

YÖNETİM KURULUNUN YILLIK FAALİYET RAPORUNA İLİŞKİN BAĞIMSIZ DENETÇİ RAPORU

Politeknik Metal Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi Genel Kurulu'na

1. Görüş

Politeknik Metal Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi'nin ("Şirket") 1 Ocak 2024 - 31 Aralık 2024 hesap dönemine ilişkin yıllık faaliyet raporunu denetlemiş bulunuyoruz.

Görüşümüze göre, yönetim kurulunun yıllık faaliyet raporu içinde yer alan finansal bilgiler ile Yönetim Kurulu'nun Şirket'in durumu hakkında yaptığı irdelemeler, tüm önemli yönleriyle, denetlenen tam set finansal tablolarla ve bağımsız denetim sırasında elde ettiğimiz bilgilerle tutarlıdır ve gerçeği yansıtmaktadır.

2. Görüşün Dayanağı

Yaptığımız bağımsız denetim, Sermaye Piyasası Kurulu'nca yayımlanan Bağımsız Denetim Standartları'na ve Kamu Gözetimi, Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu ("KGGK") tarafından yayımlanan Türkiye Denetim Standartlarının bir parçası olan Bağımsız Denetim Standartlarına ("BDS"lere) uygun olarak yürütülmüştür. Bu Standartlar kapsamındaki sorumluluklarımız, raporumuzun *Bağımsız Denetçinin Yıllık Faaliyet Raporunun Bağımsız Denetimine İlişkin Sorumlulukları* bölümünde ayrıntılı bir şekilde açıklanmıştır. KGGK tarafından yayımlanan *Bağımsız Denetçiler için Etik Kurallar (Bağımsızlık Standartları Dahil)* ("Etik Kurallar") ve bağımsız denetimle ilgili mevzuatta yer alan etik hükümlere uygun olarak Şirket'ten bağımsız olduğumuzu beyan ederiz. Etik Kurallar ve mevzuat kapsamındaki etiğe ilişkin diğer sorumluluklar da tarafımızca yerine getirilmiştir. Bağımsız denetim sırasında elde ettiğimiz bağımsız denetim kanıtlarının, görüşümüzün oluşturulması için yeterli ve uygun bir dayanak oluşturduğuna inanıyoruz.

3. Tam Set Finansal Tablolara İlişkin Denetçi Görüşümüz

Şirket'in 1 Ocak 2024 - 31 Aralık 2024 hesap dönemine ilişkin tam set finansal tabloları hakkında 27 Şubat 2025 tarihli denetçi raporumuzda olumlu görüş bildirmiş bulunuyoruz.

4. Yönetim Kurulu'nun Yıllık Faaliyet Raporuna İlişkin Sorumluluğu

Şirket yönetimi, 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun ("TTK") 514. ve 516. maddelerine ve Sermaye Piyasası Kurulu'nun ("SPK") II-14.1 No'lu "Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği"ne ("Tebliğ") göre yıllık faaliyet raporuyla ilgili olarak aşağıdakilerden sorumludur:

- Yıllık faaliyet raporunu bilanço gününü izleyen ilk üç ay içinde hazırlar ve genel kurula sunar.
- Yıllık faaliyet raporunu; Şirket'in o yıla ait faaliyetlerinin akışı ile her yönüyle finansal durumunu doğru, eksiksiz, dolambaçsız, gerçeğe uygun ve dürüst bir şekilde yansıttak şekilde hazırlar. Bu raporda finansal durum, finansal tablolara göre değerlendirilir. Raporda ayrıca, Şirket'in gelişmesine ve karşılaşması muhtemel risklere de açıkça işaret olunur. Bu konulara ilişkin Yönetim Kurulu'nun değerlendirmesi de raporda yer alır.

4. Yönetim Kurulu'nun Yıllık Faaliyet Raporuna İlişkin Sorumluluğu (devamı)

c) Faaliyet raporu ayrıca aşağıdaki hususları da içerir:

- Faaliyet yılının sona ermesinden sonra Şirket'te meydana gelen ve özel önem taşıyan olaylar,
- Şirket'in araştırma ve geliştirme çalışmaları,
- Yönetim Kurulu üyeleri ile üst düzey yöneticilere ödenen ücret, prim, ikramiye gibi mali menfaatler, ödenekler, yolculuk, konaklama ve temsil giderleri, ayni ve nakdi imkânlar, sigortalar ve benzeri teminatlar.

Yönetim Kurulu, faaliyet raporunu hazırlarken Ticaret Bakanlığı'nın ve ilgili kurumların yaptığı ikincil mevzuat düzenlemelerini de dikkate alır.

5. Bağımsız Denetçinin Yıllık Faaliyet Raporunun Bağımsız Denetimine İlişkin Sorumluluğu

Amacımız, TTK hükümleri çerçevesinde yıllık faaliyet raporu içinde yer alan finansal bilgiler ile Yönetim Kurulu'nun yaptığı irdelemelerin, Şirket'in denetlenen finansal tablolarıyla ve bağımsız denetim sırasında elde ettiğimiz bilgilerle tutarlı olup olmadığı ve gerçeği yansıtır yansıtmadığı hakkında görüş vermek ve bu görüşümüzü içeren bir rapor düzenlemektir.

Yaptığımız bağımsız denetim, Sermaye Piyasası Kurulu'nca yayımlanan Bağımsız Denetim Standartları'na ve BDS'lere uygun olarak yürütülmüştür. Bu standartlar, etik hükümlere uygunluk sağlanması ile bağımsız denetimin, faaliyet raporunda yer alan finansal bilgiler ve Yönetim Kurulu'nun yaptığı irdelemelerin finansal tablolarla ve denetim sırasında elde edilen bilgilerle tutarlı olup olmadığına ve gerçeği yansıtır yansıtmadığına dair makul güvence elde etmek üzere planlanarak yürütülmesini gerektirir.

Bu bağımsız denetimi yürütüp sonuçlandıran sorumlu denetçi Nesli Erdem'dir.

DENGE BAĞIMSIZ DENETİM SERBEST MUHASEBECİ MALİ MÜŞAVİRLİK A.Ş.
FORVİS MAZARS Üyesi



Nesli Erdem, SMMM
Sorumlu Denetçi

İstanbul, 27 Şubat 2025



POLİTEKNİK METAL SANAYİ VE TİCARET A.Ş.

FAALİYET RAPORU

İÇİNDEKİLER

1. GENEL BİLGİLER	4
1.1. Raporun İlgili Olduğu Hesap Dönemi	4
1.2. Şirketi Tanıtıcı Bilgiler	4
1.3. Şirketin Organizasyon, Sermaye ve Ortaklık Yapısı	4
Ortaklık Yapısı	4
1.4. İmtiyazlı Paylara ve Payların Oy Haklarına İlişkin Açıklamalar	5
1.5. Yönetim Kurulu, Üst Düzey Yöneticileri ve Personel Sayısı ile İlgili Bilgiler	5
Üst Düzey Yöneticiler	7
Toplu Sözleşme Uygulamaları	8
Personel ve İşçilere Sağlanan Hak ve Menfaatler	8
1.6. Yönetim Kurulu Bünyesinde Oluşturulan Komitelerin Üyeleri, Toplanma Sıklığı, Çalışma Esasları ve Komitelerin Etkinliğine İlişkin Yönetim Kurulunun Değerlendirmesi	8
1.6.1. Komitelerin Üyeleri	8
1.6.2. Toplanma Sıklığı	9
1.6.3. Çalışma Esasları	9
1.7. Yönetim Kurulu Bünyesinde Oluşturulan Komitelerin Faaliyetleriyle İlgili Aldıkları Danışmanlık Hizmetleri, Hizmet Alınan Kişi/Kuruluş Hakkında Bilgi ile Bu Kişi/Kuruluşun Şirket ile Olan İlişkisi	9
1.8. Denetimden Sorumlu Komitenin Faaliyetleri ve Toplantı Sonuçları	9
2. YÖNETİM KURULU ÜYELERİ İLE ÜST DÜZEY YÖNETİCİLERE SAĞLANAN MALİ HAKLAR	10
2.1. Sağlanan Huzur Hakkı, Ücret, Prim, İkramiye, Kâr Payı Gibi Mali Menfaatlerin Toplam Tutarları	10
2.2. Verilen Ödenekler, Yolculuk, Konaklama ve Temsil Giderleri ile Ayni ve Nakdi İmkânlar, Sigortalar ve Benzeri Teminatların Toplam Tutarlarına İlişkin Bilgiler	10
3. ŞİRKETİN ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME ÇALIŞMALARI	11
4. ŞİRKET FAALİYETLERİ VE FAALİYETLERE İLİŞKİN ÖNEMLİ GELİŞMELER	11
4.1. İşletmenin Faaliyet Gösterdiği Sektör ve Bu Sektör İçerisindeki Yeri Hakkında Bilgi, İşletmenin Üretim Birimlerinin Nitelikleri, Satış Miktar ve Fiyatlarına İlişkin Genel Açıklamalar, Satış Koşulları ve Bunlarda Yıl İçinde Görülen Gelişmeler, Verimlilik Oranları ve Geçmiş Yıllara Göre Bunlardaki Önemli Değişikliklerin Nedenleri	11
4.2. Yatırımlar ve Teşvikler	11
4.3. İç Kontrol Sistemi ve İç Denetim Faaliyetleri Hakkında Bilgiler ile Yönetim Kurulunun Bu Konudaki Görüşü	11
4.4. Şirketin Doğrudan veya Dolaylı İştirakleri ve Pay Oranlarına İlişkin Bilgiler	12
4.5. Şirketin İktisap Ettiği Kendi Paylarına İlişkin Bilgiler	12
4.6. Hesap dönemi içerisinde yapılan özel denetime ve kamu denetimine ilişkin açıklamalar	12
4.7. Şirket Aleyhine Açılan ve Şirketin Mali Durumunu ve Faaliyetlerini Etkileyebilecek Nitelikteki Davalar ve Olası Sonuçları Hakkında Bilgiler	12
4.9. Geçmiş dönemlerde belirlenen hedeflere ulaşıp ulaşılamadığı, genel kurul kararlarının yerine getirilip getirilmediği, hedeflere ulaşılamamışsa veya kararlar yerine getirilmemişse gerekçelerine ilişkin bilgiler ve değerlendirmeler	12
4.10. Yıl içerisinde olağanüstü genel kurul toplantısı yapılmışsa, toplantının tarihi, toplantıda alınan kararlar ve buna ilişkin yapılan işlemler de dâhil olmak üzere olağanüstü genel kurula ilişkin bilgiler	12

4.11. Şirketin yıl içinde yapmış olduğu bağış ve yardımlar ile sosyal sorumluluk projeleri çerçevesinde yapılan harcamalara ilişkin bilgiler.....	12
4.12. Şirket Faaliyetlerini Önemli Derecede Etkileyebilecek Mevzuat Değişiklikleri.....	12
4.13. Şirketin Yatırım Danışmanlığı ve Derecelendirme Gibi Konularda Hizmet Aldığı Kurumlarla Arasındaki Çıkar Çatışmaları ve Bu Çıkar Çatışmalarını Önlemek İçin Şirketçe Alınan Tedbirler	12
4.14. Sermayeye Doğrudan Katılım Oranının %5'i Aştığı Karşılıklı İştiraklere İlişkin Bilgi	13
4.15. Çalışanların Sosyal Hakları, Mesleki Eğitimi ile Diğer Toplumsal ve Çevresel Sonuç Doğuran Şirket Faaliyetlerine İlişkin Kurumsal Sosyal Sorumluluk Faaliyetleri.....	13
4.16. Dönem İçinde Esas Sözleşmede Yapılan Değişiklikler	13
4.17. Kurumsal Yönetim Tebliği Madde 8- (1) Kapsamında Açıklamalar	13
4.18. İlişkili Taraf İşlemleri ve Bakiyeleri	22
5. FİNANSAL DURUM	22
5.1. Finansal Duruma ve Faaliyet Sonuçlarına İlişkin Yönetim Kurulu'nun Analizi ve Değerlendirmesi, Planlanan Faaliyetlerin Gerçekleşme Derecesi, Belirlenen Stratejik Hedefler Karşısında Şirketin Durumu	22
5.2. Geçmiş Yıllarla Karşılaştırmalı Olarak Şirketin Yıl İçindeki Satışları, Verimliliği, Gelir Oluşturma Kapasitesi, Kârlılığı ve Borç/Öz Kaynak Oranı ile Şirket Faaliyetlerinin Sonuçları Hakkında Fikir Verecek Diğer Hususlara İlişkin Bilgiler ve İleriye Dönük Beklentiler	23
5.3. Mali Tabloların Özeti.....	23
5.4. Önemli Faaliyet Göstergeleri ve Finansal Oranlar.....	23
5.5. Şirketin Sermayesinin Karşılıksız Kalıp Kalmadığına veya Borca Batık Olup Olmadığına İlişkin Tespit ve Yönetim Kurulu Değerlendirmeleri.....	24
5.6. Varsa Şirketin Finansal Yapısını İyileştirmek İçin Alınması Düşünülen Önlemler	24
5.7. Kâr Payı Dağıtım Politikasına İlişkin Bilgiler ve Kâr Dağıtımı Yapılmayacaksa Gerekçesi ile Dağıtılmayan Kârın Nasıl Kullanılacağına İlişkin Öneri.....	24
5.8. İşletmenin Finansman Kaynakları ve Varsa Çıkarılmış Bulunan Sermaye Piyasası Araçlarının Niteliği ve Tutarı	24
6. DİĞER HUSUSLAR.....	24
6.1. Hâkim Şirketle veya Hâkim Şirkete Bağlı Şirketlerle Yapılan İşlemler, Elde Edilen Karşı Edimler, Varsa Ortaya Çıkan Zararlar ve Bunların Giderilip Giderilmediği Hakkında Bilgi.....	25

Politeknik Metal Sanayi ve Ticaret A.Ş. 1985 yılında kurulmuş olup alüminyum yüzey işlem kimyasalları üretim ve pazarlaması ile eloksal tesisleri yapımı ile alakalı tasarım, mühendislik, danışmanlık ve anahtar teslim taahhüt işleri konularında faaliyet göstermektedir.

Politeknik Metal, alüminyum yüzey işlem kimyasallarını kendi tesislerinde üretilen müşterilerin hizmetine sunan, dünyadaki az sayıdaki firmadan biri ve ülkemizdeki ilk firmadır. Kurulduğu 1985 yılından beri, uluslararası ölçekte sektörün en güvenilir ve saygın firmaları arasında yer almaktadır. Politeknik Metal, alüminyum yüzey işlem sektöründe tecrübesi ve uzmanlığı sayesinde, kaliteden ödün vermeden bir dünya markası haline dönüşmüştür.

Politeknik Metal, müşterilerinden gelen talepler ve ürün geliştirme çalışmaları doğrultusunda güçlü bir teknik kadro ile araştırma-geliştirme faaliyetleri yürütmekte olup, bu çalışmalar sonucunda geliştirdiği kimyasalları kendi tesislerinde üreterek piyasaya sunan dünyadaki az sayıda firmadan biridir. Araştırma-geliştirme faaliyetleri neticesinde her yıl ortalama 2-3 adet yeni kimyasal piyasaya sunulmaktadır.

Politeknik Metal bugün Tuzla'daki 3.000 m²'lik alanda kurulu tesislerinde yılda yaklaşık 7.000 ton alüminyum yüzey işlem kimyasalı üretmektedir.

Payları 6 Mart 2014 tarihinde Borsa İstanbul Gelişen İşletmeler Piyasası'nda sermaye artırım yöntemiyle halka arz edilen Politeknik Metal, halka açık bir şirket olarak Sermaye Piyasası Kurulu'na ("SPK veya Kurul") ve mevzuatına tabidir. Borsa İstanbul Yıldız Pazar'da işlem gören Politeknik Metal ile ilgili daha fazla bilgiye www.pm.com.tr adresinden ulaşabilirsiniz.

1. GENEL BİLGİLER

1.1. Raporun İlgili Olduğu Hesap Dönemi

01.01.2024 – 31.12.2024

1.2. Şirketi Tanıtıcı Bilgiler

Ticaret Unvanı : Politeknik Metal Sanayi ve Ticaret A.Ş.
Ticaret Sicil Numarası : 934053-0
Mersis No : 0732005338800010
İnternet Sitesi Adresi : www.pm.com.tr
Merkez Adresi : Tuzla Kimyacılar Organize Sanayi Bölgesi Melek Aras Bulvarı Kristal Caddesi No: 2 Tuzla İstanbul
Telefon : 0 (216) 504 02 75
Faks : 0 (216) 504 02 78
E-Posta Adresi : info@pm.com.tr, yatirimciiliskileri@pm.com.tr
Borsa Kodu : POLTK
İşlem Gördüğü Pazar : YILDIZ PAZAR

1.3. Şirketin Organizasyon, Sermaye ve Ortaklık Yapısı

Sermaye Yapısı

Kayıtlı Sermaye Tavanı : 150.000.000 TL
Ödenmiş Sermayesi : 3.750.000 TL

Şirket Esas Sözleşmesi'nin 6. maddesinde, Sermaye Piyasası Mevzuatı uyarınca 2024-2028 yılları (5 yıl) için geçerli olmak üzere kayıtlı sermaye tavanı izni yer almaktadır. Şirketin kayıtlı sermayesi tamamı ödenmiş 3.750.000 TL'dir. Bu sermaye her biri 1 TL nominal değerinde 3.750.000 adet paya bölünmüştür. Payların 150.000 adedi A grubu, 3.600.000 adedi B grubudur. A ve B grubu paylar nama yazılıdır.

Ortaklık Yapısı

	Doğrudan Sahip Olunan Paylar				Doğrudan ve Dolaylı Yoldan Sahip Olunan Paylar			
	31.12.2023		31.12.2024		31.12.2023		31.12.2024	
ORTAKLAR	TL	%	TL	%	TL	%	TL	%
COVENTYA BETEİLGUNGS GMBH	3.011.630	80,31	2.899.630	77,32	0	0	0	0
ELEMENT SOLUTIONS INC	0	0	0	0	3.011.630	80,31	3.010.240	80,27
DİĞER	738.370	19,69	850.370	22,68	738.370	19,69	739.760	19,73
TOPLAM	3.750.000	100	3.750.000	100	3.750.000	100	3.750.000	100

Organizasyon Yapısı

YÖNETİM KURULU

John Edward Capps	Denis Peter Brauer	Carey James Dorman	Alp Çelikbilek	Abdurrahman Özciğer
-------------------	--------------------	--------------------	----------------	---------------------

ÜST YÖNETİM

Fırat Korkunç Hafif Metal Çözümleri Güneydoğu Avrupa Bölge Direktörü	Can Akyıl Hafif Metal Çözümleri Global Direktörü	Erhan Sunat Finans Müdürü
İnsan Kaynakları Yöneticisi		Nazlı Şener
Muhasebe Yöneticisi		Selma Karamert
Hafif Metal Çözümleri, Global Teknolojiler Lideri		Pınar Afşin
Dış Ticaret ve Satınalma Yöneticisi		Nevruz Aptioğlu
İSG Yöneticisi		İlksen Kavlak Aras
Satış Müdürü		Oktay Eren
Üretim Şefi		Zeliha İlhan

Şirketin sermaye, ortaklık ve organizasyon yapısında 2024 yılında bir değişiklik olmamıştır.

1.4. İmtiyazlı Paylara ve Payların Oy Haklarına İlişkin Açıklamalar

A grubu payların, Esas Sözleşme'nin 8'inci maddesindeki esaslar çerçevesinde yönetim kurulu üyeleri seçiminde aday gösterme imtiyazı mevcuttur. Yönetim Kurulu üyelerinin yarısı A Grubu pay sahipleri tarafından belirlenecek adaylar arasından Genel Kurul tarafından seçilir. Yönetim kurulu üye sayısının tek sayı olması durumunda söz konusu yarının belirlenmesinde aşağı yuvarlama olur. A grubu pay sahiplerinin Yönetim Kurulu'na aday göstermemeleri durumunda seçim 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu ve 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu hükümleri çerçevesinde Genel Kurul tarafından yapılır.

A grubu payların Esas Sözleşme'nin 13'üncü maddesi gereği genel kurul toplantılarında gündem maddelerinin oylanmasında 15 oy hakkı imtiyazı mevcuttur.

1.5. Yönetim Kurulu, Üst Düzey Yöneticileri ve Personel Sayısı ile İlgili Bilgiler

Şirketin 30.05.2023 tarihinde gerçekleştirilen 2022 yılına ilişkin olağan genel kurul toplantısında; bağımsız yönetim kurulu üyeleri Alp Çelikbilek ve Abdurrahman Özciğer'in görev sürelerinin 21.03.2025 tarihine kadar uzatılmasına karar verilmiştir.

Şirketin 06.06.2024 tarihinde gerçekleştirilen olağan genel kurulunda; John Edward Capps, Carrey James Dorman ve Denis Peter Brauer 3 yıl süreyle yönetim kurulu üyesi olarak seçilmişlerdir.

Yönetim Kurulu Üyeleri

Adı Soyadı	Unvanı	Şirket Dışında Aldığı Görevler
John Edward Capps	Yönetim Kurulu Başkanı	Element Solutions Inc - Üst Düzey Yönetici
Carey James Dorman	Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı	Element Solutions Inc - Üst Düzey Yönetici
Denis Peter Brauer	Yönetim Kurulu Üyesi	Element Solutions Inc - Üst Düzey Yönetici
Alp Çelikbilek	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	Gebze Organize Sanayi Bölgesi – Bölge Müdürü
Abdurrahman Özciğer	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	Kurucu - Öze Eğitim Danışmanlık

Yönetim Kurulunun Yıl İçerisindeki Toplantı Sayısı ve Yönetim Kurulu Üyelerinin Toplantılara Katılım Durumu

Yönetim Kurulu 01.01.2024-31.12.2024 döneminde 14 toplantı yapmış; kararlar oybirliği ile alınmıştır.

Yönetim Kurulu'nun 06.06.2024 tarih ve 2024/ 11 Nolu kararı ile 3 yıl süre ile görev yapmak üzere yönetim kurulu üyesi John Edward Capps Yönetim Kurulu Başkanı, yönetim kurulu üyesi Carey James Dorman Yönetim Kurulu Başkan Vekili seçilmiştir. Her türlü hukuki muamele, fiil ve işlerden ötürü Şirketi en geniş şekilde her konuda parasal sınır olmaksızın temsile Yönetim Kurulu Başkanı John Edward Capps münferiden, Yönetim Kurulu Başkan Vekili Carey James Dorman ve yönetim kurulu üyesi Denis Peter Brauer müştereken temsile yetkili kılınmışlardır.

Yönetim Kurulu Üyelerinin Görev Süreleri

Adı Soyadı	Unvanı	Görev Başlangıç Tarihi	Görev Bitiş Tarihi
John Edward Capps	Yönetim Kurulu Başkanı	21.03.2022	06.06.2027
Carey James Dorman	Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı	21.03.2022	06.06.2027
Denis Peter Brauer	Yönetim Kurulu Üyesi	21.03.2022	06.06.2027
Alp Çelikkilek	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	12.01.2021	21.03.2025
Abdurrahman Özciğer	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	12.01.2021	21.03.2025

Bağımsız Yönetim Kurulu Üyelerinin Bağımsızlık Beyanları

BAĞIMSIZLIK BEYANI

POLİTEKNİK METAL SANAYİ VE TİCARET A.Ş.'de

* Şirket, şirketin yönetim kontrolü ya da önemli derecede etki sahibi olduğu ortaklıklar ile şirketin yönetim kontrolünü elinde bulunduran veya şirkette önemli derecede etki sahibi olan ortaklar ve bu ortakların yönetim kontrolüne sahip olduğu tüzel kişiler ile şahsım, eşim ve ikinci dereceye kadar kan ve sıhrî hısımlarım arasında; son beş yıl içinde önemli görev ve sorumluluklar üstlenecek yönetici pozisyonunda istihdam ilişkisinin bulunmadığını, sermaye veya oy haklarının veya imtiyazlı payların %5 inden fazlasına birlikte veya tek başıma sahip olmadığımı ya da önemli nitelikte ticari ilişki kurmamış olduğumu,

* Son beş yıl içerisinde, başta şirketin denetimi (vergi denetimi, kanuni denetim, iç denetim de dahil), derecelendirilmesi ve danışmanlığı olmak üzere, yapılan anlaşmalar çerçevesinde şirketin önemli ölçüde hizmet veya ürün satın aldığı veya sattığı şirketlerde, hizmet veya ürün satın alındığı veya satıldığı dönemlerde, ortak (%5 ve üzeri), önemli görev ve sorumluluklar üstlenecek yönetici pozisyonunda çalışan veya yönetim kurulu üyesi olmadığımı,

* Bağımsız yönetim kurulu üyesi olmam sebebiyle üstleneceğim görevleri gereği gibi yerine getirecek mesleki eğitim, bilgi ve tecrübeye sahip olduğumu,

* Kamu kurum ve kuruluşlarında, aday gösterilme tarihi itibari ile ve seçilmem durumunda görev süresince, tam zamanlı çalışmıyor olduğumu,

* 31/12/1960 tarihli ve 193 sayılı Gelir Vergisi Kanunu (G.V.K.)'na göre Türkiye'de yerleşmiş sayıldığımı,

* Şirket faaliyetlerine olumlu katkılarda bulunabileceğimi, şirket ile pay sahipleri arasındaki çıkar çatışmalarında tarafsızlığımı koruyabileceğimi, menfaat sahiplerinin haklarını dikkate alarak özgürce karar verebilecek güçlü etik standartlara, mesleki itibara ve tecrübeye sahip olduğumu,

* Şirket faaliyetlerinin işleyişini takip edebilecek ve üstlendiğim görevlerin gereklerini tam olarak yerine getirebilecek ölçüde şirket işlerine zaman ayırabildiğimi,

* Şirketin yönetim kurulunda son on yıl içerisinde altı yıldan fazla yönetim kurulu üyeliği yapmadığımı,

* Şirketin veya şirketin yönetim kontrolünü elinde bulunduran ortakların yönetim kontrolüne sahip olduğu şirketlerin üçten fazlasında ve toplamda borsada işlem gören şirketlerin beşten fazlasında bağımsız yönetim kurulu

üyeliği olarak görev almıyor olduğumu,

* Yönetim kurulu üyesi olarak seçilen tüzel kişi adına tescil ve ilan edilmemiş olduğumu

ve dolayısıyla şirket yönetim kurulu üyeliğimi, bağımsız üye olarak yerine getireceğimi beyan ederim.

24/04/2023

ALP ÇELİKBİLEK

BAĞIMSIZLIK BEYANI

POLİTEKNİK METAL SANAYİ VE TİCARET A.Ş.'de

* Şirket, şirketin yönetim kontrolü ya da önemli derecede etki sahibi olduğu ortaklıklar ile şirketin yönetim kontrolünü elinde bulunduran veya şirkette önemli derecede etki sahibi olan ortaklar ve bu ortakların yönetim kontrolüne sahip olduğu tüzel kişiler ile şahsım, eşim ve ikinci dereceye kadar kan ve sıhrî hısımlarım arasında; son beş yıl içinde önemli görev ve sorumluluklar üstlenecek yönetici pozisyonunda istihdam ilişkisinin bulunmadığını, sermaye veya oy haklarının veya imtiyazlı payların %5 inden fazlasına birlikte veya tek başıma sahip olmadığımı ya da önemli nitelikte ticari ilişki kurmamış olduğumu,

* Son beş yıl içerisinde, başta şirketin denetimi (vergi denetimi, kanuni denetim, iç denetim de dahil), derecelendirilmesi ve danışmanlığı olmak üzere, yapılan anlaşmalar çerçevesinde şirketin önemli ölçüde hizmet veya ürün satın aldığı veya sattığı şirketlerde, hizmet veya ürün satın alındığı veya satıldığı dönemlerde, ortak (%5 ve üzeri), önemli görev ve sorumluluklar üstlenecek yönetici pozisyonunda çalışan veya yönetim kurulu üyesi olmadığımı,

* Bağımsız yönetim kurulu üyesi olmam sebebiyle üstleneceğim görevleri gereği gibi yerine getirecek mesleki eğitim, bilgi ve tecrübeye sahip olduğumu,

* Kamu kurum ve kuruluşlarında, aday gösterilme tarihi itibari ile ve seçilmem durumunda görev süresince, tam zamanlı çalışmıyor olduğumu,

* 31/12/1960 tarihli ve 193 sayılı Gelir Vergisi Kanunu (G.V.K.)'na göre Türkiye'de yerleşmiş sayıldığımı,

* Şirket faaliyetlerine olumlu katkılarda bulunabileceğimi, şirket ile pay sahipleri arasındaki çıkar çatışmalarında tarafsızlığımı koruyabileceğimi, menfaat sahiplerinin haklarını dikkate alarak özgürce karar verebilecek güçlü etik standartlara, mesleki itibara ve tecrübeye sahip olduğumu,

* Şirket faaliyetlerinin işleyişini takip edebilecek ve üstlendiğim görevlerin gereklerini tam olarak yerine getirebilecek ölçüde şirket işlerine zaman ayırabildiğimi,

* Şirketin yönetim kurulunda son on yıl içerisinde altı yıldan fazla yönetim kurulu üyeliği yapmadığımı,

* Şirketin veya şirketin yönetim kontrolünü elinde bulunduran ortakların yönetim kontrolüne sahip olduğu şirketlerin üçten fazlasında ve toplamda borsada işlem gören şirketlerin beşten fazlasında bağımsız yönetim kurulu

üyeleri olarak görev almıyor olduğumu,

* Yönetim kurulu üyesi olarak seçilen tüzel kişi adına tescil ve ilan edilmemiş olduğumu

ve dolayısıyla şirket yönetim kurulu üyeliğimi, bağımsız üye olarak yerine getireceğimi beyan ederim.

24/04/2023

ABDURRAHMAN ÖZCİĞER

Üst Düzey Yöneticiler

Adı Soyadı	Unvanı
Fırat Korkunç	Hafif Metal Çözümleri Güneydoğu Avrupa Bölge Direktörü
Can Akyıl	Hafif Metal Çözümleri Global Direktörü
Erhan Sunat	Finans Müdürü

2024 yılı içinde üst yönetimde bir değişiklik olmamıştır.

Şirketin yönetimi ve dışarıya karşı temsili Yönetim Kurulu'na aittir. Yönetim kurulu, TTK md.370 hükmü ve Şirket Esas Sözleşmesi'nin 10. Maddesi kapsamında, Şirketin temsil yetkisi tek imza ile yönetim kurulu üyelerinden birine ya da bir veya daha fazla murahhas üyeye veya müdür olarak üçüncü kişilere

devredebilir. En az bir yönetim kurulu üyesinin temsil yetkisini haiz olması şarttır. Şirketi temsil ve ilzama yetkili olanlar ve yetki sınırları yönetim kurulunca saptanıp usulen tescil ve ilan olunur.

12.03.2024 tarih ve 2 sayılı, 20.03.2024 tarih ve 4 sayılı Yönetim Kurulu kararları ile Şirket üst düzey yöneticilerinin sınırlı imza yetkilisi olarak Şirketi temsil etmeleri düzenlenmiş, söz konusu kararlar tescil ve Türkiye Ticaret Sicili Gazetesi'nde ilan edilmiştir.

1 Ocak 2024 – 31 Aralık 2024 dönemindeki ortalama personel sayısı 60 kişidir.

Toplu Sözleşme Uygulamaları

Yoktur.

Personel ve İşçilere Sağlanan Hak ve Menfaatler

Şirket tarafından personele ücret ve İş Mevzuatı kapsamında sağlanması zorunlu yasal hakları dışında özel sağlık sigortası, ayni ve maddi ek haklar sağlanmaktadır.

1.6. Yönetim Kurulu Bünyesinde Oluşturulan Komitelerin Üyeleri, Toplanma Sıklığı, Çalışma Esasları ve Komitelerin Etkinliğine İlişkin Yönetim Kurulunun Değerlendirmesi

1.6.1. Komitelerin Üyeleri

Şirketimiz Yönetim Kurulu, SPK mevzuatı ile esasları belirlenen II.17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği ve ekinde yer alan 4.5. nolu Kurumsal Yönetim İlkesinde yer alan hükümler çerçevesinde; yönetim kurulu bünyesinde;

Denetimden Sorumlu Komite, Kurumsal Yönetim Komitesi, Riskin Erken Saptanması Komitesi kurulmasına, Aday Gösterme Komitesi ve Ücret Komitesi görevlerinin de Kurumsal Yönetim Komitesi tarafından yerine getirilmesine karar verilmiştir.

Yönetim Kurulu Komiteleri ve 31.12.2024 tarihi itibarıyla bu komitelerde görev alan yönetim kurulu üyeleri aşağıda yer almaktadır:

Yönetim Kurulu Komitesi	Üye	Görev/ Üyelik ve Bağımsızlık Durumu
DENETİMDEN SORUMLU KOMİTE	Alp Çelikkbilek	Komite Başkanı / Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi
	Abdurrahman Özciğer	Komite Üyesi / Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi
RİSKİN ERKEN SAPTANMASI KOMİTESİ	Alp Çelikkbilek	Komite Başkanı / Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi
	Abdurrahman Özciğer	Komite Üyesi / Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi
KURUMSAL YÖNETİM KOMİTESİ	Abdurrahman Özciğer	Komite Başkanı / Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi
	Alp Çelikkbilek	Komite Üyesi / Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi
	Mustafa Cem Coşkun*	Komite Üyesi / Yatırımcı İlişkileri Yöneticisi

25.11.2021 tarihli Yönetim Kurulu Kararı ile Şirketimizde Çevresel, Sosyal, Kurumsal Yönetim (ÇSY) çalışmalarının sürdürülebilirlik ilkeleri ve uygulanması gönüllülük esasına dayalı Sürdürülebilirlik İlkelerine Uyum Çerçevesi doğrultusunda yürütülmesi , gerekli politikaların oluşturulması, politikaların yürütülmesi ve izlenmesi, şirketimizin faaliyetleri doğrultusunda gerekli çalışmaları yürütmek üzere Sürdürülebilirlik Komitesinin kurulmasına karar verilmiş olup, üyeleri Çevre&İSG Yöneticisi, İnsan Kaynakları Yöneticisi ve Yatırımcı İlişkileri Bölüm Yöneticisinden oluşmaktadır.

*Yönetim Kurulu'nun 26 Ağustos 2024 tarihli kararıyla; 26 Ağustos 2024 tarihinden geçerli olmak üzere, şirketimizde Yatırımcı İlişkileri Yöneticisi olarak göreve başlayan Mustafa Cem Coşkun'un, Vural Hazır'ın yerine Kurumsal Yönetim Komitesi Üyesi ve Sürdürülebilirlik Komitesi Üyesi olarak görevlendirilmesine karar verilmiştir.

1.6.2. Toplanma Sıklığı

Denetimden Sorumlu Komite; en az üç ayda bir olmak üzere yılda en az dört kere, gerekli görülen sıklıkta ve zamanda toplanır. Komite 01.01.2024-31.12.2024 döneminde 8 kez toplantı yapmıştır.

Kurumsal Yönetim Komitesi kendisine verilen görevin gerektirdiği sıklıkta toplanır. Komite 01.01.2024-31.12.2024 döneminde 8 kez toplantı yapmıştır.

Riskin Erken Saptanması Komitesi iki ayda bir olmak üzere, yılda en az altı kere ve görevin gerektirdiği sıklıkta toplanır. Komite 01.01.2024-31.12.2024 döneminde 6 kez toplantı yapmıştır.

Sürdürülebilirlik Komitesi görevin gerektirdiği sıklıkta toplanır. Komite 01.01.2024-31.12.2024 döneminde 6 kez toplantı yapmıştır.

1.6.3. Çalışma Esasları

Denetimden Sorumlu Komite'nin, Kurumsal Yönetim Komitesi'nin ve Riskin Erken Saptanması Komitesi'nin yazılı görev ve çalışma esasları Yönetim Kurulu tarafından 30 Haziran 2021 tarihinde kabul edilmiş, KAP'ta yayımlanarak <https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/945308> adresinde yatırımcıların ve kamuoyunun bilgisine sunulmuş, Şirket internet sitesinde <https://www.pm.com.tr/tr-tr/investor-relations/68/yonetim-kurulu-ve-komiteler> adresinde yer almaktadır. Çalışma esasları Sermaye Piyasası Mevzuatı, SPK Düzenlemeleri, Kurumsal Yönetim İlkeleri ve Şirket Esas Sözleşmesi dikkate alınarak oluşturulmuştur.

Sürdürülebilirlik Komitesi ise çalışmalarını Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Çerçevesi'ndeki esaslara uygun olarak yürütmektedir.

1.7. Yönetim Kurulu Bünyesinde Oluşturulan Komitelerin Faaliyetleriyle İlgili Aldıkları Danışmanlık Hizmetleri, Hizmet Alınan Kişi/Kuruluş Hakkında Bilgi ile Bu Kişi/Kuruluşun Şirket ile Olan İlişkisi

Komiteler dönem içinde danışmanlık hizmeti almamıştır.

1.8. Denetimden Sorumlu Komitenin Faaliyetleri ve Toplantı Sonuçları

Denetimden Sorumlu Komite'nin görevleri;

- Bağımsız denetim kuruluşunun seçimi,
- Bağımsız denetim sözleşmelerinin hazırlanarak bağımsız denetim sürecinin başlatılması ve bağımsız denetim kuruluşunun her aşamadaki çalışmalarını gözetmek.
- Bağımsız denetçinin bağımsızlık kriterleri karşısındaki durumunu, bağımsızlık beyanını ve bağımsız denetim kuruluşundan alınabilecek ilave hizmetleri değerlendirmek.
- Bağımsız denetim kuruluşu tarafından Komite'ye iletilen bağımsız denetim kapsamında ulaşılabilecek tespitleri, ortaklığın muhasebe politikası ve uygulamalarıyla ilgili önemli hususları, bağımsız denetçi tarafından daha önce Şirket yönetimine iletilen SPK'nın muhasebe standartları ile muhasebe ilkeleri çerçevesinde alternatif uygulama ve kamuya açıklama seçeneklerini, bunların muhtemel sonuçlarını ve uygulama önerisini, ortaklık yönetimiyle arasında gerçekleştirilen önemli yazışmaları değerlendirmek.

- Şirketin muhasebe, raporlama ve iç kontrol sistemleri, bağımsız denetim süreçleri ile ilgili olarak Şirkete ulaşan şikayetlerin incelenmesi, sonuca bağlanması, Şirket çalışanlarının muhasebe, raporlama, iç kontrol ve bağımsız denetim konularındaki bildirimlerinin gizlilik ilkesi çerçevesinde değerlendirilmesi konularında uygulanacak yöntem ve kriterleri belirlemek.
- Kamuya açıklanacak yıllık ve ara dönem finansal tabloların, Şirketin izlediği muhasebe ilkelerine, gerçeğe uygunluğuna ve doğruluğuna ilişkin olarak değerlendirmelerini, Şirketin sorumlu yöneticileri ve bağımsız denetçilerinin de görüşlerini alarak, Yönetim Kurulu'na yazılı olarak bildirmek.
- SPK düzenlemeleri ve Türk Ticaret Kanunu ile Komiteye verilen/verilecek diğer görevleri yerine getirmektir.

Komite, görevlerini yerine getirirken;

- Gerekli gördüğü yöneticiyi toplantılarına davet edebilir ve görüşlerini alabilir.
- Faaliyetleriyle ilgili olarak ihtiyaç gördükleri konularda bağımsız uzman görüşlerinden yararlanır. Komitenin ihtiyaç duydukları danışmanlık hizmetlerinin bedeli şirket tarafından karşılanır.
- Çalışmalarının etkinliğinin sağlanması amacıyla ihtiyaca göre kendi üyeleri arasından ve/veya hariçten seçecekleri iç denetim, finansal raporlama ve bağımsız denetim konularında yeterli tecrübe ve bilgi sahibi kişilerden oluşan alt çalışma grupları oluşturabilir.

Komite 30.06.2021 tarihinde oluşturulmuş olup, 01.01.2024-31.12.2024 hesap döneminde 8 kez toplanmış, 01.01.2024- 31.12.2024 hesap dönemine ait finansal tablolar ile faaliyet raporunun Şirket'in anılan tarihteki gerçek finansal durumu ile anılan döneme ait gerçek faaliyet sonuçlarını doğru bir biçimde yansıttığına, Şirket'in izlediği muhasebe ilkelerine, gerçeğe uygunluğuna ve doğruluğuna kanaat getirilmiş, söz konusu tespitler Yönetim Kurulu'na sunulmuştur. Ayrıca, Şirketimizin 06.06.2024 tarihinde gerçekleştirilen 2023 Olağan Genel Kurul toplantısında 01.01.2024– 31.12.2024 yılı hesap döneminde gerçekleştirilecek bağımsız denetim faaliyetleri için Denge Bağımsız Denetim Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik Anonim Şirketi'nin (MAZARS) bağımsız denetçi olarak seçilmesine karar verilmiştir. Bağımsız Denetçi 10.06.2024 tarihinde İstanbul Ticaret Sicili Müdürlüğü tarafından tescil edilmiş ve tescile ilişkin ilan 10.06.2024 tarihli ve 11100 sayılı Türkiye Ticaret Sicili Gazetesi'nde yayımlanmıştır.

01.01.2024-31.12.2024 hesap döneminde Şirketin muhasebe, raporlama ve iç kontrol sistemleri, bağımsız denetim süreçleri ile ilgili olarak Şirkete ulaşan ve Komite'nin değerlendirdiği bir şikâyet olmamıştır.

2. YÖNETİM KURULU ÜYELERİ İLE ÜST DÜZEY YÖNETİCİLERE SAĞLANAN MALİ HAKLAR

2.1. Sağlanan Huzur Hakkı, Ücret, Prim, İkramiye, Kâr Payı Gibi Mali Menfaatlerin Toplam Tutarları

06.06.2024 tarihinde gerçekleştirilen 2023 yılına ilişkin olağan genel kurul toplantısında; Bağımsız Yönetim Kurulu Üyelerinin her ikisine birlikte yıllık toplam net 1.080.00,00-TL ücret ödenmesi, diğer Yönetim Kurulu üyelerine ücret ve huzur hakkı ödemesi yapılmaması kabul edildi.

Dönem içinde hiçbir yönetim kurulu üyesine ve yöneticilere borç verilmemiş, doğrudan veya üçüncü bir kişi aracılığıyla şahsi kredi adı altında kredi kullandırılmamış veya lehine kefalet gibi teminatlar verilmemiştir.

Şirket yönetim kurulu üyelerine ve üst düzey yöneticilerine ödenen ücret ve benzeri faydalar toplamı 31.12.2024 itibarıyla 32.764.578.-TL'dir.

2.2. Verilen Ödenekler, Yolculuk, Konaklama ve Temsil Giderleri ile Ayni ve Nakdi İmkânlar, Sigortalar ve Benzeri Teminatların Toplam Tutarlarına İlişkin Bilgiler

Diğer menfaat ve ödemeler toplamı 3.403.574 TL'dir (31.12.2023: 3.337.128 TL).

3. ŞİRKETİN ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME ÇALIŞMALARI

Şirketimizde otomotiv ve mimarlık endüstrileri için ürün geliştirme çalışmaları devam etmektedir. Bu çalışmalarda karbon ayak izini azaltmaya yönelik sürdürülebilir çözümler ve yaklaşımlar esas alınmaktadır. Bu bağlamda toz boya öncesi yüzey hazırlama işlemlerine yönelik yeni çözümler üzerine çalışılmaktadır. Ayrıca eloksal işleminde enerji kullanımının azaltılmasına yönelik kimyasal katkı malzemeleri de geliştirilmektedir.

Ayrıca otomotiv sektöründe elektrikli araçların ihtiyaçlarını karşılamak için korozyon dayanımı ve yapışma mukavemetini artırıcı ürünlerin geliştirilmesine başlanmıştır. Elektrikli araçlarda alüminyum parça miktarının artması ve daha dayanıklı yüzeylere ihtiyaç duyulması sebebi ile bu alanda geliştirme faaliyetlerimiz hız kazanmıştır. Magnezyum üzerine de çalışma yapılması planlanmaktadır.

Müşteri geri bildirimlerini değerlendirmek üzere ürünlerimizden biri Teir-1 otomotiv tedarikçi tesislerinde test edilmiştir. Olumlu geri bildirimler alınmış olup, Ar-Ge birimimiz daha fazla geliştirme üzerine çalışmaktadır.

4. ŞİRKET FAALİYETLERİ VE FAALİYETLERE İLİŞKİN ÖNEMLİ GELİŞMELER

4.1. İşletmenin Faaliyet Gösterdiği Sektör ve Bu Sektör İçerisindeki Yeri Hakkında Bilgi, İşletmenin Üretim Birimlerinin Nitelikleri, Satış Miktar ve Fiyatlarına İlişkin Genel Açıklamalar, Satış Koşulları ve Bunlarda Yıl İçinde Görülen Gelişmeler, Verimlilik Oranları ve Geçmiş Yıllara Göre Bunlardaki Önemli Değişikliklerin Nedenleri

Politeknik Metal, kimyasal işlemler yoluyla alüminyum ürünlerin dayanıklılığını artırmak üzere tasarlanmış kimyasal ürün üretimi alanında faaliyet göstermektedir. Bu açıdan alüminyum kimyasal işlem sektöründeki gelişmeler nihai alüminyum ürünleri talep eden sektörlerdeki eğilimlere bağlıdır. Nihai ürün kullanıcıları ise otomotiv sektörü, inşaat sektörü gibi sürükleyici sektörlerdir.

Dünyadaki alüminyum yüzey işlem sektörü bölgesel farklılıklar göstermektedir. Bazı bölgelerde firmaların kimyasal malzeme gereksinimleri genellikle lokal firmalar tarafından karşılanırken, bazı bölgeler Avrupa kökenli firmaların kimyasallarını kullanmaktadırlar. Yoğun rekabetin yaşandığı sektörde Politeknik Metal, malzeme kalitesi, servis hizmetleri, tesis tasarımı, ekipman temini, anahtar teslim tesis yapımı gibi oldukça geniş bir ürün ve hizmet yelpazesıyla giderek artan pazar payıyla faaliyetini sürdürmektedir. Politeknik tüm alüminyum yüzey işlem kimyasallarını kendi tesislerinde üretmektedir. Politeknik Metal, eloksallanmış alüminyumun renklendirilmesinde kullanılan stabilize kalay sülfat çözeltisini özel membran tekniği ile üreten dünyadaki birkaç firmadan biridir. Şirketin üretim ve satış politikası yurt içi ve yurt dışı ekonomilerdeki değişikliklere göre şekil kazanmaktadır. Politeknik Metal yurt içi pazarda belli bir pazar payına sahip olup, yurt dışı pazarlarda da büyümeye devam etmektedir.

Magnezyumun elektrikli otomobillerde kullanılmasıyla bu alanda da geliştirme yapılması planlanmaktadır.

2024 Yılındaki Gelişmeler

Dilovası'nda yeni tesis kiralınması

Şirketimiz Ar-Ge çalışmaları yürütmek üzere Kocaeli Dilovası'nda yeni bir tesisin kiralınmasına karar vermiştir.

4.2. Yatırımlar ve Teşvikler

Şirket, SGK'nın 4857 ve 5510 sayılı kanunlarından dolayı 1 Ocak 2024-31 Aralık 2024 tarihinde sona eren hesap döneminde 2.859.495 TL tutarında teşvik geliri (1 Ocak 2023-31 Aralık 2023: 2.500.731 TL) elde etmiştir.

4.3. İç Kontrol Sistemi ve İç Denetim Faaliyetleri Hakkında Bilgiler ile Yönetim Kurulunun Bu Konudaki Görüşü

Yönetim Kurulumuz, Şirket'in risk yönetimi ve iç kontrolünü gözetirken, Riskin Erken Saptanması Komitesi, Denetim Komitesi ve Kurumsal Yönetim Komitesi, İcra ve ilgili birimlerden gelen bilgiler doğrultusunda Grup ve Şirket yöneticileri ile koordineli olarak ilgili birimlerin çalışmalarını takip etmektedir.

Şirket risk yönetimi çalışmalarında operasyonel, finansal, itibar, uyum ve stratejik risklerini göz önünde bulundurmakta, İcra ve idari birimler, Riskin Erken Saptanması Komitesi, Kurumsal Yönetim Komitesi, Denetimden Sorumlu Komite ve Yönetim Kurulu seviyesinde bu riskleri izlemektedir.

Sektörel ve kurumsal gelişmeler doğrultusunda risk yönetimi uygulamaları Riskin Erken Saptanması Komitesi tarafından gelişmeler çerçevesinde gözden geçirilmekte ve Yönetim Kurulu'nda tüm ayrıntıları ile ele alınmaktadır.

Denetimden Sorumlu Komite belirli periyotlarda Muhasebe, Finans ve Finansal planlamalarının iç kontrolünü yapmakta ve Yönetim Kurulunu bilgilendirmektedir. Yönetim Kurulu uygun gördüğü tedbirleri alabilir.

4.4. Şirketin Doğrudan veya Dolaylı İştirakleri ve Pay Oranlarına İlişkin Bilgiler

Yoktur.

4.5. Şirketin İktisap Ettiği Kendi Paylarına İlişkin Bilgiler

Yoktur.

4.6. Hesap dönemi içerisinde yapılan özel denetime ve kamu denetimine ilişkin açıklamalar

Hesap dönemi içinde özel Denetim ve kamu denetimi gerçekleşmemiştir.

4.7. Şirket Aleyhine Açılan ve Şirketin Mali Durumunu ve Faaliyetlerini Etkileyebilecek Nitelikteki Davalar ve Olası Sonuçları Hakkında Bilgiler

Yoktur.

4.8. Mevzuat hükümlerine aykırı uygulamalar nedeniyle şirket ve yönetim organı üyeleri hakkında uygulanan idari veya adli yaptırımlara ilişkin açıklamalar

Bulunmamaktadır.

4.9. Geçmiş dönemlerde belirlenen hedeflere ulaşıp ulaşılamadığı, genel kurul kararlarının yerine getirilip getirilmediği, hedeflere ulaşılamamışsa veya kararlar yerine getirilmemişse gerekçelerine ilişkin bilgiler ve değerlendirmeler

2024 yılı içinde gerçekleştirilen olağan genel kurulda alınan kararlar yerine getirilmiştir.

4.10. Yıl içerisinde olağanüstü genel kurul toplantısı yapılmışsa, toplantının tarihi, toplantıda alınan kararlar ve buna ilişkin yapılan işlemler de dâhil olmak üzere olağanüstü genel kurula ilişkin bilgiler

2024 yılı içerisinde olağanüstü genel kurul gerçekleştirilmemiştir.

4.11. Şirketin yıl içinde yapmış olduğu bağış ve yardımlar ile sosyal sorumluluk projeleri çerçevesinde yapılan harcamalara ilişkin bilgiler

2024 yılında bu konularda harcama yapılmamıştır.

4.12. Şirket Faaliyetlerini Önemli Derecede Etkileyebilecek Mevzuat Değişiklikleri

Yoktur.

4.13. Şirketin Yatırım Danışmanlığı ve Derecelendirme Gibi Konularda Hizmet Aldığı Kurumlarla Arasındaki Çıkar Çatışmaları ve Bu Çıkar Çatışmalarını Önlemek İçin Şirketçe Alınan Tedbirler

Yatırım Danışmanlığı veya Decelendirme hizmeti alınmamıştır.

4.14. Sermayeye Doğrudan Katılım Oranının %5'i Aştığı Karşılıklı İştiraklere İlişkin Bilgi

Sermayeye doğrudan katılım oranının %5'i aştığı karşılıklı iştiraki yoktur.

4.15. Çalışanların Sosyal Hakları, Mesleki Eğitimi ile Diğer Toplumsal ve Çevresel Sonuç Doğuran Şirket Faaliyetlerine İlişkin Kurumsal Sosyal Sorumluluk Faaliyetleri

Şirket çalışanları, yürürlükteki mevzuatlar uyarınca adil davranılma da dahil olmak üzere tüm haklara sahip olup, çalışanlara iş başlangıcında oryantasyon eğitimleri verilmektedir. Başta çalışanlar olmak üzere tüm menfaat sahiplerinin görüşleri dikkate alınmakta ve sorunların çözümüne yönelik talepler ele alınmaktadır. Çalışanların mesleki ve bireysel gelişimleri için her yıl İnsan Kaynakları Bölümü tarafından eğitim ve gelişim talepleri alınmakta ve gerekli düzenlemeler yapılmaktadır.

4.16. Dönem İçinde Esas Sözleşmede Yapılan Değişiklikler

Şirketimizin 15.03.2024 tarihli Yönetim Kurulu Toplantısında; Şirket Esas Sözleşmesi'nin "**SERMAYE ve PAYLAR**" başlıklı 6. Maddesi'nin ve yine Şirket Esas Sözleşmesi'nin "**DENETÇİ**" başlıklı 12. Maddesinin tadiline, karar verilmiştir. Sermaye Piyasası Kurulu ile T.C. Ticaret Bakanlığı nezdinde gerekli izinlerin alınmasının ardından, 6 Haziran tarihli 2023 yılı Olağan Genel Kurul toplantısında Esas Sözleşme Tadiline ilişkin gündem maddeleri onaylanmış olup, güncellenen esas sözleşmenin gündeme alındığı 2023 yılı Olağan Genel Kurul toplantısı 10 Haziran 2024 tarihinde tescil edilerek 10 Haziran 2024 tarihli ve 11100 sayılı TTSG'de yayımlanmıştır.

4.17. Kurumsal Yönetim Tebliği Madde 8- (1) Kapsamında Açıklamalar

- a) Şirket Kurumsal Yönetim İlkelerine azami ölçüde uyum sağlamayı hedeflemektedir. Sermaye Piyasası Kurulu'nun 10.01.2019 tarih ve 2/49 sayılı karar gereğince Kamuyu Aydınlatma Platformu (KAP) üzerinden Kurumsal Yönetim Uyum Raporu (URF) ve Kurumsal Yönetim Bilgi Formu (KYBF) şablonları kullanılarak yayımlanan kurumsal yönetim uyum raporları ile SPK'nın 23.06.2022 tarih ve 34/977 sayılı Kararı Uyarınca yapılan Duyuru'ya istinaden yine KAP üzerinden yayınlanan Sürdürülebilirlik Rapor formatı Şirketimiz Yönetim Kurulu'nun 27.02.2025 tarihli ve 2025/x sayılı kararıyla kabul edilmiş ve KAP'ta yayımlanmıştır.
- b) Şirketimizin uygulanması zorunlu olmayan kurumsal yönetim ilkelerinden uyum sağlamadığı veya kısmi uyum sağladığı ilkelere ve ilke bazında gerekçelere aşağıda yer verilmektedir:

	İlke	İlkeye uyum durumumuz	Açıklamamız
1	1.4.2-Şirketin imtiyazlı oy hakkına sahip payı bulunmamaktadır.	Hayır	150.000 TL nominal değerli A grubu payların yönetim kurulu üyeleri seçiminde aday gösterme imtiyazı ve genel kurul toplantılarında gündem maddelerinin oylanmasında 15 oy hakkı imtiyazı mevcuttur. Söz konusu yapıda bir değişiklik öngörülmemektedir.
2	1.5.2-Azlık hakları esas sözleşme ile sermayenin yirmide birinden daha düşük bir orana sahip olanlara da tanınmış ve azlık haklarının kapsamı esas sözleşmede düzenlenerek genişletilmiştir.	Hayır	Azınlık haklarına ilişkin asgari güvencenin TTK, SPK ve diğer ilgili mevzuat hükümleri çerçevesinde sağlanıyor olması nedeniyle, azınlık hakları, esas sözleşme ile sermayenin yirmide birinden daha düşük bir şekilde belirlenmemiştir. Konuya ilişkin yasal düzenlemeler çerçevesinde hareket edilmekte olup azınlık haklarının esas sözleşmede düzenlenerek genişletilmesine yönelik bir plan bulunmamaktadır.

3	1.7.1 - Payların devredilmesini zorlaştırıcı herhangi bir kısıtlama bulunmamaktadır.	Kısmen	A Grubu paylar nama yazılı olup, bu grup payların devrine ilişkin kısıtlar vardır. Bu kısıtlara ilişkin bilgiler Esas Sözleşme'nin PAYLARIN DEVRİNDE USUL başlıklı 7. Maddesinde düzenlenmiş olup, Esas Sözleşme'ye Şirket internet sitesinin Yatırımcı İlişkileri/Esas Sözleşme başlığı altında yer almaktadır.
4	2.1.1 - Şirketin kurumsal internet sitesi, 2.1.1 numaralı kurumsal yönetim ilkesinde yer alan tüm öğeleri içermektedir	Kısmen	Şirketimizin Element Solutions grubu tarafından satın alınmasının bir sonucu olarak tabi olduğumuz etik kodların şirketimize uyarlanması bu rapor tarihi itibarıyla devam ettiği için henüz internet sitemize eklenememiştir. Önümüzdeki dönemde tamamlanması beklenmektedir.
5	2.1.4 - Şirketin kurumsal internet sitesindeki bilgiler Türkçe ile tamamen aynı içerikte olacak şekilde ihtiyaca göre seçilen yabancı dillerde de hazırlanmıştır.	Kısmen	Şirketimizin internet sitesi İngilizce olarak da mevcut olmakla birlikte Yatırımcı İlişkileri başlığı altında yer alan tüm bilgiler İngilizce versiyonda bulunmamaktadır. Şirketimize İngilizce olarak iletilen bilgi taleplerine İngilizce olarak cevap verilmektedir. Önümüzdeki dönemde bu yönde bir talep olması halinde konu tekrar değerlendirilecektir.
6	2.2.2 - Yıllık faaliyet raporu, 2.2.2 numaralı ilkede yer alan tüm unsurları içermektedir.	Kısmen	2024 yılı faaliyet raporunda komitelerin etkinliğine ilişkin yönetim kurulunun değerlendirmesine yer verilmemiştir. Bununla birlikte faaliyet raporu menfaat sahiplerinin komiteler konusunda birçok soruya cevap bulabilecekleri bir nitelikte hazırlanmıştır. Önümüzdeki dönemde bu bilginin de faaliyet raporuna eklenmesi planlanmaktadır.
7	3.1.3 - Menfaat sahiplerinin haklarıyla ilgili politika ve prosedürler şirketin kurumsal internet sitesinde yayımlanmaktadır.	Kısmen	Sermaye piyasası mevzuatına istinaden hazırlanan kar dağıtım, bilgilendirme, ücret ve bağış politikaları internet sitemizde yayımlanmakla birlikte hakim ortağımız ELEMENT SOLUTIONS INC .'nin yayınlamış olduğu ve Politeknik'in de tabii olduğu menfaat sahipleriyle ilgili diğer politikalar, sadece şirket ağında yayımlanmaktadır. Önümüzdeki dönemde bu politikaların önceliklendirilerek Türkçe'ye çevrilerek internet sitemize eklenmesi takvimlendirilmiştir.
8	3.2.1 - Çalışanların yönetime katılımı, esas sözleşme veya şirket içi yönetmeliklerle düzenlenmiştir.	Kısmen	Şirketimizde uygulanan açık kapı politikası, çalışanların katılımıyla düzenli olarak gerçekleştirilen bilgilendirme toplantıları ve anketler gibi iletişim araçları sayesinde çalışanlarımızın dolaylı olarak yönetime katılımı söz konusu olmakla birlikte bu durum esas sözleşme veya şirket içi yönetmeliklerle bu iletişimin zaman zaman proje bazlı olması ve şirketin ve çalışanların ihtiyaçlarına göre sürekli revize edilmesi nedeniyle düzenlenmemiştir. Önümüzdeki dönemde uygulamanın bu şekilde devam etmesi planlanmaktadır.
9	3.5.1 - Yönetim kurulu Etik Davranış Kuralları'nı belirleyerek şirketin kurumsal internet sitesinde yayımlamıştır.	Kısmen	Şirketimizin Element Solutions grubu tarafından satın alınmasının bir sonucu olarak tabi olduğumuz etik kodların şirketimize uyarlanması bu rapor tarihi itibarıyla devam ettiği için henüz internet sitemize eklenememiştir. Çalışmalar tamamlandığında eklenmesi planlanmaktadır.
10	4.2.8 - Yönetim kurulu üyelerinin görevleri esnasındaki kusurları ile şirkette sebep olacakları zarara ilişkin olarak Şirket,	Hayır	Şirketimizin Element Solutions grubu tarafından satın alınması nedeniyle yönetici sigortamız bulunmamaktadır. Bununla birlikte, etik kodumuz ve kurum kültürümüz bu noktada, olası bazı riskleri azaltma noktasında şirket çalışanlarına yol

	sermayenin %25'ini aşan bir bedelle yönetici sorumluluk sigortası yaptırmıştır		göstermektedir. Önümüzdeki dönemlerde uygulamanın tekrar değerlendirilmesi planlanmaktadır.
11	4.3.9- Şirket yönetim kurulunda, kadın üye oranı için asgari %25'lik bir hedef belirleyerek bu amaca ulaşmak için politika oluşturmuştur. Yönetim kurulu yapısı yıllık olarak gözden geçirilmekte ve aday belirleme süreci bu politikaya uygun şekilde gerçekleştirilmektedir.	Hayır	Şirketimizin Element Solutions grubu tarafından satın alınması nedeniyle, yönetim kurulundaki kadın üye yüzdesi için herhangi bir hedef oran veya zaman çizelgesi belirlenmemiştir. Mevcut yönetim kurulumuzda kadın üye bulunmasa da, kadın çalışan oranı izlenmektedir ve Çeşitlilik ve Kapsayıcılık girişimlerimizin bir parçası olarak bu oranı artırmak için çaba gösterilmektedir. Yönetim kurulu yapısı yıllık olarak gözden geçirilmektedir.
12	4.4.2 - Yönetim kurulu, gündemde yer alan konularla ilgili bilgi ve belgelerin toplantıdan önce tüm üyelere gönderilmesi için asgari bir süre tanımlamıştır.	Hayır	Şirketimizin Element Solutions grubu tarafından satın alınmasının bir sonucu olarak bu kapsamda bir süre henüz belirlenmemiş olmasına rağmen, yönetim kurulu üyelerinin karar vermelerini kolaylaştıracak bilgi ve belgeler hazır olur olmaz üyelere e-posta ile paylaşılmaktadır. Önümüzdeki dönemde bu konu yönetim kurulunun gündemine getirilecektir.
13	4.4.5 - Yönetim kurulu toplantılarının ne şekilde yapılacağı şirket içi düzenlemeler ile yazılı hale getirilmiştir.	Hayır	Şirketimizin Element Solutions grubu tarafından satın alınmasının bir sonucu olarak yönetim kurulunun yeniden yapılanması nedeniyle yönetim kurulu toplantılarıyla ilgili bir düzenleme henüz yapılamamıştır. Bununla birlikte, yönetim kurulunun toplantılarının etkin bir şekilde yönetilmesi için azami özen gösterilmiştir. Önümüzdeki dönemde bu konu yönetim kurulunun gündemine getirilecektir.
14	4.4.7 - Yönetim kurulu üyelerinin şirket dışında başka görevler alması sınırlandırılmıştır. Yönetim kurulu üyelerinin şirket dışında aldığı görevler genel kurul toplantısında pay sahiplerinin bilgisine sunulmuştur.	Kısmen	Yönetim Kurulu üyelerinin şirket dışında başka görev almaları konusunda yazılı bir kural veya sınırlama yoktur. Yönetim Kurulumuz TTK ve SPK Mevzuatı hükümleri çerçevesinde oluşturulmuştur. Yönetim Kurulu üyelerinin Şirket dışında üstlendikleri görevler Genel Kurul toplantısında görüşülen Yıllık Raporda ayrıntılı olarak yer alarak hissedarların bilgisine sunulmaktadır.
15	4.5.5 - Her bir yönetim kurulu üyesi sadece bir komitede görev almaktadır.	Hayır	Komitelerin oluşturulmasına ilişkin mevzuat hükümleri çerçevesinde mevcut bağımsız ve icracı olmayan üye sayısı nedeniyle bir üyenin birden fazla komitede görev alma zorunluluğu doğmuş olup, Şirket bu durumun komitelerin çalışmalarında herhangi bir aksaklık ve/veya çıkar çatışmasına yol açmayacağı kanaatindedir. Bu nedenle, önümüzdeki dönemde bir değişiklik planlanmamaktadır.
16	4.6.1 - Yönetim kurulu, sorumluluklarını etkili bir şekilde yerine getirip getirmediğini değerlendirmek üzere yönetim kurulu performans değerlendirmesi gerçekleştirmiştir.	Hayır	Şirketimizin Element Solutions grubu tarafından satın alınmasının bir sonucu olarak yönetim kurulunun yeniden yapılanması nedeniyle yönetim kurulu performans değerlendirmesi konusuyla ilgili bir çalışma yapılamamıştır. Bununla birlikte, yönetim kurulunun verimliliğini artırmak için azami özen gösterilmiştir. Önümüzdeki dönemde bu konunun yönetim kurulunun gündemine getirilmesi planlanmaktadır.

17	4.6.5 - Yönetim kurulu üyeleri ve idari sorumluluğu bulunan yöneticilere verilen ücretler yıllık faaliyet raporunda kişi bazında açıklanmıştır.	Kısmen	Yönetim kurulu üyelerinden sadece bağımsız yönetim kurulu üyelerine ücret verilmekte ve verilecek ücretler genel kurulca belirlenmekte ve ilan edilmektedir. Bu ücretler ile idari sorumluluğu bulunan yöneticilere verilen ücretlerin toplamı yıllık faaliyet raporunda açıklanmaktadır. Şirketimizin Ücret Politikası internet sitemizde yayımlanmaktadır. Kişi bazında açıklama yapılması planlanmamaktadır.
----	---	--------	---

- c) Şirketimizin sürdürülebilirlik ilkelerinden uyum sağlamadığı veya kısmi uyum sağladığı ilkelere ve ilke bazında gerekçelere aşağıda yer verilmektedir:

	İlke	İlkeye uyum durumumuz	Açıklamamız
1	A1.1. Ortaklık yönetim kurulu tarafından öncelikli çevresel, sosyal ve kurumsal yönetim (ÇSY) konuları, riskleri ve fırsatları belirlenmiştir.	Hayır	Daha önce kamuya açıklandığı üzere, Politeknik Metal Sanayi ve Ticaret A.Ş. ("Şirket") Element Solutions grubunun bir şirkettir. Bu satın alma ("Satın Alma") bağlamında, Şirket'in risklerini ve fırsatlarını yeniden değerlendiriyoruz ve analizimizin sonuçlarını mevcut olduğunda açıklamayı umuyoruz.
2	A1.1. Ortaklık yönetim kurulu tarafından ÇSY politikaları (Örn: Çevre Politikası, Enerji Politikası, İnsan Hakları ve Çalışan Politikası vb.) oluşturulmuş ve kamuya açıklanmıştır.	Hayır	Şirket, Satın Alma bağlamında ÇSY politikalarını yeniden değerlendirmektedir ve bu politikaları mevcut olduğunda açıklamayı umuyoruz.
3	A1.2. ÇSY politikaları kapsamında belirlenen kısa ve uzun vadeli hedefler kamuya açıklanmıştır.	Hayır	Şirket, Satın Alma bağlamında, ÇSY hedeflerini yeniden değerlendirmektedir.
4	A2.2. ÇSY hedefleri doğrultusunda uygulama ve eylem planları oluşturulmuş ve kamuya açıklanmıştır.	Hayır	Şirket, Satın Alma bağlamında, ÇSY hedeflerini yeniden değerlendirmektedir.
5	A2.3. ÇSY Kilit Performans Göstergeleri (KPG) ile söz konusu göstergelere yıllar bazında ulaşma düzeyi kamuya açıklanmıştır.	Hayır	Şirket, Satın Alma bağlamında potansiyel iyileştirme alanlarını değerlendirmektedir.
6	A3.1. Faaliyet raporlarında ortaklığın sürdürülebilirlik performansına, hedeflerine ve eylemlerine ilişkin bilgi anlaşılabilir, doğru ve yeterli bir şekilde verilmiştir.	Hayır	Şirket, Satın Alma bağlamında ÇSY performans hedeflerini yeniden değerlendirmektedir.

7	A4.1. Ortaklığın ÇSY Kilit Performans ölçümleri bağımsız üçüncü tarafça doğrulanmış ve kamuya açıklanmıştır.	Hayır	Satın Alma bağlamında Şirket, ÇSY temel performans ölçütlerini ve bunların bağımsız bir üçüncü tarafça doğrulanmasını yeniden değerlendirmektedir.
8	B1. Ortaklık, çevre yönetimi alanındaki politika ve uygulamalarını, eylem planlarını, çevresel yönetim sistemlerini (ISO 14001 standardı ile bilinmektedir) ve programlarını kamuya açıklamıştır.	Hayır	Şirket, Satın Alma bağlamında ÇSY politikalarını, uygulamalarını, eylem planlarını ve çevre yönetim sistemlerini yeniden değerlendirmektedir.
9	B2. Çevre yönetimine ilişkin bilgilerin verilmesinde hazırlanan çevresel raporlara ilişkin olarak raporun kapsamı, raporlama dönemi, raporlama tarihi, raporlama koşulları ile ilgili kısıtlar kamuya açıklanmıştır.	Hayır	Şirket, Satın Alma bağlamında ÇSY raporunun kapsamına ilişkin kısıtlamaları yeniden değerlendirmektedir.
10	B4. Menfaat sahipleri (Yönetim kurulu üyeleri, yöneticiler ve çalışanlar gibi) bazında performans teşvik sistemleri kapsamında ödüllendirme kriterlerine dahil edilen çevresel hedefler kamuya açıklanmıştır.	Hayır	Satın Alma bağlamında Şirket, ödüllendirme kriterleriyle ilgili olarak çevresel hedefleri yeniden değerlendirmektedir.
11	B5. Öncelikli olarak belirlenen çevresel sorunların iş hedeflerine ve stratejilerine nasıl entegre edildiği kamuya açıklanmıştır.	Hayır	Şirket, Satın Alma bağlamında, önemli çevresel konuların iş hedeflerine ve stratejilerine nasıl entegre edildiğini yeniden değerlendirmektedir.
12	B7. Operasyon süreci dahil ortaklık değer zinciri boyunca tedarikçi ve müşterileri de kapsayacak şekilde çevresel konuların nasıl yönetildiği, iş hedeflerine ve stratejilere nasıl entegre edildiği kamuya açıklanmıştır.	Hayır	Satın Alma bağlamında Şirket, çevresel konuların nasıl yönetildiğini ve iş hedefleri ve stratejilerine nasıl entegre edildiğini yeniden değerlendirmektedir.
13	B9. Çevresel göstergeler (Sera gazı emisyonları (Kapsam-1 (Doğrudan), Kapsam-2 (Enerji dolaylı), Kapsam-3	Hayır	Şirket, Satın Alma bağlamında çevresel etkilerini yeniden değerlendirmektedir.

	(Diğer dolaylı), hava kalitesi, enerji yönetimi, su ve atık su yönetimi, atık yönetimi, biyoçeşitlilik etkileri)) ışığında çevresel etkileri ile ilgili bilgileri dönemsel olarak karşılaştırılabilir bir şekilde kamuya açıklanmıştır.		
14	B10. Verileri toplamak ve hesaplamak için kullanılan standart, protokol, metodoloji ve baz yıl ayrıntıları kamuya açıklanmıştır.	Hayır	Şirket, Satın Alma kapsamında veri toplama ve raporlama sürecini yeniden yapılandırmaktadır.
15	B11. Önceki yıllarla karşılaştırmalı olarak rapor yılı için çevresel göstergelerinin artış veya azalışı kamuya açıklanmıştır.	Hayır	Şirket, Satın Alma kapsamında veri toplama ve raporlama sürecini yeniden yapılandırmaktadır.
16	B12. Çevresel etkilerini azaltmak için kısa ve uzun vadeli hedefler belirlenmiş, bu hedefler ve geçmiş yıllarda belirlenen hedeflere göre ilerleme durumu kamuya açıklanmıştır.	Hayır	Şirket, Satın Alma bağlamında çevresel hedeflerini yeniden değerlendirmektedir.
17	B13. İklim krizi ile mücadele stratejisi oluşturulmuş ve planlanan eylemler kamuya açıklanmıştır.	Hayır	Şirket, Satın Alma bağlamında iklim stratejisini yeniden değerlendirmektedir.
18	B14. Ürünler ve/veya hizmetlerin çevreye potansiyel olumsuz etkisini önlemek veya bu etkileri minimuma indirmek amacıyla program ya da prosedürler oluşturulmuş ve kamuya açıklanmıştır.	Hayır	Şirket, Satın Alma bağlamında, ürünlerinin/ hizmetlerinin olası olumsuz çevresel etkilerini önlemek veya en aza indirmeye yönelik stratejisini yeniden değerlendirmektedir.
19	B14. Üçüncü tarafların (örn. tedarikçi, alt yüklenici, bayi vb.) sera gazı emisyon miktarlarında azaltım sağlamaya yönelik aksiyonlar alınmış ve bu aksiyonlar kamuya açıklanmıştır.	Hayır	Şirket, Satın Alma bağlamında üçüncü taraflarla olan eylem ve girişimlerini yeniden değerlendirmektedir.
20	B15. Çevresel etkileri azaltmaya yönelik girişim ve projelerin sağladığı çevresel	Hayır	Şirket, Satın Alma bağlamında girişimlerini ve projelerini yeniden değerlendirmektedir.

	fayda/kazanç ve maliyet tasarrufları kamuya açıklanmıştır.		
21	B16. Enerji tüketimi (doğal gaz, motorin, benzin, LPG, kömür, elektrik, ısıtma, soğutma vb.) verileri Kapsam-1 ve Kapsam-2 olarak kamuya açıklanmıştır.	Hayır	Şirket, Satın Alma bağlamında enerji tüketimini yeniden değerlendirmektedir.
22	B17. Raporlama yılında üretilen elektrik, ısı, buhar ve soğutma hakkında kamuya açıklama yapılmıştır.	Hayır	Şirket, Satın Alma bağlamında enerji tüketimini yeniden değerlendirmektedir.
23	B18. Yenilenebilir enerji kullanımının artırılması, sıfır veya düşük karbonlu elektriğe geçiş konusunda çalışmalar yapılmış ve kamuya açıklanmıştır.	Hayır	Şirket, Satın Alma bağlamında yenilenebilir enerji tüketimini yeniden değerlendirmektedir.
24	B19. Yenilenebilir enerji üretim ve kullanım verileri kamuya açıklanmıştır.	Hayır	Şirket yenilenebilir enerji üretmemektedir.
25	B20. Enerji verimliliği projeleri yapılmış ve enerji verimliliği projeleri sayesinde elde edilen enerji tüketim ve emisyon azaltım miktarı kamuya açıklanmıştır.	Hayır	Şirket, Satın Alma bağlamında enerji tüketimini ve emisyon azaltımını yeniden değerlendirmektedir.
26	B21. Su tüketimi, varsa yer altından veya yer üstünden çekilen, geri dönüştürülen ve deşarj edilen su miktarları, kaynakları ve prosedürleri kamuya açıklanmıştır.	Hayır	Satın Alma bağlamında, Şirket su tüketimini yeniden değerlendirmektedir.
27	B22. Operasyonlar veya faaliyetlerinin herhangi bir karbon fiyatlandırma sistemine (Emisyon Ticaret Sistemi, Cap & Trade veya Karbon Vergisi) dâhil olup olmadığı kamuya açıklanmıştır.	Hayır	Şirket Karbon Fiyat Sistemi kullanmamaktadır.
28	C1.1. İnsan Hakları Evrensel Beyannamesi, Türkiye'nin onayladığı ILO Sözleşmeleri ve diğer ilgili mevzuatı kapsayacak şekilde Kurumsal İnsan Hakları	Hayır	Şirket, Satın Alma bağlamında İK politikalarını yeniden değerlendirmektedir.

	ve Çalışan Hakları Politikası oluşturulmuş, politikanın uygulanmasıyla ilgili sorumlular belirlenmiş ve politika ile sorumlular kamuya açıklanmıştır.		
29	C1.2. Tedarik ve değer zinciri etkileri de gözetilerek adil iş gücü, çalışma standartlarının iyileştirilmesi, kadın istihdamı ve kapsayıcılık konularına (cinsiyet, ırk, din, dil, medeni durum, etnik kimlik, cinsel yönelim, cinsiyet kimliği, ailevi sorumluluklar, sendikal faaliyetler, siyasi görüş, engellilik, sosyal ve kültürel farklılıklar vb. konularda ayırım yapılmaması gibi) çalışan haklarına ilişkin politikasında yer verilmiştir.	Hayır	Şirket, Satın Alma bağlamında İK politikalarını yeniden değerlendirmektedir.
30	C1.3. Belirli ekonomik, çevresel, toplumsal faktörlere duyarlı kesimlerin (düşük gelirli kesimler, kadınlar vb.) veya azınlık haklarının/fırsat eşitliğinin gözetilmesi konusunda değer zinciri boyunca alınan önlemler kamuya açıklanmıştır.	Hayır	Satın Alma bağlamında Şirket, değer zinciri üzerindeki etkisini yeniden değerlendirmektedir.
31	C1.4. Ayrımcılığı, eşitsizliği, insan hakları ihlallerini, zorla çalıştırmayı ve çocuk işçi çalıştırılmasını önleyici ve düzeltici uygulamalara ilişkin gelişmeler kamuya açıklanmıştır.	Hayır	Satın Alma bağlamında Şirket, çalışanlarının çalışma koşulları konusundaki ilerlemesini yeniden değerlendirmektedir.
32	C1.5. Çalışanlara yapılan yatırım (eğitim, gelişim politikaları), tazminat, tanınan yan haklar, sendikalaşma hakkı, iş/hayat dengesi çözümleri ve yetenek yönetim konularına çalışan haklarına ilişkin politikasında yer verilmiştir.	Hayır	Şirket, Satın Alma bağlamında İK politikalarını yeniden değerlendirmektedir.

33	C1.5. Çalışan şikâyetleri ve anlaşmazlıkların çözümüne ilişkin mekanizmalar oluşturularak uyuşmazlık çözüm süreçleri belirlenmiştir.	Kısmen	Şirket, Satın Alma bağlamında, şikâyet mekanizmasını yeniden değerlendirmektedir.
34	C1.5. Çalışan memnuniyetinin sağlanmasına yönelik olarak raporlanan dönem içinde yapılan faaliyetler kamuya açıklanmıştır.	Hayır	Şirket, Satın Alma bağlamında çalışan memnuniyeti anketlerini ve girişimlerini yeniden değerlendirmektedir.
35	C1.6. İş sağlığı ve güvenliği politikaları oluşturulmuş ve kamuya açıklanmıştır.	Hayır	Şirket, Satın Alma bağlamında İSG politikalarını yeniden değerlendirmektedir.
36	C1.7. Kişisel verilerin korunması ve veri güvenliği politikaları oluşturulmuş ve kamuya açıklanmıştır.	Hayır	Şirket, Satın Alma bağlamında veri koruma ve güvenlik politikalarını yeniden değerlendirmektedir.
37	C1.8. Etik politikası oluşturulmuş ve kamuya açıklanmıştır.	Hayır	Şirket, Satın Alma bağlamında Etik politikasını yeniden değerlendirmektedir.
38	C1.9. Toplumsal yatırım, sosyal sorumluluk, finansal kapsayıcılık ve finansmana erişim kapsamındaki çalışmalar açıklanmıştır.	Hayır	Satın Alma bağlamında, Şirket yatırım faaliyetlerini yeniden değerlendirmektedir.
39	C1.10. Çalışanlara ÇSY politikaları ve uygulamaları konusunda bilgilendirme toplantıları ve eğitim programları düzenlenmiştir.	Hayır	Şirket, Satın Alma bağlamında, ÇSY politikaları ve uygulamaları kapsamında düzenlenecek bilgilendirme toplantıları ve eğitim programlarını yeniden değerlendirmektedir.
40	C2.1. Müşteri şikâyetlerinin yönetimi ve çözümüne ilişkin müşteri memnuniyeti politikası düzenlenmiş ve kamuya açıklanmıştır.	Hayır	Satın Alma bağlamında Şirket, müşterilerle ilgili politikalarını yeniden değerlendirmektedir.
41	C2.2. Paydaşlarla yürütülen iletişim (hangi paydaş, konu ve sıklık) hakkında bilgiler kamuya açıklanmıştır.	Hayır	Şirket, Satın Alma bağlamında Paydaş katılımı uygulamalarını yeniden değerlendirmektedir.
42	C2.3. Raporlamalarda benimsenen uluslararası raporlama standartları açıklanmıştır.	Hayır	Satın Alma bağlamında, Şirket raporlama standartlarını yeniden değerlendirmektedir.
43	C2.4. Sürdürülebilirlik ile ilgili benimsenen prensipler, imzacı veya üye olunan uluslararası	Hayır	Şirket, Satın Alma bağlamında ÇSY kuruluşlarıyla olan ilişkilerini yeniden değerlendirmektedir.

	kuruluş, komite ve ilkeler kamuya açıklanmıştır.		
44	C2.5. Borsa İstanbul'un ve/veya uluslararası endeks sağlayıcıların sürdürülebilirlik endekslerinde yer almak için geliştirmelerde bulunulmuş, çalışmalar yürütülmüştür.	Hayır	Satın Alma bağlamında Şirket, Borsa İstanbul sürdürülebilirlik endekslerine ve/ veya uluslararası endeks sağlayıcılarına yer alma koşullarını yeniden değerlendirmektedir.
45	D1. Sürdürülebilirlik alanındaki tedbirler ve stratejilerin belirlenmesinde menfaat sahiplerinin görüşlerine başvurulmuştur.	Hayır	Şirket, Satın Alma bağlamında paydaş katılımını yeniden değerlendirmektedir.
46	D2. Sosyal sorumluluk projeleri, farkındalık etkinlikleri ve eğitimler ile sürdürülebilirlik konusu ve bunun önemi hakkında farkındalığın artırılması konusunda çalışmalar yapılmıştır.	Hayır	Satın Alma bağlamında Şirket, sürdürülebilirlik konusunda farkındalık yaratma çabalarını yeniden değerlendirmektedir.

- d) Uygulanması zorunlu olmayan İlkeler'e, (b) ve (c) bendinde yer verilen İlkeler hariç, uyulmuştur. Şirketimize, bu İlkeler'e tam olarak uyulmamış olması nedeniyle herhangi bir çıkar çatışması meydana geldiğine ilişkin herhangi bir bilgi ulaşmamıştır. Uygulanması zorunlu olmayan İlkeler'e uyum sağlanması hususu ilke bazında değerlendiriliyor olup pay sahiplerimiz ve diğer menfaat sahiplerimizin ihtiyaçları çerçevesinde gerekli görülmesi halinde ilave bazı İlkeler'e uyum sağlanması söz konusu olabilecektir. Kurumsal Yönetim Uyum Raporu, Kurumsal Yönetim Bilgi Formu ve Sürdürülebilirlik raporumuza [KAP](#) linkinden ulaşabilirsiniz.

4.18. İlişkili Taraf İşlemleri ve Bakiyeleri

Şirketimizin ilişkili taraflar ile gerçekleştirilen işlemlerine ait bilgiler bağımsız denetimden geçmiş 01.01.2024-31.12.2024 tarihli mali tablolarımızın 6 nolu dipnotunda yer almaktadır.

Kurumsal Yönetim Tebliği'nin ilişkili taraflarla gerçekleştirilecek işlemleri düzenleyen 9. Maddesi kapsamında gerçekleştirilen ve bağımsız yönetim kurulu üyelerinin çoğunluğunun söz konusu işlemi onaylamadığı, Genel Kurul onayına sunulan bir işlem yoktur.

Kurumsal Yönetim Tebliği'nin 10. Maddesinde düzenlenen Yaygın ve Süreklilik Arz Eden İlişkili Taraf İşlemlerine İlişkin Denetim Komitesi tarafından hazırlanan 26.04.2024 tarihli rapor, yönetim kurulu tarafından kabul edilmiş olup sonuç bölümüne aşağıda yer verilmektedir:

2024 Yılında Öngörülen Yaygın ve Süreklilik Arz Eden İşlemlere İlişkin Raporun Sonuç Bölümü 26.04.2024 tarihinde KAP'ta yayınlanmıştır.

Kurumsal Yönetim Tebliği'nin 1.3.6. Nolu ilkesi kapsamında yönetim kontrolünü elinde bulunduran pay sahiplerinin, yönetim kurulu üyelerinin, idari sorumluluğu bulunan yöneticilerin ve bunların eş ve ikinci dereceye kadar kan ve sıhrî hısımlarının, Şirket ile çıkar çatışmasına neden olabilecek önemli bir işlemi bulunmamaktadır.

5. FİNANSAL DURUM

5.1. Finansal Duruma ve Faaliyet Sonuçlarına İlişkin Yönetim Kurulu'nun Analizi ve Değerlendirmesi, Planlanan Faaliyetlerin Gerçekleşme Derecesi, Belirlenen Stratejik Hedefler Karşısında Şirketin Durumu

Yönetim Kurulumuz Şirketimiz faaliyetleri ile Şirketimizi etkileyen sektörel ve ekonomik tüm gelişmeleri takip etmiş, Komiteleri, Grup ve Şirket düzeyinde ilgili birimler ve yöneticileri vasıtasıyla faaliyetin ve gelişmelerin içinde yer alınmıştır. 01.01.2024-31.12.2024 döneminde Şirket faaliyetleri Grup ve Şirket hedeflerine uygun olarak gerçekleştirilmiştir.

5.2. Geçmiş Yıllarla Karşılaştırmalı Olarak Şirketin Yıl İçindeki Satışları, Verimliliği, Gelir Oluşturma Kapasitesi, Kârlılığı ve Borç/Öz Kaynak Oranı ile Şirket Faaliyetlerinin Sonuçları Hakkında Fikir Verecek Diğer Hususlara İlişkin Bilgiler ve İleriye Dönük Beklentiler

01 Ocak 2024 - 31 Aralık 2024 döneminde Şirketimizin cirosu enflasyon etkisi ile bir önceki döneme kıyasla %23 oranında azalırken, brüt kar marjı %5 oranında artmıştır. Diğer yandan Şirket, yüksek likidite oranı ve düşük borçluluk oranıyla bilançosunu güçlü tutmuştur.

5.3. Mali Tabloların Özeti

Mali tablolar SPK'nın (II-14.1) Sayılı Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği'ne göre düzenlenmiş olup, 01.01.2024-31.12.2024 ve 01.01.2023-31.12.2023 tarihli mali tablolar bağımsız denetimden geçmiş, finansal solo sonuçlardır. (Tüm tutarlar, aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın 31 Aralık 2024 tarihi itibarıyla satın alma gücü esasına göre (TL) olarak gösterilmiştir.)

GELİR TABLOSU	01.01.2024-31.12.2024	01.01.2023- 31.12.2023
Net Satışlar	609.033.278	682.741.161
Brüt Kar (Zarar)	188.116.066	226.744.137
Esas Faaliyet Karı (Zarar)	42.594.709	65.635.215
Vergi Öncesi Kar (Zarar)	(23.087.101)	(17.919.699)
Dönem Karı (Zarar)	(22.747.156)	-40.292.471
BİLANÇO	01.01.2024-31.12.2024	01.01.2023- 31.12.2023
Nakit ve Nakit Benzerleri	85.786.051	67.374.918
Dönen Varlıklar	274.907.431	323.285.957
Duran Varlıklar	92.781.327	107.249.302
Toplam Varlıklar	367.688.758	430.535.259
Kısa Vadeli Yükümlülükler	72.264.885	86.826.231
Uzun Vadeli Yükümlülükler	27.658.347	53.388.291
Öz Kaynaklar	267.765.526	290.320.737
Toplam Kaynaklar	367.688.758	430.535.259

5.4. Önemli Faaliyet Göstergeleri ve Finansal Oranlar

LİKİDİTE DURUMU	01.01.2024-31.12.2024	01.01.2023- 31.12.2023
Cari Oran	3,80	3,72
MALİ YAPI ORANLARI	01.01.2024-31.12.2024	01.01.2023- 31.12.2023
Borçlar Toplamı/Aktif Toplamı	0,27	0,33
Öz Kaynaklar/Aktif Toplamı	0,73	0,67
KARLILIK ORANLARI	01.01.2024-31.12.2024	01.01.2023- 31.12.2023
Brüt Kar Marjı	%31	%33
Faaliyet Kar Marjı	%7	%10
Net Kar Marjı	%-4	%-5,9

5.5. Şirketin Sermayesinin Karşılıksız Kalıp Kalmadığına veya Borca Batık Olup Olmadığına İlişkin Tespit ve Yönetim Kurulu Değerlendirmeleri

Şirketin TTK 376. Madde içeriğinde belirtilen oranlar dikkate alınarak yapılan hesaplama çerçevesinde sermayesinin karşılıksız kalmadığı görülmüştür.

5.6. Varsa Şirketin Finansal Yapısını İyileştirmek İçin Alınması Düşünülen Önlemler

Şirketimiz, Grup ve Şirket politika hedefleri doğrultusunda faaliyetlerini kendi öz kaynakları finanse etmekte olup, tedarik, üretim ve satışların finansmanı ile ilgili olarak kaynakları ile uyumlu, proaktif bir yaklaşım izlemektedir.

5.7. Kâr Payı Dağıtım Politikasına İlişkin Bilgiler ve Kâr Dağıtımı Yapılmayacaksa Gerekçesi ile Dağıtılmayan Kârın Nasıl Kullanılacağına İlişkin Öneri

Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-19.1 No'lu Kar Payı Tebliği'nin 4. maddesi gereği hazırlanan Kar Dağıtım Politikası Yönetim Kurulu tarafından 03.03.2022 tarihinde kabul edilmiş olup 21 Mart 2022 tarihinde yapılan 01.10.2020-30.09.2021 dönemine ilişkin Olağan Genel Kurul toplantısında onaylanmıştır.

Kar Dağıtım Politikası

Politeknik Metal Sanayi ve Ticaret A.Ş.'nin ("Şirket") Kâr Dağıtım Politikasının konusu 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu, 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu, Esas Sözleşme ve ilgili Mevzuatta yer alan yürürlükteki düzenlemelere ve hükümlere uygun olarak kâr payın dağıtımıdır. Şirket'in mali yapısı, kârlılık durumu, genel ekonomik durumu ile Şirket ve pay sahiplerinin menfaatine olacak hususlar Şirket'in Yönetim Kurulu ("Yönetim Kurulu") tarafından dikkate alınır. Dağıtılabilir kârın dağıtımına ilişkin Yönetim Kurulu'nun önerisi Genel Kurul'un onayına sunulur ve kâr payı dağıtımına ilişkin nihai karar Genel Kurul tarafından verilir. Genel Kurul tarafından verilen kâr payı dağıtım kararı geri alınamaz.

6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu'nun 20'nci maddesindeki düzenlemeler çerçevesinde pay sahiplerine kâr payı avansı dağıtılabilir.

Kâr payı dağıtım tarihi itibarıyla, onaylanmış kâr payı, kâr payı almaya yetkili olan mevcut Şirket pay sahiplerine payları oranında, bunların ihraç ve iktisap tarihleri dikkate alınmaksızın dağıtılır.

Yıllık kârın Şirketin yetkili pay sahiplerine hangi tarihte ve ne şekilde dağıtılacağı, Sermaye Piyasası Kurulu'nun yürürlükteki düzenlemelerine göre Yönetim Kurulu'nun teklifi üzerine Genel Kurul tarafından kararlaştırılır.

5.8. İşletmenin Finansman Kaynakları ve Varsa Çıkarılmış Bulunan Sermaye Piyasası Araçlarının Niteliği ve Tutarı

Şirketimiz faaliyetlerini öz kaynakları ile finanse etmektedir. Dönem içinde ihraç edilmiş olan sermaye piyasası araçları bulunmamaktadır.

5.9. Riskler ve Yönetim Organının Değerlendirmesi

Şirket'in Riskin Erken Saptanması Komitesi bulunmakta, söz konusu komitenin faaliyetleri dikkate alınarak risk yönetimi gerçekleştirilmektedir. Riskin Erken Saptanması Komitesi, düzenli olarak toplantılar gerçekleştirmekte ve Yönetim Kurulu'na raporlama yapmaktadır. Komite'nin çalışmalarıyla ilgili ayrıntılı bilgiler Yönetim Kurulu Komiteleri ile ilgili Bilgiler başlığı altında sunulmaktadır.

6. DİĞER HUSUSLAR

Üst Yönetim Değişikliği

Şirketimizin üst düzey Yöneticileri arasında yer alan Erhan Sunat'ın yerine Pınar Toma 03.02.2025 tarihinde göreve başlamıştır.

6.1. Hâkim Şirketle veya Hâkim Şirkete Bağlı Şirketlerle Yapılan İşlemler, Elde Edilen Karşı Edimler, Varsa Ortaya Çıkan Zararlar ve Bunların Giderilip Giderilmediği Hakkında Bilgi

01.01.2024-31.12.2024 mali hesap döneminde, Şirketimizin hâkim şirketle, hâkim şirkete bağlı bir şirketle, hakim şirketin yönlendirmesiyle onun ya da ona bağlı bir şirketin yararına yaptığı hukuki işlem, alınmasını gerektirir herhangi bir önlem veya ortaya çıkmış bir zarar yoktur.

Şirketimizin ilişkili taraflar ile gerçekleştirilen işlemlerine ait bilgiler bağımsız denetimden geçmiş 01.01.2024-31.12.2024 tarihli mali tablolarımızın 6 nolu dipnotunda yer almaktadır.