

ÇİMBETON
HAZIRBETON VE PREFABRİK YAPI ELEMANLARI SAN. VE TİC. A.Ş.
2022 YILI FAALİYET RAPORU

A-GENEL BİLGİLER

1.Rapor Dönemi : 01.01.2022-31.12.2022

2.Kurumsal Bilgiler:

Şirketin Ticaret Unvanı : Çimbeton Hazırbeton ve Prefabrik Yapı Elemanları San. ve Tic. A.Ş.

Şirket Mersis Numarası : 0257000192200019

Şirketin Ticaret Sicil Numarası : Bornova 2537

Şirket İletişim Bilgileri : www.cimbeton.com

Merkez : Işıklar Mah. Eski Kemalpaşa Cad. No: 5 Bornova-İZMİR

Tel: 0.232.472 1050 Faks: 0.232. 472 1055

1. Şube : Çimbeton Hazırbeton ve Prefabrik Yapı Elemanları Sanayi ve Ticaret A.Ş. Edirne Şubesi
Adresi : Tayakadın Mahallesi Sanayi Bölgesi No: 452 Edirne
2. Şube : Çimbeton Hazırbeton ve Prefabrik Yapı Elemanları Sanayi ve Ticaret A.Ş. Akhisar Şubesi
Adresi : İnönü Mahallesi 31. Blok No:7 Akhisar/Manisa
3. Şube : Çimbeton Hazırbeton ve Prefabrik Yapı Elemanları Sanayi ve Ticaret A.Ş. Çorlu Şubesi
Adresi : Hatip Mahallesi Karatepe (Küme Evler) Çorlu Beton Sit. No: 1 Çorlu/Tekirdağ
4. Şube : Çimbeton Hazırbeton ve Prefabrik Yapı Elemanları Sanayi ve Ticaret A.Ş. Malatya Şubesi
Adresi : Topsöğüt Mahallesi Sivas Yolu Blv. No: 2 Yeşilyurt/Malatya
5. Şube : Çimbeton Hazırbeton ve Prefabrik Yapı Elemanları Sanayi ve Ticaret A.Ş. Kırklareli Şubesi
Adresi : Pınar Mahallesi Şeytandere Mekii (Küme Evler) No: 3 Merkez/Kırklareli
6. Şube : Çimbeton Hazırbeton ve Prefabrik Yapı Elemanları Sanayi ve Ticaret A.Ş. Elazığ Şubesi
Adresi : Aşağıdemirtaş Güneşli Nasip Hürel Hazır Beton Apt. No: 9/0 Merkez/Elazığ
7. Şube : Çimbeton Hazırbeton ve Prefabrik Yapı Elemanları Sanayi ve Ticaret A.Ş. Gazimir Şubesi
Adresi : Fatih Mah. 1203 Sok. No:25 Gazimir/İzmir

8. Şube : Çimbeton Hazırbeton ve Prefabrik Yapı Elemanları Sanayi ve Ticaret A.Ş. Esenyurt Hazır Beton Tesisi Şubesi
Adresi : Selahaddin Eyyubi Mah. Uğur Mumcu Cad. 1203 Sok. No:7/1 Esenyurt/İstanbul
9. Şube : Çimbeton Hazırbeton ve Prefabrik Yapı Elemanları Sanayi ve Ticaret A.Ş. Aliğa Hazır Beton Şubesi
Adresi : Horozgediği Mah. Sanayi Cad. No:41/1 Aliğa/İzmir

3.Ortaklık Yapısı ve Sermaye:

Pay sahibi	Pay (TL)	%
Çimentaş İzmir Çimento Fabrikası Türk A.Ş.	890.042	50,29
Kars Çimento Sanayi Ticaret A.Ş.	1.098	0,06
BİST	878.860	49,65
TOPLAM	1.770.000	100

Şirket'in çıkarılmış sermayesi 1.770.000 TL olup, nominal değeri 0,01 TL olan 177.000.000 adet hisseden oluşmaktadır. Şirket'in A ve B grubu olmak üzere iki çeşit hissesi bulunmaktadır ve A grubu hisse adedi 74.700.000, B grubu hisse adedi ise 102.300.000'dir.

Olağan ve Olağanüstü Genel Kurul toplantılarında her bir A grubu pay sahibi veya vekiline 15 oy ve her bir B grubu pay sahibine veya vekiline 1 oy hakkı verilir. Ana Sözleşme'nin oy kullanımına istinaden olan hükümlerinin değiştirilmesi için, A grubu pay sahiplerinin %75'inin olumlu oyu gerekmektedir.

4.Dönem İçinde Yönetim Kurulunda Görev Alanlar

ADI SOYADI	GÖREV ÜNVANI	GÖREV SÜRESİ
Taha Aksoy	Yönetim Kurulu Başkanı	15.04.2022-15.04.2023
Marco Maria Bianconi	Yönetim Kurulu Başkanvekili	15.04.2022-15.04.2023
Mevlüt Cenker Mirzaoğlu	Yönetim Kurulu Üyesi ve CEO	15.04.2022-15.04.2023
Pasquale Vetrano	Yönetim Kurulu Üyesi	15.04.2022-15.04.2023
Michele Di Marino (*)	Yönetim Kurulu Üyesi	19.07.2022-15.04.2023
İlhan Feyzi Gürel	Yönetim Kurulu Üyesi	15.04.2022-15.04.2023
Bahri Hüseyin Zühal	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	15.04.2022-15.04.2023
Mehmet Cemali Dinçer	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	15.04.2022-15.04.2023

(*) 19.07.2022 tarihi itibarıyla Paolo Regoli'nin istifası ile boşalan Yönetim Kurulu üyeliğine, Michele Di Marino atanmıştır.

YETKİ SINIRLARI

Sermaye Piyasası Kanunu, Türk Ticaret Kanunu, Şirket Ana Sözleşmesi ve sair mevzuatta gösterilen yetkilere sahiptir.

5. Dönem İçinde Görev Alan Üst Düzey Yöneticiler

Adı Soyadı	Görev Unvanı
Taha Aksoy	Yönetim Kurulu Başkanı
Mevlüt Cenker Mirzaoğlu	Yönetim Kurulu Üyesi ve CEO
Ercan Karaismailoğlu	Mali İşler Direktörü (CFO)
Fevzi Savrun (*)	Tedarik Zinciri Direktörü
Gökhan Erinç (**)	Hazırbeton Direktörü
Melek Özen	İnsan Kaynakları Direktörü

(*) Tedarik Zinciri Direktörü Selçuk Kuntalp'ın emekli olması nedeni ile yerine Fevzi Savrun Tedarik Zinciri Direktörü olarak atanmıştır.

(**) Hazırbeton Direktörü Doğukan Demir'in Ticari Direktör olması nedeni ile yerine Hazırbeton Direktörü olarak Gökhan Erinç atanmıştır.

6. Kurumsal Yönetim Komitesi

Bahri Hüseyin Zühal	Başkan
Marco Maria Bianconi	Üye
Onur Eraydın (*)	Üye

(*) Kurumsal Yönetim Komitesi Üyesi Didem Hürcan'ın görevinden ayrılması nedeni ile yerine Onur Eraydın Kurumsal Yönetim Komitesi Üyesi olarak atanmıştır.

7. Denetim Komitesi

Bahri Hüseyin Zühal	Üye
Mehmet Cemali Dinçer	Üye

8. Riskin Erken Saptanması Komitesi

Mehmet Cemali Dinçer	Başkan
Marco Maria Bianconi	Üye
Ercan Karaismailoğlu (*)	Üye

(*) Riskin Erken Saptanması Komitesi Üyesi Didem Hürcan'ın görevinden ayrılması nedeni ile yerine Ercan Karaismailoğlu Riskin Erken Saptanması Komitesi Üyesi olarak atanmıştır.

9. Çalışanlar

31 Aralık 2022 tarihi itibarıyla Şirket'te 111 çalışan bulunmaktadır.

Çalışan personelin ücret ve sosyal hakları finansal durum göz önüne alınarak liyakat ve performans esasına göre belirlenmektedir.

10. Dönem İçindeki Ana Sözleşme Değişiklikleri

Dönem içinde Ana Sözleşme değişikliği yapılmamıştır.

11. Dönem İçindeki Menkul Kıymet İhraçları ve Bunların Getireceği Yükler

Dönem içinde menkul kıymet ihracı yapılmadığından, bu nedenle şirkete gelecek muhtemel bir mali yük de söz konusu bulunmamaktadır.

B-ÜST DÜZEY YÖNETİCİLERE SAĞLANAN HAKLAR

2022 yılı Olağan Genel Kurul toplantısında Yönetim Kurulu üyelerine katıldıkları her bir Yönetim Kurulu toplantısı için 4.000 TL brüt ücret ödenmesi kararlaştırılmış olup, bunun dışında herhangi bir ücret öngörülmemiştir.

Şirket üst yönetiminde yer alan yöneticilere maaş dışında özel sağlık sigortası sağlanmaktadır. Bunun dışında sabit bir kâr payı, ikramiye gibi ödeme sistemi bulunmamaktadır.

2022 döneminde şirket üst yönetimine sağlanan tüm hakların toplam tutarı 3.975.217 TL olup, bu tutarın 1.154.498 TL'lik kısmı Çimbeton özelinde gerçekleşen üst yönetim giderleri, kalan 2.820.718 TL'lik tutar ise hâkim şirket olan Çimentaş İzmir Çimento Fabrikası Türk A.Ş.'den alınan üst yönetim hizmet bedelidir.

C-AR-GE ÇALIŞMALARI

Özel ürün geliştirme, ham madde kalite kontrol, reçete optimizasyonu ve müşteri teknik destek faaliyetlerini başarıyla sürdüren Çimbeton Ar-Ge birimi, müşteri ihtiyaçlarını karşılamak ve betona yeni işlevler kazandırmak için yenilikçi ürünler tasarlamaya 2022 yılında da devam etmiştir.

2022 yılında betondaki klinker oranını düşürmek adına “bağlayıcı optimizasyonu” çalışmaları devam etmiştir. Uçucu külün dışında farklı katkılı çimentolarla ikili bağlayıcı sistem üzerinde çalışmalarını devam ettirerek hem klinker tasarrufu sağlanmış hem de ürünlerin karbon ayak izi düşürülmüştür.

Hazır betonda derin bir tecrübe ve bilgi birikime sahip olan Çimbeton, sektöre katkı sağlayacak makaleler hazırlamış olup, Çimbeton'un ana sponsoru olduğu BETON 2023 kongresinde yayınlanması planlanmıştır.

2022 yılında Ar-Ge Laboratuvarında beton ve beton bileşenleri. Mevcut özel ürünlerin iyileştirme ve geliştirme çalışmaları ile yeni özel ürün çalışmaları dahil yüzlerce deney yapılmıştır. Bu deneyler; satın alma, ham madde kıyaslama, reçete optimizasyonu gibi birçok işin karar verme sürecine katkı sağlamıştır.

Cementir Holding 2030 yılına kadar karbon emisyonu azaltım hedefleri ve ülkemiz Paris İklim Anlaşması emisyon azaltım hedeflerine katkı sağlamak için 2023 yılında da düşük karbon emisyonuna sahip beton üretimi için çalışmalar devam edecektir.

Buna ilaveten özel ve inovatif mühendislik çözümleri, dijital uygulamaları iş süreçlerine uyarlama gibi alanlarda yeni çalışmaların ve projelerin yapılması ve başta üniversitelerle olmak üzere yeni iş birliklerinin kurulması hedeflenmektedir. Ayrıca sanayi üniversite iş birliğinin gelişmesi amacıyla Orta Doğu Teknik Üniversitesi ve İstanbul Teknik Üniversitesi bünyesinde faaliyet gösteren öğrenci kulüpleri ile sponsorluk anlaşmaları yapılmış bu kapsamda da üniversite öğrencileri ve akademisyenlerin katıldığı seminerlerde sunumlar gerçekleştirilmiştir. 2023 yılında da bu iş birlikleri, seminerler ve kongrelere katılımlar hedeflenmektedir.

D-ŞİRKETİN FAALİYETLERİ HAKKINDA BİLGİ

1. Üretim Süreçlerine Dair Bilgi

Çimbeton Ege Bölgesinde, başta İzmir olmak üzere Manisa ve Aydın illerinde kurulu Işıkkent, Koyundere, Gaziemir, Zeytindağ, Torbalı, Özbek, Çeşme, Aliağa, Kuşadası, Nazilli, Akhisar, Aydın, Marmara Bölgesinde Edirne, Tekirdağ, Kırklareli, Çerkezköy, Çorlu, Başakşehir, Esenyurt ile Doğu Anadolu Bölgesinde Malatya ve Elazığ olmak üzere toplam 21 adet hazır beton üretim tesisi ile üretim ve satış faaliyetlerinde bulunmaktadır.

Ürün çeşitliliğine önem veren şirketin ürün paletinde TS EN 206-1 standardında ve G Uygunluk Belgesine göre belirtilen beton sınıflarına göre:

Konvansiyonel hazır yaş beton,
Kendiliğinden yerleşen beton,
Silindirle sıkıştırılmış beton
Hafif beton,
Ağır Beton,
Renkli beton,
Hazır yaş sıva,
Fiber donatılı beton
Şap,
Püskürtme beton,
Geçirimli beton
Köpük beton
Kristalize beton
Kullanım süresi uzatılmış beton
Yüksek erken dayanımlı beton
Yüksek durabil beton
Yolçim (Silindirle Sıkıştırılmış Beton Yol)
Gromix Beton
Dekoratif Beton
Sıcaklık Kontrollü Beton

2. Yatırımlar

Çimbeton hazır beton grubunda; kendi filosuna dahil etmek üzere 3 adet yeni transmikser satın alımı gerçekleşmiştir. Büyüme hedeflerine bağlı olarak Aliağa’da yeni hazır beton tesisi satın alınmıştır. Urla tesisinde kapasite artışı projesi devam etmektedir. Tüm RMC tesislerinde ve RMC operasyonlarında tüm çalışanlarımızın çalışma koşullarının iyileştirilmesine yönelik tesis yenileme çalışmalarına devam edilmiş, kontaminasyon riskini en aza indirecek faaliyetler gerçekleştirilmiştir. 2022 yılı sonunda toplam **43.658.925 TL** yatırım gerçekleşmiştir.

Şirket’in uçucu kül üretimi alanında faaliyet gösteren ve %100 bağlı ortaklığı İlion Çimento İnşaat Sanayi ve Ticaret Limited Şirketi’nin (“İlion Çimento”) operasyonlarına artık ihtiyaç bulunmadığından, 10 Aralık 2021 tarihinde yapılan Genel Kurul’da İlion Çimento’nun tasfiye edilmesine karar verilmiş olup, 8 Haziran 2022 tarihli ve 10594 sayılı Türkiye Ticaret Sicili Gazetesi’nde İlion Çimento’nun tasfiye işlemlerinin tamamlandığı ve Ticaret Sicil Kaydı’nın Türk Ticaret Kanunu’na uygun olarak terkin edildiği ilan edilmiştir.

3. İç Kontrol ve Bağımsız Denetim

Şirket, Cementir Holding bünyesinde oluşturulan İç Denetim Birimi vasıtasıyla merkezi şekilde yürütülen iç kontrol ve denetimlere tabidir.

Şirkette ayrıca Bütçe, Planlama & Kontrol Departmanı mevcut olup, Şirketin faaliyet sonuçlarının bütçe ve/veya planlarla uyumu kontrol edilmektedir.

Her iki fonksiyon da etkin ve verimli şekilde çalışmakta, şirket üst yönetimi ve ilgili birimleri zamanında ve gereği gibi bilgilendirerek gerekli önlemlerin alınması, ek çalışmaların hayata geçirilmesi veya iyileştirilmesi konularında etkili işlev görmektedir.

Şirketimiz hesap dönemi içerisinde BDO Denet Bağımsız Denetim ve Danışmanlık A.Ş. tarafından bağımsız denetime tabi tutulmuş ve bağımsız denetim raporunda olumlu görüş almıştır.

Mevzuat hükümlerine aykırı uygulamalar nedeniyle şirket ve Yönetim Kurulu üyeleri hakkında uygulanan idari veya adli yaptırımlar bulunmamaktadır.

2022 dönemi içerisinde belirlenen hedeflere ulaşılmış olup, alınan Genel Kurul kararları yerine getirilmiştir.

4. Bağış ve Yardımlar

Şirket 2022 yılı içerisinde toplam 708.575 TL bağış ve yardımda bulunmuş olup, bu tutarın 117.000 TL'lik kısmı nakdi, 591.575 TL'lik kısmı ise ayni yardımlardan oluşmaktadır. Nakdi bağışların büyük bölümü (100.000 TL) Trakya'da yaşanan sel felaketi nedeniyle yapılan bağışlardan oluşmaktadır.

5. Üretim ve Satışlara İlişkin Bilgiler

TÜİK tarafından açıklanan 2022 yılı yıllık büyüme rakamlarına bakıldığında, genel ekonomide %4 büyüme gerçekleştirdiği görülmektedir. İnşaat sektörü ise 2022 yılı ilk 9 ayında %14 küçülmüştür.

Şirketimizin 2022 yılı toplam beton satış miktarı, bir önceki yılın aynı dönemi ile karşılaştırıldığında %9,26 oranında azalmıştır.

6. Sektörün ve İşletmenin Performansını Etkileyen Ana Etmenler

Sektörün ve işletmenin performansını etkileyen ana sorunları, iki başlık altında değerlendirmekteyiz. Bunlardan birincisi Haksız rekabet yaratan sorunlar; ikincisi ise diğer sorunlar olarak tanımlayabileceğimiz sorunlardır.

Haksız rekabet yaratan sorunlar

- 1)Düşük kalitede standart dışı beton üretim ve satışı yapılması,
- 2)Beton üretim ve sevkiyatının eksik miktarlarda yapılması,
- 3)Faturasız satış yapılması,
- 4)Maliyetlerin altında ve yüksek ödeme vadeleri ile beton satışı yapılması,
- 5)Düşük miktartlı beton taleplerinde oluşan ekstra maliyetlerin satış fiyatlarına yansıtılamamasıdır.

Diğer sorunlar

Bu dalda çok sorun bulunmakta ve sürekli olarak dile getirilmektedir. Bu nedenle sorunların tanımlanmasında konuya daha geniş bir çerçeveden bakılması gerekmektedir. Bu sorunlar;

1)Denetimsiz Beton Üretimi

İnşaat firmaları tarafından, günümüzün gereksinimlerine uymayan şartnameler gereği şantiyelere gelişigüzel kurulan beton santrallerindeki denetim dışı üretim ile bu santrallerin yarattığı görüntü ve çevre kirliliği ile maddi kaynak israfı da, dikkat edilmesi gereken başka bir konudur. Bu firmalar, söz konusu santralleri kendi ihtiyaçları için kuruyor olmalarına karşın, dışarıya da satış yapmaktadır.

2)Ruhsatlandırma

Ürünün doğası gereği kullanım yerine yakın bir alanda bulunması gereken hazır beton tesislerinin kuruluş ve işletme aşamalarında, ruhsat ve diğer izinler konusunda yerel yönetimlerle yaşanmakta olan sorunlar, sektörün önemli gündem maddelerinden biri olmaya devam etmekte, yerel yönetimlerin bu konularda bilgi ve deneyim sahibi fazla elemanları olmayışı zaman zaman sıkıntılara neden olmaktadır. Belediyelerin, bu tür sektörel denetim ve ruhsatlandırma işlemlerinde, ilgili mesleki kuruluşlarıyla işbirliği yapmaları, o kuruluşlardan danışmanlık almaları sağlanmalı ve çevre koşullarına göre belirlenen niteliklere sahip tesislerin kurulması teşvik edilmelidir.

3)Kaliteli Agrega temini

Sektörün agrega ihtiyacı giderek artmakta, ancak agrega kaynakları daralmaktadır. 1 m³ betonda, ortalama 1.9 ton agrega kullanıldığı düşünülürse, agreganın beton üretimi açısından taşıdığı önem daha iyi anlaşılacaktır.

4)Kayıt dışı faaliyetlerde bulunanların belirlenerek haklarında yasal işlem yapılmasının sağlanması

Bazı hazır beton üreticileri kayıtdışı faaliyetlerde bulunarak haksız rekabet yarattıkları gibi, vergi mevzuatı ve inşaat hukukunu da ihlal etmektedir. Hem yapı güvenliği hem de mali açıdan denetimler sıklaştırılmalı, kalite belgesiz ve kayıt dışı hazır beton faaliyetleri engellenmelidir.

5)Trafik Kısıtlamaları

Pek çok Avrupa ülkesinde, kamu hizmeti yaptıkları gerekçesiyle beton transmikserlerine geçiş önceliği tanınırken, hazır betonun yaygınlaşmasına son derece ihtiyaç duyulan ülkemizde, normal hizmetin bile aksamasına neden olan tonaj ve trafik kısıtlamasının makul bir çözüme kavuşturulması zorunludur. Tonaj kısıtlamasının aşılması için ilgili kurumlarca, tekniğine uygun ilave aks kullanımına izin verilmelidir; trafığe çıkış kısıtlamaları ise bölge ve ilin ihtiyaç ve özellikleri de göz önüne alınarak, yönetmeliklerle belirlenip, uygun bir çözüme kavuşturulmalıdır.

6)En az C30 dayanım sınıfında beton kullanılmalıdır.

Afet Bölgelerinde Yapılacak Yapılar Hakkında Yönetmelik hükümleri uyarınca, deprem bölgelerinde, yani ülkemizin tamamına yakınında, kullanılacak beton sınıfı en az C20'dir. Ancak, Türkiye'nin önde gelen üniversitelerinden inşaat mühendisliği profesörlerinin 2001 yılında 17 Ağustos Depremi'nin yıldönümü nedeniyle yayınladıkları "Betonda Kalite Deklarasyonu"na göre, dayanım ve uzun ömür açısından yapılarda kullanılması gerekli en düşük beton dayanım sınıfı C30'dur. Bu nedenle, korozyon açısından inşaatlarda kullanılması zorunlu en düşük beton dayanım sınıfı en az C30 olmalıdır.

7)Kalifiye eleman sıkıntısı.

Sektörde sayısı hızla artan Hazırbeton santralleri nedeniyle Santral Operatörü, Kalite Teknisyeni, Mikser Operatörü ve Pompa Operatörü gibi kadrolarda ihtiyaç duyulan sayıda yetişmiş elamanın olmamasından kaynaklanan sıkıntılar yaşanmakta, nitelikli yapılara sağlanan hizmetlerde bu ihtiyaç daha da artmaktadır. 2022 yılı kalifiye eleman sıkıntısının çok fazla yaşandığı bir yıl olmuştur.

8)Elektronik Beton İzleme (EBİS) Sisteminin Etkisi

25.12.2018 tarihinde yürürlüğe giren elektronik beton takip sistemiyle sektörde yaşanan sıkıntılar (beton numunelerinin alınması, saklanması ve kırılması, kalifiye olmayan personelin özel laboratuvarlarda çalıştırılması, sektörde karot alımının artmasının özel laboratuvarlara ekstra gelir kapısı açması vb.) konunun muhatapları ile (Türkiye Hazır Beton Birliği, Kalite ve Çevre Kurulu, İnşaat Mühendisleri Odası vb.) görüşülerek çözüme kavuşturulmaya çalışılmıştır.

7- Bağlılık Raporu Sonuç Bölümü

Rapor içeriğinde listelenen ve ağırlıklı olarak hâkim şirketten çimento ve agrega alımı ile yönetsel destek hizmetleri alımı noktasında toplanan ticari ilişkide, anılan işlemlerin koşulları piyasa teamül ve uygulamaları ile uyumludur. Şirket dönem içinde hâkim şirketin yönlendirmesi ile herhangi bir zarara uğratan işlem yapmamıştır.

E- FİNANSAL DURUM

1. Temel Rasyolar

Sermaye piyasası mevzuatına ve kurul muhasebe standartlarına göre şirketimizin önceki yıl verileri ile karşılaştırmalı rasyoları aşağıdadır. Şirket sermayesi karşılıksız kalmadığı gibi, şirket borca batık değildir.

Oran	2022/12	2021/12
Cari Oran	0,83	0,85
Likidite Oranı	0,81	0,84
Borçlar/Aktif Toplamı	0,88	0,86
Borçlar/Özsermaye	7,17	6,15
Özsermaye/Aktif Toplamı	0,12	0,14
Satışlara göre karlılık	0,07	0,08

Çimbeton'un 31 Aralık 2022 tarihli finansal tabloları incelendiğinde önceki yıla göre Şirket performansının iyileştiği görülmektedir. 2021 yılında 37.979.169 TL olarak gerçekleşen brüt satış karı, 2022 yılında 84.279.092 TL olarak gerçekleşmiş olup, brüt kâr marjı %8'den %7'e düşmüştür. Ayrıca 2021 yılında konsolide esas faaliyet karı 9.293.256 TL, vergi öncesi kar 4.176.879 TL ve net dönem karı 3.093.063 TL iken, 2022 yılında bahsi geçen tüm kalemlerde kar elde edilmiş olup esas faaliyet karı 30.514.490 TL, vergi öncesi kar 41.178.165 TL, net dönem karı 34.788.917 TL olarak gerçekleşmiştir.

Şirket performansında gerçekleşmiş olan iyileşmenin 2023 yılında da devam etmesi öngörülmektedir.

2. İşletmenin Performansını Güçlendirmek İçin Uyguladığı Yatırım ve Temettü Politikaları

İşletmenin performansını güçlendirmenin temel noktası özkaynak ağırlıklı bir finansman politikasından geçmektedir. Ana ortak Çimentaş İzmir Çimento Fabrikası Türk A.Ş. bu politikadan hareket edilmesine onay vermekte ve özkaynakların maliyet düşürücü yatırımlara yönlendirilmesine olumlu bakmaktadır.

15 Nisan 2022 tarihli Genel Kurulu kararı ile Şirket'in yasal kayıtlarında geçmiş yıl zararlarının düşülmesi sonucunda dağıtımına konu edilebilecek tutar kalmaması nedeniyle kar dağıtımı yapmama kararı alınmıştır.

3. İşletmenin Finansman Kaynakları ve Risk Yönetim Politikaları

İşletmenin yatırım ve işletme ihtiyaçlarının finansmanı ağırlıklı olarak özkaynakları ile karşılanmaktadır.

Şirketin karşı karşıya kalabileceği riskler ana ortağın politikalarına uygun olarak bu konudaki ihtisas gruplarınca denetim altında tutulmaktadır.

31 Aralık 2022 tarihi itibarıyla, Çimbeton'un 878.813,79 TL tutarındaki nominal bedelli hissesi Borsa İstanbul A.Ş.'de "Ana Pazarda" CMBTN adı altında işlem görmektedir.

F- RİSKLER VE DEĞERLENDİRME

Risk yönetimi, bir yönetim fonksiyonu olduğu kadar yeni Sermaye Piyasası Kurulu Kurumsal Yönetim İlkeleri ve Türk Ticaret Kanunu ile yasal olarak da gerekli hale gelmiştir. Türk Ticaret Kanunu 378. Maddesi gereğince; "Pay senetleri borsada işlem gören şirketlerde, yönetim kurulu, şirketin varlığını, gelişmesini ve devamını tehlikeye düşüren sebeplerin erken teşhisi, bunun için gerekli önlemler ile çarelerin uygulanması ve riskin yönetilmesi amacıyla, uzman bir komite kurmak, sistemi çalıştırmak ve geliştirmekle yükümlüdür".

Çimbeton bünyesindeki risk yönetimi yetkinliklerinin artırılması ve Türk Ticaret Kanunu Madde 378 ile uyumlu bir risk yönetim süreci için 2012 yılı Kasım ayında "Riskin Erken Saptanması Komitesi" (Komite) kurulmuştur. 2022 yılında Komite üyeleri Sayın M.Cemali Dinçer, Sayın Marco Maria Bianconi ve Sayın Ercan Karaismailoğlu'dur. Riskin Erken Saptanması Komitesi periyodik olarak toplanmakta ve raporlarını Yönetim Kurulu'na sunmaktadır.

Bu kapsamda 2012 yılı içerisinde bir "Risk Yönetimi Projesi" gerçekleştirilmiştir. Proje kapsamında, Çimbeton bünyesinde risk envanterleri hazırlanmış; riskler dünyada çapında genel kabul görmüş "COSO Kurumsal Risk Yönetimi" çerçevesine uygun risk metodolojisi kullanılmak suretiyle değerlendirilerek, önceliklendirilmiştir.

Değerlendirme sonucunda, risk haritaları oluşturulmuş; risk yönetimi süreci, süreçteki rol ve sorumluluklar ile izleme ve raporlama adımlarını da içerecek şekilde tanımlanmış ve dokümanite edilmiştir. Riskin Erken Saptanması Komitesi de bu metodoloji çerçevesinde çalışmaktadır. Şirketimizde satışlar, verimlilik, gelir yaratma kapasitesi, karlılık, borç/özkaynak oranı ve benzeri konularda ileriye dönük riskler bulunmamaktadır.

G- İLİŞKİLİ TARAFLARLA GERÇEKLEŞTİRİLEN İŞLEMLER

2022 yılında Çimbeton'un ilişkili taraflara yapmış olduğu önemli mal ve hizmet satışlarının detayı aşağıdaki gibidir:

- Yapıtek Yapı Teknolojisi Sanayi ve Ticaret A.Ş.'ye 800.518 TL tutarında hazır beton satışı gerçekleşmiştir.

2022 yılında Çimbeton'un ilişkili taraflardan yapmış olduğu önemli mal ve hizmet alımlarının detayı aşağıdaki gibidir:

- Çimentaş İzmir Çimento Fabrikası Türk A.Ş.'den 446.007.205 TL tutarında çimento ve agrega alımı, 17.718.180 TL tutarında danışmanlık hizmet alımı gerçekleşmiştir.
- Destek Organizasyon Temizlik San. ve Tic. A.Ş.'den 106.691.160 TL tutarında akaryakıt alımı gerçekleşmiştir.
- Recydia Atık Yönetimi Yenilenebilir Enerji Üretimi ve Lojistik Hizmetleri San. ve Tic. A.Ş. Elazığ Çimento Şubesi'nden 33.142.785 TL tutarında çimento alınmıştır.

İlişkili taraflarla gerçekleştirilen işlemlerle ilgili daha detaylı açıklama, 31 Aralık 2022 tarihli Finansal Rapor'un 4 no'lu "İlişkili Taraf Açıklamaları" dipnotunda yapılmıştır.

KURUMSAL YÖNETİM İLKELERİNE UYUM RAPORU

BÖLÜM I- Kurumsal Yönetim İlkelerine Uyum Beyanı

Şirketimiz, 2022 yılı faaliyet döneminde II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği ekinde yer alan Kurumsal Yönetim İlkelerinden şirket açısından uygulanması zorunlu olan tüm ilkeleri uygulamaktadır. Uygulanması zorunlu olmayan ilkeler konusunda ise; gerek bazı ilkelerin Yeni Türk Ticaret Kanunu'nda yer alıyor olması, gerek şirketin içinde bulunduğu sektörel yapı ve gerekse şirketin yönetsel yapısı karşısında uygulanmasına ihtiyaç görülmemesi nedenleri ile uyulmamaktadır. Bu hususlara ilişkin açıklamalarımıza aşağıda ilgili başlıklar altında yer verilmiştir.

II-17.1 no'lu Kurumsal Yönetim Tebliği kapsamında hazırlanan Kurumsal Yönetim Uyum Raporu'na ("URF"), <https://www.kap.org.tr/tr/sirket-bilgileri/ozet/906-cimbeton-hazirbeton-ve-prefabrik-yapi-elmanlari-sanayi-ve-ticaret-a-s> bağlantısından ulaşabileceğiniz Şirketimizin KAP sayfasındaki "Kurumsal Yönetim İlkeleri Uyum Raporu" başlığına tıklayarak, Kurumsal Yönetim Bilgi Formu'na ("KYBF") ise aynı sayfadaki "Kurumsal Yönetim" başlığına tıklayarak erişebilirsiniz.

BÖLÜM II- Pay Sahipleri

2.1 Yatırımcı İlişkileri Birimi

Şirketimizin pay sahipleriyle ilişkileri, söz konusu iş ve işlemlerini Mali İşler Direktörlüğü yerine getirmektedir.

Birimin başlıca faaliyetleri, gerek pay sahipleri gerekse SPK ve BİST ile olan ilişkilerin yürütülmesi noktasında yoğunlaşmaktadır. Buna bağlı olarak, Şirket hisse senetlerinin takibi, pay sahiplerinin ortaklık hakları ile ilgili işlemleri, Şirket faaliyetlerinin yakından izlenmesi suretiyle oluşan özel durumların kamuya açıklanması ve Şirket genel kurullarının düzenlenmesi işlemleri de bu birim tarafından yerine getirilmektedir.

Birimin başlıca faaliyetleri, gerek pay sahipleri gerekse SPK ve BİST ile olan ilişkilerin yürütülmesi noktasında yoğunlaşmaktadır. Buna bağlı olarak, Şirket hisse senetlerinin takibi, pay sahiplerinin ortaklık

hakları ile ilgili işlemleri, Şirket faaliyetlerinin yakından izlenmesi suretiyle oluşan özel durumların kamuya açıklanması ve Şirket genel kurullarının düzenlenmesi işlemleri de bu birim tarafından yerine getirilmektedir.

Yetkili kişi 909667 numaralı Sermaye Piyasası Faaliyetleri Düzey 3 Lisansına sahip Onur Eraydın olup, bu birime “onureraydin@cimentas.com” adresinden e-mail ile veya 0.232.472 10 50 numarasından ulaşılarak bilgi alınabilir.

Dönem içerisinde, yatırımcı kişi ve kurumlar ile aracı kurumlar tarafından Şirketimize ulaşan 20’yi aşkın başvuru yanıtlanmış ve ilgililerin talepleri karşılanmıştır

2.2 Pay Sahiplerinin Bilgi Edinme Hakları

Dönem içinde pay sahipleri ile yatırımcılar ve aracı kurumlardan gelen bilgi talepleri özellikle faaliyet raporu istekleri, 2021 yılı Genel Kurul toplantısı, bedelsiz sermaye artırım, şirketin performansı ile kar dağıtımı hususlarında yoğunlaşmıştır. Bu talepler yukarıda da değinildiği üzere ilgililerine gerekli açıklamalar yapılarak ve/veya dokümanlar temin edilerek karşılanmıştır.

Pay sahiplerinin haklarının kullanımı ile ilgili gelişmelerin elektronik ortamda yayınlanması ile ilgili çalışmalar devam etmektedir. Şirket internet sitesinde konuyla ilgili güncellemeler yapılmaktadır. Mevcut durumda, bu gelişmeler yasal düzenlemeler çerçevesinde duyurulmaktadır.

Şirket ana sözleşmesinde özel denetçi atanması bireysel bir hak olarak düzenlenmemiş olup, dönem içinde özel denetçi tayini talebi olmamıştır. Çimbeton, Türk Ticaret Kanunu kapsamında Bağımsız Dış Denetim firması tarafından da periyodik olarak denetlenmektedir.

Öte yandan, Cementir Holding İç denetim birimi aracılığıyla da merkezi şekilde yürütülen periyodik ve belirli bir program çerçevesinde sistematik denetimler gerçekleştirilmektedir. Kaldı ki; Yeni Türk Ticaret Kanunu’nun 438inci maddesinde konuya ilişkin bir düzenleme de mevcuttur.

2.3 Genel Kurul Toplantıları

Dönem içinde; 15 Nisan 2022 tarihinde 2021 yılı Olağan Genel Kurul toplantısı gerçekleştirilmiş olup; 2021 yılı Olağan Genel Kurulu toplantısında %50,5 seviyesinde katılım gerçekleşmiştir. Genel Kurul öncesi toplantı gündemi, şirket faaliyetleri ve mali tablolar ile ilgili bilgiler şirket internet sitesinden pay sahiplerine duyurulmuştur. Genel Kurul toplantısı sırasında pay sahipleri soru sorma haklarını kullanmamışlardır. Dönem içinde yapılan bağış ve yardımların tutarı hakkında Genel Kurul toplantısında ayrı bir gündem maddesi ile ortaklara bilgi verilmiştir. Toplantı nisapları konusunda Şirket Ana Sözleşmesi’nde özel bir hüküm bulunmamakta ve konu ile ilgili Türk Ticaret Kanunu (TTK) hükümleri esas alınmaktadır.

Genel Kurul Toplantısı davetleri Sermaye Piyasası Kanunu ve Türk Ticaret Kanunu hükümleri uyarınca gerekli ilanlar verilmek suretiyle yapılmakta ve ayrıca toplantı tarihinden üç hafta önce Şirket internet sitesinde yayınlanmaktadır. Pay senedi sahiplerinin genel kurula katılım amacıyla yapılan kayıt işlemleri TTK ve Sermaye Piyasası Kanunu hükümleri çerçevesinde yürütülmektedir.

Olağan ve Olağanüstü Genel Kurul toplantısına dair bilgiler, TTK uyarınca şirket merkezinde pay sahiplerinin tetkikine hazır bulundurulmaktadır.

Pay sahiplerinin Genel Kurula katılımlarını kolaylaştırmak amacı ile ilan ve duyuruların yanı sıra Genel Kurul gündemini teşkil eden hususlardaki bilgilere erişim için gerekli özen gösterilmekte ve yasal düzenlemelerin gereklerine sadık kalınmaktadır.

Medya mensupları da Genel Kurul toplantılarına davet edilmekte ve hazır bulunmaktadır.

Genel kurul toplantılarına ilişkin tutanak ve belgeler şirket merkezinde sürekli olarak pay sahiplerinin tetkikine hazır bulundurulmaktadır.

Yönetim kontrolünü elinde bulunduran pay sahiplerinin, yönetim kurulu üyelerinin, idari sorumluluğu bulunan yöneticilerin ve bunların eş ve ikinci dereceye kadar kan ve sıhrı hısımlarının, ortaklık veya bağlı ortaklıkları ile çıkar çatışmasına neden olabilecek veya ortaklığın veya bağlı ortaklıklarının işletme konusuna giren ticari iş türünden bir işlemi kendi veya başkası hesabına olacak şekilde önemli işlemler yapılmamıştır.

2.4 Oy Hakları ve Azınlık Hakları

Şirketimiz hisse senetleri “A” ve “B” grubu olmak üzere iki sınıfa ayrılmıştır. “A” grubu her bir hisse senedi, sahibine 15 ve “B” grubu her bir hisse senedi, sahibine 1 oy hakkı sağlamaktadır.

Yeni TTK kapsamında gerekli yasal düzenlemeler ve başvurular süresi içerisinde yerine getirilecektir.

Karşılıklı iştirak ilişkisi içinde olan şirketlerin oy kullanımı konusunda TTK’da yer alan “rey mahrumiyeti” kuralları uygulanmaktadır.

Şirketimizdeki azınlık payları yönetimde temsil edilmemekte ve buna bağlı olarak şirket ana sözleşmesinde bu yönde özel bir hüküm bulunmamaktadır.

Şirket Ana Sözleşmesinde yönetim ve denetim kurulu seçimlerinde birikimli oy kullanma yöntemine yer verilmemiştir.

2.5 Kar Payı Hakkı

Şirket’in yazılı ve Yönetim Kurulu tarafından onaylanmış yazılı bir kar dağıtım politikası oluşturulmuştur ve konu ana sözleşme ile yeterince açık şekilde düzenlenmiştir. Şirket karına katılım konusunda kurucu intifa senedi sahiplerine imtiyaz tanınmış olup, şirket karından; vergiler ve yasal yükümlülükler ile geçmiş yıl zararının indirilmesinden sona kalan safı kardan TTK’nun 519uncu maddesi uyarınca %5 genel kanuni yedek akçe ayrılır ve ana sözleşme uyarınca %50 oranında 1nci temettü dağıtılır.

Yukarıda ifade olunduğu gibi, SPK’nca yayınlanan ve yeni mevzuatla kaldırılan tebliğde 1nci temettü oranına dair %20’lik alt sınır kaldırılmış olmasına rağmen, Şirketimiz ana sözleşmesinde bu oran %50 olarak düzenlenmiştir. Bu durum, pay sahiplerinin kar payı haklarının maksimize edilmesini sağlamaya yönelik bir politikanın ürünüdür. Ülkemizin genel ekonomik koşulları ile şirketimizin mevcut durumu dikkate alınarak bu politikaya sadık kalınmaya çalışılmaktadır. Kar dağıtımı konusunda yasal sürelerle kesinlikle uyulmaktadır.

Yönetim Kurulu’nun kar dağıtımına ilişkin teklifi Genel Kurul toplantısı öncesinde yapılan özel durum açıklamaları ile pay sahiplerinin bilgisine sunulduğu gibi faaliyet raporunda ve internet sitesinde de ayrıca yer almaktadır. Kar dağıtılmaması halinde; bunun gerekçesi ve dağıtılmayan karın kullanım şekli hakkında Genel Kurul’da bilgi verilir.

2.6 Payların Devri

2005 yılı Olağan Genel Kurul toplantısında karara bağlanan ana sözleşme değişikliği ile Şirketin hisse senetlerinin tamamı hamiline hisse senedine dönüştürüldüğünden hisse devrini kısıtlayan özel bir hüküm bulunmamaktadır.

BÖLÜM III- KAMUYU AYDINLATMA VE ŞEFFAFLIK

3.1 Kurumsal Internet Sitesi

Şirketimiz adına tesis olunmuş www.cimbeton.com isimli web sitesi 2009 yılı içerisinde hayata geçirilmiştir.

2012 yılı başından itibaren internet sitesi içeriği zenginleştirilerek Kurumsal Yönetim İlkeleri ile belirlenen seviyeye ulaştırılmıştır. Kurumsal Yönetim İlkelerinde belirtilen hususlar Internet Sitesinde yer almaktadır. Internet sitesindeki bilgiler sürekli olarak güncellenmektedir. Şirket'in basılı dokümanlarında internet sitesi adresine yer verilmektedir. Internet sitesindeki bilgiler uluslararası yatırımcıların ihtiyaçları da düşünülerek gerekli olduğu ölçüde İngilizce olarak da yer almaktadır.

3.2 Faaliyet Raporu

Faaliyet raporunda yeni Türk Ticaret Kanunu ve SPK Kurumsal Yönetim İlkelerinde sayılan bilgilere yer verilmiştir.

BÖLÜM IV- MENFAAT SAHİPLERİ

4.1 Menfaat Sahiplerinin Bilgilendirilmesi

Menfaat sahipleri ile şirket arasındaki ilişkiler tamamen yazılı sözleşmelere dayanmakta olup, taraflar arasındaki ilişkiler sözleşme ile tanımlanan çerçevede yürütülmektedir. Sözleşmenin olmadığı durumlarda tarafların çıkarları mevzuat ve iyi niyet kuralları çerçevesinde ve şirket imkanları dahilinde korunur.

Menfaat sahipleri, kendilerini ilgilendiren hususlarda şirket tarafından organize edilen toplantılar ve toplu e-postalar ile bilgilendirilmektedir.

4.2 Menfaat Sahiplerinin Yönetime Katılımı

Gerek çalışanlar gerekse diğer menfaat sahipleri ile zaman zaman yapılan toplantılar ile şirket ve faaliyetleri hakkında bilgiler verilmektedir. Bunlar dışında, özellikle çalışanların yönetime katılımı veya bilgilendirilmesi noktalarında özel bir model henüz oluşturulmamış olmakla birlikte, çalışanlar ve müşteriler nezdinde yapılan anket ve yoklamalarla şirket çalışanları ile müşterilerin beklenti, şikayet ve önerileri toplanmakta, üst yönetimce değerlendirilen ve önceliklendirilen bulgularla ilgili iyileştirici ve düzenleyici aksiyonlar alınmaktadır.

4.3 İnsan Kaynakları Politikası

Çimentoş Grubu iş ortamında organizasyonel verimliliğin ve bireysel becerilerin geliştirilmesi yoluyla rekabet avantajı ve özgün bir farklılık yaratmak için, yetkin bir yönetim ve çalışanlar topluluğu oluşturmayı hedeflemektedir.

Şirketimizin İK politikasının ana esaslarını aşağıdaki başlıklarla özetleyebiliriz;

(i) Seçme ve yerleştirme;

Organizasyonun ihtiyacı olan beceri ve yetkinlikleri doğru tespit ederek, organizasyonumuzu geleceğe taşıyacak yetkin kişilerin kazandırılmasını sağlamak. Seçim süresinde doğru araçları kullanmak ve fırsat eşitliği ilkemiz doğrultusunda ayrımcılık gözetmeden karar alınmasını sağlamak.

- | | |
|--|---|
| (ii) Eğitim ve gelişim; | Sürdürülebilir büyümemizi desteklemek için mevcut insan kaynağının teknik becerilerinin ve liderlik yetkinliklerinin geliştirilmesi amacıyla eğitim ve gelişim aktivitelerinin organize edilmesi. Organizasyondaki potansiyel çalışanların gelişimi ve tutundurulması için özel ve yapılandırılmış programlar geliştirilmesi. |
| (iii) Ücretlendirme; | Kurumsal değerlerimiz doğrultusunda performans kültürünü teşvik eden ve yetenekleri çekmemizi/elde tutmamızı sağlayacak bir politika izlenmesi. Politikamız işgücü piyasalarının özelliklerine ve enflasyonist dinamiklere saygı göstererek şekillendirilir. |
| iv) İletişimi ve Motivasyonu
Artırıcı Aktiviteler | Çalışanlarımızın kendini güvende ve motive hissedeceği bir çalışma ortamının yaratılması; şeffaf iletişim ve departmanlar arası işbirliğinin artırılmasını önceliklendirmek. |

İşe alım ve yerleştirme süreci, tüm Çimentaş Grup şirketlerinde aynı standartlarla yürütülmekte ve iş başvurusunda bulunmak isteyen tüm adaylara eşit fırsatlar sunulmaktadır. İş başvuruları herkesin rahatlıkla ulaşabileceği web sitemiz ve online siteler aracılığı ile toplanmaktadır. İşe özgü olarak belirlenen ve iş tanımlarında yer alan ön seçim kriterleri tüm başvurulara aynı şekilde uygulanmakta ve ön kriterleri karşılayan adaylara önceden tanımlanmış standart testler ve seçim araçları uygulanarak bunların sonuçları dikkate alınmaktadır.

Çalışanların bilgi, beceri ve görgülerini arttırmalarına yönelik eğitimler her yılbaşında planlanarak, onaylanan bütçe doğrultusunda adil ve eşit bir şekilde uygulanmaktadır. Eğitim ihtiyaçları, yönetsel pozisyonlar için performans değerlendirme sonuçları doğrultusunda bireysel olarak planlanmakta ve uygulanmaktadır. Ayrıca fonksiyon ve ekip ihtiyaçları doğrultusunda planlanan toplu eğitimler yapılmaktadır.

Her yıl organizasyondaki kilit pozisyonlar için yedekleme çalışması gözden geçirilir. Üst pozisyonlara yetiştirilecek potansiyel çalışanlar için gelişim aktiviteleri organize edilir.

Çimentaş Grup şirketlerinde Çimento Endüstrisi İşverenleri Sendikası Toplu İş Sözleşmesi uygulanmaktadır. Çimento Endüstrisi İşverenleri Sendikası Toplu İş Sözleşmesi kapsamına giren işyerlerinde çalışan işçiler arasından yasaya uygun olarak Sendika işyeri temsilcisi seçilmektedir. Sendika Temsilcilerinin görevleri aşağıda yer almaktadır;

- i. Toplu iş sözleşmesinin uygulanmasından doğan, gerek işçi, gerekse işveren tarafından kendilerine intikal eden uyuşmazlık ve şikayetlerin, işçiler ve işverenler ile görüşülerek çözümünü sağlamak,
- ii. İşçilerin bu sözleşme ve mevzuat hükümlerine göre işverene tanınmış olan haklara riayetleri, işçilerin hak ve hukukunun korunmasını sağlamak,
- iii. İşçilerin bilgi ve maharetlerini arttırmak gayesiyle işyerinde ve dışında işveren tarafından yapılacak eğitim çalışmalarında işverene yardımcı olmak ve işçilerin katılımını sağlamak,
- iv. İşyerinde işçi ve işveren arasında işbirliği ve çalışma ahengi ile çalışma barışının devamını sağlamak.

Beyaz yakalı personel için ücret ve diğer menfaatlerin belirlenmesinde iş derecelendirme sistematığı ve piyasa koşulları dikkate alınmaktadır. Mavi yakalı personel için Çimento Endüstrisi İşverenleri Sendikası'nın

belirlediği iş değerlendirme, iş grupları ve iş unvanları uygulanmaktadır ve toplu iş sözleşmesi hükümlerine uyulmaktadır.

Toplu iş sözleşmesi kapsamı dışında olan çalışanlarımızın ücret ve yan hakları toplam nakit perspektifinde yönetilmektedir. Şirketimizde, tüm çalışanlar brüt maaş üzerinden çalışmakta olup, farklı kademelerde uygulanmak üzere, kısa vadeli teşvik sistemi, şirket aracı, katkılı bireysel emeklilik, özel sağlık sigortası gibi yan hak uygulamaları bulunmaktadır.

Toplu iş sözleşmesine tabi olarak çalışanların ücret ve yan hakları, her sözleşme yenileme döneminde gözden geçirilmektedir.

İşyerlerimizde alınan kararlar ve şirketlerimiz içerisinde yaşanan gelişmeler, sendika temsilcileri, duyuru panoları, grup ve şirket içi web sitelerimiz (Cementir Holding Cnergy, Çimentaş Grup Intracim) ve e-postalar aracılığı ile çalışanlarımıza iletilmektedir. Yönetişel pozisyonlar arasındaki bilgi paylaşımı tüm Çimentaş Grup Yöneticilerinin katıldığı 3 aylık periyodlar ile düzenlenen Yönetim İletişim Toplantılarında yapılmaktadır. Her ay düzenli olarak yapılan İSG kurul toplantılarında, İSG alt kurullarından gelen öneri ve iyileştirmeler görüşülmektedir. İşyeri temsilcisi İSG kurul kararlarını işçilere aktarmakta ve işçilerden gelen istek ve önerileri kurula iletmektedir.

Çimentaş Grup şirketlerinde çalışanlar arasında ırk, din, dil ve cinsiyet ayrımı yapılmamaktadır. Çalışanlarımızın etik kurallara aykırılıkları bildirebilecekleri kanallar prosedürlerle düzenlenmiştir ve bu konuyla ilgili düzenli olarak eğitimler ve hatırlatmalar yapılmaktadır.

4.4 Etik Kurallar ve Sosyal Sorumluluk

Ana ortağımız Cementir Holding tarafından uygulamaya konulan ve Şirketimiz Yönetim kurulunca da kabul edilerek onaylanan bir “Etik Kurallar Tüzüğü” bulunmaktadır. Bu tüzük, şirket internet sitesinde yayınlamıştır.

Şirket, sosyal sorumluluk bilinci ve anlayışı çerçevesinde uzun yıllardan beri özellikle eğitim, sağlık ve spor alanlarında; kurduğu ÇESVAK Vakfı vasıtasıyla desteğini sürdürmektedir.

BÖLÜM V- YÖNETİM KURULU

5.1 Yönetim Kurulu'nun Yapısı ve Oluşumu

Yönetim Kurulu Üyeleri

Taha Aksoy	Yönetim Kurulu Başkanı
Marco Maria Bianconi	Yönetim Kurulu Başkan Vekili
Mevlüt Cenker Mirzaoglu	Yönetim Kurulu Üyesi ve CEO
Pasquale Vetrano	Yönetim Kurulu Üyesi
Michele Di Marino	Yönetim Kurulu Üyesi
İlhan Feyzi Gürel	Yönetim Kurulu Üyesi
Bahri Hüseyin Zühal	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi
Mehmet Cemali Dinçer	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi

Şirket Yönetim Kurulu üyelerinin tamamı SPK Kurumsal Yönetim İlkeleri ile belirlenen nitelikleri taşımaktadır. Şirket ana sözleşmesinde Yönetim Kurulu üyelerinin niteliklerine ilişkin özel bir hüküm bulunmamaktadır.

Yönetim Kurulu üyelerinin çoğu icracı olmayan üyelerden oluşmaktadır. Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemeleri ve Kurumsal Yönetim İlkeleri uyarınca bağımsız üyelere yer verilmiştir.

Yönetim Kurulu Üyelerinin Özgeçmişleri

Taha Aksoy, ODTÜ İnşaat Mühendisliği Bölümü'nü bitirdikten sonra yüksek lisansını yine aynı bölümde tamamladı.

ODTÜ'de Asistan, Münih Teknik Üniversitesi'nde Araştırma Asistanı, Cidde Melik Abdülaziz Üniversitesi'nde Öğretim Görevlisi olarak bulundu. ODTÜ Akademik Konsey Üyesi, Betonsan AŞ. Genel Müdürü, AFA İnşaat A.Ş. Proje Müdürü ve Genel Müdür Yardımcısı, Çimentaş Topluluğu Planlama Koordinatörü ve İcra Kurulu Üyesi, Beşer Balatacılık A.Ş. Genel Müdürü, ATAY Holding A.Ş. Ticaret Grup Başkanı ve İcra Kurulu Üyesi, 23. Dünya Üniversitelerarası Yaz Oyunları Genel Koordinatörü ve İcra Kurulu Başkanı Türkiye Gazbeton Üreticileri Birliği Başkanı, Avrupa Gazbeton Birliği Yönetim Kurulu Üyesi, Türkiye Prefabrik Birliği Yönetim Kurulu Üyesi, İnşaat Mühendisleri Odası, ODTÜ Mezunları Derneği, ESİAD ve TUSİAD Üyeliklerinde bulundu.

2007-2011 yılları arasında TBMM'nde İzmir Milletvekili olarak görev yapan Taha Aksoy, çok iyi düzeyde İngilizce, iyi düzeyde Almanca bilmektedir.

Marco Maria Bianconi, LUISS üniversitesi Ekonomi Bölümünden 1988 yılında dereceyle mezun oldu ve 1996'da New York Üniversitesi Stern School of Business'ta İşletme Yüksek Lisansı yaptı.

Çalışma yaşamına 1989 yılında IRI Roma'da başlayan Bianconi, sırasıyla Fidelity Investments UK bünyesinde Analist ve Portföy Müdürü, Caltagirone S.p.A bünyesinde Finans Direktörü ve Cementir Holding SpA bünyesinde Plan, Bütçe ve Kontrol Direktörü ve M&A ve IR Direktörü olarak görev yapmıştır. Çin, Malezya ve Amerika'daki pek çok kuruluşun Yönetim Kurulu üyesi olan Bianconi, halen Cementir Holding SpA bünyesinde İş Geliştirme Direktörü olarak çalışmaktadır.

Çok iyi derecede İngilizce, İspanyolca ve İtalyanca bilen Marco Maria Bianconi, Yeminli Mali Müşavirlik ve IMC Sertifikası sahibidir.

Mevlüt Cenker Mirzaoglu, lise eğitimini Adana Anadolu Lisesi'nde tamamladıktan sonra, 1996 yılında İstanbul Teknik Üniversitesi Mühendislik Fakültesi Metalürji ve Malzeme Mühendisliği Bölümü'nden mezun oldu.

Profesyonel iş yaşamına Sabancı Grubu şirketlerinden BetonSA'da Strateji ve İş Geliştirme Uzmanı olarak başlamış ve sonrasında Grup şirketlerinden Akçansa ve Çimsa'da hem yurtiçi hem de yurtdışı operasyonlarında strateji, iş geliştirme, AR-GE ve genel yönetim alanlarında farklı yöneticilik rolleri üstlenmiştir. 2011'de Çimentaş Grubu şirketlerinden Çimbeton'da Genel Müdür rolünü üstlenmiş ve sonrasında Çimentaş Grubu Satış ve Pazarlama Direktörlüğü görevini yürütmüştür. 2015 yılında ÇİMKO Çimento ve Beton Genel Müdürü olarak atanmış ve 2017 yılında aynı şirkette CEO ve Yönetim Kurulu Üyesi görevine getirilmiştir. Haziran 2019'dan itibaren Çimentaş Grubu'na tekrar katılan Cenker Mirzaoglu, Yönetim Kurulu Üyesi ve CEO olarak çalışma hayatını sürdürmektedir. TÇMB ve ÇEİS kurumlarında Yönetim Kurulu Üyesi ve TÇMB'de yönetim kurulu üyeliğinin yanı sıra “Yönetim Kurulu Saymanı” görevini de devam ettirmektedir.

İnşaat, çimento ve hazır beton sektöründe 20 yılı aşkın deneyime sahip olan Mirzaoglu, çok iyi derecede İngilizce bilmektedir.

Pasquale Vetrano, Polytechnic Federico II Üniversitesi Elektrik Mühendisliği Bölümünden derece ile mezun oldu ve İsviçre'deki IMD Business School'dan yüksek lisansını aldı.

Çok uluslu şirketlerde uzun yıllara dayanan deneyime sahip bir yönetici olan Vetrano, 25 yıla yakın bir süre ABB Group'ta çalışmıştır. İtalya'da Operasyonlardan Tedarik Zincirine kadar görev almış, ardından şirket merkezi olan Zürih'te Bölüm Tedarik Zinciri Müdürü ve Grup Başkan Yardımcısı olarak farklı yönetim pozisyonlarında bulunmuştur. Çalışma süresinin önemli bir bölümünü yurtdışında Çin, Hindistan, Orta Doğu, Kuzey-Orta Avrupa ve Kuzey Afrika gibi ülkelerde geçiren Vetrano, 2011 yılında Grup Stratejik Tedarik Sorumlusu rolüyle Cementir Holding'e katılmış ve 2017'de Grup Küresel Satın Alma Sorumlusu olmuştur.

Nisan 2017'den bu yana Cementir Grubu'nun ticaret şirketi Spartan Hive'ın İcra Kurulu Üyesi ve Haziran 2018'den itibaren Cementir Holding Atanmış Yönetim Kurulu Üyesi olarak Çimentaş ve Recydia (Türkiye) ve CCB (Belçika) Yönetim Kurulu'nda görev yapan Vetrano, çok iyi derecede İngilizce ve İtalyanca bilmektedir.

Michele Di Marino, Milano'daki Bocconi Üniversitesi'nde İşletme bölümünden mezun olmuştur. Bir dönem McGill Üniversitesi- Kanada/Montreal'de okumuştur. Strateji, satış, pazarlama ve iş geliştirme alanlarında 20 yıllık uluslararası deneyime sahiptir.

Ariston Thermo Group'ta Kurumsal Stratejik Planlama görevinde bulundu. Ardından Ferroli Group'ta İhracat ve Satış ve Pazarlama görevinde bulundu. İskandinavya, Doğu Avrupa, BDT ve ABD'yi kapsayan Satış ve Pazarlama sorumluluğuna sahipti.

2010 yılında Kopenhag'daki Aalborg Portland'a İskandinav ve Baltık Bölgesinde Ticari ve İş Geliştirme Direktörü olarak katıldı.

2017'de Grup Satış, Pazarlama ve Ticari Geliştirme Direktörü olarak Roma'daki Cementir Holding'e katıldı ve burada doğrudan beyaz çimento liderliğine odaklanarak Grup'un küresel ticari stratejisini, inovasyon gündemini, stratejik gelişimini takip ve kontrol etmektedir.

İlhan Feyzi Gürel, Durham Üniversitesi Makina Mühendisliği bölümü mezun olduktan sonra Newcastle Üniversitesi'nde aynı dalda yüksek lisansını yapmıştır.

Sunel T.T.A.Ş. bünyesinde Yönetim Kurulu Başkanı, Kütaş Tarım Ürünleri Dış Ticaret ve Sanayi A.Ş., Kütaş Grup Şirketleri ve Gürel Gayrimenkul A.Ş 'de Yönetim Kurulu Başkanı olarak görevine devam eden İlhan Feyzi Gürel, çok iyi derecede İngilizce bilmektedir.

Bahri Hüseyin Zühal; 1974 yılında Ege Üniversitesi Kimya Bölümü'nden mezun olmuştur.

Profesyonel iş hayatına Yaşar Holding bünyesinde başlayan Zühal, görev süresi boyunca metal ambalaj, boya ve tekstil kimyasalları ağırlıklı olmak üzere, Grup ürünlerinin üretimi ve pazarlamasında uluslararası deneyime sahip olmuştur. Sorumlulukları arasında, yurtdışı büro ve şirket kurulumlarının gerçekleştirilmesi, pazarlama öncesi araştırmaların analiz edilmesi ve hazırlanması, bunlarla ilgili iş stratejilerinin geliştirilmesi vardır. 1998 yılından 2011 yılı sonuna kadar Çimentaş Grup'ta iş yaşamına devam eden Zühal, çimento pazarlama ve hazır betonda, üst düzey yöneticilik görevlerinde bulunmuştur.

2011 yılına kadar Çimbeton Hazır Beton Direktörü olarak çalışan Zühal, halen Çimentaş Grup'ta Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi olarak görevini sürdürmekte olup, çok iyi derecede İngilizce ve Fransızca bilmektedir.

Mehmet Cemali Dinçer, Prof. Dr. Mehmet Cemali Dinçer, ODTÜ Endüstri Mühendisliği Bölümü'nden mezun oldu. Ardından NATO bursu ile ABD'deki Stanford Üniversitesi'ne gitti ve burada Endüstri Mühendisliği ve İstatistik yüksek lisansı ile Endüstri Mühendisliği ve Mühendislik Yönetimi alanında doktora yaptı.

1986 yılında Bilkent Üniversitesi'nin ilk akademik kadrosunda yer alan Prof. Dr. Dinçer, 10 yıl Bilkent Üniversitesi'nde çalıştıktan sonra özel sektöre geçmiş ve Yeni Asır gazetesinin Genel Müdürlüğü görevinde bulunmuştur. İzmir Ekonomi Üniversitesi'nde İletişim Fakültesi ve Bilgisayar Bilimleri Fakültesi ile Yazılım Mühendisliği Bölümünü, Bilgisayar Mühendisliği Bölümü, Endüstri Sistemleri Mühendisliği Bölümünü, Elektronik ve Telekomünikasyon Mühendisliği Bölümünü kuran Dinçer, 2006 yılında İzAIR (İzmir Hava Yolları) Genel Müdürlüğü görevine getirilmiştir. 2011'de İstanbul Bilgi Üniversitesi'nde Mühendislik Fakültesi Dekanı ve Akademik İşlerden Sorumlu Rektör Yardımcısı olarak çalışmış, İzmir Bilim Parkı Danışma Kurulu üyesi, İEÜ Rektör Yardımcılığı görevlerinin ardından 2014 yılından itibaren Yaşar Üniversitesi Endüstri Mühendisliği Bölümünde çalışmıştır.

Prof. Dr. Mehmet Cemali Dinçer, 2015 yılından beri Yaşar Üniversitesi Rektörü olarak görev yapmakta olup, başta Stanford Üniversitesi olmak üzere ulusal ve uluslararası üniversiteden ödül almıştır. Çok iyi derecede İngilizce bilen Dinçer'in pek çok makale, kitap ve projeleri bulunmaktadır.

Şirkette Aday Gösterme Komitesi oluşturulmamış olduğundan, Kurumsal Yönetim Komitesi tarafından belirlenen ve bağımsızlık kriterlerini taşıdıkları teyid olunan Bahri Hüseyin Zühal ve Mehmet Cemali Dinçer Bağımsız YK üyesi adayı olarak 08.03.2023 tarihli rapor ile Yönetim Kurulu'na sunulmuş olup, 09.03.2023 tarihli Yönetim Kurulu toplantısı ile bu adaylar tasvip edilmiştir. Bağımsız Yönetim Kurulu üyeleri, ilgili mevzuat uyarınca bağımsızlık beyanlarını temin etmişler ve dönem boyunca da bağımsızlık kriterlerini korumuşlardır.

Bağımsız Yönetim Kurulu üyeleri, ilgili mevzuat uyarınca bağımsızlık beyanlarını temin etmişler ve dönem boyunca da bağımsızlık kriterlerini Yönetim Kurulu üyelerinin ve şirket yöneticilerinin şirket dışında görev alma durumu Şirket Etik Tüzüğü'nde düzenlenmiştir.

Yönetim Kurulu üyelerinin grup dışında görevleri bulunmadığından, bu görevlerin belirli kurallara bağlanması gerekliliği doğmamıştır.

5.2 Yönetim Kurulu'nun Faaliyet Esasları

Şirket Yönetim Kurulu üyelerinin büyük bölümünün yurtdışında yerleşik olması sebebiyle Yönetim Kurulu toplantıları genellikle teknolojik imkanlardan yararlanarak video-konferans biçiminde yapılmaktadır. Bu sayede tüm üyelerin toplantılara katılımı sağlanmaya çalışılmaktadır.

Yönetim Kurulu'nun 01.01.2022 – 31.12.2022 tarihleri arasındaki dönemde toplantı sayısı 16'dır.

Toplantılarda Yönetim Kurulu üyeleri tarafından yöneltilen soru ve farklı görüş açıklamaları olmamıştır. Karşı oy gerekçesi bulunmadığından karar zabıtlarına geçirilmiş karşı oy yazısı bulunmamaktadır.

Yönetim Kurulu toplantısı tarihi, gündemi ve gündem ile ilgili bilgi notu ve dokümanlar “Kurumsal İşlemlerin İdaresi” prosedürü kapsamında toplantıdan belirli bir süre önce tüm Yönetim Kurulu üyelerine bildirilir ve ulaştırılır.

Yönetim Kurulunda her üyenin bir oyu vardır, ağırlıklı oy veya olumsuz veto hakkı bulunmamaktadır.

Yönetim Kurulu toplantılarında her konu açıkça ve detaylı şekilde tartışılarak karara bağlanır. Toplantı ve Karar nisaplarında TTK hükümleri uygulanır.

Genel Kurul tarafından verilen izin uyarınca dönem içerisinde Şirket Yönetim Kurulu üyeleri hakkında şirketle muamele yapma ve rekabet yasağı uygulanmamaktadır. Kaldı ki, bu kişiler şirketle herhangi bir muamelede bulunmadıkları gibi rekabet etmeyi gerektiren faaliyetlerde de bulunmamaktadır.

Bağımsız Yönetim Kurulu üyelerinin onayına sunulan ilişkili taraf işlemleri bulunmakta, fakat önemli nitelikteki işlemler bulunmamaktadır.

Yönetim Kurulu üyeleri, görevleri esnasındaki kusurları ile şirkette sebep olacakları zararların tazmini için sigorta ettirilmemiştir.

5.3 Yönetim Kurulunda Oluşturulan Komitelerin Sayı, Yapı ve Bağımsızlığı

Yönetim Kurulu bünyesinde Denetim Komitesi, Kurumsal Yönetim Komitesi, Riskin Erken Saptanması Komitesi olmak üzere üç adet komite kurulmuştur.

Denetim Komitesi iki üyeden meydana gelmiş olup, Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi Bahri Hüseyin Zühal ve Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi Mehmet Cemali Dinçer, Yönetim Kurulu tarafından üye olarak seçilmişlerdir.

Kurumsal Yönetim Komite Başkanlığı'na Bağımsız Yönetim Kurulu üyelerimizden Bahri Hüseyin Zühal; diğer üyeliklere Yönetim Kurulu üyelerinden Marco Maria Bianconi ile Şirket Finans ve Hazine Müdürü Onur Eraydın seçilmişlerdir.

Riskin Erken Tespiti Komite Başkanlığı'na Bağımsız Yönetim Kurulu üyelerimizden Mehmet Cemali Dinçer; diğer üyeliklere Yönetim Kurulu üyelerimizden Marco Maria Bianconi ile Şirket Mali İşler Direktörü Ercan Karaismailoğlu seçilmişlerdir.

Yönetim Kurulunca oluşturulan komitelerin çalışma esasları mevcut Yönetim Kurulunca tespit edilmiş ve kamuya açıklanmıştır.

5.4 Risk Yönetim ve İç Kontrol Mekanizması

Yönetim Kurulunca Riskin Erken Tespiti Komitesi oluşturulmuş olup, düzenli olarak faaliyet göstermeye başlamış, Yönetim Kurulu'na üç ayda bir Risk Yönetim Raporları ve belirlenmiş riskleri azaltmak için yönetim faaliyetlerini takip etmiştir.

Şirket, Cementir Holding bünyesinde oluşturulan İç Denetim Birimi vasıtasıyla merkezi şekilde yürütülen iç kontrol ve denetimlere tabidir.

5.5 Şirketin Stratejik Hedefleri

Yönetim Kurulu tarafından Şirketin misyon ve vizyonu ile hedefleri oluşturulmuştur. Anılan hedefler beşer yıllık planlar halinde oluşturulmakta ve her yıl gözden geçirilmektedir.

5.6 Mali Haklar

Yönetim Kurulu Başkanı ve Murahhas Aza üyeye ödenen maaş ve Yönetim Kurulu toplantılarına katılım için üyelere ödenmesi öngörülen huzur hakları dışında Yönetim Kurulu üyelerine ödenen başkaca bir ücret vs. olmadığı gibi performansa dayalı bir ödüllendirme sistemi de yoktur. Şirketimizin ücretlendirme politikası mevcut olup, ayrıca Yönetim Kurulundaki icracı üyeler için Ücretlendirme Komitesi tarafından hazırlanmış bir politika mevcuttur. Genel Kurulda ortaklara sunulan faaliyet raporunda üst yönetim ücretleri ve giderleri hakkında bilgi verilmektedir. Yönetim Kurulu Başkanı ve Murahhas Azaya ödenen ücretin tutarı Yönetim Kurulu tarafından belirlenmektedir.

Ücretlendirme esasları şirket internet sitesinden, faaliyet raporunda ve Kamuyu Aydınlatma platformu aracılığı ile kamuya açıklanmaktadır. Bu açıklamalar Yönetim Kurulu bazında yapılmaktadır.

İlke olarak Şirket, Yönetim Kurulu üyelerine ve yönetici personeline kredi kullandırmamaktadır. Ancak olağanüstü durumlarda yöneticilere sınırlı miktarda kredi kullandırılması yetkisinin Murahhas Aza tarafından kullanılması mümkündür.

SÜRDÜRÜLEBİLİRLİK UYUM RAPORU

Sürdürülebilirlik İlkelerine Uyum Bildirimi		Uyum Durumu					Açıklama
		Evet	Kısmen	Hayır	Muaf	İlgisiz	
A. GENEL İLKELER							
A1. STRATEJİ, POLİTİKA VE HEDEFLER							
	Yönetim Kurulu (YK) Çevresel, Sosyal ve Kurumsal Yönetim (ÇSY) öncelikli konularını, risklerini ve fırsatlarını belirlemiştir.		X				Çimbeton, Cementir Grubun bir parçasıdır. Cementir Grup, 2019 yılından itibaren Birleşmiş Milletler Sürdürülebilirlik Hedefleri ile uyumlu 26 adet Sürdürülebilirlik Hedefi belirlemiştir ve bu hedefler önümüzdeki on yılda Grup ve dolayısıyla Çimbeton'a da öncülük edecektir. Hedefler, Grubun faaliyetlerinin çevre üzerindeki etkisini en aza indirmek için en

							yenilikçi teknolojik çözümleri benimsemek ve gerekli tüm önlemleri almak; sağlıklı, güvenli ve kapsayıcı bir çalışma ortamı yaratmak; insan haklarına saygı duymak, yerel topluluklar ve iş ortakları ile yapıcı ve şeffaf bir ilişki kurmakla ilgilidir.
		YK tarafından belirlenen öncelikli konulara, risklere ve fırsatlara uygun ÇSY politikası oluşturulmuştur.		X			Yönetim Kurulu bu konuda çalışmalarını sürdürmektedir.
		ÇSY politikalarının etkin bir biçimde uygulanması bakımından ortaklık içi yönerge, iş prosedürleri vb. dokümanlar hazırlanmıştır.		X			Kurumsal Yönetim, İnsan Kaynakları ve İş Etiği ile ilgili kurum içi yönerge ve prosedürler bulunmaktadır.
		ÇSY politikaları için Yönetim Kurulu kararı alınmış ve kamuya açıklanmıştır.			X		
		ÇSY politikalarına, risk ve fırsatlara uygun olarak Ortaklık Stratejisi belirlenmiştir.			X		
		Ortaklık Stratejisi ve ÇSY politikalarına uygun olarak kısa ve uzun vadeli hedefler belirlenmiş ve kamuya açıklanmıştır.			X		
A2. UYGULAMA/İZLEME							
		ÇSY politikalarının yürütülmesinden sorumlu komiteler ve/veya birimler belirlenmiş ve kamuya açıklanmıştır.		X			Ana Şirket Cementir Holding, 2019 yılında bir Grup Sürdürülebilirlik Komitesi kurmuştur. Grup Sürdürülebilirlik Komitesi, sürdürülebilirlik hedeflerini inceler, değerlendirir ve Cementir Holding Yönetim Kurulu'na

							tavsiyelerde bulunur. Cementir Holding Yönetim Kurulu tarafından, küresel ve yerel düzeyde politika ve uygulamaların tanımı, izlenmesi, değerlendirilmesi ve raporlanması, yönetim standartları, strateji, performans ve yönetim dahil olmak üzere küresel ve yerel sürdürülebilirlik konularının takip edilmesi hususunda görevlendirilmiştir.
		Belirlenen komite ve/veya birimler, ÇSY politikaları kapsamında gerçekleştirdikleri faaliyetlerine ilişkin rapor hazırlamıştır.		X			İlgili birimler konuya ilişkin dönem dönem grup içi raporlamalarda bulunmaktadır.
		Söz konusu raporlar yılda en az bir kez yıllık faaliyet raporlarının kamuya açıklanması için belirlenen azami süreler içerisinde Yönetim Kurulu'na raporlanmıştır.			X		
		Belirlenen kısa ve uzun vadeli hedefler doğrultusunda uygulama ve eylem planları oluşturulmuş ve kamuya açıklanmıştır.			X		
		ÇSY Kilit Performans Göstergeleri (KPG) belirlenmiş ve göstergeler yıllar bazında karşılaştırmalı olarak açıklanmıştır.	X				Cementir Grubu seviyesinde üç ayda bir temel sürdürülebilirlik KPG'leri (CO2 emisyonu, enerji tüketimleri, su tüketimleri, güvenlik KPG'leri, eğitim saatleri) toplanır ve izlenir. Yıllık bazda, konsolide sürdürülebilirlik KPG'leri Cementir Grubu Sürdürülebilirlik Raporu'nda yayınlanmaktadır.

	Teyit edilebilir nitelikli verilerin varlığı halinde KPG'ler yerel ve uluslararası sektör karşılaştırmaları ile birlikte sunulmuştur.	X					Cementir Grup, 2020'yi temel yıl olarak kullanarak, 2030 yılına kadar her ton çimento bazlı ürün başına Kapsam 1 ve Kapsam 2 GHG emisyonlarını %25 oranında azaltmayı taahhüt etmektedir. Şirket operasyonlarından kaynaklanan sera gazı emisyonlarını kapsayan söz konusu hedef (Kapsam 1 ve 2), ısınmayı 2°C'nin çok altında tutmak için gereken azalmalarla tutarlıdır ve Bilime Dayalı Hedefler girişimi tarafından doğrulanmıştır. Grup, her bir iştirak için olduğu gibi Çimbeton için de bireysel hedeflere sahiptir.
	İş süreçlerine veya ürün ve hizmetlere yönelik gerçekleştirilen, sürdürülebilirlik performansını iyileştirici inovasyon faaliyetleri açıklanmıştır.	X					Grup, FUTURECEM™'yi geliştirmiştir. FUTURECEM™, çimentodaki klinkerin %35'inden fazlasının kalker ve kalsine kil ile ikame edilmesini sağlayan yenilikçi, onaylanmış ve patentli bir teknolojidir. Eşsiz sinerjisinden yararlanan FUTURECEM™'deki malzeme kombinasyonu, sıradan Portland çimentosuna kıyasla %30'a kadar daha düşük karbon ayak izine sahip daha sürdürülebilir ve

							performanslı bir çimentodur. FUTURECEM™'in düşük karbonlu faydaları, çimentonun mukavemeti ve kalitesi korunurken elde edilmiştir. 2021 yılında Cementir, FUTURECEM'in Kuzey Avrupa'daki dağıtımına başlamıştır.
		A3. RAPORLAMA					
		Sürdürülebilirlik performansı, hedefleri ve eylemleri yılda en az bir kez raporlanıp kamuya açıklanmıştır.	X				Cementir Grubu her yıl Grup Sürdürülebilirlik Raporu yayınlamaktadır. Rapor, Cementir Grubu'nun tamamına ilişkin bilgileri konsolide etmekte ve dolayısıyla Çimbeton'a da yer verilmektedir.
		Sürdürülebilirlik faaliyetlerine ilişkin bilgiler faaliyet raporu kapsamında açıklanmıştır.	X				
		Paydaşlar için ortaklığın konumu, performansı ve gelişiminin anlaşılabilmesi açısından önemli nitelikteki bilgiler doğrudan ve özlü bir anlatımla (ayrıntılı bilgi ve verilerin kurumsal internet sitesinde ayrıca açıklanması veya farklı paydaşların ihtiyaçlarını doğrudan karşılayan ayrı raporların hazırlanması vb.) paylaşılmıştır.	X				
		Rapor ve açıklamalarda şeffaflığa ve güvenilirliğe azami özen gösterilmiştir.	X				
		Dengeli yaklaşım kapsamında açıklama ve raporlamalarda öncelikli konular hakkında her türlü gelişme objektif bir biçimde açıklanmıştır.	X				

	Yürütülen faaliyetlerin Birleşmiş Milletler (BM) 2030 Sürdürülebilir Kalkınma Amaçları'ndan hangileri ile ilişkili olduğu hakkında bilgi verilmiştir.		X				Cementir Grup, 2019 yılından itibaren Birleşmiş Milletler Sürdürülebilirlik Hedefleri ile uyumlu 26 adet Sürdürülebilirlik Hedefi belirlemiştir ve bu hedefler önümüzdeki on yılda Grup ve dolayısıyla Çimentoş'a da öncülük edecektir. Cementir Grubu her yıl her hedefin durumunu içeren bir Grup Sürdürülebilirlik Raporu yayınlamaktadır.
	Çevresel, sosyal ve kurumsal yönetim konularında aleyhte açılan ve/veya sonuçlanan davalara ilişkin açıklama yapılmıştır.		X				Sermaye piyasası aracının değerini, fiyatını veya yatırım kararlarını etkileyebilecek idari ve adli kovuşturmalara ilişkin açıklamalar yapılmaktadır.
	A4. DOĞRULAMA						
	Bağımsız üçüncü taraflara (bağımsız sürdürülebilirlik güvence sağlayıcılarına) doğrulatılan sürdürülebilirlik performans ölçümleri kamuya açıklanmıştır.	X					Cementir Grubu her yıl Grup Sürdürülebilirlik Raporu yayınlamaktadır. Rapor, Cementir Holding'in bağımsız denetçisi tarafından sağlanan denetim görüşü ile desteklenir. Rapor, Cementir Grubu'nun tamamına ilişkin bilgileri konsolide etmekte ve orada Çimentoş'a da yer verilmektedir.
	Söz konusu doğrulama işlemlerinin artırılması yönünde gayret gösterilmiştir.		X				Konu Yönetim Kurulumuz tarafından değerlendirilmektedir.
	B. ÇEVRESEL İLKELER						

	Çevre yönetimi alanındaki politika ve uygulamalar, eylem planları, çevresel yönetim sistemleri (ISO 14001) ve programlar açıklanmıştır.	X					Çimento grubumuz ISO 14001 belgesine sahiptir. Çevre yönetimi alanındaki politika ve uygulamalara ilişkin bilgiler grubun global bazda hazırladığı konsolide raporlara dahil edilmektedir.
	Çevre ile ilgili kanun ve ilgili diğer düzenlemelere uyum sağlanmış ve bu durum açıklanmıştır.	X					
	Sürdürülebilirlik İlkeleri kapsamında hazırlanan raporda çevresel raporun sınırı, raporlama dönemi, raporlama tarihi, veri toplama süreci ve raporlama koşulları ile ilgili kısıtlara yer verilmiştir.	X					Söz konusu bilgiler grubun global bazda hazırladığı konsolide raporlara dahil edilmektedir.
	Çevre ve iklim değişikliği konusuyla ilgili ortaklıktaki en üst düzey sorumlu, ilgili komiteler ve görevleri açıklanmıştır.		X				Şirket'in Sürdürülebilirlik Komitesi bulunmamakla birlikte, hâkim ortak Cementir Holding bünyesinde yapılan çevre ve iklim değişikliği çalışmalarına dahil olunmaktadır.
	Hedeflerin gerçekleştirilmesi de dâhil olmak üzere, çevresel konuların yönetimi için sunulan teşvikler açıklanmıştır.					X	Çevresel konuların yönetimi için herhangi bir teşvik sunulmamıştır.
	Çevresel sorunların iş hedeflerine ve stratejilerine nasıl entegre edildiği açıklanmıştır.		X				
	İş süreçlerine veya ürün ve hizmetlerine yönelik sürdürülebilirlik performansları ile bu performansları iyileştirici faaliyetler açıklanmıştır.		X				

	Sadece doğrudan operasyonlar bakımından değil, ortaklık değer zinciri boyunca çevresel konuların nasıl yönetildiği ve stratejilere tedarikçi ve müşterilerin nasıl entegre edildiği açıklanmıştır.			X			
	Çevresel konularda (sektörel, bölgesel, ulusal ve uluslararası) politika oluşturma süreçlerine dâhil olunmuştur.			X			
	Çevre konusunda üyesi olunan dernekler, ilgili kuruluşlar ve STK'lar ile yapılan iş birlikleri, alınan görevler ve desteklenen faaliyetler açıklanmıştır.		X				Çeşitli STK'larla çevre konusunda iş birlikleri gerçekleştirilmekte olup açıklama yapılmamıştır.
	Kapsam-1 (doğrudan), kapsam-2 (enerji dolaylı), kapsam-3 (diğer dolaylı) sera gazı emisyonları, hava kalitesi, enerji yönetimi, su ve atık su yönetimi, atık yönetimi, biyoçeşitlilik etkilerinden oluşan çevresel göstergeler ışığındaki çevresel etkiler ile ilgili bilgiler dönemsel olarak karşılaştırılabilir bir şekilde raporlanmıştır.		X				Söz konusu bilgiler bilgiler grubun global bazda hazırladığı konsolide raporlara dahil edilmektedir.
	Veri toplamak ve hesaplamak için kullanılan standart, protokol, metodoloji ve baz yıl ayrıntıları açıklanmıştır.		X				
	Önceki yıllarla karşılaştırmalı olarak rapor yılı için çevresel göstergelerin durumu artış ve azalışları gösterecek biçimde açıklanmıştır.		X				
	Çevresel etkileri azaltmak için Birleşmiş Milletler İklim Değişikliği Taraflar Konferansı'nın önerdiği şekilde bilime dayalı olarak kısa ve uzun vadeli hedefler belirlenmiş ve bu hedefler açıklanmıştır.			X			
	Çevresel etkileri azaltmak için daha önce belirlenen hedeflere göre (varsa) rapor yılında gerçekleşen ilerlemeler hakkında bilgi verilmiştir.		X				

	İklim krizi ile mücadele stratejisi ve eylemleri açıklanmıştır.			X			
	Sunulan ürünler ve/veya hizmetlerin potansiyel olumsuz etkisini önleme veya minimize etme program ya da prosedürleri açıklanmıştır.			X			
	Üçüncü tarafların sera gazı emisyon miktarlarında azaltım sağlamaya yönelik aldıkları aksiyonlar açıklanmıştır.		X				Cementir Grup, 2020'yi temel yıl olarak kullanarak, 2030 yılına kadar her ton çimento bazlı ürün başına Kapsam 1 ve Kapsam 2 GHG emisyonlarını %25 oranında azaltmayı taahhüt etmektedir. Şirket operasyonlarından kaynaklanan sera gazı emisyonlarını kapsayan söz konusu hedef (Kapsam 1 ve 2), ısınmayı 2°C'nin çok altında tutmak için gereken azalmalarla tutarlıdır ve Bilime Dayalı Hedefler girişimi tarafından doğrulanmıştır. Grup hedefleri, her bir iştirak için olduğu gibi Çimentoaş için de bireysel hedeflere sahiptir.
	Çevresel etkileri azaltmaya yönelik alınan aksiyonlar, yürütülen projeler ve girişimlerin toplam sayısı ile bunların sağladığı çevresel fayda/kazanç ve maliyet tasarrufları açıklanmıştır.			X			
	Hammaddeler hariç toplam enerji tüketim verileri raporlanmış ve enerji tüketimleri Kapsam-1 ve Kapsam-2 olarak açıklanmıştır.			X			
	Raporlama yılında üretilen ve tüketilen elektrik, ısı, buhar ve		X				

	soğutma hakkında bilgi sağlanmıştır.						
	Yenilenebilir enerji kullanımının artırılması, sıfır veya düşük karbonlu elektriğe geçiş konusunda çalışmalar yapılmış ve bu çalışmalar açıklanmıştır.			X			
	Yenilenebilir enerji üretim ve kullanım verileri açıklanmıştır.					X	Yenilenebilir enerji üretimi veya tüketimi bulunmamaktadır.
	Enerji verimliliği projeleri yapılmış ve bu çalışmalar sayesinde enerji tüketim ve emisyon azaltım miktarı açıklanmıştır.			X			
	Kaynak bazında toplam su çekimi, su çekiminden etkilenen su kaynakları, geri dönüştürülen ve yeniden kullanılan suyun yüzdesi ve toplam hacmi bilgilerini içeren yer altından veya yer üstünden çekilen, kullanılan, geri dönüştürülen ve deşarj edilen su miktarları, kaynakları ve prosedürleri raporlanmıştır.		X				
	Yürütülen operasyon veya faaliyetlerin Emisyon Ticaret Sistemi, Cap & Trade veya Karbon Vergisi gibi herhangi bir karbon fiyatlandırma sistemine dâhil olup olmadığı açıklanmıştır.			X			
	Raporlama döneminde biriken veya satın alınan karbon kredisi bilgisi açıklanmıştır.					X	Biriken veya satın alınan karbon kredisi bulunmamaktadır.
	Ortaklık içerisinde karbon fiyatlandırması uygulanıyor ise uygulamanın ayrıntıları açıklanmıştır.	X					Grubun düşük karbon ekonomisine geçişini desteklemek için, yatırımlara ilişkin kararlar dahili bir karbon fiyatına göre verilmektedir.
	Çevresel bilgilerin açıklandığı tüm zorunlu ve gönüllü platformlar açıklanmıştır.			X			
C. SOSYAL İLKELER							

C1. İNSAN HAKLARI VE ÇALIŞAN HAKLARI							
	İnsan Hakları Evrensel Beyannamesi'ne, Türkiye'nin onayladığı ILO Sözleşmelerine ve Türkiye'de insan hakları ve çalışma hayatını düzenleyen hukuksal çerçeve ve mevzuata tam uyumun taahhüt edildiği Kurumsal İnsan Hakları ve Çalışan Hakları Politikası oluşturulmuştur.	X					
	Söz konusu politika ve politikanın uygulanması ile ilgili roller ve sorumluluklar kamuya açıklanmıştır.		X				İnsan Kaynakları Politikamız bulunmakta olup ilgili roller ve sorumluluklar açıklanmamıştır.
	İşe alım süreçlerinde fırsat eşitliği sağlanmıştır.	X					
	Tedarik ve değer zinciri etkilerinin de gözetildiği adil iş gücü, çalışma standartlarının iyileştirilmesi, kadın istihdamı ile cinsiyet, dini inanç, dil, ırk, etnik köken, yaş, engelli, mülteci vb. ayrımların yapılmadığına ilişkin kapsayıcılık konularına mevcut politikalarda yer verilmiştir.	X					
	Belirli ekonomik, çevresel, toplumsal faktörlere duyarlı (düşük gelirli, kadınlar vb) kesimlerin veya azınlık haklarının/fırsat eşitliğinin gözetilmesi konusunda değer zinciri boyunca alınan önlemler açıklanmıştır.		X				İnsan kaynakları yönetiminde fırsat eşitliğinin gözetilmesi ve korunmasına yönelik önlemler alınmakta olup konuya ilişkin açıklama yapılmamıştır.
	Ayrımcılığı, eşitsizliği, insan hakları ihlallerini, zorla çalıştırmayı önleyici ve düzeltici uygulamalara ilişkin gelişmeler raporlanmıştır.	X					Söz konusu raporlamalar gruba yapılmaktadır. 2020'den itibaren Grup İç Denetim Departmanı, her şirketin aşağıdaki alanlarda etkin bir şekilde uyumlu olduğunu doğrulamıştır: çocuk

							işçiliği, zorla çalıştırma, ayrımcılık yapmama, istihdam koşulları, güvenlik ve tedarik zinciri yönetimi.
		Çocuk işçi çalıştırılmamasına yönelik düzenlemeler açıklanmıştır.		X			Çocuk işçi çalıştırılmamasına yönelik düzenlemeler mevcut olup konuya ilişkin açıklama yapılmamıştır.
		Çalışanlara yapılan eğitim ve gelişim yatırımları ile politikaları, tazminatlar, tanınan yan haklar, sendikalaşma hakkı, iş/hayat dengesi çözümleri ve yetenek yönetimine ilişkin politikalar açıklanmıştır.		X			Söz konusu politikalar mevcut olup konuya ilişkin açıklama yapılmamıştır.
		Çalışan şikayetleri ve anlaşmazlıkların çözümüne ilişkin mekanizmalar oluşturulup uyumsuzluk çözüm süreçleri belirlenmiştir.	X				
		Çalışan memnuniyetinin sağlanmasına yönelik olarak yapılan faaliyetler düzenli olarak açıklanmıştır.		X			Çalışan memnuniyetine ilişkin çalışmalar yapılmakta olup faaliyetler şirket dahilinde paylaşılmaktadır.
		İş sağlığı ve güvenliği politikaları oluşturulup kamuya açıklanmıştır.	X				
		İş kazalarına karşı ve sağlığın korunması amacıyla alınan önlemler ve kaza istatistikleri açıklanmıştır.		X			İş kazalarına karşı ve işçi sağlığını korumaya yönelik önlemler alınmakta olup konuya ilişkin açıklama yapılmamıştır.
		Kişisel verilerin korunması ve veri güvenliği politikaları oluşturulmuş ve kamuya açıklanmıştır.	X				
		İş, çalışma etiği, uyum süreçleri, reklam ve pazarlama etiği, açık bilgilendirme vb. çalışmaların dâhil	X				Cementir Grup, Etik Tüzüğü yayınlamıştır. Grup bünyesinde istihdam edilenlerin Etik Tüzüğe

	edildiği Etik Politikası oluşturulmuş ve kamuya açıklanmıştır.						uyumunun sürekliliğini izlemek amacıyla Grup Baş Hukuk Müşaviri ve Grup İç Denetim Sorumlusu'ndan oluşan bir Grup Etik Kurulu oluşturulmuştur. Etik Kurul'a bilgi uçurma ile ilgili periyodik bilgilendirme raporu gönderilmektedir. Çalışanlar veya üçüncü taraflar (tedarikçiler, müşteriler veya diğer paydaşlar), maksimum gizlilik garantisiyle, Grup web sitesindeki formu doldurarak, normal posta, e-posta göndererek veya diğer özel kanalları kullanarak yasa dışı veya istenmeyen davranışları raporlayabilir.
	Toplumsal yatırım, sosyal sorumluluk, finansal kapsayıcılık ve finansmana erişim kapsamındaki çalışmalar açıklanmıştır.		X				Şirketimiz tarafından yürütülmekte olan sosyal sorumluluk projeleri bulunmakta olup bu konulara ilişkin ayrıca açıklama yapılmamıştır. Bazı sosyal etkinliklere ilişkin sosyal medya platformu üzerinden paylaşım yapılmıştır. (fıdan kampanyası, deprem yardımı vs)
	Çalışanlara ÇSY politikaları ve uygulamaları konusunda bilgilendirme toplantıları ve eğitim programları düzenlenmiştir.			X			
	C2. PAYDAŞLAR, ULUSLARARASI STANDARTLAR VE İNİSİYATİFLER						

	Sürdürülebilirlik alanındaki faaliyetler tüm paydaşların (çalışanlar, müşteriler, tedarikçiler ve hizmet sağlayıcılar, kamu kuruluşları, hissedarlar, toplum ve sivil toplum kuruluşları vb) ihtiyaç ve öncelikleri dikkate alınarak yürütülmüştür.	X					
	Müşteri şikayetlerinin yönetimi ve çözümüne ilişkin müşteri memnuniyeti politikası geliştirilip kamuya açıklanmıştır.		X				Şirketimizin müşteri memnuniyeti politikası mevcut olup konuya ilişkin açıklama yapılmamıştır.
	Paydaş iletişimi sürekli ve şeffaf bir şekilde yürütülmüştür.	X					
	Hangi paydaşlarla, hangi amaçla ne konuda ve ne sıklıkla iletişime geçildiği, sürdürülebilirlik faaliyetlerinde kaydedilen gelişmeler açıklanmıştır.		X				Sürdürülebilirlik kapsamında paydaşlarla iletişime geçilmekte olup konuya ilişkin açıklama yapılmamıştır.
	Benimsenen Karbon Saydamlık Projesi (CDP), Küresel Raporlama Girişimi (GRI), Uluslararası Entegre Raporlama Konseyi (IIRC), Sürdürülebilirlik Muhasebe Standartları Kurulu (SASB), İklimle İlişkili Finansal Açıklamalar Görev Gücü (TCFD) vb. uluslararası raporlama standartları kamuya açıklanmıştır.	X					<u>CDP</u> 2021 yılında ana Şirket Cementir Holding, iklim değişikliği sorunlarının yönetimi için 'A-' notu ve su tüketiminin yönetimi için 'B' notu almıştır. Cementir Holding, CDP'ye tüm grubun verilerini açıkladığı için, Çimentaş'la ilgili veriler de açıklanmıştır. <u>GRI</u> Cementir grubu her yıl GRI Standartlarına göre Grup Sürdürülebilirlik Raporu yayınlamaktadır. <u>TCFD</u> Cementir Grubu, TCFD tavsiyeleriyle uyumlu bir iş modeli geliştirmeye kararlıdır.

		İmzacısı veya üyesi olunan Ekvator Prensipleri, Birleşmiş Milletler Çevre Programı Finans Girişimi (UNEP-FI), Birleşmiş Milletler Küresel İlkeler (UNGC), Birleşmiş Milletler Sorumlu Yatırım Prensipleri (UNPRI) vb. uluslararası kuruluş veya ilkeleri, benimsediği Uluslararası Sermaye Piyasası Birliği (ICMA) Yeşil/Sürdürülebilir Tahvil Prensipleri gibi uluslararası prensipleri kamuya açıklanmıştır.					X	ÇSY kapsamında imzacısı veya üyesi olunan bir uluslararası kuruluş/ilke/prensip bulunmamaktadır.
		Borsa İstanbul Sürdürülebilirlik Endeksi ve Dow Jones Sürdürülebilirlik Endeksi, FTSE4Good, MSCI ÇSY Endeksleri vb. uluslararası sürdürülebilirlik endekslerinde yer almak için somut çaba gösterilmiştir.		X				Konu Yönetim Kurulumuz tarafından değerlendirilmektedir.
D. KURUMSAL YÖNETİM İLKELERİ								
		II-17.1 sayılı Sermaye Piyasası Kurulu Kurumsal Yönetim Tebliği kapsamında zorunlu olarak uyulması gereken Kurumsal Yönetim ilkeleri yanında tüm Kurumsal Yönetim ilkelerine uyum sağlanması için azami çaba gösterilmiştir.	X					
		Sürdürülebilirlik konusu, yürütülen faaliyetlerin çevresel etkileri ve bu konudaki ilkeler kurumsal yönetim stratejisi belirlenirken göz önünde bulundurulmuştur.	X					
		Kurumsal Yönetim İlkeleri'nde belirtildiği şekilde menfaat sahiplerine ilişkin ilkelere uyum sağlamak ve menfaat sahipleri ile iletişimi güçlendirmek için gerekli tedbirler alınmıştır.	X					
		Sürdürülebilirlik alanındaki tedbirlerin ve stratejilerin belirlenmesinde menfaat sahiplerinin görüşlerine başvurulmuştur.	X					

	Sosyal sorumluluk projeleri, farkındalık etkinlikleri ve eğitimler ile sürdürülebilirlik konusu ve bunun önemi hakkında farkındalığın artırılması konusunda çalışmalar yapılmıştır.		X				Çimentaş Eğitim ve Sağlık Vakfı bünyesinde ve yerel yönetimler nezdinde çalışmalarda bulunmaktadır.
	Sürdürülebilirlik konusunda uluslararası standartlara ve inisiyatiflere üye olmak ve çalışmalara katkı sağlamak için çaba gösterilmiştir.		X				Konu Yönetim Kurulumuz tarafından değerlendirilmektedir.
	Rüşvet ve yolsuzlukla mücadele ile vergisel açıdan dürüstlük ilkesine yönelik politika ve programlar geliştirilmiş ve açıklanmıştır.		X				Söz konusu hususlar Şirketimizin İş Etiği politikasında mevcut olup kamuya açıklanmamıştır.