



MERİT TURİZM YATIRIM VE İŞLETME A.Ş.
SPK'nın II – 14.1 SAYILI TEBLİĞE İSTİNADEN HAZIRLANAN
01 OCAK 2024 – 30 EYLÜL 2024
ARA HESAP DÖNEMİ YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

MERİT TURİZM YATIRIM VE İŞLETME ANONİM ŞİRKETİ
SPK'nın II – 14.1 SAYILI TEBLİĞE İSTİNADEN HAZIRLANAN
01.01.2024 – 30.09.2024 ARA HESAP DÖNEMİ
YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

GENEL BİLGİLER

Hesap Dönemi	:	01.01.2024 - 30.09.2024
Ticaret Ünvanı	:	Merit Turizm Yatırım ve İşletme A.Ş.
Merkez Adresi	:	Etiler Mah., Bade Sok., No:9, Kat B1 Beşiktaş / İST.
Telefon / Faks	:	(212) 358 04 44 / (212) 358 04 45
Ticaret Sicil Numarası	:	249228
Mersis Numarası	:	0617003589100011
BİST'te İşlem Gördüğü Pazar	:	Ana Pazar
BİST İşlem Kodu	:	MERIT
İnternet Adresi	:	www.meritturizm.com www.merithotels.com
E-Posta Adresi	:	info@meritturizm.com yatirimci.iliskileri@meritturizm.com
Şube Adresi	:	Bulunmamaktadır.

FAALİYET KONUSU

Şirket, 7 Ekim 1988 tarihinde anonim şirket statüsünde, Net Şirketler Grubu'na bağlı olarak, otel yönetimi ve işletmeciliği konusunda faaliyet göstermek amacıyla kurulmuştur. Kuzey Kıbrıs Türk Cumhuriyeti'nde bulunan Merit Lefkoşa, Merit Crystal Cove, Merit Park, Merit Royal, Merit Royal Diamond, Merit Royal Gardens (*eski adı: Merit Cyprus Gardens*), Liman Hotel by Merit ile Bulgaristan'da bulunan Merit Grand Mosta otellerini işletmektedir. 15 Ağustos 2024 tarihi itibarıyla yapılan işletme anlaşma ile Karadağ'da bulunan Merit Starlit otelini de işletmeye başlamıştır. Otellerden temel işletme ücreti ve işletme teşvik ücreti gelirleri elde etmektedir.

YÖNETİM KURULU

18 Mayıs 2022 tarihinde yapılan Olağan Genel Kurul toplantısında yönetim kurulu üye sayısı 11 (onbir), görev süreleri ise 3 (üç) yıl olarak belirlenmiştir.

<https://www.meritturizm.com/tur/kurumsal/yonetim-kurulu>

<u>Adı Soyadı</u>	<u>Görevi</u>	<u>Görev Süresi</u>
Hande TİBUK	Yönetim Kurulu Başkanı	2022 – 2025
Haluk ELVER	Yönetim Kurulu Başkan Vekili	2022 – 2025
Murat Besim TİBUK	Yönetim Kurulu Murahhas Üyesi	2022 – 2025
İsmail KIRTAY	Yönetim Kurulu Üyesi	2022 – 2025
Sertuğ Aptullah GÜLCAN	Yönetim Kurulu Üyesi	2022 – 2025
Aytekin YAYLA	Yönetim Kurulu Üyesi	2022 – 2025
Yüksel USLU	Yönetim Kurulu Üyesi	2022 – 2025
Zeynep SU	Yönetim Kurulu Bağımsız Üyesi	2022 – 2025
Sümer MUTLU	Yönetim Kurulu Bağımsız Üyesi	2022 – 2025
Mustafa ERDOĞAN	Yönetim Kurulu Bağımsız Üyesi	2022 – 2025
İsmail Burak KÜNTAY	Yönetim Kurulu Bağımsız Üyesi	2023 – 2025

MERİT TURİZM YATIRIM VE İŞLETME ANONİM ŞİRKETİ
SPK'nın II – 14.1 SAYILI TEBLİĞE İSTİNADEN HAZIRLANAN
01.01.2024 – 30.09.2024 ARA HESAP DÖNEMİ
YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

KURUMSAL YÖNETİM KOMİTESİ

<u>Adı ve Soyadı</u>	<u>Görevi</u>	<u>Görev Süresi</u>
Zeynep SU	Bağımsız Üye- Başkan	2022 – 2025
Sümer MUTLU	Bağımsız Üye	2022 – 2025
Doğan Murat ERGİN	Üye	2024 – 2025

DENETİMDEN SORUMLU KOMİTE

<u>Adı ve Soyadı</u>	<u>Görevi</u>	<u>Görev Süresi</u>
Sümer MUTLU	Bağımsız Üye- Başkan	2022 – 2025
Zeynep SU	Bağımsız Üye	2022 – 2025

RİSKİN ERKEN SAPTANMASI KOMİTESİ

<u>Adı ve Soyadı</u>	<u>Görevi</u>	<u>Görev Süresi</u>
Hande TIBUK	Başkan	2022 – 2025
Haluk ELVER	Üye	2022 – 2025

YÖNETİM KURULU ÜYELERİ İLE ÜST DÜZEY YÖNETİCİLERE SAĞLANAN MALİ HAKLAR

Yönetim Kurulu üyeleri ve üst düzey yöneticilere sağlanan huzur hakkı, ücret gibi mali menfaatlerin toplam tutarı **4.242.730,06 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 şirketle kendisi veya başkası adına yaptığı işlemler ile rekabet yasağı kapsamındaki faaliyetleri bulunmamaktadır.

Şirket ve bağlı ortaklıklarında dönem itibarıyla ortalama çalışan personel sayısı toplam **25**'tir.

SERMAYE YAPISI

Şirketin, 200.000.000 TL olan kayıtlı sermaye tavanı 06 Aralık 2023 tarihinde yapılan başvuru sonrasında; SPK'nın 22 Aralık 2023 tarih ve E-29833736-110.04.04.-47101 sayılı izin yazısı ile **500.000.000 TL** olarak yeniden belirlenmiş ve tavan izin süresi **2023 - 2027** yılları arasında 5 yıl süreyle geçerli olmak üzere revize edilmiştir. Konuyla ilgili tüm gelişmeler www.kap.org.tr internet adresinden anında yayımlanarak kamuyuyla paylaşılmaktadır.

Şirketin çıkarılmış sermayesi **28.050.000 TL**'dir. 30 Eylül 2024 tarihi itibarıyla şirketin sermaye yapısı aşağıda bilgilerinize sunulmaktadır.

MERİT TURİZM YATIRIM VE İŞLETME ANONİM ŞİRKETİ
SPK'nın II – 14.1 SAYILI TEBLİĞE İSTİNADEN HAZIRLANAN
01.01.2024 – 30.09.2024 ARA HESAP DÖNEMİ
YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

<u>Ortağın Adı/Unvanı</u>	<u>Sermaye Payı (TL)</u>	<u>Oranı (%)</u>
Net Holding A.Ş.	19.561.620,14	69,74
Çeşitli Kişiler	8.488.379,86	30,26
Toplam	28.050.000,00	100,00

Şirketimiz Yönetim Kurulu 11 Temmuz 2024 tarihinde yapmış olduğu toplantısında, 500.000.000 TL olan kayıtlı sermaye tavanı içerisinde kalacak şekilde 28.050.000 TL olan çıkarılmış sermaye tutarının iç kaynaklardan karşılanmak üzere, mevcut çıkarılmış sermayenin %1100'ü oranında (her 1 pay için 11 yeni pay) 308.550.000 TL arttırılarak 336.600.000 TL'ye çıkarılmasına karar vermiştir. 24 Temmuz 2024 tarihinde Sermaye Piyasası Kurulu'na uygunluk görüşü için başvuru yapılmış ve aynı gün KAP sistemden açıklanmıştır.

Artırılan 308.550.000 TL tutarın tamamı 21 Ağustos 2024 tarihinde yapılan muhasebe kaydı ile "Sermaye" hesabına aktarılmış ve tüm işlemler KPMG Yeminli Mali Müşavirlik A.Ş.'nin 23 Ağustos 2024 tarih 3114-577/2024-415 sayılı raporu ile tespit edilmiştir. Hazırlanan yeni belgeler 23 Ağustos 2024 tarihinde Sermaye Piyasası Kurulu'na dosyaya eklenmek üzere verilmiştir ve cevabı beklenmektedir. Süreç devam etmektedir.

A grubu hisse senetleri imtiyazlı hisse senetleridir. Şirket Esas Sözleşmesi'ne göre, Yönetim Kurulu üyelerinin, tamsayı ve çoğunluk oluşturacak şekilde, yarıdan bir fazlası A grubu hisse senetleri sahiplerinin gösterecekleri adaylardan seçilir.

Şirketin iktisap ettiği kendi payı bulunmamaktadır.

FAALİYETLERİMİZ

Şirket, kuruluşundan bu güne turizm sektöründe modern ve öncü atılımlarla, otel işletmeciliği faaliyetlerini uluslararası standartlarda devam ettirmektedir. Şirketin faaliyetleri ve bunlar ile ilgili gündemde olan gelişmeler aşağıda bilgilerinize sunulmaktadır.

1- OTEL İŞLETMECİLİĞİ

Şirket, "Merit International Hotels&Resorts" markası altında, işletmeci sıfatıyla bünyesinde barındırdığı oteller ile KKTC'nin turizm alanında gelişmesinde öncü rol oynamaya devam etmektedir. Ada turizmine olan inancını her geçen yıl artırarak sürdüren Merit Oteller zinciri, ana ortağı Net Holding A.Ş.'nin öncülüğünde yeni projeler ile yatak sayısını ve pazar payını arttırmayı hedeflemektedir. İşletilen otellerde, kişiye özel hizmet anlayışıyla ifade edilen "Size Özel" konseptiyle hizmet verilmekte ve misafirlerin tüm ihtiyaçlarının sorunsuz karşılanması sağlanmaktadır.

Olası direkt uçuş ve/veya izolasyonun kaldırılma ihtimalleri uluslararası politika gündemini uzun bir süredir meşgul etmektedir. Şirketin ana ortağı olan Net Holding A.Ş, adaya direkt uçuşların yapılabilmesi ve/veya izolasyonun sona ermesi gibi olumlu politik şartlardan pozitif yönde etkileneyecektir. Direkt uçuşların KKTC'ye getireceği ek turizm potansiyeli, işletmesini yaptığımız otellerde doluluk oranlarını ve ciro artışlarını beraberinde getirecek olup, bu durumun şirket gelirlerine olumlu etki edeceği düşünülmektedir.

MERİT TURİZM YATIRIM VE İŞLETME ANONİM ŞİRKETİ
SPK'nın II – 14.1 SAYILI TEBLİĞE İSTİNADEN HAZIRLANAN
01.01.2024 – 30.09.2024 ARA HESAP DÖNEMİ
YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

- KUZEY KIBRIS TÜRK CUMHURİYETİ'nde Bulunan Hotellerimiz

- Mülkiyeti ana ortağımız Net Holding A.Ş. 'ye ait **Merit Lefkoşa Hotel**, Lefkoşa'nın ilk beş yıldızlı oteli olarak hizmete girmiş olup, şirketimiz ile işletme anlaşması devam etmektedir. Lefkoşa'nın en güzel yerinde, zengin döşenmiş 1 king suit, 5 deluxe suit, 8 standart suit, 2 engelli odası, 12 connection oda ve 88 standart oda olmak üzere toplam 116 oda kapasitesiyle misafirlerine hizmet vermektedir.

- Bağlı menkul kıymetimiz Elite Development and Management Limited şirketine ait Gazimağusa'da bulunan **Merit Royal Gardens Hotel** (eski adı: Merit Cyprus Gardens Hotel) "Tatil Köyü" konseptinde hizmet vermekte olup, 5 villa, 9 suit ve 72 standart oda olmak üzere, toplam 86 oda kapasitesine sahiptir.

- Ana ortağımız Net Holding A.Ş.'nin bağlı ortaklığı olan Net Global A.Ş. şirketine ait Girne'nin en güzel yerinde bulunan **Merit Park Hotel**, 230 standart, 2 deluxe suit, 39 suit ve 2 king suit olmak üzere toplam 273 oda kapasitesiyle hizmet vermektedir. Otelin 2023 yılı içerisinde başlatılan renovasyon çalışmaları kapsamında; İtalyan restoran, cafe-bar ve 140 odanın restorasyonu tamamlanmıştır. 2025 sezonunda bitirilmesi planlanan sahil ve havuz başı düzenlemeleri ile ana restoranların renovasyonları da bitirilerek hizmete alınmıştır.

- İştirakimiz Merit Kıbrıs Turizm Limited şirketine ait Girne'de işlettiğimiz **Merit Crystal Cove Hotel** ile işletme anlaşmamız devam etmekte olup, şirketimiz faaliyet gelirleri içerisinde en önemli yeri almaktadır. Merit Crystal Cove Hotel, deniz ve havuz manzaralı, 5 king suit, 3 vip suit, 53 suit ve 275 standart oda olmak üzere toplam 336 odadan oluşan beş yıldızlı bir oteldir. Merit Crystal Cove Hotel, "her şey dahil plus" sistemi uygulayarak Kıbrıs turizm sektörüne farklı bir alternatif getiren ilk otel olmanın ayrıcalığını misafirlerine yaşatmaktadır. Kaliteli ve iyi hizmet verme hedefinde olan otelin; lobby, restoran ve 260 adet odasının renovasyonu için iç mimari projeleri hazırlanmış olup, bir örnek oda yapılmıştır. Renovasyon inşaatına, 2025 yılı 4. çeyreğinde başlanması ve tüm bu çalışmaların 2026 yılının 3. çeyreğinde bitirilmesi planlanmaktadır.

- İştirakimiz Merit Kıbrıs Turizm Limited şirketine ait Girne'de bulunan Merit Royal Hotel & Spa'nın ilk bölümü olan **Merit Royal Hotel** 2013 yılında, ikinci bölümü olan **Merit Royal Premium Hotel'in** açılışı ise 2014 yılında gerçekleşmiştir. İki bloktan oluşan 5 yıldızlı Merit Royal Hotel & Spa'nın Royal bloğunda yer alan tüm odaları balkonlu, deniz ve havuz manzaralı olup 16 king suit, 32 queen suit, 4 junior suit, 71 standart deluxe ve 2 royal suit olmak üzere toplam 125 deluxe oda bulunmaktadır. Royal Premium bloğunda ise 102 standart deluxe, 14 junior suit, 6 queen suit ve 8 king suit olmak üzere 130 oda bulunmaktadır.

- İştirakimiz Merit Kıbrıs Turizm Limited ile yapılan işletme anlaşmasına istinaden, Girne'de bulunan **Liman Hotel by Merit** 01 Ocak 2021 tarihinden itibaren işletilmeye başlanmıştır. Girne'nin tarihi limanının girişinde bulunan, 29 oda kapasitesiyle hizmet veren otelde konforlu 24 standart, 3 junior suit ve 2 king suit oda bulunmaktadır.

- İştirakimiz Merit Kıbrıs Turizm Limited şirketine ait Girne'de bulunan **Merit Royal Diamond Hotel'in** 07 Temmuz 2022 tarihinde kısmi ön açılışı (soft opening) yapılmış olup, 04 Ekim 2022 tarihinden itibaren ise tam kapasite hizmet vermeye başlamıştır. Otelin içerisinde farklı büyüklüklerde 12 adet toplantı salonu mevcuttur. Bu salonların kapladığı toplam alan 6.000 m2 büyüklükte olup 2.400 m2'lik kısmi kolonsuz çok amaçlı konferans salonu olarak kullanılmaktadır.

MERİT TURİZM YATIRIM VE İŞLETME ANONİM ŞİRKETİ
SPK'nın II – 14.1 SAYILI TEBLİĞE İSTİNADEN HAZIRLANAN
01.01.2024 – 30.09.2024 ARA HESAP DÖNEMİ
YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

Şirketimiz tarafından işletilen otelde 192 standart, 26 junior suit, 45 queen suit ve 10 king suit olmak üzere 273 oda bulunmaktadır.

- **BULGARİSTAN'da Bulunan Hotelimiz**

Bulgaristan'ın Svilengrad şehrinde yapımı tamamlanan beş yıldızlı "**Merit Grand Mosta Hotel**" 78 deluxe oda, 3 suit ve 1 kral dairesi olmak üzere toplam 82 odadan oluşmaktadır. Merit Grand Mosta Hotel'in 13 Haziran 2018 tarihinde ön açılışı, 04 Ağustos 2018 tarihinde resmi açılışı gerçekleştirilmiş olup, faaliyetlerine devam etmektedir.

- **KARADAĞ'da Bulunan Hotelimiz**

Ana ortağımız Net Holding A.Ş.'nin bağlı ortaklığı tarafından, Karadağ'ın ve Avrupa'nın gözde rivierası olan Budva şehrinde, 19 bin m2 kapalı alan içinde 10 katlı olarak tasarlanan **Merit Starlit Hotel&Residence** otel projesi, 2024 yılının 2. çeyreğinde tamamlanmış olup, bünyesinde, 44 lüks otel odası, 49 lüks rezidansın yanı sıra dünya standartlarında hizmet sunacak alakart restoranlar, barlar, gece kulübü, özel plaj, SPA ve fitness merkezi bulunmaktadır. 15 Ağustos 2024 tarihinde yapmış olduğumuz işletme sözleşmesine istinaden otel ve rezidans kısmı şirketimiz tarafından işletilecek olup, elde edilecek temel işletme ve işletmecilik ücret gelirleri, tesisin ön açılış süreci halen devam ettiğinden 2025 yılı itibarıyla elde edilecektir.

Şirketimiz tarafından işletilen tüm oteller hakkında detaylı bilgilere www.meritturizm.com ve www.merithotels.com internet adreslerinden ulaşabilmektedir.

Rapor tarihi itibarıyla, Kuzey Kıbrıs Türk Cumhuriyeti'nde 8 (sekiz), Bulgaristan'da 1 (bir), Karadağ'da 1 (bir) olmak üzere toplam 10 (on) adet otelimiz faaliyetlerine devam etmektedir.

2 - DİĞER

- Şirket Yönetim Kurulu 16 Mayıs 2024 tarihli toplantısında, ortaklara nakden kar payı dağıtılması kararı almıştır. Alınan karara istinaden, 13 Haziran 2024 tarihinde yapılan Olağan Genel Kurul toplantısında, olağanüstü yedeklerden 28.050.000 TL olarak dağıtılması planlanan kar dağıtım önerisi, pay sahiplerinin onayına sunulmuştur. Onaylanan kar dağıtım önerisine göre pay sahiplerine, 08 - 10 Temmuz 2024 tarihleri arasında nakden ödeme yapılmıştır. 2023 yılı içerisinde de pay sahiplerine 28.050.000 TL kar payı dağıtılmıştır.

- Şirketimiz Yönetim Kurulu 23 Ocak 2024 tarihinde yapmış olduğu toplantısında; bağlı menkul kıymetimiz Merit Kıbrıs Turizm Limited şirketinin, 1.283.000.000 TL'lik mevcut sermayesinin 17.000.000 TL artırılarak 1.300.000.000 TL'ye çıkarılması nedeniyle, artırılan 17.000.000 TL'lik kısmın tamamının ödenmesine ve ortaklık oranımızın %19,71'den yeni sermaye içerisinde %20,76'ya çıkartılmasına karar vermiştir. Bu değişiklik; konsolide finansal tablolarımızda "Bağlı Menkul Kıymet" olarak görülmekte olan Merit Kıbrıs Turizm Limited'in "Özkaynak Yöntemiyle" yer almasını ve bunun sonucunda finansal tablolarımızın büyümesini sağlamıştır. Bu durumun, gelecekte ana pazardan yıldız pazara geçiş hedefimize katkıda bulunması amaçlanmaktadır.

MERİT TURİZM YATIRIM VE İŞLETME ANONİM ŞİRKETİ
SPK'nın II – 14.1 SAYILI TEBLİĞE İSTİNADEN HAZIRLANAN
01.01.2024 – 30.09.2024 ARA HESAP DÖNEMİ
YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

GRUP ŞİRKETLERİ

30.09.2024 tarihi itibarıyla, konsolide finansal tablolarda “**tam konsolidasyon**” yöntemine tabi tutulan şirketler aşağıdaki bilgileriniz sunulmuştur.

				Merit Tur. A.Ş.'nin Bağlı Ortaklıktaki Pay Oranı	
				30.09.2024	
Bağlı Ortaklıklar	Ülke	Sermayesi	Pay Tutarı	Doğrudan	Dolaylı
Merit Land Development Ltd.	KKTC	500.000,00 TL	499.990,00 TL	99,998%	99,998%

İLİŞKİLİ TARAF AÇIKLAMALARI

İlişkili taraf işlemleri, Sermaye Piyasası Kurulu'nun II- 14.1 sayılı “Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği” hükümleri kapsamında, Kamu Gözetimi Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu tarafından yayımlanan Türkiye Muhasebe Standartları/Türkiye Finansal Raporlama Standartları çerçevesinde; TMS 29 “Yüksek Enflasyonlu Ekonomilerde Finansal Raporlama”da yer alan ilgili muhasebe ilkelerine uygun olarak düzeltilen **01.01.2024 - 30.09.2024** ara hesap dönemine ait konsolide finansal raporumuzun **5 numaralı dipnotunda** detaylı olarak açıklanmaktadır.

İlgili raporumuza www.kap.org.tr ve www.meritturizm.com internet adreslerinden ulaşılabilir.

SPK'nun II – 14.1 sayılı “ Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar” tebliği hükümleri kapsamında, Kamu Gözetimi Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu tarafından yayımlanan Türkiye Muhasebe Standartları/Türkiye Finansal Raporlama Standartları çerçevesinde; TMS 29 “Yüksek Enflasyonlu Ekonomilerde Finansal Raporlama”da yer alan ilgili muhasebe ilkelerine uygun olarak düzeltilen Konsolide Finansal Durum Tabloları ve Kar Zarar Tablosu aşağıdaki gibidir:

MERİT TURİZM YATIRIM VE İŞLETME ANONİM ŞİRKETİ
SPK'nın II – 14.1 SAYILI TEBLİĞE İSTİNADEN HAZIRLANAN
01.01.2024 – 30.09.2024 ARA HESAP DÖNEMİ
YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

KONSOLİDE FİNANSAL DURUM TABLOLARI

	<i>Sınırlı Denetimden Geçmemiş</i>	<i>Bağımsız Denetimden Geçmiş</i>
	Cari dönem	Önceki dönem
	30.09.2024	31.12.2023
VARLIKLAR		
DÖNEN VARLIKLAR	35.077.011	76.689.506
Nakit ve Nakit Benzerleri	4.091.326	2.527.709
Ticari Alacaklar	23.601.856	66.356.338
- <i>İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar</i>	23.601.856	66.356.338
Peşin Ödenmiş Giderler	3.150.452	-
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	4.233.377	7.805.459
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR	35.077.011	76.689.506
DURAN VARLIKLAR	9.492.838.179	5.864.966.575
Finansal Yatırımlar	26.358.643	5.854.056.074
<i>Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılan Finansal Varlıklar</i>	26.358.643	5.854.056.074
Diğer Alacaklar	511.815	-
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımlar	9.457.136.282	-
Ertelenmiş Vergi Varlığı	1.458.752	1.690.980
Diğer Duran Varlıklar	7.372.687	9.219.521
TOPLAM DURAN VARLIKLAR	9.492.838.179	5.864.966.575
TOPLAM VARLIKLAR	9.527.915.190	5.941.656.081

MERİT TURİZM YATIRIM VE İŞLETME ANONİM ŞİRKETİ
SPK'nın II – 14.1 SAYILI TEBLİĞE İSTİNADEN HAZIRLANAN
01.01.2024 – 30.09.2024 ARA HESAP DÖNEMİ
YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

	<i>Sınırlı Denetimden Geçmemiş</i>	<i>Bağımsız Denetimden Geçmiş</i>
	Cari dönem	Önceki dönem
	30.09.2024	31.12.2023
KAYNAKLAR		
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER	25.380.987	45.886.049
Ticari Borçlar	101.459	520.429
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	368.956	275.712
Diğer Borçlar	16.791.899	31.035.837
- İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	16.503.562	30.800.884
- İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	288.337	234.953
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	7.734.421	14.016.127
Kısa Vadeli Karşılıklar	384.252	37.944
- Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	384.252	37.944
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER	25.380.987	45.886.049
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER	24.149.192	268.040.143
Uzun vadeli Karşılıklar	3.844.490	2.503.399
- Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	3.844.490	2.503.399
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	20.304.702	265.536.744
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER	24.149.192	268.040.143
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER	49.530.179	313.926.192
ÖZKAYNAKLAR	9.478.385.011	5.627.729.889
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar	9.478.384.991	5.627.729.869
Ödenmiş Sermaye	28.050.000	28.050.000
Sermaye Düzeltme Farkları	142.510.116	142.510.116
Paylara İlişkin Primler / İskontolar	898.518.413	898.518.413
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)	11.704.715	4.317.006.305
Özkaynağa Dayalı Finansal Araçlara Yatırımlardan Kaynaklanan Kazançlar (Kayıplar)	11.606.081	4.316.933.359
- Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	98.634	72.946
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelir veya Giderler		
- Özkaynak Yöntemi ile Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kar veya Zararda Sınıflandırılacak Paylar	5.000.191.001	-
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	12.792.823	12.792.823
Geçmiş Yıllar Kar / (Zararları)	3.132.676.153	114.374.341
Net Dönem Karı / (Zararı)	251.941.770	114.477.871
Kontrol Gücü Olmayan Paylar	20	20
TOPLAM KAYNAKLAR	9.527.915.190	5.941.656.081

MERİT TURİZM YATIRIM VE İŞLETME ANONİM ŞİRKETİ
SPK'nın II – 14.1 SAYILI TEBLİĞE İSTİNADEN HAZIRLANAN
01.01.2024 – 30.09.2024 ARA HESAP DÖNEMİ
YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

KONSOLİDE KAR VEYA ZARAR TABLOSU

	<i>Sınırlı Denetimden Geçmemiş</i>	<i>Sınırlı Denetimden Geçmemiş</i>	<i>Sınırlı Denetimden Geçmemiş</i>	<i>Sınırlı Denetimden Geçmemiş</i>
	Cari dönem	Önceki dönem	Cari dönem	Önceki dönem
	01.01.- 30.09.2024	01.01.- 30.09.2023	01.07.- 30.09.2024	01.07.- 30.09.2023
KAR VEYA ZARAR KISMI				
Hasılat	86.218.683	97.098.982	38.466.683	37.598.611
Satışların Maliyeti	(6.815.061)	(19.859.116)	(4.005.350)	(2.277.538)
BRÜT KAR / (ZARAR)	79.403.622	77.239.866	34.461.333	35.321.073
Genel Yönetim Giderleri	(23.807.302)	(22.433.617)	(7.870.196)	(6.529.304)
Pazarlama Giderleri	(22.204.756)	(11.920.246)	(11.101.159)	(5.103.414)
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	19.073.405	6.669.232	1.991.596	1.347.277
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	(1.595.216)	(2.193.974)	491.350	(1.582.017)
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)	50.869.753	47.361.261	17.972.924	23.453.615
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler (-)	(7.353.106)	(1.135.450)	(1.249.307)	(936.983)
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Kar/Zararlarındaki Paylar	148.944.157	-	26.101.791	-
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)	192.460.804	46.225.811	42.825.408	22.516.632
Finansman Gelirleri	558.395	232.758	331.814	2.118
Finansman Giderleri (-)	(67.606)	(88.076)	(12.656)	(65.969)
Parasal Kazanç/Kayıp	45.695.127	(9.180.077)	(7.051.915)	(2.663.549)
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)	238.646.720	37.190.416	36.092.651	19.789.232
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri	13.295.050	(20.400.224)	26.847.513	(9.589.082)
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	(7.734.421)	(8.582.479)	(3.125.891)	(4.004.722)
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	21.029.471	(11.817.745)	29.973.404	(5.584.360)
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)	251.941.770	16.790.192	62.940.164	10.200.150
DÖNEM KARI (ZARARI)	251.941.770	16.790.192	62.940.164	10.200.150
Kontrol Gücü Olmayan Paylar				
Ana Ortaklık Payları	251.941.770	16.790.192	62.940.164	10.200.150
Pay Başına Kazanç	8,982	0,599	2,244	0,364
Sürdürülen Faaliyetlerden Kazanç	8,982	0,599	2,244	0,364

MERİT TURİZM YATIRIM VE İŞLETME ANONİM ŞİRKETİ
SPK'nın II – 14.1 SAYILI TEBLİĞE İSTİNADEN HAZIRLANAN
01.01.2024 – 30.09.2024 ARA HESAP DÖNEMİ
YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

KAR DAĞITIM POLİTİKAMIZ

Kara katılım konusunda bir imtiyaz bulunmamaktadır.

Kurumsal Yönetim İlkeleri uyum çalışmaları çerçevesinde, şirketimiz her yıl dağıtılabilir karın Sermaye Piyasası Kanunu ve ilgili Tebliğler çerçevesinde dağıtım zorunlu oranlar dikkate alınarak temettü olarak dağıtılmasını prensip olarak benimsemiştir. Var ise Şirketin geçmiş yıl zararı kapatılıp, yasal yükümlülükler için karşılık ayrıldıktan sonra dağıtılabilir net karın dağıtım Yönetim Kurulunun teklifi üzerine Genel Kurul'da alınacak karara bağlı olarak, pay sahiplerine dağıtılması suretiyle gerçekleştirilecektir.

Var ise yıllık karın hangi tarihte ve ne şekilde dağıtılacağı Sermaye Piyasası Kanunu ve ilgili Tebliğler çerçevesinde Yönetim Kurulunun önerisi üzerine Genel Kurul'ca kararlaştırılacaktır.

DEVLET TEŞVİK VE YARDIMLARI

Şirketimizin tüzel kişiliğine ait herhangi bir devlet teşvik ve yardımları yoktur. Ancak işletmekte olduğumuz ve mülkiyeti şirketimize ait olmayan oteller ile ilgili aşağıdaki devlet teşvik ve yardımları vardır:

- Grup şirketlerimizden Merit Kıbrıs Turizm Ltd. Kuzey Kıbrıs Türk Cumhuriyeti'nin çıkarmış olduğu 47-2000 sayılı teşvik yasasında belirtilen teşvik tedbirlerinden %100 oranında yararlanmakta olup herhangi bir yıl sınırlaması yoktur.

Bu devlet teşvik ve yardımları mal sahibi şirketlerin karlılığında önemli bir etken olup, şirketi dolaylı olarak etkilemektedir.

RİSK YÖNETİMİ VE İÇ KONTROL MEKANİZMASI

Şirketin Risk Yönetim ve İç Kontrol Mekanizmasının etkin bir şekilde yürütülmesinin temini için gerekli yöntem, politika, prosedür ve uygulama çalışmaları, ana ortağımız Net Holding A.Ş. bünyesinde, konularına göre hukuk, muhasebe ve finansman birimlerince yapılmaktadır.

Şirketimiz Yönetim Kurulu tarafından 28 Mart 2013 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 dokuz aylık dönem içerisinde komite 4 (dört) kez toplanmıştır.

RİSKİN ERKEN SAPTANMASI KOMİTESİ

Hande TİBUK
Haluk ELVER

Başkan
Üye

MERİT TURİZM YATIRIM VE İŞLETME ANONİM ŞİRKETİ
SPK'nın II – 14.1 SAYILI TEBLİĞE İSTİNADEN HAZIRLANAN
01.01.2024 – 30.09.2024 ARA HESAP DÖNEMİ
YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

GENEL KURUL

Şirketin 2023 yılı faaliyet ve hesaplarına ilişkin Ortaklar Olağan Genel Kurul toplantısı 13 Haziran 2024 tarihinde gerçekleştirilmiştir.

Genel Kurul toplantısı ile ilgili tüm detaylara, www.kap.org.tr ve www.meritturizm.com internet adreslerinden ulaşılabilmektedir.

YATIRIMCI İLİŞKİLERİ BÖLÜMÜ

Şirketin “Yatırımcı İlişkileri Bölümü” pay sahipleri ile iletişimi sağlamak, yazılı ve sözlü olarak gelen bilgi taleplerini yanıtlamak, Genel Kurul toplantısı ile ilgili pay sahiplerinin bilgi ve incelemesine sunulması gereken belgeleri hazırlamak, sermaye piyasası mevzuatından kaynaklanan yükümlülüklerin yerine getirilmesini gözetmek ve izlemek gibi başlıca görevlerini ana ortağı Net Holding A.Ş.’nin Yatırımcı İlişkileri Bölümü ve Mali İşler ve Muhasebe Bölümü ile koordineli olarak yerine getirmektedir.

Şirketin, Borsa İstanbul A.Ş. “Piyasa Öncesi İşlem Platformu”ndan “Ana Pazar”a geçiş yapması sebebiyle, yatırımcı ilişkileri bölüm yöneticisinin Kurumsal Yönetim Tebliği’nin 11. maddesi gereği “Sermaye Piyasası Faaliyetleri İleri Düzey Lisansı” ve “Kurumsal Yönetim Derecelendirme Uzmanlığı Lisansı” belgelerine sahip olması gerekmektedir. Şirket Yönetim Kurulunun 29 Aralık 2023 tarihinde almış olduğu karar doğrultusunda, “Sermaye Piyasası Faaliyetleri Düzey 3 Lisansı” ve “Kurumsal Yönetim Derecelendirme Lisansı”na sahip olan Doğan Murat Ergin, 01 Ocak 2024 tarihinden itibaren “Yatırımcı İlişkileri Bölüm Yöneticisi” olarak görevlendirilmiştir.

Yatırımcı İlişkileri Bölümü Yöneticisi : Doğan Murat ERGİN
Yatırımcı İlişkileri Bölümü İletişim Bilgileri : info@meritturizm.com
yatirimci.iliskileri@meritturizm.com
Tel : (212) 358 04 44
Faks : (212) 358 04 45

MERİT TURİZM YATIRIM VE İŞLETME ANONİM ŞİRKETİ
SPK'nın II – 14.1 SAYILI TEBLİĞE İSTİNADEN HAZIRLANAN
01.01.2024 – 30.09.2024 ARA HESAP DÖNEMİ
YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

KURUMSAL YÖNETİM İLKELERİ UYUM RAPORU

KURUMSAL YÖNETİM İLKELERİNE UYUM BEYANI

Şirket Yönetim Kurulu, geçmişten bu güne tüm faaliyet ve kararlarında hesap verilebilir, adil, şeffaf bir kurumsal yönetim anlayışıyla hareket etmektedir. Bu nedenle Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-17.1 sayılı "Kurumsal Yönetim Tebliği" ve ekinde yer alan "Kurumsal Yönetim İlkeleri"ne tam uyumun sağlanması hususunda hassasiyetini sürdürmektedir. Kurumsal yönetim anlayışının, günümüz ekonomik koşullarında şirketin istikrarlı büyümesine, gelişmesine ve karlılığının artmasına katkı sağlayacağı yönündeki inancımız tamdır.

Şirket, Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği ve ekinde yer alan zorunlu ilkelerine uyum sağlama hususunda çalışmalarını artırarak devam ettirmektedir. Bu kapsamda, Yönetim Kurulu'nun etkin çalışmasına destek sağlamak amacıyla komite oluşturma çalışmaları tamamlanmış, icracı olmayan (bağımsız) üye seçimleri gerçekleştirilmiş ve kamuya açıklama yapılmıştır. Türk Ticaret Kanunu (TTK), SPK mevzuatı ve ilgili tebliğ hükümlerine uygun olarak şirket Esas Sözleşmesi revize edilmiş olup, şirket internet sitesinde ve KAP sistemde yayımlanmaktadır. SPK'nın II-17.1 sayılı tebliğinin 10. maddesi gereğince; ilişkili taraf işlemleri raporu hazırlanmış ve sonuç bölümü KAP'ta açıklanmıştır.

Hem tebliğ hükümleri hem de şirket politikası olarak benimsenen şeffaf yönetim anlayışı gereğince, şirketin faaliyet ve kararları ile ilgili tüm gelişmeler, zamanında ve düzenli olarak menfaat sahipleri ile paylaşılmaktadır. Yönetim Kurulu üyeleri ve üst düzey yönetici ücret politikası ile ilgili bilgiler, Genel Kurul toplantı gündemine alınarak pay sahiplerinin bilgisine sunulmakta ve ayrıca şirketin internet sitesinde yayımlanmaktadır.

Şirket, menfaat sahiplerinin haklarının yazılı prosedür ve politikalar ile korunması, azlık haklarının korunması ve kullandırılması gibi uygulanması zorunlu olmayan tavsiye niteliğindeki ilkelere uyum hususuna da önem vermektedir.

Zorunlu olmayan ilkelere tam uyumun sağlanmaması sebebiyle şirket menfaatleri zarar görmemekte ve çıkar çatışması bulunmamaktadır.

Henüz gerçekleştirilmemiş olan ilkeler üzerinde çalışmalar sürdürülmekte olup; şirketin etkin yönetimine katkı sağlayacak şekilde idari, hukuki ve teknik alt yapı çalışmaları devam etmektedir.

Sermaye Piyasası Kurulu'nun 10.01.2019 tarih ve 2/49 sayılı kararı uyarınca, Şirketimizin Kurumsal Yönetim İlkeleri'nden uygulanması gönüllü olan ilkelere uyum durumunu gösteren "Kurumsal Yönetim Uyum Raporu (URF)" ve mevcut kurumsal yönetim uygulamalarımız hakkında bilgi veren "Kurumsal Yönetim Bilgi Formu (KYBF)" Kamuyu Aydınlatma Platformu'nun www.kap.org.tr internet adresinden yayımlanmaktadır. Ayrıca şirketin www.meritturizm.com internet adresinde yayımlanan 01.01.2023 – 31.12.2023 hesap dönemine ait yıllık faaliyet raporu içerisinde de yer almaktadır.

MERİT TURİZM YATIRIM VE İŞLETME ANONİM ŞİRKETİ
SPK'nın II – 14.1 SAYILI TEBLİĞE İSTİNADEN HAZIRLANAN
01.01.2024 – 30.09.2024 ARA HESAP DÖNEMİ
YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

SÜRDÜRÜLEBİLİRLİK RAPORU

Sermaye Piyasası Kurulu, 02.10.2020 tarihinde Resmi Gazete’de yayımlanarak yürürlüğe giren “Kurumsal Yönetim Tebliği (II-17.1)’nde Değişiklik Yapılmasına Dair Tebliğ (II-17.1.a)” kapsamında, ilgili tebliğin 1. ve 8. maddelerine eklenen fıkra ile; halka açık ortaklıkların (1.maddenin ikinci fıkrasında sayılan ortaklıklar dışındakiler) çevresel, sosyal, kurumsal yönetim çalışmalarını yürütürken açıklamaları beklenen temel ilkelerinin, menfaat sahipleriyle paylaşılabilmesini teminen, kurumsal yönetim ilkelerine uyum raporlamalarında, “Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Çerçevesi” kapsamındaki açıklamalara yer vermeleri gerektiğini duyurmuştur.

Şirket; turizm sektöründe uzun yıllardır uluslararası standartlarda modern otel işletmeciliği faaliyetlerini gerçekleştirirken, kaliteli hizmet anlayışıyla hareket etmektedir. Değişen koşullara adapte olmak, devamlılığı ve karlılığı istikrarlı hale getirmek, sürdürülebilir bir yönetim anlayışıyla mümkündür. Bu kapsamda, öncelikli olarak işletmekte olduğumuz otellere gelen misafirlere “Size Özel” konseptiyle en iyi hizmet sunulması hedeflenirken, bulunduğumuz çevrenin korunması, ekolojik ve biyolojik yaşamın zarar görmemesi, temiz enerji ve su kaynaklarının korunması ve kullanılması, insan haklarına saygı duyulması, çalışanlar başta olmak üzere fırsat eşitliği ve iş güvenliğinin sağlanması gibi bölgesel ve evrensel gelişime katkı sağlayacak sürdürülebilir bir yönetim anlayışının benimsenmesinin gerekliliği önem arz etmektedir.

Borsa İstanbul (BİST) Ana Pazar’da 17 Ekim 2021 tarihinden itibaren işlem görmeye başlayan Merit Turizm Yatırım ve İşletme A.Ş. bu kapsamda “Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Çerçevesi”nin belirlemiş olduğu ilkelere uyulmasının, bu ilkelere doğrultusunda geçmişten bu güne kadar devam eden uygulama ve politikalarının revize edilmesinin önemli olduğu kanaatinde.

Sürdürülebilirlik ilkelerinin uygulanması her ne kadar gönüllülük esasına dayalı olsa da, sürdürülebilirlik ilkelerinin uygulanıp uygulanmadığına, uygulanmıyor ise buna ilişkin gerekçeli açıklamaya, bu ilkelere tam olarak uymama dolayısıyla çevresel ve sosyal risk yönetiminde meydana gelen etkilerin neler olduğuna ilişkin bilgilerin yıllık faaliyet raporlarında “Uy ya da Açıkla” prensibiyle açıklanması gerekmektedir.

Merit Turizm Yatırım ve İşletme A.Ş.’nin sürdürülebilirlik ilkeleri uyum çerçevesi kapsamında çevresel, sosyal, kurumsal yönetim (ÇSY) çalışmaları hakkında detaylı açıklamalar, SPK’nın 23.06.2022 tarih ve 34/977 sayılı kararı uyarınca, 2022 yılına ilişkin raporlamadan itibaren kullanılmak üzere hazırlanan “Sürdürülebilirlik Raporu” şablonu kullanılarak, Kamuyu Aydınlatma Platformu’nun www.kap.org.tr internet adresinden yayımlanmaktadır. Ayrıca şirketin www.meritturizm.com internet adresinde yayımlanan 01.01.2023 – 31.12.2023 hesap dönemine ait yıllık faaliyet raporu içerisinde de yer almaktadır.