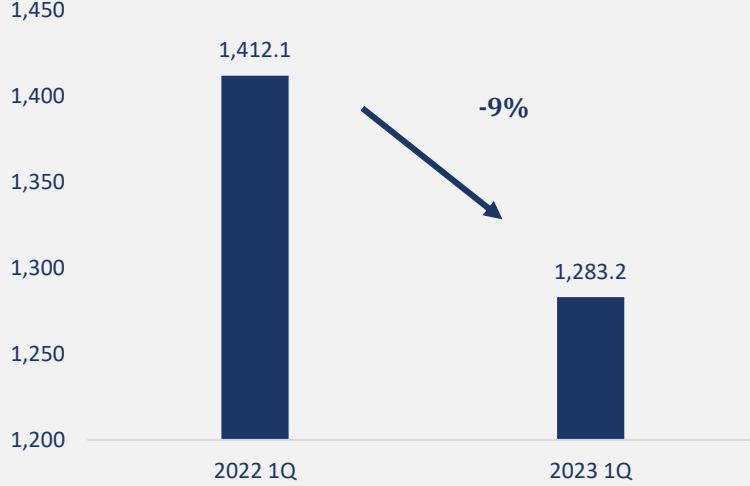


Net Finansal Giderler (mn USD)

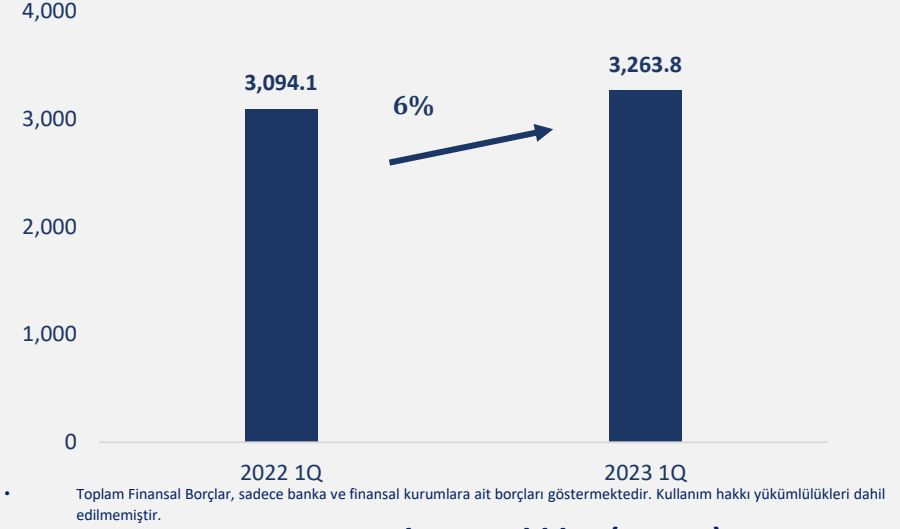


Finansal Durumlarla İlgili Açıklamalar

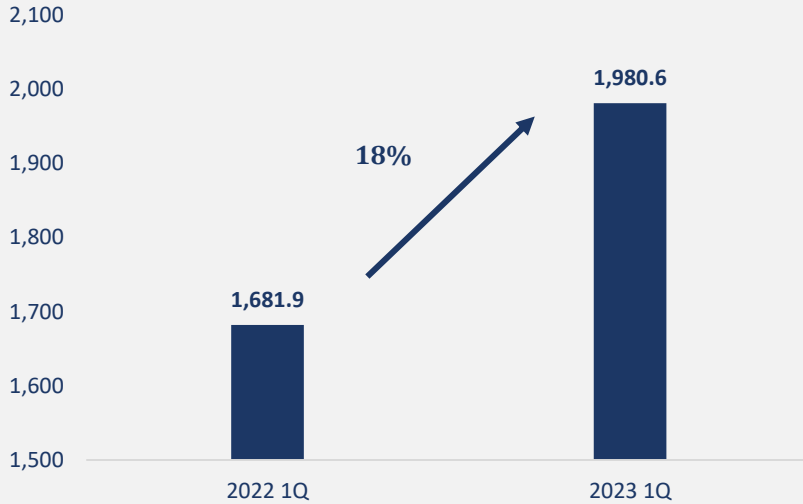
Nakit ve NB & FY (mn TL)



Toplam Finansal Borçlar* (mn TL)

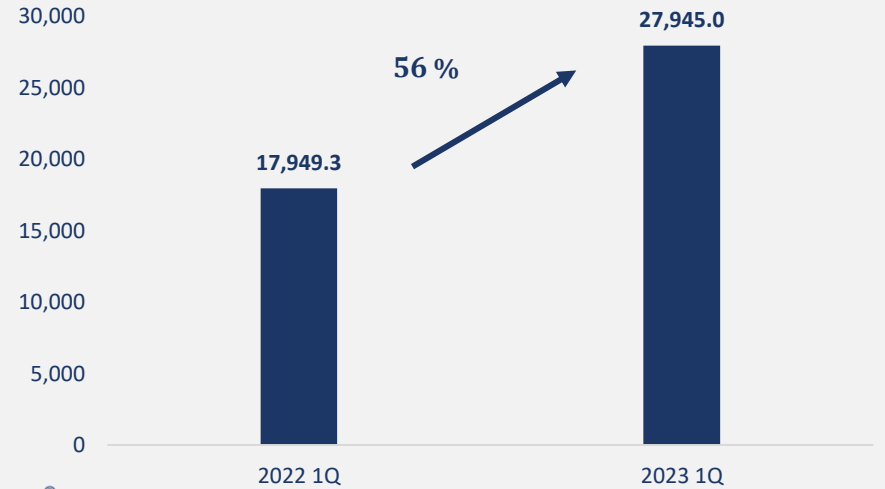


Net Borç * (mn TL)



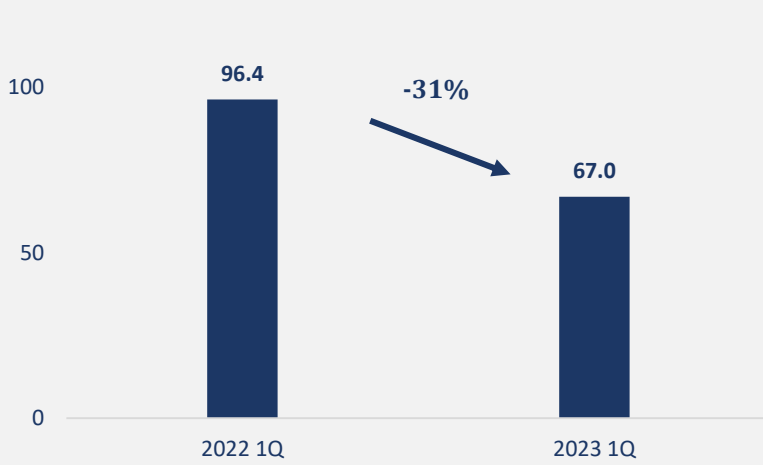
* Net Borç, Toplam Finansal Borçlardan, Nakit ve NB ve Finansal Yatırımların çıkartılması ile elde edilmiştir. Kullanım hakkı yükümlülükleri dahil edilmemiştir.

Toplam Varlıklar (mn TL)

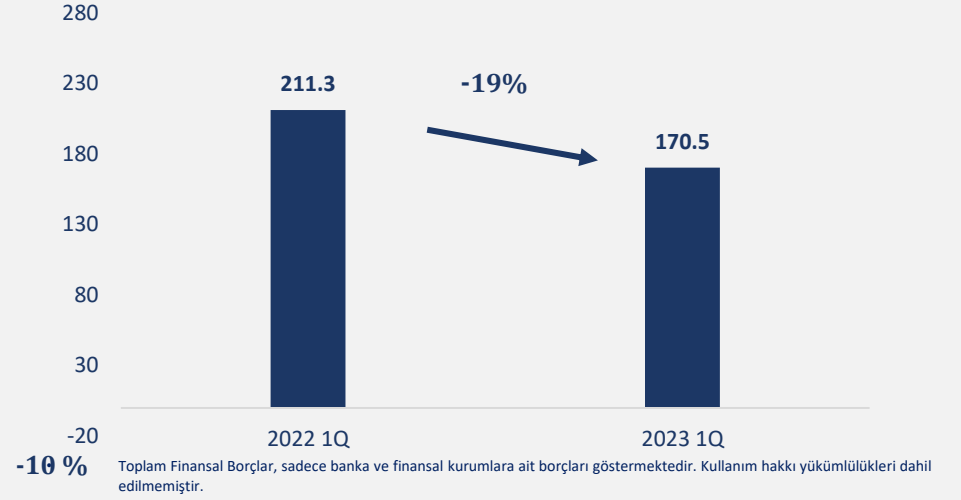


Finansal Durumlarla İlgili Açıklamalar

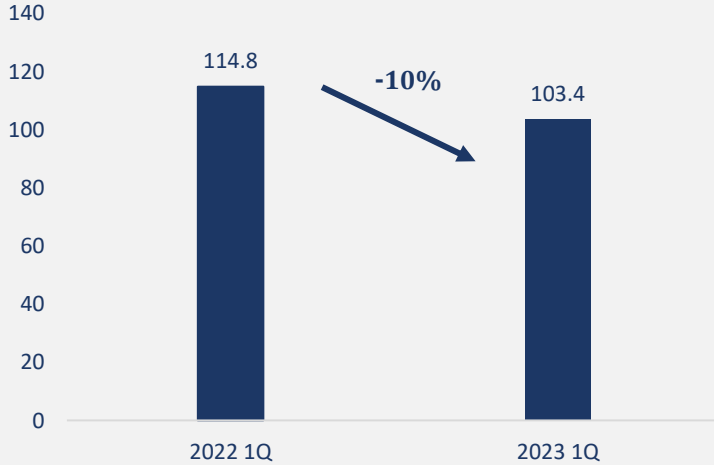
Nakit ve NB & FY (mn USD)



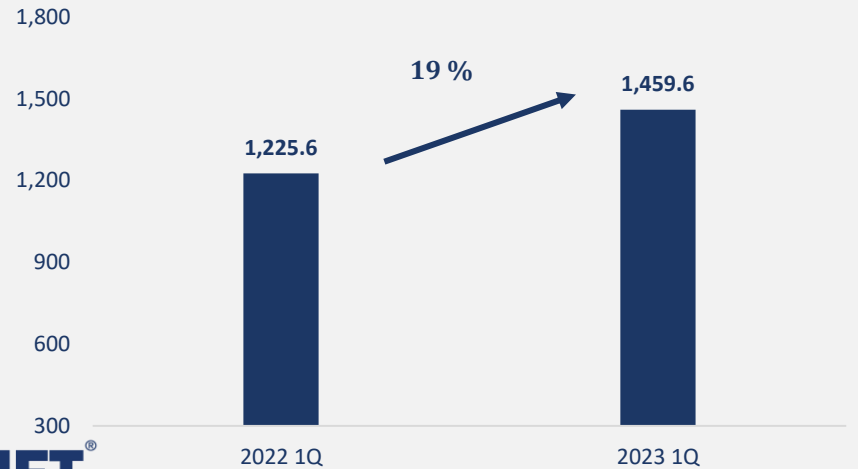
Toplam Finansal Borçlar * (mn USD)



Net Borç * (mn USD)



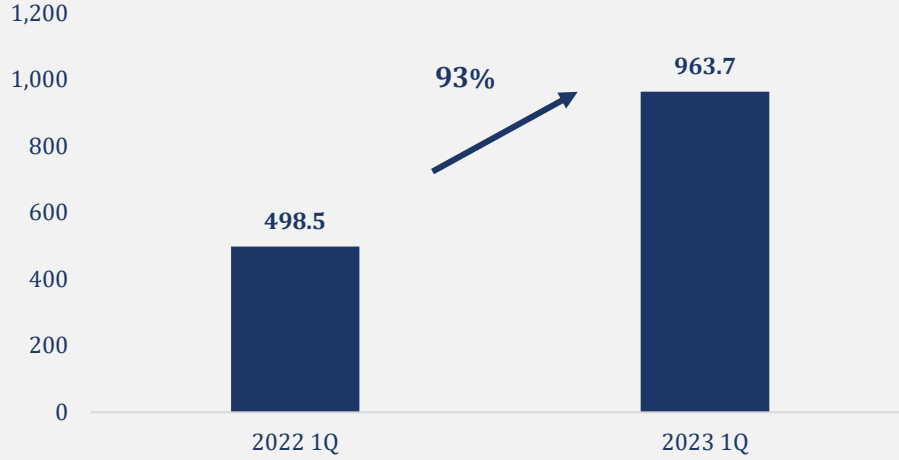
Toplam Varlıklar (mn USD)



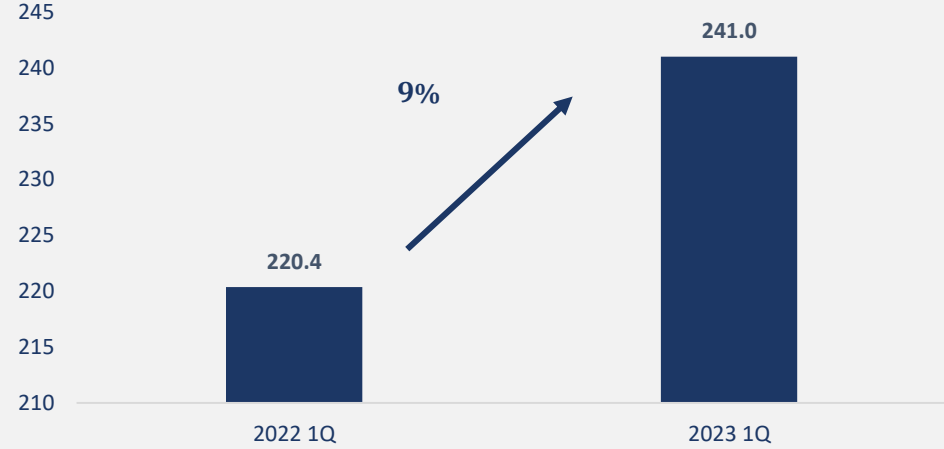
• Net Borç, Toplam Finansal Borçlardan, Nakit ve NB ve Finansal Yatırımların çıkartılması ile elde edilmiştir. Kullanım hakkı yükümlülükleri dahil edilmemiştir.

Operasyon Bölgelerine Göre Finansal Durum Açıklamaları

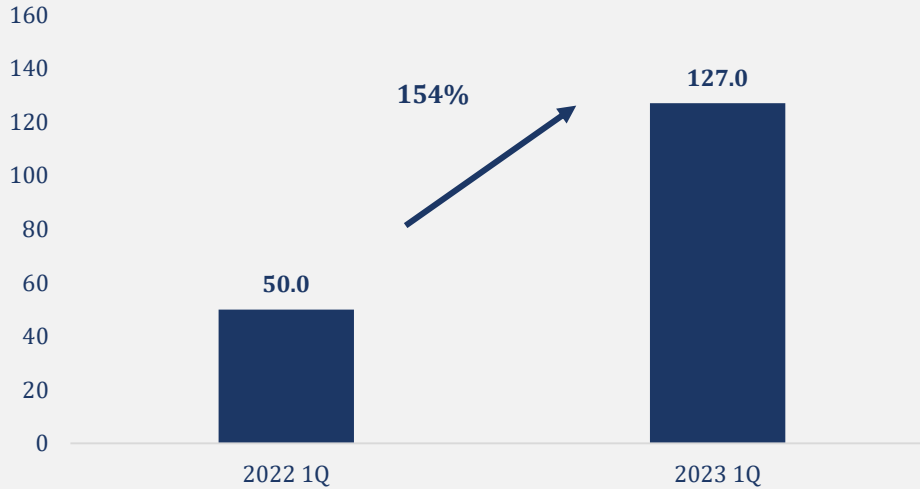
KKTC Satışlar (mn TL)



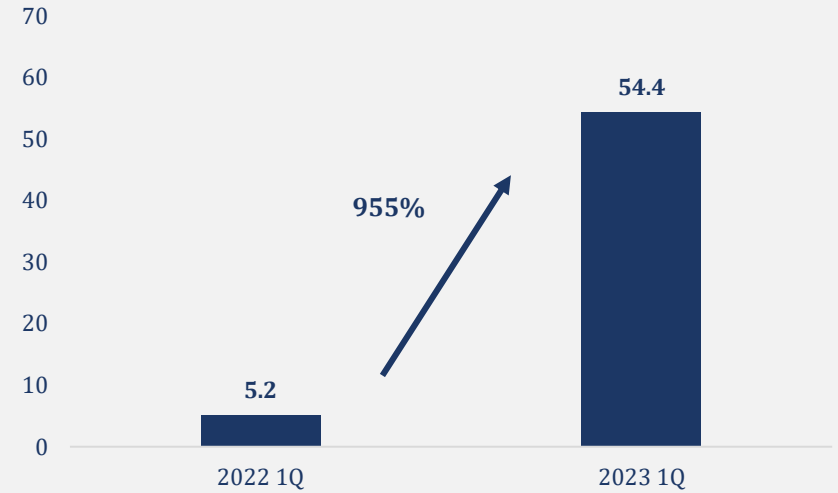
KKTC FAVÖK (mn TL)



Balkan Satışlar (mn TL)

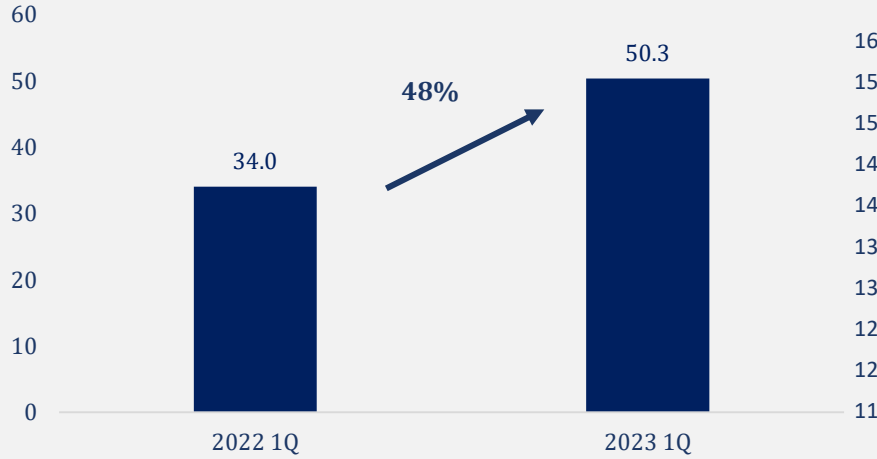


Balkan FAVÖK (mn TL)

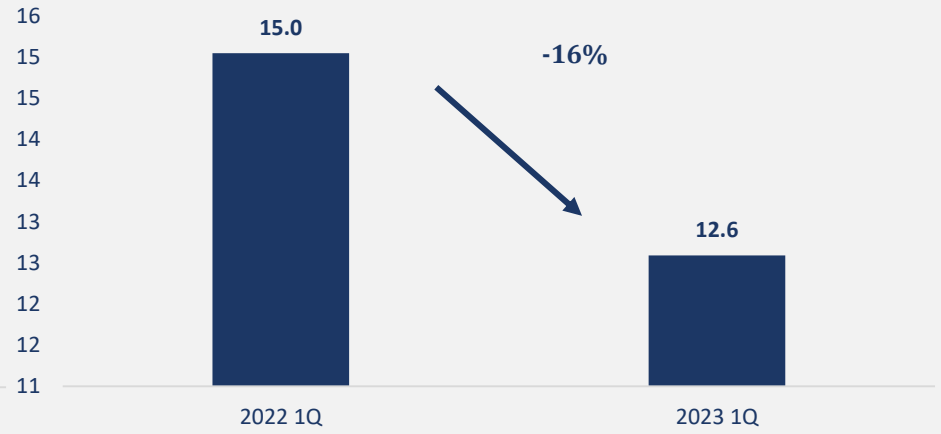


Operasyon Bölgelerine Göre Finansal Durum Açıklamaları

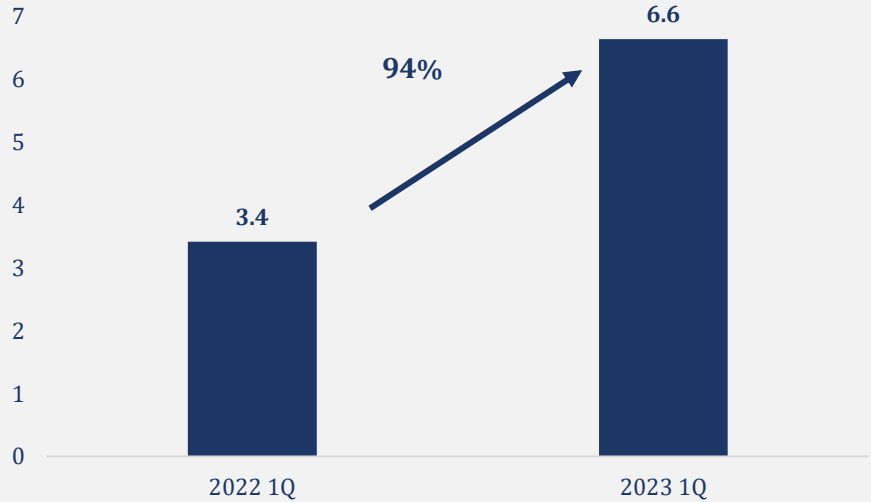
KKTC Satışlar (mn USD)



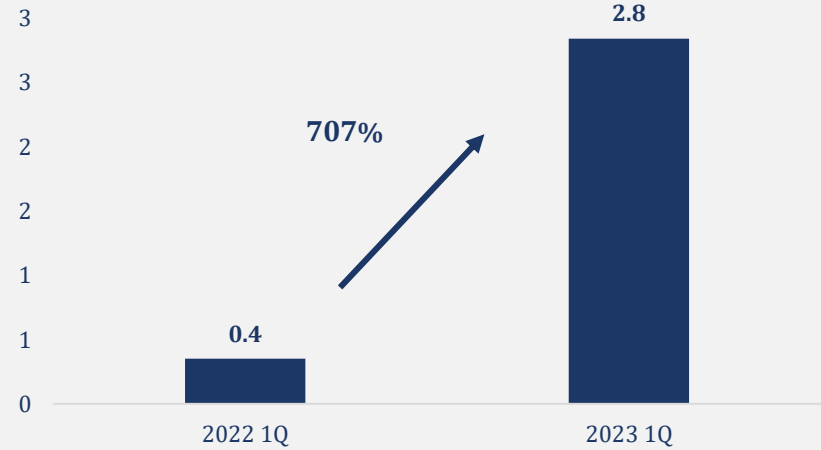
KKTC FAVÖK (mn USD)



Balkan Satışlar (mn USD)

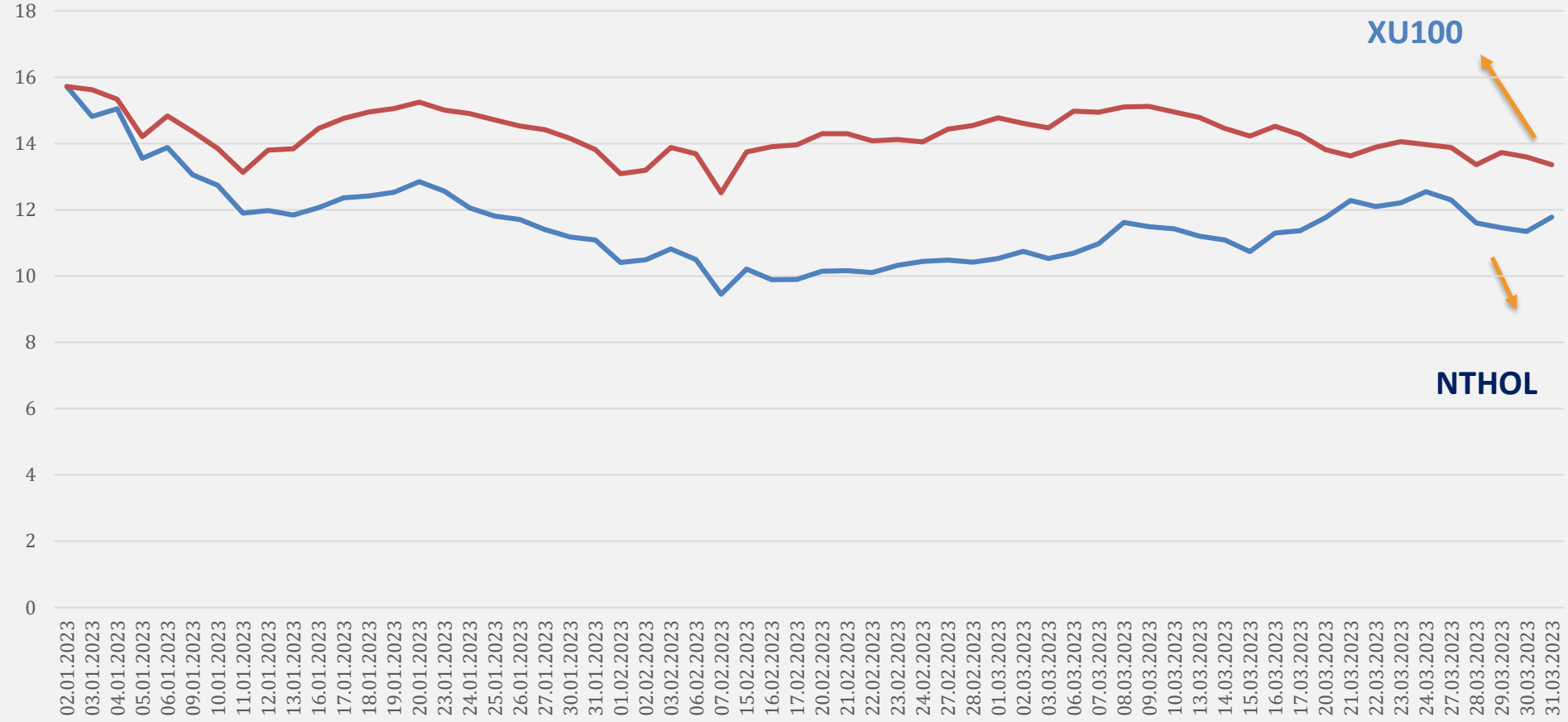


Balkan FAVÖK (mn USD)



BIST 100 & NTHOL Getiri Performansı

2023 Birinci Çeyrek Verileri



02.01.2023

BIST 100: 5,661.1

NTHOL: 15.72

31.03.2023

BIST 100: 4,812.9

NTHOL: 11.78

-15%

-25%

Taşınmazların Değer ve Alan Kırılımı (2023 1Ç)

Taşınmazların Alan & Değer Segmentasyonu	m2	%
Faaliyetteki Taşınmazlar (Bina + Arazi)	703,942	38.4
İnşaatı Devam Edenler (Otel)	-	0.0
KKTC'de Projelendirilecek Olan Araziler	521,433	28.4
Devam Eden Projeler (KKTC Konut Projesi)	157,836	8.6
Türkiye'deki Diğer Gayrimenkul Projeleri	452,243.84	24.64
Total	1,835,455	100.0

Taşınmazların Alan & Değer Segmentasyonu	Değer (TL)	%
Faaliyetteki Taşınmazlar (Bina + Arazi)	15,368,881,591	68.7
İnşaatı Devam Edenler (Otel)	-	0.0
KKTC'de Projelendirilecek Olan Araziler	2,544,262,977	11.4
Devam Eden Projeler (KKTC Konut Projesi)	3,144,782,000	14.1
Türkiye'deki Diğer Gayrimenkul Projeleri	1,312,192,400	5.87
Total	22,370,118,968	100.0

