



**İZMİR DEMİR ÇELİK
SANAYİ A.Ş.**

YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

30 EYLÜL 2023

İZMİR DEMİR ÇELİK SANAYİ A.Ş.
SERİ:II NO:14.1 SAYILI TEBLİĞE UYGUN OLARAK HAZIRLANMIŞ
YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

1.GENEL BİLGİLER

Rapor dönemi : 1 Ocak 2023-30 Eylül 2023
Ortaklığın ünvanı : İZMİR DEMİR ÇELİK SANAYİ A.Ş.
Ticaret sicil numarası : 37355/K-800
Merkez adresi : Şair Eşref Bulvarı No:23 35210 Çankaya – İZMİR
İnternet sitesi adresi : www.izdemir.com.tr
Kayıtlı sermaye tavanı : 5.000.000.000 TL
Ödenmiş sermaye : 1.500.000.000 TL

Şirketimiz ve bağlı ortaklıklarının başlıca faaliyet konusu demir-çelik üretimi, satışı, pazarlaması, taşıması, gemi faaliyetleri, liman hizmetleri ile enerji üretimi ve ticaretidir.

Rapor dönemi sonu itibarıyla ortaklık yapımız aşağıdaki gibidir.

Ortaklar	Sermaye Tutarı (TL)	Sermaye İçindeki Payı (%)
Şahin-Koç Çelik Sanayi A.Ş.	871.889.341	58,13
Diğer (Halka açık kısım)	628.110.659	41,87
Toplam	1.500.000.000	100

Rapor döneminde 1.500.000.000 TL olan ödenmiş sermayemizin tamamı nama yazılıdır. Tüm hisselerin oy hakları eşittir. Sermayeyi temsil eden hisse senetleri içinde imtiyazlı olanlar; nama yazılı toplam 8 TL değerindeki A grubu pay senetleridir. Yönetim kurulu üyeleri, yarıdan bir fazla A grubu hisse senedi sahiplerinin göstereceği şirket hissedarları arasından genel kurulca seçilir. Ayrıca esas sözleşmenin 17'inci maddesi gereği birinci temettü ayrıldıktan sonra Genel Kurul kalan karın %10'u kurucu intifa senedi sahiplerine azami % 10'unun Yönetim Kurulu Üyelerine dağıtılmasına karar verme hakkına sahiptir.

İZMİR DEMİR ÇELİK SANAYİ A.Ş.
SERİ:II NO:14.1 SAYILI TEBLİĞE UYGUN OLARAK HAZIRLANMIŞ
YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

1.1.Yönetim Kurulu Üyeleri

Yönetim kurulu üyelerinin görevleri, görev süreleri ve şirket dışındaki görevleri aşağıda belirtilmiştir.

İSİM	ŞİRKETTEKİ GÖREVİ	GÖREV SÜRESİ	ŞİRKET DIŞINDAKİ GÖREVLERİ
Halil ŞAHİN	Yönetim Kurulu Başkanı (İcracı)	3 Yıl	Şahin Şirketler Grubu Holding A.Ş. YK Başkanı, Akdemir Çelik Sanayi ve Tic. A.Ş. YK Başkanı, İDÇ Denizcilik Sanayi ve Ticaret A.Ş. YK Başkanı, Şahin Koç Çelik Sanayi A.Ş. YK Başkanı, Türkiye Çelik Üreticileri Derneği YK Üyesi.
Nuri ŞAHİN	Yönetim Kurulu Başkan Yrd., İcra Kurulu Başkanı (İcracı)	3 Yıl	İzdemir Enerji Elektrik Üretim A.Ş. YK Başkanı, İzdemir Solar Enerji A.Ş. Tüzel Kişi Temsilci olarak YK Başkanı, Şahin Şirketler Grubu Holding A.Ş. YK Başkan Yrd., Akdemir Çelik Sanayi ve Tic. A.Ş. YK Başkan Yrd., İDÇ Liman İşletmeleri A.Ş. YK Başkan Yrd., İDÇ Denizcilik Sanayi ve Tic. A.Ş. YK Başkan Yrd., Şahin-Koç Çelik Sanayi A.Ş. YK Üyesi.
Ahmet BAŞTUĞ	Yönetim Kurulu Üyesi (İcracı değil)	3 Yıl	İDÇ Liman İşletmeleri A.Ş. YK Başkanı, Karbeyaz Çimento Madencilik Sanayi ve Ticaret A.Ş. YK Başkanı, Agora Sigorta Aracılık Hizmetleri A.Ş. Yönetim Kurulu Başkanı, İzdemir Enerji Elektrik Üretim A.Ş. İcra Kurulu Üyesi, Şahin Koç Çelik Sanayi A.Ş. YK Başkan Yrd., Şahin Şirketler Grubu Holding A.Ş. YK Üyesi, Akdemir Çelik Sanayi ve Tic. A.Ş. YK Üyesi, İDÇ Denizcilik Sanayi ve Ticaret A.Ş. YK Üyesi, İZSİAD Yönetim Kurulu Üyesi.
Mahmut Nedim KOÇ	Yönetim Kurulu Üyesi (İcracı değil)	3 Yıl	Dagi Giyim Sanayi ve Ticaret A.Ş., Dagi Yatırım Holding A.Ş. ve Eros Tekstil İnşaat Sanayi ve Ticaret A.Ş. Yönetim Kurulu Başkanı, Akdemir Çelik Sanayi ve Ticaret A.Ş., İDÇ Liman İşletmeleri A.Ş., İzdemir Enerji Elektrik Üretim A.Ş. ve İDÇ Denizcilik Sanayi ve Tic. A.Ş.'de Yönetim Kurulu üyesi
Caner Bayazıt EMİROĞLU	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi (İcracı değil)	2 Yıl	Metalurji Mühendisi
Hakkı Civan POYRAZOĞLU	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi (İcracı değil)	3 Yıl	Makine Mühendisi

İZMİR DEMİR ÇELİK SANAYİ A.Ş.
SERİ:II NO:14.1 SAYILI TEBLİĞE UYGUN OLARAK HAZIRLANMIŞ
YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

Şirketimizde Aday Gösterme Komitesinin görevleri Kurumsal Yönetim Komitesi tarafından yürütülmektedir. Aday Gösterme Komitesinin görevlerini yürüten Kurumsal Yönetim Komitesi tarafından Hakkı Civan POYRAZOĞLU'nun bağımsız yönetim kurulu üye adaylığına ilişkin hazırlanan komite raporu 27.01.2021 tarihinde yönetim kuruluna sunulmuştur. Bu kapsamda II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği'nin (Tebliğ) 4.3.7. maddesi gereği Aday belirleme Komitesinin görevini yapan Kurumsal Yönetim Komitesi önerisi üzerine Yönetim Kurulu tarafından 27.01.2021 tarih ve 02 sayılı kararı ile Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi aday listesi Kurumsal Yönetim Komitesi önerisine uygun şekilde belirlenerek Sermaye Piyasası Kurulu onayına sunulmuştur. Söz konusu liste Sermaye Piyasası Kurulu tarafından 15.02.2021 tarih ve E-29833736-110.07.07-1815 sayılı karar ile onaylanmış olup Hakkı Civan POYRAZOĞLU 02.06.2021 tarihli Olağan Genel Kurul toplantısında 3 yıl süre ile Bağımsız Yönetim Kurulu Üyeliğine seçilmiştir. Görev süresi sona eren Bağımsız Yönetim Kurulu üyesi Ahmet Hamdi GÖKDEMİR yerine seçilen Caner Bayazıt EMİROĞLU'nun bağımsız yönetim kurulu üye adaylığına ilişkin hazırlanan komite raporu 21.03.2022 tarihinde yönetim kuruluna sunulmuştur. Bu kapsamda II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği'nin (Tebliğ) 4.3.7. maddesi gereği Aday belirleme Komitesinin görevini yapan Kurumsal Yönetim Komitesi önerisi üzerine Yönetim Kurulu tarafından 21.03.2022 tarih ve 11 sayılı kararı ile Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi aday listesi Kurumsal Yönetim Komitesi önerisine uygun şekilde belirlenerek Sermaye Piyasası Kurulu onayına sunulmuştur. Söz konusu liste Sermaye Piyasası Kurulu tarafından 08.04.2022 tarih ve E-29833736-110.07.07-19979 sayılı kararı ile onaylanmış olup Caner Bayazıt EMİROĞLU 17.05.2022 tarihli Olağan Genel Kurul toplantısında 2 yıl süre ile Bağımsız Yönetim Kurulu üyeliğine seçilmiştir.

Bağımsız yönetim kurulu üyelerinin bağımsızlık beyanları aşağıdaki gibidir.

Caner Bayazıt EMİROĞLU

İzmir Demir Çelik Sanayi A.Ş. Yönetim Kurulu'na;

İzmir Demir Çelik Sanayi A.Ş. Kurumsal Yönetim Komitesi tarafından Bağımsız Yönetim Kurulu üye adayları arasında sunulmam sebebiyle ilgili mevzuat, ana sözleşme ve Sermaye Piyasası Kurulu II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği 4.3.6. nolu maddesi kapsamında;

a) Şirket, şirketin yönetim kontrolü ya da önemli derecede etki sahibi olduğu ortaklıklar ile şirketin yönetim kontrolünü elinde bulunduran veya şirkette önemli derecede etki sahibi olan ortaklar ve bu ortakların yönetim kontrolüne sahip olduğu tüzel kişiler ile kendim, eşim ve ikinci dereceye kadar kan ve sıhrı hısımlarım arasında; son beş yıl içinde önemli görev ve sorumluluklar üstlenecek yönetici pozisyonunda istihdam ilişkisinin bulunmadığını, sermaye veya oy haklarının veya imtiyazlı payların %5 inden fazlasına birlikte veya tek başıma sahip olmadığımı ya da önemli nitelikte ticari ilişki kurulmadığını,

b) Son beş yıl içerisinde, başta şirketin denetimi (vergi denetimi, kanuni denetim, iç denetim de dahil), derecelendirilmesi ve danışmanlığı olmak üzere, yapılan anlaşmalar çerçevesinde şirketin önemli ölçüde hizmet veya ürün satın aldığı veya sattığı şirketlerde, hizmet veya ürün satın alındığı veya satıldığı dönemlerde, ortak (%5 ve üzeri), önemli görev ve sorumluluklar üstlenecek yönetici pozisyonunda çalışan veya yönetim kurulu üyesi olmadığımı,

c) Bağımsız yönetim kurulu üyesi olması sebebiyle üstleneceğim görevleri gereği gibi yerine getirecek mesleki eğitim, bilgi ve tecrübeye sahip olduğumu,

İZMİR DEMİR ÇELİK SANAYİ A.Ş.
SERİ:II NO:14.1 SAYILI TEBLİĞE UYGUN OLARAK HAZIRLANMIŞ
YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

ç) Üye olarak seçildikten sonra kamu kurum ve kuruluşlarında tam zamanlı çalışmıyor olacağımı,

d) 31/12/1960 tarihli ve 193 sayılı Gelir Vergisi Kanunu (G.V.K.)'na göre Türkiye'de yerleşmiş sayıldığımı,

e) Şirket faaliyetlerine olumlu katkılarda bulunabilecek, şirket ile pay sahipleri arasındaki çıkar çatışmalarında tarafsızlığımı koruyabilecek, menfaat sahiplerinin haklarını dikkate alarak özgürce karar verebilecek güçlü etik standartlara, mesleki itibara ve tecrübeye sahip olduğumu,

f) Şirket faaliyetlerinin işleyişini takip edebilecek ve üstlendiğim görevlerin gereklerini tam olarak yerine getirebilecek ölçüde şirket işlerine zaman ayıracağımı,

g) Şirketin veya şirketin yönetim kontrolünü elinde bulunduran ortakların yönetim kontrolüne sahip olduğu şirketlerin üçten fazlasında ve toplamda borsada işlem gören şirketlerin beşten fazlasında bağımsız yönetim kurulu üyesi olarak görev almadığımı,

ğ)Yönetim kurulu üyesi olarak seçilen tüzel kişi adına tescil ve ilan edilmemiş olduğumu, ve bu şekilde bağımsızlık şartlarını taşıdığımı beyan ederim. 21.03.2022

Hakkı Civan POYRAZOĞLU

İzmir Demir Çelik Sanayi A.Ş. Yönetim Kurulu'na;

İzmir Demir Çelik Sanayi A.Ş. Kurumsal Yönetim Komitesi tarafından Bağımsız Yönetim Kurulu üye adayları arasında sunulmam sebebiyle ilgili mevzuat, ana sözleşme ve Sermaye Piyasası Kurulu II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği 4.3.6. nolu maddesi kapsamında;

a) Şirket, şirketin yönetim kontrolü ya da önemli derecede etki sahibi olduğu ortaklıklar ile şirketin yönetim kontrolünü elinde bulunduran veya şirkette önemli derecede etki sahibi olan ortaklar ve bu ortakların yönetim kontrolüne sahip olduğu tüzel kişiler ile kendim, eşim ve ikinci dereceye kadar kan ve sıhrî hısımlarım arasında; son beş yıl içinde önemli görev ve sorumluluklar üstlenecek yönetici pozisyonunda istihdam ilişkisinin bulunmadığını, sermaye veya oy haklarının veya imtiyazlı payların %5 inden fazlasına birlikte veya tek başıma sahip olmadığımı ya da önemli nitelikte ticari ilişki kurulmadığını,

b) Son beş yıl içerisinde, başta şirketin denetimi (vergi denetimi, kanuni denetim, iç denetim de dahil), derecelendirilmesi ve danışmanlığı olmak üzere, yapılan anlaşmalar çerçevesinde şirketin önemli ölçüde hizmet veya ürün satın aldığı veya sattığı şirketlerde, hizmet veya ürün satın alındığı veya satıldığı dönemlerde, ortak (%5 ve üzeri), önemli görev ve sorumluluklar üstlenecek yönetici pozisyonunda çalışan veya yönetim kurulu üyesi olmadığımı,

c) Bağımsız yönetim kurulu üyesi olması sebebiyle üstleneceğim görevleri gereği gibi yerine getirecek mesleki eğitim, bilgi ve tecrübeye sahip olduğumu,

ç) Üye olarak seçildikten sonra kamu kurum ve kuruluşlarında tam zamanlı çalışmıyor olacağımı,

İZMİR DEMİR ÇELİK SANAYİ A.Ş.
SERİ:II NO:14.1 SAYILI TEBLİĞE UYGUN OLARAK HAZIRLANMIŞ
YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

d) 31/12/1960 tarihli ve 193 sayılı Gelir Vergisi Kanunu (G.V.K.)'na göre Türkiye'de yerleşmiş sayıldığımı,

e) Şirket faaliyetlerine olumlu katkılarda bulunabilecek, şirket ile pay sahipleri arasındaki çıkar çatışmalarında tarafsızlığımı koruyabilecek, menfaat sahiplerinin haklarını dikkate alarak özgürce karar verebilecek güçlü etik standartlara, mesleki itibara ve tecrübeye sahip olduğumu.

f) Şirket faaliyetlerinin işleyişini takip edebilecek ve üstlendiğim görevlerin gereklerini tam olarak yerine getirebilecek ölçüde şirket işlerine zaman ayıracağımı,

g) Şirketin yönetim kurulunda son on yıl içerisinde altı yıldan fazla yönetim kurulu üyeliği yapmamış olduğumu,

ğ) Şirketin veya şirketin yönetim kontrolünü elinde bulunduran ortakların yönetim kontrolüne sahip olduğu şirketlerin üçten fazlasında ve toplamda borsada işlem gören şirketlerin beşten fazlasında bağımsız yönetim kurulu üyesi olarak görev almadığımı,

h) Yönetim kurulu üyesi olarak seçilen tüzel kişi adına tescil ve ilan edilmemiş olduğumu, ve bu şekilde bağımsızlık şartlarını taşıdığımı beyan ederim. 01.02.2021

1.2. Yönetim Kurulu Çalışma Esasları

Şirketin idaresini ve dışarıya karşı temsilini üstlenen yönetim kurulu üyelerinin yetki sınırları esas sözleşme ve şirket içi düzenlemelerle belirlenmektedir.

Şirket esas sözleşmesinde yönetim kurulu toplantıları ve karar nisabı ile ilgili düzenlemeler yapılmıştır. Buna göre; yönetim kurulu, görevlerini etkin olarak yerine getirebileceği sıklıkta toplanır.

Yönetim Kurulu Başkanı, diğer yönetim kurulu üyeleri ve İcra Kurulu Başkanı ile görüşerek yönetim kurulu toplantılarının gündemini belirler. Yönetim kurulu toplantılarına çağrı, genel müdürlük sekreteryası tarafından telefon ve e-posta yoluyla yapılmaktadır. Toplantılar şirket merkezinde yapılır. Ancak yönetim kurulu toplantılarının şirket merkezi dışında başka bir yerde yapılması mümkündür. Yönetim kurulunda her üyenin bir oy hakkı bulunur. Yönetim kurulu üye tam sayısının çoğunluğu ile toplanır ve toplantıda bulunan üyelerin çoğunluğu ile karar alır. Konular tartışıldıktan sonra varılan nihai sonuç, yönetim kurulu kararına yazılır. Bu nedenle yönetim kurulu toplantısı sırasında yönetim kurulu üyeleri tarafından yöneltilen sorular ve farklı görüş açıklanan konulara ilişkin karşı oy gerekçesi bugüne kadar karar zaptına geçirilmemiş olmasına rağmen, buna engel bir durum yoktur.

Dönem içinde 16 adet toplantı yapılmıştır. Kararlar oy birliği ile alınmış ve karşı görüş bildiren bir üye olmamıştır. Yönetim kurulu toplantılarına fiilen katılım sağlanmıştır. Şirketimiz esas sözleşmesinde ağırlıklı oy hakkı ve olumsuz veto hakkı ile ilgili bir hüküm bulunmamaktadır.

İZMİR DEMİR ÇELİK SANAYİ A.Ş.
SERİ:II NO:14.1 SAYILI TEBLİĞE UYGUN OLARAK HAZIRLANMIŞ
YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

1.3. Yönetim Kurulunda Oluşturulan Komitelerin Sayı, Yapı ve Bağımsızlığı

Denetimden Sorumlu Komite, Kurumsal Yönetim Komitesi ve Riskin Erken Saptanması Komitesinin, yapısı, görev alanları ve çalışma esasları Kamuyu Aydınlatma Platformu (KAP) aracılığı ile 08.03.2013 tarihinde kamuya açıklanmıştır. Yönetim kurulumuzun 02.06.2021 tarih ve 18 nolu. kararı ile ilgili komite üyeleri aşağıdaki gibi belirlenmiştir. Görev süresi sona eren Bağımsız Yönetim Kurulu üyesi Ahmet Hamdi GÖKDEMİR yerine 17.05.2022 tarihinde seçilen Caner Bayazıt EMİROĞLU Ahmet Hamdi GÖKDEMİR'in görevlerini devralmıştır.

Denetimden Sorumlu Komite

Hakkı Civan POYRAZOĞLU (Bağımsız Üye/İcracı Değil)	Başkan
Caner Bayazıt EMİROĞLU (Bağımsız Üye/İcracı Değil)	Üye

Sermaye Piyasası Kurulu Kurumsal Yönetim tebliği çerçevesinde kurulan Denetimden Sorumlu Komite, yönetim kurulunca, icrai görevi bulunmayan bağımsız üyeleri arasından seçilen, asgari iki üyeden oluşan komitedir.

Şirketin muhasebe ve iç kontrol sistemi ile bağımsız denetimiyle ilgili olarak şirkete ulaşan şikâyetlerin incelenmesi, sonuca bağlanması, şirket çalışanlarının, şirketin muhasebe ve bağımsız denetim konularındaki bildirimlerinin gizlilik ilkesi çerçevesinde değerlendirilmesi konularında uygulanacak yöntem ve kriterler denetimden sorumlu komite tarafından belirlenir.

Denetimden sorumlu komite, kamuya açıklanacak yıllık ve ara dönem finansal tabloların şirketin izlediği muhasebe ilkeleri ile gerçeğe uygunluğuna ve doğruluğuna ilişkin değerlendirmelerini, şirketin sorumlu yöneticileri ve bağımsız denetçilerinin görüşlerini alarak kendi değerlendirmeleriyle birlikte yönetim kuruluna yazılı olarak bildirir.

Denetimden Sorumlu Komite bu kapsamda, rapor döneminde 4 kez toplanmıştır. Bu toplantılarda Bağımsız Denetim Şirketi seçimi, şirketimizin Sermaye Piyasası Kurulu'nun Seri: II No: 14.1 sayılı Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği uyarınca düzenlenmiş, konsolide finansal tabloları ve dipnotları ile yönetim kurulu faaliyet raporları incelenmiştir.

Görev ve sorumluluk alanında sahip olunan bilgiler çerçevesinde, söz konusu konsolide finansal tablolar ve faaliyet raporunun önemli konularda gerçeğe aykırı bir açıklama, ve açıklamanın yapıldığı tarih itibarıyla yanıltıcı olması sonucunu doğurabilecek herhangi bir eksiklik içermediği görülmüştür.

Yürürlükteki finansal raporlama standartlarına göre hazırlanmış finansal tabloların konsolidasyon kapsamındakilerle birlikte İşletmenin aktifleri, pasifleri, finansal durumu ve kar ve zararı ile ilgili gerçeği dürüst bir biçimde yansıttığı ve faaliyet raporunun işin gelişimi ve performansını ve konsolidasyon kapsamındakilerle birlikte işletmenin finansal durumunu, karşı karşıya olduğu önemli riskler ve belirsizliklerle birlikte dürüstçe yansıttığına ilişkin yazılı tutanaklarını yönetim kuruluna sunmuştur.

İZMİR DEMİR ÇELİK SANAYİ A.Ş.
SERİ:II NO:14.1 SAYILI TEBLİĞE UYGUN OLARAK HAZIRLANMIŞ
YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

Kurumsal Yönetim Komitesi

Caner Bayazıt EMİROĞLU (Bağımsız Üye/İcracı Değil)	Başkan
Ahmet BAŞTUĞ (Yönetim Kurulu Üyesi/İcracı Değil)	Üye
Remzi Okan GÖKDEMİR (Yatırımcı İlişkileri ve Teşvik Uygulama Müdürü)	Üye

Sermaye Piyasası Kurulu Kurumsal Yönetim tebliği çerçevesinde kurulan Kurumsal Yönetim Komitesi, Yönetim Kurulunca, icrai görevi bulunmayan üyeleri arasından seçilen, asgari iki üyeden oluşan komitedir.

Kurumsal yönetim komitesi, şirkette kurumsal yönetim ilkelerinin uygulanıp uygulanmadığını, uygulanmıyor ise gerekçesini ve bu prensiplere tam olarak uymama dolayısıyla meydana gelen çıkar çatışmalarını tespit eder ve yönetim kuruluna kurumsal yönetim uygulamalarını iyileştirici tavsiyelerde bulunur.

Kurumsal Yönetim Komitesinin başkanı bağımsız yönetim kurulu üyeleri arasından seçilir. Kurumsal Yönetim Komitesi, Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemelerinde yer alan; Aday Gösterme Komitesi ve Ücret Komitesinin görevlerini de üstlenir.

Kurumsal Yönetim Komitesi, görev ve çalışma esasları kapsamında rapor döneminde 3 kez toplanmıştır.

Riskin Erken Saptanması Komitesi

Hakkı Civan POYRAZOĞLU (Bağımsız Üye/İcracı Değil)	Başkan
Ahmet BAŞTUĞ (Yönetim Kurulu Üyesi/İcracı Değil)	Üye

Sermaye Piyasası Kurulu Kurumsal Yönetim tebliği ve Türk Ticaret Kanunu çerçevesinde kurulan Riskin Erken Saptanması Komitesi, Yönetim Kurulunca, icrai görevi bulunmayan üyeleri arasından seçilen, asgari iki üyeden oluşan komitedir.

Riskin erken saptanması komitesi; şirketin varlığını, gelişmesini ve devamını tehlikeye düşürebilecek risklerin erken teşhisi, tespit edilen risklerle ilgili gerekli önlemlerin alınması ve riskin yönetilmesi amacıyla çalışmalar yapmakla sorumlu olup, risk yönetim sistemlerini en az yılda bir kez gözden geçirir.

Sermaye Piyasası Kurulu Kurumsal Yönetim tebliği ve Türk Ticaret Kanunu çerçevesinde kurulan Riskin Erken Saptanması Komitesi, görev ve çalışma esasları kapsamında rapor döneminde 4 kez toplanmıştır.

Kurumsal yönetim tebliği gereği, Denetimden Sorumlu Komitenin tüm üyelerinin ve diğer komitelerin başkanlarının bağımsız üye olması gerekmektedir. Sayısal olarak bu gerekliliği yerine getirmek üzere bağımsız yönetim kurulu üyelerimiz birden fazla komitede görev almıştır.

İZMİR DEMİR ÇELİK SANAYİ A.Ş.
SERİ:II NO:14.1 SAYILI TEBLİĞE UYGUN OLARAK HAZIRLANMIŞ
YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

1.4.Faaliyet Döneminde Görev Yapan Yöneticilerimiz

Adı Soyadı	Görevi	Tecrübe	Giriş Tarihi
Nuri Şahin	İcra Kurulu Başkanı	41 yıl	2005
Serkan Şahin	İcra Kurulu Üyesi	20 yıl	2005
Selim Şahin	İcra Kurulu Üyesi	20 yıl	2022
Hüseyin Baştuğ	İcra Kurulu Üyesi	15 yıl	2008
Selin Şahin Şekerli	İcra Kurulu Üyesi	3 yıl	2020
Feyyaz Yazar	İcra Kurulu Üyesi- Genel Müdür Yardımcısı	29 yıl	2012
Hasan Acar	İcra Kurulu Üyesi-Fabrika Müdürü	33 yıl	2019

1.5.Faaliyet Dönemindeki Personel Sayısı

	31.12.2022 Mevcudu	30.09.2023 Mevcudu
Genel Müdürlük	110	109
İstanbul Büro	3	3
Fabrika	1.205	1.209
Toplam	1.318	1.321

Rapor dönemi itibarıyla toplam personel sayımız bağlı ortaklıklarımız Akdemir Çelik Sanayi ve Ticaret A.Ş., İDÇ Liman İşletmeleri A.Ş. ve İzdemir Enerji Elektrik Üretim A.Ş. ile birlikte 1.984 kişidir.

1.6.Personel ve İşçiye Sağlanan Hak ve Menfaatler

1 Eylül 2021 - 31 Ağustos 2023 dönemini kapsayan grup toplu iş sözleşmesi 12 Ocak 2022 tarihinde Türk Metal Sendikası ile imzalanmıştır.

Sözleşme kapsamında;

- İlk 6 ay için saat ücretlerine önce yüzde 10 oranında ücret zammı; sonrasında 3,70 TL/saat maktu zam uygulanacak. Böylece ilk 6 ay için ücret zammı, ortalama %27,4 düzeyinde gerçekleşmesi,
- İkinci altı ay için TÜFE oranında anlaşma sağlanmış, piyasadaki %32-%38 seviyesindeki 2. 6 ay enflasyon beklentisine karşı, işçi sendikalarının oranı daha iyi anlatabilmeleri amacı ile 2. 6 ay için %30 enflasyon artışı yapılarak, enflasyon oranının daha yüksek gerçekleşmesi durumunda, enflasyon koruması dikkate alınması,
- Takip eden üçüncü ve dördüncü 6 aylar için enflasyon oranında ücret artışı yapılması,
- Tüm sosyal yardımlarda artış oranı birinci yıl için yüzde 35 artış olarak yapılması, kurban bayramı yardımında ilave olarak, yıllık brüt ortalama 236 TL ek düzenleme yapılması, ikinci yıl için artış enflasyon oranında olması konularında mutabakat sağlanmıştır.

İZMİR DEMİR ÇELİK SANAYİ A.Ş.
SERİ:II NO:14.1 SAYILI TEBLİĞE UYGUN OLARAK HAZIRLANMIŞ
YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

1 Eylül 2021 - 31 Ağustos 2023 dönemini kapsayan grup toplu iş sözleşmesi 12 Ocak 2022 tarihinde Türk Metal Sendikası ile imzalanmıştı. 31 Ağustos 2023 tarihinde sona eren toplu iş sözleşmesinin yenilenmesi amacıyla Türk Metal Sendikası ile Türkiye Metal Sanayicileri Sendikası (MESS) arasında görüşmelere 26.09.2023 tarihinde başlanmıştır. Süreç devam etmektedir.

1.6.Esas Sözleşme Değişiklikleri

Rapor döneminde esas sözleşmede değişiklik yapılmamıştır.

Türk Ticaret Kanunu ve Sermaye Piyasası Kanunu çerçevesinde hazırlanan esas sözleşmemiz ve daha önce yapılan değişikliklere, şirketimiz hakkında bilgilere, Şair Eşref Bulvarı No:23 Çankaya, İzmir adresindeki şirket merkezinden, www.izdemir.com.tr veya www.kap.gov.tr internet adreslerinden ulaşılabilir.

2.YÖNETİM ORGANI ÜYELERİ İLE ÜST DÜZEY YÖNETİCİLERE SAĞLANAN MALİ HAKLAR

06 Haziran 2023 tarihinde yapılan olağan genel kurul toplantısında bağımsız olmayan yönetim kurulu üyelerine yıllık brüt 2.500 TL, bağımsız yönetim kurulu üyelerine ise aylık net 23.000 TL ücret ödenmesine karar verilmiştir.

Yönetim kurulu üyelerine performansa dayalı ödüllendirme niteliğinde herhangi bir ödemede bulunulmamıştır.

Üst düzey yöneticilere (yönetim kurulu ve icra kurulu üyeleri ile genel müdür ve yardımcıları) cari dönemde sağlanan faydalar (ücret ve benzeri menfaatler) toplamı 5.114.286 TL'dir.

3.ARAŞTIRMA GELİŞTİRME ÇALIŞMALARI

Dönem içerisinde araştırma geliştirme çalışması yapılmamıştır.

4. ŞİRKET FAALİYETLERİ VE GELİŞMELER

4.1.Faaliyet Gösterdiğimiz Sektör

Demir-çelik sanayi, demir ve çelik ürünleri üretimi için hammaddeden başlayan ve nihai kullanıma kadar her ürünün kendine has üretim biçimlerini kapsayan işlemler ve sistemler bütününden oluşmaktadır.

Çelik ürünleri üretimi için, bugün dünyada kullanılan iki sistemden biri, demir cevherinden ham demir ve ham demirden çelik üretimi yöntemi, diğeri ise çelik hurdasından çelik üretimi yöntemidir. Elde edilen ham çelik yine çeşitli yöntemlerle dökülerek yarı ürün haline getirilmekte, yarı ürün ise çeşitli sıcak ve soğuk işlem yöntemleri ile çubuk, profil, tel, sac, boru ve benzeri diğer ürünlere dönüştürülmektedir.

Demir-çelik sektörünün varlığı, teknolojik açıdan sürekli gelişme göstermesi, dünya ticaretindeki payının yüksekliği, büyük işgücü istihdam etmesi, diğer sektörler için itici güç olması gibi nedenlerle, ülkelerin ekonomik gelişme düzeyine göre sınıflandırılmalarında önemli bir gösterge olarak kabul edilmektedir.

İZMİR DEMİR ÇELİK SANAYİ A.Ş.
SERİ:II NO:14.1 SAYILI TEBLİĞE UYGUN OLARAK HAZIRLANMIŞ
YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

4.2.Sektör İçindeki Yerimiz

İzmir Demir Çelik, kapasitesi 1,5 milyon tona ulaşan çelikhane kapasitesi ve 1,4 milyon ton kapasiteli haddehaneleri ile Türkiye'nin önde gelen demir-çelik kuruluşlarından biridir. Rapor döneminde 1 milyon 70 bin ton kütük, 622 bin ton inşaat demiri ve 201 bin ton profil demir üretimi yapılmış ve fason ürettirilen 266 bin ton dahil toplam üretim 1 milyon 89 bin tona ulaşmıştır.

2022 yılı verilerine göre Türk ham çelik üretiminde %3,9, elektrik ark ocaklı tesislerin ham çelik üretiminde ise %5,5 payı olan İDÇ, modern teknolojisi ve bilgi birikimi ile demir-çelik sektöründeki saygınlığını sürdürmektedir. Gelişen üretim ve pazar koşullarına göre Ar-Ge birimi ile teknolojik üstünlüğünü koruyan ve bilgi birikimini sürekli geliştiren İDÇ; hammadde, enerji ve iş gücü verimliliği açılarından dünya standartlarının üzerindeki performansına ek olarak sahip olduğu kalite belgeleri ile dünyadaki rakiplerine göre önemli avantajlara sahiptir.

Şirketimiz, kalite belgelerine de sahip olduğumuz UK CARES'den; tüm operasyonların; karbon monoksit emisyon kontrolü, atık yönetimi, enerji ve kaynakların verimli kullanımı, çevreci teknolojilerin uygulanması, yasalara uygunluk, iletişim, sosyal sorumluluk, iş sağlığı ve güvenliği konularında değerlendirilmesi sonucunda düzenlenen “Sürdürülebilir İnşaat Çeliği” sertifikasını da almıştır. Şirketimiz bu sertifikayı almaya hak kazanan ilk Türk demir-çelik firması olmuş ve çevreci, sürdürülebilir inşaat yapan uluslararası firmaların tedarikçisi olabilmek açısından önemli bir rekabet avantajı sağlamıştır.

4.3.Sektörel Gelişmeler

Türkiye Demir Çelik Üreticileri Derneği tarafından açıklanan verilere göre ülkemiz, 2023 yılının ilk 9 ayında 24 milyon 489 bin ton ham çelik üretimiyle dünya üretim sıralamasında sekizinci sıradaki yerini korumuştur. Ülkemizde çelik üretimi 2023 yılının ilk dokuz ayında geçen yılın aynı dönemine göre % 10,1 düşüş göstermiştir. Dünya ham çelik üretiminde ise % 0,1 artış olmuştur. 2023 yılının ilk 9 ayında ülkemizin dünya çelik üretiminden aldığı pay % 1,7 dir.

2023 yılının ilk 9 ayında Türkiye'nin kütük üretimi, önceki yılın aynı dönemine göre % 9 oranında azalarak 15 milyon 787 bin ton olarak gerçekleşmiştir. 2022 yılının aynı döneminde Türkiye'de 17 milyon 346 bin ton kütük üretimi gerçekleştirilmişti.

2023 yılının ilk 9 ayında Türkiye'nin nihai mamül üretimi geçen yıla göre % 3,7 oranında azalarak 27 milyon 326 bin ton olarak gerçekleşmiştir. Uzun ürün üretimindeki düşüş % 1,6 olmuştur.

Tüketimlere bakıldığında, 2023 yılının ilk 9 ayında Türkiye'nin toplam nihai mamül tüketimi, geçen yılın aynı dönemine göre % 18,5 artarak 28 milyon 977 bin ton olmuştur. Uzun ürün tüketimindeki artış % 29,4 olmuştur.

2023 yılının ilk 9 ayında Türkiye'nin çelik ihracatı, geçen yılın aynı dönemine göre miktar bakımından % 39,7 düşerek 7 milyon 460 bin ton, değer bakımından ise % 47,4 düşerek 6 milyar 108 milyon dolar olarak gerçekleşmiştir. Uzun mamül ihracatı ise geçen yılın aynı dönemine göre % 37,6 oranında azalarak 4 milyon 868 bin ton olarak ve değer bakımından ise % 43,5 azalarak 3 milyar 649 milyon dolar olarak gerçekleşmiştir.

İZMİR DEMİR ÇELİK SANAYİ A.Ş.
SERİ:II NO:14.1 SAYILI TEBLİĞE UYGUN OLARAK HAZIRLANMIŞ
YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

4.4.Yatırımlara İlişkin Bilgiler

	31.12.2022	Net Artış / (Azalış)	30.09.2023
	Sabit Kıymetler		Sabit Kıymetler
	(TL)	(TL)	(TL)
Arsa ve Araziler	652.826.380	344.173.440	996.999.820
Yeraltı ve Yerüstü Düzenleri	50.512.391	8.696.268	59.208.659
Binalar	792.117.451	869.833	792.987.284
Makine ve Tesisler	2.993.432.295	49.266.223	3.042.698.518
Taşıt Araçları	40.705.133	6.323.211	47.028.344
Gemiler	120.907.976	-	120.907.976
Demirbaşlar	43.342.512	17.230.959	60.573.471
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller	202.895.000	-	202.895.000
Yapılmakta olan yatırımlar	935.921.385	2.187.549.682	3.123.471.067
Toplam	5.832.660.523	2.614.109.616	8.446.770.139

Henüz aktifleştirilmeyen yapılmakta olan yatırımların dönem sonu itibarıyla tutarı 3.123.471.067 TL'dir. Grubun bağlı ortaklığı İzdemir Enerji Elektrik Üretim A.Ş. Manisa ilinde yenilenebilir enerji üretimi alanında 147 MWe üretim hacmine sahip arazi üzerine, 24,1 MWe kurulu gücünde GES yatırımı yapımı başlamış aynı arazi üzerinde 24,1 MWe kurulu gücüne ilave olarak 51 MWe kurulu güç kapasite izni için T.C. Enerji ve Tabii Kaynaklar Bakanlığı tarafından bağlantı anlaşması 11.09.2023 tarih ve E-78754540-104.01.06-2036518 sayılı yazı ile onaylanarak yürürlüğe girmiştir.

Şirket T.C. Sanayi ve Teknoloji Bakanlığı'ndan 21.06.2023 tarihli 555185 sayılı 3 yıl süreli yatırım teşvik belgesi almıştır. Teşvik belgesinin tutarı rapor tarihi itibari ile 385.474.502 TL'dir. Söz konusu yatırım teşvik belgesi, Şirket'in Manisa ilinde sahip olduğu arazileri üzerine yenilenebilir enerji üretimi alanında kuracağı 24,1 MWe gücünde güneş enerjisi santrali yatırımı için alınmıştır. Yatırım teşviki kapsamında, Vergi indirimi (%30 yatırım katkı oranı), sigorta primi işveren hissesi (6 yıl) ve KDV istisnası destek unsurlarından yararlanılacaktır.

Ayrıca ilave 51 MWe kurulu güç yatırımı için T.C. Sanayi ve Teknoloji Bakanlığı'ndan 19.10.2023 tarihli 559912 sayılı ve 3 yıl süreli yatırım teşvik belgesi alınmıştır. Teşvik belgesinin tutarı rapor tarihi itibari ile 947.962.564 TL'dir. Yatırım teşviki kapsamında Vergi indirimi (%30 yatırım katkı oranı), sigorta primi işveren hissesi (6 Yıl) ve KDV istisnası destek unsurlarından yararlanılacaktır.

4.5.İç Kontrol Mekanizması

Risk yönetimi ve iç kontrol mekanizması oluşturularak, konjonktürel ve sektörel risklerin saptanması, bunlara ilişkin tedbirlerin belirlenmesi, faaliyetlerin mevzuata ve iç düzenlemelere uygun olarak yürütülmesi, finansal tabloların hata ve/veya hile ve usulsüzlük içermeyecek biçimde hazırlanarak, gerçeği dürüst bir şekilde yansıtması amaçlanmaktadır.

Risk yönetimi ve iç kontrolü, Yönetim Kurulu, Denetimden Sorumlu Komite Üyeleri, 2013 yılından itibaren Riskin Erken Saptanması Komitesi, İç Denetim Departmanı ve her seviyedeki şirket personeli tarafından uygulanan sürekli kontrol faaliyetleri ile sağlanmaktadır.

İZMİR DEMİR ÇELİK SANAYİ A.Ş.
SERİ:II NO:14.1 SAYILI TEBLİĞE UYGUN OLARAK HAZIRLANMIŞ
YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

4.6.Grup Şirketlerine İlişkin Bilgiler

Akdemir Çelik Sanayi ve Ticaret A.Ş.

Akdemir Çelik Sanayi ve Ticaret A.Ş., 1993 yılında kurulmuştur. Aliğa ağır sanayi bölgesinde 18 bin m² si kapalı alan olmak üzere toplam 46 bin m² alan üzerinde üretim yapmaktadır. Şirket yıllık 350 bin ton kapasiteli bir haddehaneye sahiptir.

Şirketimiz, Akdemir'in 6.000.000 TL olan sermayesi içerisinde %90 oranında payı temsil eden 5.400.008 TL nominal bedelli hisseye sahiptir. Dolaylı hisselerle birlikte iştirak oranımız %99,98'dir. Akdemir'in şirketimiz sermayesinde payı yoktur.

İDÇ Liman İşletmeleri A.Ş.

Şirket, liman faaliyetlerine 1983 yılında başlamış olup 2004 yılında İDÇ Liman İşletmeleri A.Ş. adını almıştır. Liman hizmet türü dökme kuru yük ve genel kargodur.

İDÇ Liman İşletmeleri A.Ş., 475 metre uzunluğunda ve 32 metre genişliğinde bir limana sahiptir. Modern makine parkı ile yıllık 7.5 milyon ton tahmil tahliye gerçekleştirebilmektedir. 43 bin 205 metrekaare kapalı ve açık antrepolarında depolama alanları mevcuttur.

Şirketimiz, İDÇ Liman'ın 23.000.000 TL olan sermayesi içerisinde %99,81 oranında payı temsil eden 22.957.098 TL nominal bedelli hisseye sahiptir. Dolaylı hisselerle birlikte iştirak oranımız %99,98'dir. İDÇ Liman'ın şirketimiz sermayesinde payı yoktur.

İzdemir Enerji Elektrik Üretim A.Ş.

İzdemir Enerji Elektrik Üretim A.Ş. enerji piyasasında faaliyet göstermek amacıyla 2007 yılında kurulmuştur. 2011 yılında İzmir Aliğa'da inşaatına başlanan 350 MW gücünde süperkritik termik santral yatırımı 2014 yılında tamamlanarak işletmeye alınmıştır. Santralin kurulu gücü 2021 yılında 370 MW'a çıkarılmıştır. Türkiye ve uluslararası alanda geçerli teknik ve çevre standartlarına uygun olarak en son teknoloji ile kurulan santral, yıllık 2.664.000.000 kWh'ye kadar elektrik enerjisini, çevreye saygılı, sürekli, güvenilir ve kaliteli bir şekilde ulusal iletim şebekesine vermektedir.

İzdemir Enerji Elektrik Üretim A.Ş.'nin paylarının 8/9/10 Ağustos 2023 tarihlerinde halka arzı gerçekleştirilmiştir. Böylelikle İzdemir Enerji Elektrik Üretim A.Ş. tarafından sermaye artırımını ile halka arz edilen 75.000.000 TL nominal değerli pay ile şirketimiz tarafından ortaklık paylarından halka arz edilen 40.100.000 TL nominal değerli pay ve gelen talep üzerine şirketimiz tarafından ek satışa sunulan ortaklık paylarından 23.020.000 TL nominal değerli pay olmak üzere toplamda 138.120.000 TL nominal değerli payların tamamı halka arz olmuştur.

İzdemir Enerji Elektrik Üretim A.Ş.'nin sermayesi rapor dönemi (30.09.2023) itibarıyla tamamı ödenmiş olmak üzere 575.000.000 TL'dir. Şirketimiz % 63,32 oranında payı temsil eden 364.066.526 TL nominal bedelli hisseye sahiptir. Dolaylı hisselerle birlikte rapor dönemi (30.09.2023) itibarıyla iştirak oranımız % 71,51 dir. İzdemir Enerji'nin şirketimiz sermayesinde payı yoktur.

İZMİR DEMİR ÇELİK SANAYİ A.Ş.
SERİ:II NO:14.1 SAYILI TEBLİĞE UYGUN OLARAK HAZIRLANMIŞ
YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

İzdemir Solar Enerji A.Ş.

2022 yılında grup bünyesine dahil olmuştur. Sermayesi 3.571.958 TL'dir. Herhangi bir faaliyeti yoktur. Bağlı ortaklık İzdemir Enerji Elektrik Üretim A.Ş.'nin sermayeyi temsil eden hisselerin tamamına sahiptir. Dolaylı olarak İzmir Demir Çelik Sanayi A.Ş.'nin iştirak oranı % 71,51 dir.

İzdemir Enerji Üretim A.Ş. Yönetim Kurulunun 29.08.2023 tarihli ve 28 sayılı toplantısında;

6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu ("TTK")'nın 134 ve devamı ilgili maddeleri; 5520 sayılı Kurumlar Vergisi Kanunu ("KVK")'nın 19 ve 20'nci maddeleri ile İzdemir Enerji Elektrik Üretim A.Ş.'nin 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu ("SPKn.")'na tabi şirket olması ve paylarının Borsa İstanbul A.Ş. ("Borsa")'de halka arz edilmiş ve işlem görüyor olması nedeniyle, SPKn.'nın 23'üncü maddesi ve ilgili sair hükümleri ile Sermaye Piyasası Kurulu ("SPK")'nın 28.12.2013 tarih ve 28865 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanarak yürürlüğe giren (27.02.2015 tarih ve 29280 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanan SPK'nın II-23.2.a Tebliği ile değişik) "Birleşme ve Bölünme Tebliği" (II-23.2) ve ilgili diğer mevzuat hükümleri dahilinde, sermayesine %100 oranında iştirak etmiş olduğu doğrudan bağlı ortaklığı İzdemir Solar Enerji A.Ş.'nin tüm aktif ve pasifinin bir bütün halinde İzdemir Enerji Elektrik Üretim A.Ş. tarafından "devir alınması" suretiyle, İzdemir Enerji Elektrik Üretim A.Ş. bünyesinde "Kolaylaştırılmış Usulde Birleştirilmesine" karar verilmiştir.

Bu kapsamda devralma suretiyle kolaylaştırılmış usulde birleşme işlemine ilişkin Enerji Piyasası Düzenleme Kurumu tarafından 21.09.2023 tarih ve 12077-12 sayılı Kurul Kararı ile onay verilmiş olup; 22.09.2023 tarihinde Sermaye Piyasası Kurulu'na başvuru yapılmıştır.

4.7.Diğer İştirakler

	İştirak oranı
Şirket Ünvanı	(%)
İtaş İzmir Teknopark Ticaret A.Ş.	0,13
Enda Enerji Holding A.Ş.	0,19
Egenda Ege Enerji Üretim A.Ş.	0,03

4.8.Bağış Ve Yardımlar

Rapor döneminde 1.447.089 TL bağış yapılmıştır.

4.9.Bağlı Şirket Raporu Beyanı

2023 yılında; ilgili TTK hükümleri çerçevesinde şirketimizin hakim şirketle ve hakim şirkete bağlı şirketlerle olan ilişkileri ile ilgili olarak, tarafımızca bilinen hal ve şartlara göre, hâkim şirketin ya da ona bağlı bir şirketin yararına yapılan hukuki işlemler ve hakim şirketin ya da ona bağlı bir şirketin yararına alınan veya alınmasından kaçınılan hususlar değerlendirilmiş olup, bilinen hal ve şartlara göre şirketimiz zarara uğramamıştır.

İZMİR DEMİR ÇELİK SANAYİ A.Ş.
SERİ:II NO:14.1 SAYILI TEBLİĞE UYGUN OLARAK HAZIRLANMIŞ
YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

5. FİNANSAL DURUM

Rapor döneminde geçen yılın aynı dönemine göre hammadde ve mamül fiyatları ortalama olarak yükselmiştir. 2023 yılı ilk dokuz ayında kur artışı nedeniyle finansman giderleri geçen yılın aynı dönemine göre % 65 oranında artmıştır.

Geçen yıl aynı dönem 2.684.500.000 TL esas faaliyet karı oluşmuşken, rapor döneminde % 19 düşüşle 2.179.608.918 TL esas faaliyet karı elde edilmiştir. Geçen yıl aynı dönem 426.406.303 TL dönem net karı açıklanmış iken, 2023 yılı ilk dokuz ayında 741.454.247 TL dönem net zararı oluşmuştur. Esas faaliyet kar marjı geçen yıl aynı dönem % 15 iken, 2023 yılında % 11'ye düşmüştür.

Konsolide satış gelirlerimiz geçen yıla göre % 13 oranında artarak 19.599.726.679 TL olarak gerçekleşmiştir. Geçen yıl aynı dönem finansal tablolarda 2.833.863.976 TL olan FAVÖK rapor döneminde % 17,6 düşüşle 2.336.308.276 TL olarak gerçekleşmiştir.

Bilanço kalemlerindeki değişimler aşağıda verilmiştir.

	30.09.2023	31.12.2022
Dönen Varlıklar	9.053.620.801	6.013.825.948
Duran Varlıklar	9.551.195.773	5.558.981.688
Toplam Varlıklar	18.604.816.574	11.572.807.636
Kısa Vadeli Yabancı Kaynaklar	11.635.174.956	7.293.375.005
Uzun Vadeli Yabancı Kaynaklar	2.290.574.871	1.729.451.890
Özkaynaklar	4.679.066.747	2.549.980.741
Toplam Kaynaklar	18.604.816.574	11.572.807.636

Finansal Oranlar	30.09.2023	31.12.2022
Cari Oran (Dönen Var./K.V. Borçlar)	0,78	0,82
Likidite Oranı (Dönen Var.-Stoklar/K.V. Borçlar)	0,30	0,37
Toplam Yükümlülükler/Özkaynaklar	2,98	3,54
Maddi Duran Varlıklar/Özkaynaklar	1,37	1,55
Esas faaliyet kar marjı	%11	%13
Dönen Varlıklar/Aktif Toplamı	0,49	0,52
Duran Varlıklar/Aktif Toplamı	0,51	0,48
Net İşletme Sermayesi (TL) (Dön.Var.-K.V.Borç.)	-2.581.554.155	-1.279.549.057

Rapor döneminde, işletme faaliyetlerinden 143.122.066 TL nakit çıkışı olmuş, yatırım faaliyetlerinde 746.699.935 TL nakit kullanılmış, finansman faaliyetlerinden 1.070.979.415 TL nakit girişi olmuştur. Dönem başında 1.494.578.863 TL olan nakit mevcudu dönem sonunda 1.675.736.277 TL olmuştur.

İZMİR DEMİR ÇELİK SANAYİ A.Ş.
SERİ:II NO:14.1 SAYILI TEBLİĞE UYGUN OLARAK HAZIRLANMIŞ
YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

5.1.Üretim ve Satış Faaliyetlerimiz

ÜRETİM

2022 ve 2023 yılları Ocak – Eylül dönemi karşılaştırmalı üretimlerimiz aşağıda verilmiştir.

Cinsi	2022 Ocak-Eylül (Ton)	2023 Ocak-Eylül (Ton)	Değişim
Kütük	1.027.952	1.069.584	% 4
Toplam Yarımamül	1.027.952	1.069.584	% 4
İnşaat demiri	635.686	622.180	% -2
Profil demir	203.504	200.810	% -1
Fason ürettirilen inşaat demiri	254.454	265.854	% 4
Toplam Mamül	1.093.644	1.088.844	% 0

Ocak – Eylül dönemi itibarıyla kapasite ve kapasite kullanım oranındaki değişimler karşılaştırmalı olarak aşağıda verilmiştir.

	Yıllık kapasite (Ton)	2022 Ocak-Eylül kapasite kullanım oranı	2023 Ocak-Eylül kapasite kullanım oranı
Çelikhane	1.556.000	% 98	% 92
Çubuk Haddehane	900.000	% 94	% 92
Profil Haddehane	485.000	% 54	% 55

SATIŞ

	2022 Ocak-Eylül (Ton)	2023 Ocak- Eylül (Ton)	Değişim %
Yarı mamül	-	55.141	-
Mamül	1.105.994	1.023.790	% -7

Rapor döneminde, üretimden mamül satışı geçen yılın aynı dönemine göre % 7 oranında azalarak 1 milyon 23 bin 790 ton olmuştur. Geçen dönem yarı mamül satışı olmamasına karşın bu dönem 55 bin 141 ton yarı mamül satışı yapılmıştır. Geçen dönem 233 bin 142 ton olan ihracatımız rapor döneminde % 14 oranında azalarak 201 bin 130 ton olarak gerçekleşmiştir.

2023 yılında ihracattan 143 milyon 982 bin Amerikan doları, gemilerimizden 9 milyon 863 bin Amerikan doları olmak üzere toplam 153 milyon 845 bin Amerikan doları tutarında mal ve hizmet ihracatı gerçekleştirilmiştir. Yurt dışı gelirlerimizde geçen yılın aynı dönemine göre % 24 düşüş olmuştur.

İZMİR DEMİR ÇELİK SANAYİ A.Ş.
SERİ:II NO:14.1 SAYILI TEBLİĞE UYGUN OLARAK HAZIRLANMIŞ
YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

Kuruluşumuzdan bu yana ürettiğimiz mamüllerin kalitesine verdiğimiz önem ve sahip olduğumuz kalite belgeleri, ürünlerimizin yurt dışı pazarlarda rekabet gücünü artırmaktadır.

Şirketimiz;

- ISO 9001: 2015 (UK CARES) – Uluslararası Kalite Yönetim Sistemi
- ISO 45001 (UK CARES) İş Sağlığı ve Güvenliği Yönetim Sistemi
- ISO 14001:2015 (UK CARES) - Uluslararası Çevre Yönetim Sistemi
- CARES Sustainable Reinforcing Steel Certificate - Sürdürülebilir İnşaat Çeliği
- CARES Sustainable Constructional Steel Certificate - Sürdürülebilir Yapı Malzemeleri
- BES 6001 Responsible Sourcing of Construction Products Yapı Malzemeleri Güvenilir Tedarikçi
- TS-ISO-EN 50001 – Enerji Yönetim Sistemi
- QNET TS-EN-ISO 50001 Uluslararası Enerji Yönetim Sistemi
- ISO 27001: 2013 Bilgi Güvenliği Yönetim Sistem

Yönetim sistemleri ve sürdürülebilirlik sertifikaları ile,

- TS 708:2016 - Türkiye İnşaat Çeliği Sertifikası
- TS EN 10056-1 Profil ürün uygunluk belgesi (Köşebentler)
- TS 912 Profil ürün uygunluk belgesi (U profiller)
- TS 910 Profil ürün uygunluk belgesi (I ve H profiller)
- EN 10025 -1: 2004 Certificate of Comformity of the Factory Production Control – UK conformity assessed (UKCA)
- SS 560 : 2016 Singapur İnşaat Çeliği Sertifikası
- SS 560:2016 Grade B500B Bar 12 To 40mm: Singapore Green Building Product Certificate
- BS 4449:2005 – CARES İngiltere İnşaat Çeliği Sertifikası
- BS 4449:2005 - CARES Appendix 1N Nükleer Uygulamalar ve Mega Projeler için İnşaat Çeliği Sertifikası
- DIN 488:2009 Institut Für Bautechnik - Prüfstelle für Betonstahl-Almanya İnşaat Çeliği Sertifikası
- EN 10025-1 2004 Certificate of Comformity of the Factory Production Control – SZUTEST CE Belgesi
- CS2:2012 - CARES Hong Kong İnşaat Çeliği sertifikası
- CEDD – CS2:2012 Grade 500B Hong Kong İnşaat Çeliği Sertifikası
- ST 009-2011 B500 C – Romanya İnşaat Çeliği Sertifikası
- SASO – Suudi Arabistan Profil Ürün Uygunluk Belgesi

ürün uygunluk kalite belgelerine sahiptir.

5.2.Kar Dağıtım Politikası

Şirketimiz, Türk Ticaret Kanunu, sermaye piyasası mevzuatı, vergi mevzuatı ve diğer mevzuat hükümleri ve esas sözleşmemizin kâr dağıtımı ile ilgili maddesi çerçevesinde kâr dağıtımını yapmaktadır.

Dönem karı oluşması durumunda kar dağıtım kararı, dağıtılabılır karın % 5'inin kanuni yedek akçeye ayrılacağı, kalandan Sermaye Piyasası Kurulu tarafından saptanan oran ve miktarda birinci temettü ayrılacağı, daha sonra kalan karın; %10'unun kurucu intifa senedi sahiplerine,

İZMİR DEMİR ÇELİK SANAYİ A.Ş.
SERİ:II NO:14.1 SAYILI TEBLİĞE UYGUN OLARAK HAZIRLANMIŞ
YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

azami % 10'unun ise yönetim kurulu üyelerine dağıtılacağı belirtilmiştir esas sözleşmemiz çerçevesinde alınmaktadır.

Kar dağıtımında pay sahipleri ve şirket menfaatleri arasında dengeli ve tutarlı bir politika izlenmektedir. Kar olduğu dönemlerde Sermaye Piyasası Kurulunun ilgili düzenlemelerine uyulur ve hesaplanan net dağıtılabilir dönem karının asgari % 20'si oranında nakit, bedelsiz hisse senedi ya da iki yöntemin birlikte kullanılması ile kar payı dağıtımı yapılır. Kâr payı dağıtım işlemlerine en geç dağıtım kararı verilen genel kurul toplantısının yapıldığı hesap dönemi sonu itibarıyla başlanması amaçlanmaktadır. Ancak, bu politika, yönetim kurulu tarafından, her yıl şirketin devamlılığını ve karlılığını sürdürebilmek için öngörülen yatırım projelerine, fonların durumuna, sektörel, ulusal ve global ekonomik şartlara göre tekrar gözden geçirilir.

Şirket esas sözleşmesine göre; yönetim kurulu ilgili yılla sınırlı olacak şekilde genel kurul tarafından yetkilendirilmiş olmak ve Sermaye Piyasası Kanunu ve ilgili düzenlemelerinde yer alan esaslara uymak kaydı ile kâr payı avansı dağıtılabilir.

5.3.Kar Dağıtım Önerisi

İzmir Demir Çelik Sanayi A.Ş.'nin Vergi Usul Kanunu hükümlerine göre hazırlanan 01.01.2023-30.09.2023 tarihli mali tablolarında 19.247.204 TL kar, SPK mevzuatı uyarınca hazırlanan konsolide mali tablolarında ise 741.454.247 TL zarar açıklanmıştır. Temettü avansı dağıtılmayacaktır.

6. RİSKLER VE YÖNETİM ORGANININ DEĞERLENDİRMESİ

Şirketimiz faaliyetini sürdürürken birden fazla risklerle karşılaşmakta ve bu riskleri minimize etmek için risk yönetim politikaları oluşturmaktadır. Ticari alacaklar içindeki profil satışından doğan alacaklar belli müşteriler dahilinde alacak sigorta poliçesi ve doğrudan borçlandırma sistemi ile teminat altına alınmaktadır. Her bir müşterinin kredi itibarı bireysel olarak analiz edilmektedir.

Dış ticaret işlemlerinde, temelde kurdaki ve faiz oranlarındaki değişimlere bağlı olan finansal risklere maruz kalınmaktadır. Şirketin finansal yükümlülükleri grubu faiz oranı riskine maruz bırakmaktadır. Grubun finansal yükümlülükleri ağırlıklı olarak değişken faizli borçlanmalardır. Grup söz konusu faiz oranı riskini en aza indirmek için en uygun koşullardaki oranlardan borçlanmayı sağlamaktadır.

Likidite riski, şirketin net ödeme yükümlülüklerini yerine getirememeye ihtimalidir. Piyasalarda meydana gelen bozulmalar veya kredi puanının düşürülmesi gibi fon kaynaklarının azalması sonucunu doğuran olayların meydana gelmesi, likidite riskine neden olmaktadır. Şirket yönetimi, şirketin kredibilitesini yüksek tutarak ve operasyonlardan sağlanan fonun yeterli miktarda olmasını sürekli kılmak suretiyle likidite riskini yönetmektedir.

İZMİR DEMİR ÇELİK SANAYİ A.Ş.
SERİ:II NO:14.1 SAYILI TEBLİĞE UYGUN OLARAK HAZIRLANMIŞ
YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

FİNANSAL TABLO VE FAALİYET RAPORLARININ KABULÜNE İLİŞKİN
YÖNETİM KURULU'NUN
KARAR TARİHİ : 07.11.2023
KARAR SAYISI : 19

SERMAYE PİYASASI KURULU'NUN "SERMAYE PİYASASINDA FİNANSAL
RAPORLAMAYA İLİŞKİN ESASLAR TEBLİĞİ" NİN İKİNCİ BÖLÜMÜNÜN 9.
MADDESİ GEREĞİNCE SORUMLULUK BEYANI

Şirketimizin Sermaye Piyasası Kurulu'nun Seri: II No: 14.1 sayılı Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği uyarınca düzenlenmiş, 01.01.2023 - 30.09.2023 ara hesap dönemine ilişkin Konsolide Finansal Tabloları ve Dipnotları ile ara dönem Faaliyet Raporunun;

- Tarafımızca incelendiğini,

- Görev ve sorumluluk alanımızda sahip olduğumuz bilgiler çerçevesinde, söz konusu konsolide finansal tablolar ve faaliyet raporunun önemli konularda gerçeğe aykırı bir açıklama ve açıklamanın yapıldığı tarih itibarıyla yanıltıcı olması sonucunu doğurabilecek herhangi bir eksiklik içermediğini,

- Görev ve sorumluluk alanımızda sahip olduğumuz bilgiler çerçevesinde, yürürlükteki finansal raporlama standartlarına göre hazırlanmış finansal tabloların konsolidasyon kapsamındakilerle birlikte İşletmenin aktifleri, pasifleri, finansal durumu ve kar ve zararı ile ilgili gerçeği dürüst bir biçimde yansıttığını ve faaliyet raporunun işin gelişimi ve performansını ve konsolidasyon kapsamındakilerle birlikte işletmenin finansal durumunu, karşı karşıya olduğu önemli riskler ve belirsizliklerle birlikte dürüstçe yansıttığını,

beyan ederiz. 07.11.2023

Hakkı Civan POYRAZOĞLU
Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi ve
Denetimden Sorumlu Komite Başkanı

Caner Bayazıt EMİROĞLU
Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi ve
Denetimden Sorumlu Komite Üyesi

Feyyaz YAZAR
İcra Kurulu Üyesi ve Genel Müdür
Yardımcısı

İZMİR DEMİR ÇELİK SANAYİ A.Ş.
SERİ:II NO:14.1 SAYILI TEBLİĞE UYGUN OLARAK HAZIRLANMIŞ
YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

KONSOLİDE KAR VEYA ZARAR TABLOSU (TL)

	Cari Dönem 01.01 - 30.09.2023	Önceki Dönem 01.01 - 30.09.2022
KAR VEYA ZARAR KISMI		
Hasılat	19.599.726.679	17.334.110.136
Satışların Maliyeti	(17.340.175.131)	(14.655.075.040)
BRÜT KAR	2.259.551.548	2.679.035.096
Genel Yönetim Giderleri	(181.068.392)	(91.873.379)
Pazarlama Giderleri	(64.762.323)	(41.200.850)
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	239.863.095	265.755.243
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	(73.975.010)	(127.216.110)
ESAS FAALİYET KARI	2.179.608.918	2.684.500.000
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	245.480.440	1.379.000
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler	-	(1.015.483)
FİNANSMAN GİDERİ ÖNCESİ FAALİYET KARI	2.425.089.358	2.684.863.517
Finansman Gelirleri	242.603.310	108.299.678
Finansman Giderleri	(3.726.608.997)	(2.256.495.424)
VERGİ ÖNCESİ KARI/(ZARARI)	(1.058.916.329)	536.667.771
Vergi (Gideri)/Geliri	317.462.082	(110.261.468)
Dönem Vergi (Gideri)	(53.352.848)	(67.700.610)
Ertelenmiş Vergi (Gideri)/Geliri	370.814.930	(42.560.858)
DÖNEM KARI/(ZARARI)	(741.454.247)	426.406.303
Dönem Karı/(Zararı)nın Dağılımı		
Kontrol Gücü Olmayan Paylar	161.856.264	43.540.352
Ana Ortaklık Payları	(903.310.511)	382.865.951
Adi ve seyretilmiş pay başına kazanç/(kayıp)	(0,6022)	0,2552

İZMİR DEMİR ÇELİK SANAYİ A.Ş.
SERİ:II NO:14.1 SAYILI TEBLİĞE UYGUN OLARAK HAZIRLANMIŞ
YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

KONSOLİDE DİĞER KAPSAMLI GELİR TABLOSU (TL)

	Cari Dönem 01.01 - 30.09.2023	Önceki Dönem 01.01 - 30.09.2022
DÖNEM KARI/(ZARARI)	(741.454.247)	426.406.303
DİĞER KAPSAMLI GELİR/(GİDER)		
Kar veya zararda yeniden sınıflandırılmayacaklar	307.006.957	553.057.294
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	(81.833.263)	(43.736.551)
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler	388.840.220	596.793.845
DİĞER KAPSAMLI GELİR/(GİDER)	307.006.957	553.057.294
TOPLAM KAPSAMLI GELİR/(GİDER)	(434.447.290)	979.463.597
Toplam kapsamlı gelir/(giderin) dağılımı		
Kontrol Gücü Olmayan Paylar	180.634.523	72.993.487
Ana Ortaklık Payları	(615.081.813)	906.470.110

İZMİR DEMİR ÇELİK SANAYİ A.Ş.
SERİ:II NO:14.1 SAYILI TEBLİĞE UYGUN OLARAK HAZIRLANMIŞ
YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

KONSOLİDE FİNANSAL DURUM TABLOSU (TL)

VARLIKLAR	Cari Dönem 30.09.2023	Geçmiş Dönem 31.12.2022
Dönen Varlıklar		
Nakit ve Nakit Benzerleri	1.675.736.277	1.494.578.863
Finansal Yatırımlar	577.016.940	28.098.900
Ticari Alacaklar	919.322.911	936.754.832
<i>İlişkili taraflardan ticari alacaklar</i>	1.406.293	86.955.531
<i>İlişkili olmayan taraflardan ticari alacaklar</i>	917.916.618	849.799.301
Diğer Alacaklar	52.663.007	5.107.803
<i>İlişkili taraflardan diğer alacaklar</i>	35.186.195	-
<i>İlişkili olmayan taraflardan diğer alacaklar</i>	17.476.812	5.107.803
Stoklar	5.590.956.854	3.349.517.525
Peşin Ödenmiş Giderler	197.392.634	162.266.386
Diğer Dönen Varlıklar	40.532.178	37.501.639
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR	9.053.620.801	6.013.825.948
Duran Varlıklar		
Finansal Yatırımlar	1.019.693	1.019.693
Diğer Alacaklar	19.390.006	13.634.002
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller	202.895.000	202.895.000
Maddi Duran Varlıklar	6.408.963.134	3.942.601.009
Kullanım Hakkı Varlıkları	71.531.265	79.618.592
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	566.256	671.685
Peşin Ödenmiş Giderler	1.331.967.599	576.324.112
Ertelenmiş Vergi Varlığı	1.514.862.820	742.217.595
TOPLAM DURAN VARLIKLAR	9.551.195.773	5.558.981.688
TOPLAM VARLIKLAR	18.604.816.574	11.572.807.636

İZMİR DEMİR ÇELİK SANAYİ A.Ş.
SERİ:II NO:14.1 SAYILI TEBLİĞE UYGUN OLARAK HAZIRLANMIŞ
YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

KAYNAKLAR	Cari Dönem 30.09.2023	Geçmiş Dönem 31.12.2022
Kısa Vadeli Yükümlülükler		
Kısa Vadeli Borçlanmalar	8.831.018.207	5.559.788.863
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	982.199.646	613.334.954
Ticari Borçlar	688.602.005	422.446.492
<i>İlişkili taraflara ticari borçlar</i>	11.590.358	5.424.669
<i>İlişkili olmayan taraflara ticari borçlar</i>	677.011.647	417.021.823
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	107.096.877	56.982.248
Diğer Borçlar	9.798.981	4.975.664
Müşteri sözleşmelerinden Doğan Yükümlülükler	937.287.572	465.972.908
Türev Araçlar	-	9.462.548
Ertelenmiş Gelirler	4.594.863	483.296
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	57.117.061	60.374.034
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	17.459.744	99.553.998
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER	11.635.174.956	7.293.375.005
Uzun Vadeli Yükümlülükler		
Uzun Vadeli Borçlanmalar	2.057.782.411	1.562.748.836
Ertelenmiş Gelirler	8.607.202	-
Uzun Vadeli Karşılıklar	195.639.295	151.147.166
<i>Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin uzun vadeli karşılıklar</i>	195.639.295	151.147.166
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	28.545.963	15.555.888
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER	2.290.574.871	1.729.451.890
ÖZKAYNAKLAR		
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar	3.413.975.082	2.441.097.978
Ödenmiş Sermaye	1.500.000.000	1.500.000.000
Sermaye Düzeltme Farkları	22.763.962	22.763.962
Paylara ilişkin primler	943.228.320	2.884.035
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş		
Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler	1.747.241.227	1.975.659.543
<i>Yeniden değerlendirme ve ölçüm kazançları(kayıpları)</i>	1.747.241.227	1.975.659.543
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	25.832.374	25.832.374
Geçmiş Yıllar Karları/(Zararları)	78.219.710	(2.228.430.630)
Net Dönem Karı/(Zararı)	(903.310.511)	1.142.388.694
Kontrol Gücü Olmayan Paylar	1.265.091.665	108.882.763
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR	4.679.066.747	2.549.980.741
TOPLAM KAYNAKLAR	18.604.816.574	11.572.807.636