

**TARIM
KREDİ**



**TARIM KREDİ SÜT ÜRÜNLERİ
ANONİM ŞİRKETİ**

**01.01.2025- 31.12.2025
DÖNEMİ
FAALİYET RAPORU**

Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-14.1 "Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar"
Tebliğine İstinaden Hazırlanmıştır.



BDO Türkiye
Tel: +90 212 365 62 00
Fax: +90 212 365 62 01
e-mail: bdo@bdo.com.tr
www.bdo.com.tr

BDO Denet Bağımsız Denetim ve Danışmanlık A.Ş.
Tic.Sicil Numarası : 254683
Mersis Numarası : 0291001084600012
Eski Büyükdere Cad. No:14 Park Plaza Kat:4
34398 Sarıyer /İstanbul

YÖNETİM KURULUNUN YILLIK FAALİYET RAPORUNA İLİŞKİN BAĞIMSIZ DENETÇİ RAPORU

Tarım Kredi Süt Ürünleri Anonim Şirketi Genel Kurulu'na

1) Görüş

Tarım Kredi Süt Ürünleri Anonim Şirketi'nin ("Şirket") 1 Ocak 2025- 31 Aralık 2025 hesap dönemine ilişkin yıllık faaliyet raporunu denetlemiş bulunuyoruz.

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

2) Görüşün Dayanağı

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

3) Tam Set Finansal Tablolara İlişkin Denetçi Görüşümüz

Şirket'in 1 Ocak 2025-31 Aralık 2025 hesap dönemine ilişkin yeniden yayımlanan tam set finansal tabloları hakkında 7 Ağustos 2026 tarihli bağımsız denetçi raporumuzda olumlu görüş bildirmiş bulunuyoruz.

4) Dikkat Çekilen Husus

Finansal tabloların yeniden yayımlanmasına ilişkin açıklamaların yer aldığı Dipnot 2.7'ye dikkat çekeriz. Dipnot 2.7'de açıklandığı üzere, finansal tablolarda tespit edilen bazı hata ve eksikliklerin düzeltilmesi amacıyla finansal tablolar yeniden düzenlenmiş ve Yönetim Kurulu'nun 7 Ağustos 2026 tarihli kararı ile yeniden yayımlanmak üzere onaylanmıştır. Söz konusu düzeltmeleri ayrıca denetledik. Görüşümüz bu husus nedeniyle değiştirilmemiştir.

5) Yönetim Kurulunun Yıllık Faaliyet Raporuna İlişkin Sorumluluğu

Şirket yönetimi, 6102 sayılı Türk Ticaret Kanununun ("TTK") 514 ve 516'ncı 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:

- a) Yıllık faaliyet raporunu bilanço gününü izleyen ilk üç ay içinde hazırlar ve genel kurula sunar.
- b) Yıllık faaliyet raporunu; Şirket'in o yıla ait faaliyetlerinin akışı ile her yönüyle finansal durumunu doğru, eksiksiz, dolambaçsız, gerçeğe uygun ve dürüst bir şekilde yansıtacak 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 kurulunun değerlendirmesi de raporda yer alır.
- c) Faaliyet raporu ayrıca aşağıdaki hususları da içerir:
- Faaliyet yılının sona ermesinden sonra Şirket'te meydana gelen ve özel önem taşıyan olaylar,
 - Şirket'in araştırma ve geliştirme çalışmaları,
 - Yönetim kurulu üyeleri ile üst düzey yöneticilere ödenen ücret, prim, ikramiye gibi mali menfaatler, ödenekler, yolculuk, konaklama ve temsil giderleri, ayni ve nakdi imkânlar, sigortalar ve benzeri teminatlar.

Yönetim kurulu, faaliyet raporunu hazırlarken T.C. Ticaret Bakanlığı'nın ve ilgili kurumların yaptığı ikincil mevzuat düzenlemelerini de dikkate alır.

6) Bağımsız Denetçinin Yıllık Faaliyet Raporunun Bağımsız Denetimine İlişkin Sorumluluğu

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

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

Bu bağımsız denetimi yürütüp sonuçlandıran sorumlu denetçi Cemalettin Turan'dır.

**BDO Denet Bağımsız Denetim
ve Danışmanlık A.Ş.**

Member of BDO International Network



Cemalettin TURAN, YMM
Sorumlu Denetçi

2 Mart 2026

7 Ağustos 2026 (Dipnot 3, dipnot 7, dipnot 9, dipnot 10, dipnot 12, dipnot 13, dipnot 18, dipnot 22, dipnot 23, dipnot 29 değişmiş halleriyle)

İstanbul, Türkiye

İÇİNDEKİLER

1.GENEL BİLGİLER	3-4
2.YÖNETİM ORGANI, ÜST DÜZEY YÖNETİCİLER VE PERSONEL BİLGİLERİ	4-5
3.ŞİRKETİN ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME FAALİYETLERİ	5
4.ŞİRKET FAALİYETLERİ VE ÖNEMLİ GELİŞMELER	5-6
5.FİNANSAL DURUM	6-7-8-9
6.KAR DAĞITIM POLİTİKASI VE KAR DAĞITIM ÖNERİSİ	9-10
7.KURUMSAL YÖNETİM İLKELERİ UYUM RAPORU	10-27
8.BAĞLI ŞİRKETLER VE İŞTİRAKLER İLE İLGİLİ BİLGİLER	27
9.İLİŞKİLİ TARAF İŞLEMLERİ	27
10.DİĞER HUSUSLAR	28

"Bu Faaliyet Raporu 13.06.2013 tarihli ve 28676 sayılı Resmî Gazete 'de yayımlanarak yürürlüğe giren Sermaye Piyasası Kurulu'nun ("SPK") II-14.1 "Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği'nin 8'inci maddesi kapsamında düzenlenmiş olup, Şirketimizin 01.01.2025-31.12.2025 hesap dönemi ile Şirket faaliyetlerinin değerlendirilmesi ve bilgi verilmesi amacını taşımaktadır."

1.GENEL BİLGİLER

Tarım Kredi Süt Ürünleri Anonim Şirketi 2019 yılında kurulmuştur.

1.1. Raporun İlgili Olduğu Hesap Dönemi

Bu faaliyet raporu 01.01.2025 – 31.12.2025 hesap dönemi faaliyetlerine ilişkindir.

1.2. Ticari Unvanı, Ticaret Sicil Numarası, Mersis Numarası, Vergi Dairesi, Vergi Numarası, İletişim Bilgileri ile İnternet Sitesinin Adresi

Ticaret Unvanı	Tarım Kredi Süt Ürünleri Anonim Şirketi
Sicil Memurluğu	Acıpayam
Ticaret Sicil Numarası- Mersis Numarası	1692 / 0845055171300001
Vergi Dairesi- Vergi Numarası	Pamukkale -845-055-1713
Şirketin Adresi/Tel/Faks	Akalan Mah. Aligöz Sokak No:4/1 20800 Acıpayam/DENİZLİ Tel :0 258 539 10 80
Kurumsal İnternet Sitesi	www.tksut.com.tr -bilgi@tksut.com.tr

1.3. Şirketin Faaliyet Konusu ve Önemli Gelişmeler

Şirket ana sözleşmesinde esas faaliyet konusu, süt ve süt ürünleri üretimi, yem üretimi, tarım ürünleri ve her türlü gıda ürünü üretimidir.

Şirketin 2025 yılı (01.01.2025-31.12.2025 dönemini kapsayan) hesap döneminde sermayesi 503.050.000,00 TL'dir. Şirketin 253.050.000 TL olan sermayesinin, 250.000.000 TL artırılarak 503.050.000 TL ye çıkarıldığı ve nakden ödenmiş olduğu, 07.03.2025 tarih 11287 sayılı Ticaret Sicil Gazetesi ile ilan edilmiştir.

Şirket sermayesinin 250.000.000,00 (İkiyüzellimilyon TL) artırılması amacıyla Esas Sözleşmenin 6. Maddesinin tadili görüşülmüş ve SPK ve Ticaret Bakanlığı tarafından onay alınmış, gerekli işlemler tamamlanarak sermaye artışı 07.03.2025 tarih 11287 sayılı Ticaret Sicil Gazetesi ile ilan edilmiştir. Ayrıca Şirket Kayıtlı Sermaye Sistemine geçilmesi amacıyla SPK ve Ticaret Bakanlığı onaylarını alarak Esas Sözleşmenin 6,8,9,18. Maddelerinin tadil etmiş ve 29.04.2025 tarih ve 11321 sayılı ticaret sicil gazetesinde kayıtlı sermaye sistemine geçiş ilan edilmiştir.

1.4. Ortaklık Yapısı ve Sermaye Bilgileri

Pay Sahibi	Pay Tutarı (TL)	Sermaye Oranı (%)
Türkiye Tarım Kredi Kooperatifleri Merkez Birliği	503.050.000	100,00
Toplam Sermaye	503.050.000	100,00

1.5. İmtiyazlı Paylara Ve Payların Oy Haklarına İlişkin Açıklamalar

Şirketin imtiyazlı pay ve oy hakkı bulunmamaktadır.

1.6. Yönetim Kurulu Üyeleri ve Üst Düzey Yöneticiler**1.6.1. Yönetim Kurulu**

Şirket'in Yönetim Kurulu üyeleri ve Bağımsız Üyeler, 24.04.2025 tarihinde yapılan 2024 Yılı Olağan Genel Kurul Toplantısı'nda 24.04.2026 tarihine kadar seçilmiştir.

Yönetim Kurulu	Adı Soyadı	Görev Başlangıç Tarihi	Görev Bitiş Tarihi
Başkan	Yasin AYZ	24.04.2025	13.04.2026
Başkan Vekili	Abdullah OĞUL	24.04.2025	13.04.2026
Üye	Hamza GEDİKOĞLU	24.04.2025	13.04.2026
Bağımsız Üye	Kadir GURBETCİ	24.04.2025	13.04.2026
Bağımsız Üye	Mehmet ŞAHİN	23.01.2026	13.04.2026
Bağımsız Üye	Korhan DÖNMEZ	24.04.2025	05.01.2026
Başkan	Yasin AYZ	13.04.2026	Devam Ediyor
Başkan Vekili	Abdullah OĞUL	13.04.2026	Devam Ediyor
Üye	Mustafa ÖNOL	13.04.2026	Devam Ediyor
Üye	Çağrı GÜLELÇİN	13.04.2026	Devam Ediyor
Bağımsız Üye	Mehmet ŞAHİN	13.04.2026	Devam Ediyor
Bağımsız Üye	Enes Baki YENER	13.04.2026	Devam Ediyor

1.6.2. Üst Düzey Yöneticiler

Adı Soyadı	Unvanı	Görev Bitiş Tarihi
Abdullah OĞUL	Genel Müdür	Aksi Karar Alıncaya Kadar
Tuncay KÜTÜK	Mali ve İdari İşler Direktörü	Aksi Karar Alıncaya Kadar
Murat BÜYÜKERGÜN	Üretim ve Teknik İşler Direktörü	Aksi Karar Alıncaya Kadar
Taylan DÜNDAR	Tedarik Zinciri Direktörü	27.02.2026

Yönetim kurulu üyeleri herhangi bir üyeyle müştereken atacakları imzaları ile Genel Müdür, Tedarik Zinciri Direktörü, Mali ve İdari İşler Direktörü, Üretim ve Teknik İşler Direktörü ise Yönetim ve Temsil Yetkisi Devrine ilişkin İç Yönergeye istinaden müştereken temsil ve ilzama yetkilidirler.

2. YÖNETİM ORGANI, ÜST DÜZEY YÖNETİCİLER VE PERSONEL BİLGİLERİ

Şirket Genel Kurulu'na verilen izin çerçevesinde Yönetim Kurulu Üyeleri, Şirketle kendileri veya başkası adına yaptıkları işlemler ile rekabet yasağı kapsamında; 01.01.2025 – 31.12.2025 döneminde kendi adlarına veya başkası adına Şirketin faaliyet konusu kapsamına giren alanlarda ticari faaliyette bulunmamışlardır.

2.1. Yönetim Kurulu Komiteleri ve Faaliyetleri**Denetim Komitesi:****Üyeler**

Mehmet ŞAHİN, Başkan (Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi)
Kadir GURBETCİ, Üye (Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi)

Riskin Erken Saptanması Komitesi:**Üyeler**

Kadir GURBETCİ, Başkan (Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi)
Mehmet ŞAHİN, Üye (Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi)

Kurumsal Yönetim Komitesi:**Üyeler**

Mehmet ŞAHİN, Başkan (Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi)
Kadir GURBETCİ, Üye (Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi)
Recep Reha KÖSE, Üye (Yatırımcı İlişkiler Yöneticisi)

Yönetim Kurulu üye sayısı ve komite yapılanma gereklilikleri nedeniyle iki bağımsız Yönetim Kurulu üyesi birden fazla komitede görev almaktadır. Komiteler, görüşlerini almak için gerekli gördüğü kişileri toplantılara davet etmiştir ve görüşlerini almıştır. Tüm Yönetim Kurulu Komiteleri, görev ve çalışma esasları doğrultusunda gerekli gördüğü hallerde şirket yöneticilerinden veya diğer şirket çalışanlarından bilgi alabileceği gibi ilgili kişileri Komite toplantılarına davet edebilir. Komiteler yıl içinde dışarıdan danışmanlık hizmeti almamıştır. Komite toplantılarının sonuçları hakkında rapor düzenlenerek yönetim kurulu üyelerine sunulmaktadır. Yatırımcı İlişkiler Yöneticisi Recep Reha KÖSE, Bölüm çalışmalarını Sermaye Piyasası Mevzuatına göre sürdürmektedir.

2.2. Üst Düzey Yöneticiler Hakkında Bilgi, Hak ve Menfaatler vs.

Şirket'in üst düzey yöneticilerine sağladığı faydalara ilişkin bilgi, 01.01.2025-31.12.2025 Hesap döneminde bağımsız denetim raporu dipnot 24'de sunulmuştur.

2.3. Personel Sayısı

Şirketimiz 01.01.2025-31.12.2025 tarihi arası ortalama personel sayısı 1102 kişidir.

3. ŞİRKETİN ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME FAALİYETLERİ

01.01.2025-31.12.2025 döneminde yapılan AR-GE harcamaları 4.078.718 TL'dir.

4. ŞİRKET FAALİYETLERİ ÖNEMLİ GELİŞMELER**4.1. Şirket' in 01.01.2025-31.12.2025 Hesap Döneminde Yapmış Olduğu Yatırımlara İlişkin Bilgiler**

Şirket ilgili dönemde 294.204.000 TL yatırım harcaması gerçekleştirmiştir.

4.2. İç Kontrol Sistemi ve İç denetim Faaliyetleri

TK Holding Denetim Grup Başkanlığı, şirketimizde politika ve prosedürleri tanımlamaya dönük çalışmayla iç kontrol sistemini tesis ederek, yapılacak iç denetim faaliyetlerinin etkin, güvenilir ve kesintisiz bir şekilde

yönetilmesini sağlamayı hedeflemektedir. Bu kapsamda; sağlanan bilgilerin bütünlüğü, tutarlılığı, zamanında elde edilebilirliği ve korunması için güvence ortamı oluşturulmuştur.

Denetim Grup Başkanlığı, şirketimizde iç kontrol sisteminin tesisi ile birlikte cari dönem denetimlerini uluslararası standartlar, yasal düzenlemeler ve şirket prosedürleri doğrultusunda risk odaklı olarak gerçekleştirmektedir.

Denetim faaliyetleri, onaylanan yıllık denetim planı çerçevesinde, süreçlerin ve iç kontrol uygulamalarının düzenli ve sistematik olarak gözden geçirilmesini kapsamakta ve dijital denetim yetkinliklerinin artırılmasını hedeflenmektedir.

4.3. Şirket Aleyhine Açılan ve Şirket'in Mali Durumunu ve Faaliyetlerini Etkileyebilecek Nitelikteki Davalar ve Olası Sonuçları Hakkında Bilgiler

Şirket'in Mali Durumunu ve Faaliyetlerini Etkileyebilecek Nitelikteki Dava bulunmamakta olup, Şirket aleyhine açılmış davalara ilişkin karşılıklar 01.01.2025-31.12.2025 Hesap Döneminde Bağımsız Denetim Raporu dipnot 22'de gösterilmiştir.

4.4. Olağan Genel Kurul Toplantısı'na İlişkin Bilgiler

24.04.2025 tarihinde yapılan 2024 Faaliyet yılı Olağan Genel Kurul Toplantısı gerçekleştirilmiştir.6102 Sayılı TTK madde 399 gereğince 2025 yılı hesaplarının denetimini yapmak üzere BDO Denet Bağımsız Denetim ve Danışmanlık A.Ş bağımsız denetçi olarak seçilmiştir.

4.5. Finansal Tablolarda yer almayan ancak kullanıcılar için faydalı olacak diğer hususlar

Şirket Genel Kurulu'nca verilen izin çerçevesinde Yönetim Kurulu Üyeleri, Şirketle kendileri veya başkası adına yaptıkları işlemler ile rekabet yasağı kapsamında; 01.01.2025 – 31.12.2025 döneminde kendi adlarına veya başkası adına Şirketin faaliyet konusu kapsamına giren alanlarda ticari faaliyette bulunmamışlardır.

6102 Sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun 199.maddesinin 1.fıkrası kapsamında hazırlanan bu rapor doğruluk şeffaflık ve hesap verme ilkelerine uygun şekilde hazırlanmıştır. 2025 yılı (01.01.2025-31.12.2025 dönemini kapsayan) hesap döneminde hakim şirket olan Tarım Kredi Kooperatifleri Merkez Birliği'nin yönlendirmesiyle şirket kendisine veya bir başka şirkete menfaat sağlamamıştır. Ana ortak yararına alınan veya alınmasından kaçınılan önlem olmamıştır. Hukuki işlemlerden dolayı şirket bir kayba veya zarara uğratılmamış olup dolayısıyla yıl içinde bir denkleştirme yapılmamıştır.

5. FİNANSAL DURUM

5.1. Finansal Tablolara İlişkin Özet Bilgiler

TARIM KREDİ SÜT ÜRÜNLERİ A.Ş. 31.12.2025 TARİHİ İTİBARIYLA FİNANSAL DURUM TABLOSU

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın ("TL") 31.12.2025 tarihi itibarıyla satın alma gücü esasına göre ifade edilmiştir.)

göre ifade edilmiştir.)

		Bağımsız Denetimden Geçmiş	Bağımsız Denetimden Geçmiş	Bağımsız Denetimden Geçmiş
		Cari Dönem	Geçmiş Dönem	Geçmiş Dönem
	Dipnot	31 Aralık 2025	31 Aralık 2024	31 Aralık 2023
Dönen varlıklar		3.345.417.739	3.272.788.236	3.671.226.058
Nakit ve nakit benzerleri	3	184.524.349	427.731.796	434.571.970

TARIM KREDİ



Ticari alacaklar:		1.404.598.654	1.292.080.196	1.388.049.518
İlişkili taraflardan ticari alacaklar	5, 24	717.616.574	747.504.270	728.944.955
İlişkili olmayan taraflardan ticari alacaklar	5	686.982.080	544.575.926	659.104.563
Diğer alacaklar:		140.629.786	130.364.990	139.123.662
İlişkili taraflardan diğer alacaklar		-	-	847.587
İlişkili olmayan taraflardan diğer alacaklar	7	140.629.786	130.364.990	138.276.075
Stoklar	8	1.275.567.992	1.181.745.453	1.539.638.634
Peşin ödenmiş giderler	9	109.923.003	32.101.580	39.037.561
Cari dönem vergisiyle ilgili varlıklar	10	26.905.218	40.203.779	7.697.331
Diğer dönen varlıklar	12	203.268.737	168.560.442	123.107.382

Duran varlıklar		3.015.818.404	2.855.667.461	2.707.629.326
------------------------	--	----------------------	----------------------	----------------------

Finansal yatırımlar		32.969.115	32.969.115	32.969.115
Maddi duran varlıklar	13	2.845.458.546	2.686.512.883	2.592.170.513
Maddi olmayan duran varlıklar	14	565.478	28.726.387	61.636.951
Kullanım hakkı varlıkları	14	94.611.712	15.559.579	12.621.387
Peşin ödenmiş giderler		42.213.553	91.899.497	8.231.360
İlişkili Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	9	42.213.553	42.213.553	-
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	9	-	49.685.944	8.231.360

Toplam varlıklar		6.361.236.143	6.128.455.697	6.378.855.384
-------------------------	--	----------------------	----------------------	----------------------

TARIM KREDİ SÜT ÜRÜNLERİ A.Ş.

31.12.2025 TARİHİ İTİBARIYLA

FİNANSAL DURUM TABLOSU

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın ("TL") 31.12.2025 tarihi itibarıyla satın alma gücü esasına göre ifade edilmiştir.)

		Bağımsız Denetimden Geçmiş Cari Dönem	Bağımsız Denetimden Geçmiş Geçmiş Dönem	Bağımsız Denetimden Geçmiş Geçmiş Dönem
	Dipnot	31 Aralık 2025	31 Aralık 2024	31 Aralık 2023
Kısa vadeli yükümlülükler		2.986.144.001	2.963.495.056	2.646.864.543
Kısa vadeli borçlanmalar	4	732.172.225	1.271.156.880	973.279.906
Uzun vadeli borçlanmaların kısa vadeli kısımları	4	612.172.985	442.090.061	578.291.991
Kiralama işlemlerinden kaynaklanan yükümlülükler	4	27.722.753	23.897.773	13.512.283
Ticari borçlar:		1.474.311.745	1.109.308.644	969.496.531
İlişkili taraflara ticari borçlar	5, 24	402.724.091	138.175.560	57.740.182
İlişkili olmayan taraflara ticari borçlar	5	1.071.587.654	971.133.084	911.756.349
Çalışanlara sağlanan faydalar kapsamında borçlar	6	68.352.129	66.366.828	24.181.670
Diğer borçlar:		26.232.105	28.966.051	3.405.219
İlişkili olmayan taraflara diğer borçlar	7	26.232.105	28.966.051	3.405.219
Ertelenmiş gelirler	9	12.909.655	6.175.225	12.793.410
Kısa vadeli karşılıklar		30.095.720	13.325.895	32.552.879
Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin kısa vadeli karşılıklar	15	10.906.809	11.447.725	9.580.689
Diğer kısa vadeli karşılıklar		19.188.911	1.878.170	22.972.190
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü		-	-	1.785.005
Diğer kısa vadeli yükümlülükler	11	2.174.684	2.207.699	37.565.649
Uzun vadeli yükümlülükler		786.823.890	996.390.129	2.048.736.368
Uzun vadeli borçlanmalar	4	402.193.285	761.985.314	1.536.123.924
Kiralama işlemlerinden kaynaklanan yükümlülükler	4	47.135.794	3.950.304	3.116.573
Uzun vadeli karşılıklar		146.017.072	152.656.427	181.551.107
Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin uzun vadeli karşılıklar	15	146.017.072	152.656.427	181.551.107
Ertelenmiş vergi yükümlülüğü	10	191.477.739	77.798.084	327.944.764
Özkaynaklar		2.588.268.252	2.168.570.512	1.683.254.473

Ödenmiş sermaye	16	503.050.000	253.050.000	253.050.000
Sermaye düzeltme farkları	16	429.094.884	351.864.063	351.864.063
Sermaye avansı		-	327.230.821	-
Kar veya zararda yeniden sınıflandırılmayacak birikmiş diğer kapsamlı giderler		608.786.713	358.962.186	257.885.437
Maddi duran varlık yeniden değerlendirme artışları		688.312.692	452.406.514	360.851.717
Tanımlanmış fayda planları yeniden ölçüm kayıpları		(79.525.979)	(93.444.328)	(102.966.280)
Kardan ayrılan kısıtlanmış yedekler		14.577.128	11.161.707	951.198
Geçmiş yıllar karları		862.886.314	809.293.266	(22.409.239)
Dönem net karı / (zararı)		169.873.213	57.008.469	841.913.014
Toplam kaynaklar		6.361.236.143	6.128.455.697	6.378.855.384

TARIM KREDİ SÜT ÜRÜNLERİ A.Ş.

31.12.2025 TARİHİNDE SONA EREN ARA DÖNEME AİT

KAR VEYA ZARAR VE DİĞER KAPSAMLI GELİR TABLOSU

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın ("TL") 31.12.2025 tarihi itibarıyla satın alma gücü esasına göre ifade edilmiştir.)

		Bağımsız Denetimden Geçmiş Cari Dönem 1 Ocak – 31 Aralık 2025	Bağımsız Denetimden Geçmiş Geçmiş Dönem 1 Ocak – 31 Aralık 2024	Bağımsız Denetimden Geçmiş Geçmiş Dönem 1 Ocak – 31 Aralık 2023
	Dipnot			
Kar veya zarar kısmı				
Hasılat	18	13.774.534.813	12.755.116.519	12.470.542.783
Satışların maliyeti (-)	18	(11.656.941.751)	(11.180.968.387)	(11.295.936.438)
Brüt kar		2.117.593.062	1.574.148.132	1.174.606.345
Genel yönetim giderleri (-)	19	(296.758.035)	(315.712.076)	(234.059.042)
Pazarlama, satış ve dağıtım giderleri (-)	20	(638.867.374)	(664.487.350)	(727.488.723)
Araştırma ve geliştirme giderleri (-)	21	(4.078.718)	(3.442.991)	(5.131.638)
Esas faaliyetlerden diğer gelirler	22	50.523.487	73.048.811	85.533.669
Esas faaliyetlerden diğer giderler (-)	22	(87.538.039)	(32.079.574)	(71.485.281)
Esas faaliyet karı		1.140.874.383	631.474.952	221.975.330
Yatırım faaliyetlerinden gelirler		29.395.905	18.102.163	225.431.102
Finansman geliri öncesi faaliyet karı		1.170.270.288	649.577.115	447.406.432
Finansman gelirleri	23	93.630.537	130.364.275	167.814.235
Finansman giderleri (-)	23	(983.737.820)	(1.289.944.283)	(413.797.327)
Net parasal pozisyon kazançları (kayıpları)	29	(7.117.533)	317.055.363	858.676.048
Sürdürülen faaliyetler vergi öncesi kar / (zarar)		273.045.472	(192.947.530)	1.060.099.388
Sürdürülen faaliyetler vergi gideri		(103.172.259)	249.955.999	(218.186.374)
- Dönem vergi (gideri) / geliri	10	(48.571.941)	(24.492.696)	-
- Ertelenmiş vergi (gideri) / geliri	10	(54.600.318)	274.448.695	(218.186.374)
Net dönem karı		169.873.213	57.008.469	841.913.014
Pay başına kazanç		0,3710	0,2253	4,7182
Diğer kapsamlı gelir kısmı				

**Kâr veya zararda yeniden sınıflandırılmayacak
birikmiş diğer kapsamlı gelirler/ (giderler)**

- Maddi duran varlık yeniden değerlendirme artışları	13, 17	290.346.065	112.682.827	444.125.190
- Maddi duran varlık yeniden değerlendirme artışları, vergi etkisi	13, 17	(54.439.887)	(21.128.030)	(83.273.473)
- Tanımlanmış fayda planları yeniden ölçüm kazançları / (kayıpları)	15, 17	18.557.799	12.695.937	(137.363.106)
- Tanımlanmış fayda planları yeniden ölçüm kazançları / (kayıpları), vergi etkisi	15, 17	(4.639.450)	(3.173.985)	34.340.776
Diğer kapsamlı gelir		249.824.527	101.076.749	257.829.387
Toplam kapsamlı gelir		419.697.740	158.085.218	1.099.742.401

5.2. Mali Yapı Hakkında Değerlendirme**5.2.1.Finansal Analiz Değerlendirilmesi**

Piyasa ekonomisinin geçerli olduğu ülkelerde finansal performansın tespiti ve maksimizasyonu en önemli işletme araçları arasında yer almaktadır. Bu kapsamda mali yapının tespiti ve finansal performans gelişimi farklı açılardan analiz edilerek analiz sonuçlarının güvenilirliği artırılmaya çalışılmış, mevcut ve geçmişteki mali ve finansal performans durumu belirlenmiş ve finansal tablolarda yer alan kalemlerin zaman içinde göstermiş oldukları değişiklikler, elde edilen bulgular

- 1- Alacak devir hızları artırılacak,
- 2- Giderlerde imkanlar ölçüsünde tasarruf sağlanmaya özen gösterilecek,
- 3- Faaliyet karlılığı ve net satış karlılığı muhafaza edilecektir.

5.3. Risk Yönetimi Politikaları**5.3.1.Diğer Risk Değerlemesi:**

Şirket, faaliyetlerini şeffaf, hesap verebilir, adil ve sorumlu bir şekilde yürütmektedir. Yönetim Kurulu, başta pay sahipleri olmak üzere şirketin menfaat sahiplerini etkileyebilecek olan risklerin etkilerini en aza indirebilecek risk yönetim ve bilgi sistemleri ve süreçlerini de içerecek şekilde iç kontrol sistemlerini oluşturmaktadır.

Şirket Yönetim Kurulu; aldığı stratejik kararlarla, Şirket'in risk, büyüme ve getiri dengesini en uygun düzeyde tutarak akılcı ve tedbirli risk yönetimi anlayışıyla Şirket'in öncelikle uzun vadeli çıkarlarını gözeterek, Şirket'i idare ve temsil etmektedir. Periyodik olarak hazırlanan raporlar ve toplantılarla riskler sorgulanmakta ve ayrıntılı bir şekilde değerlendirilmektedir.

5.4. Finansman Kaynakları ve Çıkarılmış Bulunan Sermaye Piyasa Araçlarına ilişkin Bilgiler

Şirketimiz 2025 yılı (01.01.2025-31.12.2025 dönemini kapsayan) Hesap dönemi içerisinde çıkarılmış sermaye piyasası araçları ve dış finansman kaynağı bulunmamaktadır.

6. KAR DAĞITIM POLİTİKASI VE KAR DAĞITIM ÖNERİSİ

Şirketimiz TARIM KREDİ SÜT ÜRÜNLERİ A.Ş Türk Ticaret Kanunu hükümleri, Sermaye Piyasası Mevzuatı, Vergi Mevzuatı ve diğer ilgili düzenlemeler ile Esas Sözleşmemizin kâr dağıtım ile ilgili maddesi çerçevesinde kâr dağıtımını yapmaktadır. Kâr dağıtımında, Kurumsal Yönetim İlkeleri'ne uygun olarak pay sahipleri ve Şirket menfaatleri arasında dengeli ve tutarlı bir politika izlenmektedir.

Mevcut yasal düzenlemeler kapsamında hazırlanmış olan finansal tablolarımızda yer alan dönem kârı esas alınarak hesaplanan dağıtılabilir kâr tutarı üzerinden yasalarla belirlenen genel yedek akçeler ayrıldıktan sonra bu konudaki mevzuat ve esas sözleşme hükümleri ile şirketimizin uzun ve kısa vadeli şirket stratejileri, yatırım ve finansman politikaları, piyasa değeri, nakit akımları ve ekonomik gelişmeler dikkate alınarak hesaplanacak kâr payı tutarı, Sermaye Piyasası Kurulu'nun düzenlemeleri çerçevesinde Yönetim Kurulu tarafından hazırlanacak kâr dağıtım önerisi ile Genel Kurul'un onayına sunulmaktadır. (Dağıtılacak kâr bakımından ortaklar ve kâra katılan diğer kişiler için belirlenen kâr payı dağıtım oranı belirlenmesi gerekmektedir. Payları borsada işlem görmeyen ortaklıklar için kâr payı dağıtım oranı, bağışlar eklenmiş net dağıtılabilir dönem kârının yüzde yirmisinden az olamayacaktır.

Genel Kurulumuzun kararları çerçevesinde nakden kar dağıtılabilir. Şirketimiz, şirket menfaatlerini de göz önünde bulundurarak kâr payı dağıtılmasını prensip olarak benimsemektedir. Kâr payı ödemeleri kâr payı kuponunun ortaklığa ibrazı karşılığında yapılır.

Kâr payının hangi tarihlerde ve ne şekilde dağıtılacağı esas sözleşmenin ilgili maddesine göre Yönetim Kurulunun teklifi üzerine Genel Kurul tarafından kararlaştırılır. Genel kurul tarafından kâr payı dağıtılması kararı alındığı takdirde nakit kâr payı dağıtım en geç kar dağıtım kararının alındığı Genel Kurul toplantı tarihini takiben en geç iki ay içinde yapılması amaçlanmakta olup kar dağıtım tarihine Genel Kurul karar vermektedir.

Şirketimizin kâr dağıtımına ilişkin yönetim kurulu önerisi, şekli ve içeriği Sermaye Piyasası Kurulu tarafından belirlenen kâr dağıtım tablosu ile birlikte en geç olağan genel kurul gündeminin ilan edildiği tarihte, Sermaye Piyasası Kurulu'nun özel durumların kamuya açıklanmasına ilişkin düzenlemeleri çerçevesinde kamuya duyurulur ve ortaklığın internet sitesinde ilan edilir. Kâr dağıtım tablosu ayrıca ortaklık merkezinde pay sahiplerinin incelemesine açık tutulur.

7. KURUMSAL YÖNETİM İLKELERİ UYUM RAPORU

7.1. Kurumsal Yönetim İlkelerine Ne Ölçüde Uyulduğu

Sermaye Piyasası Kurulu'nun Kurumsal Yönetim Tebliği ile açıklanan uygulaması zorunlu tutulan ilkeler uygulanmaktadır.

31 Aralık 2025 tarihinde sona eren faaliyet döneminde Kurumsal Yönetim Tebliği ekinde yer alan kurumsal yönetim ilkeleri uyum ve uyum sağlanamayanlara ilişkin açıklamalara Kurumsal Yönetim Uyum Raporu ("URF") ve Kurumsal Yönetim Bilgi Formu (KYBF") içerisinde yer verilmiştir.

Gelecekte ortaklığın kurumsal yönetim uygulamalarında söz konusu ilkeler çerçevesinde mekanizmaların daha iyi işletilmesi ve sınırlı sayıda uygulamaya konulamamış olan gönüllü ilkeler dahil kurumsal yönetim uygulamalarımızı geliştirmeye yönelik çalışmalara devam edilecektir.

7.2. Kurumsal Yönetim Uyum Raporu

KURUMSAL YÖNETİM UYUM RAPORU (URF)

Kurumsal Yönetim Uyum Raporu	Uyum Durumu					Açıklama
	Evet	Kısmen	Hayır	Muaf	İlgisiz	
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 zorlaştırıcı işlem yapmaktan kaçınmıştır.	x					Şirket pay sahipleri Özel denetim hakkıyla ilgili olarak TTK,SPK ve diğer ilgili yasal düzenlemelere uygun hareket etmektedir,
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 Ltd. 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	İmtiyazlı kişi bulunmamaktadır
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 zorlaştırıcı herhangi bir kısıtlama ve uygulama bulunmamaktadır.	x					
1.4.2-Şirketin imtiyazlı oy hakkına sahip payı bulunmamaktadır.	x					
1.4.3 - Şirket, beraberinde hakimiyet ilişkisini de getiren karşılıklı iştirak ilişkisi içerisinde bulunduğu herhangi bir ortaklığın Genel Kurulu'nda oy haklarını kullanmamıştır.					x	Şirketin beraberinde hakimiyet ilişkisini de getiren karşılıklı iştirak ilişkisi bulunmamaktadır.

Kurumsal Yönetim Uyum Raporu	Uyum Durumu					Açıklama
	Evet	Kısmen	Hayır	Muaf	İlgisiz	
1.5. AZLIK HAKLARI						
1.5.1- Şirket azlık haklarının kullandırılmasına 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	
1.6. KAR PAYI HAKKI						
1.6.1 - Genel kurul tarafından onaylanan kar dağıtım politikası ortaklığın kurumsal internet sitesinde kamuya açıklanmıştır.	x					Kar Dağıtım Politikası, Şirket Yatırımcı İlişkileri İnternet Sitesinde kullanıcıların erişime açıktır.
1.6.2 - Kar dağıtım politikası, pay sahiplerinin ortaklığın gelecek dönemlerde elde edeceği karın dağıtım usul ve esaslarını öngörebilmesine imkan verecek acıklıkta asgari bilgileri içermektedir.	x					
1.6.3 - Kâr dağıtmama nedenleri ve dağıtılmayan kârın kullanım şekli ilgili gündem maddesinde belirtilmiştir.	x					Sermaye piyasası mevzuatı gereği hazırlanan 'Kar Dağıtım Politikası' okundu ve oy birliği ile kabul edildi.
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					
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	Şirketin doğrudan pay sahipliği yapısında bildirim yükümlülüğüne tabi gerçek kişi ortak bulunmamaktadır.
2.1.4 - Şirketin kurumsal internet sitesindeki bilgiler Türkçe ile tamamen aynı içerikte olacak şekilde ihtiyaca göre seçilen yabancı dillerde de hazırlanmıştır.		x				Henüz ihtiyaç duyulmamıştır.

Kurumsal Yönetim Uyum Raporu	Uyum Durumu					Açıklama
	Evet	Kısmen	Hayır	Muaf	İlgisiz	
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 ilkede 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			Şirket çalışanlarının yönetimde temsiline yönelik Şirket Ana Sözleşmesinde düzenleme bulunmamaktadır.
3.2.2 - Menfaat sahipleri açısından sonuc doğuran önemli kararlarda menfaat sahiplerinin görüşlerini almak üzere anket / konsültasyon gibi yöntemler uygulanmıştır.		x				
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					
3.3.2 - Personel alımına ilişkin ölçütler yazılı olarak belirlenmiştir.	x					
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					
3.3.6 - Görev tanımları ve performans kriterleri tüm çalışanlar için ayrıntılı olarak hazırlanarak çalışanlara duyurulmuş ve ücretlendirme kararlarında kullanılmıştır.	x					

Kurumsal Yönetim Uyum Raporu	Uyum Durumu					Açıklama
	Evet	Kısmen	Hayır	Muaf	İlgisiz	
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					Online eğitimlerle çalışanlar bilgilendirilmiştir.
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					Şirket, müşteri memnuniyetini ölçme ile ilgili çalışmalar yapmaktadır.
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					Şirket, müşteri ve tedarikçi bilgilerini gizliliğine önem vermektedir ve bu bilgilerin gizliliğini korumak için gerekli kontrolleri sağlamıştır. Aynı zamanda Kişisel Verileri Koruma Kurumu tarafından işletilen Veri Sorumluları Sicili (VERBİS) kaydını tamamlamıştır
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					Şirket etik davranış kurallarını çalışanlara yönelik hazırlanmış bir doküman olarak şirket içi erişime açık tutmaktadır.
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					

Kurumsal Yönetim Uyum Raporu	Uyum Durumu					Açıklama
	Evet	Kısmen	Hayır	Muaf	İlgisiz	
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					Yayımlanan Yönetim Kurulu Faaliyet Raporunda Yönetim Kurulu üyelerinin başkan/başkan yardımcısı/üye, icrada görev alıp almadığı, bağımsız üyelikleri ile ilgili olarak görev ve sorumlulukları açıklanmıştır.
4.2.3 - Yönetim kurulu, şirketin ölçeğine ve faaliyetlerinin karmaşıklığına uygun bir iç kontrol sistemi oluşturmuştur.	x					İç kontrol ve iç denetim çalışmaları şirketimizin bünyesinde bulunan İç Denetim Direktörlüğünce yapılmaktadır.
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					Yönetim Kurulu Başkanı ve Genel Müdür görevleri ayrı ayrı tanımlanmıştır
4.2.7-Yönetim kurulu, yatırımcı ilişkileri bölümü ve kurumsal yönetim komitesinin etkili bir şekilde çalışmasını sağlamakta ve şirket ile pay sahipleri arasındaki anlaşmazlıkların giderilmesinde ve pay sahipleriyle iletişimde yatırımcı ilişkileri bölümü ve kurumsal yönetim komitesiyle yakın işbirliği içinde çalışmıştır.	x					Yatırımcı İlişkileri Birimi Yöneticisi Kurumsal Yönetim Komitesi üyesi olarak görev yapmakta ve yatırımcı ilişkileri faaliyetlerini Komitenin etkin gözetimi altında sürdürmektedir. Şirketin yatırımcı ilişkileri stratejisi, hedefleri, faaliyetleri ve faaliyet sonuçları Komiteye ve Yönetim Kuruluna düzenli olarak raporlanmaktadır.
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					
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					
4.3.10 - Denetimden sorumlu komitenin üyelerinden en az birinin denetim/muhasebe ve finans konusunda 5 yıllık tecrübesi vardır.	x					

Kurumsal Yönetim Uyum Raporu	Uyum Durumu					Açıklama
	Evet	Kısmen	Hayır	Muaf	İlgisiz	
4.4. YÖNETİM KURULU TOPLANTILARININ ŞEKLİ						
4.4.1- Bütün yönetim kurulu üyeleri, yönetim kurulu toplantılarının çoğuna fiziksel 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					Yönetim Kurulu Çalışma Usul ve Esasları uyarınca yönetim kurulu toplantı gündeminde yer alan konulara ilişkin gerekli bilgi ve belgelerin toplantıdan bir hafta öncesinde, mümkün olduğu ölçüde toplantı gündemi ile eşzamanlı olarak tüm Yönetim Kurulu üyeleriyle paylaşılması esastır.
4.4.3 - Toplantıya katılamayan ancak görüşlerini yazılı olarak yönetim kuruluna bildiren üyenin görüşleri diğer üyelerin bilgisine sunulmuştur.	x					Yıl içerisinde Yönetim Kurulu üyeleri tarafından toplantı gündemine ilişkin ve Şirket faaliyetleri ile ilgili yazılı olarak iletilen sorular şirket üst yönetimi tarafından yazılı olarak yanıtlanmış ve yanıtlar tüm Yönetim Kurulu üyeleriyle paylaşılmıştır.
4.4.4 - Yönetim kurulunda her üyenin bir oy hakkı vardır.	x					Şirket Ana Sözleşmesi ve Yönetim Kurulu Çalışma Usul ve Esasları uyarınca her Yönetim Kurulu üyesinin bir oy hakkı bulunmaktadır.
4.4.5 - Yönetim kurulu toplantılarının ne şekilde yapılacağı şirket içi düzenlemeler ile yazılı hale getirilmiştir.	x					Yönetim Kurulu Çalışma Usul ve Esasları Yönetim Kurulu faaliyetlerine yönelik diğer tüm konuların yanı sıra yönetim kurulu toplantılarının ne şekilde gerçekleştirileceğine dair kuralları içermektedir.
4.4.6 -Yönetim kurulu toplantı zaptı gündemdeki tüm maddelerin görüşüldüğünü ortaya koymakta ve karar zaptı muhalif görüşleri de içerecek şekilde hazırlanmaktadır.	x					Toplantı gündeminde bulunan maddeler için Yönetim Kurulu kararı imzalatılmaktadır.
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 üyelerimizin Şirket dışında başka görevler alması prensip olarak sınırlandırılmamaktadır.

Kurumsal Yönetim Uyum Raporu	Uyum Durumu					Açıklama
	Evet	Kısmen	Hayır	Muaf	İlgisiz	
4.5. YÖNETİM KURULU BÜNYESİNDE OLUŞTURULAN KOMİTELER						
4.5.5 - Her bir yönetim kurulu üyesi sadece bir komitede görev almaktadır.			x			Yönetim Kurulu üye sayısı ve komite yapılanma gereklilikleri nedeniyle iki bağımsız Yönetim Kurulu üyesi birden fazla komitede görev almaktadır.
4.5.6-Komiteler, görüşlerini almak için gerekli gördüğü kişileri toplantılara davet etmiştir ve görüşlerini almıştır.	x					Tüm Yönetim Kurulu Komiteleri, görev ve çalışma esasları doğrultusunda gerekli gördüğü hallerde şirket yöneticilerinden veya diğer şirket çalışanlarından bilgi alabileceği gibi ilgili kişileri Komite toplantılarına davet edebilir.
4.5.7 - Komitenin danışmanlık hizmeti aldığı kişi/kuruluşun bağımsızlığı hakkında bilgiye yıllık faaliyet raporunda yer verilmiştir.			x			Komiteler yıl içinde dışarıdan danışmanlık hizmeti almamıştır
4.5.8- Komite toplantılarının önemli sonuçları hakkında rapor düzenlenerek yönetim kurulu üyelerine sunulmuştur.	x					Yönetim Kurulu toplantısı gündeminde önceki döneme ait Komite çalışmaları hakkında Komite başkanları tarafından bilgi verilmesine dair bir gündem maddesi yer almakta ve bu yönde düzenli bilgilendirme sağlanmaktadır. Ayrıca Riskin Erken Saptanması Komitesi tarafından düzenlenen Risk Yönetim Raporları Yönetim Kuruluna sunulmaktadır.
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 değerlendirmesi yapılmamıştır.
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					Şirketimiz tarafından Yönetim Kurulu üyelerine veya üst düzey yöneticilere verilmiş borç, kullandırılmış bir kredi veya verilmiş bir teminat verilmemiştir
4.6.5 - Yönetim kurulu üyeleri ve idari sorumluluğu bulunan yöneticilere verilen ücretler yıllık faaliyet raporunda kişi bazında açıklanmıştır.			x			

7.2.Kurumsal Yönetim Bilgi Formu (KYBF)**KURUMSAL YÖNETİM BİLGİ FORMU (KYBF)****1. PAY SAHİPLERİ****1.1. PAY SAHİPLİĞİ HAKLARININ KULLANIMININ KOLAYLAŞTIRILMASI**

Yıl boyunca şirketin düzenlediği yatırımcı konferans ve toplantılarının sayısı

Şirketimizce, genel kurul toplantısı hariç yatırımcılara yönelik konferans veya toplantı düzenlenmemiştir.

1.2. BİLGİ ALMA VE İNCELEME HAKKI

Özel denetçi talebi sayısı

Özel denetçi talebi bulunmamaktadır.

Genel kurul toplantısında kabul edilen özel denetçi talebi sayısı

Yoktur.

1.3. GENEL KURUL

İlke 1.3.1 (a-d) kapsamında talep edilen bilgilerin duyurulduğu KAP duyurusunun bağlantısı

-

Genel kurul toplantısıyla ilgili belgelerin Türkçe ile eş anlamlı olarak İngilizce olarak da sunulup sunulmadığı

Sunulmamıştır. Şirket duyuruları yalnız Türkçe olarak yayınlanmaktadır.

İlke 1.3.9 kapsamında, bağımsız üyelerin çoğunluğunun onayı veya katılanların oybirliği bulunmayan işlemlerle ilgili KAP duyurularının bağlantıları

Bu kapsamda alınmış herhangi bir duyuru bulunmamaktadır.

Kurumsal Yönetim Tebliği (II-17.1) madde 9 kapsamında gerçekleştirilen ilişkili taraf işlemleriyle ilgili KAP duyurularının bağlantıları

spk.gov.tr/raporlar/Özel Durum Açıklamaları

Kurumsal Yönetim Tebliği (II-17.1) madde 10 kapsamında gerçekleştirilen yaygın ve süreklilik arz eden işlemlerle ilgili KAP duyurularının bağlantıları

spk.gov.tr/raporlar/Özel Durum Açıklamaları

Şirketin kurumsal internet sitesinde, bağış ve yardımlara ilişkin politikanın yer aldığı bölümün adı

Yatırımcı ilişkiler/SPK Özel Durum Bildirimleri

Bağış ve yardımlara ilişkin politikanın kabul edildiği genel kurul tutanağının yer aldığı KAP duyurusunun bağlantısı

spk.gov.tr/raporlar/Özel Durum Açıklamaları

Esas sözleşmede menfaat sahiplerinin genel kurula katılımını düzenleyen madde numarası

Madde 10

Genel kurula katılan menfaat sahipleri hakkında bilgi

Genel Kurula katılım ile ilgili bir kısım bulunmamaktadır.

1.4. OY HAKKI

Oy hakkında imtiyaz bulunup bulunmadığı	Hayır
Oyda imtiyaz bulunuyorsa, imtiyazlı pay sahipleri ve oy oranları	-
Oyda imtiyaz bulunuyorsa, imtiyazlı pay sahipleri ve oy oranları	-

1.5. AZLIK HAKLARI

Azlık haklarının, şirketin esas sözleşmesinde (içerik veya oran bakımından) genişletilip genişletilmediği	Yoktur.
Azlık haklarının, şirketin esas sözleşmesinde (içerik veya oran bakımından) genişletilip genişletilmediği	Yoktur.

1.6. KAR PAYI HAKKI

Kurumsal internet sitesinde kar dağıtım politikasının yer aldığı bölümün adı	Yatırımcı ilişkiler/SPK Özel Durum Bildirimleri
Yönetim kurulunun genel kurula karın dağıtılmamasını teklif etmesi halinde bunun nedenleri ve dağıtılmayan karın kullanım şeklini belirten genel kurul gündem maddesine ilişkin tutanak metni	Yatırımcı ilişkiler/SPK Özel Durum Bildirimleri
Yönetim kurulunun genel kurula karın dağıtılmamasını teklif etmesi halinde ilgili genel kurul tutanağının yer aldığı KAP duyurusunun bağlantısı	spk.gov.tr/raporlar/Özel Durum Açıklamaları

Genel Kurul Toplantıları									
Genel Kurul Tarihi	Genel kurul gündemiyle ilgili olarak şirkete iletilen ek açıklama talebi sayısı	Pay sahiplerinin genel kurula katılım oranı	Doğrudan temsil edilen payların oranı	Vekaleten temsil edilen payların oranı	Şirket'in kurumsal internet sitesinde her gündem maddesiyle ilgili olumlu ve olumsuz oyları da gösterir şekilde genel kurul toplantı tutanaklarının yer aldığı bölümün adı	Kurumsal internet sitesinde genel kurul toplantısında yöneltilen tüm soru ve bunlara sağlanan yanıtların yer aldığı bölümün adı	Genel kurul toplantısının tutanağının ilişkili taraflarla ilgili madde veya paragraf numarası	Yönetim kuruluna bildirimde bulunan imtiyazlı bir şekilde ortaklık bilgilerine ulaşma imkanı bulunan kişi sayısı (içeriden öğrenenler listesi)	KAP'ta yayımlanan genel kurul bildiriminin bağlantısı
24.04.2025	0			100%	yatırımcı ilişkileri/ Spk Özel Durum Bildirimleri	yatırımcı ilişkileri/ Spk Özel Durum Bildirimleri	-	-	spk.gov.tr/raporlar/api/ozeldurumaciklamasi/5914

2. KAMUYU AYDINLATMA VE ŞEFFAFLIK**2.1. KURUMSAL İNTERNET SİTESİ**

Kurumsal internet sitesinde 2.1.1. numaralı kurumsal yönetim ilkesinde talep edilen bilgilerin yer aldığı bölümlerin adları	-
Kurumsal internet sitesinde doğrudan veya dolaylı bir şekilde payların %5'inden fazlasına sahip olan gerçek kişi pay sahiplerinin listesinin yer aldığı bölüm	Yatırımcı İlişkiler/ Spk Özel Durum Bildirimleri
Kurumsal internet sitesinin hazırlandığı diller	Türkçe ve İngilizce

2.2. FAALİYET RAPORU**2.2.2. numaralı kurumsal yönetim ilkesinde belirtilen bilgilerin faaliyet raporunda yer aldığı sayfa numaraları veya bölüm adları**

a) Yönetim kurulu üyeleri ve yöneticilerin şirket dışında yürüttükleri görevler ve üyelerin bağımsızlık beyanlarının yer aldığı sayfa numarası veya bölüm adı	-
b) Yönetim Kurulu bünyesinde oluşturulan komitelere ilişkin bilginin sayfa numarası veya bölüm adı	Sayfa Numarası 4 – Yönetim Kurulu Komiteleri ve Faaliyetleri
c) Yönetim kurulunun yıl içerisindeki toplantı sayısı ve üyelerin toplantılara katılım durumu bilgisinin sayfa numarası veya bölüm adı	-
d) Şirket aleyhine açılan önemli davalar ve olası sonuçları hakkında bilginin sayfa numarası veya bölüm adı	Faaliyet Raporunda Sayfa 5 -Şirket Aleyhine Açılan ve Şirket'in Mali Durumunu ve Faaliyetlerini Etkileyebilecek Nitelikteki Davalar ve Olası Sonuçları Hakkında Bilgiler
e) Şirketin yatırım danışmanlığı ve derecelendirme gibi hizmet aldığı kurumlarla arasındaki çıkar çatışmaları ve bunları önlemek için alınan tedbirlere ilişkin bilginin sayfa numarası veya bölüm adı	-
f) Sermayeye doğrudan katılım oranının %5'i aştığı karşılıklı iştiraklere ilişkin bilginin sayfa numarası veya bölüm adı	-
g) Çalışanların sosyal hakları, mesleki eğitimi ile diğer toplumsal ve çevresel sonuç doğuran şirket faaliyetlerine ilişkin kurumsal sosyal sorumluluk faaliyetleri hakkında bilginin sayfa numarası veya bölüm adı	-

3. MENFAAT SAHİPLERİ**3.1. MENFAAT SAHİPLERİNE İLİŞKİN ŞİRKET POLİTİKASI**

Kurumsal internet sitesinde tazminat politikasının yer aldığı bölümün adı	-
Çalışan haklarının ihlali nedeniyle şirket aleyhine kesinleşen yargı kararlarının sayısı	-

3.2. MENFAAT SAHİPLERİNİN ŞİRKET YÖNETİMİNE KATILIMININ DESTEKLENMESİ

Kurumsal internet sitesinde, çalışanların yönetim organlarına katılımına ilişkin olan iç düzenlemelerin yer aldığı bölümün adı	-
Çalışanların temsil edildiği yönetim organları	-

3.3. ŞİRKETİN İNSAN KAYNAKLARI POLİTİKASI

Kilit yönetici pozisyonları için halefiyet planı geliştirilmesinde yönetim kurulunun rolü	Yönetim Kurulu, Şirketimizin Eğitim ve Gelişim Prosedürü kapsamında çalışanlarımızın her türlü gelişimini ve yönetsel becerilerinin artmasına önem vermektedir.
Kurumsal internet sitesinde fırsat eşitliği ve personel alımı ölçütlerini içeren insan kaynakları politikasının yer aldığı bölümün adı veya politikanın ilgili maddelerinin özeti	-
Pay edindirme planı bulunup bulunmadığı	-
Kurumsal internet sitesinde ayrımcılık ve kötü muameleyi önlemeye yönelik önlemleri içeren insan kaynakları politikasının yer aldığı bölümün adı veya politikanın ilgili maddelerinin özeti	Yoktur
İş kazalarıyla ilgili sorumluluk sebebiyle şirket aleyhine kesinleşen yargı kararı sayısı	Yoktur

3.5. ETİK KURALLAR VE SOSYAL SORUMLULUK

Kurumsal internet sitesinde etik kurallar politikasının yer aldığı bölümün adı	Yoktur
Kurumsal internet sitesinde kurumsal sosyal sorumluluk raporunun yer aldığı bölümün adı. Kurumsal sosyal sorumluluk raporu yoksa, çevresel, sosyal ve kurumsal yönetim konularında alınan önlemler	Düzenlenecektir.
İrtikap ve rüşvet de dahil olmak üzere her türlü yolsuzlukla mücadele için alınan önlemler	-

4. YÖNETİM KURULU-I**4.2. YÖNETİM KURULUNUN FAALİYET ESASLARI**

En son yönetim kurulu performans değerlendirmesinin tarihi	Yönetim Kurulu performans değerlendirmesi yapılmamaktadır.
Yönetim kurulu performans değerlendirmesinde bağımsız uzmanlardan yararlanılıp yararlanılmadığı	Hayır
Çalışan haklarının ihlali nedeniyle şirket aleyhine kesinleşen yargı kararlarının sayısı	Yoktur
Bütün yönetim kurulu üyelerinin ibra edilip edilmediği	İbra Edildiler
Görev dağılımı ile kendisine yetki devredilen yönetim kurulu üyelerinin adları ve söz konusu yetkilerin içeriği	Faaliyet Raporunda Yönetim Kurulu Bölümünde 4. Sayfada bilgi verilmektedir.
İç kontrol birimi tarafından denetim kuruluna veya diğer ilgili komitelere sunulan rapor sayısı	İç Kontrol birimi tarafından denetim kuruluna veya diğer ilgili komitelere belli periyotlarda bilgi verilmektedir.
Faaliyet raporunda iç kontrol sisteminin etkinliğine ilişkin değerlendirmenin yer aldığı bölümün adı veya sayfa numarası	Şirket Faaliyetleri Önemli Gelişmeler/İç Kontrol Sistemi ve İç denetim Faaliyetleri
Yönetim kurulu başkanının adı	Yasin AYAZ
İcra başkanı / genel müdürün adı	Abdullah OĞUL

Yönetim kurulu başkanı ve icra başkanı/genel müdürün aynı kişi olmasına ilişkin gerekçenin belirtildiği KAP duyurusunun bağlantısı	-
Yönetim kurulu üyelerinin görevleri esnasındaki kusurları ile şirkette sebep olacakları zararın, şirket sermayesinin %25'ini aşan bir bedelle sigorta edildiğine ilişkin KAP duyurusunun bağlantısı	-
Kurumsal internet sitesinde kadın yönetim kurulu üyelerinin oranını artırmaya yönelik çeşitlilik politikası hakkında bilgi verilen bölümün adı	Yoktur
Kadın üyelerin sayısı ve oranı	Kadın üye bulunmamaktadır.

Yönetim Kurulunun Yapısı

Yönetim Kurulu Üyesinin Adı/ Soyadı	İcrada Görevli Olup Olmadığı	Bağımsız Üye Olup Olmadığı	Yönetim Kuruluna İlk Seçilme Tarihi	Bağımsızlık Beyanının Yer Aldığı KAP Duyurusunun Bağlantısı	Bağımsız Üyenin Aday Gösterme Komitesi Tarafından Değerlendirilip Değerlendirilmediği	Bağımsızlığını Kaybeden Üye Olup Olmadığı	Denetim, Muhasebe ve/veya Finans Alanında En Az 5 Yıllık Deneyime Sahip Olup Olmadığı
Yasin AYAZ	İcrada Görevli	Bağımsız Üye Değil	24.04.2025	-	-	Hayır	Evet
Abdullah OĞUL	İcrada Görevli	Bağımsız Üye Değil	24.04.2025	-	-	Hayır	Evet
Hamza GEDİKOĞLU	İcrada Görevli Değil	Bağımsız Üye Değil	24.04.2025	-	-	Hayır	Evet
Kadir GURBETCİ	İcrada Görevli Değil	Bağımsız Üye	24.04.2025	Spk.gov.tr/raporlar/ Özel Durum Açıklamaları	Değerlendirildi	Hayır	Evet
Mehmet ŞAHİN	İcrada Görevli Değil	Bağımsız Üye	24.04.2025	Spk.gov.tr/raporlar/ Özel Durum Açıklamaları	Değerlendirildi	Hayır	Evet

4. YÖNETİM KURULU-II**4.4. YÖNETİM KURULU TOPLANTILARININ ŞEKLİ**

Raporlama döneminde fiziki veya elektronik olarak toplanmak suretiyle yapılan yönetim kurulu toplantılarının sayısı	102
Yönetim kurulu toplantılarına ortalama katılım oranı	-
Yönetim kurulunun çalışmalarını kolaylaştırmak için elektronik bir portal kullanılıp kullanılmadığı	Evet
Yönetim kurulu çalışma esasları uyarınca, bilgi ve belgelerin toplantıdan kaç gün önce üyelere sunulduğu	3 gün önce Yönetim Kurulu Üyeleri sunulmaktadır.
Kurumsal internet sitesinde yönetim kurulu toplantılarının ne şekilde yapılacağını belirlediği şirket içi düzenlemeler hakkında bilginin yer aldığı bölümün adı	-
Üyelerin şirket dışında başka görevler almasını sınırlandıran politikada belirlenen üst sınır	Bu hususta oluşturulmuş bir politika ve belirlenen bir sınır olmamakla beraber , Bağımsız Yönetim Kurulu üyelerimiz özelin de SPK Kurumsal Yönetim İlkeleri 4.3.6 Mad. Belirtmiştir.

4.5. YÖNETİM KURULU BÜNYESİNDE OLUŞTURULAN KOMİTELER

Faaliyet raporunda yönetim kurulu komitelerine ilişkin bilgilerin yer aldığı sayfa numarası veya ilgili bölümün adı	Yıllık Faaliyet Raporu/Yönetim Organı
Komite çalışma esaslarının duyurulduğu KAP duyurusunun bağlantısı	Spk.gov.tr/Raporlar/Özel Durum Açıklamaları

Yönetim Kurulu Komiteleri-I

Yönetim Kurulu Komitelerinin Adları	Birinci Sütunda "Diğer" Olarak Belirtilen Komitenin Adı	Komite Üyelerinin Adı-Soyadı	Komite Başkanı Olup Olmadığı	Yönetim Kurulu Üyesi Olup Olmadığı
Denetim Komitesi	-	Mehmet ŞAHİN	Komite Başkanı	Bağımsız Üye
Denetim Komitesi	-	Kadir GURBETCİ	Komite Başkanı Değil	Bağımsız Üye
Kurumsal Yönetim Komitesi	-	Mehmet ŞAHİN	Komite Başkanı	Bağımsız Üye
Kurumsal Yönetim Komitesi	-	Kadir GURBETCİ	Komite Başkanı Değil	Bağımsız Üye
Kurumsal Yönetim Komitesi	-	Recep Reha KÖSE	Komite Başkanı Değil	Yönetim Kurulu Üyesi Değil
Riskin Erken Saptanması Komitesi	-	Kadir GURBETCİ	Komite Başkanı	Bağımsız Üye
Riskin Erken Saptanması Komitesi	-	Mehmet ŞAHİN	Komite Başkanı Değil	Bağımsız Üye

4. YÖNETİM KURULU-III

4.5. YÖNETİM KURULU BÜNYESİNDE OLUŞTURULAN KOMİTELER- II

Faaliyet raporu veya kurumsal internet sitesinin, denetim komitesinin, faaliyetleri hakkında bilgi verilen bölümünü belirtiniz (sayfa numarası veya bölümün adı)	Yatırımcı ilişkiler/Spk Özel Durum Bildirimleri
Faaliyet raporu veya kurumsal internet sitesinin, kurumsal yönetim komitesinin faaliyetleri hakkında bilgi verilen bölümünü belirtiniz (sayfa numarası veya bölümün adı)	Yatırımcı ilişkiler/Spk Özel Durum Bildirimleri
Faaliyet raporu veya kurumsal internet sitesinin, aday gösterme komitesinin faaliyetleri hakkında bilgi verilen bölümünü belirtiniz (sayfa numarası veya bölümün adı)	Yatırımcı ilişkiler/Spk Özel Durum Bildirimleri

Faaliyet raporu veya kurumsal internet sitesinin, riskin erken saptanması komitesinin faaliyetleri hakkında bilgi verilen bölümünü belirtiniz (sayfa numarası veya bölümün adı)	Yatırımcı ilişkiler/Spk Özel Durum Bildirimleri
Faaliyet raporu veya kurumsal internet sitesinin, ücret komitesinin faaliyetleri hakkında bilgi verilen bölümünü belirtiniz (sayfa numarası veya bölümün adı)	Yatırımcı ilişkiler/Spk Özel Durum Bildirimleri
4.6. YÖNETİM KURULU ÜYELERİNE VE İDARİ SORUMLULUĞU BULUNAN YÖNETİCİLERE SAĞLANAN MALİ HAKLAR	
Faaliyet raporunun, operasyonel ve finansal performans hedeflerine ve bunlara ulaşıp ulaşılmadığına ilişkin bilginin verildiği sayfa numarası veya bölüm adı	-
Kurumsal internet sitesinin, icrada görevli ve icrada görevli olmayan üyelere ilişkin ücretlendirme politikasının yer aldığı bölümünün adı	-
Faaliyet raporunun, yönetim kurulu üyelerine ve idari sorumluluğu bulunan yöneticilere verilen ücretler ile sağlanan diğer tüm menfaatlerin belirtildiği sayfa numarası veya bölüm adı	Yıllık Faaliyet Raporu / Yönetim Organı, Üst Düzey Yöneticiler/Üst Düzey Yöneticiler Hakkında Bilgi Hak ve Menfaatler

Yönetim Kurulu Komiteleri-II

Yönetim Kurulu Komitelerinin Adları	Birinci Sütunda "Diğer" Olarak Belirtilen Komitenin Adı	İcrada Görevli Olmayan Yöneticilerin Oranı	Komitede Bağımsız Üyelerin Oranı	Komitenin Gerçekleştirdiği Fiziki Toplantı Sayısı	Komite toplantılarına ortalama katılım oranı	Komitenin Faaliyetleri Hakkında Yönetim Kuruluna Sunduğu Rapor Sayısı
Denetim Komitesi	-	100%	100%	4	100%	Bilgi Verilmiştir
Kurumsal Yönetim Komitesi	-	100%	66%	3	100%	Bilgi Verilmiştir
Riskin Erken Saptanması Komitesi	-	100%	100%	6%	100%	Bilgi Verilmiştir

8. BAĞLI ŞİRKETLER VE İŞTİRAKLER İLE İLGİLİ BİLGİLER

Şirketin Gürcistan'da Aynes GEO LTD şirketi (bağlı ortaklık) bulunmaktadır. Şirketin aktif varlığı bulunmayıp, kapanış aşamasında ve gayri faal durumdadır.

9. İLİŞKİLİ TARAF İŞLEMLERİ VE ÖNEMLİ SÖZLEŞMEŞLER

9.1. İlişkili Taraf İşlemleri ve Bakiyelere İlişkin Bilgiler

İlişkili taraf işlemleri ve bakiyelere ilişkin açıklama 01.01.2025-31.12.2025 hesap dönemine ait finansal tablo dipnot 24'de sunulmuştur.

10. DİĞER HUSULAR

2025 yılı (01.01.2025-31.12.2025 dönemini kapsayan) hesap döneminde şirkette meydana gelen ve ortakların, alacaklarının ve diğer ilgili kişi ve kuruluşların haklarını etkileyebilecek nitelikte özel önem taşıyan bir olay bulunmamaktadır.

10.1. Finansal Tabloların Onaylanması

Finansal tablolar Şirket Yönetim Kurulu tarafından 07/08/2026 tarihinde onaylanmıştır.

10.2. Sonuç

Bu Faaliyet Raporu; Ticaret Bakanlığı tarafından 28.08.2012 tarih ve 28395 sayılı Resmi Gazetede yayımlanan "Şirketlerin Yıllık Faaliyet Raporunun Asgari İçeriğinin Belirlenmesi Hakkında Yönetmelik" hükümleri ve 13.06.2013 tarihli ve 28676 sayılı Resmi Gazetede yayımlanarak yürürlüğe giren Sermaye Piyasası Kurulunun (SPK) II-14.1 " Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği" 8. Maddesi kapsamında düzenlenmiş olup, 01.01.2025 - 31.12.2025 hesap dönemi şirket faaliyetlerinin değerlendirilmesi ve bilgi verilmesi amacıyla hazırlanmıştır.

Yasin AYAZ
Yönetim Kurulu Başkanı

Abdullah OĞUL
Yönetim Kurulu Başkan Vekili

Mustafa GÜL
Yönetim Kurulu Üyesi

Çağrı GÜLELÇİN
Yönetim Kurulu Üyesi

Mehmet ŞAHİN
Yönetim Kurulu Bağımsız Üye

Enes Baki YENER
Yönetim Kurulu Bağımsız Üye