



POLİTEKNİK METAL SANAYİ VE TİCARET A.Ş.

FAALİYET RAPORU
01.01.2023- 31.12.2023

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 2023 - 31 Aralık 2023 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 2023 - 31 Aralık 2023 hesap dönemine ilişkin tam set finansal tabloları hakkında 26 Nisan 2024 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 yansıtmak üzere 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 nakdî 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 yansıtıp 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 yansıtıp 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.
MAZARS Üyesi

Nesli Erdem, SMMM
Sorumlu Denetçi

İstanbul, 26 Nisan 2024

İÇİNDEKİLER

| | |
|---|----|
| 1. GENEL BİLGİLER..... | 5 |
| 1.1. Şirket..... | 5 |
| 1.2. Raporun İlgili Olduğu Hesap Dönemi..... | 5 |
| 1.3. Şirketi Tanıtıcı Bilgiler..... | 5 |
| 1.4. Şirketin Organizasyon, Sermaye ve Ortaklık Yapısı..... | 5 |
| 1.4.1. Sermaye ve Ortaklık Yapısı..... | 5 |
| 1.4.2. Organizasyon Yapısı..... | 6 |
| 1.5. İmtiyazlı Paylara ve Payların Oy Haklarına İlişkin Açıklamalar..... | 6 |
| 1.6. Yönetim Kurulu, Üst Düzey Yöneticileri ve Personel Sayısı ile İlgili Bilgiler..... | 6 |
| 1.7. Yönetim Kurulu Üyeleri ve Yöneticilerin Şirket Dışında Yürüttükleri Görevler Hakkında Bilgi ve Yönetim Kurulu Üyelerinin Bağımsızlığına İlişkin Beyanları..... | 6 |
| 1.7.1. Son Durum İtibarıyla Ortaklık Dışında Aldığı Görevler..... | 6 |
| 1.7.2. Bağımsızlık Beyanları..... | 7 |
| 1.8. Yönetim Kurulu Bünyesinde Oluşturulan Komitelerin Üyeleri, Toplanma Sıklığı, Çalışma Esasları ve Komitelerin Etkinliğine İlişkin Yönetim Kurulunun Değerlendirmesi..... | 7 |
| 1.8.1. Komitelerin Üyeleri..... | 7 |
| 1.8.2. Toplanma Sıklığı..... | 8 |
| 1.8.3. Çalışma Esasları..... | 8 |
| 1.9. Yönetim Kurulu Bünyesinde Oluşturulan Komitelerin Faaliyetleriyle İlgili Aldıkları Danışmanlık Hizmetleri, Hizmet Alınan Kişi/Kuruluş Hakkında Bilgi ile Bu Kişi/Kuruluşun Şirket ile Olan İlişkisi..... | 8 |
| 1.10. Denetimden Sorumlu Komitenin Faaliyetleri ve Toplantı Sonuçları..... | 8 |
| 1.11. Yönetim Kurulunun Yıl İçerisindeki Toplantı Sayısı ve Yönetim Kurulu Üyelerinin Toplantılara Katılım Durumu..... | 9 |
| 1.12. Şirket Faaliyetlerini Önemli Derecede Etkileyebilecek Mevzuat Değişiklikleri..... | 9 |
| 1.13. Yönetim Kurulu Üyelerinin Görev Dağılımı ve Yetkileri ile Üst Düzey Yöneticilerin Yetki Sınırları, Görev Süreleri, Toplu Sözleşme Uygulamaları, Personel ve İşçilere Sağlanan Hak ve Menfaatler..... | 10 |
| 1.13.1. Yönetim Kurulu Üyelerinin Görev Dağılımı ve Yetkileri..... | 10 |
| 1.13.2. Üst Düzey Yöneticilerin Yetki Sınırları..... | 10 |
| 1.13.3. Görev Süreleri..... | 10 |
| 1.13.4. Toplu Sözleşme Uygulamaları..... | 10 |
| 1.13.5. Personel ve İşçilere Sağlanan Hak ve Menfaatler..... | 10 |
| 1.14. Üst Yönetimde Yıl İçinde Yapılan Değişiklikler ve Halen Görev Başında Bulunanların Adı, Soyadı ve Mesleki Tecrübesi..... | 11 |
| 1.15. Dönem İçinde Esas Sözleşmede Yapılan Değişiklikler..... | 11 |
| 1.16. Kurumsal Yönetim Tebliği Madde 8- (1) Kapsamında Açıklamalar..... | 11 |
| 1.17. Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Çerçevesi Kapsamında Açıklamalar..... | 13 |
| 2. YÖNETİM KURULU ÜYELERİ İLE ÜST DÜZEY YÖNETİCİLERE SAĞLANAN MALİ HAKLAR..... | 14 |
| 2.1. Sağlanan Huzur Hakkı, Ücret, Prim, İkramiye, Kâr Payı Gibi Mali Menfaatlerin Toplam Tutarları..... | 14 |
| 2.2. Verilen Ödenekler, Yolculuk, Konaklama ve Temsil Giderleri ile Ayni ve Nakdi İmkânlar, Sigortalar ve Benzeri Teminatların Toplam Tutarlarına İlişkin Bilgiler..... | 14 |
| 3. ŞİRKETİN ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME ÇALIŞMALARI..... | 14 |
| 4. ŞİRKET FAALİYETLERİ VE FAALİYETLERE İLİŞKİN ÖNEMLİ GELİŞMELER..... | 15 |
| 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..... | 15 |
| 4.2. Yatırımlar ve Teşvikler..... | 15 |
| 4.3. İç Kontrol Sistemi ve İç Denetim Faaliyetleri Hakkında Bilgiler ile Yönetim Kurulunun Bu Konudaki Görüşü..... | 15 |

| | | |
|-------|---|----|
| 4.4. | Şirketin Doğrudan veya Dolaylı İştirakleri ve Pay Oranlarına İlişkin Bilgiler..... | 15 |
| 4.5. | Sermayeye Doğrudan Katılım Oranının %5'i Aştığı Karşılıklı İştiraklere İlişkin Bilgi..... | 15 |
| 4.6. | Şirketin İktisap Ettiği Kendi Paylarına İlişkin Bilgiler | 16 |
| 4.7. | Özel Denetime ve Kamu Denetimine İlişkin Açıklamalar..... | 16 |
| 4.8. | İdari ve Adli Yaptırımlara İlişkin Açıklamalar..... | 16 |
| 4.9. | Geçmiş Dönemlerde Belirlenen Hedeflere Ulaşıp Ulaşamadığı, Genel Kurul Kararlarının Yerine Getirilip Getirilmediğine İlişkin Bilgiler | 16 |
| 4.10. | Olağanüstü Genel Kurula İlişkin Bilgiler..... | 16 |
| 4.11. | Şirket Aleyhine Açılan ve Şirketin Mali Durumunu ve Faaliyetlerini Etkileyebilecek Nitelikteki Davalar ve Olası Sonuçları Hakkında Bilgiler | 16 |
| 4.12. | Bağış ve Yardımlar ile Sosyal Sorumluluk Projeleri Çerçevesinde Yapılan Harcamalara İlişkin Bilgiler..... | 16 |
| 4.13. | Çalışanların Sosyal Hakları, Mesleki Eğitimi ile Diğer Toplumsal ve Çevresel Sonuç Doğuran Şirket Faaliyetlerine İlişkin Kurumsal Sosyal Sorumluluk Faaliyetleri | 16 |
| 4.14. | Şirketin Yatırım Danışmanlığı ve Derecelendirme Gibi Konularda Hizmet Aldığı Kurumlarla Arasındaki Çıkar Çatışmaları ve Bu Çıkar Çatışmalarını Önlemek İçin Şirketçe Alınan Tedbirler | 16 |
| 4.15. | İlişkili Taraf İşlemleri ve Bakiyeleri..... | 16 |
| 4.16. | Hâkim Şirketle veya Hâkim Şirkete Bağlı Şirketlerle Yapılan İşlemler, Elde Edilen Karşı Edimler, Varsa Ortaya Çıkan Zararlar ve Bunların Giderilip Giderilmediği Hakkında Bilgi | 18 |
| 5. | FİNANSAL DURUM | 19 |
| 5.1. | İşletmenin Finansman Kaynakları ve Varsa Çıkarılmış Bulunan Sermaye Piyasası Araçlarının Niteliği ve Tutarı..... | 19 |
| 5.2. | Finansal Duruma ve Faaliyet Sonuçlarına İlişkin Yönetim Kurulu'nun Analizi ve Değerlendirmesi, Planlanan Faaliyetlerin Gerçekleşme Derecesi, Belirlenen Stratejik Hedefler Karşısında Şirketin Durumu | 19 |
| 5.3. | Yönetim Kurulu'nun Şirketin Kamuya Açıklanan Operasyonel ve Finansal Performans Hedefine Ulaşıp Ulaşmadığına İlişkin Değerlendirmesi | 19 |
| 5.4. | 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..... | 19 |
| 5.5. | Mali Tabloların Özeti..... | 20 |
| 5.6. | Önemli Faaliyet Göstergeleri ve Finansal Oranlar | 20 |
| 5.7. | Şirketin Sermayesinin Karşılıksız Kalıp Kalmadığına veya Borca Batık Olup Olmadığına İlişkin Tespit ve Yönetim Kurulu Değerlendirmeleri..... | 20 |
| 5.8. | Varsa Şirketin Finansal Yapısını İyileştirmek İçin Alınması Düşünülen Önlemler | 20 |
| 5.9. | Kâr Payı Dağıtım Politikasına İlişkin Bilgiler ve Kâr Dağıtımını Yapılmayacaksa Gerekçesi ile Dağıtılmayan Kârın Nasıl Kullanılacağına İlişkin Öneri | 21 |
| 6. | RİSK VE YÖNETİM KURULUNUN DEĞERLENDİRMESİ | 21 |
| 6.1. | Yönetim Kurulu, Risk Yönetimi ve İç Kontrol Sistemlerinin Etkinliğine İlişkin Değerlendirmesi, İç Denetim Sisteminin İşleyişi ve Etkinliği..... | 21 |
| 6.2. | Varsa Şirketin Öngörülen Risklere Karşı Uygulayacağı Risk Yönetimi Politikasına İlişkin Bilgiler | 21 |
| 6.3. | Riskin Erken Saptanması Komitesinin Çalışmalarına ve Raporlarına İlişkin Bilgiler | 21 |
| 6.4. | Satışlar, Verimlilik, Gelir Yaratma Kapasitesi, Kârlılık, Borç/Öz Kaynak Oranı ve Benzeri Konularda İleriye Dönük Riskler..... | 22 |
| 7. | DİĞER HUSUSLAR | 22 |

1. GENEL BİLGİLER

1.1. Şirket

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 üretilen 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 06 Mart 2014 tarihinde Borsa İstanbul Gelişen İşletmeler Piyasası'nda sermaye artırımını yöntemiyle halka arz edilen Politeknik Metal, halka açık bir şirket olarak Sermaye Piyasası Kurulu'na ("SPK veya Kurul") ve Mevzuatına tabidir. Şirket kayıtlı sermaye sistemine tabi olup, 31.12.2023 tarihi itibarıyla kayıtlı sermaye tavanı 20.000.000 TL, ödenmiş sermayesi ise 3.750.000 TL'dir. Borsa İstanbul Yıldız Pazar'da işlem gören Politeknik Metal'in 31 Aralık 2023 tarihi itibarıyla fiili dolaşımdaki paylarının sermayesine oranı %19,68'dir. Şirketimiz ile ilgili kapsamlı bilgiler kurumsal internet sitemizde www.pm.com.tr ve Kamuyu Aydınlatma Platformu'ndaki ("KAP") www.kap.org.tr Şirket sayfamızda yer almaktadır.

1.2. Raporun İlgili Olduğu Hesap Dönemi

01.01.2023 – 31.12.2023

1.3. Şirketi Tanıtıcı Bilgiler

| | |
|------------------------|---|
| Ticaret Unvanı | : Politeknik Metal Sanayi ve Ticaret A.Ş. |
| Kayıtlı Sermaye Tavanı | : 20.000.000 TL |
| Ödenmiş Sermayesi | : 3.750.000 TL |
| 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 |

1.4. Şirketin Organizasyon, Sermaye ve Ortaklık Yapısı

1.4.1. Sermaye ve Ortaklık Yapısı

31.12.2023 tarihi itibarıyla ortaklık yapısı aşağıdadır;

| ORTAKLAR | Doğrudan Sahip Olunan Paylar | | Doğrudan ve Dolaylı Yoldan Sahip Olunan Paylar | |
|----------------------------|------------------------------|------------|--|------------|
| | TL | % | TL | % |
| COVENTYA BETEİLİGUNGS GMBH | 3.011.630 | 80,31 | 0,00 | 0,00 |
| ELEMENT SOLUTIONS INC. | - | - | 3.011.630 | 80,31 |
| DİĞER | 738.370 | 19,69 | 738.370 | 19,69 |
| TOPLAM | 3.750.000 | 100 | 3.750.000 | 100 |

1.4.2. Organizasyon Yapısı

YÖNETİM KURULU

John Edward Capps Denis Peter Brauer Carey James Dorman Alp Çelikkbilek Abdurrahman Özçiğir

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 İhan |

Dönem içinde Şirketimizin Hafif Metal Çözümleri Global Direktörü olarak Can Akyıl, Hafif Metal Çözümleri Güneydoğu Avrupa Bölge Direktörü olarak ise Fırat Korkunç göreve atanmışlardır.
<https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1112920>

1.5. 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.

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

Yönetim Kurulu üyeleri 5, üst düzey yöneticiler 3 kişi olup, Şirket'in 1 Ocak 2023 – 31 Aralık 2023 dönemindeki ortalama personel sayısı 62 kişidir (31.12.2022: 61 kişi).

1.7. Yönetim Kurulu Üyeleri ve Yöneticilerin Şirket Dışında Yürüttükleri Görevler Hakkında Bilgi ve Yönetim Kurulu Üyelerinin Bağımsızlığına İlişkin Beyanları

1.7.1. Son Durum İtibarıyla Ortaklık Dışında Aldığı Görevler

| 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 Çelikkbilek | Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi | Gebze Organize Sanayi Bölgesi – Bölge Müdürü |
| Abdurrahman Özçiğir | Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi | Kurucu - Öze Eğitim Danışmanlık |
| Fırat Korkunç | Hafif Metal Çözümleri Güneydoğu Avrupa Bölge Direktörü | Yoktur. |
| Can Akyıl | Hafif Metal Çözümleri Global Direktörü | Yoktur. |
| Erhan Sunat | Finans Müdürü | Yoktur. |

1.7.2. Bağımsızlık Beyanları

Şirketimizin 12 Ocak 2021 tarihinde yapılan 1 Ekim 2019 – 30 Eylül 2020 dönemine ilişkin olağan genel kurulunda 3 yıl için bağımsız yönetim kurulu üyesi olarak seçilen Alp Çelikkbilek ve Abdurrahman Özciğer'in görev sürelerinin, Yönetim Kurulumuzun 03.05.2023 tarihli kararıyla; diğer üyelerin görev süresi ile aynı olması ve görev boşluğu oluşmaması için 21.03.2025 tarihine kadar uzatılmasına karar verilmiş ve işbu husus 30.05.2023 tarihli 2022 Yılı Olağan Genel Kurul Toplantısında pay sahipleri tarafından onaylanmıştır.

Bağımsız Yönetim Kurulu Üyelerinin özgeçmiş ve bağımsızlık beyanlarına <https://www.pm.com.tr/tr-investor-relations/68/yonetim-kurulu-ve-komiteler> linkinden ulaşılabilir.

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

1.8.1. 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.

SPK'nın II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği uyarınca 1 Temmuz 2014 tarihinden itibaren, şirketlerin yatırımcı ilişkileri birim yöneticilerinin aynı zamanda kurumsal yönetim komitesi üyesi olması zorunluluğu bulunmaktadır. Şirketimiz kurumsal yönetim ilkelerine uyum süreci çerçevesinde yatırımcı ilişkileri birim yöneticisini kurumsal yönetim komitesi üyesi olarak atamıştır. Komiteler tarafından bağımsız olarak yapılan çalışmalar sonucunda alınan kararlar Yönetim Kurulu'na öneri olarak sunulmakta, nihai karar Yönetim Kurulu tarafından alınmaktadır.

Kurul'un II-17.1 Sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği'nin 4.3.4. nolu ilkesine uygun olarak bağımsız yönetim kurulu üye sayısının iki kişiden oluşması yeterli olduğundan, söz konusu iki bağımsız yönetim kurulu üyesi her üç komitede de görev almaktadır.

Yönetim Kurulu Komiteleri ve 31.12.2023 tarihi itibarıyla bu komitelerde görev alan yönetim kurulu üyeleri aşağıdadır;

| 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 |
| | Vural Hazır ¹ | Komite Üyesi / Yatırımcı İlişkileri Müdürü |

¹ Şirketimiz Yönetim Kurulu'nun 03.11.2023 tarihli kararı ile;

Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-17.1 Kurumsal Yönetim Tebliği'nin 11. Maddesi uyarınca, lisans koşullarını sağlayan Vural Hazır'ın Yatırımcı İlişkileri Bölümü Müdürü olarak görevlendirilmesine ve Kurumsal Yönetim Komitesi üyesi olarak atanmasına karar verilmiştir.

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 İSG Müdürü, İnsan Kaynakları Müdürü ve Yatırımcı İlişkileri Bölüm Müdüründen oluşacaktır.

Sürdürülebilirlik Komitesi ise İSG Yöneticisi İlksen Kavlak, İnsan Kaynakları Yöneticisi Nazlı Şener ve Yatırımcı İlişkileri Bölümü Müdürü Vural Hazır'dan oluşmaktadır.

1.8.2. Toplanma Sıklığı

Denetimden Sorumlu Komite; en az üç ayda bir olmak üzere yılda en az dört kere, gerekli görülen sıklıkta ve zamanda toplanır. Komite 01.01.2023-31.12.2023 döneminde 6 kez toplantı yapmıştır.

Kurumsal Yönetim Komitesi kendisine verilen görevin gerektirdiği sıklıkta toplanır. Komite 01.01.2023-31.12.2023 döneminde 5 kez toplantı yapmıştır.

Riskin Erken Saptanması Komitesi iki ayda bir olmak üzere, yılda en az altı kere ve görevin gerektirdiği sıklıkta toplanır. Komite 01.01.2023-31.12.2023 döneminde 6 kez toplantı yapmıştır.

Sürdürülebilirlik Komitesi görevin gerektirdiği sıklıkta toplanır. Komite 01.01.2023-31.12.2023 döneminde 6 kez toplantı yapmıştır.

1.8.3. 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.

1.9. 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 almamışlardır.

1.10. 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, 01.01.2023-31.12.2023 hesap döneminde 6 kez toplanmış, 01.01.2023- 31.12.2023 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, Şirketin 01.01.2023-31.12.2023 hesap döneminin bağımsız denetimini yapacak denetim kuruluşunun tespitine ilişkin önerisini Yönetim Kurulu'na sunmuştur.

01.01.2023-31.12.2023 hesap döneminde Şirketin muhasebe, raporlama ve iç kontrol sistemleri, bağımsız denetim süreçleri ile ilgili olarak Şirkete ulaşan ve Komite'nin değerlendirdiği bir şikâyet olmamıştır.

BAĞIMSIZ DENETÇİ/BAĞIMSIZ DENETİM KURULUŞUNDAN ALINAN HİZMETLERE İLİŞKİN ÜCRETLER

Şirket'in bağımsız denetim kuruluşundan aldığı hizmetlere ilişkin ücretler aşağıdaki gibidir: (TL)

| | 1 Ocak – 31 Aralık 2023 | 1 Ocak – 31 Aralık 2022 |
|--|------------------------------------|------------------------------------|
| Raporlama dönemine ait bağımsız denetim ücreti (*) | 941.751 | 728.160 |
| (*) Tutarlara KDV dahil değildir. | 941.751 | 728.160 |

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

Yönetim Kurulu 01.01.2023-31.12.2023 döneminde 12 toplantı yapmış; kararlar oybirliği ile alınmıştır.

1.12. Şirket Faaliyetlerini Önemli Derecede Etkileyebilecek Mevzuat Değişiklikleri

Yoktur.

1.13. Yönetim Kurulu Üyelerinin Görev Dağılımı ve Yetkileri ile Üst Düzey Yöneticilerin Yetki Sınırları, Görev Süreleri, Toplu Sözleşme Uygulamaları, Personel ve İşçilere Sağlanan Hak ve Menfaatler

1.13.1. Yönetim Kurulu Üyelerinin Görev Dağılımı ve Yetkileri

Yönetim Kurulu'nun 30.05.2023 tarih ve 8 Nolu kararı ile 1 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'nun 30.06.2021 tarih ve 15 sayılı kararı ile; Denetimden Sorumlu Komite Başkanı Alp Çelikkbilek, Komite üyesi Abdurrahman Özciğer, Kurumsal Yönetim Komitesi Başkanı Abdurrahman Özciğer, Komite üyesi Alp Çelikkbilek, Riskin Erken Saptanması Komitesi Başkanı Alp Çelikkbilek ve Komite üyesi Abdurrahman Özciğer seçilmişlerdir. Bağımsız Yönetim Kurulu Üyeleri Alp Çelikkbilek ve Abdurrahman Özciğer'in görev süreleri diğer üyeler ile aynı olacak şekilde 21.03.2025 tarihine kadar uzatılmıştır.

Yönetim Kurulu Komiteleri'nin çalışma esasları Şirket internet sitesinde Yatırımcı İlişkileri/Yönetim Kurulu ve Komiteler başlığı altında yer almaktadır.

1.13.2. Üst Düzey Yöneticilerin Yetki Sınırları

Şirketin yönetimi ve dışarıya karşı temsili Yönetim Kurulu'na aittir. Yönetim kurulu, TTK md.370 hükmü kapsamında, temsil yetkisini bir veya daha fazla murahhas üyeye, icra kuruluna 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.

30.05.2023 tarih ve 8 sayılı karar ile Yönetim Kurulu üyelerinin imza yetkileri belirlenmiş olup, 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.

1.13.3. Görev Süreleri

| Adı Soyadı | Unvanı | Görev Başlangıç Tarihi | Görev Bitiş Tarihi |
|---------------------|--|------------------------|--------------------|
| John Edward Capps | Yönetim Kurulu Başkanı | 21.03.2022 | 21.03.2025 |
| Carey James Dorman | Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı | 21.03.2022 | 21.03.2025 |
| Denis Peter Brauer | Yönetim Kurulu Üyesi | 21.03.2022 | 21.03.2025 |
| Alp Çelikkbilek | Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi | 12.01.2021 | 21.03.2025 |
| Abdurrahman Özciğer | Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi | 12.01.2021 | 21.03.2025 |
| Firat Korkunç | Hafif Metal Çözümleri Güneydoğu Avrupa Bölge Direktörü | 01.02.2023 | - |
| Can Akyıl | Hafif Metal Çözümleri Global Direktörü | 01.02.2023 | - |
| Erhan Sunat | Finans Müdürü | 15.08.2022 | - |

1.13.4. Toplu Sözleşme Uygulamaları

Yoktur.

1.13.5. 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.

1.14. Üst Yönetimde Yıl İçinde Yapılan Değişiklikler ve Halen Görev Başında Bulunanların Adı, Soyadı ve Mesleki Tecrübesi

| Adı Soyadı | Görevi | Mesleki Tecrübesi |
|---------------|--|--|
| Can Akyıl | Hafif Metal Çözümleri Global Direktörü | 3 yıl Ar-Ge yöneticiliği, 7 yıl Ar-Ge Müdürlüğü, 2 yıl Teknik Müdürlük, 4 yıl Genel Müdürlük/Üst Düzey Yöneticilik olmak üzere toplamda 16 yıllık mesleki tecrübesi bulunmaktadır. |
| Fırat Korkunç | Hafif Metal Çözümleri Güneydoğu Avrupa Bölge Direktörü | 6 yıl Proje Yönetimi, 6 yıl Dış Ticaret Müdürlüğü, 2 yıl Genel Müdür Yardımcılığı ve 3 yıl Genel Müdürlük/Üst Düzey Yöneticilik olmak üzere toplamda 17 yıllık mesleki tecrübesi bulunmaktadır. |
| Erhan Sunat | Finans Müdürü | 17 yıllık iş tecrübesinde çok uluslu şirketlerin yurtiçi ve yurtdışındaki birimlerinde 8 yıl Mali koordinatörlük, 9 yıl Finans ve Muhasebe departmanlarında müdürlük ve direktörlük görevleri üstlenmiştir. Bu zaman zarfında 10'dan fazla ulusal ve uluslararası projelerde yönetici olarak görev almıştır. |

Dönem içinde Şirketimiz Hafif Metal Çözümleri Global Direktörü olarak Can Akyıl, Hafif Metal Çözümleri Güneydoğu Avrupa Bölge Direktörü olarak ise Fırat Korkunç göreve atanmışlardır. <https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1112920>.

1.15. Dönem İçinde Esas Sözleşmede Yapılan Değişiklikler

Yoktur.

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

Şirket Kurumsal Yönetim İlkelerine azami ölçüde uyum sağlamayı hedeflemektedir. Şirketimizin Kurumsal Yönetim İlkelerine uyum durumu ile uygulanması zorunlu olmayan gönüllü ilkelere uyum durumu ve gerekli açıklamalar; Sermaye Piyasası Kurulu'nun 10.01.2019 tarih ve 2019/2 sayılı SPK Bülteni'nde yayımlanan 10.01.2019 Tarih ve 2/49 sayılı Kurul Kararına uygun olarak hazırlanan ve ve KAP'taki Şirket sayfamız altında yayımlanan URF- Kurumsal Yönetim Uyum Raporu ile KYBF-Kurumsal Yönetim Bilgi Formu'nda yer almaktadır. Söz konusu raporlar ayrıca Şirketimiz internet sitesi Yatırımcı İlişkileri sayfasında yayımlanmaktadır.

Yıllık olarak açıklanan URF ve KYBF'de önemli bilgilere ilişkin ara dönemde bir değişiklik olduğunda söz konusu değişiklikler Kurul'un özel durumlara ilişkin düzenlemeleri çerçevesinde, KAP'taki güncelleme şablonları yoluyla açıklanmaktadır.

Dönem içinde 05.06.2023 ve 03.11.2023 tarihlerinde KYBF-Kurumsal Yönetim Bilgi Formu'nda yapılan güncellemeler <https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1156225> ve <https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1213956> bağlantılarında yer almaktadır.

Bu kapsamda, SPK'nın 10.01.2019 tarihli kararı ile kabul edilen yeni Kurumsal Yönetim Raporlama çerçevesi uyarınca;

KYBF ile pay sahiplerine; genel kurul, oy hakları, azlık hakları, kâr payı hakları, kamuyu aydınlatma ve şeffaflık, menfaat sahipleri ve yönetim kurulu başlıkları altında Şirket'in mevcut kurumsal yönetim uygulamaları hakkında bilgi verilmektedir.

Uygulanması zorunlu olmayan ve gönüllülük esasına dayalı Kurumsal Yönetim İlkelerine uyum durumu "uy ya da açıkla" prensibi çerçevesinde URF ile açıklanmaktadır. Henüz tam uyum sağlanamayan ilkeler aşağıda belirtilmektedir.

Aşağıda bahsi geçen zorunlu olmayan ilkelere uyulmamasından kaynaklanan bir çıkar çatışması bulunmamaktadır:

1.3.11. numaralı ilkeye ilişkin olarak, Genel Kurul toplantı yerine, yönetim kurulu tarafından düzenlenen hazır bulunanlar listesine kayıtlı pay sahipleri veya bunların temsilcileri, yönetim kurulu üyeleri, denetçi, Bakanlık temsilcisi ve toplantı başkanlığına seçilecek veya görevlendirilecek kişiler ile teknik personel ve ilgili Şirket çalışanları girebilir. Medyaya açık olarak yapılmamıştır. Esas Sözleşme'de veya İç Yönerge'de buna ilişkin değişiklik öngörülmemektedir.

1.4.2. numaralı ilkeye ilişkin olarak, Şirketin imtiyazlı oy hakkına sahip payı bulunmakta olup; 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.

1.5.2. numaralı ilkeye ilişkin olarak, azlık hakları, Şirket ana sözleşmesi ile sermayenin yirmide birinden daha düşük bir orana sahip olanlara tanınmamış olup, mevzuattaki genel düzenlemeler çerçevesinde öngörülen hükümler geçerlidir.

1.7.1. numaralı ilkeye ilişkin olarak, 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.

2.1.1. numaralı ilkeye ilişkin olarak, Şirket internet sitesinde yapılan paylaşımlar mevzuata uygun olarak ve Etik İlkeler kapsamında yapılmaktadır. Şirketimiz kurumsal internet sitesinde Genel Kurul Toplantı Dokümanları başlığı altında Genel Kurulda sorulan sorular ve verilen cevaplar yer almaktadır. Yatırımcılardan muhtelif kanallar vasıtasıyla gelen talep, soru, şikâyet vd. hususlardan kamuya açıklama yapmayı gerektirir hususlar ilgili mevzuat gereği gerekli açıklamalar KAP'ta yapılmaktadır.

2.1.4 numaralı ilkeye ilişkin olarak, İnternet sitesinde yer alan bilgilerin çoğu Türkçe dışında İngilizce de hazırlanmaktadır.

3.1.2. numaralı ilkeye ilişkin olarak, şirket çalışanlarına yönelik yazılı bir tazminat politikası oluşturulmamıştır. Şirket çalışanları ile ilgili tüm uygulamalar, İş Kanunu'na ve ilgili diğer mevzuata tabi olup, şirket içi düzenlemelerde aykırı hükümlere yer verilmemiş olduğundan ayrıca bir tazminat politikası da düzenlenmemiştir.

3.1.3. numaralı ilkeye ilişkin olarak, Şirket internet sitesinde yayımlanan, doğrudan menfaat sahiplerinin haklarını ele almaya yönelik hazırlanan politika ve prosedür bulunmamaktadır.

3.2.1. numaralı ilkeye ilişkin olarak, Çalışanların yönetime katılımı, Esas Sözleşme'de veya Şirket iç yönetmeliklerinde düzenlenmemiştir. Kararlar halihazırda yönetim ve ilgili çalışanlar arasında yapılan dahili toplantılar yoluyla alınmaktadır.

3.2.2. numaralı ilkeye ilişkin olarak, Tedarikçiler için müşteri memnuniyeti kapsamında yılda 1 defa anket yöntemi uygulanmakta ve üst yönetime raporlanmaktadır. Diğer menfaat sahipleri için iletişim kanalları açık tutulmaktadır.

3.3.5. numaralı ilkeye ilişkin olarak, Çalışanları etkileyebilecek kararlar mevzuatın gerektirdiği şekilde bildirilmektedir. Şirketimizde halihazırda sendikal uygulama bulunmamaktadır.

3.5.1. numaralı ilkeye ilişkin olarak, Şirketimiz Grup Etik Kuralları çerçevesinde gerekli kuralları tatbik etmektedir.

4.2.3. numaralı ilkeye ilişkin olarak, Ayrı bir iç kontrol birimi bulunmamakla birlikte, hem Grup içinde hem de mevzuata uygun olarak yürütülen finansal denetime tabi faaliyetler, oluşturulan Yönetim Kurulu Komiteleri ve birim yöneticilerinin denetimleri Yönetim Kurulu'nun gözetiminde bulunmaktadır.

4.2.8. numaralı ilkeye ilişkin olarak şu anda böyle bir sigorta poliçesi bulunmamakla birlikte Şirket yeniden değerlendirme yapabilir.

4.3.9. numaralı ilkeye ilişkin olarak, Şirketin halihazırda bu konuda bir politikası bulunmamakla birlikte, Şirket yeniden değerlendirme yapabilir.

4.4.7. numaralı ilkeye ilişkin olarak, Yönetim kurulu üyelerinin şirket dışında başka görevler alması yazılı kurala bağlanıp sınırlandırılmamıştır. Yönetim Kurulumuz, TTK ve SPK Mevzuatı hükümleri çerçevesinde teşkil edilmektedir. Bunun dışında bir sınırlandırma yapılması planlanmamaktadır. Yönetim Kurulu üyelerinin Şirket dışında aldığı görevler Genel Kurul toplantısında görüşülen Faaliyet Raporu'nda ayrıntılı olarak yer verilmek suretiyle pay sahiplerinin bilgisine sunulmuştur.

4.5.5. numaralı ilkeye ilişkin olarak, 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 kanaatinde dir.

4.6.5. numaralı ilkeye ilişkin olarak, 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. Kişi bazında açıklama yapılması planlanmamaktadır.

İşbu Kurumsal "Uyum Rapor Formatı" ve "Kurumsal Yönetim Bilgi Formu" Yönetim Kurulu'nun 26 Nisan 2024 tarihli kararıyla kabul edilmiştir.

1.17. Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Çerçevesi Kapsamında Açıklamalar

03/01/2014 tarih ve 28871 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanarak yürürlüğe giren II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği'nde yapılan ve 2 Ekim 2020 tarihli, 31262 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanarak yürürlüğe giren değişiklik ile yıllık faaliyet raporlarında; Kurul tarafından yayımlanan sürdürülebilirlik ilkelerinin uygulanıp uygulanmadığına, uygulanmıyor ise buna ilişkin gerekçeli açıklamaya, bu ilkelere tam olarak uymama dolayısıyla çevresel ve sosyal risk yönetiminde meydana gelen etkilere ilişkin olarak açıklamalara yer verilmesi, söz konusu açıklamalarda dönem içerisinde önemli bir değişiklik olması durumunda ise, ilgili değişikliğe ara dönem faaliyet raporlarında yer verilmesi zorunlu tutulmuştur.

"Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Çerçevesi" halka açık ortaklıkların Çevresel, Sosyal, Kurumsal Yönetişim (ÇSY) çalışmalarını yürütürken açıklamaları beklenen temel ilkeleri içermekte olup, uygulanması gönüllülük esasına dayalıdır.

Şirketimizin 2023 yılı Sürdürülebilirlik Uyum Raporu KAP'ta güncellenerek internet sitemizde Yatırımcı İlişkileri/ Kurumsal Yönetim ve Sürdürülebilirlik Raporları sayfasında yer almaktadır.

Daha önce açıklandığı üzere, Şirketimiz kendi ÇSY politikaları ve uygulamaları olan Element Solutions grubunun bir parçasıdır. Bu bağlamda, Şirket şu anda ÇSY planlarını ve çevre yönetim sistemlerini değerlendirmektedir ve bu çalışma ve analizlerin sonuçlarını mevcut olduğunda açıklamayı beklemektedir.

Kamu Gözetim Kurumu'nun gözetimindeki kurum, kuruluş ve işletmelerin sürdürülebilirlik raporlarının hazırlanmasında esas alınacak Türkiye Sürdürülebilirlik Raporlama Standartları'nın uygulama kapsamına ilişkin tebliğ edilen,

- Aktif toplamı **500 Milyon Türk Lirası**
- Yıllık net satış hasılatı **1 Milyar Türk Lirası**
- Çalışan sayısı **250 kişi**

ölçütlerinden en az ikisinin eşik değerlerini art arda iki raporlama döneminde aşan kurum, kuruluş ve işletmelerin sürdürülebilirlik raporlarının hazırlanmasında TSRS'lerin uygulanmasına karar verilmiştir. Şirket, bu eşik değerlerin altında kalması nedeniyle, (TSRS) raporlaması uygulama kapsamına girmemektedir.

Şirket, çevre düzenlemelerine uymak, kaynakları doğru ve etkin kullanmak için atık miktarını en aza indirmeyi, doğayı ve çevreyi korumak için yasal mevzuatlar doğrultusunda faaliyetlerini sürdürürken koyarken enerji tasarrufu sağlamayı, olası çevresel tehlikeleri analiz etmeyi, olası zararları önleyip en aza indirmeyi amaçlamaktadır. İhtiyaçlara uygun çözümlerin ve uygulama planlarının bir sistem içerisinde üretilmesi ve raporlanması amacıyla ISO 14001 standartlarına uyum kapsamında süreç başlatılmıştır.

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

Bağımsız Yönetim Kurulu Üyelerine 30.05.2023 tarihinde gerçekleştirilen 2022 yılına ait Olağan Genel Kurul Toplantısının ilgili kararı çerçevesinde ücret ödenmekte olup, diğer Yönetim Kurulu Üyelerine Genel Kurul kararı gereğince ücret ödenmemektedir.

Bağımsız Yönetim Kurulu Üyelerine performansa dayalı ödüllendirme niteliğinde herhangi bir ödemede bulunulmamıştır.

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

Şirket üst düzey yöneticilerinin maaşları Şirket Yönetim Kurulu tarafından belirlenmektedir.

Şirket üst düzey yöneticilerine ödenen ücret ve benzeri faydalar toplamı 31.12.2023 itibarıyla 17.006.924 TL'dir (31.12.2022: 8.003.115 TL).

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 2.269.500 TL'dir (31.12.2022: 558.498 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.

Ürünlerimizden biri için Qualanod onayı alınmıştır. 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.

31.12.2023 tarihi itibarıyla Ar-Ge'de çalışan personel sayısı 6 ve teknik serviste çalışan personel sayısı 5'dir. Ar-Ge personeli zamanının yaklaşık %70'ini teknik servis taleplerini desteklemek için, kalan zamanını ise global Ar-Ge projeleri için harcamaktadır.

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 çözeltilisini 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 (halihazırda brüt satışlarda %6) büyüme çalışması sürdürmektedir.

4.2. Yatırımlar ve Teşvikler

Şirket, SGK'nın 4857 ve 5510 sayılı kanunlarından dolayı 1 Ocak 2023-31 Aralık 2023 tarihinde sona eren hesap döneminde 1.732.063 TL tutarında teşvik geliri (1 Ocak 2022-31 Aralık 2022: 1.234.824 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. Sermayeye Doğrudan Katılım Oranının %5'i Aştığı Karşılıklı İştiraklere İlişkin Bilgi

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

4.6. Şirketin İktisap Ettiği Kendi Paylarına İlişkin Bilgiler

Yoktur.

4.7. Özel Denetime ve Kamu Denetimine İlişkin Açıklamalar

Olağan Genel Kurul'da 01.01.2023 – 31.12.2023 hesap dönemine ilişkin bağımsız denetim faaliyetlerini yürütmek üzere Denge Bağımsız Denetim Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik A.Ş.'nin seçilmesine karar verilmiştir. 2023 yılı faaliyet döneminde Şirket'te herhangi bir özel veya kamu denetimi olmamıştır.

4.8. İdari ve Adli Yaptırımlara İlişkin Açıklamalar

Yoktur.

4.9. Geçmiş Dönemlerde Belirlenen Hedeflere Ulaşıp Ulaşılamadığı, Genel Kurul Kararlarının Yerine Getirilip Getirilmediğine İlişkin Bilgiler

30.05.2023 tarihinde gerçekleştirilen 01.01.2022 – 31.12.2022 hesap dönemine ait Olağan Genel Kurul toplantısında alınan kararlar yerine getirilmiştir.

2023 yılında Şirket faaliyetleri Grup ve Şirket hedeflerine uygun olarak gerçekleştirilmiştir.

4.10. Olağanüstü Genel Kurula İlişkin Bilgiler

01.01.2023-31.12.2023 hesap döneminde olağanüstü genel kurul yapılmamıştır.

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

Yoktur.

4.12. Bağış ve Yardımlar ile Sosyal Sorumluluk Projeleri Çerçevesinde Yapılan Harcamalara İlişkin Bilgiler

Yoktur.

4.13. 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. Çalışanların şikayetleri ciddiye alınmakta, tüm görüşler 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 düzenlemelere yapılmaktadır.

KIDEM TAZMİNAT YÜKÜMLÜLÜĞÜ

31.12.2023 tarihi itibarıyla Şirket'in Kıdem Tazminat Yükümlülüğü: 5.690.377.-TL'dir.

(31.12.2022: 4.156.776.-TL)

4.14. 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.

4.15. İlişkili Taraf İşlemleri ve Bakiyeleri

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 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.

Şirketimizin ilişkili taraflar ile gerçekleştirilen işlemlerine ait bilgiler bağımsız denetimden geçmiş 01.01.2023-31.12.2023 tarihli mali tablolarımızın 6 nolu dipnotunda yer almaktadır.

İLİŞKİLİ TARAF AÇIKLAMALARI

İlişkili taraflara yapılan satışlar, alımlar ve diğer işlemler:

(Tüm tutarlar, aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın 31 Aralık 2023 tarihi itibarıyla satın alma gücü esasına göre (TL) olarak gösterilmiştir.)

a) Hasılat hesabı içerisinde sınıflanan ilişkili taraflara yapılan satışların detayı aşağıdaki gibidir;

| | 1 Ocak– 31 Aralık 2023 | 1 Ocak– 31 Aralık 2022 |
|--|---------------------------|---------------------------|
| Coventya Kimya San.ve Tic.A.Ş | 33.430.060 | 34.945.462 |
| Coventya GmbH | 450.787 | 1.126.627 |
| Coventya S.R.L | 393.828 | 778.758 |
| Macdermid US (Eski adıyla Coventya Inc. Amerika'da ile birleşmiştir.)) | 89.397 | 22.197 |
| Macdermid Enthone GMBH | 59.609 | 152.741 |
| Coventya SAS | 41.384 | 849.815 |
| Alent Enthone Chemistry (Shanghai) Co Ltd. | 37.817 | -- |
| Macdermid Performance Sol. Sas | 30.636 | 2.126.910 |
| Coventya Technologies S.L | 8.450 | 30.447 |
| Cookson India Private Limited | 5.173 | 98.887 |
| Macdermid Performance Solution Turkey | 4.052 | -- |
| HSO Herbert Schmidt GmbH & Co. | 2.653 | -- |
| Toplam | 34.553.846 | 40.131.844 |

b) Diğer gelirler hesabı içerisinde sınıflanan ilişkili taraflara yapılan satışların detayı aşağıdaki gibidir;

| | 1 Ocak– 31 Aralık 2023 | 1 Ocak– 31 Aralık 2022 |
|---|---------------------------|---------------------------|
| Macdermid Performance Solutions Kimyasal San.Tic.A.Ş. | 3.132.475 | -- |
| Coventya Kimya San.ve Tic. A.Ş. | 759.096 | 936.622 |
| Macdermid US (Eski adıyla Coventya Inc.) | 27.625 | -- |
| Coventya GmbH | 18.386 | 832.974 |
| Coventya Inc | -- | 526.307 |
| Toplam | 3.937.582 | 2.295.903 |

c) Gider hesapları içerisinde sınıflanan ilişkili taraflardan yapılan alımların detayı aşağıdaki gibidir;

| | 1 Ocak – 31 Aralık 2023 | 1 Ocak– 31 Aralık 2022 |
|---|----------------------------|---------------------------|
| Coventya Kimya San.ve Tic.A.Ş | 592.736 | 1.691.542 |
| Macdermid Performance Sol. Itallana S.R.L | 356.519 | 1.190 |
| Macdermid Performance Solution Turkey | 125.319 | 13.791 |
| Coventya GmbH | 77.318 | 2.097.658 |
| Coventya S.R.L | 75.184 | 873.746 |
| Macdermid Performance Solution | 61.470 | 13.628 |
| Macdermid Enthone GMBH | -- | 880.863 |
| Toplam | 1.288.546 | 5.572.418 |

d) Genel yönetim giderleri hesabı içerisinde sınıflanan ilişkili taraflardan yapılan hizmet giderlerinin detayı aşağıdaki gibidir;

| | 1 Ocak– 31 Aralık 2023 | 1 Ocak– 31 Aralık 2022 |
|---|---------------------------|---------------------------|
| Macdermid Performance Solutions Kimyasal San.Tic.A.Ş. | 703.306 | -- |
| Coventya Kimya San.ve Tic. A.Ş. | 23.371 | 92.275 |
| Macdermid Performance Solution Services Ltd UK | 12.902 | -- |
| Coventya Holding SAS | -- | 191.394 |
| Coventya Beteiligungs GmbH | -- | 498.239 |
| Toplam | 739.579 | 781.908 |

e) Üst düzey yöneticilere sağlanan ücret ve benzeri faydalar aşağıdaki gibidir;

| | 1 Ocak– 31 Aralık 2023 | 1 Ocak– 31 Aralık 2022 |
|--|---------------------------|---------------------------|
| Çalışanlara sağlanan kısa vadeli faydalar, diğer menfaat ve ödemeler | 17.006.924 | 8.003.115 |
| Diğer menfaat ve ödemeler | 2.269.500 | 558.498 |
| Toplam | 19.276.424 | 8.561.613 |

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

01.01.2023-31.12.2023 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 01.01.2023-31.12.2023 tarihli mali tablolarımızın 6 nolu dipnotunda yer almaktadır.

İLİŞKİLİ TARAF AÇIKLAMALARI 2023 YILI BAĞLI ŞİRKET RAPORU

TÜRK TİCARET KANUNU'NUN 199'UNCU MADDESİ KAPSAMINDA HAZIRLANAN BAĞLI ŞİRKET RAPORU

Şirketimiz Yönetim Kurulu tarafından TK 199. Madde kapsamında hakim ortakları veya hakim ortaklarına bağlı şirketler ile ilişkilerimizi açıklayan rapor 26.04.2024 tarihli Yönetim Kurulu toplantısında onaylanmış olup söz konusu raporun sonuç kısmı şu şekildedir:

1 Temmuz 2012 tarihinde yürürlüğe giren 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun 199'uncu maddesi uyarınca Politeknik Metal Sanayi ve Ticaret A.Ş. yönetim kurulu, faaliyet yılının ilk üç ayı içinde, geçmiş faaliyet yılında şirketin hakim ortakları veya hakim ortaklarına bağlı şirketlerle ilişkileri hakkında bir rapor düzenlemek ve bu raporun sonuç kısmına faaliyet raporunda yer vermekle yükümlüdür. Politeknik Metal Sanayi ve Ticaret A.Ş.'nin ilişkili taraflarla yapmış olduğu işlemler hakkında gerekli açıklamalar 6 no'lu finansal rapor dipnotunda yer almaktadır.

Yönetim Kurulu'na sunulan bilgiler çerçevesinde Politeknik Metal Sanayi ve Ticaret A.Ş. hakim ortakları ve/ veya hakim ortaklarının bağlı ortaklıkları ile 2023 yılı içinde yapmış olduğu tüm işlemlerde, işlemin yapıldığı veya önlemin alındığı veya alınmasından kaçınıldığı anda tarafımızca bilinen hal ve şartlara göre, her bir işlemde uygun bir karşı edim sağlandığı ve Şirketi zarara uğratabilecek alınan veya alınmasından kaçınılan herhangi bir önlem bulunmadığı ve bu çerçevede denkleştirmeyi gerektirecek herhangi bir işlem veya önlemin olmadığı sonucuna ulaşılmıştır

5. FİNANSAL DURUM

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

Şirketimiz faaliyetlerini öz kaynakları ile finanse etmektedir.

31.12.2023 tarihi itibarıyla Nakit ve Nakit benzerleri toplamı 46.665.390 TL (31.12.2022: 51.878.970 TL) olup kısa vadeli ve vadesiz banka mevduatı olarak değerlendirilmektedir.

31.12.2023 tarihi itibarıyla Kısa Vadeli Borçlanmalar; kiralama işlemlerinden borçlar 11.470.778 TL, kredi kartı borcu 155.491 TL'dir. (31.12.2022: 3.640.638 TL kiralama işlemlerinden borçlar ve kredi kartı borcu 12.343 TL olmak üzere toplam 3.652.981 TL'dir.). Şirketin kiralama işlemlerinden kaynaklanan 31.287.560 TL uzun vadeli borcu bulunmaktadır. (31.12.2022: 3.655.410)

Şirketin banka borcu bulunmamaktadır.

31.12.2023 tarihi itibarıyla Kısa Vadeli Ticari Alacakları toplamı 107.532.242 TL (31.12.2022: 137.566.077 TL)'dir. Şirketin uzun vadeli ticari alacağı yoktur (31.12.2022: Yoktur.).

31.12.2023 tarihi itibarıyla Kısa Vadeli Ticari Borçlar Toplamı 29.291.377 TL (31.12.2022: 33.666.728 TL)'dir. Şirketin uzun vadeli ticari borcu yoktur (31.12.2022: Yoktur.).

Dönem içinde ihraç edilmiş olan sermaye piyasası araçları bulunmamaktadır.

5.2. 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. 01.01.2023-31.12.2023 döneminde Şirket faaliyetleri Grup ve Şirket hedeflerine uygun olarak gerçekleştirilmiştir.

5.3. Yönetim Kurulu'nun Şirketin Kamuya Açıklanan Operasyonel ve Finansal Performans Hedefine Ulaşım Ulaşmadığına İlişkin Değerlendirmesi

Yoktur.

5.4. 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 2023 - 31 Aralık 2023 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.

5.5. Mali Tabloların Özeti

Mali tablolar SPK'nın (II-14.1) Sayılı Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği'ne göre düzenlenmiş olup, 01.01.2023-31.12.2023 ve 01.01.2022-31.12.2022 tarihli mali tablolar bağımsız denetimden geçmiş, finansal solo sonuçlardır. (Tüm tutarlar, aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın 31 Aralık 2023 tarihi itibarıyla satın alma gücü esasına göre (TL) olarak gösterilmiştir.)

| GELİR TABLOSU | 01.01.2023 - 31.12.2023 | 01.01.2022- 31.12.2022 |
|----------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| Net Satışlar | 472.881.957 | 616.705.683 |
| Brüt Kar (Zarar) | 157.048.113 | 169.604.243 |
| Esas Faaliyet Karı (Zarar) | 45.460.432 | 114.406.048 |
| Vergi Öncesi Kar (Zarar) | (12.411.590) | 62.848.611 |
| Dönem Karı (Zarar) | (27.907.477) | 28.417.201 |
| | | |
| BİLANÇO | 01.01.2023 - 31.12.2023 | 01.01.2022 - 31.12.2022 |
| Nakit ve Nakit Benzerleri | 46.665.390 | 51.878.970 |
| Diğer Dönen Varlıklar | 177.249.770 | 202.395.701 |
| Duran Varlıklar | 74.283.290 | 43.413.859 |
| Toplam Varlıklar | 298.198.450 | 297.588.530 |
| Kısa Vadeli Yükümlülükler | 60.137.811 | 54.212.759 |
| Uzun Vadeli Yükümlülükler | 36.977.937 | 11.363.472 |
| Öz Kaynaklar | 201.082.702 | 232.012.299 |
| Toplam Kaynaklar | 298.198.450 | 297.588.530 |
| | | |
| PERSONEL BİLGİLERİ | 01.01.2023 - 31.12.2023 | 01.01.2022 - 31.12.2022 |
| Ortalama Çalışan Sayısı | 62 | 61 |

5.6. Önemli Faaliyet Göstergeleri ve Finansal Oranlar

| LİKİDİTE DURUMU | 01.01.2023 - 31.12.2023 | 01.01.2022 - 31.12.2022 |
|-------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| Cari Oran | 3,72 | 4,69 |
| MALİ YAPI ORANLARI | 01.01.2023 - 31.12.2023 | 01.01.2022 - 31.12.2022 |
| Borçlar Toplamı/Aktif Toplamı | 0,33 | 0,22 |
| Öz Kaynaklar/Aktif Toplamı | 0,67 | 0,78 |
| KARLILIK ORANLARI | 01.01.2023 - 31.12.2023 | 01.01.2022 - 31.12.2022 |
| Brüt Kar Marjı | %33 | %28 |
| Faaliyet Kar Marjı | %10 | %19 |
| Net Kar Marjı | %-6 | %5 |

5.7. 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.

5.8. 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.

5.9. Kâr Payı Dağıtım Politikasına İlişkin Bilgiler ve Kâr Dağıtımını 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 Şirket internet sitesinin Yatırımcı İlişkileri/Kurumsal Yönetim ve Sürdürülebilirlik Raporları sayfasında yer almaktadır.

Şirketimizin 30.05.2023 tarihinde yapılan 01.01.2022-30.12.2022 dönemine ait olağan genel kurul toplantısında brüt 3.000.000 TL (enflasyon endekslemesi öncesi tutar) (31 Aralık 2023 tarihi itibarıyla satın alma gücü esasına göre brüt 3.022.120 TL) kâr payının genel kurul tarihini müteakiben 3 ay içinde tek seferde dağıtılmasına karar verilmiş, nakit kâr payı dağıtımını 22-23 Ağustos 2023 tarihlerinde yapmıştır.

<https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1186246> ve <https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1186532>

6. RİSK VE YÖNETİM KURULUNUN DEĞERLENDİRMESİ

6.1. Yönetim Kurulu, Risk Yönetimi ve İç Kontrol Sistemlerinin Etkinliğine İlişkin Değerlendirmesi, İç Denetim Sisteminin İşleyişi ve Etkinliği

Yönetim Kurulu, 2023 yılına ilişkin 10.01.2024 tarihli toplantısında, Komitelerin planlanan çalışmalarını yaptıklarını, tespit ve önerilerini sözlü ve yazılı olarak Yönetim Kurulumuza zamanında sunduklarını, Grup içi ve dış bağımsız denetçilerinin yıllık denetim planına uygun olarak denetimlerini ve raporlamalarını yaptığını, ilgili yöneticilerimizin süreçte Yönetim Kurulumuzu aktif olarak bilgilendirdiği ve gerekli aksiyonların alındığı, Şirket faaliyetlerini önemli derecede etkileyecek herhangi bir iç denetim risk unsuru tespit edilmemiştir.

Söz konusu toplantı da Riskin Erken Saptanması Komitesi'nin 2023/1 Sayılı Raporu da görüşülmüş, 2023 yılında ve halen, Şirketin varlığını, gelişmesini ve devamını tehlikeye düşürecek herhangi bir sebebin bulunmadığı teyit edilmiştir.

6.2. Varsa Şirketin Öngörülen Risklere Karşı Uygulayacağı Risk Yönetimi Politikasına İlişkin Bilgiler

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.

6.3. Riskin Erken Saptanması Komitesinin Çalışmalarına ve Raporlarına İlişkin Bilgiler

Riskin Erken Saptanması Komitesi 01.01.2023-31.12.2023 döneminde 6 kez toplantı yapmış, toplantıda görüşülen konular ve yapılan değerlendirmeleri içeren 6 adet rapor Yönetim Kurulu'nun bilgisine sunmuştur. Komite söz konusu raporunda; Şirket'in varlığını, gelişmesini ve devamını tehlikeye düşürebilecek herhangi bir sebebin belirlenmemiş olduğu hususundaki tespitini Yönetim Kurulu'nun bilgisine sunmuştur.

6.4. Satışlar, Verimlilik, Gelir Yaratma Kapasitesi, Kârlılık, Borç/Öz Kaynak Oranı ve Benzeri Konularda İleriye Dönük Riskler

Kapsamlı bilgilere 01.01.2023-31.12.2023 hesap dönemine ilişkin finansal raporun; Baştta Bağımsız Denetim Kuruluşu'nun GÖRÜŞ kısmı olmak üzere,

- Karşılıklar, Koşullu Varlık ve Yükümlülükler
- Hasılat ve Satışların Maliyeti
- Genel Yönetim Giderleri, Pazarlama Giderleri ve Araştırma Ve Geliştirme Giderleri
- Niteliklerine Göre Giderler
- Yatırım Faaliyetlerden Gelir / (Giderler)
- Finansman Gelir / (Giderleri)
- Vergi Varlık ve Yükümlülükleri
- Finansal Araçlardan Kaynaklanan Risklerin Niteliği ve Düzeyi
- Finansal Tabloları Önemli Ölçüde Etkileyen ya da Finansal Tabloların Açık, Yorumlanabilir ve Anlaşılabilir Olması Açısından Açıklanması Gereken Diğer Hususlar başlıkları ile ilgili diğer dipnotlarda yer almaktadır. Söz konusu rapora KAP'taki Şirket sayfamızdan <https://www.kap.org.tr/tr/sirket-bilgileri/ozet/2219-politeknik-metal-sanayi-ve-ticaret-a-s> ve Şirket'in resmi internet sitesinde Yatırımcı İlişkileri/Finansal Raporlar sayfasından ulaşılabilir.

7. DİĞER HUSUSLAR

- Şirketimizin 15.03.2024 tarihli Yönetim Kurulu Toplantısında; Şirketimiz kayıtlı sermaye tavanının geçerlilik süresinin 2024-2028 yıllarını kapsayacak şekilde uzatılmasına, kayıtlı sermaye tavanının 150.000.000 TL'ye artırılmasına, buna bağlı olarak Şirket Esas Sözleşmesi'nin "**SERMAYE ve PAYLAR**" başlıklı 7. Maddesi'nin Ek 1'deki şekliyle tadiline ve yine Şirket Esas Sözleşmesi'nin "**DENETÇİ**" başlıklı 12. Maddesinin tadiline, Sermaye Piyasası Kurulu ile T.C. Ticaret Bakanlığı nezdinde gerekli izinlerin alınması için başvurulmasına, Sermaye Piyasası Kurulu ile T.C Ticaret Bakanlığı'ndan gerekli izinlerin alınması halinde konunun yapılacak ilk Genel Kurul'da pay sahiplerimizin onayına sunulmasına karar verilmiştir.
- Şirketimizin dahil olduğu grüplara ilişkin yapılan duyuru kapsamında Sermaye Piyasası Kurulu Karar Organının 25.01.2024 tarih ve 6/121 sayılı kararı ve II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği uyarınca; Şirket, 2023 yılı verilerine göre yapılan hesaplama neticesinde, 2024 yılından itibaren 1 inci gruba dahil edilmiştir.
- Kamu Gözetimi, Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu tarafından 23.11.2023 tarihinde yapılan duyuru doğrultusunda Sermaye Piyasası Kurul Karar Organı'nın 28.12.2023 tarih ve 81/1820 sayılı Kararı Uyarınca, Türkiye Finansal Raporlama Standartları'nı uygulayan işletmelerin 31.12.2023 tarihinde veya sonrasında sona eren yıllık raporlama dönemine ait finansal tablolarının, Türkiye Muhasebe Standardı 29 "Yüksek Enflasyonlu Ekonomilerde Finansal Raporlama"da (TMS 29) yer alan ilgili muhasebe ilkelerine uygun olarak enflasyon etkisine göre düzeltilerek sunulması gerektiği ile kendi alanlarında düzenleme ve denetleme yapmakla yetkili olan kurum ya da kuruluşların TMS 29 hükümlerinin uygulanmasına yönelik olarak enflasyon muhasebesi uygulamasına karar verilmiştir.
- Borsa İstanbul tarafından yapılan 21.09.2023 tarihli duyuru ile ANA PAZAR'da işlem gören Şirketimiz payları 02.10.2023 tarihinden itibaren YILDIZ PAZAR'da işlem görmeye başlamıştır.
- Şirketin 30.05.2023 tarihinde yapılan 2022 hesap dönemine ilişkin Olağan Genel Kurul Toplantısında 2022 yılına ait brüt 3.000.000 TL (enflasyon endekslemesi öncesi tutar) (31 Aralık 2023 tarihi itibarıyla satın alma gücü esasına göre brüt 3.022.120 TL) tutarındaki kâr payının genel kurul tarihini takip eden 3 ay içerisinde tek seferde dağıtılmasına karar verilmiş olup, kâr dağıtımı 23.08.2023 tarihinde yapılmıştır. <https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1186532>
- Şirketimizin 30.05.2023 tarihinde yapılan 2022 yılı hesap dönemine ait Olağan Genel Kurul Toplantı kararları ve bağımsız denetçi seçimi 02.06.2023 tarihinde İstanbul Ticaret Sicili Müdürlüğü tarafından tescil edilmiş ve tescile ilişkin ilan 05.06.2023 tarih ve 10845 sayılı Türkiye Ticaret Sicili Gazetesi'nde yayımlanmıştır.

**EK:1 POLİTEKNİK METAL SANAYİ VE TİCARET ANONİM ŞİRKETİ ESAS
SÖZLEŞME TADİL METNİ**

| ESKİ HALİ | YENİ HALİ |
|--|---|
| <p>SERMAYE VE PAYLAR</p> <p>Madde 6- Şirket 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu hükümlerine göre kayıtlı sermaye sistemini kabul etmiş ve Sermaye Piyasası Kurulu'nun 16.07.2013 tarihli ve 25/813 sayılı izni ile kayıtlı sermaye sistemine geçmiştir.</p> <p>Şirketin kayıtlı sermaye tavanı 20.000.000-TL olup (Yirmimilyon Türk Lirası) her biri 1.-TL (Bir Türk Lirası) itibari değerde nama yazılı 20.000.000 (Yirmimilyon) paya bölünmüştür.</p> <p>Sermaye Piyasası Kurulunca verilen kayıtlı sermaye tavanı izni, 2022-2026 yılları (5 yıl) için geçerlidir. 2026 yılı sonunda izin verilen kayıtlı sermaye tavanına ulaşamamış olsa dahi, 2026-yılından sonra yönetim kurulunun sermaye artırımı kararı alabilmesi için; daha önce izin verilen tavan ya da yeni bir tavan tutarı için Sermaye Piyasası Kurulu'ndan izin almak suretiyle genel kuruldan 5 yılı geçmemek üzere yeni bir süre için yetki alınması zorunludur. Söz konusu yetkinin alınmaması durumunda Yönetim Kurulu kararı ile sermaye artırımı yapılamaz. Şirketin çıkarılmış sermayesi 3.750.000-TL olup, söz konusu çıkarılmış sermayesi muvazaadan ari şekilde tamamen ödenmiştir. Bu sermaye her biri 1- TL nominal değerde 3.750.000 (Üçmilyonyediyüzellibin) paya bölünmüştür. Payların 150.000 (Yüzellibin) adedi A grubudur. Payların 3.600.000 (Üçmilyonaltıyüzbin) adedi ise B grubudur. A ve B grubu paylar nama yazılıdır.</p> <p>A grubu payların, esas sözleşmenin 8'inci maddesindeki esaslar çerçevesinde yönetim kurulu üyeleri seçiminde aday gösterme imtiyazı vardır. A grubu payların esas sözleşmenin 13'üncü maddesi gereği genel kurul toplantılarında gündem maddelerinin oylanmasında 15 oy hakkı imtiyazı mevcuttur.</p> | <p>SERMAYE VE PAYLAR</p> <p>Madde 6- Şirket 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu hükümlerine göre kayıtlı sermaye sistemini kabul etmiş ve Sermaye Piyasası Kurulu'nun 16.07.2013 tarihli ve 25/813 sayılı izni ile kayıtlı sermaye sistemine geçmiştir.</p> <p>Şirketin kayıtlı sermaye tavanı <u>150.000.000-TL</u> olup (<u>Yüzellimilyon Türk Lirası</u>) her biri 1.-TL (Bir Türk Lirası) itibari değerde nama yazılı <u>150.000.000 (Yüzellimilyon)</u> paya bölünmüştür.</p> <p>Sermaye Piyasası Kurulunca verilen kayıtlı sermaye tavanı izni, <u>2024-2028</u> yılları (5 yıl) için geçerlidir. <u>2028</u> yılı sonunda izin verilen kayıtlı sermaye tavanına ulaşamamış olsa dahi, <u>2028</u> yılından sonra yönetim kurulunun sermaye artırımı kararı alabilmesi için; daha önce izin verilen tavan ya da yeni bir tavan tutarı için Sermaye Piyasası Kurulu'ndan izin almak suretiyle genel kuruldan 5 yılı geçmemek üzere yeni bir süre için yetki alınması zorunludur. Söz konusu yetkinin alınmaması durumunda Yönetim Kurulu kararı ile sermaye artırımı yapılamaz. Şirketin çıkarılmış sermayesi 3.750.000-TL olup, söz konusu çıkarılmış sermayesi muvazaadan ari şekilde tamamen ödenmiştir. Bu sermaye her biri 1- TL nominal değerde 3.750.000 (Üçmilyonyediyüzellibin) paya bölünmüştür. Payların 150.000 (Yüzellibin) adedi A grubudur. Payların 3.600.000 (Üçmilyonaltıyüzbin) adedi ise B grubudur. A ve B grubu paylar nama yazılıdır.</p> <p>A grubu payların, esas sözleşmenin 8'inci maddesindeki esaslar çerçevesinde yönetim kurulu üyeleri seçiminde aday gösterme imtiyazı vardır. A grubu payların esas sözleşmenin 13'üncü maddesi gereği genel kurul toplantılarında gündem maddelerinin oylanmasında 15 oy hakkı imtiyazı mevcuttur.</p> <p>Sermayeyi temsil eden paylar kaydileştirme esasları çerçevesinde kayden izlenir. Yönetim</p> |

Sermayeyi temsil eden paylar kaydileştirme esasları çerçevesinde kayden izlenir. Yönetim Kurulu, 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu hükümlerine uygun olarak, gerekli gördüğü zamanlarda kayıtlı sermaye tavanına kadar yeni pay ihraç ederek çıkarılmış sermayeyi artırmaya, imtiyazlı pay sahiplerinin haklarının kısıtlanması ve pay sahiplerinin yeni pay alma hakkının sınırlandırılması ile primli veya nominal değerinin altında pay ihracı konularında karar almaya yetkilidir. Yeni pay alma hakkını kısıtlama yetkisi, pay sahipleri arasında eşitsizliğe yol açacak şekilde kullanılamaz.

Sermaye artırımlarında A grubu paylar karşılığında A grubu, B grubu paylar karşılığında B grubu yeni paylar çıkarılacaktır. Ancak Yönetim Kurulu tarafından pay sahiplerinin yeni pay alma hakları kısıtlanarak yapılacak sermaye artırımlarında ihraç edilecek payların tümü B grubu olacaktır.

Yönetim Kurulu'nun itibari değerinin üzerinde veya altında pay ihraç etmeye ve pay sahiplerinin yeni pay alma (rüçhan) haklarını kısmen veya tamamen sınırlandırmaya ve imtiyazlı pay sahiplerinin haklarını kısıtlamaya ilişkin kararları Sermaye Piyasası Kurulu'nun belirlediği esaslar çerçevesinde ilan edilir.

Şirketin sermayesi, gerektiğinde 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu, 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu ve ilgili mevzuat hükümleri çerçevesinde arttırılabilir veya azaltılabilir. Sermaye artırımlarında A grubu paylar karşılığında A grubu, B grubu paylar karşılığında B grubu yeni paylar çıkarılacaktır. Pay sahiplerinin 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu m. 461 maddesi uyarınca haiz oldukları yeni pay alma hakları kendi grupları dahilinde kullanılır. Ancak Yönetim Kurulu tarafından pay sahiplerinin yeni pay alma hakları kısıtlanarak yapılacak sermaye artırımlarında ihraç edilecek payların tümü B grubu olacaktır.

Şirketin sermayesi, gerektiğinde 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu, 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu ve ilgili mevzuat hükümleri çerçevesinde arttırılabilir veya azaltılabilir. Bedelsiz sermaye artırımlarında çıkarılan

Kurulu, 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu hükümlerine uygun olarak, gerekli gördüğü zamanlarda kayıtlı sermaye tavanına kadar yeni pay ihraç ederek çıkarılmış sermayeyi artırmaya, imtiyazlı pay sahiplerinin haklarının kısıtlanması ve pay sahiplerinin yeni pay alma hakkının sınırlandırılması ile primli veya nominal değerinin altında pay ihracı konularında karar almaya yetkilidir. Yeni pay alma hakkını kısıtlama yetkisi, pay sahipleri arasında eşitsizliğe yol açacak şekilde kullanılamaz.

Sermaye artırımlarında A grubu paylar karşılığında A grubu, B grubu paylar karşılığında B grubu yeni paylar çıkarılacaktır. Ancak Yönetim Kurulu tarafından pay sahiplerinin yeni pay alma hakları kısıtlanarak yapılacak sermaye artırımlarında ihraç edilecek payların tümü B grubu olacaktır.

Yönetim Kurulu'nun itibari değerinin üzerinde veya altında pay ihraç etmeye ve pay sahiplerinin yeni pay alma (rüçhan) haklarını kısmen veya tamamen sınırlandırmaya ve imtiyazlı pay sahiplerinin haklarını kısıtlamaya ilişkin kararları Sermaye Piyasası Kurulu'nun belirlediği esaslar çerçevesinde ilan edilir.

Şirketin sermayesi, gerektiğinde 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu, 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu ve ilgili mevzuat hükümleri çerçevesinde arttırılabilir veya azaltılabilir. Sermaye artırımlarında A grubu paylar karşılığında A grubu, B grubu paylar karşılığında B grubu yeni paylar çıkarılacaktır. Pay sahiplerinin 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu m. 461 maddesi uyarınca haiz oldukları yeni pay alma hakları kendi grupları dahilinde kullanılır. Ancak Yönetim Kurulu tarafından pay sahiplerinin yeni pay alma hakları kısıtlanarak yapılacak sermaye artırımlarında ihraç edilecek payların tümü B grubu olacaktır.

Şirketin sermayesi, gerektiğinde 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu, 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu ve ilgili mevzuat hükümleri çerçevesinde arttırılabilir veya azaltılabilir. Bedelsiz sermaye artırımlarında çıkarılan bedelsiz paylar, artırım tarihindeki mevcut paylara dağıtılır. Çıkarılan paylar tamamen satılarak bedelleri ödenmedikçe veya satılmayan paylar iptal edilmedikçe yeni pay çıkartılamaz.

| | |
|--|---|
| <p>bedelsiz paylar, artırım tarihindeki mevcut paylara dağıtılır. Çıkarılan paylar tamamen satılarak bedelleri ödenmedikçe veya satılmayan paylar iptal edilmedikçe yeni pay çıkartılamaz.</p> <p>Şirket'in kendi paylarını geri alması söz konusu olursa Sermaye Piyasası Mevzuatı ve ilgili mevzuata uygun olarak hareket edilir ve gerekli özel durum açıklamaları yapılır.</p> | <p>Şirket'in kendi paylarını geri alması söz konusu olursa Sermaye Piyasası Mevzuatı ve ilgili mevzuata uygun olarak hareket edilir ve gerekli özel durum açıklamaları yapılır.</p> |
| <p>DENETÇİ</p> <p>Madde 12- Yönetim Kurulu, Şirket'e ait defter ve kayıtların her yıl incelenmesi için Türkiye'de faaliyette bulunan ve Sermaye Piyasası Kurulu listesinde kayıtlı bağımsız denetim şirketlerinden birini "bağımsız denetçi" olarak seçecek ve bu işlem genel kurul onayına sunulacaktır.</p> <p>Denetçi seçimi, görevden ayrılması, denetim kapsam ve standartlarının belirlenmesi ve denetime dair diğer hususlarda 6102 sayılı Türk Ticaret Kanununun 397-406'ncı maddeleri ve Sermaye Piyasası Mevzuatı hükümleri uygulanır.</p> <p>Denetçinin, her faaliyet dönemi ve her halde görevini yerine getireceği faaliyet dönemi sona ermeden seçilmesi şarttır. Seçim sonrasında Yönetim Kurulu denetleme görevini hangi denetçiye verdiğini derhal ticaret siciline tescil ettirir ve Türkiye Ticaret Sicili Gazetesi ile Şirketin internet sitesinde ilan eder.</p> <p>Denetçi ücreti Yönetim Kurulu teklifiyle Genel Kurul tarafından belirlenir. Ücretlendirme esaslarına dair alınan Genel</p> | <p>DENETÇİ</p> <p>Madde 12- Yönetim Kurulu, Şirket'e ait defter ve kayıtların her yıl incelenmesi için Türkiye'de faaliyette bulunan ve Sermaye Piyasası Kurulu listesinde kayıtlı bağımsız denetim şirketlerinden birini "bağımsız denetçi" olarak seçecek ve bu işlem genel kurul onayına sunulacaktır.</p> <p>Denetçi seçimi, görevden ayrılması, denetim kapsam ve standartlarının belirlenmesi ve denetime dair diğer hususlarda 6102 sayılı Türk Ticaret Kanununun 397-406'ncı maddeleri ve Sermaye Piyasası Mevzuatı hükümleri uygulanır.</p> <p>Denetçinin, her faaliyet dönemi ve her halde görevini yerine getireceği faaliyet dönemi sona ermeden seçilmesi şarttır. Seçim sonrasında Yönetim Kurulu denetleme görevini hangi denetçiye verdiğini derhal ticaret siciline tescil ettirir ve Türkiye Ticaret Sicili Gazetesi ile Şirketin internet sitesinde ilan eder.</p> |

~~Kurul Kararı Şirketin internet sitesinde kamuya duyurulur.~~

Denetçi, Şirketin 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu, 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu ve ilgili mevzuatta öngörülen yükümlülüklerine uyumu açısından denetim görevini ifa eder.

Şirketin ve 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu, sermaye piyasası mevzuatı ve sair mevzuatta öngörülen diğer hususların denetiminde 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu ve sermaye piyasası mevzuatının ilgili maddeleri uygulanır.

Şirketin faaliyet sonuçlarını gösterir yıllık ve ara dönem finansal tablo ve raporlarının bağımsız denetimi ile faaliyet raporlarının hazırlanmasında Sermaye Piyasası Mevzuatına uyulur.

Denetçi, Şirketin 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu, 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu ve ilgili mevzuatta öngörülen yükümlülüklerine uyumu açısından denetim görevini ifa eder.

Şirketin ve 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu, sermaye piyasası mevzuatı ve sair mevzuatta öngörülen diğer hususların denetiminde 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu ve sermaye piyasası mevzuatının ilgili maddeleri uygulanır.

Şirketin faaliyet sonuçlarını gösterir yıllık ve ara dönem finansal tablo ve raporlarının bağımsız denetimi ile faaliyet raporlarının hazırlanmasında Sermaye Piyasası Mevzuatına uyulur.