

DERİ SANAYİ VE TİCARET A.Ş

KURUMSAL YÖNETİM İLKELERİNE UYUM RAPORU

Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği'nin Kurumsal Yönetim İlkelerine Uyum başlıklı 8. maddesine istinaden, ilgili tebliğ ekinde yer alan ve Kurul'un 10.01.2019 tarih ve 2019/2 sayılı SPK Bülteni'nde yayımlanan ayrıca 10.01.2019 tarih ve 2/249 sayılı kararı ile duyurulan ve Şirketimiz Yönetim Kurulu tarafından onaylanan 2024 yılı Kurumsal Yönetim Uyum Raporu (URF) ve Kurumsal Yönetim Bilgi Formu'na (KYBF) aşağıda sunulan KAP adreslerinden ulaşılabilmektedir.

Kurumsal Yönetim Uyum Raporu (URF): www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1399595

Kurumsal Yönetim Bilgi Formu (KYBF): www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1399597

Bölüm I - Kurumsal Yönetim İlkelerine Uyum Beyanı Ve Sürdürülebilirlik İlkeleri

DESA Deri Sanayi ve Ticaret A.Ş. ("DESA") Sermaye Piyasası Kurulu tarafından yayımlanan Kurumsal Yönetim İlkeleri'nde yer alan prensipleri kendisine hedef olarak belirlemiştir.

Küreselleşme eğilimleri sonucunda finansal piyasalarda oluşan derinlik ile birlikte gelişen finansal piyasalarda etkin şekilde yer alabilmek için, istikrarlı ve kârlı büyüme performansı ile birlikte hissedarlara değer yaratmanın yanında, uluslararası standartlarda faaliyet gösterebilmek de büyük önem kazanmaktadır.

İyi kurumsal yönetimin özellikle şirketin sürdürülebilirliğine, finans ve sermaye piyasalarında güvenilirlik ve saygınlığının artmasına katkısı çok büyüktür.

Yasal ve düzenleyici kurallar çerçevesinde DESA gerekli bilgileri zamanında, güvenli, istikrarlı ve düzenli bir şekilde tüm yatırımcılarına ve analistlere eş zamanlı iletmektedir. İnternet sitemizde yer alan yatırımcı ilişkileri bölümümüzde sunulan bilgilerle yatırımcılar ve diğer menfaat sahipleri DESA ile ilgili tarihsel ve güncel bilgilere eş zamanlı ve tam bir şekilde ulaşabilmektedir.

Şirketimiz yönetimi, Sermaye Piyasası Kurulu tarafından yayımlanan II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği'nden kaynaklanan yükümlülüklerimize bir bütün olarak uyum sağlamayı amaçlamakta olup bu amacı doğrultusunda zaman içinde gerekli aksiyonları almıştır. Kurumsal Yönetim İlkeleri Tebliği kapsamında şirketimiz için zorunlu tutulan ilkelere uyum sağlanmıştır.

Bölüm II - Pay Sahipleri

2.1.Yatırımcı İlişkileri Bölümü

2.1.1. Yatırımcı İlişkileri Birimi ve Görevleri

Pay sahipliği haklarının kullanılmasında mevzuata ve esas sözleşmeye uyulmakta, bu hakların kullanılmasını sağlayacak uygulamalar yapılmakta olup, DESA Deri Sanayi ve Ticaret A.Ş. 2004 yılında halka açılmasından itibaren bünyesinde "Yatırımcı İlişkileri" birimi oluşturulmuş ve pay sahipleri ile tüm ilişkiler bu birim sorumluluğunda yürütülmektedir.

Yatırımcı İlişkileri Birimi, diğer birimlerle koordineli şekilde pay sahiplerinin ve potansiyel yatırımcıların, gizli ve ticari sır niteliğindeki bilgiler hariç olmak üzere ve bilgi eşitsizliğine yol açmayacak şekilde düzenli olarak şirketin faaliyetleri, finansal durumuna yönelik olarak bilgilendirilmesinden ve pay sahipleri ile şirket yöneticileri arasındaki iletişimin yönetilmesinden sorumludur.

Bu Çerçeve Yatırımcı İlişkileri Birimi:

- Mevcut ve potansiyel yatırımcı olabilecek kurumlar ve aracı kurumlar nezdinde şirketin tanıtımının yapılması, bu kurumlarda çalışan analistler ve araştırma uzmanlarının bilgi taleplerinin karşılanması,
- Pay sahiplerinden gelen soruların ve taleplerin yanıtlanması,
- Yatırımcılara ilişkin veri tabanlarının ve kayıtların güncel ve düzenli olarak tutulmasının sağlanması,
- Pay sahipleri ile şirket üst yönetimi ve Yönetim Kurulu arasında bir köprü görevi üstlenerek çift yönlü bilgi akışının temin edilmesi,
- Şirket içerisindeki ilgili birimlere ve üst yönetime yönelik sermaye piyasalarındaki gelişmeler ve hisse senedi performansına ilişkin raporlama yapılması,
- Pay sahiplerinin DESA hakkında bilgi alabileceği internet sitesi, faaliyet raporu, yatırımcı sunumları, yatırımcı bültenleri, şirket tanıtım filmleri vb. iletişim araçlarının düzenli şekilde güncellenerek pay sahiplerinin en doğru, hızlı ve eksiksiz bilgiye ulaşması çalışmalarından sorumludur.

Ayrıca şirket içerisinde yürütülen Genel Kurul toplantısının yürürlükteki mevzuata, esas sözleşmeye ve diğer şirket içi düzenlemelere uygun olarak yapılmasına yardımcı olur. Genel Kurul toplantı tutanağı aracılığıyla, oylama sonuçlarının kaydının tutulması sağlanır ve Yatırımcı İlişkileri Birimi tarafından Genel Kurul toplantı tutanağı ve ilgili raporlar pay sahiplerinin bilgisine sunulur. Muhasebe Birimi tarafından hazırlanan finansal raporların ve özel durumların kamuya açıklanması gibi mevzuatın gerektirdiği her türlü kamuyu aydınlatma yükümlülüklerini yerine getirir.

2024 yılı içerisinde yürütülen yatırımcı ilişkileri faaliyetlerine ilişkin rapor 15.01.2025 tarihinde Yönetim Kurulu'na sunulmuştur.

Yatırımcı İlişkileri Birimi iletişim bilgileri aşağıda yer almaktadır.

Burak Sepil

Yatırımcı İlişkileri Bölüm Yöneticisi

Tel: 0212 473 18 00

Faks: 0212 698 98 12

E-Mail: burak.sepil@desa.com.tr

E-Mail: yatirimci.iliskileri@desa.com.tr

investor.relations@desa.com.tr

Bülent Uyarlar

Muhasebe Müdürü

Tel: 0212 473 18 00

Faks: 0212 698 98 12

E-Mail: bulent.uyarlar@desa.com.tr

E-Mail: yatirimci.iliskileri@desa.com.tr

investor.relations@desa.com.tr

Yatırımcı İlişkileri Bölüm Yöneticisi Sn. Burak Sepil ve Muhasebe Müdürü Sn. Bülent Uyarlar Şirketimiz Mali İşlerinden Sorumlu Genel Müdür Yardımcısı Sn. Şevket Hakan Özgüler(*)'e bağlı görev yapmaktadırlar.

(*) Sn. Şevket Hakan Özgüler 10.01.2025 tarihinde görevinden ayrılmış, Mali İşlerden Sorumlu Genel Müdür Yardımcılığı görevine Sn. Dr. Bilal Kodalak gelmiştir.

Şirketimiz Yatırımcı İlişkileri Bölüm Yöneticisi Sn. Burak Sepil Sermaye Piyasası Düzey 3, Kurumsal Yönetim Derecelendirme ve Türev Araçlar Lisanslarına sahiptir. Kendisi 25.10.2024 tarihli Yönetim Kurulu kararıyla Kurumsal Yönetim Komitesi Üyesi olarak atanmıştır.

2.1.2. 2024 Yılı Yatırımcı İlişkileri Birimi Faaliyetleri Hakkında Bilgi

Mayıs 2004'te yapılan halka arzdan bu yana DESA Deri Sanayi ve Ticaret A.Ş. Yatırımcı İlişkileri Birimi, şirketimizin benimsediği kurumsal yönetim standartlarına paralel olarak, dürüstlük, hesap verilebilirlik ve güvenilirlik ilkeleri doğrultusunda paydaşlarımız ile eşit mesafede yakın ilişkiler kurmayı ve onlara azami faydayı sağlamayı amaçlamaktadır.

Yatırımcı İlişkileri Birimi, diğer birimlerle koordineli bir şekilde, pay sahiplerinin ve potansiyel yatırımcıların gizli ve ticari sır niteliğindeki bilgiler hariç olmak üzere ve bilgi eşitsizliğine yol açmayacak şekilde düzenli olarak şirketin faaliyetlerine, finansal durumuna yönelik olarak bilgilendirilmesinden ve pay sahipleri ile şirket yöneticileri arasındaki iletişimin yönetilmesinden sorumludur.

Şirketimiz, Yatırımcı İlişkileri Bölümünün 2024 yılı içerisinde yürüttüğü faaliyetlere aşağıda yer verilmiştir:

- 2024 yılı boyunca, Sermaye Piyasası Mevzuatı uyarınca toplam 44 adet özel durum açıklamasının kamuoyuna duyurusu yapıldı,
- Yatırımcı İlişkileri Birimize telefon ve elektronik posta yoluyla iletilen analist ve yatırımcı sorularına cevap verildi,
- Şirket internet sitesinin içeriğinin güncel tutulmasına, mevzuat gereği bulunması gerekli olan verilerin hazırlanarak internet sitesinde yer verilmesine yönelik çalışmalar yapıldı ve sitenin yatırımcı ilişkileri bölümünde şirketimiz ile ilgili bilgilerin tam, doğru ve zamanında aktarılması için gerekli hassasiyet gösterildi,
- Sermaye Piyasası Kurulu'nun yayınlamış olduğu Kurumsal Yönetim Tebliği'nin gerektirdiği altyapıya uyum sağlamak amacıyla kurulan Kurumsal Yönetim Komitesi, Riskin Erken Saptanması Komitesi ve Denetimden Sorumlu Komite'nin görev ve çalışma esaslarında belirtilen doğrultuda toplantılar gerçekleşti. Bu toplantılarda alınan kararlara ilişkin karar defterlerinin usulüne uygun bir biçimde tutulması sağlandı,
- Şirketimizin 2023 yılına ilişkin Olağan Genel Kurulu 26.04.2024 tarihinde gerçekleştirildi. Olağan Genel Kurul'un elektronik oy kullanımına açık bir şekilde gerçekleştirilmesi sağlandı. Genel Kurul sonrası, gerekli açıklamalar KAP'ta yapılarak toplantıya ilişkin tutanak ve hazırun cetveline şirket internet sitesinde yer verildi,
- 2024 yılı boyunca 15 analist toplantısı düzenlenmiştir.

Yatırımcı ilişkileri birimine yöneltilen sorulara telefon ve e-posta yoluyla cevap verilmektedir. Yatırımcıların güncel bilgileri takip edebilmelerini teminen, şirket internet sitesi düzenli olarak güncellenmiştir. Yatırımcılar için önem ihtiva eden açıklamalar, Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda (KAP) açıklanmasının ardından şirket internet sitesinde yayımlanmıştır.

2024 yılı boyunca, Sermaye Piyasası Mevzuatı uyarınca toplam 44 adet özel durum açıklamasının kamuoyuna duyurusu yapılmıştır. Yatırımcı taleplerinin yerine getirilmesinde mevzuata uyuma azami özen gösterilmekte olup geçtiğimiz yıl şirketimizle ilgili pay sahipleri haklarının kullanımı ile ilgili olarak intikal eden herhangi bir şikayet veya bu konuda bilgimiz dahilinde şirketimiz hakkında açılan idari ve kanuni takip bulunmamaktadır.

2.2. Pay Sahiplerinin Bilgi Edinme Haklarının Kullanımı

2.2.1. Bilgi Edinme ve İnceleme Hakkının Kullanım Esasları

Pay sahipleri arasında, bilgi alma ve inceleme hakkının kullanımında ayırım yapılmamaktadır. Pay sahiplerinden gelen ticari sır niteliğindeki bilgiler dışında, tüm talepler ilgili birimlerden bilgi alınarak pay sahipleri ile telefon ya da e-posta ile paylaşılmaktadır. Yıl içerisinde pay sahiplerini ilgilendirecek her türlü bilgi özel durum açıklamaları ile duyurulmakta ve söz konusu açıklamalar internet sitesinde yayımlanmaktadır.

2.2.2. Özel Denetçi Talep Hakkı

Esas sözleşmemizde özel denetçi ataması ile ilgili bir düzenleme olmakla birlikte, pay sahiplerinin bu yönde bir talebi olmamıştır. Şirket faaliyetleri, Genel Kurul'da tespit edilen Bağımsız Denetçi ve Kanuni Denetçiler tarafından periyodik olarak denetlenmektedir. 26.04.2024 tarihinde yapılan 2023 yılına ait Olağan Genel Kurul'unda seçilen bağımsız denetim şirketi, Birleşim Neks Bağımsız Denetim Anonim Şirketi'dir.

2.3. Genel Kurul Bilgileri

Genel Kurul toplantılarımız, Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Mevzuatı ve Kurumsal Yönetim İlkeleri dikkate alınarak pay sahibinin yeterli bilgilenebilmesine ve geniş katılımına imkân verecek şekilde gerçekleştirilmektedir.

2.3.1. 2023 Yılına Ait Olağan Genel Kurul

26.04.2024 tarihinde %83,88 nisap ile Olağan Genel Kurul toplantısı gerçekleştirilmiştir. Nama yazılı pay sahiplerine pay defterine kayıt için özel bir süre öngörülmemiş olup Türk Ticaret Kanununun ilgili hükümleri uygulanmıştır. Sanayi ve Ticaret Bakanlığı tarafından görevlendirilen Genel Kurul toplantılarımızın yapıldığı mekân, tüm pay sahiplerinin katılımına imkân verecek şekilde planlanmaktadır. Bakanlık Komiseri gözetiminde katılımın kolaylaştırılması amacıyla Genel Kurul toplantısı, şirket merkezinde yapılmıştır. Genel Kurul gündeminde yıl içerisinde yapılan bağış ve yardımlar hakkında ayrı bir gündem maddesine yer verilmiştir. Ayrıca pay sahipleri tarafından gündem önerisi verilmemiştir. Toplantıya medyadan katılım olmamıştır.

Türk Ticaret Kanunu çerçevesince, 2023 yılına ait Olağan Genel Kurul toplantısı elektronik oy kullanımına açık bir şekilde gerçekleştirilmiştir.

2.3.2. Davet ve İlanlar

Genel Kurul toplantılarına davet Türk Ticaret Kanunu (TTK), Sermaye Piyasası Kanunu ve şirket esas sözleşmesi hükümlerine göre, Yönetim Kurulu'nca yapılmaktadır. Genel Kurul'un yapılması için Yönetim Kurulu kararı alındığı anda KAP aracılığı ile gerekli açıklamalar yapılarak kamuoyu bilgilendirilmektedir.

Genel Kurul toplantı ilanı, gerekli hukuki mevzuat çerçevesinde mümkün olan en fazla sayıda pay sahibine ulaşmayı sağlayacak şekilde şirketin resmi internet sitesinde, kamuyu aydınlatma platformunda ve Türkiye Ticaret Sicil Gazetesinde yayımlanmaktadır. 2023 yılına ait Olağan Genel Kurula ilişkin toplantı gün ve saatini, toplantı yerini, gündem maddelerini, pay sahiplerinin Olağan Genel Kurul'a katılım prosedürü, vekâletname örneği ve düzenleme usulü hakkında gerekli bilgiyi içeren ilan Türkiye Ticaret Sicili Gazetesinin 04.04.2024 tarihli 11058 sayılı

nüshasında ve Türkiye çapında yayımlanan Hürses isimli gazetenin 04.04.2024 tarihli 16480 sayılı nüshasında yayımlanmıştır.

İnternet sitesinde yayımlanan Genel Kurul Bilgilendirme Dokümanı ile beraber Genel Kurul toplantı duyurularında; toplantı gün ve saati, toplantı yeri, gündem, davetin Yönetim Kurulu tarafından yapıldığı ve pay sahiplerinin Genel Kurul'a katılım prosedürü açıklanmıştır.

Bunun yanı sıra şirketin ortaklık yapısını yansıtan toplam pay sayısı ve oy hakkı, şirket sermayesinde imtiyazlı pay bulunuyorsa her bir imtiyazlı pay grubunu temsil eden pay sayısı ve oy hakkı, şirketin ve şirketin önemli iştirak ve bağlı ortaklıklarının geçmiş hesap döneminde gerçekleşen veya gelecek hesap döneminde planladığı şirket faaliyetlerini önemli ölçüde etkileyecek yönetim ve faaliyetlerindeki değişiklikler ve bu değişikliklerin gerekçeleri ile değişikliğe taraf olan tüm kuruluşların son iki hesap dönemine ilişkin faaliyet raporları ve yıllık finansal tabloları, Genel Kurul toplantı gündeminde Yönetim Kurulu Üyeleri'nin azli, değiştirilmesi veya seçimi varsa, azil ve değiştirme gerekçeleri, Yönetim Kurulu Üyeliği'ne aday gösterilecek kişiler hakkında bilgi; gündemde yer alan esas sözleşme değişikliği ile ilgili Yönetim Kurulu kararı ile birlikte, esas sözleşme değişikliklerinin eski ve yeni şekilleri, Yönetim Kurulu Üyelikleri'ne aday gösterilecek kişilerin; özgeçmişleri, son on yıl içerisinde yürüttüğü görevler ve ayrılma nedenleri, şirket ve şirketin ilişkili tarafları ile ilişkisinin niteliği ve önemlilik düzeyi, bağımsızlık niteliğine sahip olup olmadığı ve bu kişilerin Yönetim Kurulu Üyesi seçilmesi durumunda, şirket faaliyetlerini etkileyebilecek benzeri hususlar hakkında bilgi, Genel Kurul toplantı ilanının yapıldığı tarihten sonraki 1 hafta içerisinde kamuya açıklanmıştır.

Genel Kurul toplantısına ilişkin ilanlar, mevzuat ile öngörülen usullerin yanı sıra, mümkün olan en fazla sayıda pay sahibine ulaşmayı sağlayacak biçimde şirket merkezinde ve internet sitesinde (www.desa.com.tr) Genel Kurul tarihinden 21 gün önce yayımlanmıştır.

Genel kurul toplantısında cevaplandırılmayan ancak daha sonra Yatırımcı İlişkileri Birimi tarafından yazılı olarak cevaplanan herhangi bir soru bulunmamaktadır.

2.3.3. Oy Kullanma Yöntemleri

Genel Kurul toplantısında vekâletname yoluyla kendisini temsil ettirecek pay sahipleri için vekâletname örneği internet sitemizde ve gazete ilanı ile pay sahiplerinin kullanımına sunulmaktadır.

2.3.4. Genel Kurula Katılım Esasları

Şirketimizde A grubu hisseler nama yazılı, B grubu hisseler hamiline yazılıdır. Şirketimizin 26.04.2024 tarihinde yapılan 2023 yılına ait olağan genel kurulunda, hisseleri Merkezi Kayıt Kuruluşu nezdinde aracı kuruluşlar altındaki yatırımcı hesaplarında saklamada bulunan hissedarlarımızdan Genel Kurul toplantısına katılmak isteyenlerin Merkezi Kayıt Kuruluşu A.Ş.'nin "Genel Kurul" işlemlerini düzenleyen hükümleri çerçevesinde Genel Kurul Pay Sahipleri Listesi'ndeki kayıtları dikkate alınmıştır. Bu pay sahipleri genel kurul toplantılarına bizzat kendileri katılabileceği gibi üçüncü bir kişiyi de temsilcisi olarak genel kurula gönderebilir. Temsilcinin pay sahibi olması şartı aranmaz.

Genel kurul toplantılarında hissedarlar Sermaye Piyasası Kurulunun vekâleten oy kullanılmasına ilişkin düzenlemeleri çerçevesinde kendilerini diğer hissedarlar veya hariçten tayin edecekleri vekil vasıtasıyla temsil ettirebilirler. Şirkete hissedar olan vekiller kendi oylarından başka temsil ettikleri hissedarın sahip olduğu oyları kullanmaya yetkilidirler.

2.3.5. Toplantı Tutanakları

Toplantı tutanaklarına toplantı bitiminden hemen sonra www.kap.gov.tr adresinden ve www.desa.com.tr adresindeki internet sitemizden ulaşılabilir. Ayrıca şirket merkezinde bu tutanaklar hissedarlarımızın incelemesine açık olup; talep eden yatırımcılarla paylaşılmaktadır.

2.4. Oy Hakları ve Azınlık Hakları

2.4.1. Oy Hakkı Kullanımı

Şirketimizde oy hakkının kullanılmasını zorlaştıracı uygulamalardan kaçınılmakta; tüm pay sahiplerine eşit, kolay ve uygun şekilde oy kullanımı imkânı sağlanmaktadır. Şirketimizde oy hakkını haiz olan imtiyazsız pay sahibi, bu hakkını kendisi kullanacağı gibi pay sahibi olmayan üçüncü bir şahıs vasıtasıyla da kullanabilir. Esas sözleşmesinde imtiyazsız paylar için, pay sahibi olmayan kişinin temsilci olarak vekâleten oy kullanmasını engelleyen hüküm bulunmamaktadır.

Şirket esas sözleşmesine göre; Olağan ve Olağanüstü Genel Kurul toplantılarında A grubu hissedarların 1 (bir) hisse karşılığı 15 (on beş), B grubu hissedarların 1 (bir) hisse karşılığı 1 (bir) oy hakkı vardır.*

*Yönetim Kurulumuzun 06.01.2016 tarihli kararı ile 6102 Sayılı Türk Ticaret Kanunu'na uyum sağlamak amacıyla, şirketimiz esas sözleşmesinin, "Genel Kurul" başlıklı 20. maddesinin, "Oy Verme ve Vekil Tayini" başlıklı d bendinin tadil edilmesi amacıyla, Sermaye Piyasası Kurulu'na başvuruda bulunulması kararı alınmıştır. Esas sözleşme değişikliği başvurusuna, Sermaye Piyasası Kurulu'nun 15.01.2016 tarih ve 29833736-110.03.02-E.520 sayılı yazısı ile onay verilmiştir. Ayrıca tadil tasarısına, Gümrük ve Ticaret Bakanlığı İç Ticaret Genel Müdürlüğü tarafından 26.01.2016 tarih ve 67300147 - 431.02 sayılı yazı ile onay verilmiştir. Şirketimizin 31.03.2016 tarihli 2015 yılına ilişkin Olağan Genel Kurul toplantısında değişiklik metni ortaklar onayına sunularak kabul edilmiştir.

2.4.2. Azınlık Hakları

Şirketimizde azınlık haklarının kullanımına özen gösterilmektedir. 2024 yılında şirketimize bu konuda ulaşan eleştiri ya da şikâyet olmamıştır. Oy hakkında imtiyaz taşıyan paylarımız bulunduğundan, birikimli oy kullanımının düzenlenmesi söz konusu değildir.

A grubu pay sahiplerinin 5 yönetim kurulu üyesinin 4'ünü belirleme hakkı bulunmaktadır. Karşılıklı iştirak ilişkisi içinde olunan şirket bulunmamaktadır. Şirket esas sözleşmesinde birikimli oy kullanma yöntemine yer verilmemiştir.

Azlık haklarının sermayenin yirmide birinden daha düşük bir şekilde belirlenmesine ilişkin olarak esas sözleşmede bir hüküm bulunmamaktadır.

2.5. Kâr Dağıtım Politikası ve Kâr Dağıtım Zamanı

2.5.1. Kâr Dağıtım Politikası

DESA Deri Sanayi ve Ticaret A.Ş. kâr dağıtımını SPK mevzuatına uygun olarak gerçekleştirmektedir. Sermaye Piyasası Kurulu'nun Kurumsal Yönetim ilkelerine uygun olarak, "DESA" markasının büyüme gelişme ve güçlü bir mali yapıya sahip dünya şirketi olma hedefleri doğrultusunda, yurtdışında yapılacak ilave yatırımların dikkate alınması ve global ekonomik krizin ortaya çıkması muhtemel etkilerinin engellenebilmesi için iç ve dış yatırım fırsatlarının değerlendirilebilmesi ve piyasada ortaklarımız ve şirket menfaatleri de göz önüne alınarak dengeli ve ölçülü kâr dağıtım

politikası izlenmesine oybirliği ile karar verilmiştir. Söz konusu kâr dağıtım politikası faaliyet raporunda ve şirketimizin resmi internet sitesinde yer almaktadır. Şirketin kârına katılım konusunda imtiyaz bulunmamaktadır.

2.5.2. Kâr Dağıtım Zamanı

Kâr payı dağıtımıyla ilgili olarak Türk Ticaret Kanunu hükümleri, Sermaye Piyasası Kurulu'nun düzenlemeleri ve şirketimiz esas sözleşmesindeki hükümleri esas alınarak, Genel Kurul'un onayına ve belirlenen yasal sürelerle uyulmaktadır.

2.6. Payların Devri

Esas sözleşmemizde, halka açık B grubu pay sahiplerinin paylarını serbestçe devretmesini zorlaştıran uygulamalar ve pay devrini kısıtlayan hükümler mevcut değildir. Hamiline yazılı hisse senetleri Türk Ticaret Kanunu ve ilgili diğer mevzuat hükümlerine göre devir ve temlik olunur. Hâkim ortağın elinde bulunan halka kapalı A grubu paylar için ise, esas sözleşme'nin 9. maddesine göre diğer A grubu pay sahiplerinin şirket nezdinde mevcut hisseleri oranında önalım hakkı bulunmaktadır.

BÖLÜM III - KAMUYU AYDINLATMA VE ŞEFFAFLIK

3.1. Kurumsal İnternet Sitesi ve İçeriği

DESA Deri Sanayi ve Ticaret A.Ş.'nin resmi internet sitesi (www.desa.com.tr) periyodik olarak güncellenmekte ve sitede geçmişe dönük bilgiler de yer almaktadır. SPK Kurumsal Yönetim ilkeleri gereği şirket internet sitesinde gerekli bilgiler yayımlanmaktadır. Mevcut ve potansiyel yatırımcılara ve aracı kurumlara daha kapsamlı bilgi akışının sağlanmasını teminen internet sitesinde ayrıca oluşturulan yatırımcı ilişkileri bölümünde Kurumsal Yönetim İlkelerinde belirtilen hususları içerecek şekilde aşağıda belirtilen konularda yatırımcılarımız düzenli olarak bilgilendirilmektedir.

- Şirket Esas Sözleşmesi
- Ticaret Sicil Bilgileri
- Finansal Veriler
- Denetim Raporları
- Faaliyet Raporları
- Kurumsal Yönetim Uygulamaları ve Uyum Raporu
- Kurumsal Yönetim Komitesi Görev ve Çalışma Esasları
- Özel Durum Açıklamaları
- Genel Kurul Gündemi
- Genel Kurul Toplantı Tutanakları
- Hazırlanmış Cetveli
- Ortaklık Yapısı
- Şirket Politikaları
- Yönetim Kurulu Üyeleri
- Vekâletname Örneği
- Sıkça Sorulan Sorular
- İletişim

3.2. Faaliyet Raporu

Faaliyet raporları, hissedarlarımızın, kamuoyunun ve diğer tüm menfaat sahiplerinin şirketin faaliyetleri hakkında tam ve doğru bilgiye ulaşmasını sağlayacak ayrıntıda ve Türk Ticaret Kanunu ile Sermaye Piyasası Mevzuatı'nda gerekli görülen detayları içerecek şekilde hazırlanmaktadır.

BÖLÜM IV – MENFAAT SAHİPLERİ

4.1. Menfaat Sahiplerinin Bilgilendirilmesi

Menfaat sahipleri kendilerini ilgilendiren konularda, şirket bilgilendirme politikası doğrultusunda basın yoluyla, özel durum açıklamalarıyla, basın ve analist toplantıları aracılığıyla ve elektronik ortamda bilgilendirilirler.

Yönetime katılım Yönetim Kurulu'na seçilmeyi gerektirmekle birlikte, çalışanların yönetime katılımı çeşitli iş süreçleri ile özendirilmektedir. Menfaat sahiplerinin şirketin mevzuata aykırı ve etik olmayan işlemlerini Kurumsal Yönetim Komitesi ve Denetim Komitesine iletebilmesi için herhangi bir kısıtlamaya gidilmemiştir. Şirkette, yasal düzenlemelere uyumun sağlanması ve bunun gözetimi Denetimden Sorumlu Komite'nin, kurumsal yönetimle ilgili konularda ortaklar ve menfaat sahiplerinden gelen şikâyetlerin incelenmesi ve sonuca bağlanması ise Kurumsal Yönetim Komitesi'nin sorumluluğundadır.

4.2. Menfaat Sahiplerinin Yönetime Katılımı

Menfaat sahiplerinin şirket yönetiminde yer almasına ilişkin herhangi bir model oluşturulmamıştır. Diğer taraftan, çalışanlar ve diğer menfaat sahipleri ile yapılan toplantılarda iletilen talep ve öneriler yöneticiler tarafından değerlendirmeye alınmakta ve bunlara ilişkin politika ve uygulamalar geliştirilmektedir.

4.3. İnsan Kaynakları Politikası

En önemli kaynağımızın insan olduğu gerçeğini hiçbir zaman unutmadan, bugünü yaşarken gelecek için gerekli insan kaynağına sahip olmayı hedefleyen şirketimizin insan kaynağı politikasını şöyle özetliyoruz: “Her kademedeki insan kaynağımızı kendimiz yetiştireceğiz”.

Bu felsefeye uygun olarak DESA, çalışanlarını eğitmek ve geliştirmek amacıyla, eğitim ve geliştirme çalışmalarını kendi bünyemizde yürütüyoruz. Ayrıca bu politikanın başarılı olması için de kuruluşumuza kazandıracığımız personelde aradığımız niteliklerin kişinin yapacağı işe uygun olmasını, öngörüsü açık ve kariyer beklentisi olan kişileri seçiyoruz. Kuruluşumuzda çalışan tüm personele, iş görüşmesi sırasında görev ve sorumlulukları açıkça anlatılmakta sonrasında işe girişinde oryantasyon eğitimi ve görev tanımını yazılı olarak kendilerine vermektediriz.

İşletme içerisinde motivasyonun artırılarak, kurumsal ve kişisel hedeflerin paralel hale getirilmesine yönelik, çalışan personelin karşılaştığı sorunların çözümü için problemlerin sistematik bir şekilde yönetime aktarılmasını sağlamak, çalışanların sosyal sorumluluk standardı çerçevesindeki taleplerini değerlendirerek onların taleplerini yönetimle paylaşmak için “ortak çalışma kurulu” oluşturulmuştur. Her bölümden personelimizin kendi oyları ile seçtiği temsilciler bu kurulu oluşturur ve yazılı yönetmeliklerine uygun olarak çalışırlar.

Kuruluşumuzda ayrımcılık konusunda bir şikâyet yoktur ve bu konuda düzenli olarak müşterilerimizin talepleri üzerine bağımsız denetçiler tarafından yapılan sosyal sorumluluk denetlemelerinde de konu ile ilgili bir şikâyet oluşmamıştır. Ayrıca işletme içerisinde tüm çalışanların görebileceği yerlerde de “sosyal sorumluluk politikası” asılı bulunmaktadır. Şirketin 31.12.2024 tarihi itibarı ile toplam çalışan sayısı 1.467 kişidir.

4.4. Etik Kurallar ve Sosyal Sorumluluk

Şirket ve çalışanlar için etik kurallar oluşturulmuş, belirlenen bu etik kurallar İnsan Kaynakları El Kitabı'yla şirket çalışanlarına, şirket bilgilendirme politikası çerçevesinde de kamuya açıklanmıştır. DESA, 52 yıllık tarihinde dürüstlük, saygınlık, etik davranış ve yasalara ve düzenleyici kurallara uyum kültürü her zaman ön planda olmuştur.

Çalışanlarıyla birlikte, müşterilerinin tatminini sağlayarak sağlıklı gelişmeyi, evrensel kalite ve standartlarda ürün ve hizmetler sunmayı amaçlayan, bu suretle ülkesi, müşterileri, ortakları, ihracat yapmış olduğu firmalar nezdinde güvenilirlik, devamlılık ve saygınlık simgesi olmayı hedefleyen DESA'nın değerleri bu amaçlara ulaşmada izlenecek yola ışık tutmakta olup; internet sitesi aracılığıyla kamu ile paylaşılmaktadır. DESA'nın bugünkü başarısı ve hedeflerine ulaşmak için güç aldığı en önemli değerleri etik değerleridir.

DESA, kurulduğundan bu yana sosyal ve kültürel faaliyetleri desteklemeye önem vermiştir. Bu amaçla, çeşitli faaliyetlerde sponsorluklar üstlenmektedir.

DESA, İş Kanunu, SGK ve İşçi Sağlığı ve İş Güvenliği konusundaki kanunlar çerçevesinde oluşturmuş olduğu sistem doğrultusunda faaliyet göstermektedir. Aynı zamanda DESA'nın ETI BASE CODE denetimleri, Sedex sisteminde akredite edilmiş firmalar tarafından yapılmakta olup tüm raporlar Sedex sistemine yüklenmektedir. Denetimler; kalite, çevre, yönetim sistemi ve SA8000 olmak üzere birçok konuda yapılmaktadır.

Şirket kendi oluşturduğu Çevre Politikası ve Sistemi dahilinde, yer aldığı sektörün çevre ile ilgili uyması gereken normlarına sadık üretim yapmaktadır. Dönem içinde çevreye verilmiş zarardan dolayı şirket aleyhine açılan herhangi bir dava bulunmamaktadır. Şirketimizin etik kuralları internet sitemizde (www.desa.com.tr) yayımlanmaktadır.

BÖLÜM V – YÖNETİM KURULU

5.1. Yönetim Kurulunun Yapısı ve Oluşumu

Yönetim Kurulu üyesi seçimlerinde Türk Ticaret Kanunu, SPK mevzuatı ve Kurumsal Yönetim İlkeleri çerçevesinde hareket edilmektedir. Yönetim Kurulu ikisi bağımsız üye olmak üzere toplam beş üyeden oluşmaktadır. Şirketimizin mevcut Yönetim Kurulu'nda iki kadın üye bulunmaktadır.

- **Melih ÇELET**

Yönetim Kurulu Başkanı - İcra Üye

- **Burak ÇELET**

Genel Müdür - İcra Üye

- **Burçak ÇELET**

Kurumsal Yönetim Komitesi Üyesi - İcra Olmayan Üye

- **Bahar Deniz EGEMEN**

İcra Olmayan Bağımsız Üye

- **Mehmet Kaan KOZ**

İcra Olmayan Bağımsız Üye

Bağımsız yönetim kurulu üyelerinin ilgili faaliyet dönemi itibarıyla bağımsızlığı ortadan kaldıran bir durum ortaya çıkmamıştır.

Bağımsız yönetim kurulu üyelerinin bağımsızlık beyanları aşağıdaki gibidir:

26.04.2024 tarihli olağan Genel Kurul Toplantısı'nda, Yönetim Kurulu'na "Bağımsız Üye" sıfatıyla seçilmem dolayısıyla Sermaye Piyasası Kurulu'nun Kurumsal Yönetime ilişkin düzenlemeleri gereği:

- DESA Deri Sanayi ve Ticaret A.Ş.'nin ilişkili taraflarından biri veya DESA Deri sermayesinde doğrudan veya dolaylı olarak %5 veya daha fazla paya sahip hissedarların yönetim veya sermaye bakımından ilişkili olduğu tüzel kişiler ile kendim, eşim, üçüncü dereceye kadar kan ve sıhrî hısımlarım arasında son beş yıl içinde, doğrudan veya dolaylı istihdam, sermaye ve önemli nitelikte ticari ilişkinin kurulmadığını,
- Son beş yıl içerisinde, başta DESA Deri'nin denetimi, derecelendirmesini ve danışmanlığını yapan şirketler olmak üzere, yapılan anlaşmalar çerçevesinde DESA Deri'nin faaliyet ve organizasyonunun tamamını veya belli bir bölümünü yürüten şirketlerde çalışmadığımı ve yönetim kurulu üyesi olarak görev almadığımı,
- Son beş yıl içerisinde, DESA Deri'ye önemli ölçüde hizmet ve ürün sağlayan firmaların herhangi birisinde ortak, çalışan veya yönetim kurulu üyesi olmadığımı,
- Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi olmam sebebiyle üstleneceğim görevleri gereği gibi yerine getirecek mesleki eğitim, bilgi ve tecrübeye sahip olduğumu,
- Kamu Kurum ve Kuruluşlarında tam zamanlı görev almadığımı,
- Gelir Vergisi Kanunu'na göre Türkiye'de yerleşmiş sayıldığımı,
- DESA Deri faaliyetlerine olumlu katkıda bulunabilecek, ortaklar arasındaki çıkar çatışmalarında tarafsızlığımı koruyabilecek, menfaat sahiplerinin haklarını dikkate alarak özgürce karar verebilecek güçlü etik standartlara, mesleki itibara ve tecrübeye sahip olduğumu,
- DESA Deri'nin faaliyetlerini işleyişini takip edebilecek ve üstlendiğim görevlerin gereklerini tam olarak yerine getirebilecek ölçüde şirket işlerine zaman ayırabiliyor olduğumu,
- Şirketin yönetim kurulunda son on yıl içerisinde altı yıldan fazla yönetim kurulu üyeliği yapmadığımı,
- Şirketin veya şirketin yönetim kontrolünü elinde bulunduran ortakların yönetim kontrolüne sahip olduğu şirketlerin üçten fazlasında ve toplamda Borsa İstanbul'da işlem gören şirketlerin beşten fazlasında bağımsız yönetim kurulu üyesi olarak görev almıyor olduğumu,
- Yönetim kurulu üyesi olarak seçilen tüzel kişi adına tescil ve ilan edilmemiş olduğumu, beyan ederim. Yönetim Kurulumuz, ortaklarımız ve ilgili bütün tarafların bilgisine sunarım.

Yönetim Kurulu Üyelerinin özgeçmişleri aşağıdaki gibidir:

Melih ÇELET

Yönetim Kurulu Başkanı

1972 yılında DESA'yı kuran Sn. Melih ÇELET, 1968 Ankara Koleji mezunu olup, İstanbul Üniversitesi Eczacılık Fakültesi'nde eğitim görmüştür. Sn. Melih ÇELET İngilizce bilmektedir.

Burak ÇELET

Yönetim Kurulu Üyesi - Genel Müdür

1999 yılında Boğaziçi Üniversitesi'nde Makine Mühendisliği lisans eğitimini tamamlayan Sn. Burak ÇELET, 2001 yılında Madison Wisconsin Üniversitesi'nde Finans ve Yatırım alanında işletme yönetimi yüksek lisansını, ardından da 2002 yılında Northampton College'da Deri Teknolojisi yüksek lisansını tamamlamıştır. Sn. Burak ÇELET, şirketimizde yürütmekte olduğu Genel Müdür'lük görevinin yanı sıra TÜSİAD üyeliği görevlerini yürütmektedir. Sn. Burak ÇELET İngilizce, İtalyanca ve Almanca bilmektedir.

Burçak ÇELET

Yönetim Kurulu Üyesi

Sn. Burçak ÇELET lisans eğitimini 1999 yılında Yıldız Teknik Üniversitesi Endüstri Mühendisliği bölümünde tamamlamıştır. 1999 - 2001 yılları arasında Toys"R"Us'ta Planlama Yöneticisi olarak görev yapan Sn. Burçak ÇELET, 2002 yılında University of Surrey'de perakende yönetimi alanında yüksek lisans eğitimini tamamlamış olup 2003 - 2004 yıllarında Joker'de Maxitoys - Kategori Yöneticisi olarak

görev yapmıştır. Şirketimizde 22.12.2006 yılından bu yana yönetim kurulu üyeliği görevini sürdüren Sn. Burçak ÇELET, İtalyanca, İngilizce, İspanyolca ve Fransızca bilmektedir. Sn. Çelet “Yönetim Kurulunda Kadın Derneği” üyesidir.

Bahar Deniz EGEMEN

Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi

Sn. Bahar Deniz EGEMEN, 1999 yılında İstanbul Teknik Üniversitesi Makine Fakültesi’nden mezun olmuş ve 2002 yılında University of North Carolina Charlotte’da MBA yüksek lisansını tamamlamıştır. Profesyonel iş yaşamına 2001 yılında ABD’de özel sektörde başlamış, Unisource Worldwide Inc. ve Staples, Inc. şirketlerinde Kredi Analisti olarak görev almıştır. 2005 yılında Türkiye’ye dönen ve Garanti Yatırım Menkul Kıymetler A.Ş. Araştırma Bölümü’nde çalışma hayatına devam eden Sn. Bahar Deniz EGEMEN, 2016 yılında Araştırma Direktörü olarak görevinden ayrılmıştır. Sn. Bahar Deniz EGEMEN, 2016-2018 yıllarında SE-AL Yönetim A.Ş.’de Yatırım Direktörü olarak çalışmıştır.

Mehmet Kaan KOZ

Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi

Sn. Mehmet Kaan KOZ 1995 yılında Alman Lisesi’ni bitirdikten sonra Boğaziçi Üniversitesi Makine Mühendisliği Bölümü’nden 1999 yılında mezun olmuştur. Profesyonel iş yaşamına, 1999 yılında Koç Holding Yönetici Yetiştirme Programı’nın bir üyesi olarak Arçelik A.Ş. Araştırma ve Teknoloji Geliştirme Merkezi’nde başlamış, daha sonra serbest iş hayatına atılarak 2003 yılında kuruluşunda görev aldığı Anova Ltd. Şti.’nin Yönetici Ortağı olmuştur. Sn. KOZ 2012-2018 yılları arasında da DESA Deri Sanayi ve Ticaret A.Ş.’de bağımsız yönetim kurulu üyeliği yapmıştır.

Bağımsız Yönetim Kurulu üyelerimiz, bağımsızlık beyanlarını Aday Gösterme Komitesi’nin de görevini yürütmekte olan Kurumsal Yönetim Komitesi’ne iletmışlerdir. Kurumsal Yönetim Komitesi, bağımsız yönetim kurulu üye adaylarına dair hazırladığı aday gösterme raporunu 22.03.2024 tarihinde Yönetim Kurulu’na sunmuştur. 26.04.2024 tarihli olağan Genel Kurul Toplantısı’nda, Sn. Bahar Deniz Egemen ve Sn. Mehmet Kaan Koz Yönetim Kurulu’na “Bağımsız Üye” sıfatıyla 2 (iki) yıllığına seçilmişlerdir. Yönetim Kurulu üyelerinin şirket dışında başka görevler alması belli bir kurala bağlanmamış olup, üyelerden Sn. Mehmet Kaan Koz, Anova Ltd. Şti.’nde görevlerini yürütmektedir.

5.2. Yönetim Kurulunun Faaliyet Esasları

Yönetim Kurulu’nun Faaliyetleri Türk Ticaret Kanunu ve Esas Sözleşmesinde hükümleri çerçevesinde yürütülmektedir. Yönetim Kurulu, işlerin gerektirdiği ölçüde toplanmaktadır. Yönetim Kurulu 2024 yılında 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu’nun 390. maddesinin 4. fıkrası çerçevesinde alınan kararlarla birlikte yıl içinde alınan karar sayısı 44 olmuştur. Yönetim kurulu üyelerinin ağırlıklı oy hakkı bulunmamakta olup, her üyenin bir oy hakkı bulunmaktadır.

Yönetim Kurulu toplantılarında oylar kabul veya ret olarak açıklanır. Ret oyu veren kararın gerekçesini yazarak imzalar. Ancak yakın zamanda bu türde bir muhalefet veya farklı görüş beyan edilmediğinden kamuya açıklama yapılmamıştır. Şirket Yönetim Kurulu’na fiilen katılıma özen gösterilmektedir. Yönetim kurulu üyelerinin görevleri esnasındaki kusurları ile şirkette sebep olacakları zarar henüz sigorta ettirilmemiştir.

5.3. Yönetim Kurulu Bünyesinde Oluşturulan Komitelerin Sayısı, Yapısı ve Bağımsızlığı

Kurumsal Yönetim’le ilgili çalışmalar 2005 yılında başlatılmıştır. Yönetim Kurulu’na bağlı olarak görev yapan Denetim Komitesi 26.05.2004 tarihli ve 18 numaralı Yönetim Kurulu kararıyla kurulmuştur. 2014 yılı faaliyet döneminde Kurumsal Yönetim İlkeleri çerçevesinde, 19.06.2012 tarihli ve 22 numaralı Yönetim Kurulu kararıyla Kurumsal Yönetim Komitesi oluşturulmuştur. Kurumsal Yönetim Komitesi kendi görev ve sorumluluklarına ek olarak Aday Gösterme ve Ücret Komitelerinin de görev ve

sorumluluklarını üstlenmektedir. 20.05.2013 tarihli ve 16 numaralı Yönetim Kurulu kararı ile Riskin Erken Saptanması Komitesi kurulmuştur.

2024 yılında tüm Yönetim Kurulu komiteleri, Kurumsal Yönetim İlkeleri doğrultusunda ve kendi çalışma esasları çerçevesinde görev ve sorumluluklarını etkin şekilde yerine getirmiş; planlanan şekilde toplantılarını gerçekleştirmiştir. Komiteler çalışmalarını yürütürken ihtiyaç duyulduğunda şirket yöneticileri ve bağımsız denetçi ile istişarelerde bulunmuştur.

Komitelerin faaliyetleri ve toplantı sonuçlarına ilişkin detaylı raporlar düzenli olarak Yönetim Kurulu'na sunulmuştur.

Yönetim Kurulu, komitelerin çalışmalarının hedeflenen katkıyı sağladığı görüşündedir.

5.3.1. Denetim Komitesi

Denetim Komitesi, Sermaye Piyasası Mevzuatı'nda Denetim Komitesi için öngörülen görevleri yerine getirmektedir. Bu kapsamda, şirketimizin muhasebe sistemi, finansal bilgilerin kamuya açıklanması, bağımsız denetimi ve ortaklığın iç kontrol sisteminin işleyişinin ve etkinliğinin gözetimini yapmaktadır.

Bağımsız denetim kuruluşunun seçimi, bağımsız denetim sözleşmelerinin hazırlanarak bağımsız denetim sürecinin başlatılması ve bağımsız denetim kuruluşunun her aşamadaki çalışmaları denetimden sorumlu komitenin gözetiminde gerçekleştirilir.

Denetim Komitesi, kamuya açıklanacak yıllık ve ara dönem finansal tabloların, ortaklığın izlediği muhasebe ilkelerine, gerçeğe uygunluğuna ve doğruluğuna ilişkin olarak ortaklığın sorumlu yöneticileri ve bağımsız denetçilerinin görüşlerini alarak, kendi değerlendirmeleriyle birlikte Yönetim Kurulu'na yazılı olarak bildirmek zorunda olup, yılda en az dört defa ve gerektiğinde daha sık toplanır. Denetimden Sorumlu Komite 2024 yılı içerisinde, Yönetim Kurulu'na yazılı olarak sunduğu 4 adet karar almıştır.

Denetim Komitesi'nin, şirket yönetimi ile birlikte sorumluluğu, iç ve dış denetimin titizlikle sürdürülmesi ve kayıtların prosedürlerin ve raporlamaların ilgili kanun, kural ve yönetmeliklere, ayrıca SPK ve UFRS prensiplerine uygunluğunun sağlanmasıdır. Bu komite icrada görevli olmayan bağımsız üyelerden oluşmaktadır.

Denetim Komitesi Üyeleri:

Başkan: Mehmet Kaan KOZ

Üye: Bahar Deniz EGEMEN

5.3.2. Kurumsal Yönetim Komitesi

Kurumsal Yönetim Komitesi, şirketin kurumsal yönetim ilkelerine uyumu; bağımsız yönetim kurulu üyeleri ve üst düzey yöneticilerin belirlenmesi, ücret, ödül ve performans değerlemesi ile kariyer planlaması; yatırımcı ilişkileri ve kamuyu aydınlatma konularında çalışmalar yapmak suretiyle yönetim kuruluna destek vermek ve yardımcı olmak yönünde çalışmaktadır. Sayın Bülent Uyarlar, geçici süreyle Yatırımcı İlişkileri Yöneticisi ve Kurumsal Yönetim Komitesi üyesi olarak üstlendiği görevleri, Yatırımcı İlişkileri Yöneticisi olarak 25.10.204 tarihinde göreve başlayan Sayın Burak Sepil'e devretmiştir.

Kurumsal Yönetim Komitesi Üyeleri:

Başkan: Mehmet Kaan KOZ

Üye: Burçak ÇELET

Üye: Burak SEPİL

5.3.3. Riskin Erken Saptanması Komitesi

Riskin Erken Saptanması Komitesi'nin görevleri;

- Yönetimsel risk ve zafiyet oluşturabilecek alanların tespit edilmesi ve eksikliklerin giderilmesi konusundaki planlar hakkında yönetimin ve ilgili tarafların görüşlerini almak,
- Şirketin varlığını, gelişmesini ve devamını tehlikeye düşürebilecek risklerin erken teşhisi, tespit edilen risklerle ilgili gerekli önlemlerin uygulanması ve riskin yönetilmesi amacıyla çalışmalar yapmak,
- İki ayda bir durum değerlendirmesi yapmak ve risk yönetimi ile iç kontrol sistemlerini en az yılda bir kez gözden geçirmek,
- Yönetim ile ilgili ortaklığa ulaşan önemli şikâyetleri incelemek; sonuca bağlanmasını sağlamak ve çalışanların bu konulardaki bildirimlerinin gizlilik ilkesi çerçevesinde yönetime iletilmesini temin etmektir.

Riskin Erken Saptanması Komitesi Üyeleri:

Başkan: Mehmet Kaan KOZ

Üye: Burçak ÇELET

5.4. Riskin Yönetimi ve İç Kontrol Mekanizması

Şirketin risk yönetimi finansal risk, piyasa riski ve operasyonel risklerin düzenli olarak incelenmesini içermektedir. İç denetim, risk değerlendirmelerinin sonuçlarına bağlı olarak şirketin yönetimini, faaliyetlerini ve bilgi sistemlerini kapsayan kontrollerin yeterliliğini ve etkinliğini değerlendirmektedir. Bu değerlendirmeler, mali ve operasyonel bilgilerin güvenilirliğini, faaliyetlerin etkinlik ve verimliliğini, varlıkların korunmasını, kanunlara, düzenlemelere ve sözleşmelere uyum konularını kapsamaktadır. Şirketimizin, şirket faaliyet ve hizmetlerinin etkin, güvenilir ve kesintisiz bir şekilde yürütülmesini, muhasebe ve mali raporlama sisteminden sağlanan bilgilerin bütünlüğünü, tutarlılığını, güvenilirliğini, zamanında elde edilebilirliğini ve güvenliğini sağlamak amacıyla yapılan iç kontrolden sorumlu ekibi bulunmaktadır. Yönetim Kurulu, şirketimizin iç kontrol ve iç denetim faaliyetlerinden beklenen faydanın karşılandığı görüşündedir.

Şirketimizin yarım asırdan daha uzun süredir güçlü bir şekilde ayakta kalması, ihtiyatlı risk yönetimi anlayışı sayesinde. Bu risk yönetimi sayesinde, şeffaflık artmakta hem de yatırım ve işletme kararlarındaki risk minimum düzeyde tutulmaktadır. Şirketimizin maruz kaldığı önemli riskler şu şekildedir:

5.4.1. Kur Riski

Şirketimiz, kur riskini kabul edilebilir limitler dahilinde yönetmektedir. Kur riski yönetiminin bir parçası olarak, gerek duyulduğunda türüne göre vadeli piyasalarda türev işlem sözleşmeleri kullanılabilir. Bilançoda döviz yükümlülüğü kadar döviz varlığına yatırım yapılabilir. Yerel paranın değerlendirilmesi ya da değersiz hale gelmesi durumuna göre yurtiçi veya yurtdışı gelirlere ağırlık verme yönünde tercihte bulunulabilir.

5.4.2. Likidite Riski

Likidite riski yönetimi kapsamında finansman kaynakları çeşitlendirilmekte, vade yapısı varlıklarla uyumlu şekilde düzenlenmekte, yeterli seviyede nakit ve likit varlık bulundurulmakta, beklenmedik nakit ihtiyaçlarına karşı dönen varlıkların kısa vadeli yükümlülüklerle oranının belirlenen seviyelerin üzerinde tutulması sağlanmaktadır.

5.4.3 Piyasa Riski

Ürün ve hizmetlere olan talep seviyeleri, piyasa düzenlemeleri ve pazar payını etkileyen rekabet, teknolojik değişiklikler, tüketici eğilimleri ve ürün geliştirme gibi tüm faktörler ile ilgili olmasından hareketle; pazar payı ve gelirler ile ilgili riskleri azaltmada sektörel ve coğrafi çeşitlendirmeye gidilmektedir.

5.5. Şirketin Stratejik Hedefleri

DESA'nın misyonu, vizyonu, hedefleri ve etik değerleri kurumsal kimlik dosyasına eklenerek şirket internet sitesinde kamuoyuna sunulmuştur. Yönetim Kurulu yöneticiler tarafından hazırlanan stratejik hedeflerin oluşturulmasına katılmakta ve onaylamaktadır. Faaliyetler aylık, 3 aylık, 6 aylık, 9 aylık ve yıllık olarak değerlendirilmektedir. 2025 yılı stratejik hedefleri oluşturulmuş olup satış-pazarlama ve üretim hedefleri gözden geçirilmektedir. Bütün bölümler için finansal, müşteri, süreç ve öğrenme alanlarına ilişkin gelişme hedefleri ve anahtar performans göstergeleri oluşturularak 2024 yılı için değerlendirme yapılmış, gelecek yıllar için öngörü çalışmaları yapılmıştır.

5.6. Mali Haklar

Yönetim Kurulu üyelerine sağlanan hak, menfaat ve ücretler Genel Kurul'da alınan kararlara bağlı olarak uygulanmaktadır. Faaliyet dönemi içinde herhangi bir yönetim kurulu üyesine borç, kefalet, kredi ve benzeri menfaatler sağlanmamıştır. Yönetim Kuruluna sağlanan ücret alanındaki mali haklar Genel kurulda görüşülmekte olup toplantı tutanakları vasıtası ile kamuoyu bilgilendirilmektedir. Belirlenen haklar kişi bazında değil icracı üye olup olmadığı ya da bağımsız üyelik durumuna göre belirlenmektedir. Yönetim kurulu üyelerinin ve idari sorumluluğu bulunan yöneticilerin ücretlendirme esasları 20.05.2013 tarih ve 15 numaralı yönetim kurulu kararıyla kabul edilmiş ve şirket internet sitesinde yatırımcı ilişkileri bölümünde açıklanmıştır. Politika aynı zamanda 2013 yılı olağan genel kurulunda şirket ortaklarının bilgisine sunulmuştur.

5.7. Kurumsal Yönetim İlkelerine Uyum Beyanı

Sermaye Piyasası Kurulu ("SPK") tarafından düzenlenen "Kurumsal Yönetim İlkeleri"ne uyuma şirketimiz tarafından büyük önem verilmekte olup, 2024 yılında yürürlükte bulunan II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği ("Tebliğ") kapsamında zorunlu olan tüm ilkelere tam olarak uyumu; zorunlu olmayan ilkelerin de büyük çoğunluğuna uyum sağlanmıştır. Zorunlu olmayan Kurumsal Yönetim İlkeleri'ne tam uyum hedeflenmekte ve bu yönde kapsamlı çaba sarf edilmekle birlikte, ilkelerin bazılarında uygulama sürecinde karşılaşılan güçlükler, belirli ilkelere uyum hususunda hem ulusal hem de uluslararası düzeyde süregelen görüş ayrılıkları ve bazı ilkelerin piyasa koşulları ile şirket'in mevcut yapılanmasıyla tam uyuşmaması gibi sebeplerle henüz tam uyum gerçekleştirilememiştir. Henüz hayata geçirilmemiş olan ilkeler üzerindeki çalışmalar sürdürülmekte olup, şirketimizin etkili yönetimine katkıda bulunacak şekilde idari, hukuki ve teknik altyapı değerlendirmelerinin tamamlanmasını takiben uygulamaya alınması gündeme gelebilecektir.

Şirketimiz Yönetim Kurulu tarafından onaylanan 2024 yılı Kurumsal Yönetim Uyum Raporu (URF) ve Kurumsal Yönetim Bilgi Formu'na (KYBF) aşağıda sunulan KAP adreslerinden ulaşılabilir.

Kurumsal Yönetim Uyum Raporu (URF):www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1399595

Kurumsal Yönetim Bilgi Formu (KYBF):www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1399597

Zorunlu olmayan ilkelere tam uyum sağlanamaması nedeniyle şirketimizin maruz kaldığı çıkar çatışması bulunmamaktadır.

2024 yılı boyunca kurumsal yönetim alanındaki faaliyetler, SPK'nın kurumsal yönetim ilkelerine dair düzenlemelerini kapsayan Sermaye Piyasası Kanunu ve bu Kanun çerçevesinde hazırlanan tebliğler doğrultusunda sürdürülmüştür. 2024 yılı olağan genel kurulunda yönetim kurulumuz ve yönetim kurulu komitelerimiz Kurumsal Yönetim Tebliği'nin gerekliliklerine uyum sağlanmıştır. Genel kurul toplantısı öncesi dönemde bağımsız üye adaylarının saptanması ve kamuoyuna duyurulması süreci mevzuata uygun biçimde tamamlanmıştır. Yönetim kurulu komiteleri faaliyetlerini verimli şekilde devam ettirmektedir. Genel kurul bilgilendirme dokümanında ilkeler kapsamında açıklanması gereken imtiyazlı paylar, oy hakları, organizasyonel değişiklikler gibi hususlar, yönetim kurulu üye adaylarının özgeçmişleri, yönetim kurulu ve üst düzey yönetici ücret politikası ve diğer zorunlu bilgiler genel kuruldan 3 hafta önce yatırımcıların incelemesine sunulmuştur.

5.8. Hukuki Açıklamalar

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

Şirketimizin mali durumunu ve faaliyetlerini etkileyebilecek büyüklükte şirketimiz aleyhine açılmış herhangi bir dava bulunmamaktadır.

5.8.2. Mevzuat Hükümlerine Aykırı Uygulamalar Nedeniyle Şirket ve Yönetim Organı Üyeleri Hakkında Uygulanan İdari veya Adli Yaptırımlara İlişkin Açıklamalar

Mevzuat hükümlerine aykırı uygulamalar nedeniyle şirket ve yönetim organı üyeleri hakkında uygulanan idari veya adli yaptırım bulunmamaktadır.

5.8.3. Şirket Faaliyetlerini Önemli Derecede Etkileyebilecek Mevzuat Değişiklikleri Hakkında Bilgi

Şirket faaliyetlerini önemli derecede etkileyebilecek mevzuat değişiklikleri bulunmamaktadır.

5.8.4. Şirket'in Yatırım Danışmanlığı ve Derecelendirme Gibi Konularda Hizmet Aldığı Kurumlarla Arasındaki Çıkar Çatışmaları ve Bu Çıkar Çatışmaların Önlemek İçin Şirketçe Alınan Tedbirler Hakkında Bilgi

Şirket'in yatırım danışmanlığı ve derecelendirme gibi konularda hizmet aldığı kurumlarla arasında çıkar çatışmasına yol açabilecek herhangi bir konu söz konusu olmamıştır.

5.8.5. Dönem İçinde Yapılan Esas Sözleşme Değişiklikleri Hakkında Bilgiler

2024 yılı içerisinde şirket esas sözleşmesinde değişiklik yapılmıştır. şirketin kayıtlı sermaye sisteminde mevcut kayıtlı sermaye tavanı olan 245.000.000 TL tutarın 750.000.000 TL'ye çıkarılması ve sürenin 2024-2028 yılları arasında (5) yıl geçerli olabilmesi için şirket esas sözleşmesinin "Sermaye ve Hisseler" başlıklı 6. maddesinin tadil edilmesi, Sermaye Piyasası Kurulu'nun 29.02.2024 tarihli ve E-29833736-110.03.03-50534 sayılı yazısı ve Ticaret Bakanlığı'nın 12.03.2024 tarih ve E50035491-431.02-00094827015 sayılı yazıları ile gerekli izinler verilmiştir. Tadil tasarısı 6102 sayılı Kanuna göre 26.04.2024 tarihinde yapılan 2023 Yılı Olağan Genel Kurul'da onaylanmıştır.

02.08.2024 tarihinde 245.000.000 TL olan ödenmiş sermayenin iç kaynaklardan Özkaynaklar kalemi altında yer alan Sermaye Düzeltmesi Olumlu Farkları'ndan karşılanmak suretiyle %100 oranında

artırılması için Sermaye Piyasası Kurulu'na yapılan bedelsiz sermaye artırım başvurusunun, Sermaye Piyasası Kurulu'nun 13.01.2025 tarih ve E-29833736-105.01.01.01-66029 sayılı yazısında onaylanarak 490.000.000 TL'ye yükseltildiği duyurulmuştur. 490.000.000, TL (Dört yüz doksan milyon Türk Lirası) tutarındaki çıkarılmış sermaye her biri 1 kuruş itibari kıymette toplam 49.000.000.000 (Kırkdokuz milyar) adet paya bölünmüş olup 9.799.999.998 (Dokuz milyar yedi yüz doksan dokuz milyon dokuz yüz doksan dokuz bin dokuz yüz doksan sekiz) adet (A) grubu nama ve 39.200.000.002 (Otuz dokuz milyar iki yüz milyon iki) adet (B) grubu hamiline yazılı paya bölünmüştür.

Şirketimizin Bedelsiz Sermaye Artırımı İstanbul Ticaret Sicili Müdürlüğü tarafından 22.01.2025 tarihinde tescil ve Türkiye Ticaret Sicil Gazetesi 22.01.2025 tarihli 11255 sayısında ilan edilmiştir.

5.8.6. Türk Ticaret Kanunu'nun 376. Maddesi Kapsamında Değerlendirme

Şirket sermayesinin Türk Ticaret Kanunu'nun 376. maddesi kapsamında karşılıksız kalıp kalmadığı ilgili yönetim organı tarafından değerlendirilerek; KAP'ta yayımlanan finansal tablolardan görüleceği üzere, 245.000.000 TL olan DESA Deri A.Ş. çıkarılmış sermayesinin, 31 Aralık 2024 tarihi itibarıyla 2,679 Milyar TL olan özkaynakları ile fazlasıyla koruduğu ve faaliyetlerinin devamına elverişli olduğu sonucuna ulaşılmıştır. Bu doğrultuda şirketin finansal yapısını daha da iyileştirmek için çalışmalarımıza devam ediyoruz.

5.8.7. Şirketin Dönem İçerisinde İktisap Ettiği Kendi Paylarına İlişkin Bilgiler

Dönem içerisinde şirketin kendi hesabına iktisap ettiği paylar bulunmamaktadır.

5.8.8. Hesap Dönemi İçerisinde Yapılan Özel Denetime ve Kamu Denetimine İlişkin Açıklamalar

Dönem içerisinde özel ya da kamu denetimi olmamıştır.

5.8.9. Dönem İçerisinde Olağanüstü Genel Kurul Toplantısı Yapılmışsa Detayları Hakkında Bilgiler

Dönem içerisinde olağanüstü genel kurul toplantısı olmamıştır.

5.8.10. Şirketler Topluluğuna Bağlı Bir Şirketse; Hâkim Şirketle, Hâkim Şirkete Bağlı Bir Şirketle, Hâkim Şirketin Yönlendirmesiyle Onun Ya Da Ona Bağlı Bir Şirketin Yararına Yaptığı Hukuki İşlemler ve Geçmiş Faaliyet Yılında Hâkim Şirketin Ya Da Ona Bağlı Bir Şirketin Yararına Alınan veya Alınmasından Kaçınılan Herhangi Bir Önlem veya Benzeri Gelişmeler Hakkında Bilgiler

Dönem içerisinde bu şekilde bir gelişme olmamıştır.

5.8.11. Geçmiş Dönemlerde Belirlenen Hedeflere Ulaşıp Ulaşılamadığı, Genel Kurul Kararlarının Yerine Getirilip Getirilmediği, Hedeflere Ulaşılamamışsa Veya Kararlar Yerine Getirilmemişse Gerekçelerine İlişkin Bilgiler Ve Değerlendirmeler

Belirlenen hedeflere ulaşılmıştır.

5.8.12. Şirket Sermayesinin Yasal Düzenlemeler Kapsamında Belirlenen Oranlara Ulaşılması ya da Altına Düşülmesi Durumunda Gerekçeleri

Mevcut dönem içerisinde böyle bir durum yoktur.

5.8.13. Yönetim Organı Üyelerinden Birinin Talep Etmesi Halinde Kanunun 199'uncu Maddesini Dördüncü Fıkrasında Öngörülen Raporun Sonuç Kısmı

Dönem içerisinde böyle bir talep olmadı.

5.8.14. Dönem Bittikten Sonra Yapılan Esas Sözleşme Değişiklikleri Hakkında Bilgiler

Rapor hazırlanana kadar herhangi bir değişiklik olmamıştır.

	Uyum Durumu					Açıklama
	Evet	Kısmen	Hayır	Muaf	İlgisiz	
Kurumsal Yönetim Uyum Raporu						
1.1. PAY SAHİPLİĞİ HAKLARININ KULLANIMININ KOLAYLAŞTIRILMASI						
1.1.2 - Pay sahipliği haklarının kullanımını etkileyebilecek nitelikteki bilgi ve açıklamalar güncel olarak ortaklığın kurumsal internet sitesinde yatırımcıların kullanımına sunulmaktadır.	X					
1.2. BİLGİ ALMA VE İNCELEME HAKKI						
1.2.1- Şirket yönetimi özel denetim yapılmasını zorlaştıracı işlem yapmaktan kaçınmıştır.	X					
1.3. GENEL KURUL						
1.3.2 - Şirket, Genel Kurul gündeminin açık şekilde ifade edilmesini ve her teklifin ayrı bir başlık altında verilmiş olmasını temin etmiştir.	X					
1.3.7 - İmtiyazlı bir şekilde ortaklık bilgilerine ulaşma imkânı olan kimseler, kendileri adına ortaklığın faaliyet konusu kapsamında yaptıkları işlemler hakkında genel kurulda bilgi verilmesini teminen gündeme eklenmek üzere yönetim kurulunu bilgilendirmiştir.					X	
1.3.8 - Gündemde özellik arz eden konularla ilgili yönetim kurulu üyeleri, ilgili diğer kişiler, finansal tabloların hazırlanmasında sorumluluğu bulunan yetkililer ve denetçiler, genel kurul toplantısında hazır bulunmuştur.	X					
1.3.10-Genel kurul gündeminde, tüm bağışların ve yardımların tutarları ve bunlardan yararlananlara ayrı bir maddede yer verilmiştir.	X					
1.3.11 - Genel Kurul toplantısı söz hakkı olmaksızın menfaat sahipleri ve medya dahil kamuya açık olarak yapılmıştır.	X					
1.4. OY HAKKI						
1.4.1 - Pay sahiplerinin oy haklarını kullanmalarını zorlaştıracı herhangi bir kısıtlama ve uygulama bulunmamaktadır.	X					
1.4.2-Şirketin imtiyazlı oy hakkına sahip payı bulunmamaktadır.			X			Şirket ortaklarından Melih Çelet'in 4.899.999.999 adet A grubu ve Çelet Holding A.Ş.'nin 4.899.999.999 adet A grubu imtiyazlı payı bulunmakta olup, A grubu pay sahiplerinin Ana Sözleşme'nin 20. Maddesi uyarınca oyda imtiyaz hakkı bulunmaktadır. Genel Kurul toplantılarında A grubu nama yazılı payların 15, B grubu hamiline yazılı payların 1 oy hakkı vardır.
1.4.3 - Şirket, beraberinde hakimiyet ilişkisini de getiren karşılıklı iştirak ilişkisi içerisinde bulunduğu herhangi bir ortaklığın Genel Kurulu'nda oy haklarını kullanmamıştır.					X	
1.5. AZLIK HAKLARI						
1.5.1- Şirket azlık haklarının kullanılmasına azami özen göstermiştir.	X					
1.5.2-Azlık hakları esas sözleşme ile sermayenin yirmide birinden daha düşük bir orana sahip olanlara da tanınmış ve azlık haklarının kapsamı esas sözleşmede düzenlenerek genişletilmiştir.			X			Azlığa genel uygulamalara paralel olarak, düzenlemelerdeki genel hükümler çerçevesinde haklar sağlanmıştır.
1.6. KAR PAYI HAKKI						
1.6.1 - Genel kurul tarafından onaylanan kar dağıtım politikası ortaklığın kurumsal internet sitesinde kamuya açıklanmıştır.	X					

1.6.2 - Kar dağıtım politikası, pay sahiplerinin ortaklığın gelecek dönemlerde elde edeceği karın dağıtım usul ve esaslarını öngörebilmesine imkan verecek açıklıkta asgari bilgileri içermektedir.	X					
1.6.3 - Kâr dağıtmama nedenleri ve dağıtılmayan kârın kullanım şekli ilgili gündem maddesinde belirtilmiştir.	X					
1.6.4 - Yönetim kurulu, kâr dağıtım politikasında pay sahiplerinin menfaatleri ile ortaklık menfaati arasında denge sağlanıp sağlanmadığını gözden geçirmiştir.	X					
1.7. PAYLARIN DEVRİ						
1.7.1 - Payların devredilmesini zorlaştıran herhangi bir kısıtlama bulunmamaktadır.	X					Ana Sözleşmemizde, halka açık B grubu pay sahiplerinin paylarını serbestçe devretmesini zorlaştıran uygulamalar ve pay devrini kısıtlayan hükümler mevcut değildir. Hamiline yazılı hisse senetleri Türk Ticaret Kanunu ve ilgili diğer mevzuat hükümlerine göre devir ve temlik olunur. Hâkim ortağın elinde bulunan halka kapalı A grubu paylar için ise, Ana Sözleşme' nin 9. maddesine göre diğer A grubu pay sahiplerinin şirket nezdinde mevcut hisseleri oranında önalım hakkı bulunmaktadır.
2.1. KURUMSAL İNTERNET SİTESİ						
2.1.1 - Şirketin kurumsal internet sitesi, 2.1.1 numaralı kurumsal yönetim ilkesinde yer alan tüm öğeleri içermektedir.	X					
2.1.2-Pay sahipliği yapısı (çıkarılmış sermayenin %5'inden fazlasına sahip gerçek kişi pay sahiplerinin adları, imtiyazları, pay adedi ve oranı) kurumsal internet sitesinde en az 6 ayda bir güncellenmektedir.	X					
2.1.4 - Şirketin kurumsal internet sitesindeki bilgiler Türkçe ile tamamen aynı içerikte olacak şekilde ihtiyaca göre seçilen yabancı dillerde de hazırlanmıştır.	X					Şirket mevcut ortaklık yapısı nedeniyle diğer dillerde bilgi ve belge yayınlama ihtiyacı olmadığından, söz konusu bilgi ve belgeler sadece Türkçe hazırlanmaktadır.
2.2. FAALİYET RAPORU						
2.2.1 - Yönetim kurulu, yıllık faaliyet raporunun şirket faaliyetlerini tam ve doğru şekilde yansıtmalarını temin etmektedir.	X					
2.2.2 - Yıllık faaliyet raporu, 2.2.2 numaralı ilke de yer alan tüm unsurları içermektedir.	X					
3.1. MENFAAT SAHİPLERİNE İLİŞKİN ŞİRKET POLİTİKASI						
3.1.1- Menfaat sahiplerinin hakları ilgili düzenlemeler, sözleşmeler ve iyi niyet kuralları çerçevesinde korunmaktadır.	X					
3.1.3 - Menfaat sahiplerinin haklarıyla ilgili politika ve prosedürler şirketin kurumsal internet sitesinde yayımlanmaktadır.	X					
3.1.4 - Menfaat sahiplerinin, mevzuata aykırı ve etik açıdan uygun olmayan işlemleri bildirmesi için gerekli mekanizmalar oluşturulmuştur.	X					
3.1.5 - Şirket, menfaat sahipleri arasındaki çıkar çatışmalarını dengeli bir şekilde ele almaktadır.	X					
3.2. MENFAAT SAHİPLERİNİN ŞİRKET YÖNETİMİNE KATILIMININ DESTEKLENMESİ						
3.2.1 - Çalışanların yönetime katılımı, esas sözleşme veya şirket içi yönetmeliklerle düzenlenmiştir.			X			Çalışanların yönetime katılımı ile ilgili bir düzenleme bulunmamaktadır.
3.2.2 - Menfaat sahipleri bakımından sonuç doğuran önemli kararlarda menfaat sahiplerinin görüşlerini almak üzere anket / konsültasyon gibi yöntemler uygulanmıştır.	X					Menfaat sahipleri bakımından sonuç doğuran önemli kararlarda görüşleri anket yoluyla değil en hızlı iletişim araçları vasıtasıyla alınmaktadır.
3.3. ŞİRKETİN İNSAN KAYNAKLARI POLİTİKASI						

3.3.1 - Şirket fırsat eşitliği sağlayan bir istihdam politikası ve tüm kilit yönetici pozisyonları için bir halefiyet planlaması benimsemiştir.			X			Halefiyet planlaması üzerinde çalışma yapılacaktır.
3.3.2 - Personel alımına ilişkin ölçütler yazılı olarak belirlenmiştir.			X			Personel alımına ilişkin ölçütler yazılı olarak belirlenmemiştir. Ancak her statü için gerekli görev tanımları belirlenmiştir.
3.3.3 - Şirketin bir İnsan Kaynakları Gelişim Politikası bulunmaktadır ve bu kapsamda çalışanlar için eğitimler düzenlemektedir.	X					
3.3.4 - Şirketin finansal durumu, ücretlendirme, kariyer planlaması, eğitim ve sağlık gibi konularda çalışanların bilgilendirilmesine yönelik toplantılar düzenlenmiştir.	X					
3.3.5 - Çalışanları etkileyebilecek kararlar kendilerine ve çalışan temsilcilerine bildirilmiştir. Bu konularda ilgili sendikaların da görüşü alınmıştır.		X				Çalışanları ilgilendirecek konularda kendilerine bilgilendirme yapılmaktadır ancak ilgili konularda sendika görüşüne başvurulmamıştır.
3.3.6 - Görev tanımları ve performans kriterleri tüm çalışanlar için ayrıntılı olarak hazırlanarak çalışanlara duyurulmuş ve ücretlendirme kararlarında kullanılmıştır.		X				Şirketimiz tarafından oluşturulan insan kaynakları politikası Şirketimiz yönetimince yürütülmekte ve yazılı insan kaynakları politikası bulunmaktadır. Görev tanımları belirlenmiş olmakla birlikte performans kriterleri üzerinde çalışılmaktadır.
3.3.7 - Çalışanlar arasında ayrımcılık yapılmasını önlemek ve çalışanları şirket içi fiziksel, ruhsal ve duygusal açıdan kötü muamelelere karşı korumaya yönelik prosedürler, eğitimler, farkındalığı artırma, hedefler, izleme, şikâyet mekanizmaları gibi önlemler alınmıştır.	X					
3.3.8 - Şirket, dernek kurma özgürlüğünü ve toplu iş sözleşmesi hakkının etkin bir biçimde tanınmasını desteklemektedir.	X					
3.3.9 - Çalışanlar için güvenli bir çalışma ortamı sağlanmaktadır.	X					
3.4. MÜŞTERİLER VE TEDARİKÇİLERLE İLİŞKİLER						
3.4.1-Şirket, müşteri memnuniyetini ölçmüştür ve koşulsuz müşteri memnuniyeti anlayışıyla faaliyet göstermiştir.	X					
3.4.2 - Müşterinin satın aldığı mal ve hizmete ilişkin taleplerinin işleme konulmasında gecikme olduğunda bu durum müşterilere bildirilmektedir.	X					
3.4.3 - Şirket mal ve hizmetlerle ilgili kalite standartlarına bağlıdır.	X					
3.4.4 - Şirket, müşteri ve tedarikçilerin ticari sır kapsamındaki hassas bilgilerinin gizliliğini korumaya yönelik kontrollere sahiptir.	X					
3.5. ETİK KURALLAR VE SOSYAL SORUMLULUK						
3.5.1 - Yönetim kurulu Etik Davranış Kuralları'nı belirleyerek şirketin kurumsal internet sitesinde yayımlamıştır.	X					
3.5.2- Ortaklık, sosyal sorumluluk konusunda duyarlıdır. Yolsuzluk ve rüşvetin önlenmesine yönelik tedbirler almıştır.	X					
4.1. YÖNETİM KURULUNUN İŞLEVİ						
4.1.1-Yönetim kurulu, strateji ve risklerin şirketin uzun vadeli çıkarlarını tehdit etmemesini ve etkin bir risk yönetimi uygulanmasını sağlamaktadır.	X					
4.1.2-Toplantı gündem ve tutanakları, yönetim kurulunun şirketin stratejik hedeflerini tartışarak onayladığını, ihtiyaç duyulan kaynakları belirlediğini ve yönetimin performansının denetlendiğini ortaya koymaktadır.	X					
4.2. YÖNETİM KURULUNUN FAALİYET ESASLARI						
4.2.1-Yönetim kurulu faaliyetlerini belgelendirmiş ve pay sahiplerinin bilgisine sunmuştur.	X					
4.2.2-Yönetim kurulu üyelerinin görev ve yetkileri yıllık faaliyet raporunda açıklanmıştır.	X					
4.2.3 - Yönetim kurulu, şirketin ölçeğine ve faaliyetlerinin karmaşıklığına uygun bir iç kontrol sistemi oluşturmuştur.	X					
4.2.4-İç kontrol sisteminin işleyişi ve etkinliğine dair bilgiler yıllık faaliyet raporunda verilmiştir.	X					
4.2.5 - Yönetim kurulu başkanı ve icra başkanı (genel müdür) görevleri birbirinden ayrılmış ve tanımlanmıştır.	X					
4.2.7-Yönetim kurulu, yatırımcı ilişkileri bölümü ve kurumsal yönetim komitesinin etkili bir şekilde çalışmasını sağlamak ve şirket ile pay sahipleri arasındaki						

anlaşmazlıkların giderilmesinde ve pay sahipleriyle iletişimde yatırımcı ilişkileri bölümü ve kurumsal yönetim komitesiyle yakın işbirliği içinde çalışmıştır.	X					
4.2.8 - Yönetim kurulu üyelerinin görevleri esnasındaki kusurları ile şirkette sebep olacakları zarara ilişkin olarak Şirket, sermayenin %25'ini aşan bir bedelle yönetici sorumluluk sigortası yaptırmıştır.			X			Bu konuyla ilgili çalışma devam etmektedir.
4.3. YÖNETİM KURULUNUN YAPISI						
4.3.9- Şirket yönetim kurulunda, kadın üye oranı için asgari %25'lik bir hedef belirleyerek bu amaca ulaşmak için politika oluşturmuştur. Yönetim kurulu yapısı yıllık olarak gözden geçirilmekte ve aday belirleme süreci bu politikaya uygun şekilde gerçekleştirilmektedir.		X				Şirketin bu konuda bir politikası olmamakla beraber, Yönetim Kurulumuzda iki kadın üye bulunmaktadır. Zorunlu olmayan bu ilkenin uygulanmaması sebebiyle, yıl içerisinde ortaya çıkan herhangi bir çıkar çatışması bulunmamaktadır.
4.3.10 - Denetimden sorumlu komitenin üyelerinden en az birinin denetim/muhasebe ve finans konusunda 5 yıllık tecrübesi vardır.	X					
4.4. YÖNETİM KURULU TOPLANTILARININ ŞEKLİ						
4.4.1 - Bütün yönetim kurulu üyelerinin, yönetim kurulu toplantılarının çoğuna fiziksel veya elektronik katılım sağlamıştır.	X					
4.4.2 - Yönetim kurulu, gündemde yer alan konularla ilgili bilgi ve belgelerin toplantıdan önce tüm üyelere gönderilmesi için asgari bir süre tanımlamıştır.	X					Yazılı bir kural olmamakla birlikte uygulamada yönetim kurulu toplantı gündeminde yer alan konularla ilgili bilgi ve belgeler eşit bilgi akışının sağlanması amacıyla, toplantıdan yeterli zaman önce yönetim kurulu üyelerinin incelemesine sunulmaktadır.
4.4.3 - Toplantıya katılamayan ancak görüşlerini yazılı olarak yönetim kuruluna bildiren üyenin görüşleri diğer üyelerin bilgisine sunulmuştur.					X	
4.4.4 - Yönetim kurulunda her üyenin bir oy hakkı vardır.	X					
4.4.5 - Yönetim kurulu toplantılarının ne şekilde yapılacağı şirket içi düzenlemeler ile yazılı hale getirilmiştir.	X					Yönetim Kurulu toplantıları ne şekilde yapılacağı Ana Sözleşmede belirtilmiştir.
4.4.6 -Yönetim kurulu toplantı zaptı gündemdeki tüm maddelerin görüşüldüğünü ortaya koymakta ve karar zaptı muhalif görüşleri de içerecek şekilde hazırlanmaktadır.	X					Yönetim Kurulu Toplantılarını varsa muhalif görüşlerini de içerecek şekilde karara bağlamaktadır.
4.4.7 - Yönetim kurulu üyelerinin şirket dışında başka görevler alması sınırlandırılmıştır. Yönetim kurulu üyelerinin şirket dışında aldığı görevler genel kurul toplantısında pay sahiplerinin bilgisine sunulmuştur.		X				Yönetim Kurulu üyelerinin iş deneyimleri ve sektörel tecrübelerinin Yönetim Kurulu'na önemli katkısı dolayısıyla şirket dışında başka görevler alması sınırlandırılmıştır. Yönetim kurulu üyelerinin şirket dışında aldığı görevler yıllık faaliyet raporunda yer verilmek suretiyle pay sahiplerinin bilgisine sunulmaktadır.
4.5. YÖNETİM KURULU BÜNYESİNDE OLUŞTURULAN KOMİTELER						
4.5.5 - Her bir yönetim kurulu üyesi sadece bir komitede görev almaktadır.		X				Şirketimiz yönetim kurulunda iki bağımsız üye bulunması ve SPK Kurumsal Yönetim İlkeleri doğrultusunda komite yapılıncası gereklilikleri nedeniyle, Yönetim Kurulu üyelerinin bazıları birden fazla komitede görev almaktadır. Bu durum herhangi bir Şirket içi çıkar çatışmasına yol açmamaktadır.
4.5.6-Komiteler, görüşlerini almak için gerekli gördüğü kişileri toplantılara davet etmiştir ve görüşlerini almıştır.	X					

4.5.7 - Komitenin danışmanlık hizmeti aldığı kişi/kuruluşun bağımsızlığı hakkında bilgiye yıllık faaliyet raporunda yer verilmiştir.					X	2024 yılında hiçbir komite danışmanlık hizmeti almamıştır.
4.5.8 - Komite toplantılarının sonuçları hakkında rapor düzenlenerek yönetim kurulu üyelerine sunulmuştur.	X					
4.6. YÖNETİM KURULU ÜYELERİNE VE İDARİ SORUMLULUĞU BULUNAN YÖNETİCİLERE SAĞLANAN MALİ HAKLAR						
4.6.1 - Yönetim kurulu, sorumluluklarını etkili bir şekilde yerine getirip getirmediğini değerlendirmek üzere yönetim kurulu performans değerlendirmesi gerçekleştirmiştir.			X			Yönetim Kurulu için bir performans değerlendirme sistemi bulunmamaktadır.
4.6.4 - Şirket, yönetim kurulu üyelerinden herhangi birisine veya idari sorumluluğu bulunan yöneticilerine kredi kullandırmamış, borç vermemiş veya ödünç verilen borcun süresini uzatmamış, şartları iyileştirmemiş, üçüncü şahıslar aracılığıyla kişisel bir kredi başlığı altında kredi kullandırmamış veya bunlar lehine kefalet gibi teminatlar vermemiştir.	X					
4.6.5 - Yönetim kurulu üyeleri ve idari sorumluluğu bulunan yöneticilere verilen ücretler yıllık faaliyet raporunda kişi bazında açıklanmıştır.		X				Genel uygulamalara paralel olarak Yönetim Kurulu üyeleri ve idari sorumluluğu bulunan yöneticilere verilen ücretler yıllık faaliyet raporunda toplu olarak açıklanmaktadır.

Melih ÇELET
Yönetim Kurulu Başkanı

Burak ÇELET
Genel Müdür

Dr. Bilal Kodalak
Genel Müdür Yardımcı