



POLİTEKNİK METAL SANAYİ VE TİCARET A.Ş.

FAALİYET RAPORU
01.10.2021- 31.12.2021

YÖNETİM KURULUNUN 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 Ekim 2021 - 31 Aralık 2021 kıst hesap dönemine ilişkin faaliyet raporunu denetlemiş bulunuyoruz.

Görüşümüze göre, yönetim kurulunun kıst dönem 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 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 Ekim 2021- 31 Aralık 2021 kıst hesap dönemine ilişkin tam set finansal tabloları hakkında 31 Mart 2022 tarihli denetçi raporumuzda olumlu görüş bildirmiş bulunuyoruz.

4. Yönetim Kurulu'nun 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 yansıtabilecek 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 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, aynı 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 Faaliyet Raporunun Bağımsız Denetimine İlişkin Sorumluluğu

Amacımız, TTK hükümleri çerçevesinde kıst döneme ait 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, 31 Mart 2022

İÇİNDEKİLER

1.1. Şirket	3
1.2. Raporun İlgili Olduğu Hesap Dönemi	3
1.3. Şirketi Tanıtıcı Bilgiler.....	3
1.4. Şirketin Organizasyon, Sermaye ve Ortaklık Yapısı.....	3
1.4.1. Sermaye ve Ortaklık Yapısı	3
1.4.2. Organizasyon Yapısı	4
1.5. İmtiyazlı Paylara ve Payların Oy Haklarına İlişkin Açıklamalar	4
1.6. Yönetim Kurulu, Üst Düzey Yöneticileri ve Personel Sayısı ile İlgili Bilgiler.....	4
1.7. Şirket Genel Kurulunca Verilen İzin Çerçevesinde Yönetim Kurulu Üyelerinin Şirketle Kendisi veya Başkası Adına Yaptığı İşlemler ile Rekabet Yasağı Kapsamındaki Faaliyetleri Hakkında Bilgiler.....	4
1.8. Yönetim Kurulu Üyeleri ve Yöneticilerin Şirket Dışında Yürüttükleri Görevler Hakkında Bilgi ve Yönetim Kurulu Üyelerinin Bağımsızlığına İlişkin Beyanları.....	4
1.8.1. Son Durum İtibariyle Ortaklık Dışında Aldığı Görevler	4
1.8.2. Bağımsızlık Beyanları	5
1.9. Yönetim Kurulu Bünyesinde Oluşturulan Komitelerin Üyeleri, Toplanma Sıklığı, Çalışma Esasları ve Komitelerin Etkinliğine İlişkin Yönetim Kurulunun Değerlendirmesi.....	5
1.9.1. Komitelerin Üyeleri.....	5
1.9.2. Toplanma Sıklığı	5
1.9.3. Çalışma Esasları	5
1.9.4. Komitelerin Etkinliğine İlişkin Yönetim Kurulu'nun Değerlendirmesi	5
1.10. Denetimden Sorumlu Komitenin Faaliyetleri ve Toplantı Sonuçları	5
1.11. Yönetim Kurulu Bünyesinde Oluşturulan Komitelerin Faaliyetleriyle İlgili Aldıkları Danışmanlık Hizmetleri, Hizmet Alınan Kişi/Kuruluş Hakkında Bilgi ile Bu Kişi/Kuruluşun Şirket ile Olan İlişkisi.....	6
1.12. Yönetim Kurulunun Yıl İçerisindeki Toplantı Sayısı ve Yönetim Kurulu Üyelerinin Söz Konusu Toplantılara Katılım Durumu.....	6
1.13. Şirket Faaliyetlerini Önemli Derecede Etkileyebilecek Mevzuat Değişiklikleri.....	6
1.14. 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.....	7
1.14.1. Yönetim Kurulu Üyelerinin Görev Dağılımı ve Yetkileri	7
1.14.2. Üst Düzey Yöneticilerin Yetki Sınırları	8
1.14.3. Görev Süreleri.....	8
1.14.4. Toplu Sözleşme Uygulamaları.....	8
1.14.5. Personel ve İşçilere Sağlanan Hak ve Menfaatler	8
1.15. Üst Yönetimde Yıl İçinde Yapılan Değişiklikler ve Halen Görev Başında Bulunanların Adı, Soyadı ve Mesleki Tecrübesi	8
1.16. Dönem İçinde Esas Sözleşmede Yapılan Değişiklikler.....	8
1.17. Kurumsal Yönetim Tebliği Madde 8- (1) Kapsamında Açıklamalar	9
1.18. Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Çerçevesi Kapsamında Açıklamalar.....	10
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	11
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.....	12
4.4. Şirketin Doğrudan veya Dolaylı İştirakleri ve Pay Oranlarına İlişkin Bilgiler	12
4.5. Sermayeye Doğrudan Katılım Oranının %5'i Aştığı Karşılıklı İştiraklere İlişkin Bilgi.....	12
4.6. Şirketin İktisap Ettiği Kendi Paylarına İlişkin Bilgiler	12
4.7. Özel Denetime ve Kamu Denetimine İlişkin Açıklamalar	12
4.8. Şirket Aleyhine Açılan ve Şirketin Mali Durumunu ve Faaliyetlerini Etkileyebilecek Nitelikteki Davalar ve Olası Sonuçları Hakkında Bilgiler.....	12
4.9. İdari veya Adli Yapıtlara İlişkin Açıklamalar.....	12
4.10. Geçmiş Dönemlerde Belirlenen Hedeflere Ulaşıp Ulaşamadığı, Genel Kurul Kararlarının Yerine Getirilip Getirilmediğine İlişkin Bilgiler.....	12
4.11. Olağanüstü Genel Kurula İlişkin Bilgiler	12
4.12. Bağış ve Yardımlar ile Sosyal Sorumluluk Projeleri Çerçevesinde Yapılan Harcamalara İlişkin Bilgiler	12

4.13. Çalışanların Sosyal Hakları, Mesleki Eğitimi ile Diğer Toplumsal ve Çevresel Sonuç Doğuran Şirket Faaliyetlerine İlişkin Kurumsal Sosyal Sorumluluk Faaliyetleri	13
4.14. Şirketin Yatırım Danışmanlığı ve Derecelendirme Gibi Konularda Hizmet Aldığı Kurumlarla Arasındaki Çıkar Çatışmaları ve Bu Çıkar Çatışmalarını Önlemek İçin Şirketçe Alınan Tedbirler	13
4.15. İlişkili Taraf İşlemleri ve Bakiyeleri.....	13
4.16. Hakim Şirketle veya Hâkim Şirkete Bağlı Şirketlerle Yapılan İşlemler, Elde Edilen Karşı Edimler, Varsa Ortaya Çıkan Zararlar ve Bunların Giderilip Giderilmediği Hakkında Bilgi	13
5. FİNANSAL DURUM	13
5.1. İşletmenin Finansman Kaynakları ve Varsa Çıkarılmış Bulunan Sermaye Piyasası Araçlarının Niteliği ve Tutarı ..	13
5.2. Finansal Duruma ve Faaliyet Sonuçlarına İlişkin Yönetim Kurulu'nun Analizi ve Değerlendirmesi, Planlanan Faaliyetlerin Gerçekleşme Derecesi, Belirlenen Stratejik Hedefler Karşısında Şirketin Durumu	13
5.3. Yönetim Kurulu'nun Şirketin Kamuya Açıklanan Operasyonel ve Finansal Performans Hedeflerine Ulaşım Ulaşamadığına İlişkin Değerlendirmesi	14
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	14
5.4.1. Mali Tabloların Özeti	14
5.4.2. Önemli Faaliyet Göstergeleri ve Finansal Oranlar	14
5.5. Şirketin Sermayesinin Karşılıksız Kalıp Kalmadığına veya Borca Batık Olup Olmadığına İlişkin Tespit ve Yönetim Kurulu Değerlendirmeleri	15
5.6. Varsa Şirketin Finansal Yapısını İyileştirmek İçin Alınması Düşünülen Önlemler.....	15
5.7. Kâr Payı Dağıtım Politikasına İlişkin Bilgiler ve Kâr Dağıtımını Yapılmayacaksa Gerekçesi ile Dağıtılmayan Kârın Nasıl Kullanılacağına İlişkin Öneri.....	15
6. RİSKLER VE YÖNETİM KURULUNUN DEĞERLENDİRMESİ	15
6.1. Yönetim Kurulu, Risk Yönetimi ve İç Kontrol Sistemlerinin Etkinliğine İlişkin Değerlendirmesi, İç Denetim Sisteminin İşleyişi ve Etkinliği	15
6.2. Varsa Şirketin Öngörülen Risklere Karşı Uygulayacağı Risk Yönetimi Politikasına İlişkin Bilgiler	15
6.3. Riskin Erken Saptanması Komitesinin Çalışmalarına ve Raporlarına İlişkin Bilgiler	15
6.4. Satışlar, Verimlilik, Gelir Yaratma Kapasitesi, Kârlılık, Borç/Öz Kaynak Oranı ve Benzeri Konularda İleriye Dönük Riskler.....	15
7. DİĞER HUSUSLAR	15

GENEL BİLGİLER

1.1. Şirket

Politeknik Metal Sanayi ve Ticaret A.Ş. 1985 yılında kurulmuş olup alüminyum yüzey işlem kimyasalları üretim ve pazarlaması ile e-loksal tesisleri yapımı ile alakalı dizayn, 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 ve tek 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 A.Ş., 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 8-10 adet yeni kimyasal piyasaya sunulmaktadır.

Politeknik Metal bugün Tuzla'daki 3000 m²'lik alanda kurulu tesislerinde yılda yaklaşık 7000 ton alüminyum yüzey işlem kimyasalı üretilen bunun %20'sini 20'yi aşkın ülkeye ihraç etmektedir.

Halka açık bir şirket olarak Sermaye Piyasası Kurulu'na ("SPK") ve Mevzuatına tabi olup payları 06 Mart 2014 tarihinde Borsa İstanbul Gelişen İşletmeler Piyasası'nda sermaye artırım yöntemiyle halka arz edilmiştir. Şirket kayıtlı sermaye sistemine tabidir. 31.12.2021 tarihi itibarıyla kayıtlı sermaye tavanı 20.000.000 TL, ödenmiş sermayesi 3.750.000 TL'dir.

31 Aralık 2021 tarihi itibarıyla fiili dolaşımdaki pay oranı %19,68'dir.

1.2. Raporun İlgili Olduğu Hesap Dönemi

01.10.2021 – 31.12.2021

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

Borsa Kodu : POLTK

İşlem Gördüğü Pazar : ANA PAZAR

1.4. Şirketin Organizasyon, Sermaye ve Ortaklık Yapısı

1.4.1.Sermaye ve Ortaklık Yapısı

Kayıtlı Sermaye Tavanı : 20.000.000 TL

Ödenmiş Sermayesi : 3.750.000 TL

31.12.2021 tarihi itibarıyla ortaklık yapısı;

Ortağın Adı-Soyadı/Ticaret Unvanı	Grubu	Sermayedeki Payı (TL)	Sermayedeki Payı (%)	Oy Hakkı	Oy Hakkı (%)
Coventya Beteiligungs GmbH	B	2.861.630	76,31	2.861.630	48,92
Coventya Beteiligungs GmbH	A	150.000	4,00	2.250.000	38,46
Diğer	B	738.370	19,69	738.370	12,62
Toplam		3.750.000	100,00	5.850.000	100,00

1.4.2. Organizasyon Yapısı

YÖNETİM KURULU

John Edward Capps*	Denis Peter Brauer*	Carey James Dorman*	Mesut Akkaya	Alp Çelikkbilek	Abdurrahman Özçiğner
--------------------	---------------------	---------------------	--------------	-----------------	----------------------

GENEL MÜDÜR

Fırat Korkunç

Can Akyıl

İnsan Kaynakları Yöneticisi	Nazlı Şener
Finans Direktörü	Orçun Güven
Dış Ticaret ve Satınalma Yöneticisi	Nevruz Aptioğlu

Operasyon Müdürü	Mestan Çakır
Üretim şefi	Zeliha İlhan
AR-GE Yöneticisi	Pınar Afşin
İSG Yöneticisi	İlksen Kavlak Aras
Satış Müdürü	Oktay Eren

*Detaylı açıklama 7. DİĞER HUSUSLAR bölümünde yer almaktadır.

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 yarımın 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 6, üst düzey yöneticiler 3 kişi olup, Şirket'in 1 Ekim 2021 – 31 Aralık 2021 dönemindeki ortalama personel sayısı 61 kişidir (1 Ekim 2020- 31 Aralık 2020: 61 kişi).

1.7. Şirket Genel Kurulunca Verilen İzin Çerçevesinde Yönetim Kurulu Üyelerinin Şirketle Kendisi veya Başkası Adına Yaptığı İşlemler ile Rekabet Yasağı Kapsamındaki Faaliyetleri Hakkında Bilgiler

Dönem içinde bu kapsamda Yönetim Kurulu üyeleri tarafından kendisi veya başkası adına Şirket ile yapılan iş ve işlemler yoktur.

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

1.8.1. Son Durum İtibariyle Ortaklık Dışında Aldığı Görevler

Adı Soyadı	Unvanı	Şirket Dışında Aldığı Görevler
Erik Wheeler Weyls*	Yönetim Kurulu Başkanı	Coventya Holding SAS - Üst Düzey Yönetici
Torsten Thomas Becker*	Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı	Coventya Holding SAS - Üst Düzey Yönetici
Thomas Leonhard Costa*	Yönetim Kurulu Üyesi	Coventya Holding SAS - Üst Düzey Yönetici
Mesut Akkaya	Yönetim Kurulu Üyesi	-
Alp Çelikkbilek	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	International Paint Pazarlama Ltd.Şti. - Mali İşler Müdürü ve Ülke Başkanı
Abdurrahman Özçiğner	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	Kurucu - Öze Eğitim Danışmanlık

*Detaylı açıklama 7. DİĞER HUSUSLAR bölümünde yer almaktadır.

1.8.2. Bağımsızlık Beyanları

Şirketimizin 12 Ocak 2021 tarihinde yapılan 1 Ekim 2019 – 30 Eylül 2020 dönemine ilişkin olağan genel kurulunda bağımsız yönetim kurulu üyesi olarak seçilen Alp Çelikkbilek ve Abdurrahman Özciğer'in özgeçmiş ve bağımsızlık beyanlarına <https://www.pm.com.tr/tr-tr/investor-relations/68/yonetim-kurulu-ve-komiteler> adresinden ulaşılabilir.

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

1.9.1. Komitelerin Üyeleri

Şirket Yönetim Kurulu 30 Haziran 2021 tarihinde toplanarak;

Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği ve ekinde yer alan 4.5. nolu Kurumsal Yönetim İlkesinde yer alan hükümler çerçevesinde;

- Tamamı bağımsız yönetim kurulu üyelerinden seçilmek suretiyle Denetimden Sorumlu Komite kurulmasına, bu komitenin iki üyeden oluşmasına, başkanlığa Alp Çelikkbilek ve üyeliğe Abdurrahman Özciğer'in getirilmesine,
- Kurumsal Yönetim Komitesi kurulmasına, bu komitenin üç üyeden oluşmasına, başkanlığına Abdurrahman Özciğer ve üyeliğe Alp Çelikkbilek'in getirilmesine, Yatırımcı İlişkileri Bölümü Yöneticisi Adil Şahin'in Kurumsal Yönetim Komitesi Üyesi olarak görevlendirilmesine,
- Riskin Erken Saptanması Komitesi kurulmasına, bu komitenin üç üyeden oluşmasına, başkanlığa Alp Çelikkbilek, üyeliklere Abdurrahman Özciğer ve Hasan Yanık'ın getirilmesine,
- Aday Gösterme Komitesi ve Ücret Komitesi görevlerinin de Kurumsal Yönetim Komitesi tarafından yerine getirilmesine karar vermiştir.

Finans Direktörü Hasan Yanık 17.12.2021 tarihi itibarıyla görevinden ayrılmış, yerine Orçun Güven atanmıştır.

Şirketin bulunduğu grup nedeniyle bağımsız yönetim kurulu üye sayısının iki olması yeterli olduğundan, söz konusu iki bağımsız yönetim kurulu üyesi oluşturulan her üç komitede de görev almışlardır.

1.9.2. Toplanma Sıklığı

Denetimden Sorumlu Komite; en az üç ayda bir olmak üzere yılda en az dört kere, gerekli görülen sıklıkta ve zamanda toplanır. Komite 01.10.2021-31.12.2021 döneminde 2 kez toplantı yapmıştır.

Kurumsal Yönetim Komitesi kendisine verilen görevin gerektirdiği sıklıkta toplanır. Komite 01.10.2021-31.12.2021 döneminde 4 kez toplantı yapmıştır.

Riskin Erken Saptanması Komitesi iki ayda bir olmak üzere, yılda en az altı kere ve görevin gerektirdiği sıklıkta toplanır. Komite 01.10.2021-31.12.2021 döneminde 2 kez toplantı yapmıştır.

1.9.3. 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.

1.9.4. Komitelerin Etkinliğine İlişkin Yönetim Kurulu'nun Değerlendirmesi

Komiteler Mevzuatta öngörülen şekilde çalışmalarını yapmış ve üyelerce toplantılara eksiksiz katılım sağlanmıştır. Şirket faaliyetlerine ve Mevzuata uygun olarak gelişmeler ele alınarak, Yönetim Kurulu detaylı olarak zamanında ve tam olarak bilgilendirilmiş, tespitlere göre yapılması gerekenler hakkında öneriler yapılmış, Komitelerce gerçekleştirmeler takip ve kontrol edilmiştir.

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, 01.10.2021-31.12.2021 döneminde 2 kez toplanmış, 01.10.2020-30.09.2021 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, Şirket hesap dönemi değişikliği nedeniyle 01.10.2021-31.12.2021 ara döneminin bağımsız denetimini yapacak denetim kuruluşunun tespitine ilişkin önerisini Yönetim Kurulu'na sunmuştur.

01.10.2021-31.12.2021 döneminde Şirketin muhasebe, raporlama ve iç kontrol sistemleri, bağımsız denetim süreçleri ile ilgili olarak Şirkete ulaşan ve Komite'nin değerlendirdiği bir şikayet olmamıştır.

1.11. 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.

1.12. Yönetim Kurulunun Yıl İçerisindeki Toplantı Sayısı ve Yönetim Kurulu Üyelerinin Söz Konusu Toplantılara Katılım Durumu

Yönetim Kurulu 01.10.2021-31.12.2021 döneminde 6 toplantı yapmış; bir üye hariç üyeler tüm toplantılara katılım sağlamıştır.

1.13. Şirket Faaliyetlerini Önemli Derecede Etkileyebilecek Mevzuat Değişiklikleri

17.09.2020 tarihinde Borsa İstanbul'un yayınlamış olduğu duyuru ile Borsa İstanbul Pay Piyasası Pazar Yapılanması Esaslarında değişikliğe gidildiği bildirilmiş, Pay Piyasasında kullanılmakta olan Yıldız Pazar Grup 1-Grup 2 ve Ana Pazar Grup 1-Grup 2 şeklindeki ikiye gruplu ayırım 01.10.2020 tarihinden itibaren kaldırılmıştır. Yapılan yeni düzenleme ile Yıldız Pazar Grup 1 – Yıldız Pazar Grup 2, Yıldız Pazar olarak; Ana Pazar Grup 1, Ana Pazar olarak; Ana Pazar Grup 2, Alt Pazar olarak değiştirilmiştir, Gelişen İşletmeler Pazarı Alt Pazar ile birleştirilmiştir. Bu değişiklik sonucu Şirketimiz hisseleri Gelişen İşletmeler Pazarı'nda işlem görmekte iken, değişen kriterlere bağlı olarak 01.10.2020 tarihinden itibaren Alt Pazar'da işlem görmeye başlamış, 01.07.2021 tarihinden itibaren de Ana Pazar'da işlem görmeye başlamıştır.

Sermaye Piyasası Kurulu'nun 15.10.2020 tarihinde yayımlanan 2020/63 sayılı Bülten'inde yer alan i-SPK. II-17.6 (15.10.2020 tarihli ve 64/1284 s.k.) sayılı Fiili Dolaşım Oranının %5'in Altında Olması Sebebi ile Piyasa Öncesi İşlem Platformu'na Alınabilecek Ortaklıklar ile Gelişen İşletmeler Pazarı'ndan Alt Pazar'a Alınan Ortaklıkların Finansal Raporlama, Bağımsız Denetim ve Kurumsal Yönetim Düzenlemeleri Açısından Yükümlülüklerine İlişkin Kurul İlke Kararı ile;

“1) Gelişen İşletmeler Pazarının (GİP) kaldırılması nedeniyle, bu pazarda işlem gören ortaklıklar, finansal raporlama ve bağımsız denetim bakımından Alt Pazar için belirlenen yükümlülüklere tabi olacaktır. Alt Pazar’a alınan GİP şirketleri, Kurulumuzun II-14.1 sayılı “Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği”nin (II-14.1 Tebliği) 22’nci maddesi kapsamında yalnızca 30.09.2020 tarihli ara dönem finansal tabloların hazırlanması ve kamuya açıklanması yükümlülüklerinden muaf tutulmuştur.

2) Fiili dolaşım oranının %5’in altına düşmesi nedeniyle payları Piyasa Öncesi İşlem Platformu’na (PÖİP) alınacak ortaklıklar için, Kurulumuzun II-14.1 Tebliği’nin 22’nci maddesinde ve Seri:X, No:22 sayılı “Sermaye Piyasasında Bağımsız Denetim Standartları Hakkında Tebliği”nin “Başlangıç Hükümleri” Kısmınının 5’inci maddesinde yer alan 3 ve 9 aylık ara dönem finansal raporlar ve 6 aylık ara dönem faaliyet raporlarının hazırlanması ve kamuya açıklanması ile 6 aylık ara dönem finansal tabloların sınırlı bağımsız denetime tabi olma yükümlülüğüne ilişkin muafiyetler uygulanmayacaktır.

3) Fiili dolaşım oranının %5’in altına düşmesi nedeniyle payları PÖİP’e alınacak ortaklıkların II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği (II-17.1 sayılı Tebliği)’ne göre tabi oldukları yükümlülükler aynen devam edecektir.

4) Payları Borsa’nın Alt Pazar’ında işlem gören halka açık ortaklıklar, kurumsal yönetim uygulamaları bakımından II-17.1 sayılı Tebliği’nin kurumsal yönetim ilkelerine ilişkin İkinci Bölümünde yer alan hükümler ile Tebliği’nin yatırımcı ilişkileri bölümüne ilişkin 11 inci maddesine tabi olacak olup, GİP’ten Alt Pazar’a alınan şirketlerin 30.06.2021 tarihine kadar söz konusu hükümlere uyum sağlaması zorunludur.” kararı kamuya açıklanmıştır.

Sermaye Piyasası Kurulu’nun bu ilke kararına uygun olarak;

Yönetim Kurulunun 30.06.2021 tarihli 14 numaralı kararı ile Sermaye Piyasası Kurulu’nun II-17.1. sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği 11’inci maddesi kapsamında;

Şirket bünyesinde Yatırımcı İlişkileri Bölümü oluşturulmasına, II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği’nde öngörülen lisanslara sahip Adil ŞAHİN’in 30.06.2021 tarihinden itibaren Yatırımcı İlişkileri Bölümü Yöneticisi olarak atanmasına ve Kurumsal Yönetim Komitesi Üyesi olarak görevlendirilmesine, Şirket Finans Direktörü Hasan YANIK’ın mevcut görevinin yanı sıra Yatırımcı İlişkileri Bölümü Görevlisi olarak görev yapmasına karar verilmiştir.

Ayrıca, Sermaye Piyasası Kurulu’nun II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği ve ekinde yer alan 4.5. nolu Kurumsal Yönetim İlkesinde yer alan hükümler çerçevesinde;

- Tamamı bağımsız yönetim kurulu üyelerinden seçilmek suretiyle Denetimden Sorumlu Komite kurulmasına, bu komitenin iki üyeden oluşmasına, başkanlığa Alp Çelikkbilek ve üyeliğe Abdurrahman Özciğer’in getirilmesine,
- Kurumsal Yönetim Komitesi kurulmasına, bu komitenin üç üyeden oluşmasına, başkanlığına Abdurrahman Özciğer ve üyeliğe Alp Çelikkbilek’in getirilmesine, Yatırımcı İlişkileri Bölümü Yöneticisi Adil Şahin’in Kurumsal Yönetim Komitesi Üyesi olarak görevlendirilmesine,
- Riskin Erken Saptanması Komitesi kurulmasına, bu komitenin üç üyeden oluşmasına, başkanlığa Alp Çelikkbilek, üyeliklere Abdurrahman Özciğer ve Hasan Yanık’ın getirilmesine,
- Aday Gösterme Komitesi ve Ücret Komitesi görevlerinin de Kurumsal Yönetim Komitesi tarafından yerine getirilmesine karar verilmiştir.

1.14. 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

1.14.1. Yönetim Kurulu Üyelerinin Görev Dağılımı ve Yetkileri

Yönetim Kurulu’nun 12.01.2021 tarih ve 7 Nolu kararı ile; Yönetim Kurulu Başkanı olarak Erik Wheeler WEYLS’in*, Başkan Yardımcısı olarak Torsten Thomas BECKER’in* seçilmesine, ikisinin müşterek imzası ile her türlü hukuki muamele, fiil ve işlerden ötürü Şirketi en geniş şekilde her konuda parasal sınır olmaksızın her konuda temsile yetkili olmalarına karar verilmiştir.

Yönetim Kurulu’nun 20.06.2021 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, Komite üyesi Abdurrahman Özciğer ve Hasan Yanık seçilmişlerdir.

Finans Direktörü Hasan Yanık 17.12.2021 tarihi itibarıyla görevinden ayrılmış, yerine Orçun Güven atanmıştır.

*Detaylı açıklama 7. DİĞER HUSUSLAR bölümünde yer almaktadır.

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

1.14.2. 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 yetkisine haiz olması şarttır. Şirketi temsil ve ilzama yetkili olanlar ve yetki sınırları yönetim kurulunca saptanıp usulen tescil ve ilan olunur.

Diğer açıklamalar 1.14.1. Yönetim Kurulu Üyelerinin Görev Dağılımı ve Yetkileri maddesinde yer almaktadır.

1.14.3. Görev Süreleri

Adı Soyadı	Unvanı	Görev Başlangıç Tarihi	Görev Bitiş Tarihi
Erik Wheeler Weyls*	Yönetim Kurulu Başkanı	12.01.2021	Görev süresi 12.01.2024 tarihi itibarıyla dolacaktır.
Torsten Thomas Becker*	Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı	09.02.2017	Görev süresi 12.01.2024 tarihi itibarıyla dolacaktır.
Thomas Leonhard Costa*	Üye	09.02.2017	Görev süresi 12.01.2024 tarihi itibarıyla dolacaktır.
Mesut Akkaya	Üye	25.06.1993	Görev süresi 12.01.2024 tarihi itibarıyla dolacaktır.
Alp Çelikbilek	Bağımsız Üye	12.01.2021	Görev süresi 12.01.2024 tarihi itibarıyla dolacaktır.
Abdurrahman Özçiğir	Bağımsız Üye	12.01.2021	Görev süresi 12.01.2024 tarihi itibarıyla dolacaktır.

*Detaylı açıklama 7. DİĞER HUSUSLAR bölümünde yer almaktadır.

1.14.4. Toplu Sözleşme Uygulamaları

Yoktur.

1.14.5. 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.

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

Adı Soyadı	Görevi	Son 5 Yılda İhraçta Üstlendiği Görevler
Can Akyıl	Genel Müdür	Genel Müdür
Fırat Korkunç	Genel Müdür	Genel Müdür
Orçun Güven*	Finans Direktörü	-

Finans Direktörü Hasan Yanık 17.12.2021 tarihi itibarıyla görevinden ayrılmış, yerine Orçun Güven atanmıştır.

1.16. Dönem İçinde Esas Sözleşmede Yapılan Değişiklikler

19.11.2021 tarihli Yönetim Kurulu kararı ile;

Şirket Esas Sözleşmesinin "AMAÇ VE KONU" başlıklı 3. Maddesinin, "ŞİRKETİN MERKEZ VE ŞUBELERİ" başlıklı 4. Maddesinin, "ŞİRKETİN SÜRESİ" başlıklı 5.maddesinin, "SERMAYE VE PAYLAR" başlıklı 6. Maddesinin, "YÖNETİM KURULU" başlıklı 8. Maddesinin, "YÖNETİM KURULU TOPLANTILARI" başlıklı 9. Maddesinin, "YÖNETİM KURULU KOMİTELERİ" başlıklı 11. Maddesinin, "İLAN" başlıklı 15. Maddesinin, "HESAP DÖNEMİ BİLANÇO VE KAR ZARAR HESAPLARININ DÜZENLENMESİ" başlıklı 16. Maddesinin ve "ESAS SÖZLEŞME DEĞİŞİKLİKLERİ" başlıklı 19. Maddesinin ekteki şekilde tadil edilmesine, Sermaye Piyasası Kurulu ve Ticaret Bakanlığında uygunluk ve izin alınarak, yapılacak ilk Genel Kurul toplantısında pay sahiplerinin onayına sunulmasına karar verilmiştir.*

*Detaylı açıklama 7. DİĞER HUSUSLAR bölümünde yer almaktadır.

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

Şirket Kurumsal Yönetim İlkelerine azami ölçüde uyum sağlamayı hedeflemekte olup, uygulanması zorunlu olan ilkelere uyum sağlanmıştır. Şirketimizin Kurumsal Yönetim ilkelerine 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 KAP Platformu üzerinden yayımlanan URF - Kurumsal Yönetim Uyum Raporu'na www.kap.org.tr adresli Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda Şirket sayfası altında Kurumsal Yönetim İlkelerine Uyum Raporu başlığı, KYBF - Kurumsal Yönetim Bilgi Formu'na aynı sayfada yer alan Kurumsal Yönetim başlığı altında yer almaktadır.

Dönem içinde değişiklik olması halinde, (URF'de uyum durumundan uyumsuzluk durumuna geçiş veya tam tersi) ve KYBF'de önemli bilgilere ilişkin herhangi bir değişiklik olduğunda söz konusu değişiklikler Kurul'un özel durumlara ilişkin düzenlemeleri çerçevesinde KAP'taki güncelleme şablonları yoluyla açıklanacak ve bu duruma ara dönem faaliyet raporlarında da yer verilmektedir.

Uygulanması zorunlu olmayan ve aşağıda belirtilen Kurumsal Yönetim İlkelerine uyulmamasından kaynaklanan herhangi bir çıkar çatışması bulunmamaktadır;

-1.4.2. 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. Azınlık haklarının kapsamı esas sözleşmede düzenlenmemiş olup, azınlık hakları için ilgili mevzuat hükümleri uygulanmaktadır. Esas Sözleşmede değişiklik öngörülmektedir.

-1.7.1. 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 bölümünden ulaşılabilir.

-2.1.1. Şirketimiz kurumsal internet sitesinde Sıkça Sorulan Sorular başlığı altında Genel Kurulda sorulan sorular ve verilen cevaplar yer almaktadır. Yatırımcılardan muhtelif kanallar vasıtasıyla gelen talep, soru, şikayet vd. hususlardan kamuya açıklama yapmayı gerektirir hususların olduğu takdirde tüm yatırımcıların eşit bilgilendirilmesi politikamız gereği gerekli açıklamalar KAP'ta yapılmaktadır. Kar dağıtım politikası ve Etik kurallar çalışması yapılmakta olup, bunun dışındaki 2.1.1. numaralı kurumsal yönetim ilkesinde belirtilen bilgilere yer verilmektedir.

-2.1.4 İnternet sitesinde yer alan bilgilerin çoğu Türkçe dışında İngilizce de hazırlanmaktadır.

-3.1.3. Menfaat sahiplerinin haklarıyla ilgili politika ve prosedürlerin bir kısmı Şirket internet sitesinde yayımlanmaktadır.

-3.2.1. Çalışanların yönetime katılımı, Esas Sözleşme veya Şirket içi yönetmeliklerle düzenlenmemiştir. Mevcut durum itibarıyla bu yönde bir değişiklik planı yoktur.

-3.2.2. Şirket faaliyetlerinin gerektirmesi halinde ilgili menfaat grubu içi sonuç doğuran önemli kararlarda menfaat sahiplerinin görüşlerini almak üzere anket/konsültasyon gibi yöntemler uygulanabilir.

-3.3.5. Çalışanları etkileyebilecek kararlar kendilerine bildirilir. Şirketimizde sendika uygulaması olmayıp, bu konuda değişiklik planlanmamaktadır.

-3.5.1. Etik Davranış Kuralları çalışması yapılmaktadır.

-4.2.3. Ayrı bir iç kontrol birimi bulunmakla birlikte, faaliyetler gerek Grup içinde gerekse Mevzuata uygun olarak yapılan finansal denetimler, oluşturulan Yönetim Kurulu Komiteleri, birim yöneticilerinin denetimleri vasıtasıyla ve Yönetim Kurulu seviyesinde iç kontrole tabi tutulmaktadır.

-4.2.8. Yönetim Kurulu üyelerinin görevleri esnasındaki kusurları ile Şirkette sebep olacakları zarara ilişkin olarak sigorta yapılması Grup politikası kapsamında değerlendirilecektir.

-4.3.9. Şirketimiz Yönetim Kurulu üyeleri içinde kadın üye yoktur. Bu konuda bir politika çalışması yapılması öngörülmemiştir.

-4.4.2. Toplantı gündeminde yer alan konularla ilgili bilgi ve belgelerin Yönetim Kuruluna gönderilmesine ilişkin asgari bir süre olmamakla birlikte iş akışına uygun olarak azami gayret gösterilmektedir.

-4.4.7. 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. Komitelerin oluşturulmasına ilişkin Mevzuat hükümleri çerçevesinde mevcut bağımsız ve icracı olmayan üye sayısı nedeniyle bir üyenin birden fazla komitede görev alma zorunluluğu doğmuş olup, bu durumun komitelerin çalışmalarında bir aksaklık ve/veya çıkar çatışmasına yol açmadığı gözlemlenmiştir. Komite üyeleri her yıl, yönetim kurulu üye sayısı ve yapısına bağlı olarak gözden geçirilmektedir.

-4.6.5. 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.

1.18. Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Çerçevesi Kapsamında Açıklamalar

3/1/2014 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; Sermaye Piyasası Kurulu 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 Yönetim (ÇSY) çalışmalarını yürütürken açıklamaları beklenen temel ilkeleri içermekte olup, uygulanması gönüllülük esasına dayalıdır.

Şirketimiz Yönetim Kurulu'nun 25.11.2021 tarihli kararı ile Şirketimizde Çevresel, Sosyal, Kurumsal Yönetim (ÇSY) çalışmalarının yürütülmesi, gerekli politikaların oluşturulması, politikaların yürütülmesi ve takibi, Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Çerçevesi'nde gerekli çalışmaların, Şirketimiz faaliyetlerine uygun olarak yürütülmesi için Sürdürülebilirlik Komitesi'nin kurulmasına, üyelerinin İSG Yöneticisi, İnsan Kaynakları Yöneticisi ve Yatırımcı İlişkileri Bölümü Yöneticisinden oluşmasına karar verilmiş, 25.11.2021 tarihli KAP açıklaması ile <https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/979606> kamuoyuna duyurulmuştur.

Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Çerçevesi'nde yer alan Sosyal İlkeler ile Kurumsal Yönetim İlkeleri başlıklarında yer alan ilkelerin bir kısmı Sermaye Piyasası Kurulu'nun mevcut Kurumsal Yönetim İlkelerinde de yer almakta olup, Şirketimizin bu ilkelere uyum durumu hali hazırda; KAP Platformu üzerinden yayımlanan URF - Kurumsal Yönetim Uyum Raporu, KYBF - Kurumsal Yönetim Bilgi Formu ile yukarıda yer alan 1.17. Kurumsal Yönetim Tebliği Madde 8- (1) Kapsamında Açıklamalar başlığı altında açıklanmaktadır.

Şirketimizin Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Çerçevesi'nde belirlenen ilkelere uyum kapsamındaki çalışmaları, Grup politika ve uygulamalarına uygun bir şekilde yapılmasını teminen halen devam etmekte olup mevcut duruma ilişkin bilgiler Şirketimiz internet sitesinde Yatırımcı İlişkileri/Kurumsal Yönetim ve Sürdürülebilirlik Raporları sayfasında ve KAP'ta açıklanan Sürdürülebilirlik Raporu ve Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Raporu'nda yer almaktadır.

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 12.01.2021 tarihinde gerçekleştirilen Olağan Genel Kurul Toplantısının ilgili kararı çerçevesinde ücret ödenmemekte 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 kullandırılmamış veya lehine kefalet gibi teminatlar verilmemiştir.

Şirket üst düzey yöneticilerinin maaşları Şirket Yönetim Kurulu tarafından belirlenmektedir.

Şirket üst düzey yöneticileri de dahil olmak üzere Şirket personeline performansa dayalı ek ödeme yapılmamaktadır.

Şirket üst düzey yöneticilerine ödenen ücret ve benzeri faydalar toplamı 1.619.016 TL'dir (01.10.2020-31.12.2020: 1.453.879 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 91.202 TL'dir (01.10.2020-31.12.2020: 88.716 TL).

3. ŞİRKETİN ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME ÇALIŞMALARI

1 Ekim 2020 – 30 Eylül 2021 faaliyet döneminde, gerçekleştirilen Ar-Ge çalışmaları sonucunda global kullanıma uygun 9 adet yeni kimyasal piyasaya sürülmüştür. Türkiye piyasasında satışına başlanan bu ürünlerin yanı sıra, eloksall için kullanılmak üzere yeni bir kimyasalın Qualanode firması tarafından onay sürecinde dış ortam testlerinden başarılı sonuçlar alınmış olup kimyasalların onay sürecinin tamamlanması beklenmektedir. Testlerin ve onay sürecinin beklenenden uzun sürmesi üzerinde COVID sürecinin etkisi olmuştur.

Geliştirilmiş kimyasallar içerisinde 4 adeti özellikle Doğu Avrupa'ya ihraç edilmeye başlanmıştır. Toz boya öncesi hazırlık kimyasallarının AR-GE çalışmalarına ağırlık verilmiştir. Belirtilen süreç boyunca 1 adet patent başvurusu hazırlığı yapılmıştır.

Otomotiv sektörü için geliştirilen projelerde COVID sebebi ile gecikmelerin önümüzdeki 18 ay içerisinde telafi edilmesi planlanmaktadır.

Aralık 2021 itibari ile personel sayısı 10 olmuştur. Ar-Ge'de çalışan personelin zamanlarının yaklaşık %40'lık bir kısmını aynı zamanda satış sonrası teknik hizmet veren teknik satış mühendislerine destek vermek 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'in bulunduğu sektör, alüminyum ürünlerinin kimyasal süreçlerle dayanıklılığının artırılması için kimyevi 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.

Dünya'daki 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, malzeme kalitesi, servis hizmetleri, tesis tasarımı, ekipman temini, anahtar teslim tesis yapımı gibi oldukça geniş bir ürün ve hizmet yelpazesine giderek artan pazar payıyla faaliyetini sürdürmektedir. Politeknik tüm alüminyum yüzey işlem kimyasallarını kendi tesislerinde üretmektedir. Politeknik, 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 yurt içi pazarda belli bir pazar payına sahip olup, yurt dışı pazarlarda da büyüme çalışması sürdürmektedir.

4.2. Yatırımlar ve Teşvikler

Şirket, SGK'nın 4857 ve 5510 sayılı Kanunlarından dolayı 1 Ekim 2021 - 31 Aralık 2021 tarihinde sona eren hesap döneminde 121.578 TL tutarında teşvik geliri (1 Ekim 2020 – 31 Aralık 2020: 135.211 TL) elde etmiştir.

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

Yönetim Kurulu risk yönetimini ve iç kontrolü, Riskin Erken Saptanması Komitesi, Denetimden Sorumlu Komite ve Kurumsal Yönetim Komitesi çalışmaları, ilgili departmanların çalışmalarının takibi ve bu birimlerden alınan bilgilerin kontrolü ile yürütmektedir.

Şirket risk yönetimi çalışmalarında operasyonel, finansal, itibar, uyum ve stratejik risklerini göz önünde bulundurmakta 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. İç kontrolün sonuçlarına göre Yönetim Kurulu, gereken önlemleri almaktadır.

6.1 nolu bölümde ayrıca bilgilendirme yapılmaktadır.

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

Şirket Faaliyetleri Genel Kurul tarafından atanan Bağımsız Dış Denetçi ve Denetçiler tarafından düzenli ve periyodik olarak denetlenmektedir. 01.10.2021-31.12.2021 dönemi için bağımsız denetim faaliyetleri Denge Bağımsız Denetim Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik A.Ş. tarafından gerçekleştirilmiş, yapılan incelemelerde Şirketin yaptığı işlemlerin uygunluğu tespit edilmiştir.

Faaliyet döneminde Şirket'te herhangi bir Kamu denetimi yapılmamıştır.

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

Şirketimizin mali durumunu ve faaliyetlerini etkileyebilecek nitelikte aleyhine açılan ve devam eden bir dava bulunmamaktadır. Şirketimiz aleyhine devam etmekte olan personel davalarına ilişkin olarak 31.12.2021 tarihli finansal tablolarımızda 209.010 TL karşılık ayrılmıştır (30 Eylül 2021: 209.010 TL).

4.9. İdari veya Adli Yaptırımlara İlişkin Açıklamalar

Yoktur.

4.10. Geçmiş Dönemlerde Belirlenen Hedeflere Ulaşıp Ulaşılmadığı, Genel Kurul Kararlarının Yerine Getirilip Getirilmediğine İlişkin Bilgiler

12.01.2021 tarihinde yapılan 01.10.2019-30.09.2020 Dönemi Olağan Genel Kurul toplantısında alınan kararlar yerine getirilmiştir.

4.11. Olağanüstü Genel Kurula İlişkin Bilgiler

01.10.2021-31.12.2021 döneminde olağanüstü genel kurul yapılmamıştır.

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

Çalışanlara sağlanan tüm haklarda adil davranılmakta, çalışanlara iş başlangıçlarında oryantasyon eğitimleri verilmektedir. Çalışanların şikayetleri önemsenmekte ve çözülmesinde azami özen gösterilmektedir. Çalışanların mesleki ve bireysel gelişimleri için her yıl eğitim talepler İnsan Kaynakları Birimi tarafından alınmakta ve gerekli düzenlemeler yapılmaktadır.

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

Yoktur.

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 01.10.2021-31.12.2021 tarihli mali tablolarımızın 6 nolu dipnotunda yer almaktadır.

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

Şirketimizin hakim şirketle, hakim şirkete bağlı bir şirketle, hakim şirketin yönlendirmesiyle onun ya da ona bağlı bir şirketin yararına yaptığı hukuki işlem, önlem veya ortaya çıkmış bir zarar yoktur.

5. FİNANSAL DURUM

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

Şirketimiz faaliyetlerini özkaynakları ile finanse etmektedir.

31.12.2021 tarihi itibari ile Nakit ve Nakit benzerleri toplamı 10.323.929 TL (30.09.2021: 12.921.755 TL) olup kısa vadeli banka mevduatı olarak değerlendirilmektedir.

31.12.2021 tarihi itibari ile kredi kartı borçlarının oluşturduğu Kısa Vadeli Banka Borçları toplamı 38.438 TL (30.09.2021: 44.561 TL)'dir. Uzun Vadeli Banka Borcu bulunmamaktadır.

31.12.2021 tarihi itibari ile Kısa Vadeli Ticari Alacakları toplamı 58.968.795 TL (30.09.2021: 41.031.854 TL)'dir. Şirketin uzun vadeli ticari alacağı yoktur (30.09.2021: Yoktur.).

31.12.2021 tarihi itibari ile Kısa Uzun Vadeli Ticari Borçlar Toplamı 24.808.149 TL (30.09.2021: 14.398.921 TL)'dir. Şirketin uzun vadeli ticari borcu yoktur (30.09.2021: 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

5.1 Nolu bölümde detaylı olarak açıklanmıştır.

5.3. Yönetim Kurulu'nun Şirketin Kamuya Açıklanan Operasyonel ve Finansal Performans Hedeflerine 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

Covid-19 salgınının ekonomiye olumsuz etkilerinin devam ettiği Ekim 2021 – Aralık 2021 döneminde Şirketimiz ürün çeşitliliği, güçlü üretim kapasitesi ve geniş satış ağı sayesinde bir önceki döneme kıyasla cirosunu %80 oranında, esas faaliyet karını %95 oranında artırmıştır. Bununla birlikte yüksek likidite oranı ve düşük borçluluk oranıyla bilançosunu güçlendirmeye devam ettirmiştir.

5.4.1.Mali Tabloların Özeti

Mali tablolar SPK'nın (II-14.1) Sayılı Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği'ne göre düzenlenmiş olup, 01.10.2021-31.12.2021 ve 01.10.2020-31.12.2020 tarihli mali tablolar bağımsız denetimden geçmiştir. 01.10.2021-31.12.2021 dönemi finansal sonuçlar solo sonuçlardır.

GELİR TABLOSU	01.10.2021- 31.12.2021	01.10.2020- 31.12.2020
Net Satışlar	54.903.998	30.521.988
Brüt Kar (Zarar)	20.236.274	12.891.741
Esas Faaliyet Karı (Zarar)	16.026.832	8.202.383
Vergi Öncesi Kar (Zarar)	16.088.547	8.130.048
Dönem Karı (Zarar)	12.033.231	6.270.261
BİLANÇO	31.12.2021	30.09.2021
Nakit ve Nakit Benzerleri	10.323.929	12.921.755
Diğer Dönen Varlıklar	83.550.861	56.018.226
Duran Varlıklar	15.111.432	15.195.535
Toplam Varlıklar	108.986.222	84.135.516
Kısa Vadeli Yükümlülükler	33.861.873	20.320.080
Uzun Vadeli Yükümlülükler	4.575.369	5.616.259
Öz Kaynaklar	70.548.980	58.199.177
Toplam Kaynaklar	108.986.222	84.135.516
PERSONEL BİLGİLERİ	31.12.2021	31.12.2020
Ortalama Çalışan Sayısı	61	61

5.4.2.Önemli Faaliyet Göstergeleri ve Finansal Oranlar

LİKİDİTE DURUMU	31.12.2021	30.09.2021
Cari Oran	2,77	3,39
MALİ YAPI ORANLARI		
Borçlar Toplamı/Aktif Toplamı	0,35	0,31
Öz Kaynaklar/Aktif Toplamı	0,65	0,69
KARLILIK ORANLARI	01.10.2021- 31.12.2021	01.10.2020- 31.12.2020
Brüt Kar Marjı	%37	%42
Faaliyet Kar Marjı	%29	%27
Net Kar Marjı	%22	%21

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

5.1 Nolu bölümde detaylı olarak açıklanmıştır.

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

*Detaylı açıklama 7. DİĞER HUSUSLAR bölümünde yer almaktadır.

6. RİSKLER VE YÖNETİM KURULUNUN DEĞERLENDİRMESİ

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

Mevcut Şirket yapısı nedeniyle ayrı bir iç kontrol birimi ve prosedürleri oluşturulmamıştır. Yönetim Kurulu risk yönetimini ve iç kontrolü Riskin Erken Saptanması Komitesi, Denetimden Sorumlu Komite ve Kurumsal Yönetim Komitesi çalışmaları, Şirket çalışmalarının takibi ve yöneticilerden alınan bilgilerin kontrolü ile yürütmektedir. Ekonomik ve sektörel gelişmeler yakından takip edilmektedir.

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

İç denetim sisteminin işleyişi, riskin yönetilmesine ilişkin Komite çalışmaları ve etkinliği hakkında faaliyet raporunda bilgi verilir. Ancak ayrı bir iç kontrol birimi ve prosedürleri oluşturulmamıştır.

6.3. Riskin Erken Saptanması Komitesinin Çalışmalarına ve Raporlarına İlişkin Bilgiler

Riskin Erken Saptanması Komitesi 01.10.2021-31.12.2021 döneminde 2 kez toplantı yapmış, toplantıda ele alınan konular ve yapılan değerlendirmelerini içeren 2 adet rapor Yönetim Kurulu'nun bilgisine sunmuştur. Komite söz konusu raporunda; Şirket'in varlığını, gelişmesini ve devamını tehlikeye düşürecek herhangi bir sebebin belirlenmemiş olduğu tespitini yaparak, Yönetim Kurulu'nun bilgisine sunmuştur.

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

Kapsamlı bilgi 01.10.2021-31.12.2021 dönemine ait finansal raporun;
NOT 3 – BÖLÜMLERE GÖRE RAPORLAMA/ Satışlara İlişkin Yoğunlaşma Riski,
NOT 29 – FİNANSAL ARAÇLARDAN KAYNAKLANAN RİSKLERİN NİTELİĞİ VE DÜZEYİ,
NOT 32 –FİNANSAL TABLOLARI ÖNEMLİ ÖLÇÜDE ETKİLEYEN YA DA FİNANSAL TABLOLARIN AÇIK, YORUMLANABİLİR VE ANLAŞILABİLİR OLMASI AÇISINDAN AÇIKLANMASI GEREKEN DİĞER 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 internet sitesinde Yatırımcı İlişkileri/Finansal Raporlar sayfasından ulaşılabilir.

7. DİĞER HUSUSLAR

- 17 Ocak 2022 tarihi itibarıyla, Şirketimiz Yönetim Kurulu Başkanı Sayın Erik Wheeler Weyls görevinden istifa etmiş olup yerine Sayın John Edward Capps'in, Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı Sayın Torsten Thomas Becker görevinden istifa etmiş olup yerine Sayın Carey James Dorman'ın, Yönetim Kurulu Üyesi Sayın Thomas Leonhard Costa görevinden istifa etmiş olup yerine Sayın Denis Peter Brauer'in; Türk Ticaret Kanunu'nun 363'üncü maddesi uyarınca toplanacak ilk genel kurulun onayına sunulmak ve bu toplantı tarihine kadar görev yapmak üzere atanmalarına karar verilmiş, 21.03.2022 tarihinde gerçekleştirilen 01.10.2020-30.09.2021 dönemi Olağan Genel Kurul toplantısında yeni atanan Yönetim Kurulu üyeleri pay sahipleri tarafından onaylanmıştır.

-19.11.2021 tarihli Yönetim Kurulu kararı ile Şirket Esas Sözleşmesi'nin "SERMAYE VE PAYLAR" başlıklı 6'ncı maddesinde belirtilen 20.000.000 TL tutarındaki kayıtlı sermaye tavanına ilişkin 5 yıllık geçerlilik süresi 2017 yılı sonunda dolduğundan, kayıtlı sermaye tavanının geçerlilik süresinin uzatılmasına karar verilmiş, Esas Sözleşme'nin 6'ncı maddesinin tadiline, Sermaye Piyasası Kurulu'nun 27.01.2022 tarih ve E-29833736-110.03.03-16479 sayılı yazısı ile uygun görüş, Ticaret Bakanlığı tarafından da 21.02.2022 tarih ve E-50035491-431.02-00072084927 sayılı yazısı ile izin verilmiştir.

21.03.2022 tarihinde gerçekleştirilen 01.10.2020-30.09.2021 dönemi Olağan Genel Kurul toplantısında Esas Sözleşme değişiklikleri pay sahipleri tarafından onaylanmıştır.

-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.

- Yönetim Kurulu'nun 17.01.2022 tarih ve 3 Nolu kararı ile; Yönetim Kurulu Başkanı John Edward Capps, Başkan Yardımcısı Carey James Dorman ve Yönetim Kurulu Üyesi Denis Peter Brauer'den herhangi ikisinin, müşterek imzası ile her türlü hukuki muamele, fiil ve işlerden ötürü Şirketi en geniş şekilde her konuda parasal sınır olmaksızın temsile yetkili olmalarına karar verilmiştir.

-Yönetim Kurulu üyesi Mesut Akkaya 21.03.2022 tarihi itibarıyla görevinden istifa etmiştir.