



YÖNETİM KURULU

FAALİYET RAPORU

01.01.2022 – 31.12.2022

İÇİNDEKİLER

1.	KURUMSAL BİLGİLER.....
2.	SERMAYE YAPISI, PAY SAHİPLERİ VE GENEL KURUL TOPLANTILARI
3.	KAMUYU AYDINLATMA VE ŞEFAFLIK.....
4.	YÖNETİM KURULU VE BAĞIMSIZ DENETÇİ.....
5.	ŞİRKET FAALİYETLERİ.....
6.	KÂR DAĞITIM POLİTİKASI
7.	FİNANSAL DURUM.....
8.	HİSSE PERFORMANS DEĞERLENDİRMESİ.....
9.	RİSKLER VE YÖNETİM ORGANLARININ DEĞERLENDİRMESİ.....
10.	DİĞER HUSULAR.....

1 - KURUMSAL BİLGİLER

Rapor Dönemi	: 01.01.2022 - 31.12.2022
Unvanı	: UMPAŞ HOLDİNG A.Ş.
Ticaret Sicili	: UŞAK, 4886
Merkez Adres	: Köme Mahallesi Taslak Sokak No: 9/A UŞAK
Telefon	: 0 531 852 41 47
Fax	: 0 276 223 90 34
E-Posta	: umpasholding@hs03.kep.tr yatirimciiliskileri@umpasholding.com.tr
Web sitesi	: www.umpasholding.com.tr

2. SERMAYE YAPISI, PAY SAHİPLERİ VE GENEL KURUL TOPLANTILARI

2.1 Sermaye ve Ortaklık Yapısı

Umpaş Holding A.Ş.'nin sermayesi 42.000.000 TL' dir. Bu sermaye her biri 1 TL nominal değerinde 42.000.000 adet hisseden oluşmaktadır.

Şirket, 30.06.2012 tarihinde yapılan 2011 yılı Olağan Genel Kurul'unda aldığı karar sonucu öz kaynakları içerisinde bulunan Hisse Senetleri İhraç primlerinin 36.000.000 TL lik kısmının sermayeye ilave edilmesi kararı almıştır. Alınan bu karar sonucunda şirketin sermayesi 6.00.00 TL' den 42.000.000 TL' ye yükseltilmiştir.

Sermaye Piyasası Kurulunun 04.06.2011 tarihli ve 17/519 sayılı kararı ile şirketimiz paylarının Borsa İstanbul A.Ş. Piyasa Öncesi İşlem Platformu'nda işlem görmesine karar verilmiştir. Bu çerçevede şirket payları 18.12.2014 tarihinde Borsa İstanbul A.Ş.'de işlem görmeye başlamıştır.

01.01.2022 - 31.12.2022 tarihleri itibariyle şirketin pay sahipleri ve sermaye içerisindeki payları aşağıda belirtilmiştir.

Umpaş Holding'in ortaklık yapısı aşağıdaki gibidir.

	31.12.2022		31.12.2021	
Pay Sahipleri	Pay%	Pay Tutarı	Pay %	Pay Tutarı
Seranova Seramik A.Ş.	2,12	889.525	2,12	889.525
Umpaş Holding	0,37	154.035	0,37	154.035
Anbera AVM A.Ş.	1,99	836.045	1,99	836.045
Yeni Birlik Makine A.Ş.	0,09	37.345	0,09	37.345
Umpaş Sigorta Ltd. Şti.	0,13	55.510	0,13	55.510
Nizam İnşaat A.Ş.	0,82	346.465	0,82	346.465
Diğer Ortaklar	94,48	39.681.075	94,48	39.681.075
Toplam	100	42.000.000	100	42.000.000

2.2 Pay Sahipleri İle İlişkiler Birimi

Kanun ve SPK düzenlemelerine/kararlarına uygun olarak pay sahipleri ile Şirket arasındaki ilişkileri izlemek ve pay sahiplerinin bilgi edinme hakları gereklerinin, eksiksiz yerine getirilmesini sağlamak amacıyla oluşturulan “Pay Sahipleri ile İlişkiler Birimi” faaliyetlerini ilgili mevzuatlara göre ve SPK düzenlemelerine / kararlarına uygun olarak yürütmektedir.

- Şirketimizde Pay Sahipleri ile İlişkiler Birimi'nin sorumluluğunu, Volkan BAŞAR yapmakta olup, iletişim bilgilerine aşağıda yer verilmiştir.

Telefon No: 0276 223 90 33 **Mail :** yatirimciiliskileri@umpasholding.com.tr

Şirketimizin www.umpasholding.com.tr adresindeki kurumsal internet sitesinde Şirketimizle ilgili bilgiler, düzenli ve güncel olarak pay sahiplerimizin bilgisine sunulmaktadır.

2.3 Pay Sahiplerinin Bilgi Edinme Haklarının Kullanımı

- Pay sahiplerine kanunen sağlanmış olan tüm yasal haklar şirketimiz tarafından en hassas şekilde yerine getirilmesi ve pay sahiplerinin haklarının kullanılmasında uyulması gereken tüm kurallar gözetilmektedir.
- “Eşit işlem ilkesi gereği” bilgi alma ve bilgi edinme haklarının kullanımında tüm ortaklarımıza bu ilke gereği muamele edilmektedir.
- Dönem içerisinde Şirketimize gelen bilgi talepleri, Sermaye Piyasası Mevzuatı, Kanun, SPK Düzenlemeleri ve Kararlarına uygun olarak yanıtlanmış, zamanında ve doğru bilgi verilmesi hususuna dikkat edilmiştir.

Şirketle ilgili gelişmeler ve finansal bilgiler ile pay sahiplerinin haklarının kullanımını etkileyebilecek her türlü bilgi güncel olarak Şirketimizin kurumsal internet sitesinde ilan edilmektedir. www.umpasholding.com.tr

2.4 Genel Kurul Toplantıları

Şirketimizin 2019 yılı ve 2020 yılı ve 2021 yılı olağan genel kurul toplantıları üç yılı da kapsayacak şekilde 2022 yılında yapılmıştır. 2021 yılına ait olağan genel kurul toplantısı 06.02.2022 tarihinde yapılmıştır.

Genel Kurul toplantılarından önce toplantıların gündem maddeleri ve “Vekâleten Oy Kullanma Formu” pay sahiplerinin bilgisine sunulmuştur. Tüm ilan ve bildirimlerde Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Mevzuatı, Kanun, SPK düzenlemeleri/kararları ile Esas sözleşmeye uyulmuştur.

Genel Kurul toplantılarımız, pay sahipleri arasında eşitsizliğe yol açmayacak şekilde, pay sahipleri için mümkün olan en az maliyete ve en az karmaşık usulde gerçekleştirilmiş/gerçekleştirilecektir.

Genel kurul toplantılarımız, şirket merkezinin bulunduğu Uşak'ta yapılmaktadır. Şirketimiz senetleri tamamı nama yazılı olarak çıkarılmıştır. Pay sahipleri Merkezi Kayıt İstanbul bünyesinde Sermaye Piyasası Mevzuatı, Kanun, SPK düzenlemeleri/kararlarına uygun olarak kaydileştirilmektedir.

Genel Kurul toplantılarında, gündemde yer alan konular tarafsız ve ayrıntılı bir şekilde, açık ve anlaşılır bir yöntemle aktarılmakta; pay sahiplerine eşit şartlar altında düşüncelerini açıklama ve sorma imkanı verilmekte ve sağlıklı bir tartışma ortamı yaratılmaktadır. Dönem içerisinde pay sahipleri tarafından gündeme madde eklenmesi yönünde herhangi yazılı bir talep şirketimize ulaşmamıştır.

Genel Kurul toplantısında oylamalar oy pusulası aracılığıyla oy kullanılarak yapılmaktadır.

Toplantı tutanakları, faaliyet raporları ve bağımsız denetim raporları şirket merkezimizde bulundurulmuş ve dileyen pay sahibimize iletilmiştir. Bununla birlikte, Genel Kurul toplantı tutanağı Şirketimiz www.umpasholding.com.tr adresindeki kurumsal internet sitesinde yer almaktadır.

2.5 Oy Hakkı ve Azınlık Hakları

- Şirketimiz oy hakkının kullanılmasını zorlaştırıcı uygulamalardan kaçınmakta; her pay sahibine, oy hakkını en kolay ve uygun şekilde kullanma fırsatı sağlamıştır.
- Herhangi bir pay sahibinin oy hakkına üst sınır getirilmemiştir.
- Şirket payları üzerinde herhangi bir “imtiyaz” söz konusu değildir.
- Şirkette her payın bir oy hakkı bulunmaktadır.
- Şirketimizde oy hakkının iktisap tarihinden itibaren belirli bir süre sonra kullanılmasını öngörecektir şekilde bir düzenleme bulunmamaktadır.
- Esas sözleşmemizde pay sahibi olmayan kişinin, temsilci olarak vekâleten oy kullanmasını engelleyen bir hüküm bulunmamaktadır.
- Şirket pay sahipleri arasında karşılıklı iştirak ilişkisi içinde olan Grup şirketlerimiz Genel Kurul'da oy kullanmamaktadır.

- Yönetim Kurulu üyeleri T.T.K.‘nun 436. Maddesi çerçevesinde kendi hisselerinden doğan oy haklarını kullanmamaktadır
- Esas Sözleşmemizde birikimli oy kullanma yöntemine dair bir uygulama bulunmamaktadır.
- Dönem içerisinde olağan üstü genel kurul toplantısı yapılmamıştır.

2.6 Kar Payı Hakkı

Şirketimiz, T.T.K, Sermaye Piyasası Mevzuatı, Sermaye Piyasası Kanunu, SPK düzenleme ve Kararları, Vergi Yasaları, ilgili diğer yasal mevzuat hükümleri ile Esas sözleşmeyi dikkate alarak kar dağıtım kararını belirlemektedir.

3. KAMUYU AYDINLATMA VE ŞEFFAFLIK

3.1 Bilgilendirme Politikası

- Şirket’in bilgilendirme politikasının amacı; şirket ortaklarına, yatırımcılara, şirketin geçmiş performansını, beklentilerini ve önemli gelişmeler hakkında adil, eksiksiz, zamanında, anlaşılabilir ve kolay erişilebilir bilgi sağlamaktır.
- Özel durum açıklamaları, yasal yükümlülükler gereği kamuya açıklanması gereken finansal bilgilerin, duyuruların, finansal tabloların, faaliyet raporlarına kurumsal internet sitesinde zamanında ve gerekli şekilde yer verilmektedir.
- SPK mevzuatı çerçevesinde tüm ortaklara, yatırımcılara ve kamuya bildirmekle yükümlü olduğumuz tüm bilgiler gerekli şekilde ve zamanında hem KAP’ta hem de kurumsal internet sitesinde yer almaktadır.
- Bilgilendirme politikası gereği bilgilendirme yapmaya yetkililer aşağıda gösterilmiştir.

İsim	Unvan	Telefon No	E-mail
M.Tarık Kaymaz	SPK Yetkilisi	05318524147	yatirimciiliskileri@umpsholding.com.tr

3.2. İnternet Sitesi ve İçeriği

Umpaş Holding adına kurumsal internet sitesi mevcut olup Türk Ticaret kanununa, Sermaye Piyasası kanununa ve ilgili mevzuata uygun olarak yatırımcıların ve pay sahiplerinin bilgisine www.umpasholding.com.tr web adresinden hizmet sağlanmakta ve şirket yetkilileri tarafından aktif olarak kullanılmaktadır.

Umpaş Holding adına kamuya yapılan tüm özel durum açıklamaları kurumsal internet sitesinde yer almaktadır. İnternet sitesinde, Genel Kurul Toplantılarına katılmaya dair bilgiler ve pay sahiplerini etkileyebilecek her türlü bilgi mevcut olup; tüm bilgiler dikkat çekecek şekilde yer almaktadır.

İlgili mevzuat gereği ve bilgilendirme politikası gereği kurumsal internet sitesinde temel olarak aşağıdaki içerik yer almaktadır:

- Yönetim Kurulu Üyeleri hakkında bilgi
- Şirket ortaklık yapısı ve iştirakleri hakkında bilgi
- Şirket Ana Sözleşmesi ve Ana Sözleşme Değişikliği
- Faaliyet Raporları
- Finansal bilgiler
- Özel Durum Açıklamaları
- Genel Kurul Toplantısı duyurusu, gündem maddeleri ve ek bilgilendirme dokümanları
- Bağımsız Denetim Raporları
- Ortaklara Duyuru

3.3 Faaliyet Raporu

Türk Ticaret Kanunu ve ikincil mevzuatı, SPK Tebliği Seri II. No.14.1' e göre ve ilgili mevzuat çerçevesinde hazırlanmakta, Yönetim Kurulu'nun onayından geçirilmekte ve kamuya açıklanmaktadır. Faaliyet Raporu, KAP'ta ve kurumsal internet sitesinde yayımlanmaktadır.

4. YÖNETİM KURULU VE BAĞIMSIZ DENETÇİ SEÇİMİ

4.1 Yönetim Kurulunun Yapısı ve Oluşumu

Yönetim kurulu 7 üyeden oluşmaktadır. Yönetim kurulunun oluşumu, seçimi ve işleyişinde TTK, Sermaye Piyasası Mevzuatı, SPK Düzenleme ve kararlarına uyulmaktadır. 02.12.2018 yılında yapılan gelen kurulda yönetim kurulu üyeleri 3 yıllığına seçilmiştir.

4.2 Yönetim Kurulu Görev Dağılımı ve Görev Süreleri

ÜYE	GÖREVİ	GÖREV SÜRESİ
Davut KAYMAZ	Başkan	06.02.2022 – 06.02.2025
Gökhan Kaymaz	Başkan Yardımcısı	06.02.2022 – 06.02.2025
Himmet DİNÇ	Üye	06.02.2022 – 06.02.2025
Mutlu ÇANAK	Üye	06.02.2022 – 06.02.2025
Celalettin ARSLAN	Üye	06.02.2022 – 06.02.2025

Yönetim Kurulu’nun görev yetki sınırları; Şirket esas mukavelesi, Türk Ticaret kanunu hükümleri ve Yönetim Kurulunun 14.12.2020 tarih ve 007 sayılı yönetim kurulu kararı ile kabul edilen imza sirküleri 14.12.2020 tarih ve 10223 sayılı Ticaret Sicil Gazetesinde ilan edilerek belirlenmiştir.

4.3 Yönetim Kurulunun Faaliyet Esasları

- Yönetim kurulu, yürürlükteki mevzuat ve Esas Sözleşme ile kendine verilen görevleri yerine getirmekle sorumludur. Esas sözleşme ve ilgili kanunlarla Genel kurul kararı gerektirmeyen tüm iş ve işlemler yönetim kurul kararı ile yerine getirilir.
- Yönetim kurulu üyeleri şirket genel kurulunda yönetim kurulu üyelerinin azli maddesinde kendi oylarını kullanamamaktadırlar.
- Yönetim kurulu üyelerinin görev süresi, azami üç yıl olup, süresi biten yönetim kurulu üyelerinin tekrar aday gösterilerek seçilmeleri mümkündür.

4.4 Mali Haklar

- Şirket Esas sözleşmesine görev Yönetim Kurulu üyelerine verilecek huzur hakkı miktarı Genel Kurul tarafından tayin olunur.
- Şirketimizin son yapılan Olağan Genel Kurul toplantısında; Yönetim kurulu üyelerine ödenecek huzur hakkı Yönetim Kurulu Başkan için 6.500.-TL/Ay Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı için 5.500.- TL/Ay Yönetim Kurulu Üyesi için 4.500 TL/Ay olmasına karar verilmiştir.

4.5 Bağımsız Denetçi

6012 sayılı Türk Ticaret kanunu ve 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu uyarınca belirlenen esaslara uygun olarak, şirketin 2021 yılı hesap dönemindeki finansal raporların denetlenmesi ile bu kanundaki ilgili düzenlemeler kapsamında diğer faaliyetleri yürütmek üzere; 06.02.2022 tarihinde yapılan Olağan Genel Kurulda seçilen yeni yönetim kurulu tarafından 22.04.2022 tarihinde yapılan Olağanüstü Genel Kurul’da, denetim yapma yetkisi, Güncel Bağımsız Denetim Danışmanlık ve YMM A.Ş.’ ne verilmiştir. 28.04.2022 tarih ve 10569 sayılı Ticaret Sicil Gazetesinde ilan edilmiştir.

.

5 – ŞİRKET FAALİYETLERİ

5.1 Şirketin Faaliyet Gösterdiği Sektörler

Yurtiçindeki ve yurtdışındaki küçük tasarruf sahiplerinin ülke ekonomisine yeni istihdam ve üretim kaynakları kazandırarak, katma değer üretmek amacıyla kurulmuş olan çok ortaklı bir şirkettir. Seramik, marketler zinciri, makine fabrikası, inşaat sektörü ve sigortacılık alanlarında faaliyet göstermiştir.

5.2 Dönem İçinde Yapılan Yatırımlar

Holdingin bağlı şirketlerinde 2022 yılı içerisinde her hangi bir yatırım olmamıştır.

5.3 Araştırma Geliştirme Faaliyetleri

2022 yılında Ürün Geliştirme ve AR-GE bölümümüzde herhangi bir faaliyetimiz olmamıştır.

5.4 İç Kontrol ve İç Denetim Faaliyetleri

Şirket tarafından tutulması zorunlu olan defter ve belgelerin bulunduğu, defterlerin tutulması ve onaylanması için gerekli yasal yükümlülöklere uyulduğu görölmüş olup, kanun hükümlerine göre işlem yapıldığı tespit edilmiştir.

Ayrıca risk yönetimi ve analizi için gerekli yasal mevzuata göre ‘‘Riskin Erken Saptanması ve Önlenmesi’’ komitesi kurulmuştur. Bu komite sayesinde ilerleyen dönemlerde oluşabilecek risklerin tespit edilmesi amaçlanmış, oluşabilecek riskler karşısında önceden belirlenen tespitlerle riskin minimize edilmesi amaçlanmaktadır. Ancak bu dönemde faaliyetlerin durmasından dolayı görevini yerine getirememiştir.

5.5 Şirketin Doğrudan ve Dolaylı İştirak ve Pay Oranları

Umpaş Holding A.Ş.’nin kontrolü altında bulunan şirketler ve bu şirketlerdeki katılım miktar ve oranları aşağıdaki gibidir.

31.12.2021						
	Direkt Katılım	%	Dolaylı Katılım	%	Toplam Katılım	%
Seranova Seramik San. ve Tic. A.Ş.	44.038.650	63,37	25.450.950	36,62	69.489.600	99,99
Anbera AVM San. ve Tic. A.Ş.	1.355.711,50	7,20	17.477.661,50	92,78	18.833.373	99,97
Nizam İnşaat A.Ş.	3.635.360	86,74	553.280,00	13,20	4.188.640	99,94
Yeni Birlik Makine San. ve Tic. A.Ş.	4.536.775	99,99	100	0,002	4.536.875	99,99
Umpaş Sigorta Aracılık Hiz.Ltd. Şti.	875.500	87,55	124.500	12,45	1.000.000	100

5.6 Şirket Bilgileri ve Çalışan Personel Sayısı

Umpaş Holding A.Ş.

1990 yılında birkaç müteşebbisin bir araya gelmesi ve gayretleri ile Uşak'ta kurulmuştur. Plastik ambalaj fabrikası ile başlayan üretim ve ticaret yolculuğuna daha sonra yeni şirketlerin katılmasıyla birlikte kurumsallaşma yoluna giderek 1997 yılında tüm şirketlerini "Umpaş Holding" çatısı altında birleşmiştir.

Seranova Seramik San. Ve Tic. A.Ş

Seranova Seramik Sanayi ve Ticaret A.Ş. 1998 yılında kurulmuştur. 2004 yılında Mizan Plastik Sanayi ve Ticaret A.Ş., Umpaş Uşak Spor Faaliyetleri A.Ş. ve Umpaş Nakliyat Sanayi ve Ticaret A.Ş. şirketin bünyesine katılmıştır. Şirketin fiili faaliyet konusu her türlü yer, duvar seramiği ve Bordür-Dekor üretimi ve pazarlamasıdır.

Seranova Seramik San. Ve Tic. A.Ş 2019 yılında yapılan olağanüstü genel kurulunda alınan karar ile sermayesini 47.495.000 TL den 69.495.000 TL ye çıkarmıştır.

Ayrıca şirketin 2017 hesap döneminin bitiminden sonra 02.01.2018 tarihinde yapılan olağanüstü genel kurul kararıyla unvan değişikliğine gidilmiş ve yeni unvanı **Seranova Seramik San. ve Tic. A.Ş.** olarak belirlenmiştir.

Seranova Seramik San. ve Tic. A.Ş. enerji borçlarını ödeyememesinden dolayı 2019 yılı kasım ayında üretim faaliyetini durdurmuştur.

Yeni Birlik Makine San. Tic. A.Ş

Yeni Birlik Makine Sanayi Tic. A.Ş. Holding bünyesine 1999 yılında katılmıştır. Şirketin fiili faaliyet konusu yem fabrikaları taahhüdü ve yem fabrikaları makineleri üretmek ise de son yıllarda özellikle seramik ve benzeri sektörlerde kalıp üretimi idi. Ancak sipariş üzerine çok farklı tiplerde makineler, kaynaklı imalat, çelik konstrüksiyon ve talaşlı imalat da yapmıştır. Grubun lokomotifleri olan Seranova Seramik San. ve Tic. A.Ş.' deki ekonomik kriz Şirketi etkilemiştir.

Anbera AVM San. ve Tic. A.Ş.

Şirket Umpaş Uşak Mizan Pazarlama A.Ş. ismi ile 1990 yılında kurulmuştur. Şirketin unvanı Anbera Alışveriş Merkezleri Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi şeklinde değiştirilmiş ve bu değişiklik 1 Ekim 2007 tarih, 6906 sayılı Türkiye Ticaret Sicili Gazetesi'nde yayınlanmıştır.

Şirketin 20.06.2017 tarihinde yapılan genel kurulunda Umpaş Petrol Turizm A.Ş ve Umpaş Bilgi İşlem Teknolojileri Ltd. Şti. birleşme yoluyla devir alınmıştır.

Şirketin fiili faaliyet konusu perakende satış mağazaları işletmeciliğidir. Şirketin merkezi Uşak'ta olup, 2018 yılında faaliyet giderlerini karşılayamadığından tüm şubeleri kapatılma işlemi gerçekleştirilmiş şuanda gayri faaldir.

Umpaş Sigorta Aracılık Ltd. Şti.

Umpaş Sigorta Aracılık Ltd. Şti. 2000 yılında kurulmuştur. 2004 yılında Umpaş Tuğla ve Kiremit Sanayi Ltd. Şti., Dilpa Makine Sanayi Ticaret Ltd. Şti. ve Bergama Seramik Makine Ltd. Şti., Umpaş Sigorta Aracılık Ltd. Şti. bünyesine katılmıştır. Ancak daha sonra bu şirketlerden devralınan aktifler ve borçlar tasfiye edilmiştir. Şirketin fiili faaliyet konusu sigorta acentelik hizmetidir. 2022 yılında gayri faaldir.

Nizam İnşaat A.Ş.

Nizam İnşaat A.Ş. 1993 yılında kurulmuştur. Şirketin fiili faaliyet konusu konut yapım-satışı ve endüstriyel yapıların inşasıdır. Ayrıca plan, proje ve taahhüt işlemleri gerçekleştirmektedir. 2022 yılında gayri faaldir.

31.12.2021

31.12.2022

Umpaş Holding	0	1
Seranova Seramik San. Ve Tic. A.Ş	10	15
Yeni Birlik Makine San. Ve Tic. A.Ş	0	0
Anbera AVM. San. Ve Tic. A.Ş	0	0
Nizam inşaat A.Ş	1	0
Umpaş Sigorta Aracılık Hiz. Ltd. Şti.	0	0
Toplam	10	7

5.7 Umpaş Holding A.Ş’ nin Duran Varlıklarındaki İştirak Paylarındaki Dönem İçerisindeki Gerçekleşen Değişiklikler:

5.8 İlişkili Taraf Açıklamaları

Ana şirket Umpaş Holding A.Ş ile diğer grup şirketlerinin finansal tablolarının konsolidasyonu sırasında, şirket aralarında yaptıkları tüm alım-satımlar ile tüm borç ve alacaklar eliminasyona tabi tutulmuştur.

5.9 Şirketin İktisap Ettiği Kendi Paylarına İlişkin Bilgiler

Dönem içerisinde Şirketimiz tarafından iktisap edilen kendi payı bulunmamaktadır.

5.10 Özel denetime ve Kamu Denetimine İlişkin Açıklamalar

Şirketimiz 2021 yılı ait hesap döneminde özel denetime ve kamu denetimine tabi tutulmayıp Bağımsız Denetimden geçmiştir.

5.11 Şirket Aleyhinde Açılan ve Şirketin Mali Durumunu ve Faaliyetini Etkileyebilecek Nitelikteki Davalar

Grup’un devam eden davaları bulunmaktadır.

5.12 Mevzuat Hükümlerine Aykırı Uygulamalar Nedeniyle Şirket Yönetim Organı Üyeleri Hakkında Uygulanan İdari veya Adli Yaptırımlar

Dönem içerisinde mevzuat hükümlerine aykırı uygulamalar nedeniyle Şirket ve Yönetim Organı Üyeleri hakkında uygulamaya konulan herhangi bir idari ve adli yaptırım yoktur.

5.13 Dönem İçerinde Yapılan Bağış ve Yardımlar ile Sosyal Sorumluluk Projeleri Çerçevesinde Yapılan Harcamalar Hakkında bilgi Verilmesi

. 2022 yılı içerisinde bağış ve yardım yapılmamıştır.

6.KÂR DAĞITIM POLİTİKASI

Şirketimiz, Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Mevzuatı, Sermaye Piyasası kanunu, Sermaye Piyasası Düzenlemeleri ve Kararları, Vergi Yasaları, ilgili diğer mevzuat hükümleri ile Esas sözleşmemiz ve Genel Kurul Kararları doğrultusunda kar dağıtım kararı alır ve kar dağıtımını yapar.

Şirket Esas sözleşmesinde kar dağıtımda imtiyaz ile ilgili bir hüküm bulunmamaktadır. Mevcut payların tamamına eşit olarak dağıtım yapılmaktadır.

Kar dağıtım önerisi ilişkili mevzuat hükümleri ve kanunlara uygun olarak kamuya açıklanır.

Genel Kurul Esas sözleşme'nin kar dağıtımına ilişkin maddesine istinaden kar dağıtım tarihi yönetim kurulu tarafından belirlenir.

7. FİNANSAL DURUM

VARLIKLAR	Dipnotlar	Cari Dönem Bağımsız Denetimden Geçmiş	Geçmiş Dönem Bağımsız Denetimden Geçmiş
		31 Aralık 2022	31 Aralık 2021
Nakit ve nakit benzerleri	4	1.927.269	1.489.558
Finansal varlıklar			-
Ticari alacaklar		28.985.557	368.234
- İlişkili taraflardan alacaklar		26.909.012	
- İlişkili olmayan taraflardan alacaklar		2.076.545	368.234
Diğer alacaklar		1.401.392	511.793
- İlişkili taraflardan alacaklar	5	892.238	2.639
- İlişkili olmayan taraflardan alacaklar	8	509.154	509.154
Stoklar	9	88.422	20.064.375
Peşin ödenmiş giderler	10	371.545	2.838.964
Cari dönem vergisiyle ilgili varlıklar	25	169.878	100.401
Diğer dönen varlıklar	18	2.560.030	1.878.182
Ara toplam		35.504.093	27.251.507
Satış amaçlı sınıflandırılan duran varlıklar			-
Toplam dönen varlıklar			27.251.507
Diğer alacaklar		21.213	21.213
- İlişkili taraflardan alacaklar	8	21.213	21.213
Finansal yatırımlar	15		-
Özkaynak yöntemiyle değerlendirilen finansal yatırımlar	15		-
Yatırım amaçlı gayrimenkuller	11	1.087.000	9.194.567
Maddi duran varlıklar	12	388.330.828	97.627.762
Maddi olmayan duran varlıklar	13	1.011.758	1.136.415
Peşin ödenmiş giderler	10	6.340	6.340
Ertelenmiş vergi varlığı	25		23.668.274
Toplam duran varlıklar		390.457.139	131.654.571
TOPLAM VARLIKLAR		425.961.232	158.906.078

		Cari Dönem Bağımsız Denetimden Geçmiş	Geçmiş Dönem Bağımsız Denetimden Geçmiş
KAYNAKLAR	Dipnotlar	31 Aralık 2022	31 Aralık 2021
Uzun vadeli borçlanmaların kısa vadeli kısımları	7	54.723.998	49.701.484
Ticari borçlar		40.380.128	34.297.515
- İlişkili taraflara borçlar		1.744	
- İlişkili olmayan taraflara borçlar	6	40.378.384	34.297.515
Diğer borçlar		21.259.015	31.972.873
- İlişkili taraflara borçlar	5	2.047.527	266
- İlişkili olmayan taraflara borçlar	8	19.211.488	31.972.607
Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin borçlar	16	16.880.153	18.958.041
Ertelenmiş gelirler	10	14.026.096	12.901.581
Kısa vadeli karşılıklar			
- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin kısa vadeli karşılıklar	17	96.527	136.448
- Diğer kısa vadeli karşılıklar	17	12.328.931	2.219.382
Dönem karı vergi yükümlülüğü	25		30.978
Diğer kısa vadeli yükümlülükler	18	41.944.353	12.066.718
Kısa vadeli yükümlülükler		201.639.201	162.285.020
Uzun vadeli borçlanmalar	7	32.065.692	30.134.455
Uzun vadeli karşılıklar		98.882	196.355
- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin uzun vadeli karşılıklar	17	98.882	196.355
Diğer uzun vadeli yükümlülükler	18		19.674.051
Ertelenmiş vergi yükümlülüğü	25	19.814.286	20.474.389
Uzun vadeli yükümlülükler		51.978.860	70.479.250
Ödenmiş sermaye	19	39.835.110	39.835.110
Sermaye düzeltmesi olumlu farkları		18.274.812	18.274.812
Geri alınmış paylar		(1.184.925)	(1.184.925)
Diğer yedekler	19	894.778	894.778
Kar ve Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler ve Giderler		312.050.346	46.883.103
- Duran varlıklar yeniden değerlendirme artışları	19	311.526.458	46.818.404
- Tanımlanmış fayda planlarının yeniden ölçüm kazançları	19	523.888	64.699
Kardan ayrılmış kısıtlanmış yedekler		1.609.279	1.609.279
Geçmiş yıllar (zararları)		-180.170.349	(128.348.123)
Net dönem (zararı)		-189.658.80	(51.822.226)
Ana ortaklığa ait özkaynaklar		172.343.171	(73.858.192)
Kontrol gücü olmayan paylar			-
Toplam özkaynaklar			(73.858.192)
TOPLAM KAYNAKLAR		425.961.232	158.906.078

		Cari Dönem Bağımsız Denetimden Geçmiş 1 Ocak -	Geçmiş Dönem Bağımsız Denetimden Geçmiş 1 Ocak -
	Dipnotlar	31 Aralık 2022	31 Aralık 2021
Hasılat	20	41.218.784	551.721
Satışların maliyeti (-)	20	18.033.109	(27.435)
Brüt kar		23.185.675	524.286
Genel yönetim giderleri (-)	21	9.189.519	(2.486.463)
Pazarlama, satış ve dağıtım giderleri (-)	21		(211.864)
Esas faaliyetlerden diğer gelirler	22	17.663.330	17.887.265
Esas faaliyetlerden diğer giderler (-)	22	39.433.282	(83.038.586)
Esas faaliyet karı		(7.773.796)	(67.325.362)
Yatırım faaliyetlerinden gelirler	23	627914	12.501
Yatırım faaliyetlerinden giderler (-)	23	8.516.567	-
Finansman gideri öncesi faaliyet karı		(15.662.449)	(67.312.861)
Finansman gelirleri	24		8
Finansman giderleri (-)	24	9.822.063	(9.750.992)
Vergi öncesi kar/(zarar)		(25.484.512)	(77.063.845)
- Dönem vergi (gideri)/geliri	25		(136.678)
- Ertelenmiş vergi geliri / (gideri)	25	-6.518.632	25.378.297
Sürdürülen faaliyetlerden dönem net kar / (zararı)		(18.965.880)	(51.822.226)
Durdurulan faaliyetler			-
Dönem karı/(zarar)		(18.965.880)	(51.822.226)
Ana ortaklık payları			(51.822.226)
DİĞER KAPSAMLI GELİR		236.214.130	(24.639)
Kar veya zararda yeniden sınıflandırılmayacaklar:			
Tanımlanmış fayda planlarının yeniden ölçüm kazançları/(kayıpları)	17		(31.998)
Ertelenmiş vergi geliri/(gideri)		28.628.080	7.360
TOPLAM KAPSAMLI GELİR / (GİDERİ)		217.248.250	(51.846.865)

8. HİSSE PERFORMANS DEĞERLENDİRMESİ

2021 yılının Temmuz ilk işlem gününde açılış fiyatı 1,39 TL olan hisselerimizin 2021 yılının Ekim son işlem gününde 1,29 TL'den işlem görmüştür.

9. RİSKLER VE YÖNETİM ORGANLARININ DEĞERLENDİRİLMESİ

9.1 Risk Yönetimi Politikası

Şirketimiz bir Holding şirketi olduğundan ağırlıklı olarak yatırım amaçlı varlık yönetimi, bağlı ortaklık ve iştiraklerimizin finansal performansı mali ve finansal operasyonel riskler üzerinde durulmaktadır. Mali ve finansal riskler yönetimi Yönetim Kurulu gözetiminde takip edilmektedir. Diğer taraftan bağlı ortaklık ve iştiraklerimiz finansal riskler ile birlikte operasyonel risklerinin tespiti ve raporlanması da yine Yönetim Kurulu'nun yetki ve sorumluluğunda yerine getirilmektedir. Şirket yöneticileri de yeri geldikçe risk yönetimi ve iç kontrol mekanizması ile ilgili sorunları ve çözüm önerilerini Yönetim Kurulu'na aktarmaktadır. Şirketin Risk Yönetimi Fonksiyonu, risk politikalarını, limitlerini ve kontrol mekanizmalarını geliştirmekle görevlidir.

9.2 Sermaye Risk Yönetimi

Şirket'in sermaye yönetimindeki hedefleri; faaliyetlerinin devamlılığını sağlayarak ortaklara getiri ve diğer hissedarlara fayda sağlayabilmek ve hizmetleri risk seviyesine uygun bir şekilde fiyatlandırarak karlılığını arttırmaktır. Şirket, sermaye miktarını risk düzeyi ile orantılı olarak belirlemektedir. Ekonomik koşullara ve varlıkların risk karakterine göre şirket öz kaynakların yapısını düzenlemektedir.

10. DİĞER HUSUSLAR

10.1 Şirket Hisselerinin Kaydileştirilmesi

06.12.2012 tarih ve 28513 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanan 6362 Sermaye Piyasası Kanunu'nun 13. Maddesinin 4. Fıkrasında, "Kaydileştirilmesine karar verilen sermaye piyasası araçlarının Kurulca belirlenen esaslar çerçevesinde teslimi zorunludur. Teslim edilen sermaye piyasası araçları kendiliğinden hükümsüz hale gelir. Teslim edilmeyen sermaye piyasası araçları ise kaydileştirilme kararından sonra borsada işlem göremez, aracı kurumlarca bu sermaye piyasası araçlarının alım satımına aracılık edilemez ve katılma belgelerinin geri alımı yapılamaz. Kayden izlenmeye başladığı tarihi izleyen yedinci yılın sonuna kadar teslim edilmeyen sermaye piyasası araçları Yatırımcı Tanzim Merkezine (YTM)'ye intikal eder. Bunların üzerindeki sınırlı aynı haklar kendiliğinden sona ermiş sayılır. Bunların YTM'nin hesabına geçmesinden itibaren üç ay içinde satılır" hükmüne yer verilmiştir.

Şirket pay senetleri UMPAS.E işlem koduyla 18.12.2014 tarihinden itibaren Piyasa Öncesi İşlem Platformu'nda işlem görmeye başlamıştır.



YÖNETİM KURULU'NUN YILLIK FAALİYET RAPORUNA İLİŞKİN BAĞIMSIZ DENETÇİ RAPORU

Umpaş Holding Anonim Şirketi Yönetim Kurulu'na

Sınırlı Olumlu Görüş

Umpaş Holding Anonim Şirketi ve Bağlı Ortaklıkları'nın ("Şirket") 1 Ocak 2022 – 31 Aralık 2022 hesap dönemine ilişkin yıllık faaliyet raporunu denetlemiş bulunuyoruz.

Görüşümüze göre, yönetim kurulunun yıllık faaliyet raporu içinde yer alan finansal bilgiler ile Yönetim Kurulu'nun Şirket'in durumu hakkında denetlenmiş olan finansal tablolarda yer alan bilgileri kullanarak yaptığı irdelemeler, tüm önemli yönleriyle, denetlenen konsolide finansal tablolarla ve bağımsız denetim sırasında elde ettiğimiz bilgilerle tutarlıdır ve gerçeği yansıtmaktadır.

Görüşün Dayanağı

Yaptığımız bağımsız denetim, Kamu Gözetimi, Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu ("KGGK") tarafından yayımlanan Türkiye Denetim Standartlarının bir parçası olan Bağımsız Denetim Standartları'na ("BDS") uygun olarak yürütülmüştür. Bu standartlar kapsamında sorumluluklarımız, raporumuzun Bağımsız Denetçinin altı aylık ara hesap dönemine ait Faaliyet Raporunun Bağımsız Denetimine İlişkin Sorumlulukları bölümünde ayrıntılı bir şekilde açıklanmıştır. KGGK tarafından yayımlanan Bağımsız Denetçiler için Etik Kurallar ("Etik Kurallar") ve bağımsız denetimle ilgili mevzuatta yer alan etik hükümlere uygun olarak Grup'tan bağımsız olduğumuzu beyan ederiz. Etik Kurallar ve mevzuat kapsamındaki etiğe ilişkin diğer sorumluluklar da tarafımızca yerine getirilmiştir. Bağımsız denetim sırasında elde ettiğimiz bağımsız denetim kanıtlarının, görüşümüzün oluşturulması için yeterli ve uygun bir dayanak oluşturduğuna inanıyoruz.

Tam Set Finansal Tablolara İlişkin Denetçi Görüşümüz

Şirket'in 1 Ocak 2022 – 31 Aralık 2022 hesap dönemine ilişkin konsolide finansal tabloları hakkında 13 Mart 2023 tarihli denetçi raporumuzda "sınırlı olumlu görüş" bildirmiş bulunuyoruz.

Yönetim Kurulu'nun Yıllık Faaliyet Raporuna İlişkin Sorumluluğu

Grup yönetimi, 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun ("TTK") 514. ve 516. maddelerine göre yıllık faaliyet raporuyla ilgili olarak aşağıdakilerden sorumludur:

- a) Yıllık faaliyet raporunu bilanço gününü izleyen ilk altı ay içinde hazırlar ve Genel Kurul'a sunar.



Yönetim Kurulu'nun Yıllık Faaliyet Raporuna İlişkin Sorumluluğu (Devamı)

- b) Yıllık faaliyet raporunu; Grup'un o yıla ait faaliyetlerinin akışı ile her yönüyle finansal durumunu doğru, eksiksiz, dolambaçsız, gerçeğe uygun ve dürüst bir şekilde yansıtabilecek şekilde hazırlar. Bu raporda finansal durum, konsolide finansal tablolara göre değerlendirilir. Raporda ayrıca, Grup'un gelişmesine ve karşılaşması muhtemel risklere de açıkça işaret olunur. Bu konulara ilişkin yönetim kurulunun değerlendirilmesi de raporda yer alır.
- c) Faaliyet raporu ayrıca aşağıdaki hususları da içerir.
- Faaliyet yılının sona ermesinden sonra Grup'ta meydana gelen ve özel önem taşıyan olaylar,
 - Grup'un araştırma ve geliştirme çalışmaları,
 - Yönetim Kurulu üyeleri ile üst düzey yöneticilere ödenen ücret, prim, ikramiye gibi mali menfaatler, ödenekler, yolculuk, konaklama ve temsil giderleri, aynı ve nakdi imkânlar, sigortalar ve benzeri teminatlar.

Yönetim Kurulu, faaliyet raporunu hazırlarken Ticaret Bakanlığı'nın ve ilgili kurumların yaptığı ikincil mevzuat düzenlemelerini de dikkate alır.

Bağımsız Denetçinin Yıllık Faaliyet Raporunun Bağımsız Denetimine İlişkin Sorumluluğu

Amacımız, TTK ve Tebliğ hükümleri çerçevesinde yıllık faaliyet raporu içinde yer alan finansal bilgiler ile Yönetim Kurulu'nun denetlenmiş olan konsolide finansal tablolarda yer alan bilgileri kullanarak yaptığı irdelemelerin, Grup'un denetlenen konsolide finansal tablolarıyla ve bağımsız denetim sırasında elde ettiğimiz bilgilerle tutarlı olup olmadığı ve gerçeği yansıtip yansıtmadığı hakkında görüş vermek ve bu görüşümüzü içeren bir rapor düzenlemektir.

Yaptığımız bağımsız denetim, BDS'lere uygun olarak yürütülmüştür. Bu standartlar, etik hükümlere uygunluk sağlanması ile bağımsız denetimin, faaliyet raporunda yer alan finansal bilgiler ve Yönetim Kurulu'nun denetlenmiş olan konsolide finansal tablolarda yer alan bilgileri kullanarak yaptığı irdelemelerin konsolide finansal tablolara ve denetim sırasında elde edilen bilgilerle tutarlı olup olmadığına ve gerçeği yansıtip yansıtmadığına dair makul güvence elde etmek üzere planlanarak yürütülmesini gerektirir.

Bu bağımsız denetimi yürütüp sonuçlandıran sorumlu denetçi Oğuz ÖZOKUTGEN' dir.

GÜNCEL BAĞIMSIZ DENETİM DANIŞMANLIK A.Ş.



Oğuz ÖZOKUTGEN, SMMM
Sorumlu Denetçi
Ankara, 13 Mart 2023