

ÇİMENTAŞ
İZMİR ÇİMENTO FABRİKASI TÜRK A.Ş.
2024 YILI FAALİYET RAPORU

A-GENEL BİLGİLER

1.Rapor Dönemi : 01.01.2024-31.12.2024

2.Kurumsal Bilgiler

Şirketin Ticaret Unvanı : İzmir Çimento Fabrikası Türk A.Ş. Çimentaş
Şirket Mersis Numarası : 0257003253100019
Şirketin Ticaret Sicil Numarası : İzmir-Merkez 20907
Şirket İletişim Bilgileri : www.cimentas.com
Merkez : Işıklar Mah. Eski Kemalpaşa Cad. Çimentaş Blok No: 4B Bornova-İZMİR
Tel: 0232 472 1050 Faks: 0232 472 1055
Şube : Çimentaş İzmir Çimento Fabrikası Türk Anonim Şirketi Trakya Şubesi
Sinanköy Mevkii Lalapaşa/Edirne
Şube : İzmir Çimento Fabrikası Türk Anonim Şirketi Çimentaş Soma Şubesi
İstasyon Mahallesi Yırca Yolu- Demiryolu Altı (Küme Evler) No: 1
Soma/Manisa
Şube : İzmir Çimento Fabrikası Türk Anonim Şirketi Çimentaş Menderes Şubesi
Karakuyu Mah. 7655 sk. No: 120 Menderes/İzmir
Şube : İzmir Çimento Fabrikası Türk Anonim Şirketi Çimentaş Malatya Agrega Şubesi
Kırlangıç Mah. Kırlangıç Yolu Küme Evleri Sürmeli İnşaat Taş Ocağı No: 108
Yeşilyurt / Malatya
Şube : İzmir Çimento Fabrikası Türk Anonim Şirketi Çimentaş Kırklareli Şubesi
Pınar Mah. Şeytandere Mevkii Küme Evleri No:3 Merkez / Kırklareli

3.Ortaklık Yapısı ve Sermaye:

Pay sahibi	Pay (TL)	%
Aalborg Portland Espana SL.	84.231.054,11	96,69
Diğer/BIST	2.881.409,09	3,31
TOPLAM	87.112.463,20	100

4.Dönem İçinde Yönetim Kurulunda Görev Alanlar

ADI SOYADI	GÖREV ÜNVANI	GÖREV SÜRESİ
Taha Aksoy	Yönetim Kurulu Başkanı	31.05.2024-31.05.2025
Marco Maria Bianconi	Yönetim Kurulu Başkanvekili	31.05.2024-31.05.2025
Mevlüt Cenker Mirzaoğlu	Yönetim Kurulu Üyesi ve CEO	31.05.2024-31.05.2025
İlhan Feyzi Gürel	Yönetim Kurulu Üyesi	31.05.2024-31.05.2025
Seyda Zeynep Akdurak	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	31.05.2024-31.05.2025
Mehmet Cemali Dinçer	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	31.05.2024-31.05.2025
Pasquale Vetrano	Yönetim Kurulu Üyesi	14.04.2023-31.05.2024
Michele Di Marino	Yönetim Kurulu Üyesi	14.04.2023-31.05.2024
Bahri Hüseyin Zühal	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	14.04.2023-31.05.2024

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
Salih Tural	Mali İşler Direktörü (CFO)
Fevzi Savrun	Tedarik Zinciri Direktörü
Gürol Özer	Teknik İşler Direktörü
Abdullah Doğukan Demir	Ticari Direktör
Melek Özen	İnsan Kaynakları Direktörü

6. Kurumsal Yönetim Komitesi

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

(*) Bahri Hüseyin Zühal 01.01.2024-31.05.2024 tarihleri arasında Kurumsal Yönetim Komitesi Başkanlığı yapmıştır.

7. Denetimden Sorumlu Komite

Seyda Zeynep Akdurak	Üye
Bahri Hüseyin Zühal (*)	Üye
Mehmet Cemali Dinçer	Üye

(*) Bahri Hüseyin Zühal 01.01.2024-31.05.2024 tarihleri arasında Denetimden Sorumlu Komite üyeliği yapmıştır.

Denetim komitesi 2024 mali yılı içerisinde dört kez finansal raporları gözden geçirip uygunluk vermiş ve yönetim kuruluna bağımsız denetim firması önermiş olup yönetim kuruluna 5 kez yazılı bildirimde bulunmuştur.

8. Riskin Erken Tespiti Komitesi

Mehmet Cemali Dinçer	Başkan
Marco Maria Bianconi (*)	Üye
Seyda Zeynep Akdurak	Üye
Salih Tural	Üye

(*) Marco Maria Bianconi 01.01.2024-31.05.2024 tarihleri arasında Riskin Erken Tespiti Komitesi Üyeliği yapmıştır.

9. Çalışanlar

Çimentoş topluluğuna dahil şirketlerde 31.12.2024 tarihi itibarıyla yönetici personel de dahil olmak üzere toplam 805 kişi çalışmaktadır.

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.

12. İştirakler ve İştiraklerdeki Ortaklık Payları

İştirak	Nominal Pay Tutarı (TL)	%
Destek A.Ş.	49.993,00	99,99
Çimbeton A.Ş.	890.042,00	50,28
Kars Çimento A.Ş.	213.194.408,92	41,55
Recydia A.Ş.	180.160.293,00	23,72
Yapıtek A.Ş.	286.498,52	2,00

B-ÜST DÜZEY YÖNETİCİLERE SAĞLANAN HAKLAR

2024 yılı Olağan Genel Kurul toplantısında Yönetim Kurulu üyelerine katıldıkları her bir Yönetim Kurulu toplantısı için 5.800 TL brüt ücret ödenmesi kararlaştırılmış olup, bunun dışında herhangi bir ücret öngörülmemiştir.

Şirket üst yönetiminde yer alan yöneticilere maaş dışında, şirket performansı ve bireysel performansı dikkate alan kısa dönemli teşvik primumu, özel sağlık sigortası sağlanmaktadır. Bunun dışında sabit bir kar payı, ikramiye vb. ödeme sistemi bulunmamaktadır. 2024 yılında Çimentaş Grup Şirketleri'ne ait üst yönetime sağlanan hakların konsolide nominal tutarı 81.088.027 TL'dir. Çimentaş İzmir Çimento Fabrikası Türk A.Ş. özelinde ise üst yönetimine sağlanan hakların toplam nominal tutarı 77.422.607 TL'dir.

C-AR-GE ÇALIŞMALARI

2024 yılı içerisinde, Çimentaş Grubu'nda İzmir, Elazığ, Kars ve Trakya Çimento tesislerimizde kalite iyileştirme, müşteri memnuniyeti, çevre koruma ve maliyet azaltma kapsamında Ar-Ge çalışmaları yürütülmüştür. Bu çalışmalar aşağıda listelenmiştir:

Kapsam	Tesis	Ar-Ge Çalışmaları
Çevre Koruma, Sürdürülebilirlik, Maliyet Azaltma	İzmir, Trakya	Doğal Alçı Yerine Atık Alçı Kullanımı: Atık alçı kullanım oranının arttırılmasının ürün kalitesine ve hazır beton kalitesine etkisi incelenerek optimum kullanım miktarı belirlenmiştir. Atık alçı kullanım miktarının arttırılmasıyla birlikte doğal alçı taşı kaynakları korunacak ve sürdürülebilirliğe katkı sağlanacaktır.
Sürdürülebilirlik, Maliyet Azaltma	İzmir, Trakya	Doğal Demir Cevheri Yerine Cüruf Kullanımı: Klinker üretimi sürecinde kullanılan doğal demir cevheri yerine, demir-çelik ve benzer endüstri tesislerinde oluşan cüruf atıklarının kullanılması araştırılmıştır. Bu kapsamda önce laboratuvar testleri ve ardından endüstriyel denemeler yapılarak olumlu sonuçlar elde edilmiş ve doğal demir cevheri kullanımı azaltılmıştır.
Çevre Koruma, Sürdürülebilirlik, Maliyet Azaltma	Elazığ	Mermer Atığı Kullanımı: Klinker üretimi sürecinde kullanılan kalker yerine mermer atıklarının kullanılması araştırılmıştır. Bu kapsamda laboratuvar test çalışmaları yapılmıştır. Çalışmaların olumlu sonuçlanması ile hem maliyet azaltılması hem de doğal kaynakların korunması sağlanmıştır.
Çevre Koruma, Sürdürülebilirlik, Maliyet Azaltma	İzmir, Trakya	Taban Külü Kullanımı: Termik santrallerde ve tekstil sektöründe oluşan taban külleri, klinker üretim sürecinde kullanılan hammadde yerine ikame edebilme özelliğine sahiptir. Taban külü kullanımıyla birlikte kil kullanımının azaltılması hedeflenmektedir. Bu sayede, oluşan taban külleri hem ekonomiye kazandırılmaktadır hem de doğaya depolanması ve çevre kirliliğine neden olması engellenmektedir.
Ürün Geliştirme	İzmir	Düşük Alkali Klinker Üretimi: Ürün portföyünü geliştirmek ve ihracat potansiyelini arttırmak için düşük alkali içerikli hammaddeler tespit edilmiş ve simülasyonlar yapılarak ürün reçetesi oluşturulmuştur. Bu reçete ile üretilen "Low alkali klinker" ürün portföyüne eklenerek, ihraç edilmiştir.

Ürün Geliştirme	İzmir	Sülfata Dayanıklı Çimento (Geoçim) Üretimi: Sülfata ve kimyasal ataklara karşı dirençli özellik gösteren 42,5 R sınıfında çimento üretilmiştir. Özellikle deniz suyu ve/veya yeraltı sularına maruz kalacak projelerde tercih edilmektedir.
Ürün Geliştirme	Trakya	Hazır Beton Sektörü için Yüksek Katkılı Çimento Üretimi: CEM I 42,5 R ürününe bir alternatif olarak, %12-20 arasında mineral katkı içeren CEM II/A-M (L-W) 42,5 R tipi çimento üretilmiştir. Daha az klinker kullanımıyla birlikte karbon ayakizi düşürülmüştür.
Ürün Geliştirme	Elazığ	Hazır Beton Sektörü için Yüksek Katkılı Çimento Üretimi: CEM I 42,5 R ürününe bir alternatif olarak, %12-20 arasında mineral katkı içeren CEM II/A-W 42,5 R tipi çimento üretilmiştir. Daha az klinker kullanımıyla birlikte karbon ayakizi düşürülmüştür.
Çevre Koruma, Maliyet Azaltma	Çimentaş Grup	Alternatif Yakıt ve Alternatif Hammadde Kullanımının Artırılması: Üretim maliyetlerini düşüreceği ve çevre üzerinde olumlu etki oluşturacağı için alternatif yakıt ve alternatif hammadde kullanım oranlarının artırması amaçlanmaktadır.
Ürün Geliştirme, Maliyet Azaltma	Çimentaş Grup	Cr+6 İndirgeme Optimizasyonu: Cr+6 içeriği düşük klinker üreterek torbalı çimentolarda demir sülfat kullanımının azaltılması hedeflenmiştir. Bu amaçla, alternatif hammaddeler araştırılarak ağır metal içerikleri analiz edilmiştir. Bu alternatif hammaddeler ile hammadde karışım simülasyonları yapılmıştır. Her bir fabrika için farklı klinker ve çimento üretim senaryoları çalışılarak, optimum Cr+6 indirgeme planı belirlenmiştir.
Ürün Geliştirme	Elazığ, Kars	Sülfata ve kimyasal ataklara karşı dirençli Sülfata Dayanıklı Çimento Üretimi özellik gösteren CEM I 42,5 R-SR5 tipi çimento üretilmiştir. Özellikle kimyasal ataklara maruz kalacak projelerde tercih edilmektedir.
Çevre Koruma, Sürdürülebilirlik, Maliyet Azaltma	Kars	Bypass Malzeme Kullanımı: Bypass malzemesi agrega üreticilerinin bir yan ürünü olup, bazalt kökenlidir. Klinker üretimi sürecinde kullanılan kil yerine bypass kullanılması araştırılmıştır. Bu kapsamda laboratuvar test çalışmaları ve simülasyonlar yapılmıştır. Çalışmaların olumlu sonuçlanması ile hem maliyet azaltılması hem de doğal kaynakların korunması sağlanmıştır.
Sürdürülebilirlik, Maliyet Azaltma	Çimentaş Grup	Öğütme Kolaylaştırıcı Kimyasal Optimizasyonu: Öğütme verimliliğini arttıracak ve çimento performansını iyileştirecek öğütme kolaylaştırıcı kimyasal denemeleri gerçekleştirilmiştir. Öğütme enerjisinin düşürülmesi ve klinker kullanım oranının düşürülmesi amaçlanmıştır.

D-ŞİRKETİN FAALİYETLERİ HAKKINDA BİLGİ

1. Üretim Süreçlerine Dair Bilgi

Çimentaş Grubu olarak çimento üretimi; İzmir, Edirne, Kars ve Elazığ'da bulunan dört adet klinker/çimento üretim tesisinde yapılmaktadır. Türkiye'nin farklı bölgelerinde faaliyet gösteren Kars ve Elazığ tesisleri ayrı birer tüzel kişiliğe sahip olup, Edirne'deki tesis şube olarak yapılandırılmıştır.

İzmir işletmesinde klinker üretimi biri ön ısıtıcı, biri kalsinatörlü 2 adet döner fırında sürdürülmekte iken, Edirne tesisinde klinker üretimi kalsinatörlü tek fırında yapılmaktadır. Kars'ta ön ısıtıcı tek fırın, Elazığ'da ise kalsinatörlü tek fırın ile klinker üretimi yapılmaktadır.

İşletmelerin klinker üretim kapasiteleri aşağıda verilmiş olup, çimento öğütme kapasiteleri ise klinker üretim kapasitesinin üzerindedir:

İşletme Adı	Yıllık Klinker Üretim Kapasitesi (Ton)
Çimentaş-İzmir	1.801.848
Çimentaş-Trakya	1.183.200
Elazığ Çimento A.Ş.	1.000.000
Kars Çimento A.Ş.	435.000

2. Yatırımlar

2024 yılı yatırım planları yapılırken, ağırlıklı olarak, mevcut proses optimizasyonuna katkı sağlanması, alternatif yakıt ve alternatif hammadde kullanımının artırılması, maden sahalarındaki rezerv miktarlarının artırılması, çevre koşullarının iyileştirilmesi, iş sağlığı ve güvenliğine yönelik iyileştirme gereksinimi tespit edilen konulara odaklanılmıştır.

Yatırım süreçlerinde, ekonomik koşullar dikkate alınmış, teslimat sürelerindeki gecikmeler ve yatırım maliyetlerini yükseltebilecek konular tüm planlama süreçleri içerisinde dikkate alınmıştır.

Dahili yatırımların onay ve maliyet kontrol prosedürünün entegrasyonu ile, tesis ihtiyaçlarına ve grup gereksinimlerine göre en iyi optimizasyon projelerinin tanımlanması için projeler sınıflandırılmış, mevzuat ve yönetmeliklere esas iyileştirme projeleri belirlenmiş ve önceliklendirilerek uygulamaya esas planlamalar yapılmıştır.

Bu planlama dahilinde çimento fabrikalarıyla, agrega ve beton tesislerinde 2024 yılında toplam 550.890.000 TL tutarında yatırım gerçekleştirilmiştir. Şirketlere göre yatırımların dağılımı aşağıdaki gibidir.

Şirket Adı	Yatırım Tutarı (TL)
Çimentaş	217.003.167
Elazığ Çimento	53.124.180
Kars Çimento	32.113.508
Trakya Çimento	144.209.268
Süreko	65.864.534
Çimbeton	38.575.343
Toplam	550.890.000

2024 yılı içerisinde, gerçekleşen yatırım projelerine ilişkin bilgiler aşağıda verilmiştir.

- İzmir fabrikasında; 1 ve 3 nolu klinker üretim hattı yıllık revizyon faaliyetleri tamamlanmıştır. Çimento değirmenlerindeki yıllık revizyon faaliyetleri yılın ilk yarısında tamamlanmıştır. Revizyon döneminde mevcut ekipmanların verimliliklerini artırılmasına esas ve işletme koşullarını iyileştirmesine esas yatırım faaliyetleri tamamlanmıştır. . 2023 Nisan ayında sözleşmesi imzalanan 154 kV/34,5 kV şalt tesisi ve enerji iletim hattı kurulumu projesi 31.01.2024 tarihinde performans testlerinin tamamlanması ve resmi onaylarının tamamlanması ile birlikte devreye alınmıştır. Projenin tamamlanması ile elektrik enerjisi maliyetlerinin düşürülmesi amaçlanmaktadır. Döner fırın ünitelerinde yakıt optimizasyonu sağlamak ve operasyonel verimliliği iyileştirmek amacı ile Hammadde Demir Cevheri Depolama ve Besleme Sistemi yatırımı devreye alınmıştır. Çevre yatırımları kapsamında toz tutma sistemlerindeki düzenlemeler ile de toz emisyon değerlerine esas iyileştirmelere devam edilmiştir. 1 ve 3 nolu klinker hattı sistem filtresi revizyonları tamamlanmış olup, filtre torbalarının tamamı yenilenmiştir. Fabrika çalışma performansının artırılması ve üretim kayıplarının azaltılması hedeflenerek ekipmanlara ait 2024 yılında bütçelenen kritik yedek malzemelerin tedarik süreçleri devam tamamlanmıştır. Beraberinde ünitelerde endüstri 4.0 kapsamına hizmet edecek olan dijitalleştirme kapsamındaki yatırımların 2024 yılındaki kapsamı tamamlanmıştır.

- Edirne fabrikasında; klinker ve çimento üretim hatlarına ait yıllık revizyon faaliyetleri tamamlanmıştır. Revizyon dönemlerinde mevcut ekipmanların verimliliklerini artırılmasına esas ve işletme koşullarını iyileştirmesine esas yatırım faaliyetleri tamamlanmıştır. Döner fırın gaz şartlandırma kulesinde operasyona bağlı olarak meydana gelen deformasyon ve aşınmalardan dolayı kapsamlı yenileme çalışmaları tamamlanmıştır. Toz tutma sistemlerindeki düzenlemeler ile toz emisyon değerlerine esas iyileştirmelere devam edilmiştir. Döner Fırın Sistemine ait filtre torbalarının tamamı yenilenmiştir. Beraberinde ünitelerde endüstri 4.0 kapsamına hizmet edecek olan dijitalleştirme kapsamındaki yatırımların 2024 yılındaki kapsamı tamamlanmıştır. Fabrika çalışma performansının artırılması ve üretim kayıplarının azaltılması hedeflenerek ekipmanlara ait 2024 yılında bütçelenen kritik yedek malzemelerin tedarik süreçleri tamamlanmıştır. Hazır beton alanındaki büyüme hedefleri doğrultusunda Edirne Fabrika bünyesinde Çerkezköy Hazır Beton Tesisi satınalma süreci yılın 3. Çeyreğinde tamamlanmıştır.

- Elazığ fabrikasında; klinker ve çimento üretim hatlarına ait yıllık revizyon faaliyetleri tamamlanmıştır. Bakım çalışmaları sırasında toz tutma sistemlerindeki düzenlemeler ile de toz emisyon değerlerine esas iyileştirmelere devam edilmiştir. Fabrika çalışma performansının artırılması ve üretim kayıplarının azaltılması hedeflenerek ekipmanlara ait 2024 yılında bütçelenen kritik yedek malzemelerin tedarik süreçleri tamamlanmıştır. Fabrika sahası rehabilitasyonu kapsamında yatırımlar devam etmekte olup, çevre düzenlemelerine devam edilmektedir.

- Kars fabrikasında; Çimento değirmenlerinde yıllık revizyon çalışmaları yılın ilk yarısında tamamlanmış olup, klinker üretim hattı revizyon faaliyetlerinin yılın 4. Çeyreğinde tamamlanmıştır. Revizyon döneminde mevcut ekipmanların verimliliklerini artırılmasına esas ve işletme koşullarını iyileştirmesine esas yatırım faaliyetleri tamamlanmıştır. Fabrika çalışma performansının artırılması ve üretim kayıplarının azaltılması hedeflenerek ekipmanlara ait 2024 yılında bütçelenen kritik yedek malzemelerin tedarik süreçleri tamamlanmıştır.

Çimbeton hazır beton grubunda; kendi filosuna dahil etmek üzere 3 adet yeni transmikser satın alımı süreci tamamlanmıştır. Tüm RMC tesislerinde ve RMC operasyonlarında çalışanlarımızın çalışma koşullarının iyileştirilmesine yönelik tesis yenileme çalışmalarına devam edilmiş, kontaminasyon riskini en aza indirecek faaliyetler gerçekleştirilmektedir.

İlave olarak, İzmir ve Edirne fabrikalarında verimliliğinin artırılmasına katkı sağlayacak yatırımlar ile birlikte başta İzmir ve Elazığ fabrikalarında olmak üzere tüm tesislerimizin çevresel iyileştirmelerine ait yatırımlara odaklanılmıştır. İş güvenliğinde süreçlerin iyileştirilmesi ve risklerin elimine edilmesi amacıyla tüm tesislerde yatırımlar devam etmektedir.

Cementir Holding N.V (“Cementir Holding”) tarafından desteklenen Cementir 4.0 projesi kapsamında İzmir Fabrikası'nda akıllı proses kontrol sistemlerinin kurulumu projelerine devam edilmektedir.

2025 yılı içerisinde; mevcut fabrika performansının iyileştirilmesi, enerji kullanımı ve verimlilik iyileştirmeleri ile üretim maliyetlerinin azaltılmasına katkı sağlayacak ve hızlı sonuç alınabilecek projelere devam edilecektir.

3. İç Kontrol ve Bağımsız Denetim

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

Şirket'te 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.

Şirket aleyhine açılan davalarla ilgili bilgilere Mali Tablolara İlişkin Dipnotlar bölümünde, “Karşılıklar, Koşullu Varlık ve Borçlar” başlığı altında, “Önemli Davalar” kısmında yer verilmiş olup, SPK ile ilgili dava açıklamalarına aşağıda da yer verilmektedir.

Sermaye Piyasası Kurulu tarafından yürütülen inceleme sonucunda, 29 Ağustos 2014 tarihinde SPK'nın haftalık bülteninde yayımlanan ve Grup'a 5 Eylül 2014 tarihinde tebliğ edilen 2 Eylül 2014 tarih ve 44649743-663.09-286-8709 sayılı kararı ("Karar") ile Çimentaş'ın yönetim, denetim ve sermaye bakımından ilişkili olduğu ana ortak Cementir Holding'in bir bağlı ortaklığından 2005 yılında 85.000.000 Euro bedelle satın alınan Alfacem S.r.L. ünvanlı şirketin paylarının 20 Mart 2009 tarihli yönetim kurulu kararı ile aynı bedelle tekrar ana ortağa satılmasında, satış fiyatının emsallerine aykırı şekilde düşük belirlendiği ve örtülü olarak Çimentaş'ın hâkim ortağı Cementir Holding'e aktarılması nedeniyle satış tarihi olan 20 Mart 2009 tarihi itibarı ile Çimentaş tarafından katlanılan toplam 101.811.908 TL finansman giderinin, en geç 3 ay içerisinde, Grup'a iade edilmesi için gerekli tedbirlerin alınması hususunda Çimentaş'ın uyarılmasına karar verilmiştir.

Yapılan tebligat üzerine Grup, kararın kaldırılması için İdari Yargılama Usulü Kanunu'nun 11. maddesi çerçevesinde Sermaye Piyasası Kurulu'na başvuru yapmıştır. Anılan başvuru 60 günlük yasal süre içerisinde cevaplanmadığından reddedilmiş sayılmış olup, ayrıca 60 günlük sürenin dolmasından sonra SPK'nın red cevabı da Grup'a tebliğ edilmiştir.

Bu duruma bağlı olarak SPK aleyhine 30 Aralık 2014 tarihinde Ankara 7. İdare Mahkemesi'nin 2014/2266 E. sayılı dosyası ile anılan kararın iptali için yürütmeyi durdurma istemiyle dava açılmış olup, mahkeme yürütmeyi durdurma kararı vermiştir. SPK'nın itirazı üzerine Ankara Bölge İdare Mahkemesi yürütmeyi durdurma kararının kaldırılmasına karar vermiş olup, dosya bilirkişi heyetine tevdi edilmiştir. Bilirkişi Raporu Mahkeme'ye sunulmuş ve rapora karşı beyanda bulunulmuştur. Ankara 7. İdare Mahkemesi'nin 2014/2266 E – 2018/1858 K. karar numarası ile SPK'nın 02.09.2014 tarih ve 286-8709 sayılı kararının şirketçe katlanıldığı iddia olunan toplam 101.811.908 TL finansman giderinin, en geç 3 ay içerisinde, şirkete iade edilmesi için gerekli tedbirlerin alınması konusunda Çimentaş'ın uyarılmasına kısmi iptal edilmiştir. Kararın aleyhe olan kısımları için süresi içinde istinaf yoluna başvurulmuştur. İstinaf talebimiz reddedilmiş olup, bu karara karşı Danıştay nezdinde Temyiz başvurusu yapılmıştır. Temyiz süreci devam etmektedir.

Şirket'in faaliyetlerini etkileyebilecek nitelikte önemli dava bulunmamaktadır.

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

2024 dönemi içerisinde belirlenen hedeflere ulaşılmış olup, alınan Genel Kurul kararları yerine getirilmiştir.

4. Bağış ve Yardımlar

2024 yılında Çimentaş Grubu şirketlerine ait bağış ve yardımların konsolide olarak hesaplanmış toplam nominal tutarı 12.757.594 TL'dir. Çimentaş İzmir Çimento Fabrikası Türk A.Ş. özelinde 2024 yılı içerisinde toplam 8.438.074 TL tutarında bağış ve yardımda bulunulmuş olup, bu tutarın 8.308.366 TL'lik kısmı nakdi, 129.708 TL'lik kısmı ise aynı yardımlardan oluşmaktadır.

Anılan bağış tutarları 2023 yılı Olağan Genel Kurul toplantısında alınan bağış yetkisi sınırlarının içerisinde kalmaktadır.

5. Üretim ve Satışlara İlişkin Bilgiler

Parasal sıkılaştırma ve yüksek faiz oranları, 2024 yılının ilk yarısında inşaat sektöründe gözle görülür bir yavaşlamaya neden olmuştur. En son TÇ Ekim ayı raporu, yurt içi çimento satışlarının bir önceki yıla göre %11,3 oranında arttığını göstermektedir. En büyük etki depremden etkilenen bölgelerdeki inşaat süreçlerinden gelmektedir. Bununla birlikte, Marmara Bölgesi ve Ege'nin büyük şehirlerinde bir daralma beklenmektedir. Beklenti ve güven endeksleri son çeyrekte ılımlı bir artış göstermiştir. Son çeyrekte yükselen beklentilerin aynı yönde devam etmesi halinde, özellikle faiz indirimleri ile birlikte, sektörün 2025 yılında ivme kazanması muhtemeldir.

Çimbeton'un 2024 yılı toplam beton satış miktarı ise bir önceki yıla göre %19 oranında artmıştır.

6. Sektörün ve İşletmenin Performansını Etkileyen Ana Etmenler

Sektörde yer alan tüm işletmelerin ve bölgesel bazda şirketimizin maliyetlerinin %50'den fazlasını yakıt ve elektrik olmak üzere enerji oluşturmaktadır. Bu nedenle, enerji yönetimi ve maliyeti sektör açısından hassasiyet arz etmekte, büyük bölümü ithal girdiler olan kömür ve petrokok fiyatlarındaki ve/veya kurlardaki yukarı yönlü değişimler ile elektrik fiyatlarındaki artışlar sektörün kapasite kullanımını ve rekabet gücünü olumsuz yönde etkilemektedir.

Sektörde alternatif yakıt kullanımının artırılmasını sağlamak için atık yönetimine yönelik teşviklerin mutlaka iyileştirilmesi ve daha cazip hale getirilmesi gerekmektedir.

Sektörün en hassas olduğu konulardan biri de hammadde kaynaklarının ruhsatlandırılması ve sürdürülebilirliğidir. Bu konulardaki gerek yasal gerek pratik gelişmeler de dikkatle takip edilmektedir.

Yasalaşan "Afet Riski Altındaki Alanların Dönüştürülmesi Hakkında Kanun" çerçevesinde gerçekleştirilecek Kentsel Dönüşüm projeleri, sektörün önündeki en önemli potansiyellerden biri olarak görülmektedir.

7- Bağlılık Raporu Sonuç Bölümü

Rapor içeriğinde listelenen ve ağırlıklı olarak hâkim şirket ve hâkim şirkete bağlı şirketlerden bilgi işlem faaliyetlerine dayalı teknoloji hizmeti, yönetsel destek hizmetleri ile marka kullanımı hizmetleri alınmaktadır. Bu işlemlerin koşulları piyasa teamül ve uygulamaları ile uyumlu olup, Şirket dönem içinde hâkim şirketin ve hâkim şirkete bağlı şirketlerin yönlendirmesi ile herhangi bir zarara uğratan işlem yapmamıştır.

E- FİNANSAL DURUM

- Temel Rasyolar

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

Oran	2024/12	2023/12
Cari Oran	1,90	1,90
Likidite Oranı	1,55	1,45
Borçlar/Aktif Toplamı	0,27	0,25
Borçlar/Özsermaye	0,37	0,33
Özsermaye/Aktif Toplamı	0,73	0,75
Satışlara Göre Karlılık	0,19	0,20

Çimentaş Grubu'nun 31 Aralık 2024 tarihli konsolide finansal tabloları incelendiğinde önceki yıla göre Grup performansının iyileştiği görülmektedir. 2023 yılında 3.052.951 bin TL olarak gerçekleşen brüt satış karı 2024 yılında 2.738.442 bin TL olarak gerçekleşmiş olup, brüt kâr marjı %20'den %19'a gelmiştir. Ayrıca 2023 yılında konsolide esas faaliyet karı 1.287.299 bin TL, vergi öncesi kar 1.688.083 bin TL ve net dönem karı 1.031.372 bin TL iken, 2024 yılında bahsi geçen tüm kalemlerde artış elde edilmiş olup esas faaliyet karı 1.738.901 bin TL, vergi öncesi kar 2.097.057 bin TL, net dönem karı 1.349.722 bin TL olarak gerçekleşmiştir.

- **İşletmenin Performansını Güçlendirmek İçin Uyguladığı Yatırım ve Temettü Politikaları**

İşletmenin performansını güçlendirmenin temel noktası özkaynak ağırlıklı bir finansman politikasından geçmektedir. Ana Ortağımız Cementir Holding N.V. bu politikadan hareket edilmesine onay vermekte ve özkaynakların maliyet düşürücü yatırımlara yönlendirilmesine olumlu bakmaktadır. Bu bakış açısı kâr marjının sürekliliğinin sağlanmasında etkin olmaktadır.

- **İşletmenin Finansman Kaynakları ve Risk Yönetim Politikaları**

İşletmenin yatırım ve işletme ihtiyaçlarının finansmanı ağırlıklı olarak özkaynaklardan karşılanmakta olup, ayrıca gerektiği takdirde Grup içi veya Grup dışından kısa vadeli Türk Lirası ve döviz kredileri kullanılmaktadır.

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

31 Aralık 2024 tarihi itibarıyla, Çimentaş'ın 2.881.409,09 TL tutarındaki nominal bedelli hissesi Borsa İstanbul A.Ş.'de "Piyasa Öncesi İşlem Platformunda" CMENT adı altında işlem görmektedir.

- **Hesap dönemi içerisinde yapılan özel denetime ve kamu denetimine ilişkin açıklamalar**

Rekabet Kurulu tarafından, Şirketimizin Bağlı Ortaklıklarından Recydia Atık Yönetimi Yenilenebilir Enerji Üretimi Nakliye ve Lojistik Hizmetleri Sanayi ve Ticaret A.Ş. ve Çimbeton Hazır Beton ve Prefabrik Yapı Elemanları Sanayi ve Ticaret A.Ş'nin de içinde bulunduğu bazı teşebbüsler hakkında 4054 sayılı Rekabetin Korunması Hakkında Kanun'un 4. maddesini ihlal edip etmediklerinin tespitine yönelik olarak aynı Kanun'un 41. maddesi uyarınca, soruşturma açılmasına karar verildiği hususu Bağlı Ortaklıklarımıza tebliğ edilmiştir. Soruşturma sürecinin devam ederken, 2024 yılı içerisinde soruşturmaya İzmir Çimento Fabrikası Türk A.Ş'de dahil edilmiş olup soruşturma süreci devam etmektedir. Bilindiği üzere Rekabet Kurumu tarafından soruşturma açılması, soruşturmaya konu şirketlerin 4054 sayılı Kanun'u ihlal ettikleri, Kanun kapsamında herhangi bir ceza yaptırım ile karşı karşıya kaldıkları veya kalacakları şeklinde yorumlanamaz.

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".

Çimentaş bünyesindeki risk yönetimi yetkinliklerinin artırılması ve Türk Ticaret Kanunu Madde 378 ile uyumlu bir risk yönetim süreci için 2012 yılı Kasım ayında "Riskleri Erken Saptanması Komitesi" (Komite) kurulmuştur. 2024 yılında komite üyeleri Sayın Mehmet Cemali Dinçer, Sayın Seyda Zeynep Akdurak ve Sayın Salih Tural'dır. Riskleri Erken Saptanması Komitesi periyodik olarak toplanmakta ve raporlarını Yönetim Kurulu'na sunmaktadır.

Bu kapsamda 2013 yılı içerisinde bir "Risk Yönetimi Projesi" gerçekleştirilmiştir. Proje kapsamında, Çimentaş 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.

G- İLİŞKİLİ TARAFLARLA GERÇEKLEŞTİRİLEN İŞLEMLER

2024 yılında Çimentaş Grup şirketlerinin ilişkili taraflara yapmış olduğu önemli mal ve hizmet satışlarının detayı aşağıdaki gibidir:

- Spartan Hive SpA'ya 599.101 bin TL tutarında çimento ve klinker satışı yapılmıştır.
- Yapıtek Yapı Teknolojisi Sanayi ve Ticaret A.Ş.'ye, 2.442 bin TL tutarında hazır beton satışı akaryakıt satışı gerçekleşmiştir.

2024 yılında Çimentaş Grup şirketlerinin ilişkili taraflardan yapmış olduğu önemli mal ve hizmet alımlarının detayı aşağıdaki gibidir:

- Spartan Hive SpA'dan 342.321 bin TL tutarında hammadde ve yedek parça alımı gerçekleşmiştir.
- Cementir Holding NV'den alınan marka kullanım bedeli 118.016 bin TL'dir.
- Aalborg Portland Digital SRL'den 106.909 bin TL tutarın bilişim ve yönetim danışmanlığı hizmeti alınmıştır.
- Aalborg Portland Holding A/S'den 7.980 bin TL tutarında danışmanlık hizmeti alınmıştır.
- Aalborg Portland A/S'den 6.293 bin TL tutarında mal ve danışmanlık hizmeti alınmıştır

İlişkili taraflarla gerçekleştirilen işlemlerle ilgili daha detaylı açıklama, 31 Aralık 2024 tarihli Finansal Rapor'un 4 no'lu "İlişkili Taraf Açıklamaları" dipnotunda yapılmıştır.

KURUMSAL YÖNETİM İLKELERİNE UYUM RAPORU

BÖLÜM I- KURUMSAL YÖNETİM İLKELERİNE UYUM BEYANI

Şirketimiz, 2024 yılı faaliyet döneminde II-17.1 no'lu 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/907-cimentas-izmir-cimento-fabrikasi-t-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 SAHİPLERİ

2.1 Yatırımcı İlişkileri Birimi

Şirketimizin pay sahipleri ile ilişkileri ile 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.

Yetkili kişi 909667 numaralı Sermaye Piyasası Faaliyetleri Düzey 3 ve Kurumsal Yönetim Derecelendirme Lisansları'na sahip Onur Eraydın olup, bu birime "onureraydin@cimentas.com" adresinden e-mail ile veya 0232 472 10 50 numarasından ulaşılarak bilgi alınabilir.

Dönem içerisinde, yatırımcı kişi ve kurumlar ile aracı kurumlar tarafından Şirketimize ulaşan 67 adet 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, 2024 yılı Genel Kurul toplantısı, 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. Çimentoş, Sermaye Piyasası Kanunu kapsamında Bağımsız Dış Denetim firması tarafından 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; 31 Mayıs 2024 tarihinde 2023 yılı Olağan Genel Kurul toplantıları gerçekleştirilmiş olup; 2023 yılı Olağan Genel Kurulu toplantısında %97,28 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 kullanmışlardır. 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.

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 sıhri 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 oyda imtiyaz hakkı vermemekte olup; her bir hisse senedi, sahibine 1 oy hakkı sağlamaktadır.

Karşılıklı iştirak ilişkisi içinde olan şirketlerin oy kullanımı konusunda TTK'da yer alan "rey mahrumiyeti" kuralları uygulanmaktadır.

Şirketimizdeki azınlık payları düşük olduğundan (%3 civarında) 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'nın 519uncu maddesi uyarında %5 genel kanuni yedek akçe ve ana sözleşme uyarınca %50 oranında 1nci temettü ayrıldıktan sonra kalan miktarın %10'u Kurucu İntifa Senedi sahiplerine dağıtılır.

Yukarıda ifade olunduğu gibi, SPK'ca yayınlanan tebliğde 1nci temettü oranı %20 olarak öngörülmüş olmasına rağmen, Şirketimiz ana sözleşmesinde bu oran %50 olarak düzenlenmiştir. Bu durum, pay sahiplerinin kâr 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 İnternet Sitesi

Şirketimiz adına tesis olunmuş www.cimentas.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 İnternet Sitesinde yer almaktadır. İnternet sitesindeki bilgiler sürekli olarak güncellenmektedir. Şirket'in basılı dokümanlarında internet sitesi adresine yer verilmektedir. İnternet sitesindeki bilgiler uluslararası yatırımcıların ihtiyaçları da düşünülerek gerekli olduğu ölçüde İngilizce olarak da yer almaktadır.

3.2 Faaliyet Raporu

Faaliyet raporunda Kurumsal yönetim ilkelerinde sayılan bilgilere yer verilmiştir.

BÖLÜM IV- MENFAAT SAHIPLERİ

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, şikâyet 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 Çimentoş 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.

Çimento 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;

- Toplu iş sözleşmesinin uygulanmasından doğan, gerek işçi, gerekse işveren tarafından kendilerine intikal eden uyuşmazlık ve şikayetlerin, işçiler ve işverenler ile görüşülerek çözümünü sağlamak,
- İşçilerin bu sözleşme ve mevzuat hükümlerine göre işverene tanınmış olan haklara riayetleri, işçilerin hak ve hukukunun korunmasını sağlamak,
- İşçilerin bilgi ve maharetlerini arttırmak gayesiyle işyerinde ve dışında işveren tarafından yapılacak eğitim çalışmalarında işverene yardımcı olmak ve işçilerin katılımını sağlamak,
- 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 sistemi 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, Çimento Grup Intracim) ve e-postalar aracılığı ile çalışanlarımıza iletilmektedir. Yönetimsel pozisyonlar arasındaki bilgi paylaşımı tüm Çimento 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.

Çimento 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 Başkanvekili
Mevlüt Cenker Mirzaoglu	Yönetim Kurulu Üyesi ve CEO
Pasquale Vetrano	Yönetim Kurulu Üyesi
Seyda Zeynep Akdurak	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 Mirzaoğlu, 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 Mirzaoğlu, 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 Mirzaoğlu, çok iyi derecede İngilizce bilmektedir.

Seyda Zeynep Akdurak, Lise eğitimini İstanbul Robert Kolej'inde tamamladıktan sonra, 1992 yılında Boston Üniversitesi İletişim Fakültesi Kitle İletişimi Bölümü ve Siyasal Bilimler Fakültesi Siyasal Bilimler Bölümü'nden mezun oldu. 1992 yılında Söke Değirmencilik bünyesinde satış temsilciliği görevine başladı, 2015 senesine kadar çeşitli bölümlerde görev aldıktan sonra en son Yönetim Kurulu Başkanı olarak görevlendirildi. 2016 senesinden itibaren Kemer Ziraat'te Yönetim Kurulu Üyesi olarak görev almaktadır. 2001-2003 yılları arasında Ege Çağdaş Eğitim Vakfı (EÇEV) Yönetim Kurulu üyeliği görevinde bulundu. 2012 yılında Kurucu Yönetim Kurulu üyesi olarak Aile İşletmeleri Derneği (TAİDER)'nin kuruluşunda görev aldı. Halen Çimentaş Eğitim ve Sağlık Vakfı (ÇESVAK) Yönetim Kurulu Üyesi görevini yürütmektedir.

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'in 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.

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 teyit olunan Seyda Zeynep Akdurak ve Mehmet Cemali Dinçer Bağımsız YK üyesi adayı olarak 19.04.2024 tarihli rapor ile Yönetim Kurulu'na sunulmuş olup, 19.04.2024 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.

Yönetim Kurulu üyelerinin ve şirket yöneticilerinin şirket dışında görev alma durumu Şirket Etik Tüzüğünde 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 Kurulunun 01.01.2024-31.12.2024 tarihleri arasındaki dönemde toplantı sayısı 24'tür.

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 üyelerinin, görevleri esnasındaki kusurları ile şirkette sebep olacakları zararların tazmini için sigorta mevcuttur.

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 Seyda Zeynep Akdurak ve Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi Mehmet Cemali Dinçer Yönetim Kurulu tarafından üye olarak seçilmişlerdir.

Kurumsal Yönetim Komite Başkanlığı'na Bağımsız Yönetim Kurulu üyelerimizden Seyda Zeynep Akdurak; 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 Bağımsız Yönetim Kurulu üyelerimizden Seyda Zeynep Akdurak ile Şirket Mali İşler Direktörü Salih Tural 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 kullanılmaktadır.

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				Yönetim Kurulu bu konuda çalışmalarını sürdürmektedir.
	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	ÇSY politikalarının yürütülmesinden sorumlu özel bir komite veya birim bulunmamaktadır.
	Belirlenen komite ve/veya birimler, ÇSY politikaları kapsamında gerçekleştirdikleri faaliyetlerine ilişkin rapor hazırlamıştır.		X				İlgili birimler konuya ilişkin 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			
	Teyit edilebilir nitelikli verilerin varlığı halinde KPG'ler yerel ve uluslararası sektör karşılaştırmaları ile sunulmuştur.			X			
	İş süreçlerine veya ürün ve hizmetlere yönelik gerçekleştirilen, sürdürülebilirlik performansını iyileştirici inovasyon faaliyetleri açıklanmıştır.			X			
A3. RAPORLAMA							
	Sürdürülebilirlik performansı, hedefleri ve eylemleri yılda en az bir kez raporlanıp kamuya açıklanmıştır.			X			
	Sürdürülebilirlik faaliyetlerine ilişkin bilgiler faaliyet raporu kapsamında açıklanmıştır.	X					

	Paydaşlar için ortaklığın konumu, performansı ve gelişiminin anlaşılabilirliği 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			
	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	Bağımsız sürdürülebilirlik güvence sağlayıcılarından hizmet alınmamıştır.
	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				
	Hedeflerin gerçekleştirilmesi de dâhil olmak üzere, çevresel konuların yönetimi için sunulan teşvikler açıklanmıştır.	X					Sürdürülebilirlik yol haritası belirlenmiş ve yönetim onayı alınmıştır.
	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)	X					Türk Çimento'da ilgili komitelere katılım sağlanmıştır.

	politika oluşturma süreçlerine dâhil olunmuştur.						
	evre konusunda yesi olunan dernekler, ilgili kuruluşlar ve STK'lar ile yapılan iş birlikleri, alınan görevler ve desteklenen faaliyetler açıklanmıştır.		X				eşitli STK'larla evre konusunda iş birlikleri gerçekleştirilmekte olup açıklama yapılmamıştır.
	Kapsam-1 (doğrudan), kapsam-2 (enerji dolaylı), kapsam-3 (diğerk 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 grubun global bazda hazırladığı konsolide raporlara dahil edilmektedir.
	Veri toplamak ve hesaplamak için kullanılan standart, protokol, metodoloji ve baz yıl ayrıntıları açıklanmıştır.	X					
	nceki yıllarla karşılaştırmalı olarak rapor yılı için çevresel göstergelerin durumu artış ve azalışları gösterecek biçimde açıklanmıştır.		X				
	evresel 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					
	evresel 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 rnler ve/veya hizmetlerin potansiyel olumsuz etkisini nleme veya minimize etme program ya da prosedürleri açıklanmıştır.		X				

	Üçüncü tarafların sera gazı emisyon miktarlarında azaltım sağlamaya yönelik aldıkları aksiyonlar açıklanmıştır.			X			
	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 soğutma hakkında bilgi sağlanmıştır.	X					
	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	X					

	fiyatlandırma sistemine dâhil olup olmadığı açıklanmıştır.						
	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			Şirketimizde karbon fiyatlandırması uygulanmamaktadır.
	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.
	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 uyuşmazlık 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 edildiği Etik Politikası oluşturulmuş ve kamuya açıklanmıştır.		X				Şirketimizin İş Etiği politikası mevcut olup kamuya açıklanmamıştır.
		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. (fidan 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					CDP 2024 yılında ana Şirket Cementir Holding, iklim değişikliği sorunlarının yönetimi için “A” notu ve su tüketiminin yönetimi için “A-“ notu almıştır. Cementir Holding, CDP'ye tüm grubun verilerini açıkladığı için, Çimentoş'la ilgili veriler de açıklanmıştır. GRI Cementir grubu her yıl GRI Standartlarına göre Grup Sürdürülebilirlik Raporu yayınlamaktadır. TCFD 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.