



SERMAYE PİYASASI KURULU'NUN

(II-14.1) TEBLİĞİ'NE İSTİNADEN HAZIRLANMIŞ

01 OCAK 2022 – 31 ARALIK 2022 DÖNEMİNE AİT

FAALİYET RAPORU

İÇİNDEKİLER

1. GİRİŞ	3
A. YÖNETİM KURULUNUN YILLIK FAALİYET RAPORUNA İLİŞKİN BAĞIMSIZ DENETÇİ RAPORU	3
B. RAPOR DÖNEMİ	5
C. ORTAKLIĞIN ÜNVANI	5
D. YÖNETİM KURULU	5
E. SERMAYE HAREKETLERİ	7
F. BAĞLI MENKUL KIYMETLER	9
G. FAALİYET GÖSTERİLEN SEKTÖR VE ÇEMTAŞ'IN SEKTÖR İÇİNDEKİ YERİ	10
2. FAALİYETLER	14
A. FİNANSAL GÖSTERGELER TABLOSU	14
B. ÜRETİM	15
C. SATIŞLAR	16
D. YATIRIMLAR	18
E. İŞLETME PERFORMANSINI ETKİLEYEN ANA ETMENLER, FAALİYETTE BULUNDUĞU ÇEVREDE MEYDANA GELEN ÖNEMLİ DEĞİŞİKLİKLER, BU DEĞİŞİKLİKLERE KARŞI UYGULANAN POLİTİKALAR, İŞLETMENİN PERFORMANSINI GÜÇLENDİRMEK İÇİN UYGULANAN YATIRIM VE TEMETTÜ POLİTİKALARI	21
F. FİNANSAL KAYNAK VE RİSK YÖNETİM POLİTİKALARI	21
G. FİNANSAL TABLOLARDAYER ALMAYAN, ANCAK AÇIKLANMASI FAYDALI OLACAK DİĞER HUSUSLAR	22
H. HESAP DÖNEMİNİN KAPANMASINDAN, İLGİLİ FİNANSAL TABLOLARIN GÖRÜŞÜLECEĞİ GENEL KURUL TOPLANTI TARİHİNE KADAR GEÇEN SÜREDE MEYDANA GELEN ÖNEMLİ OLAYLAR	22
I. VARSA, ÇIKARILMIŞ BULUNAN SERMAYE PİYASASI ARAÇLARININ NİTELİĞİ VE TUTARI	22
J. DÖNEM İÇİNDE ESAS SÖZLEŞMEDE YAPILAN DEĞİŞİKLİKLER VE NEDENLERİ	22
K. FİNANSAL YAPIYI İYİLEŞTİRMEK İÇİN ALINMASI DÜŞÜNÜLEN ÖNLEMLER	23
L. YAPILAN ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME FAALİYETLERİ	23
M. İDARİ FAALİYETLER	24
N. ÇEŞİTLİ AMAÇLARLA KURULMUŞ BULUNAN VAKIFLARA VE BU GİBİ KİŞİ VE KURUMLARA YIL İÇİNDE ÖDENEN BAĞIŞ VE YARDIMLAR	25
O. MERKEZ DIŞI ÖRGÜTLER	25
3. TEMEL RASYOLAR	26
4. SÜRDÜRÜLEBİLİRLİK İLKELERİ UYUM BEYANI	27
5. KURUMSAL YÖNETİM İLKELERİNE UYUM RAPORU	58
6. RİSKİN ERKEN SAPTANMASI SİSTEMİ VE KOMİTESİ HAKKINDA DENETÇİ RAPORU	76

1. GİRİŞ

A. YÖNETİM KURULUNUN YILLIK FAALİYET RAPORUNA İLİŞKİN BAĞIMSIZ DENETÇİ RAPORU



RSM Turkey Arkan Ergin
Uluslararası Bağımsız Denetim AŞ

Maslak Office Building,
Sümer Sokak, No 4, Kat 2,
34485, Maslak, İstanbul

T +90 212 370 0700
F +90 212 370 0849

www.rsmtr.com

**YÖNETİM KURULUNUN YILLIK FAALİYET RAPORUNA İLİŞKİN
BAĞIMSIZ DENETÇİ RAPORU**

Çemtaş Çelik Makina Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi Genel Kurulu'na

1) Görüş

Çemtaş Çelik Makina Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi'nin ("Şirket") 01.01.2022-31.12.2022 hesap dönemine ilişkin yıllık faaliyet raporunu denetlemiş bulunuyoruz.

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

2) Görüşün Dayanağı

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

3) Tam Set Finansal Tablolara İlişkin Denetçi Görüşümüz

Şirket'in 01.01.2022-31.12.2022 hesap dönemine ilişkin tam set finansal tabloları hakkında 20.02.2023 tarihli denetçi raporumuzda olumlu görüş bildirmiş bulunuyoruz.

4) Yönetim Kurulunun Yıllık Faaliyet Raporuna İlişkin Sorumluluğu

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

Yıllık faaliyet raporunu bilanço gününü izleyen ilk üç ay içinde hazırlar ve genel kurula sunar.

Yıllık faaliyet raporunu; grubun 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, finansal tablolara göre değerlendirilir. Raporda ayrıca, grubun gelişmesine ve karşılaşması muhtemel risklere de açıkça işaret olunur. Bu konulara ilişkin yönetim kurulunun değerlendirmesi de raporda yer alır.

THE POWER OF BEING UNDERSTOOD
AUDIT | TAX | CONSULTING

RSM Turkey Arkan Ergin is a member of the RSM network and trades as RSM. RSM is the trading name used by the members of the RSM network. Each member of the RSM network is an independent accounting and consulting firm which practises in its own right. The RSM network is not itself a separate legal entity in any jurisdiction.

A. YÖNETİM KURULUNUN YILLIK FAALİYET RAPORUNA İLİŞKİN BAĞIMSIZ DENETÇİ RAPORU (DEVAMI)

**4) Yönetim Kurulunun Yıllık Faaliyet Raporuna İlişkin Sorumluluğu (Devamı)**

Faaliyet raporu ayrıca aşağıdaki hususları da içerir:

Faaliyet yılının sona ermesinden sonra grupta meydana gelen ve özel önem taşıyan olaylar, Şirket'in araştırma ve geliştirme çalışmaları, yönetim kurulu üyeleri ile üst düzey yöneticilere ödenen ücret, prim, ikramiye gibi mali menfaatler, ödenekler, yolculuk, konaklama ve temsil giderleri, ayni ve nakdi imkanlar, sigortalar ve benzeri teminatlar.

Yönetim kurulu, faaliyet raporunu hazırlarken Gümrük ve Ticaret Bakanlığının ve ilgili kurumların yaptığı ikincil mevzuat düzenlemelerini de dikkate alır.

5) Bağımsız Denetçinin Yıllık Faaliyet Raporunun Bağımsız Denetimine İlişkin Sorumluluğu

Amacımız, TTK hükümleri çerçevesinde yıllık faaliyet raporu içinde yer alan finansal bilgiler ile Yönetim Kurulunun yaptığı irdellemelerin, Şirket'in denetlenen finansal tablolarıyla ve bağımsız denetim sırasında elde ettiğimiz bilgilerle tutarlı olup olmadığı ve gerçeği yansıtıp 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 Kurulunun yaptığı irdellemelerin finansal tablolarla ve denetim sırasında elde edilen bilgilerle tutarlı olup olmadığına ve gerçeği yansıtıp yansıtmadığına dair makul güvence elde etmek üzere planlanarak yürütülmesini gerektirir.

Bu bağımsız denetimi yürütüp sonuçlandıran sorumlu denetçi Eray Yanbol'dur.

RSM Turkey Arkan Ergin Uluslararası Bağımsız Denetim A.Ş.

Member of RSM International

Eray YANBOĞ SMMM

Sorumlu Denetçi

İstanbul, 20 Şubat 2023

01 OCAK 2022 - 31 ARALIK 2022 DÖNEMİNE AİT FAALİYET RAPORU

- B. RAROR DÖNEMİ : 01 Ocak 2022 - 31 Aralık 2022
- C. ORTAKLIĞIN ÜNVANI : Çemtaş Çelik Makina Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi
- D. YÖNETİM KURULU :

Adı ve Soyadı	Görevi	Seçildikleri Genel Kurul Tarihi	Görev Süresi (*)
İsmail TARMAN	YÖNETİM KURULU BAŞKANI	16 Mart 2022	1 Yıl
Hidayet Nalan TÜZEL	YÖNETİM KURULU BAŞKAN VEKİLİ (İCRACI)	16 Mart 2022	1 Yıl
Ergün KAĞITÇIBAŞI	YÖNETİM KURULU ÜYESİ	16 Mart 2022	1 Yıl
Mustafa TARMAN	YÖNETİM KURULU ÜYESİ (İCRACI)	16 Mart 2022	1 Yıl
Murat TARMAN	YÖNETİM KURULU ÜYESİ	16 Mart 2022	1 Yıl
Necati GELMEZ	YÖNETİM KURULU ÜYESİ	16 Mart 2022	1 Yıl
Selahattin SERBEST	BAĞIMSIZ YÖNETİM KURULU ÜYESİ	16 Mart 2022	1 Yıl
Salim Can KARAŞIKLI	BAĞIMSIZ YÖNETİM KURULU ÜYESİ	16 Mart 2022	1 Yıl
Nalan ERKARAKAŞ	BAĞIMSIZ YÖNETİM KURULU ÜYESİ	16 Mart 2022	1 Yıl
Cevdet ERKANLI	BAĞIMSIZ YÖNETİM KURULU ÜYESİ	16 Mart 2022	1 Yıl

(*) 2022 Yılına Ait Olağan Genel Kurul Toplantısına kadar.

- q *Yönetim Kurulu Başkanı, Başkan Vekili, Murahhas Üye ve Üyelerin yetki ve sınırları Türk Ticaret Kanunu ve Ana Sözleşme’de tespit edilmiştir.*
- q *Yönetim Kurulu Üyelerinin görev süreleri bir yıldır.*
(2022 Yılı Faaliyetlerine ilişkin Olağan Genel Kurul Toplantısı yapılmıyca kadar)

Finansal Tablo ve Faaliyet Raporunun tarafımızdan incelendiğini, İşletmedeki görev ve sorumluluk alanında sahip olduğumuz bilgiler çerçevesinde, finansal tablo ve faaliyet raporunun önemli konularda gerçeğe aykırı bir açıklama veya açıklamanın yapıldığı tarih itibarıyla yanıltıcı olması sonucunu doğurabilecek herhangi bir eksiklik içermediğini, İşletmedeki görev ve sorumluluk alanında sahip olduğumuz bilgiler çerçevesinde, bu Tebliğ uyarınca hazırlanmış finansal tabloların işletmenin aktifleri, pasifleri, finansal durumu ve kâr ve zararı ile ilgili gerçeği dürüst bir biçimde yansıttığı ve faaliyet raporunun işin gelişimi ve performansını ve işletmenin finansal durumunu, karşı karşıya olunan önemli riskler ve belirsizliklerle birlikte, dürüstçe yansıttığını beyan ederiz.

Yönetim Kurulu Üyeleri ile Yöneticilerin Yetki ve Sorumlulukları

Şirket Yönetim Kurulu Üyelerinin yetki ve sorumlulukları Esas Sözleşmede madde 15 ve 16’da düzenlenmiş olup, buna göre;

D. YÖNETİM KURULU (DEVAMI)**MADDE - 15**

Şirket'in yönetimi ve temsili, Yönetim Kurulu'na aittir. Yönetim kurulu, yönetim yetki ve sorumlulukları kısmen veya tamamen bir veya birden fazla yönetim kurulu üyesine veya üçüncü bir kişiye devretmeye yetkilidir. Bu durumda, yönetim kurulu Türk Ticaret Kanunu'nun 367/2'nci maddesine uygun bir yönerge düzenler. Temsile yetkili kişileri ve bunların temsil şekillerini gösterir kararın noterce onaylanmış sureti ticaret siciline tescil ve ilan edilmedikçe, yönetim yetkisinin devri geçerli olmaz. Türk Ticaret Kanunu'nun 375'nci maddesi hükümleri saklıdır. Yönetim, yetkisi devredilmediği takdirde, Yönetim Kurulunun tüm Üyelerine aittir. Yönetim Kurulu, temsil yetkisini bir veya daha fazla Murahhas Üyeye veya Müdür olarak üçüncü kişilere devredebilir. En az bir Yönetim Kurulu Üyesinin temsil yetkisini haiz olması şarttır. Bu suretle seçilmiş bulunan Murahhas Üye veya Üyeler ile pay sahipleri arasından veya dışarıdan tayin edilecek Genel Müdür veya yetkili memurların yetkilerinin sınırı ve kapsamı Yönetim Kurulu'nca tesbit ve tayin olunur. Şirket adına düzenlenecek evrakın ve yapılacak sözleşmelerin geçerli olması için Şirket'in ünvanını taşıması ve Yönetim Kurulu kararı ile düzenlenen İç Yönerge doğrultusunda kendilerine temsil yetkisi verilmiş en az iki kişinin imza etmesi gerekir.

MADDE - 16

Yönetim Kurulu, Kanun ve Esas Sözleşme uyarınca Genel Kurul'un yetkisinde bırakılmış bulunanlar dışında, Şirket'in işletme konusunun gerçekleştirilmesi için gerekli olan her çeşit iş ve işlemler hakkında karar almaya yetkilidir. Yönetim Kurulu, özellikle gerekli göreceği her nevi gayrimenkul satın almaya, inşa etmeye veya ettirmeye, satmaya, kiralamaya veya kiraya vermeye, gerek kendi borçları için Şirket'in, gerekse üçüncü şahısların malları üzerinde rehin, ipotek, aval ve kefalet gibi ayni ve şahsi haklar tesis ve kabulüne ve ipotek fekkine, borç almaya, kısaca bütün hakları iktisap ve borçları kendi üzerine almaya yetkilidir.

Yönetim kurulu kendi süresini aşan süreler için her nevi sözleşmeler yapabilir. Şirket'in kendi adına, ve üçüncü kişiler lehine garanti, kefalet, teminat vermesi veya ipotek dahil rehin hakkı tesis etmesi hususlarında Sermaye Piyasası Mevzuatı çerçevesinde belirlenen esaslara uyulur.

Gereken hallerde özel anlaşmalarla Şirket işlerinin yürütülmesini ve denetimini üçüncü şahıslara yaptırabilir. Yönetim Kurulu temsile izinli ve yetkili kimseleri ve bunların imza yetkilerini ne şekilde kullanacaklarını tespit ile tescil ve Türkiye Ticaret Sicili Gazetesinde ilan eder.

Kurumsal Yönetim İlkelerinin uygulanması bakımından önemli nitelikte sayılan işlemlerde ve Şirket'in her türlü ilişkili taraf işlemlerinde ve üçüncü kişiler lehine teminat, rehin ve ipotek verilmesine ilişkin işlemlerinde Sermaye Piyasası Kurulu'nun kurumsal yönetime ilişkin düzenlemelerine uyulur. Genel Müdür, Genel Müdür Yardımcılarının ve Müdürlerin görev süreleri Yönetim Kurulunun görev süresi ile sınırlı değildir.

Şirket Yöneticileri; Yönetim Kurulu Kararı ile görevlendirilmekte, Yönetim Kurulu Kararı ile tespit edilen idari organizasyon şeması ve insan kaynakları, satın alma gibi prosedürlere uygun olarak düzenlenen ISO 9001 belgesinde belirtilen yetki ve sorumlulukla donatılmakta, mer'i mevzuat çerçevesinde Şirket'i temsile yetkili kılınmaktadır.

Yönetim Kurulu Başkan ve Üyeleri ile Bağımsız Yönetim Kurulu Üyeleri, en üst düzeyde yetki ve etkinlik sağlayacak şekilde oluşur. Sermaye Piyasası Kurulu, Kurumsal Yönetim İlkelerinin Belirlenmesine ve Uygulanmasına İlişkin Tebliğ'de yer alan hususlar gözetilerek, bu niteliklerle örtüşen ve yönetim konusuna hakim yetkinlikteki kişilerden müteşekkil bir Yönetim Kurulu esas alınmıştır. Yönetim Kurulu Üyeliğine atanacak şahıslarda aranan nitelikler itibarıyla bu özelliklere sahip yöneticilerin gerekli bilgi birikimlerine sahip olacak şekilde donanımlı olmalarına dikkat edilir. Şirket hissedarları ve paydaşlarının Şirket'in faaliyetlerinden azami memnuniyetlerini sağlayacak üst düzey, tanınan, etkin ve yetkin üyeler Yönetim Kurulu'na seçilir.

Bağımsız Yönetim Kurulu Üyelerinin Bağımsızlık Beyanlarına ve ilgili faaliyet dönemi itibarıyla Bağımsızlığını ortadan kaldıran bir durumla karşılaşmamıştır.

Yönetim Kurulu Üyelerinin Şirket dışında başka görevler alması belirli kurallara bağlanmamıştır. Yönetim Kurulu Üyelerinin Şirket dışındaki görevleri "Kurumsal Yönetim İlkelerine Uyum Raporu, Faaliyet Raporu" başlığı altında açıklanmıştır.

E. SERMAYE HAREKETLERİ TABLOSU

YILLAR	SERMAYE ARTTIRIMLARI						TOPLAM SERMAYE TUTARI (TL)
	BEDELLİ		BEDELSİZ		TOPLAM		
	TUTAR (TL)	ORAN (%)	TUTAR (TL)	ORAN (%)	TUTAR (TL)	ORAN (%)	
1970	15	0	0	0	15	0	15
1973	35	235	0	0	35	235	50
1976	25	50	0	0	25	50	75
1981	75	100	0	0	75	100	150
1985	628	419	722	481	1.350	900	1.500
1990	13.500	900	3.000	200	16.500	1.100	18.000
1991	34.200	190	5.400	30	39.600	220	57.600
1997	1.728.000	3.000	518.400	900	2.246.400	3.900	2.304.000
1999	2.880.000	125	806.400	35	3.686.400	160	5.990.400
2004	0	0	16.473.600	275	16.473.600	275	22.464.000
2006	0	0	22.464.000	100	22.464.000	100	44.928.000
2007	0	0	24.710.400	55	24.710.400	55	69.638.400
2009	0	0	31.337.280	45	31.337.280	45	100.975.680
TOPLAM	4.656.478		96.319.202		100.975.680		100.975.680

E. SERMAYE HAREKETLERİ TABLOSU (DEVAMI)

- Kayıtlı sermaye sistemi içinde sermaye tavanı 500.000.000 TL olup, ödenmiş sermaye 100.975.680 TL'dir.
- Hisse senetlerinin tamamı Borsa İstanbul'da (BIST) kote olup, YILDIZ PAZAR'da işlem görmektedir. Çemtaş'ın dahil olduğu endeksler : BIST BURSA / BIST KATILIM TUM / BIST METAL ANA / BIST TUM / BIST SINAİ / BIST TEMETTÜ / BIST KATILIM 100 / BIST KATILIM 50 / BIST KATILIM TEMETTÜ / BIST 100-30 / BIST YILDIZ / BIST 100

BIST BURSA / BIST KATILIM TUM / BIST METAL ANA / BIST TUM / BIST SINAİ / BIST TEMETTÜ / BIST KATILIM 100 / BIST KATILIM 50 / BIST 100-30 / BIST KATILIM TEMETTÜ / BIST YILDIZ / BIST 100

- Çemtaş hisse senetlerinin borsadaki satış fiyatı (1 adet hisse 1 TL nominal değer esasına göre), 2022 yılı Mart ayı sonunda 21,04 TL, Haziran ayı sonunda 24,92 TL, Eylül ayı sonunda 32,56 TL, Aralık ayı sonunda 64 TL'nden işlem görmüştür.
- Ortaklara 2021 yılı karından brüt 28.048.802,24 TL (ödenmiş sermayenin % 27,7778'i oranında, 1 TL nominal değerdeki 1 hisseye 27,778 Kr); net 25.243.922,02 TL (ödenmiş sermayenin % 25'i oranında 1 TL nominal değerdeki 1 hisseye 25 Kr) tutarında Nakit Kar Payı 16/05/2022 tarihinde dağıtılmış olup, S.P.K. göre kalan kardan 2.300.001,82 TL İkinci Tertip Yasal Yedek Akçe, 61.683 TL Diğer yedekler ve 353.534.218,50 TL Olağanüstü Yedek Akçe ayrılmıştır.

Sermayenin % 10'undan fazla hisseye sahip olduğu bilinen ortaklar

Ünvanı	İştirak Payı
Bursa Çimento Fabrikası A.Ş.	% 57,73
Diğer	% 42,27

Bağlı Menkul Kıymetler

Ünvanı	Faaliyet Konusu	Sermaye	İştirak Payı
BUSEB Bursa Serbest Bölge Kurucusu ve İşleticisi A.Ş.	Serbest Bölge Kur. ve İşl.	120.000.000 TL	% 1,26
Bursa Çimento Fabrikası A.Ş.	Çimento Üretimi	1.500.000.000 TL	% 1,69
Dönem içinde borçlanma ile ilgili çıkarılmış menkul kıymet yoktur.			

F. BAĞLI MENKUL KIYMETLER**BURSA SERBEST BÖLGE KURUCU VE İŞLETİCİSİ A.Ş.**

Bursa Serbest Bölgesi (BUSEB), Bursa Sanayi ve Ticaret Odasının önderliğinde Bursa Sanayici ve İş Adamlarının ortaklığıyla Bursa Serbest Bölge Kurucu ve İşletici A.Ş. olarak 1998 yılında serbest bölge kurmak ve işletmek üzere kurulmuştur. Kuruluş amacı Bursa'nın İthalat-İhracat hayatını daha hızlı ve rekabet edilebilir düzeye getirmektir. Tamamen sanayi bölgesi planı ile kurulmuş olan BUSEB bu doğrultuda 825 dönümlük bir arazide Bakanlar Kurulunun 2000/538 sayılı sınır kararnamesinin onaylanmasıyla inşaat çalışmalarına başlanarak ve 11 ay gibi kısa sürede tüm altyapısı tamamlanarak Mayıs-2001'de ticari faaliyetine başlamıştır. Faaliyete girdiği günden bu yana serbest bölgeler içinde üretime yönelik faaliyet gösteren en büyük serbest bölgelerden biri olma hedefine gün ve gün yaklaşmaktadır.

BUSEB tüm altyapısı tam bir organize sanayi düşüncesiyle doğalgazından telefon hatlarına kadar eksiksiz olarak tamamlanarak üretim yapacak sanayici ve tüccarlarımız için uygun şekilde parselasyonu yapılmıştır. Her parsel kendi içinde ayrı olarak her türlü altyapıya sahiptir. Bursa Serbest Bölgesi kurulduğu günden bu yana her zaman en iyisi olmak hedefiyle ticari faaliyetlerine başlamıştır.

BUSEB bir sanayi devi olan Bursa şehrine yakınlığı ve lokasyon olarak Marmara Denizinin en önemli limanlarına açılan kapısı olması durumuyla her gün bu hedefi daha da ileri götürmektedir. BUSEB yer seçiminde en önemli etkenler: limanlara yakınlığı, ana yola olan yakınlığı ve bir sanayi devi olan Bursa şehrine yakınlığı olmuştur. Lokasyonu yüzünden bölgemizin en önemli özelliklerden birisi liman bölgesinin gerisinde hemen üretim yapabilip lojistik kolaylığı sağlamasıdır.

BUSEB 2001 yılında ticari faaliyete geçtiğinden beri ticaret hacmini her sene katlayarak artırmaya devam etmektedir. BUSEB'de faaliyette bulunan firmalar kesinlikle kaliteli istihdam sorunu yaşamadan personel bulabilmekte olup bu da bölgenin üretim yönünün artmasında büyük önem arz etmektedir.

BUSEB Türkiye'deki Serbest Bölgeler arasında kendi arazisine sahip olan bölgelerdendir. Bu sebepten dolayı firmalar BUSEB'de arazi satın alabilmekte ve faaliyetlerine sahip oldukları arazi üzerinde yapabilmektedirler.



Bursa Serbest Bölgesi (BUSEB)

G. FAALİYET GÖSTERİLEN SEKTÖR VE ÇEMTAŞ'IN SEKTÖR İÇİNDEKİ YERİ

DÜNYA'DA DEMİR ÇELİK

Dünya'da demir çelik üretimi 2021 yılına göre % 4,3 oranında azalarak 1.832 milyon ton olmuştur. Çin 2022 yılında %55' lik üretim payı ve 1.013 milyon tonluk üretimi ile ilk sırada yer almış ve üretimi % 2,1 azalmıştır. Çin'i takip eden üç ülkeden Hindistan 125, Japonya 89 ve ABD 81 milyon ton üretim gerçekleştirmiştir. Hindistan, 2018 yılında Japonya'yı geçerek ikinci sıradaki yerini sağlamlaştırmıştır.

2022 yılında Çin'in ham çelik üretimi % 2,1 oranında azalmasına rağmen, önümüzdeki yıllarda dünya piyasalarındaki belirleyici rolünü sürdüreceğini gösteriyor.

Dünya çelik üretimi Çin'le beraber % 4,3 azalmış, Çin dikkate alınmadığında ise % 6,7 azalma göstermektedir.

Dünya üretim sıralamasında ilk 10'da yer alan ülkelerden, Hindistan % 5,5 ve İran % 8 artış göstermiş, diğer ülkelerde % 2,1 ile % 12,9'a varan azalış yaşanmıştır.

2020 Yılında dünya sıralamasında yedinci ve Avrupa sıralamasında birinci sırada bulunan Almanya'nın % 10'luk gibi bir üretim kaybı sonrasında, Türkiye sıralamada Almanya'nın önüne geçmiş ve yedincisi olmuştur.

2021 Yılında Türkiye, 40,4 milyon ton üretimle Almanya'nın yine önünde yer almış ve dünya yedinciliğini ve Avrupa birinciliğini korumuştur.

2022 Yılında Türkiye 35,1 milyon ton üretim ile Almanya'nın gerisinde kalmış, Avrupa ikinciliği ve dünya sekizinciliğini korumuştur.

2020 Yılında başta Covid-19 nedeniyle kapasite kısılması neticesi gerileyen üretim 2021 yılında ani talep artışı ile hammadde ve nihai ürün fiyat artışı yaşanmıştır.

Dünya'da çelik üretiminin yaklaşık % 40'ı uzun ve % 60'ı ise yassı ürün olarak üretilmektedir. Üretimin % 30'u hurdaya dayalı elektrik ark ocaklarında, % 70'i ise entegre tesislerde gerçekleştirilmektedir. Yeşil enerji üretimlerinin artması, elektrik ark ocaklı tesislerin payını her geçen gün arttıracak görünümündedir.

TÜRKİYE'DE DEMİR ÇELİK

Türkiye'de, üç entegre tesis (ikisi yassı) ile birlikte, tamamı özel sektör olmak üzere, tamamı % 100 hurdaya dayalı 30 adet elektrik ark ocaklı çelik üretim tesisi bulunmaktadır.

Türkiye çelik üretiminde, 2022 yılında, % 12,9 küçülmüş ve Avrupa'da Almanya'dan sonra dünya sıralamasında da sekizinci sıraya yerleşmiştir.

2022 Yılı Türkiye'sinde hem enerji maliyetlerindeki artış hem de ihracat pazarlarındaki korumacı önlemler nedeniyle azalan rekabetçilik üretim ve de ihracatı azaltmıştır.

2022 Yılına iyi başlayan demir-çelik, Rusya-Ukrayna savaşından sonra, yılın ikinci yarısında üst üste gerçekleşen aşırı enerji zamları nedeniyle üretimde ve ihracatta kayda değer gerileme yaşamıştır.

Türkiye'nin toplam üretimi % 12,9 gerileyerek 35,1 milyon ton olmuştur.

Türkiye çelik sektörümüzün ihracatı ise miktar bazında % 17,7 azalarak 19,6 milyon ton değer bazında ise, % 5,3 düşüşle, 21,1 milyar dolar olmuştur.

2022 Yılında Türkiye'nin genel ihracatında değerinde % 12,9 artış yaşandı. Bir önceki yıl ülke ihracatına en çok katkı sağlayan üçüncü sektör olan çelik sanayi, rekabet gücünün azalması nedeniyle performansında düşüş yaşadı ve Türkiye ihracat sıralamasında dördüncülüğe geriledi. 2022 yılında Türkiye'nin ihracat sektör sıralamasında; kimya, otomotiv, hazır giyim, çelik ve elektroniğin dahil olduğu ilk beş sanayiden yalnızca çeliğin ihracatı düştü.

Bunun yanında, Çin, Hindistan ve İran gibi ülkeler de dampingli fiyatlarla ülkemize satış yapmaya devam ettiler.

G. FAALİYET GÖSTERİLEN SEKTÖR VE ÇEMTAŞ'IN SEKTÖR İÇİNDEKİ YERİ (DEVAMI)**ÇEMTAŞ'IN KONUMU**

Çemtaş, demir-çelik sektörü içinde hurdaya dayalı elektrik ark ocaklı tesisler arasında en düşük kapasiteye sahip olmasına rağmen hem sıvı çelik üreten ve hem de başta otomotiv sanayileri ve makine imalat için çok çeşitli ve vasıflı hadde ürünü sağlayan ender kuruluşlardan birisidir. Büyümesi daha çok fiili kapasite artırma şeklinde değil, ürünlerde katma değer yaratma ve de kendi ürünlerini bizzat kullanarak daha da katma değerli ürünler yaparak gerçekleştirmektedir.

Çemtaş 2022 yılı çelik üretimi % 12,3 azalmıştır.

Ürün çeşitliliği ve üstün kalitesiyle başta otomotiv, makina imalat ve zirai alet sanayilerinin tüm ihtiyaçlarını hedef alan Çemtaş, 300'e yakın değişik çeşitlerde çelik üretmekte ve yaklaşık 1.000 değişik ebatta şekillendirme yapabilmektedir. Artan kalite istekleri için kendini geliştirmek için yaptığı süreklilik arz eden yatırımları her yıl devam etmektedir.

Üretimin büyük bir çoğunluğunu, iç ve dış otomotiv sektörü tedarik sanayine dönük olarak yapan Çemtaş, tabiatıyla Türkiye ve dünya otomotiv sektörü üretim ve satış değişimlerinden ve de tedarik sanayiinden etkilenmektedir. Otomotiv Sanayi Türkiye'de 2015 yılında % 16, 2016 yılında % 9 ve 2017 yılında ise % 12 üretim artışı yakalamışken, 2018'de % 9, 2019'da % 6, 2020'de % 10 ve 2021'de % 0,3 daralmıştır. 2022'de Türkiye otomotiv pazarı son aylardaki artışlar ile % 6 büyümüştür. Avrupa otomotiv pazarı ise 2018 yılında % 0,4 artmışken, 2019'da % 4, 2020'de pandemi etkisiyle % 24 ve 2021'de daha çok çip (yarı iletken) krizi nedeniyle de % 5 gerilemiştir. Avrupa otomotiv pazarı 2022 yılında % 2 küçülmüş, dünya ise % 5 büyümüştür.

2021 yılı Ocak-Aralık döneminde toplam otomotiv üretimi % 0,3 daralmıştır. Otomobil üretimi % 8,4 daralırken ticari araç üretimi % 11,4 artmıştır.

Türkiye otomotivinde iç pazarda toplam satışlar, 2021 yılı Ocak-Aralık döneminde, 2020 yılı aynı dönemine göre % 3 azalmış, otomobil satışları ise % 8 azalış göstermiştir. Yerli otomobil satışları % 9 azalırken, ithal otomobiller % 7 azalmıştır.

Toplam otomotiv ihracatında sayıca artış % 2,2 iken dolar cinsinden artış % 15,2 olmuş ve yaklaşık toplam ihracat 30 milyar dolar (geçen yıldan 4 milyar dolar daha fazla) ile yine ihracattaKİ birinci sırayı kaptırmamıştır. İhracatta ulaşılan bu değerde tedarik sanayi ihracatının payı yüksek olmuştur.

2022 yılı Ocak-Aralık döneminde, önceki yılın aynı dönemine göre yüzde 6 oranında artarak toplam 1.352.648 adet taşıt aracı üretildi. 2021 yılına göre, yük ve yolcu taşıyan ticari araçlar üretimi, 2022 yılı Ocak-Aralık döneminde % 10 seviyesinde artarken, ürün grubu bazında üretim; otobüste % 50, minibüste % 51, kamyonette % 9, kamyonunda % 21, minibüste % 0,1 oranlarında arttı.

2022 yılı Ocak-Aralık döneminde toplam satışlar 2021 yılı aynı dönemine paralel seviyede, 827.147 adet olarak gerçekleşti. 2022 yılı Ocak-Aralık döneminde otomobil satışları, 2021 yılı aynı dönemine göre % 6 oranında arttı ve 592.660 adet oldu. 2022 yılı Ocak-Aralık döneminde otomobil pazarında ithalatın payı % 61 olarak gerçekleşti. 2022 yılı Ocak-Aralık döneminde geçen yılın aynı dönemine göre toplam otomobil satışları % 6, ithal otomobil satışları % 8, yerli otomobil satışları % 2 oranlarında arttı.

2022 yılı Ocak-Aralık döneminde 571.218 adedi otomobil olmak üzere, toplam üretimin % 72'sini oluşturan 970.124 adet taşıt ihraç edildi. 2022 yılı Ocak-Aralık döneminde gerçekleşen taşıt aracı ihracatı, 2021 yılı aynı dönemine göre % 4 arttı. Bu dönemde otomobil ihracatı bir önceki yılın aynı dönemine göre % 1, ticari araç ihracatı ise % 7 oranında arttı.

2022 yılı toplam otomotiv ihracatımız ise 2021'e göre USD cinsinden % 5,5 artarak 31.500 milyonu geçmiş ancak kimya ihracatının gerisinde kalarak ikinci sıraya yerleşmiştir. Bu toplam otomotiv ihracatı içinde otomobil ihracatı % 2,2 gerilemiş ve 9.000 milyon dolar olmuştur.

2022 yılında Çemtaş'ta toplam yaklaşık 12 milyon Euro yatırım yapmıştır. Bunun yaklaşık 7,5 milyon Euro'su Teknosab Genişleme Alanında 180 dönüm gibi fabrika sahasına ait yer alımı için harcanmıştır.

G. FAALİYET GÖSTERİLEN SEKTÖR VE ÇEMTAŞ'IN SEKTÖR İÇİNDEKİ YERİ (DEVAMI)

Yapılan başlıca yatırımlar, İdari Bina, Tahribatsız Muayene Ünitesi 1. ve 2. için Elektrik Modernizasyonu, bazı yenilemeler, çok çeşitli otomasyon yatırımları ve verimliliği arttırıcı projelerdir (VAP). Bu arada çatı üzeri GES kurulumuna da başlanılmış, ön ödeme yapılmıştır.

AB'ne ihracatı yapılan yuvarlak çelik çubuklar (karbonlu ve alaşımlı) ile yaylık lamalar, Grup 12'de, 3 aylık kota limitleriyle satılabilmektedir. Bu gruba girebilen bir çok vasıfsız çelik nedeniyle de kota çok çabuk dolabilmektedir. Bilindiği gibi kota fazlası satış % 25 vergili olmaktadır.

2020 yılı pandemi nedeniyle ekonomide ciddi dalgalanmaların yaşandığı bir yıl oldu. Türkiye'de ve Çemtaş'ta özellikle Nisan ve Mayıs aylarında üretim ve tüketimde düşüşler yaşandı, otomotiv sanayi üretimlerine ara verdi.

Çemtaş 2020 yılını, çelik üretiminde % 10,1 ve hadde ürünlerinde ise % 7,7 artışla kapattı. Nihai ürün satışlarında ise önceki yıla göre, miktar olarak, yurt içi satışta % 3,9 yurt dışı satışta % 4 artışla, toplamda da % 4 artışla kapattı.

Covid-19 nedeniyle Avrupa ve Dünya demir çelik ürünlerinde az üretim yapılması Çemtaş ürünlerine ilgiyi arttırmıştır.

Avrupa 2020 yılında otomotiv sanayinin kayda değer daralması, Türkiye'de de otobüs üretiminin % 15 azalması 2020 yılı denge çubuğu üretim ve satışlarımızda % 26'lık bir daralmaya sebep olmuştur.

2021 yılında ise otomotiv üretimi çip (yarı iletken) krizi ile üretimde bazı sıkıntılar yaşanmıştır.

Çemtaş 2021 yılında, 2020'den daha iyi olarak, otomotiv tedarik sanayinin iyi bir yıl geçirmesinden dolayı fevkalade yüksek performans göstermiştir.

Çemtaş 2022 yılında da fevkalade başarılı bir yılı geride bırakmıştır. Rusya-Ukrayna savaşı, yaşadığımız yüksek enflasyon ve aşırı enerji fiyat artışları başarılarımızı engelleyememiştir.

AB'den ABD'ye yapılacak ihracatın, Avrupa'nın halihazırda başa baş olan üretim tüketim dengesinde açığa sebebiyet vereceği ve meydana gelen açığın ithalat ile dengeleneceği, bunun da Türk Çelik sektörü için yeni fırsat yaratabileceği öngörülmüyorsa da, AB'nin Türkiye'ye uyguladığı kota dolayısıyla Çemtaş için bir ihracat artışı yaşanmamaktadır.

AB'nin Türk Çelik ürünlerine uygulamakta olduğu kotaların artık esnetilmesi gerçeği ortadadır.

Ülkemizin coğrafi konumun lojistik yönden avantaj sağlaması, dış pazar genişliğine ve çeşitliliğine sahip olması katma değer ürünlere geçiş konusundaki kararlılığını arttırmaktadır.

Mevcut kamyon ve otobüs denge çubuğu üretim hatlarımız daha da modernize edilecek ve ileriki yatırım düşünceleri içindeki ticari araç denge çubuğu üretimine öncelik verilecektir.

Dünya ve Türkiye'de çelik üretiminde kapasite kullanım oranı % 75'lerde seyretmektedir. 2022 yılında Çemtaş'ın çelikhane kapasite kullanım oranı ise % 82 olmuştur.

Kömür ve doğalgaz fiyatlarının aşırı artmasının ve kurak yaz sezonu yaşanmasının da elektrik fiyatlarının aşırı artmasına sebep olduğu bir yıl yaşadık.

2022 Yılında hurda fiyatlarının da 450 dolardan 650 dolara aşırı arttığı ve çok iniş-çıkış yaşandığı yılın ortasında 380 dolara indiği ve bu günler 400-425 dolarda gezindiği bir yıl oldu. Dolayısıyla çelikte de fiyat artışları gördük.

Öte yandan, hurdanın kıymete binmesinden dolayı hurda ihracatını engellemeye dair girişimlerin de arttığı, Rusya'nın hurda ihracatı vergisini 2022 yılı itibarıyla 100 €/ton'a ve Ukrayna'nın ise 180 €/ton çıkardığını görüyoruz. Birara Avrupa'nın hurda ihracatını engelleyeceği konuşuldu ve bugünlerde de gündemde. Burada önemli olan asıl konu kendi kendine yetebilmek ve dışarıya olan bağımlılığı minimuma indirebilmektir. Ancak bu yetme, hurda da mümkün gözüküyor.

2021 Yılında, demir-çelikte en iyi yılı yaşadık. Aşılama sonrası normal hayata geçiş ve ertelenen talebin öne çekilmesiyle çelik fiyatlarında görmediğimiz seviyeleri gördük. Vasıflı çelikte iç ve dış talepleri tam zamanında karşılayabildik. Otomotiv sanayiinde eğer çip krizi yaşanmasaydı vasıflı çelik temin krizi yaşanabilirdi. 2022 Yılı karlılıkta çok daha iyi bir yıl oldu.

G. FAALİYET GÖSTERİLEN SEKTÖR VE ÇEMTAŞ'IN SEKTÖR İÇİNDEKİ YERİ (DEVAMI)

2023 yılına yönelik beklentilerimiz de ilk çeyrek talep yönünden zayıf olacaktır, düşüncesindeyiz. İçinde bulunduğumuz yılda enerji (elektrik ve doğalgaz) fiyatlarının aşırı artması engellenemez ise maliyetlerimizin aşırı artacak olmasından dolayı, rekabetçiliğimizin çok etkileyeceğini tahmin etmekteyiz.

2022'de ülkemizde yaşanan aşırı enflasyon, işletme sermayesi ihtiyacımızı artırmış ve Çemtaş'ı kredi kullanmak zorunda bırakmıştır.

Türk çelik sektörü dünya çelik üretiminde % 2,1 payla sekizinci sırada yer almaktadır, Avrupa'da ikinci sıradadır.

Dünya çelik üretiminin % 55'ini tek başına gerçekleştiren Çin'in son dönemde iç piyasaya dönük olarak çalışması, son altı yılın en düşük ihracatını gerçekleştirmesine sebep olmuştur. Ancak, Çin'in 2023'te Avrupa'ya döneceği konuşulmaktadır.

Türkiye'nin bölgedeki çelik ihracatı, enerji maliyetlerinin yüksekliğinden dolayı kayda değer azalmıştır.

Çelik sektöründe hem hammadde, hem de enerji olarak girdilerin büyük bir kısmının yurtdışına bağlı olduğunu, bu sebeple kurda bir dengenin sağlanmasının çok önemli olduğunu söyleyebiliriz.

2022 yılının ortasından itibaren doğalgaz ve elektriğe yapılan zamlar, enerji kullanımı yoğun bir sektör olan demir-çelikte önemli bir maliyet artışı sağlamış, enerjinin ucuz ve sübvans edilen ülkelere göre rekabet zayıflamıştır.

2023 yılı içindeki üretim ve satışlarda bir artış beklentisi ile denge çubuğunda çok iyi bir yıl geçirebileceğimizi söyleyebiliriz.

2023 yılı için, yine katma değerli bir ürün olarak yapılan ısıtılmış işlem tesislerinde tam kapasiteye yakın çalışabilecek bir durumda olabileceğiz görünümündeyiz.

Otomotiv ve beyaz eşya sektörlerindeki canlılığın yılın ikinci yarısında tekrar başlayacağı yurt içi çelik tüketimini destekleyeceğini ve bilhassa yurt içi çelik tüketimindeki artışın yılın ikinci yarısında devam edeceğini öngörüyoruz.

Önce Çin'den başlayarak yeni yatırımlarda, çevrenin de dikkate alınarak, yüksek fırınlı entegre tesisler yerine ark ocaklı tesisler şeklinde yapılması, hurdaya olan talebi dolayısıyla da fiyatını arttırmaktadır.

2023'e girerken, çok zorlu bir yıla girdiğimizin farkındayız. Kısaca, 2023 yılının enerji dar boğazının etkilerini ve talepleri bilememekle birlikte en kötü geçen yıl paralelinde olabileceğini tahmin ediyoruz.



2. FAALİYETLER

A. FİNANSAL GÖSTERGELER TABLOSU (2018-2022)

VERİLER		2018	2019	2020	2021	2022
Sermaye	TL	100.975.680	100.975.680	100.975.680	100.975.680	100.975.680
Özkaynak	TL	427.516.859	427.063.822	592.115.198	975.490.884	1.886.839.517
Yabancı Kaynak	TL	107.218.311	82.160.946	106.610.864	214.553.151	399.948.962
İştirakler ve Bağlı Ort.	TL	8.207.044	11.490.617	37.603.873	33.940.863	158.487.854
Kıdem Tazminatı Karş.	TL	11.629.610	14.789.695	16.786.864	20.253.497	42.277.694
Memur Sayısı	KİŞİ	40	42	46	46	46
Teknik Eleman Sayısı	KİŞİ	81	80	80	84	86
İşçi Sayısı	KİŞİ	350	334	331	345	351
KÜTÜK ÜRETİM	TON	180.595	145.675	160.398	180.772	158.509
Yaylık Lama Üretimi	TON	72.900	66.450	77.449	74.004	79.948
Yuvarlak Üretimi	TON	81.731	64.194	62.317	79.926	59.157
Kabuk Soyma Üretimi	TON	9.283	7.849	9.401	12.597	5.256
HADDEHANE TOPLAM ÜRETİM	TON	163.914	138.493	149.167	166.527	144.361
DENGE ÇUBUĞU ÜRETİM	ADET	100.374	93.902	64.795	104.983	120.760
Kütük İç Satış	TON	28	0	140	70	0
Hadde Mamülü İç Satış	TON	90.579	91.730	95.185	106.230	106.799
Hadde Mamülü Dış Satış	TON	68.739	49.906	51.915	49.388	40.621
Denge Çubuğu Satış	ADET	94.294	89.990	64.079	97.633	118.214
Finansman Giderleri	TL	11.671.397	4.588.312	3.733.158	392.989	33.553.866
Amortisman Gideri	TL	16.186.723	19.950.156	22.592.970	25.828.627	28.760.166
Satış Hasılatı (Net Ciro)	TL	764.727.419	693.049.118	788.294.209	1.510.820.977	3.308.224.895
KAR / ZARAR	TL	146.269.830	56.452.848	138.822.110	403.327.293	954.437.207

B. ÜRETİM

Üretim; Çelikhane ve Haddehane olarak birbirini tamamlayan ve iki ayrı üniteden oluşmakta olup, Çelikhane yıllık üretim kapasitesi 193.204 ton/yıl, Haddehane yıllık üretim kapasitesi 207.360 ton/yıl'dır. Denge Çubuğu yıllık üretim kapasitesi ise 4.590 ton/yıl'dır.

Çelikhane Üretimi

Başta haddehane kütük ihtiyacını karşılamayı amaç edinmiş olan çelikhane ünitesi, 2022 Yılında, 158.509 ton üretim gerçekleştirmiştir. 2021 Yılında gerçekleşen 180.772 tonluk üretim miktarına göre, çelikhane üretimimiz % 12,3 oranında azalmıştır.

Haddehane Üretimi

Haddehane ünitesi, 2022 Yılında 144.361 ton üretim gerçekleştirmiştir. 2021 Yılında gerçekleşen 166.527 tonluk üretim miktarına göre, haddehane üretimimiz % 13,3 oranında azalmıştır.

Üretim Miktarları Tablosu

	2018	2019	2020	2021	2022
Çelikhane	180.595 Ton	145.675 Ton	160.398 Ton	180.772 Ton	158.509 Ton
Haddehane	163.914 Ton	138.493 Ton	149.167 Ton	166.527 Ton	144.361 Ton
Denge Çubuğu	100.374 Ad.	93.902 Ad.	64.795 Ad.	104.983 Ad.	120.760 Ad.



C. SATIŞLAR

2022 Yılında 147.420 ton satış gerçekleşmiş olup, 2021 Yılında gerçekleşen 155.688 ton satışa göre % 5,3 oranında azalmıştır.

Yurtiçi Satışlarımız

2022 Yılında 106.799 tonluk yurtiçi satışı gerçekleşmiş olup, 2021 Yılında gerçekleşen toplam 106.300 tonluk satış miktarına göre yurtiçi satışlarımız % 0,5 oranında artmıştır.

Yurtdışı Satışlarımız

2022 Yılında, 40.621 tonluk yurtdışı satış gerçekleşmiştir. 2021 Yılında gerçekleşen 49.388 tonluk yurtdışı satış miktarına göre, yurtdışı satışlarımız % 17,8 oranında azalmıştır.

2022 Yılında (miktar bazında), yurtdışı satışların toplam satışlar içindeki payı % 27,6 olarak gerçekleşmiştir. (2021 Yılında, miktar bazında, yurtdışı satışların toplam satışlar içindeki payı 31,7)

Satış Miktarları Tablosu (Ton)

	2018	2019	2020	2021	2022
Toplam Satışlar	159.318	141.636	147.100	155.618	147.420
Yurtiçi Satışlar	90.579	91.730	95.185	106.230	106.799
Yurtdışı Satışlar	68.739	49.906	51.915	49.388	40.621

Denge Çubuğu Satış Miktarları Tablosu (Adet)

	2018	2019	2020	2021	2022
Toplam Satışlar	94.294	89.990	64.079	97.633	118.214
Yurtiçi Satışlar	73.426	63.700	49.245	57.868	73.822
Yurtdışı Satışlar	20.868	26.290	14.834	39.765	44.392



KALİTE SİSTEM VE AR-GE MERKEZİ BELGELERİ



D. YATIRIMLAR

2022 YILINDA BAŞLANMIŞ VE / VEYA TAMAMLANMIŞ OLAN YATIRIMLAR

- KESME - DELME HATTI VE ROBOT OTOMASYONU
Artan iş hacmi sebebiyle planlanmış ve 2022 yılı ikinci çeyreğinde tamamlanmıştır.
- TEKNOSAB GENİŞLEME ALANINDAN ARSA ALIMI
İleriye dönük yatırım amacıyla planlanmış ve 2022 yılı ikinci çeyreğinde tamamlanmıştır.
- YÜKSEK VERİMLİLİKTE MOTOR DEĞİŞİMLERİ
Enerji verimliliği amacıyla planlanmış ve 2022 yılı son çeyreğinde tamamlanmıştır.
- DENGİ ÇUBUĞU - HİDROLİK VE EKSANTRİK PRESLER
Artan iş hacmi ve çalışma etkinliğinin artırılması amacıyla planlanmış ve 2022 yılı son çeyreğinde tamamlanmıştır.
- KAPALI HURDA HOLÜ VİNCİNİN YENİLENMESİ
Ekonomik ömrünü tamamlamış olması sebebiyle planlanmış ve 2022 yılı son çeyreğinde tamamlanmıştır.
- KESME - DELME / STOK HOLÜ 10 TON VİNCİN YENİLENMESİ
Ekonomik ömrünü tamamlamış olması sebebiyle planlanmış ve 2023 yılı ilk çeyreğinde tamamlanması düşünülmektedir.
- HADDEHANE TAV FIRINI VİNCİ MODERNİZASYONU
Ekonomik ömrü tamamlamış olması sebebiyle planlanmış ve 2023 yılı ilk çeyreğinde tamamlanması düşünülmektedir.
- DENGİ ÇUBUĞU - İNDÜKSİYON TEZGÂHI
Denge Çubuğu üretiminde ekonomik ömrünü tamamlamış olması sebebiyle planlanmış ve 2023 yılı ilk çeyreğinde tamamlanması düşünülmektedir.
- DENGİ ÇUBUĞU - TAVLAMA FIRINI OTOMATİK YÜKLEME SİSTEMİ
Sistem otomasyonunun geliştirilmesi ve iş gücünün azaltılması amacıyla planlanmış ve 2023 yılı ilk çeyreğinde tamamlanması düşünülmektedir.
- DENGİ ÇUBUĞU - MENEVİŞ FIRINI REVİZYONU
Sistem modernizasyonu ve iş gücünün azaltılması amacıyla planlanmış ve 2023 yılı ilk çeyreğinde tamamlanması düşünülmektedir.
- DENGİ ÇUBUĞU - DAİRE TESTERE ALIMI
Artan iş hacmi sebebiyle planlanmış ve 2023 yılı ilk çeyreğinde tamamlanması düşünülmektedir.
- KİRLİ VE TEMİZ BARA KESİCİ HÜCRELERİNİN YENİLENMESİ
Ekonomik ömürlerini tamamlamış olması sebebiyle planlanmış ve 2023 yılı ilk çeyreğinde tamamlanması düşünülmektedir.
- SOĞUTMA KULELERİ FAN KANATLARI DEĞİŞİMİ
Enerji verimliliği amacıyla planlanmış ve 2023 yılı ilk çeyreğinde tamamlanması düşünülmektedir.

D. YATIRIMLAR (DEVAMI)

- **HURDA ŞARJ ARABASININ ELEKTRİKLİ OLARAK YENİLENMESİ**
Operasyon maliyet ve karbon emisyonunun düşürülmesi amacıyla planlanmış ve 2023 yılı ilk çeyreğinde tamamlanması düşünülmektedir.
- **TAMAMLAMA HATLARI TAHRİBATSIZ MUAYENE ÜNİTELERİNİN (1-2) MODERNİZASYONU**
Sistem modernizasyonu ve etkinliğinin arttırılması amacıyla planlanmış ve 2023 yılı ikinci çeyreğinde tamamlanması düşünülmektedir.
- **HADDEHANE TAV FIRINI BACA GAZINDAN ENERJİ ÜRETİMİ**
Enerji verimliliği amacıyla planlanmış ve 2023 yılı ikinci çeyreğinde tamamlanması düşünülmektedir.
- **ÇATI ÜZERİ GÜNEŞ ENERJİ SANTRALİ (GES) KURULUMU**
Öz tüketim için elektrik üretimi amacıyla planlanmış ve 2023 yılı ikinci çeyreğinde tamamlanması düşünülmektedir.
- **ÇELİKHANE POTA ISITMA SİSTEMİ KURULUMU**
Sistem modernizasyonu ve enerji verimliliği amacıyla planlanmış ve 2023 yılı ikinci çeyreğinde tamamlanması düşünülmektedir.
- **ÇELİKHANE DÖKÜM VİNCİNİN YENİLENMESİ**
Ekonomik ömrünü tamamlamış olması sebebiyle planlanmış ve 2023 yılı üçüncü çeyreğinde tamamlanması düşünülmektedir.

2023 YILINA AİT PLANLANAN YATIRIMLAR

- **HADDEHANE VİNC RAYLARININ YENİLENMESİ**
Ekonomik ömrü tamamlamış olması sebebiyle planlanmış ve 2023 yılı ilk çeyreğinde tamamlanması düşünülmektedir.
- **ARGE İNDÜKSİYON ERGİTME SİSTEMİ GÜÇ ÜNİTESİ**
Sistem modernizasyonu ve etkinliğinin arttırılması amacı ile planlanmış ve 2023 yılı ilk çeyreğinde tamamlanması düşünülmektedir.
- **DENGİ ÇUBUĞU DELİK ÇAPI VE KONUMU İÇİN OTOMATİK ÖLÇÜM SİSTEMİ**
Sistem otomasyonunun geliştirilmesi ve etkinliğinin arttırılması amacı ile planlanmıştır.
- **DENGİ ÇUBUĞU BÜKÜM OTOMASYONU VE YAĞ BANYOSU REVİZYONU**
Sistem otomasyonunun geliştirilmesi ve iş gücünün azaltılması amacıyla planlanmıştır.
- **DENGİ ÇUBUĞU ROBOTİK KOL BÜKME HÜCRESİ**
Sistem otomasyonunun geliştirilmesi ve iş gücünün azaltılması amacıyla planlanmıştır.
- **DENGİ ÇUBUĞU TAV FIRINI REVİZYONU**
Sistem modernizasyonu ve enerji verimliliği amacıyla planlanmıştır.
- **OPTİK EMİSYON SPEKTROMETRESİ**
Sistem modernizasyonu ve etkinliğinin arttırılması amacıyla planlanmıştır.

D. YATIRIMLAR (DEVAMI)

- ARK OCAĞI DÖKÜM DELİĞİ KUMU DOLDURMA MANİPLATÖRÜ
Sistem otomasyonunun geliştirilmesi, iş gücünün azaltılması ve iş güvenliğinin artırılması amacıyla planlanmıştır.
- ARK OCAĞI LANCE MANİPÜLATÖRÜNÜN YENİLENMESİ
Sistem modernizasyonu ve etkinliğinin artırılması amacıyla planlanmıştır.
- KUMLAMA MAKİNASI VE YÜKLEME SİSTEMİ KURULUMU
Artan iş hacmi sebebiyle planlanmıştır.
- DOĞRULTMA MAKİNASI VE YÜKLEME SİSTEMİ KURULUMU
Artan iş hacmi sebebiyle planlanmıştır.
- 30/10 TON ŞARJ VİNCİNİN YENİLENMESİ
Ekonomik ömrünü tamamlamış olması sebebiyle planlanmıştır.

YATIRIMLARDAKİ GELİŞMELER, TEŞVİKLERDEN YARARLANMA DURUMU, YARARLANILMIŞSA NE ÖLÇÜDE GERÇEKLEŞTİĞİ

Yatırımlar, ilgili faaliyet döneminde programa göre devam etmiştir. Bina, makina, tesis, demirbaş, yazılım, program, Ar-Ge ve diğer yapılmakta olan işlerde toplam 207.514.316 TL tutarında yatırım harcaması gerçekleştirmiştir.

Şirket, "Organize Sanayi Bölgesi, A.O.S. Bulvarı, No: 3 Nilüfer - BURSA" adresinde kurulan Ar-Ge Merkezi için 26 Kasım 2015 tarihinden itibaren 5746 sayılı Kanun hükümleri gereğince Ar-Ge Merkezlerine tanınan teşvik ve muafiyetlerden yararlanmaya hak kazanmıştır.

Şirketin, 31 Aralık 2022 tarihi itibarıyla; 1.217.896 TL Ar-Ge SGK- Damga Vergisi-Gelir Vergisi Desteği, 1.145.021 TL tutarında Ar-Ge Merkezi Harcamalarından Kaynaklanan Kurumlar Vergisi Teşviği, 141.825 TL SGK Asgari Ücret Desteği, 66.595 TL tutarında Mesleki Eğitim Katkı Payı, 896.555 TL tutarında Ustalık Telafi Programı Teşviği, 4.469.905 TL Yatırım Teşvik Belgesi Kapsamında Kurumlar Vergisi Teşviği bulunmaktadır. (01.01.-31.12.2021: 626.706 TL Ar-Ge SGK- Damga Vergisi-Gelir Vergisi Desteği, 41.533 TL Ar-Ge Tübitak Desteği, 56.933 TL Ar-Ge İstihdam Teşviği, 771.032 TL tutarında Ar-Ge Merkezi Harcamalarından Kaynaklanan Kurumlar Vergisi Teşviği, 198.065 TL SGK Asgari Ücret Desteği, 993 TL tutarında Mesleki Eğitim Katkı Payı, 266.711 TL tutarında Teşvikli Yatırım İvme Kredisi Faiz Teşviği, 16.017 TL SGK 4447 Sayılı İşsizlik Sigortası Kanunu Madde Ek-3 Teşviği, 1.989.973 TL Yatırım Teşvik Belgesi kapsamında Kurumlar Vergisi Teşviği bulunmaktadır.)

E. İŞLETME PERFORMANSINI ETKİLEYEN ANA ETMENLER, FAALİYETTE BULUNDUĞU ÇEVREDE MEYDANA GELEN ÖNEMLİ DEĞİŞİKLİKLER, BU DEĞİŞİKLİKLERE KARŞI UYGULANAN POLİTİKALAR, İŞLETMENİN PERFORMANSINI GÜÇLENDİRMEK İÇİN UYGULANAN YATIRIM VE TEMETTÜ POLİTİKALARI

Şirket karına katılım konusunda imtiyaz yoktur. Kar payları, Genel Kurul Kararları çerçevesinde nakit veya temettünün sermayeye eklenmesi suretiyle bedelsiz olarak ortaklara dağıtılabileceği gibi, belli oranda nakit, belli oranda bedelsiz pay olarak da dağıtılabilir. Kar payları, mevcut payların tamamına, bunların ihraç ve iktisap tarihlerine bakılmaksızın eşit olarak dağıtılır.

Şirket Yönetim Kurulu, kar dağıtım önerisini T.T.K. ve S.P.K. Tebliği doğrultusunda Genel Kurula öneri olarak götürmekte ve nihai karar Genel Kurul Toplantısında verilmektedir.

Şirket kuruluşundan itibaren temettü dağıtımını ve dağıtımın öncelikli yapılması; geleneksel bir politika olarak devam etmektedir.

İşletmenin performansı, faaliyet konusu, iç ve dış piyasa koşulları ile ilgili bilgiler faaliyet raporunun "Faaliyet Gösterilen Sektör ve Çemtaş'ın Sektör İçindeki Yeri" bölümünde açıklanmıştır.

F. FİNANSAL KAYNAK VE RİSK YÖNETİM POLİTİKALARI

Şirket, finansal piyasalara erişimin düzenli bir şekilde sağlanmasından ve Şirket faaliyetleri ile ilgili maruz kalınan finansal risklerin seviyesine ve büyüklüğüne göre analizini gösteren faaliyet raporları vasıtasıyla izlenmesinden ve yönetilmesinden sorumludur. Söz konusu bu riskler; piyasa riski (döviz kuru riski, faiz oranı riski ve menkul kıymet piyasası riski içerir), kredi riski, likidite riskini kapsar.

Şirket'in finansman ihtiyacının en önemli belirleyicisi olan ticari borçları ile ticari alacak ve stoklarının farkından oluşan 'net işletme sermayesi ihtiyacı Şirket'in özkaynakları ve gerekli olması durumunda kısa vadeli banka kredileri ile karşılanmaktadır. Bu itibarla ticari alacakların dağılımı, ödeme koşulları ve kredi kalitesinin izlenmesi ve kontrolü açısından 'risk yönetimi' büyük önem arz ettiğinden müşteri riskleri sürekli olarak izlenmektedir.

Şirket'in finansal risk yönetim politikalarında önceki döneme göre değişiklik olmamıştır.

Şirket bahis konusu riskleri aşağıda belirtildiği gibi yönetmektedir.

Kredi Riski

Finansal Finansal araçları elinde bulundurmak, karşı tarafın anlaşmanın gereklerini yerine getirememesi riskini de taşımaktadır.

Şirket yönetimi bu riskleri, her bir müşteri için ayrı ayrı yaptığı ve dönem dönem gözden geçirdiği kredibilite çalışması ile minimize etmektedir. Şirket'in tahsilat riski, esas olarak ticari alacaklarından doğmaktadır. Şirket, müşterilerinden doğabilecek bu riski, müşteriler için belirlenen kredi limitleri ve gerektiğinde alınan teminat mektubu, ipotek, kefalet ve teminat çekleri ile yönetmektedir. Kredi limitlerinin kullanımı Şirket tarafından sürekli olarak izlenmekte ve müşterinin finansal pozisyonu, geçmiş tecrübeler ve diğer faktörler göz önüne alınarak müşterinin kredi kalitesi sürekli değerlendirilmektedir. Müşterilere, kredi geçmişleri ve güncel veri ve bilgiler kapsamındaki kredibiliteleri dikkate alınarak limit tanımlanmaktadır.

Ticari alacaklar, Şirket'in politikaları ve prosedürleri dikkate alınarak değerlendirilmekte ve bu doğrultuda şüpheli alacak karşılığı ayrıldıktan sonra bilançoda net olarak gösterilmektedir.

Likidite Riski

Likidite riski, Şirket'in net fonlama yükümlülüklerini yerine getirmeme ihtimalidir. Şirket yönetimi, fon kaynaklarını dağıtarak mevcut ve muhtemel yükümlülüklerini yerine getirmek için yeterli tutarda nakit ve benzeri kaynağı bulundurmak suretiyle likidite riskini yönetmektedir.

F. FİNANSAL KAYNAK VE RİSK YÖNETİM POLİTİKALARI (DEVAMI)**Piyasa Riski**

Piyasa riski faiz oranlarında, kurlarda veya menkul kıymetlerin değerinde meydana gelecek ve Şirket'i olumsuz etkileyecek değişimlerdir.

Kur Riski

Şirket'in döviz cinsinden olan finansal araçları kur değişimlerinden dolayı kur riskine maruz kalmaktadır. Şirket ihracatçı firma olduğundan döviz gelirleri döviz giderlerini karşılamada kullanılmaktadır. Ayrıca mevcut döviz pozisyonu sürekli kurlar takip edilerek yönetilmektedir.

31 Aralık 2022 tarihi itibarıyla Net Yabancı Para Varlık/Yükümlülük Pozisyonu 500.611.295 TL, 4.805.242 ABD Doları, 20.608.120 Avro'dur. (31 Aralık 2021: 300.987.656 TL, (341.652) ABD Doları, 20.257.049 Avro).

31 Aralık 2022 tarihi itibarıyla Net Yabancı Para Varlık/Yükümlülük Pozisyonunda döviz kurları % 1 oranında artsaydı/azalsaydı vergi öncesi dönem karı/zararında 5.006.707 TL artış/azalış oluşmaktadır. (31 Aralık 2021: 3.010.499 TL)

Faiz Oranı Riski

Şirket kullandığı banka kredileri dolayısıyla faiz oranında meydana gelen değişikliklerden etkilenmemekte ve faiz oranı riskine maruz kalmamaktadır.

31 Aralık 2022 tarihi itibarıyla faiz oranı 100 baz puan yüksek/düşük olsaydı ve diğer tüm değişkenler sabit kalsaydı, vergi öncesi kar 149.403 TL daha düşük/yüksek çıkacaktı. (31 Aralık 2021: Değişmeyecekti)

Menkul kıymet piyasası riski

Şirket satılmaya hazır finansal varlık olarak değerlendirdiği Bursa Çimento Fabrikası A.Ş. hisselerini elinde bulundurmasından dolayı Borsa İstanbul'da görülen endeks değişimlerinden etkilenmektedir.

Buna göre;

31 Aralık 2022 tarihi itibarıyla Şirket portföyünde bulunan hisse senetleri % 1 oranında artsaydı/azalsaydı diğer tüm değişkenlerin sabit kaldığı varsayımıyla satılmaya hazır finansal varlıkların rayiç değerinde ve Şirket'in vergi öncesi dönem karı/zararında 1.565.886 TL artış/azalış oluşmaktadır. (31 Aralık 2021: 328.861 TL)

Sermaye Riski Yönetimi

Şirket sermayeyi yönetirken Şirket'in hedefleri, ortaklarına getiri ve sermaye maliyetini azaltmak amacıyla en uygun sermaye yapısını sürdürmek ve Şirket'in faaliyetlerinin devamını sağlayabilmektir.

Sektördeki diğer şirketlere paralel olarak Şirket sermayeyi borç/sermaye oranını kullanarak izler. Bu oran net borcun toplam sermayeye bölünmesiyle bulunur. Net borç, nakit ve nakit benzeri değerlerin toplam borç tutarından düşülmesiyle hesaplanır. Toplam sermaye, bilançoda gösterildiği gibi özkaynak ile net borcun toplanmasıyla hesaplanır.

31 Aralık 2022 tarihi itibarıyla Çemtaş'ın Borç/Sermaye oranı 0,034'dür. (31 Aralık 2021: % 0,055)

G. FİNANSAL TABLOLARDAYER ALMAYAN ANCAK AÇIKLANMASI FAYDALI OLACAK DİĞER HUSUSLAR
Yoktur.

H. HESAP DÖNEMİNİN KAPANMASINDAN, İLGİLİ FİNANSAL TABLOLARIN GÖRÜŞÜLECEĞİ GENEL KURUL TOPLANTI TARİHİNE KADAR GEÇEN SÜREDE MEYDANA GELEN ÖNEMLİ OLAYLAR
Yoktur.

I. VARSA, ÇIKARILMIŞ BULUNAN SERMAYE PİYASASI ARAÇLARININ NİTELİĞİ VE TUTARI
Çıkarılmış bulunan sermaye piyasası araçları bulunmamaktadır.

J. DÖNEM İÇİNDE ESAS SÖZLEŞMEDE YAPILAN DEĞİŞİKLİKLER VE NEDENLERİ
Yoktur.

K. FİNANSAL YAPIYI İYİLEŞTİRMEK İÇİN ALINMASI DÜŞÜNÜLEN ÖNLEMLER

Şirket sermayeyi yönetirken Şirket'in hedefleri, ortaklarına getiri ve sermaye maliyetini azaltmak amacıyla en uygun sermaye yapısını sürdürmek ve Şirket'in faaliyetlerinin devamını sağlayabilmektir.

Sektördeki diğer şirketlere paralel olarak Şirket sermayeyi borç/sermaye oranını kullanarak izler. Bu oran net borcun toplam sermayeye bölünmesiyle bulunur. Net borç, nakit ve nakit benzeri değerlerin toplam borç tutarından düşülmesiyle hesaplanır. Toplam sermaye, bilançoda gösterildiği gibi özkaynak ile net borcun toplanmasıyla hesaplanır.

	31.12.2022	31.12.2021
Toplam borçlar	399.948.962	214.553.151
Eksi: Nakit ve nakit benzeri değerler (Not 5)	(334.113.041)	(158.298.890)
Net borç	65.835.921	56.254.261
Toplam özkaynak	1.886.839.517	975.490.884
Toplam sermaye	1.952.675.438	1.031.745.145
Borç/sermaye oranı	0,034	0,055

L. YAPILAN ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME FAALİYETLERİ

2015 yılında Ar-Ge Merkezi hazırlıklarını tamamlayan ÇEMTAŞ, 5746 sayılı Araştırma ve Geliştirme Faaliyetlerinin Desteklenmesi hakkındaki kanun kapsamında 26 Kasım 2015 tarihinde Bilim, Sanayi ve Teknoloji Bakanlığı tarafından Türkiye'nin 222. ve vasıflı çelik üretimi alanında ilk Ar-Ge Merkezi olarak tescil edilmiştir.

Fabrika alanı içerisinde 1372 m²'lik bir alan üzerine kurulmuş olan Ar-Ge Merkezi bünyesinde; Ar-Ge Ofisleri, Metalografi ve Mekanik Testler Laboratuvarı, Denge Çubuğu Laboratuvarı, Tahribatsız Test Hatları bölümleri bulunmaktadır. ÇEMTAŞ, Ar-Ge kapsamında uzun yıllardır Teknoloji ve Yenilik Destek Programları Başkanlığı (TEYDEB)/TÜBİTAK ve Türkiye Teknoloji Geliştirme Vakfı (TTGV) destekli projeler yürütmektedir. Ar-Ge Merkezi ile proje kapasitesini arttıran Çemtaş; Tübitak, BTSB, Avrupa Birliği ve müşterileri ile ortak çalıştığı projelerine hız vermiştir. Mevcut çelik kalitelerinin iyileştirilmesi ve daha yüksek dayanımlı yeni çelik kaliteleri geliştirilmesi ile ürün performansının artırılması, yeni üretim ve kontrol teknikleri tasarlayarak üretim verimliliğinin artırılması ve çevreye olan hassas yaklaşım ile enerji verimliliğinin artırılması gibi konularda araştırma ve geliştirme faaliyetleri sürdürmektedir. Yürütülen projelerin genelinde üniversiteler ile işbirliği içinde çalışılmaktadır. ÇEMTAŞ, yapılan bu çalışmalar doğrultusunda bugüne kadar birçok araştırma ve geliştirme projesi tamamlamıştır. Ar-Ge Merkezinde yürütülen projelerin dışında personelin kariyer gelişimine de ayrıca önem verilmektedir. Lisans derecesine sahip personelin yüksek lisans ve doktora çalışmalarına destek verilirken planlanan eğitim takvimi ile teknik ve yönetsel olarak yeterli Ar-Ge personeli yetiştirilmesi amaçlanmaktadır. Tamamlanmış ve yürütülmekte olan tüm bu araştırma ve geliştirme projeleriyle ÇEMTAŞ Ar-Ge Merkezi, vasıflı çelik üretiminde çağın gereklilikleri yakalamak ve pro-aktif yaklaşım ile müşterilerin ihtiyaçlarını önceden belirleyerek bu doğrultuda çalışmalar yapmayı hedeflemektedir.

Ar-Ge Merkezinde, dönem itibarıyla toplam 4 adet projede çalışmalar sürdürülmüştür.



M. İDARİ FAALİYETLER

ÜST YÖNETİMDE YIL İÇİNDE YAPILAN DEĞİŞİKLİKLER VE
HALEN GÖREV BAŞINDA BULUNANLARIN ADI VE SOYADI, ÜNVANI VE MESLEKİ TECRÜBESİ

ADI VE SOYADI	ÜNVANI	MESLEĞİ	MESLEKİ TECRÜBE
Gilbert Noel Claude NATTA	Genel Koordinatör	Ekonomist	47 YIL
Nuri ÖZDEMİREL	Genel Müdür	O.D.T.Ü. Metalurji Yük. Müh. (MBA)	54 YIL
Şükrü ÜNAL	Genel Müdür Yardımcısı (İşletmeler)	O.D.T.Ü. Metalurji Müh. (MBA)	29 YIL
İ. İrfan AYHAN	Genel Müdür Yardımcısı (Teknik)	O.D.T.Ü. Metalurji Yük. Müh.	30 YIL
M. Fikret PAMUK	Genel Müdür Yardımcısı (Mali)	U.Ü. İktisat (SMMM)	31 YIL
Murat H. ÖZTÜRK	Proje ve Mühendislik Müdürü	O.D.T.Ü. Metalurji Müh.	26 YIL
Metin YILDIZ	Çelikhane Müdürü	S.Ü. Metalurji Müh.	19 YIL
Yasin YEŞİL	Haddehane Müdürü	İ.T.Ü. Metalurji Yük. Müh.	16 YIL
Gökhan KELEBEK	Denge Çubuğu ve Özel İmalatlar Müdürü	Ç.Ü. Makine Mühendisi	15 YIL
İlyas NUMANOĞLU	Isıl İşlem Müdürü	O.D.T.Ü. Metalurji Yük. Müh.	26 YIL
Nermin SÖZER	Muhasebe Müdürü	U.Ü. Maliye (SMMM)	27 YIL
Aslıhan ÖZGÜR	Finans Müdürü	U.Ü. İşletme (SMMM)	28 YIL
Zülal FIRÇACI	Dış Ticaret Müdürü	U.Ü. İngilizce Öğretmenliği	31 YIL
S.Ceyhan BAYAZIT	Pazarlama Müdürü	U.Ü. Makina Müh. (MBA)	13 YIL
M. Harun YEŞİLYURT	İç Satınalma Müdürü	O.D.T.Ü. Metalurji Müh.	27 YIL
Nazım YANILMAZ	Bilgi İşlem Müdürü	U.Ü. Elektronik Müh.	34 YIL
İbrahim H. GÖKÇE	Kalite Müdürü	O.D.T.Ü. Metalurji Müh.	22 YIL
Caner GÜNEY	Ar-Ge Müdürü	İ.Ü. Metalurji Yük. Müh.	25 YIL
Şafak PEHLİVAN	Elektrik Bakım Onarım Müdürü	Boğaziçi Ü. Elektronik Müh.	16 YIL
S.Tevfik KOÇDEMİR	Mekanik Bakım Onarım Müdürü	U.Ü. Makina Müh.	20 YIL
İbrahim UYANIK	İnsan Kaynakları Müdürü	A.Ü. Eğitim Yön. ve Plan.	24 YIL

M. İDARİ FAALİYETLER (DEVAMI)**PERSONEL VE İŞÇİ HAREKETLERİ, TOPLU SÖZLEŞME UYGULAMALARI, PERSONEL VE İŞÇİYE SAĞLANAN HAK VE MENFAATLER**

- 1) 2022 Yılı başında 475 olan personel sayısı dönem sonu itibariyle; 348 kapsam içi, 131 kapsam dışı olmak üzere, toplam 483 olmuştur. Dönem içinde 29 personel muhtelif sebeplerden dolayı işten ayrılmış, 37 yeni personel de Şirket bünyesinde çalışmaya başlamıştır.
- 2) Toplu-İş Sözleşmesi uyarınca işçilere özetle;
 - § 01/09/2021-28/02/2022 dönemi için saat ücretlerine % 10 + 3,70 TL/Brüt ücret artışı yapılmıştır.
 - § 01/03/2022-31/08/2022 dönemi için saat ücretlerine % 41,93 ücret artışı yapılmıştır.
 - § 01/09/2021-31/08/2022 dönemi için sosyal yardım tutarlarına % 35 oranında artış yapılmıştır.
 - § 01/09/2022-28/02/2023 dönemi için saat ücretlerine % 26,97 ücret artışı yapılmıştır.
 - § 01/09/2022-31/08/2023 dönemi için sosyal yardım tutarlarına % 80,21 oranında artış yapılmıştır.
- 3) Toplu-İş Sözleşmesi uyarınca işçilere ücret dışında sağlanan hak ve menfaatler;
 - § Yılda 120 günlük ücret tutarında ikramiye,
 - § Gece vardiya zammı,
 - § Bunlara ilave olarak; Bayram Harçlığı, Yakacak Yardımı, Yıllık Ücretli İzin Yardımı , Evlenme Yardımı, Doğum Yardımı, Ölüm Yardımı, Ayakkabı, Elbise v.b. diğer sosyal yardımların yapılmasına tespit edilen esaslar dahilinde devam edilmektedir,
 - § Ayrıca, mavi yakalı personelimize tamamlayıcı sağlık sigortası yapılmaktadır.
- 4) Kıdem tazminatına hak kazanmış personele dönem sonu itibari ile 42.277.694 TL'lik kıdem tazminatı yükümlülüğü bulunmaktadır.
- 5) Personelimiz ve işçilerimiz ile ilgili uyuşmazlıklarımız: Şirket aleyhine 754.750 TL tutarında iş davası bulunmakta olup, tutarların tamamı için dava karşılığı ayrılmıştır.

N. ÇEŞİTLİ AMAÇLARLA KURULMUŞ BULUNAN VAKIFLARA VE BU GİBİ KİŞİ VE KURUMLARA YIL İÇİNDE ÖDENEN BAĞIŞ VE YARDIMLAR

BAĞIŞ YAPILAN KİŞİ VE KURUMLAR	TUTAR
Verilen Öğrenci Bursları	20.901,90 TL
ODTÜ Geliştirme Vakfı	13.000,00 TL
Türkiye Sağırlar Tesevüt Derneği	3.750,00 TL
Türk Eğitim Vakfı	2.400,00 TL
TOPLAM	40.051,90 TL

O. MERKEZ DIŞI ÖRGÜTLER
Yoktur.

3. TEMEL RASYOLAR

FİNANSAL DURUM ORANLARI		31/12/2022	31/12/2021
CARİ ORAN	Dönen Varlıklar	4,76	4,80
	Kısa Vadeli Yükümlülükler		
LİKİDİTE ORANI	Dönen Varlıklar - Stoklar	2,57	2,34
	Kısa Vadeli Yükümlülükler		
STOKLAR / TOPLAM VARLIKLAR	Stoklar	0,34	0,40
	Toplam Varlıklar		
CARİ TİCARİ ALACAKLAR / TOPLAM VARLIKLAR	Ticari Alacaklar + Diğer Alacaklar	0,22	0,22
	Toplam Varlıklar		
CARİ TİCARİ ALACAKLAR / DÖNEN VARLIKLAR	Ticari Alacaklar + Diğer Alacaklar	0,29	0,28
	Dönen Varlıklar		
BORÇ ÖDEME ORANLARI		31/12/2022	31/12/2021
YABANCI KAYNAKLAR / TOPLAM VARLIKLAR	Kısa Vadeli+Uzun Vadeli Yükümlülükler	0,17	0,18
	Toplam Varlıklar		
ÖZSERMAYE / TOPLAM VARLIKLAR	Özkaynaklar	0,83	0,82
	Toplam Varlıklar		
ÖZSERMAYE / K.V.+U.V. YÜKÜMLÜLÜKLER	Özkaynaklar	4,72	4,55
	Kısa Vadeli+Uzun Vadeli Yükümlülükler		
MADDİ VARLIKLAR / ÖZSERMAYE	Maddi Duran Varlıklar	0,19	0,19
	Özkaynaklar		
DURAN VARLIKLAR / ÖZSERMAYE	Duran Varlıklar	0,31	0,26
	Özkaynaklar		
DÖNEN VARLIKLAR / TOPLAM VARLIKLAR	Dönen Varlıklar	0,74	0,78
	Toplam Varlıklar		
MADDİ VARLIKLAR / TOPLAM VARLIKLAR	Maddi Duran Varlıklar	0,16	0,16
	Toplam Varlıklar		
KARLILIK ORANLARI		31/12/2022	31/12/2021
ÖZSERMAYE KARLILIĞI	Vergi Öncesi Kar	0,60	0,51
	Öz Kaynaklar		
BRÜT SATIŞ KAR MARJİ	Ticari Faaliyetlerden Brüt Karı	0,31	0,29
	Satış Gelirleri		
ESAS FAALİYET KAR MARJİ	Esas Faaliyet Karı	0,31	0,32
	Satış Gelirleri		
SATIŞLARIN MALİYETİ / NET SATIŞLAR	Satışların Maliyeti	0,69	0,71
	Satış Gelirleri		
FAALİYET GİDERLERİ / NET SATIŞLAR	Faaliyet Giderleri	0,04	0,06
	Satış Gelirleri		

4. SÜRDÜRÜLEBİLİRLİK İLKELERİ UYUM BEYANI

GENEL MÜDÜR'ÜN MESAJI

Saygıdeğer Paydaşlarımız,

İklim değişikliği, insan faaliyetleri sonucu daha belirgin hale gelmiş küresel bir sorundur. Gezegenimiz Sanayi Devrimi öncesine göre 1,2 derece daha sıcak, 1,5 derece hedefi için küresel emisyonların 2030'da % 55 azaltılması, 2050'de net sıfır olması gerekmektedir. Avrupa Birliği (AB), 2015 Paris Anlaşması hedeflerini gerçekleştiren ilk karbon nötr kıta olmak iddiasındadır.

Konu, ülkemizin gündemine Sınırdaki Karbon Düzenlemesi Mekanizması (SDM) aracılığıyla girmiştir. İhracatımızın yaklaşık % 50'sini gerçekleştirdiğimiz AB'nin aldığı her kararın bizleri de etkilemesi beklenmektedir. Bu kararlardan en fazla etkilenecek olan da enerji ve emisyon yoğun sektörlerin başında gelen çelik sektörüdür.

2030 ve 2050 yılları iki kritik tarihtir. 2030'da, 1990 yılına göre % 55 oranında emisyon azaltımı hedeflenmektedir.

Dönüşümde geç kalmanın maliyeti; hem iklim değişiminin fiziki sonuçlarına hem de ekonomik ve siyasi yaptırımların maliyetine katlanmak olacaktır.

Ülke içinde karbon vergisinin oluşturulması ve emisyon ticareti sisteminin kurulması zorunlu gözükmektedir.

Ülke olarak, çelik üretiminin yaklaşık % 70'inin hurda kullanılarak çelik ürettiği olması karşılaşılan en büyük avantajdır. Bu kapsamda Türkiye, entegre demir-çelik tesisi ağırlıklı olan ülkelere göre daha şanslıdır.

Demir cevherinin yüksek fırınlarda karbonla redüklenmesi yerine DRI tesislerinin doğalgaz ve karbon yerine hidrojenle çalışıp, doğrudan indirgenmiş cevherin elektrik ark ocaklarında hurdaya alternatif olarak kullanılabileceği şekle dönüştüren proses rotası bugün için çelik üretiminde tercih edilebilecek en kısa yol olarak gözükmektedir.

Ancak, bugün için hidrojen tek çözüm gibi sunulsa da hidrojen üretimi çok fazla elektrik kullanan bir üretim prosesidir.

Türkiye elektrik üretiminde oluşan CO2 emisyonları Avrupa değerlerinden fazla olup Kapsam 2 emisyon içinde değerlendirilen Elektrik Enerjisi Üretiminde çıkan emisyon seviyesi, iklim değişikliği ve Yeşil Mutabakat sürecinde sadece çelik üretimi için değil, tüm sektörlerimiz için üzerinde durmamız gereken önemli bir konu olacaktır.

Entegre tesislerde Yüksek Fırın ve Bazik Oksijen Fırını yöntemleriyle çelik üretiminin devamı bugün için karbon yakalama ve stoklama teknolojisindeki gelişmelere bağlı kalınacağını göstermektedir. Yine bugün itibarıyla sıfır karbon emisyonlu çelik üretimi ancak karbon yakalama teknolojisiyle mümkün olacaktır.

Fosil yakıtı dayalı ve de enerji yoğun olmasından dolayı bugünkü çelik üretim prosedürlerinde emisyon açısından dönüşmesi en zor proses YF ve BOF çelik üretim teknolojisi.

Türkiye için en önemli ve acil olan diğer bir konu ise elektrik üretimimizin daha çok yenilenebilir kaynaklardan elde edilmesidir.

Bu kapsamda şirketimiz ekonomik, sosyal ve çevresel etkileri tüm paydaşlarına şeffaflıkla iletmek için sürdürülebilirlik raporu faydalarını tespit etmiş ve düzenli rapor yayınlama hedefi ile 2021 yılına yönelik hazırlanmış olan ilk sürdürülebilirlik raporunu paydaşlarının bilgisine sunmuştur. Ayrıca bu rapor Küresel Raporlama Girişimi (Global Reporting Initiative-GRI) tarafından da onaylanmıştır. GRI; işletmeler, devlet yönetimleri ve diğer kurum ve kuruluşlara, iklim değişikliği, insan hakları ve yolsuzlukla mücadele gibi konular üzerindeki etkilerini anlamaları ve sürdürülebilir yöntemler geliştirebilmeleri için rehberlik eden uluslararası bağımsız bir kuruluştur.

4. SÜRDÜRÜLEBİLİRLİK İLKELERİ UYUM BEYANI (DEVAMI)

2022 yılında yayınlamış olduğumuz 2021 sürdürülebilirlik raporunun geliştirilmesi, Avrupa'daki ve ülkemizdeki iklim değişikliği hedeflerine uyum sağlanması çerçevesindeki çalışmalarımız devam etmiştir.

Ülkemizin 2030 yılı için karbon azaltım hedefi % 41 olarak açıklanmıştır. Ayrıca 2053 yılı için karbon nötr hedefi belirlenmiştir. Bu hedeflere ulaşmak için ülkemizde İklim Değişikliği Eylem Planları, İklim Değişikliği Kanunu ve Emisyon Ticaret Sistemi ile ilgili çalışmalar başlatılmıştır.

Avrupa Birliği ise emisyonlarını 2030 yılında kadar 1990 yılı seviyesinin asgari % 55 altına çekmeyi, 2050'de karbon nötr olmayı ve küresel ısınmayı 1,5 C° ile sınırlandırmayı hedefliyor. Bu kapsamda 11 Aralık 2019'da Avrupa Yeşil Mutabakatı (AYM) AB tarafından yayımlandı. 14 Temmuz 2021 tarihinde ise AYM'nin sanayimizi en çok etkileyecek alt mevzuatlardan biri olan Sınırdaki Karbon Düzenlemesi Mekanizması (SKDM) duyuruldu.

AB içinde emisyonları düşürerek 2050 iklim-nötr hedefine ulaşmak mümkün olsa da bunun küresel emisyonlar ve AB içinde üretim ve istihdama olumsuz etkileri olabilecektir. Bilindiği üzere AB 2005 yılından bu yana elektrik, kâğıt, çimento, demir-çelik, petrol ürünleri, kimyasal ürünler ve havayolu taşımacılığı gibi enerji ve karbon yoğunluğu yüksek sektörlerdeki tesis ve güç santrallerinin sebep olduğu emisyonları AB Emisyon Ticaret Sistemi (EU Emission Trading System, ETS) altında düzenlemektedir. Buna göre, belirli şartları sağlayan AB üreticileri atmosfere saldıkları karbonun tonu için serbest piyasada belirlenmiş fiyattan "emisyon hakkı" (European Union Allowance, EUA) satın almak zorundadır. Piyasada alınıp satılan hakların sayısı iklim hedefleriyle uyumlu olarak zaman içinde azaltılmakta, böylelikle enerji ve karbon-yoğun sektörler için dönüşmemenin maliyeti artırılmaktadır. Sınırdaki Karbon Düzenlemesi Mekanizması (SKDM), en basit tanımlamayla, AB içi bir sistem olan ETS'nin AB dışına genişletilmesi olarak anlaşılabılır.

SKDM'den özetle aşağıdaki şekilde bahsedilebilir;

- SKDM ilk olarak 1 Ekim 2023'ten itibaren mali yükümlülükler olmadan geçiş dönemi olarak demir-çelik, çimento, alüminyum, gübre, elektrik enerjisi üretimi ile hidrojen alanındaki ürünlerin ithalatında uygulanacak.
- Demir-çelikten vida, cıvata, bağlantı elemanları üreten tesislerin yanı sıra aglomere demir cevherleri, ferro-manganez, ferro-krom, nikel, kaolin ve diğer kaolinli killeri üreten tesislerin de sisteme dahil edilmesi planlanmaktadır.
- Geçiş dönemi 1 Ekim 2023 - 31 Aralık 2025 döneminde olacak ve bu dönemden sonra mali yükümlülükler başlayacak.
- Belirlenen emisyon sınırının üzerinde kalan ürünler için karbon bedeli ödenecek.
- Mali yükümlülükler AB ithalatçısı tarafından karşılanacak (İthalatçı bu mali yükümlülüğü tedarikçisine yansıtabilecek veya daha az karbon salan bir üreticiden almayı tercih edebilecek).
- AB bazı sektörlerde ücretsiz karbon salınımı hakları tanıyor (ücretsiz tahsisat), bu haklar 2035 yılına kadar kademeli şekilde azaltılarak sıfırlanacak.
- Kapsam 1 emisyonlarını kapsayacak (Ham madde ve doğalgaz kaynaklı emisyonlar). Geçiş döneminde Kapsam 2 (Elektrik kaynaklı) emisyonlar da raporlanacak ancak sisteme dahil edilip edilmeyeceğine daha sonra karar verilecek. Ancak ilk etapta çimento ve gübre ürünleri için Kapsam 2 emisyonlarının sisteme dahil edilmesi bekleniyor.
- AB ETS'sine tamamen uyumlu sistem uygulayan ülkelere SKDM uygulanmayacak. Kısmen uyumlu ülkelere ödenen karbon fiyatı tutarı SKDM kapsamında oluşacak mali yükümlülük tutarından düşülebilecek.
- AB ithalatçıları ithal ettikleri ürünlerin karbon miktarlarını 3 ayda bir raporlayacak bu verileri tedarikçilerinden talep edecek.
- SKDM ile toplanan gelirler AB genel bütçesine aktararak yeşil dönüşüm finansmanında kullanılacak.

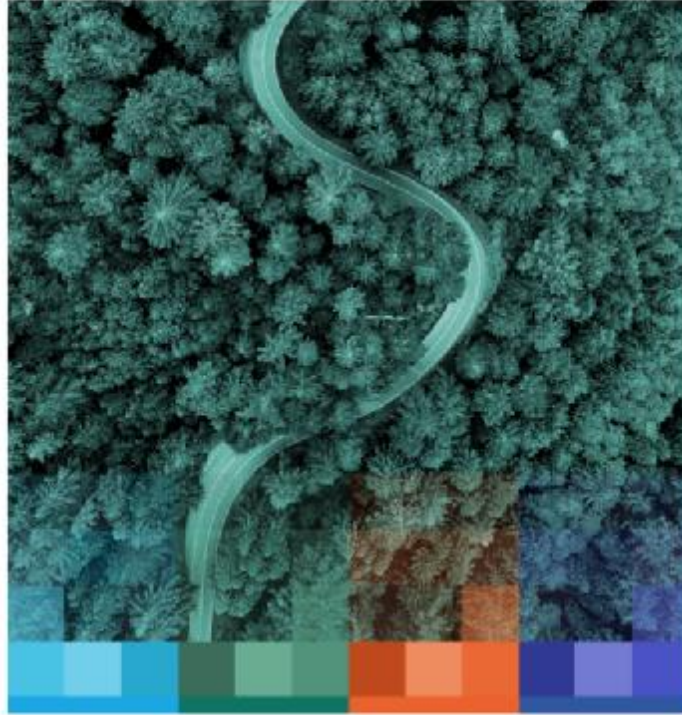
4. SÜRDÜRÜLEBİLİRLİK İLKELERİ UYUM BEYANI (DEVAMI)

Avrupa’da ve ülkemizde yaşanan bu gelişmeler şirketler için kaçınılmaz olan Sürdürülebilir Üretim ve Enerji Dönüşümü konusunun hızlanmasını sağlamıştır.

Şirketimiz tüm bu süreçlere hazırlıklı olmak ve sürdürülebilirlik raporlaması faaliyetlerini geliştirmek adına karbon ayak izi hesabı yaparak, emisyon azaltımı projeleri üzerinde çalışmaktadır.

Karbon Saydamlık Projesi, resmi kullanımıyla CDP, büyük şirketlerin karbon salınımları ve ilgili süreçleri nasıl yönettikleri hakkında onlardan bilgi toplamak ve bu bilgilerin sonuçlarını paylaşmak için 2000 yılında İngiltere’de kurulan uluslararası bir organizasyondur. İklim değişikliğiyle mücadele alanındaki çalışmalarıyla dünyanın en önemli çevre girişimlerinden biri olarak kabul edilmektedir. 2022 yılında yapılan bu çalışmaların değerlendirilmesi için Karbon Saydamlık Projesine (Carbon Disclosure Project-CDP) katılım sağlanmış olup liderlik (A-) notu alınmıştır.

Nuri Özdemirel
Genel Müdür



SÜRDÜRÜLEBİLİRLİK
RAPORU

4. SÜRDÜRÜLEBİLİRLİK İLKELERİ UYUM BEYANI (DEVAMI)

SÜRDÜRÜLEBİLİRLİK İLKELERİ UYUM BEYANI

Sermaye Piyasası Kurulu'nun Kurumsal Yönetim Tebliği'nde yapmış olduğu 02 Ekim 2020 tarihli değişiklik doğrultusunda hazırlanan Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Çerçevesi halka açık şirketlerin Çevresel, Sosyal, Kurumsal Yönetim (ÇSY) çalışmalarını yürütürken açıklamaları beklenen temel ilkeleri içermektedir. Bu ilkelerin uygulanması gönüllü olmakla birlikte, uygulanıp uygulanmadığının "Uy ya da Açıkla" prensibiyle raporlanması zorunlu tutulmaktadır.

Çemtaş Çelik Makina Sanayi ve Ticaret A.Ş., SPK'nın Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Çerçevesi'nde belirtilenler dahil sürdürülebilirlik alanındaki iyi uygulamaları yakından takip etmekte ve çalışmalarını bu alanda genel kabul görmüş en iyi uygulamalara olabildiğince uyum sağlama hedefiyle yürütmektedir. Söz konusu ilkelerin bir kısmında uygulamada yaşanan zorluklar, genel, ulusal ve uluslararası arenadaki belirsizlikler, bazı ilkelerin Şirket'in mevcut yapısı ile tam örtüşmemesi ve devam eden çalışmalarda elde edilecek bulgulara göre uyum esaslarının belirlenecek olması gibi nedenlerle tam uyum henüz sağlanamamıştır. Şirkette sürdürülebilir değer yaratma hedefine katkı sağlayacak şekilde küresel uygulamaların incelenmesi ve Şirket düzeyinde geliştirilen teknik altyapı ile veri temin gibi devam etmekte olan çalışmalar sonrasında henüz tam uyum sağlanmamış olan ilkelere de uygulamaya geçilmesi hedeflenmektedir. SPK'nın Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Çerçevesi'nde yer alan ilkelerle örtüşen Çemtaş Çelik Makina Sanayi ve Ticaret A.Ş.'nin sürdürülebilirlik uygulamaları aşağıda detaylı olarak açıklanmış olup, mevcut koşullar dolayısıyla henüz tam uyum sağlanamayan veya kısmen uyum sağlanan başlıca ilkeler hakkında da SPK'nın "Uy ya da Açıkla" yaklaşımı doğrultusunda açıklamalar aşağıda belirtilmiştir.

A. GENEL İLKELER

A1. STRATEJİ, POLİTİKA VE HEDEFLER

Çemtaş, sürdürülebilirliği kurumsal bünyesinde içselleştirmek için çalışmalar ve bu kapsamda hedefe yönelik aksiyon planlamaları yapmaktadır. Sürdürülebilirlik stratejisi, politika ve hedeflerinin belirlenmesi; ilgili organizasyonel ve finansal planlamanın yapılması, sürdürülebilirlik performansının takip edilmesi ve denetlenmesi; çevresel, sosyal ve yönetim (ÇSY), iklim değişikliği ve su güvenliği konularında risk ve fırsatların tespit edilmesi, değerlendirilmesi ve ilgili çalışmaların gerçekleştirilmesindeki görev ve sorumlulukların belirlenmesi amacıyla 15 Aralık 2021 tarihinde 2021/40 numaralı karar ile Sürdürülebilirlik Komitesi'ni oluşturmuştur.

2021-2022 döneminde Komite Başkanı Çemtaş Genel Müdürü olarak belirlenmiştir. Genel Müdür, yer aldığı bu pozisyonun stratejik öneminin farkında olup, Sürdürülebilirlik adına hem Komite hem de alt çalışma gruplarında gerçekleşen her türlü ilerlemeyi yakından takip etmekte, eğitimlere eksiksiz katılım sağlamak, çevre ve iklim değişikliği konusunda ilgili ortaklıktaki tüm paydaşlara efektif bir liderlik sunmaktadır.

ÇEMTAŞ, paydaşlarıyla etkileşim halinde, sürdürülebilirlik kapsamındaki ana konuları önceliklendirmeyi ve belirli aralıklarla güncellemeyi, edindiği iklim kriziyle mücadele bakış açısı ile sürdürülebilirlik ilkelerine uyum kapsamında bir düstur edinmiştir.

2022 yılında gerçekleştirdiği önceliklendirme analizi ile tüm paydaşlarının çevresel, sosyal ve kurumsal yönetim başlıklarında 19 adet öncelikli konu belirlemiştir. Elde edilen analiz çıktılarını, hedeflerine, iş stratejilerine ve politikalarına dahil etmiştir. Sürdürülebilirlik Politikasının kamuoyuna sunulması ile yol haritası çizilmiş olup kamuya bilgisini sunmuştur. Stratejik hedefleri doğrultusunda, 2021 yılı için risk fırsatlarına CDP ve GRI raporlaması kapsamında yer vermiştir. 2022 yılı için de yine sürdürülebilirlik risk ve fırsat çalışmaları yapılmıştır.

4. SÜRDÜRÜLEBİLİRLİK İLKELERİ UYUM BEYANI (DEVAMI)

Şirketin mevcutta Çevresel, Sosyal ve Yönetişimsel konularını kapsayan bir Sürdürülebilirlik Politikası, 15.12.2021 tarihli 2021/40 nolu Yönetim Kurulu kararı ile kabul edilerek onaylandığı tarihte yürürlüğe girmiş, web sitesinde yayınlanmıştır. Bu kapsamdaki hedefleri, İnsan Kaynakları Politikası, Kalite Politikası, Bilgi Güvenliği Politikası, Çevre-İş Sağlığı Güvenliği Politikası, Kişisel Veri Saklama ve İmha Politikası, Enerji Politikası ve Sertifikası, Çocuk İşçiliği Önleme Politikası gibi yazılı ve kamuya açıklanmış dokümanları bulunup BM Kalkınma Amaçları'na uyum için gerçekleştirdikleri uygulamaları ve mevzuatsal gerekliliklerin getirdiği yönetmelikleri de yürürlüğe koymuştur.

A2. UYGULAMA/İZLEME

Üst yönetimden başlayarak, her departmanın iş yapış anlayışında yer alan çevresel, sosyal ve kurumsal yönetim konularındaki Şirketin kilit performans hedefleri belirlemek, strateji geliştirmek, finansal ve organizasyonel planlama yapmak, belirlenen hedefler doğrultusunda performansı takip etmek ve denetlemek, iklim değişikliğine uyum ve su yönetimi konularına değinerek risk ve fırsatları değerlendirmek ile ilgili görev ve sorumlulukları düzenlemek amacıyla sürdürülebilirlik komitesi oluşturmuştur. Bu komite aynı zamanda, Sermaye Piyasası Kurulu Sürdürülebilirlik İlkelerinin Şirket içerisinde uygulanıp uygulanmadığını, uygulanmıyor ise, bunların gerekçesini ve bu ilkelere tam olarak uymama dolayısıyla karşılaşılabilecek olası çatışmaların tespit edilmesini sağlamaktadır.

İlgili komite, Komite Başkanı önderliğinde yılda en az 2 kez toplanıp tutulan tutanaklarla öneri, tespit ve kararlarını Yönetim Kuruluna planlanan toplantılarla düzenli aralıklarla raporlar. Kendi yetki ve sorumlulukları dahilinde hareket eden sürdürülebilirlik komitesi, nihai kararların uygulanmasının sorumluluğu noktasında Yönetim Kuruluna bağlıdır. Gerçekleştirilen faaliyetlerini, yıllık olarak finansal raporların bildirim süresi içinde ve genel kurul toplantı tarihinden en az 3 hafta önce raporlamaktadır.

SÜRDÜRÜLEBİLİRLİK KOMİTESİ	
Ünvanı	Adı ve Soyadı
Genel Müdür	Nuri ÖZDEMİREL
Genel Müdür Yardımcısı (İşletmeler)	Şükrü ÜNAL
Genel Müdür Yardımcısı (Teknik)	İ. İrfan AYHAN
Genel Müdür Yardımcısı (Mali)	M.Fikret PAMUK
Proje ve Mühendislik Müdürü	M. Halil ÖZTÜRK
Çelikhane Müdürü	Metin YILDIZ
Haddehane Müdürü	Yasin YEŞİL
Denge Çubuğu Ve Özel İmalatlar Müdürü	M. Gökhan KELEBEK
Isıl İşlem İşletme Müdürü	İlyas NUMANOĞLU
Muhasebe Müdürü	Nermin SÖZER
Finans Müdürü	Aslıhan ÖZGÜR
Dış Ticaret Müdürü	Zülal FIRÇACI
Pazarlama Müdürü	S. Ceyhun BAYAZIT
İç Satınalma Müdürü	M. Harun YEŞİLYURT
Bilgi İşlem Müdürü	Nazım YANILMAZ
Kalite Müdürü	İbrahim H. GÖKÇE
AR-GE Müdürü	Caner GÜNEY
Elektrik Bakım Onarım Müdürü	Şafak PEHLİVAN
Mekanik Bakım Onarım Müdürü	S. Tevfik KOÇDEMİR
İnsan Kaynakları Müdürü	İbrahim UYANIK

4. SÜRDÜRÜLEBİLİRLİK İLKELERİ UYUM BEYANI (DEVAMI)

Çemtaş'ın sürdürülebilir kılınması adına, her biri yönetim seviyesinde çalışan personel olmak üzere 18 üyesi ve 1 Komite Başkanı (Genel Müdür) bulunan Sürdürülebilirlik Komitesi (SK) ve tespit edilen odak noktalara yönelik 7 adet alt çalışma grubu oluşturmuştur. Çalışma grupları ve görevleri aşağıda sunulmuştur:

- Sürdürülebilirlik Riskleri Çalışma Grubu : İklim Değişikliği ve Su Güvenliği Risklerinin CDP (Carbon Disclosure Project) beklentilerine göre düzenlenmesi ve yönetilmesi / Risk ve fırsatların SK'ya sunulması / Güncel sürdürülebilirlik - pazar risklerinin belirlenmesi / GRI Standards çerçevesinde yapılacak sürdürülebilirlik raporlaması kapsamında ekonomik standartlarının raporlanması
- Paydaş İlişkileri Çalışma Grubu : Tedarikçi ve müşteri beklentisi / Sürdürülebilirlik iletişimi ve pazarlaması / GRI Standards çerçevesinde yapılacak sürdürülebilirlik raporlamasının yönetilmesi / Paydaş analizi ve paydaş iletişimi yönetimi / Sürdürülebilir hammadde & malzeme alımları
- Çevresel Sürdürülebilirlik Çalışma Grubu : Karbon Ayak izi Hesaplamaları ve ISO 14064-1 Uygunluğu / GRI Standards çerçevesinde yapılacak sürdürülebilirlik raporlaması kapsamında çevresel standartlarının raporlanması / Ürünlerin ve Şirket operasyonlarının çevresel etkilerinin değerlendirmesi / GHG Protokol çerçevesinde Kapsam 3 başlığında, ISO 14064-1 çerçevesinde Kategori 3 başlığı altında değerlendirilen emisyon kaynakları kapsamında tedarik ve sevkiyat noktasında çıkan emisyonların azaltılması
- Sosyal Uygunluk Çalışma Grubu : Code of Conduct (Etik Kurallar) / İnsan hakları / Çalışan hakları / Yerel çevre / Sedex-Sosyal uygunluk sertifikaları / GRI Standards çerçevesinde yapılacak sürdürülebilirlik raporlaması kapsamında sosyal standartlarının raporlanması
- İnovatif Malzemeler : Sürdürülebilir malzeme çalışmaları ve çevresel etkileri / Ürün yaşam döngüsü (LCA) çalışmalarının yapılması / Pazardaki gelişmelerin takip edilmesi
- Teknoloji - Dijital : Dijitalleşme projeleri / Su geri kazanımı ve yenilenebilir enerji projeleri / Enerji verimliliği projeleri / GRI Raporlamasında Teknoloji-Dijitalleşme konularında firma bünyesindeki projelerin raporlanması
- Sürdürülebilir Üretim : Sürdürülebilir hammadde tanımlaması / Pazar araştırması / Ürün yaşam döngüsü (LCA) çalışması

Uyguladığı sürdürülebilirlik temelli politikaları ile Şirket; üretim ve operasyonel faaliyetlerinin çevresel, toplumsal ve ekonomik büyümesi üzerindeki olumsuz etkilerinin bertaraf edilmesi ve olumlu sonuçlarının üst düzeye çıkarılmasına yönelik temel ilkeleri belirlemeyi amaçlamıştır. Bu bağlamda, Şirketin belirlediği hedefler çizelgesi dahilinde 2022 yılı için kalite yönetimi, strateji yönetimi, ekonomik ve sosyal kaynakların yönetimi, müşteri memnuniyeti, İSG yönetimi, atık yönetimi, iklim değişikliği ve su güvenliği, su tüketimi ve enerji yönetimi konularında hedefler konulmuş olup uygulama/eylem planları yapılmıştır.

Çemtaş, sürdürülebilirliğe dair yönetim yapılanması öncesinde gerçekleştirdiği kilit performans göstergesi (KPG) çalışmalarını Sürdürülebilirlik Komitesi altında, değerlendirme çerçevesini genişleterek ve izleme prosedürünü daha geniş bir tabana yayarak sürdürecektir. Sürdürülebilirliğin 3 ayağı da Çemtaş için önem arz etmekte olup; çevresel, sosyal ve ekonomik anlamda geçmişten günümüze başarı ile yürütülen ve takip edilen kilit performans metrikleri şu şekilde örneklendirilebilir: İş kazaları ve ramak kala arşiv kaydı ile beraber tespit edilen risklere yönelik iyileştirme çalışmaları, -Proses verimliliği periyodik takip ve değerlendirmeler, verimlilik optimizasyon çalışmaları, -Periyodik müşteri memnuniyet değerlendirmeleri ve şikayetleri minimize etmek adına hızlı aksiyona yer verecek iş planlarının çıkarılması, -Ürün kalitesini maksimize etmek adına iş planlarının çıkarılması ve yıl içerisinde takibinin yapılması, periyodik raporlar tutularak hedefe yönelik iyileştirmeler yapılması.

4. SÜRDÜRÜLEBİLİRLİK İLKELERİ UYUM BEYANI (DEVAMI)

2022 yılı için ÇSY Kilit Performans Göstergeleri (KPG) mevcut olup yıl içinde aylar bazında yüzdelik oranda ulaşmayı hedeflediği sayılar, geçmiş yıllara yönelik karşılanma durumu verilmiştir. 2023 yılı için de aynı anlayış içinde, teyit edilebilir nitelikte ve sürdürülebilir olma kararlılığıyla, ulusal ve uluslararası sektör karşılaştırmalarını katıp bu hedeflerini belirlemiştir.

2022 yılı için sürdürülebilirlik stratejisi doğrultusunda belirlenen hedefler			
		Hedef (%)	Fiili (%)
Kalite Yönetimi	Maliyet oranı	2,25	2,03
Strateji Yönetimi	Hedeflerin gerçekleşme oranı	70	75,35
İSG Yönetimi	Kaza sıklık oranı-İSG	85	65,8
	Kaza sıklık oranı-Çevre	0	0
	Uygunsuzluk sayısı-İSG	0	81
	Uygunsuzluk sayısı-Çevre	0	1
	Öneri sayısı-Çevre	12	20
	Ramak kala-Çevre ve İSG	12	0
Ekonomik ve Sosyal Kaynakların Yönetimi	İş gücü yitim oranı	3,5	4,74
	Eğitim (saat/adam)	30	40,25
Müşteri Memnuniyeti ve İletişim	İç Piyasa, Toplam haklı şikayet sayısı-otomotiv (adet)	0,5	0,42
	İç Piyasa, Toplam haklı şikayet sayısı-diğer (adet)	0,5	0,58
	Dış Piyasa, Toplam haklı şikayet sayısı (adet)	1	0
	İade miktarı-otomotiv (ppm)	0	0,03
Su tüketimi (m ³)		192.000	275.333
Enerji Yönetimi	Yenilenebilir enerji tüketiminin toplam enerji tüketimine oranı	1	0
Atık Yönetimi	Kontamine Atık, Tehlikeli (kg)	3000	10.350
	Atık Yağlar, Tehlikeli (kg)	3000	12.050
	Ambalaj atığı (kg)	30.000	58.650

Çevresel ve sosyal etkilerinin sürdürülebilirliğini takip edebilmek amacıyla 25.01.2022 tarihinde güncellenen çevre ve iş güvenliği performans tablosu ile yukarıda bahsedilen konularla beraber emisyonların izlenmesi ve Çevre Etki Değerlendirme (ÇED) raporları dahilinde sorumlu kişi veya kuruluş, ilgili mevzuat ve şartı, konunun etki derecesine göre potansiyel sonucunu izleyebilmektedir.

Belirlediği hedefleri doğrultusunda sürdürülebilirlik performansını iyileştirici inovasyon çalışmaları olup AR-GE İnovasyon Göstergeleri çerçevesinde, başvurdukları patentler, ve faydalı olabilecek ürün modelleri bulunmaktadır. Faydalı model örnekleri arasında boy hizalama tertibatı, bir çentik açma makinesi, kangal açma bükme ve kesme makinesi gibi, patentler arasında yüksek mukavemetli beynitik çelik kalitesi, yüksek mukavemetli ve kırılarak ayrılabilen mikro alaşımlı çelik, 2023 yılı için başvuruda bulunan ısılah ısılah işlemi gerektirmeyen yüksek mekanik özellikli bir çelik ve üretim yöntemi gibi bir patent mevcuttur.

4. SÜRDÜRÜLEBİLİRLİK İLKELERİ UYUM BEYANI (DEVAMI)

No	Patent / Faydalı Model Adı	Başvuru Türü	Başvuru Yılı	Yayın Yılı	Güncel Durum
1	ISLAH ISIL İŞLEMİ GEREKTİRMEYEN YÜKSEK MEKANİK ÖZELLİKLİ BİR ÇELİK VE ÜRETİM YÖNTEMİ [2023/000694]	Patent	2023	-	Türk Patent [TPE] Yurtiçi Patent, Başvuru Yapıldı.
2	YÜKSEK MUKAVEMETLİ VE KIRILARAK AYRILABİLEN MİKRO ALAŞIMLI ÇELİK [TR201713280A]	Patent	2017	-	Türk Patent [TPE] Yurtiçi Patent, Araştırma Aşamasında.
3	YÜKSEK MUKAVEMETLİ BEYNİTİK ÇELİK KALİTESİ [TR201920713A2]	Patent	2019	-	Türk Patent [TPE] Yurtiçi Patent, Araştırma Aşamasında.
4	BOY HİZALAMA TERTİBATI [TR201720528Y]	Faydalı Model	2017	2020	Türk Patent [TPE] Faydalı Model
5	BİR ÇENTİK AÇMA MAKİNESİ [TR201716494Y]	Faydalı Model	2017	2020	Türk Patent [TPE] Faydalı Model
6	KANGAL AÇMA, BÜKME VE KESME MAKİNESİ [TR201801142Y]	Faydalı Model	2018	2020	Türk Patent [TPE] Faydalı Model

ÇEMTAŞ, faydalı model ve patent çalışmalarının sürdürülebilirlik performansına olan katkısını aynı zamanda ekonomik, sosyal ve çevresel olmak üzere 3 ana başlıkta değerlendirmektedir. Aşağıdaki tabloda bu çalışmaların sürdürülebilirliğin 3 temel metriği kapsamındaki ÇEMTAŞ'a olan faydaları özet olarak verilmiştir.

Etkiler		
Ekonomik	Sosyal	Çevresel
Patent: Otomotiv başta olmak üzere farklı sektörlerdeki müşterilere sunulabilecek üstün özellikli çelik ürün grubunda pazar payının arttırılma potansiyeli bulunmaktadır. Faydalı Model: Yeni geliştirilen ekipmanlar ile üretim ve test işlem hızlarının artmasına bağlı olarak üretim verimlilikleri arttırılmaktadır. Ayrıca yeni geliştirilen ürünler için Sinai Mülkiyet Haklarının korunması sağlanmaktadır. <u>Özet</u> - Pazar payının arttırılma potansiyeli, - Proses verimliliğinin arttırılması	Patent: Piyasada bulunan standart ürünlere göre üstün özellikli yeni çelik kalitelerinin geliştirilmesi neticesinde firma prestijinin arttırılması sağlanmaktadır. Faydalı Model: Genellikle insan gücüyle çalışan ekipmanların otomasyonel sistemlerle ikame edilmesi neticesinde iş sağlığı ve güvenliği risklerinin azaltılması sağlanmaktadır. <u>Özet</u> - Firmanın ulusal/uluslararası prestijinin arttırılması, - İş sağlığı ve güvenliği risklerinin azaltılması	Geliştirilen ekipmanların kullanımı ile hata/fire oranlarının azaltılmasına bağlı olarak hurda/atık miktarının düşürülmesi sağlanmaktadır. <u>Özet</u> - Hatalı ürüne bağlı hurda/fire oranlarının azaltılması

4. SÜRDÜRÜLEBİLİRLİK İLKELERİ UYUM BEYANI (DEVAMI)

A3. RAPORLAMA

Elektrik Ark Ocaklı Vasıflı Çelik Üreticisi olan ÇEMTAŞ, hisseleri borsada işlem gören halka açık bir anonim şirkettir. Serbest bölge işletmesi olarak faaliyet gösteren BUSEB Bursa Serbest Bölge Kurucusu ve İşleticisi A.Ş., 120.000.000 Türk Lirası sermaye ve %1,26'lık iştirak payı ile; çimento üreticisi olarak hizmet veren Bursa Çimento Fabrikası A.Ş., 1.500.000.000 Türk Lirası ve %1,69'luk iştirak payı ile ÇEMTAŞ'a bağlı menkul kıymetlerdir.

Sermayesinin %10'un dan fazla hisseye sahip olduğu bilinen ortaklar:

- % 57,73 - Bursa Çimento Fabrikası Anonim Şirketi
- % 42,27 - Diğer Ortaklar

ÇEMTAŞ, sürdürülebilir kalkınmayı sağlamak ve hem yerelde hem globalde örnek bir şirket olarak yol göstericiliğini devam ettirmek için 2015'te Birleşmiş Milletlerin ortaya koyduğu ekonomik, çevresel ve sosyal ilkeleri temel alarak bunlara yönelik sosyal sorumluluk projeleri, teşvik faaliyetleri, bilinç artırıcı çalışmalarda bulunmuştur. Bu doğrultuda desteklediği uygulamalar aşağıda verilmiştir.

BM Kalkınma Amaçları ve ÇEMTAŞ Uygulamaları

SKA 1 : Yoksulluğa son vermek

Mavi yaka çalışanlara yakacak yardımı, doğum-ölüm-evlenme yardımları, öğrenim yardımı, yıllık izin ve bayram harçlığı yardımları nakdi olarak yapılmakta, ramazan erzakı, bayram çikolatası, ayakkabı, yılbaşı paketi aynı olarak verilmektedir. Beyaz yaka personele Kıdemliliği Teşvik etmek amacıyla 5'er yıllık periyotlarla Kıdemliliği Teşvik Primi ödemesi yapılmaktadır. Ayrıca ramazan erzakı, bayram çikolatası, yılbaşı paketi aynı olarak verilmektedir. Şirkette çalışırken vefat eden veya kalıcı olarak iş göremez duruma gelen çalışanların çocuklarını kapsayan Burs Esasları Prosedürü bulunmaktadır.

SKA 3 : Sağlıklı ve kaliteli yaşam güvencesi

Her yıl tüm çalışanlara periyodik sağlık taraması yapılmaktadır. Tarama sonuçlarına göre de ilgili değerlendirmeler yapılarak tedavi gereksinimi olan çalışanlara gerekli yönlendirmeler yapılmaktadır. Tüm çalışanlarına sağlık sigortası ve ferdi kaza sigortası yapılmaktadır.

SKA 4 : Kapsayıcı ve nitelikli eğitim

Herkes için yaşam boyu öğrenim fırsatlarına teşvik sağlamak amacıyla 2022 yılında 43 üniversite öğrencisi ve 23 lise öğrencisine staj imkanı sağlanmıştır. Çalışanlarına mesleki, teknik ve kişisel gelişim sahalarında eğitimler aldırılmaktadır.

SKA 5 : Cinsiyet eşitliğini sağlamak ve tüm kadınlar ile kız çocuklarını güçlendirmek

2015 yılında kadın çalışanlar, Şirket kapsamı dışında çalışanların %8 ini oluştururken bugün bu oran % 15'tir.

Şirket, cinsiyet eşitliğinin sağlanmasının zorlayıcı bir kulvar olduğu sektörlerden biri olan metal ana sanayi sektöründe faaliyet göstermektedir. Yüksek eforu sayesinde, bünyesinde istihdam ettiği beyaz yaka kadın çalışanların oranı 2015 senesinde %8 iken günümüz itibarıyla bu oran %15'e ulaşmıştır. Ayrıca, UN Global Compact üyesi olan Şirket, bu kapsamda toplumsal cinsiyet eşitliğini sağlamaya özen göstereceğine dair taahhütte bulunmuştur.

4. SÜRDÜRÜLEBİLİRLİK İLKELERİ UYUM BEYANI (DEVAMI)

SKA 6 : Herkes için erişilebilir, temiz ve atık su hizmetleri ile sürdürülebilir su yönetimi

Tehlikeli atıklar, suyla temasının engellenecek, kanalizasyon ve yağmur suyu hatlarına karışmayacak şekilde depolanmaktadır. Su verimliliği için çalışmalar da yapılmaktadır. Ormanlaştırma faaliyetlerine destek olunmaktadır. Deşarj edilen atık suların içeriğinde mevzuatsal sınır değerlerine tam uyum sağlanmaktadır.

SKA 7 : Herkes için karşılanabilir, güvenilir, sürdürülebilir ve modern enerjiye erişim

Yenilenebilir enerji ile ilgili eğitimler alınmaktadır. Yenilenebilir enerji kaynaklarının kullanımı için araştırmalar yapılmaktadır. Enerji verimliliği çalışmaları yapılmaktadır.

SKA 8 : İnsana yakışır iş ve ekonomik büyüme

UN Global Compact üyeliği ile bu konulara uyum sağlanacağı konusunda taahhütte bulunulmuştur. Şirketin kuruluşundan itibaren, hiçbir şekilde 18 yaş altı çalışan istihdam edilmemiştir. 2022 yılında toplam 37 kişiye istihdam sağlanmış olup bunların 21 kişisi genç (18-25 yaş arası) istihdamıdır.

SKA 9 : Kapsayıcı ve sürdürülebilir sanayileşmeyi desteklemek ve yenilikçi altyapı

Enerji ihtiyacı yoğun bir sektörde üretim yapan Şirket, sanayileşmenin artması sonucu artan sera gazı emisyonlarının ölçülmesi için birim katma değer başına CO2 emisyonunu hesaplamak için çalışmalar başlatılmıştır. 2021 yılında, GHG Protokol kapsamında kurumsal karbon ayak izini hesaplamış ve sonuçlar; %31'i Kapsam-2 emisyonlarından, %28'i Kapsam-1 emisyonlarından gelecek şekilde gelmiştir. 2022 yılı için ise yine kurumsal karbon ayak izi çalışmalar başlamış olup 2023 yılının ikinci yarısında tamamlanması beklenmektedir.

SKA 10 : Eşitsizliklerin ve ayrımcılığın sonlandırılması

Kişilik ve özlük haklarından dolayı bir ayrımcılığa uğradığını veya taciz edildiğini bildiren hiçbir çalışan olmayıp bu ilke doğrultusunda politikaları mevcuttur.

SKA 11 : Sürdürülebilir şehirler ve topluluklar

Şirketin prosesleri sonucu açığa çıkan atıklar ayrıştırılarak toplanmaktadır. Evsel atıklar belediyenin düzenli depolama sahasına gönderilmektedir. Dış Ortamda bulunan PM10-Çöken Toz ölçümleri ve bacalardaki tüm parametrelerin ölçümleri yaptırılmaktadır. Acil Durum Eylem Planları hazırlanmakta ve tatbikatlar yapılmaktadır. Çalışanlara konuyla ilgili AFAD'dan ilgili eğitimler aldırılmaktadır. 2022 yılında 42,5 saat Afet Farkındalık Eğitimi, 512 saat Arama Kurtarma Eğitimi alınmıştır.

SKA 13 : İklim değişikliği ve etkileri ile mücadele için eylem planı

Ulusal ve uluslararası gelişmeler yakından takip edilmektedir. Çalışanlara farkındalığı arttırmak için iklim değişikliği ile ilgili eğitimler verilmektedir. 2022 yılında toplam 663 saat çevre ve iklim değişikliği üzerine eğitim alınmıştır. Karbon azaltım çalışmalarını yapmak üzere bir çalışma grubu oluşturulmuştur, bu grup iyileştirmeler adına çalışmalar yapmaktadır. Kurumsal karbon ayak izi hesabı çalışmalarına başlanmıştır. Elde edilecek sonuçlara göre bilimsel tabanlı karbon azaltım hedefleri belirlenmesi planlanmaktadır. Buna ek olarak yeşil enerjiye geçiş kapsamında çatı üstü GES projesi yapılmaktadır.

4. SÜRDÜRÜLEBİLİRLİK İLKELERİ UYUM BEYANI (DEVAMI)

BUSİAD ve Uludağ Üniversitesi iş birliği ile gerçekleştirilen '12. Bursa Yenilikçilik ve Yaratıcılık Sempozyumu ve 5. Yenileşim Ödül Töreni'nde gümüş sponsor olarak yer alan ÇEMTAŞ, sürdürülebilirlik faaliyetlerine destek olmaktadır.

SKA 15 : Karasal yaşam

Ormanlık alanları artırma çalışmalarına destek sağlanmaktadır. Karasal alanlardaki ekosistemi korumak, toprak zemin üzerinde malzeme ve atık depolanmamakta ve işletme içerisindeki yeşil alanlar korunmaktadır.

SKA 17 : Uygulama Araçlarını Güçlendirmek ve Sürdürülebilir Kalkınma

ÇEMTAŞ'ın sahip olduğu UN Global Compact üyeliği kapsamında 4 tema ve 10 adet ilke doğrultusunda sürdürülebilir kalkınma amaçları ilintili çalışmalar yürütülmektedir. Çemtaş, 2021 yılında detaylandığı ve iyileştirdiği paydaş katılım süreçlerini; her yıl çeşitli kanallar üzerinden iç ve dış tüm kilit paydaşları ile diyalogunu sürdürecektir. Bu doğrultuda paydaş beklentilerini ve paydaş iletişim kanallarını sürdürülebilirlik alt odak gruplarında yer alan personel ile etraflıca çalışıp Sürdürülebilirlik Komitesine raporlamıştır. Doğru ve etkili paydaş iletişimi ile, paydaşların sürdürülebilirlik yolculuğuna itici güç olma hedefini başarıyla tamamlama ile paydaşlarını, Çemtaş üzerinde doğrudan ekonomik etkisi bulunan, dolaylı ekonomik etkisi bulunan ve yeni fırsatlar, bilgiler ve yaklaşımlar getirenler olarak gruplandıracağı bir gelecek öngörmektedir. Belirlediği başlıca paydaş grupları ile de diyaloglarını öncelikli konular odağında sürdürmek adına raporlamalar yapmakta, web sitesinde yer alan içerikleri paydaş etkileşimleri doğrultusunda güncellemektedir.

A4. DOĞRULAMA

ÇEMTAŞ, sürdürülebilirlik performansını yönetebilmek adına öncelikle ölçmek ve raporlar oluşturmak için yerel ve ulusda kabul görmüş raporlama standartlarını kullanarak değerlendirmelerini yapmaktadır. Bu bağlamda 2022 yılını kapsayan GRI raporlaması yapmayı planlamaktadır. 2022 yılı için Karbon Saydamlık Projesi'nde (CDP) iklim değişikliğine yönelik bir beyanı neticesinde "A-" skoru bulunmaktadır. Sera gazı emisyonları salımı, çevresel etkileri de göz önünde bulundurulduğunda sürdürülebilir bir Şirket olma yolunda sınırlandırılması gereken, dolayısıyla da öncesinde ölçülmesi gereken bir konudur.

Çevresel denetimler kapsamında, bu emisyonlar ölçülmüş olup, bağımsız üçüncü taraflarca 2021 verileri üzerinden doğrulama alınmış olup, 2022 yılı için yapılacak hesaplamalar kapsamında da doğrulama alınması planlanmaktadır.

2021 yılında hesaplanmış olan karbon ayak izi verileri aşağıdaki gibi olup 2022 yılında da hesaplanması planlanmaktadır :

Kapsam-1 (C02eq)	53.270,96
Kapsam-2 (C02eq)	58.506,14
Kapsam-3 (C02eq)	77.923,31
Toplam (C02eq)	189.700,41

4. SÜRDÜRÜLEBİLİRLİK İLKELERİ UYUM BEYANI (DEVAMI)

ÇEMTAŞ, sürdürülebilirlik temelinde değerlendirdiği konuları kapsamlı olarak ele almakta ve mevcutta geçerli olan ulusal ve uluslararası mevzuatlara uygunluğunu sürdürmektedir. Bu doğrultuda; çevresel ve kurumsal yönetim konularında tarafına açılan bir dava bulunmamakta olup sosyal konularda 2022 yılında yaşanan iş kazası sebebiyle tarafına açılan davada 626.066 TL; işe iade kapsamında 128.684 TL olmak üzere toplamda 754.750 TL'lik tazminat karşılığı ayrılmıştır.

B. ÇEVRESEL İLKELER

Çemtaş, sürdürülebilirlik konularının, uzun vadeli değer yaratmak için karar alma ve iş süreçlerine dahil edilmesi gerektiğine inanmaktadır. "Genel İlkeler Bölümü'nde de belirtildiği gibi bu amaçla, 2021 yılında Genel Müdür'ün başkanlık ettiği, üyeleri tamamen yönetici kadrodan oluşan 19 kişilik Sürdürülebilirlik Komitesi kurulmuştur. Bu komite ile Çemtaş'ın sürdürülebilirlikle ilgili konuları üst yönetim tarafından da ayrı bir başlık olarak ele alınmaya başlanmıştır.

Çemtaş'ın sürdürülebilirlik stratejisi; düşük karbon ekonomisine geçiş, düşük temaslı ekonomiye geçiş, kültürel ve sosyal dönüşüm ana odaklarında toplanacak şekilde yeniden oluşturulmak üzere, konuda uzman şirketlerden danışmanlık hizmetleri alınarak gözden geçirilmektedir. Her bir odak alanında öncelikli risklerin öngörülmesi, güçlü risk yönetimine haiz olma konulu çalışmalar 2021'in ikinci yarısı itibarıyla hız kazanmış olup, danışman firma güvencesi ile sağlıklı ve hızlı adımlarla dönüşüm hedefine doğru sağlam bir temel oluşturulmuştur, bu temelde yol kat edilmeye her geçen gün devam edilmektedir. Çemtaş'ın aksiyonlarının Birleşmiş Milletler'in Sürdürülebilir Kalkınma Amaçlarıyla eşleştirilmesi Çemtaş personeli ile geçmiş dönemlerde sağlanmıştır. Ancak uzman kadro incelemesi altına alınması adına dışarıdan hizmet alınmış, küresel çapta başlatılan bir hareketin çözümüne paydaş olunması hedeflenmiştir. Risk yönetimi ekonomik parametrelere ek olarak, çevresel ve sosyal konuları da içererek hayat boyu bakış açısı ile yürütülecek şekilde gözden geçirilmektedir ve iş bu rapor tarihinde dahil stratejik dönüşüm adına adımlar atılmıştır, atılmaya gün be gün devam edilmektedir. Tedarik zincirinde; müşteri, bayi ve hizmet süreçlerinde oluşabilecek çevresel ve sosyal risklerin olası etkileri çalışılmış, bu risklerin yönetilmesine yönelik Çemtaş bünyesinde oluşturulan odak gruplarında çalıştaylar düzenlenmiştir. İki haftada bir söz konusu odak grupları yeniden bir araya gelerek dönüşüm sürecini ilerletmektedir. Şeffaflık, adillik, sorumluluk ve açıklanabilirlik ilkeleri kapsamında yönetilen iş süreçleri ve elde edilen performans sonuçları taahhüt altına alınacak, raporlanacak şekilde yeni bir izleme ve raporlama süreci oluşturulmuştur. 2022 itibarıyla bu yolda somut sonuçlar, 2022 yılında Çemtaş web sitesinde yayınlanacak olan ilk Sürdürülebilirlik Raporunda yer alacaktır. Raporun oluşturulmasına dair süreç devam etmektedir.

Çevre ile ilgili kanun ve diğer düzenlemelere tam uyum sağlanmaktadır. Şirket 2007 yılından itibaren ISO 14001 sertifikasına sahiptir. 2019 yılında ISO 14001:2015 geçiş süreci tamamlanmıştır. Tabi olunan tüm yasal şartnameler şirketimizce takip altında tutulmakta ve periyodik olarak kontrolü sağlanmaktadır. Çemtaş kontrol mekanizmasının gücü de periyodik olarak gözden geçirilmekte; günümüze dek kontrol mekanizmasında ve uyuma yönelik çevik yaklaşımda herhangi bir aksaklık veya risk tespit edilmemiştir.

Çevresel konularda ürekli iyileştirme vizyonu doğrultusunda, düzenli bir şekilde, sistem ve süreçlerdeki iyileşme alanları analiz edilerek öncelikli iyileştirme alanları tespit edilmektedir. Önceliklendirilen iyileşme alanları projelendirilerek, üretim sisteminin yetkinliği ve rekabet gücü artırılmaktadır.

4. SÜRDÜRÜLEBİLİRLİK İLKELERİ UYUM BEYANI (DEVAMI)

Kapsam 3 emisyonlarının %9'u müşteri, %54'ü tedarikçiden kaynaklanmaktadır. ÇEMTAŞ, küresel karbon emisyonlarına yüksek miktarda sebep olduğu bilinen, ve acilen karbonsuzlaşması adına küresel çapta önlemler alınmaya gayret edilen demir-çelik sektöründe faaliyet göstermektedir. Sektörün karbonsuzlaşmasına itici güç olması adına sınırda karbon düzenlemesi gibi, emisyon ticaret sistemi gibi regülasyonlar ile ürün dolaylı emisyonların maliyetlendirilecek, şirketlerin tedarik zinciri boyu emisyonlarını düşürme hedefleri ile kıyasla yüksek karbonlu ürünler, düşük karbonlu muadilleri karşısında rekabet gücünü yitirecektir.

ÇEMTAŞ'ın operasyonel ve üretim süreçleri haricinde, değer zinciri boyunca da çevresel konuların, etkilerinin ve sebeplerinin yönetimi ve sürdürülebilirlik destekli stratejilerine paydaşları olarak tedarikçi ve müşterilerinin nasıl dahil edildiği de yapılan önceliklendirme anketi ile paydaş değerlendirmeleri toplanmıştır. Çevresel konulardaki risk ve fırsatlar da belirlenebilmektedir.

2007 yılından beri temel alınan ISO 14001 Standardı kapsamında; çevresel etkilerini ölçüp benimsediği sürdürülebilirlik ilkeleri gereğince, komitesi altında bulunan çevresel alt çalışma grubu ile çevre yönetimi alanındaki politika ve uygulamalarını, aksiyonlarını, ISO14064-1 uygunluğuna ve çevre yönetim sistemine göre planlarını yürütmektedir. Çevre ve iklim değişikliği konusuyla ilgili üst düzey yetkili kişiler, ilgili komiteler ve bu komitenin görevleri ile çalışma prensibini kamuya açıklamıştır.

ÇEMTAŞ'ın 2021 yılına ait, GRI Standardı'na uyum içinde çevresel bakış açısıyla yaklaşan bir sürdürülebilirlik raporu vardır. 2022 senesine yönelik bir GRI raporu hazırlama planı da bulunan Şirket, bununla beraber SPK Küresel Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum rapor kapsamına giren bilgilere dair verilerin hazırlanmasında çevresel raporların işlediği karbon ayak izi hesaplamalarında, rapor kapsamı ve koşulları ile ilgili kısıtlarını kamuya açıklamaktadır.

Çevresel göstergeler olarak sera gazı emisyonları ölçülmesi, hava kalitesi, enerji yönetimi, su ve atık su yönetimi, atık yönetimi, biyoçeşitlilik konularındaki verilerini 2022 yılı yayınlayacağı CDP raporlaması ile beyan edecektir. Yine aynı şekilde, ürünlerin ve Şirket operasyonlarının çevresel etkilerinin değerlendirilmesi ve yapılan önceliklendirme analizi sonucu belirlenen öncelikli konular içeriğinde de bulunan çevresel sorunların iş hedeflerine ve stratejilerine entegrasyonu adına 2022 yılına ait CDP beyanı yapılmaktadır. Ayrıca, GHG Protokol çerçevesinde sera gazı emisyon ölçümleri gerçekleştirilmektedir.

Sürdürülebilir tedarik zinciri üretim sektörünün bir parçası olan Şirket için elzem bir konudur ve bu bağlamda Kapsam 3 başlığında, ISO 14064-1 çerçevesinde Kategori 3 başlığı altında değerlendirilen emisyon kaynaklarını azaltmayı hedeflemektedir.

Sürdürülebilirlik performans göstergelerini yakalamak adına belirlediği hedeflere ulaşmak için politikaları aracılığıyla da teyit ettiği üzere eğitime önem vermektedir. Yönetim kademesinden başlayarak her çalışanına tekabül edebilmesi için özellikle çevresel eğitimlere ağırlık vermek yer almaktadır. Toplam karbon ayak izi hesaplamasında %41'ini oluşturan Kapsam 3 emisyon değerlerini azaltmayı hedeflemektedir. 2022 yılında tüm çalışanlarına kişi başına 30 saatlik eğitim hedeflenmiş olup, kişi başına düşen eğitim 40,25 saat olarak sağlanabilmektedir. 2022 yılında gerçekleşen eğitimler arasında, kişi başına 1,41 saat ile Çevre & Sürdürülebilirlik Eğitimi ve genel bir ÇEMTAŞ Çevre Eğitimi bulunmaktadır.

Çevresel hedeflerinin gerçekleştirilmesi amacıyla belirlenen konuların yönetimi hususunda menfaat sahiplerinin koyduğu hedefleri ve stratejileri bulunup, bu planlamalar kapsamında hedeflerin de hayata geçebilmesi adına gerekli insan kaynağı ve maddi kaynak sağlanır.

İklim krizi ile mücadele kapsamında Şirket, çevresel etkilerini azaltmak için kısa ve uzun vadeli hedeflerini belirlemiş olup bu hedeflerini tamamlama durumunu gözlemlemektedir. Araştırma ve geliştirme kapsamında, çevresel, sosyal ve ekonomik boyuttaki inovatif modellemeleri çalışmaktadır.

SPK raporu kapsam yılları içinde yayınlanan 3 adet poster sunumu ve 1 adet makalesi, toplam 4 adet yayını bulunan ÇEMTAŞ, bu yayınlar içeriği boyunca yüksek mekanik özellik sağlayan ve yüksek enerji gerektiren proseslere alternatif yöntemlerle üretilebilen yeni ürünler ile karbon emisyonlarının azaltılması amacıyla çıktılar üretmiştir.

4. SÜRDÜRÜLEBİLİRLİK İLKELERİ UYUM BEYANI (DEVAMI)

2022 yılı için enerji verilerini, elektrik ve doğalgaz kullanımını aylık olarak ölçen ve verimliliğini artırmak adına proje girişimlerini kayıt altında tutarak fayda maliyet analizi yapar. Yıllık enerji verimliliği etüt raporu ile projeleri takibini gerçekleştirir, verimlilik sayesinde yapılan maliyet tasarrufunu hesaplar.

ÇEMTAŞ, gerçekleştirmiş olduğu her bir çevre temelli proje ile tükettiği enerji miktarını azaltmayı; daha verimli kullanmayı amaçlamaktadır. Bu kapsamda çalışmalarını sürdürdüğü projelerin uzun vadeli olmasına ve proje kazanımlarının takibine önem vermektedir.

Projenin İsmi	Projenin Detayları	Projeden Elde Edilen Verimlilik
Enerji Etütleri, Saha Tetkikleri ve Aksiyonlar	Enerji tüketimi bin TEP ve üzeri olan endüstriyel işletmelerin EVD (Enerji Verimliliği Danışmanlık) şirketlerine 4 yılda bir enerji etüdü yaptırma zorunluluğu bulunmaktadır. Uzman bir ekip tarafından farklı deneyimlere sahip EVD şirketlerinin enerji verimliliğini arttırmaya yönelik aksiyonlar, projeler tavsiye edebileceğini ve enerji verimliliğine önemli katkılar sağlayabileceğini benimsemiş olan ÇEMTAŞ 2 yılda bir enerji etüdü yaptırmaktadır. Son iki enerji etüdü 2019 ve 2021 yıllarında yaptırılmıştır. Bu enerji etütlerine ilave olarak Enerji Biriminin kontrolünde ve Enerji Yöneticisinin sorumluluğunda saha tetkikleri yapılmaktadır.	Saha tetkikleri ve 2019 yılındaki enerji etüdü sonucunda belirlenen aksiyonların gerçekleştirilmesi sonucunda 2109,47 tCO ₂ e emisyon salınımı engellenmiştir.
VAP (Verimlilik Arttırıcı Proje) Çalışmaları	Hem kapasitesini hem de enerji verimliliğini arttırmak için son 10 yılda EAO, PO Regülasyon sistemlerini, Sürekli Döküm Makinasını, TAV Fırını reküperatörünü ve brülörlerini yenileyen, Haddehanesini regenerative sürücü ve verimli tipte AC motorlar ile modernize etmektedir.	2021 yılında 1 adet VAP çalışması tamamlandı. Kendi bünyemizde gerçekleştirdiğimiz bu çalışma ile aydınlatmaların tamamı LED aydınlatmalarla değiştirildi ve açma kapama kumandaları daha erişilebilir noktalara taşındı. Bu projenin gerçekleştirilmesi sonucunda yılda yaklaşık 660 bin kWh 283.18 tCO ₂ e emisyon salınımı engellenmiştir.
Sahada Tespit Edilen Basınçlı Hava Kaçakları	Enerji tasarrufu çalışmaları kapsamında, ultrasonik sızıntı dedektörü ile yapılan ölçümlerde; kompresör odasında, basınçlı hava ana dağıtım hatlarında, pnömatik selenoidlerde ve basınçlı hava tabancaları gibi noktalarda kaçak noktaları tespit edilmiştir. Basınçlı hava kaçaklarının önlenmesi için periyodik olarak kontrol ve bakım çalışmaları yapılmaktadır.	Belirlenen 115 noktada kaçaklar giderilerek enerji tasarrufu sağlanmıştır. Yıllık olarak 719.315,42 kWh elektrik ve 2.920.420 TL maddi tasarruf sağlanmıştır.

4. SÜRDÜRÜLEBİLİRLİK İLKELERİ UYUM BEYANI (DEVAMI)

2022 yılına ait enerji verimliliği projeleri bulunan Şirketin, çevresel başlıkta, 2017'den beri 3 adet faydalı model başvurusu, 2019'da 1 adet patent başvurusu ve güncel olarak 2022 yılından sonra yine 1 adet patent başvuru çalışmaları bulunan Şirketin, yenilenebilir enerjiye yönelik de bir projesi de bulunmaktadır. Yenilenebilir enerji olarak güneş enerjisini kullanmak için çatı üstü güneş enerjisi sistemi kurulması projelendirilmiştir. 2023 yılında kullanıma alınması planlanan bu yenilenebilir enerji santrali için çalışmalar yapılmaya başlanmıştır ve bu çatı üstü Güneş Enerjisi Santral (GES) için 2MW'lık bir güç kapasitesi öngörülmektedir.

Çevresel etkilerin fazla olduğu, özellikle enerji ve atık konularının 2021 GRI raporu kapsamında kamuya açık olarak paylaşılan ÇEMTAŞ, 2022 yılı için göstergelerinde artış veya azalış olma durumu çevre performans takip tablosu aracılığıyla izlemeyi hedeflemektedir. Takip periyodu enerji tüketimi, emisyonların izlenmesi, atık yönetimi gibi konularda değişkenlik gösterip aylık takip ile 5 yıllık takip arasında değişkenlik göstermektedir. Ölçüm raporları, analizler, faturalar, atık beyan formları, ÇED raporları, yıllık değerlendirme raporları, faaliyet planı, ekipman bakım planı gibi ilgili kayıtlarla çevresel etkiye ait verilerdeki değişkenlik izlenebilir.

UN Global Compact ve AR-GE Merkezleri İletişim ve İş Birliği Platformu (ARGEMİP)'na üyeliği bulunan ÇEMTAŞ, çevresel politikalarını oluştururken bağlı bulunduğu; yerel ve küresel çapta kabul görmüş derneklerin desteğini alarak ilerlemekte olup iş birliklerini 2021 sürdürülebilirlik raporuyla kamuya açıklamıştır. Şirket, 14.01.2022 tarihi itibarıyla yeni üyelik taahhütlerinde bulunmaya karar vermiştir. Bu katılım kararları alınan yeni üyelikler arasında European Steel Association EUROFER (Avrupa Çelik Birliği), ve Dünya Enerji Konseyi -TÜRK Milli Komitesi gibi iklim değişikliği ve çevresel konular ilintili dernekler bulunmaktadır.

Toplam enerji tüketimini ölçmekte ve takibini sağlamaktadır. 2021 ve 2022 yılına ait doğalgaz ve elektrik tüketim verileri de güncel olarak bulunmakta olup GRI raporunda yayınlanmıştır. 2022 yılına ait Kapsam 1 ve Kapsam 2 olarak sınıflandırılan verilerin de ölçülmesi planlanmış olup akabinde kamu ile paylaşılacaktır. 2021 yılına ait enerji etüdü raporunda da belirtildiği gibi enerji verilerin değişkenliği gözlemlenmektedir.

2022 yılı için, kullanma suyunun toplandığında elde edilen hacim verileri aylık periyotlarda tutulmuştur. 1. Kalite ve 2. Kalite olarak kategorilere ayrılan su kullanımları, ilgili sınıfları bazında da toplam hacim olarak sunulmuştur. 2022 yılında 1. Kategoride toplam 128699 m³, 2. Kategoride toplam 16476 m³ su kullanılmıştır. 1. Kategori su için en yüksek kullanım 12919 m³ ile , 2. Kategori su için en yüksek kullanım 2715 m³ ile Haziran ayları olmuştur.

Atık su yönetimi prosedürü aracılığıyla deşarj edilen atık suda mevzuat sınır değerlerine tam uyum sağlanmakta ve suyun verimli kullanılması ile mümkünse geri kazanımı için çalışmalar yapılmaktadır.

C. SOSYAL İLKELER

ÇEMTAŞ, sorumlu ve sürdürülebilir üretim anlayışı kapsamında insan haklarına tamamen saygılı çağdaş bir iş ortamı oluşturmayı ve bu bilinci tüm paydaşlarına aktarmayı hedeflemektedir. Çalışanlarına, çalışan ve insan haklarının ön planda tutulduğu, adil ve eşit bir iş yeri sunmayı amaç edinmiştir. Bununla birlikte Şirket özelinde, İnsan Hakları Evrensel Beyannamesi, OECD'nin çok uluslu Şirketlere yönelik ilkeleri, Birleşmiş Milletler Küresel İlkeler Sözleşmesi, Birleşmiş Milletler İş ve İnsan Hakları İlkeleri ve Uluslararası Çalışma Örgütü (ILO) Sözleşmeleri'ni esas alan insan ve çalışan hakları politikası uygulanmaktadır.

4. SÜRDÜRÜLEBİLİRLİK İLKELERİ UYUM BEYANI (DEVAMI)

ÇEMTAŞ, insan haklarına saygı duyar ve her türlü ihlal durumunu durdurmak için çalışmaktadır. Şirket, ücretlendirme politikaları, kişisel ve mesleki gelişim, işe alım süreçleri gibi insan kaynakları uygulamalarında eşitlikçi bir yaklaşım sergilemektedir. Bununla birlikte ÇEMTAŞ, cinsiyet, ırk, etnik köken, cinsel yönelim, yaş, hamilelik, medeni durum, sendika üyeliği, siyasi görüş ve benzeri nedenlerle ayrımcılık yapmaktan kaçınarak çalışanları arasında eşitliği teşvik etmektedir. Şirket, çalışanlarına yönelik davranışlarında işe en uygun kişiyi işe alma ilkesini temel alarak karar vermekte ve çalışan değerlendirmelerini performans, deneyim ve nitelik standartlarını kullanarak şeffaf bir şekilde gerçekleştirmektedir. Şirket internet sitesinde insan ve çalışan haklarına ilişkin politikalar yayınlanmaktadır.

ÇEMTAŞ, fırsat eşitliğini sağlamak için başta kadınlar, kız çocukları ve engelliler olmak üzere tüm marjinal grupların ekonomik ve sosyal hayata dahil edilmesini desteklemektedir. Kadınların güçlendirilmesini ve kurumsal hayata aktif katılımını teşvik ederek kadın çalışan oranını artırmayı ve toplumsal cinsiyet eşitliği konusunda farkındalık yaratmayı amaçlamaktadır. Şirket bu tutumuna Sürdürülebilirlik Politikası ve 2022 yılında yayınlamış olduğu Sürdürülebilirlik Raporu'nda yer vermiştir.

Şirket, çocukların gelişmeleri, okula gitmeleri, mesleki eğitim almaları veya onaylı eğitim programlarına katılmaları için çocuk işçi çalıştırmayı onaylamamakta ve çocuk işçiliğini önleme prosedürüne uygun olarak hareket etmeyi taahhüt etmektedir. Buna ek olarak ÇEMTAŞ, organizasyonel yapısının gereğince ayrımcılık, eşitsizlik veya zorla çalıştırma gibi insan haklarının ihlaline neden olabilecek durumlara müsamaha göstermemektedir.

ÇEMTAŞ, şikâyet ve anlaşmazlıkların çözüm prosedürlerine karar vermekte ve çalışanların endişelerini gidermek için sistemler oluşturmaktadır. Çalışan memnuniyetini güvence altına almak için izlenen prosedürleri sıklıkla çalışanlarına açıklamaktadır. Çalışan eğitim programları, eğitim protokolüne uygun olarak seçilerek organize edilmekte ve eğitim değerlendirme raporu kamuya açıklanmaktadır. Bununla birlikte Şirket çalışan memnuniyetini arttırmak ve çalışan birlikteliğini sağlamak adına 2022 Eylül ayında ÇEMTAŞ Aile Pikniği organizasyonu düzenlemiştir.

Şirket bünyesinde mavi yakalı çalışanlar için nakdi yardımlar arasında yakacak yardımı, doğum-ölüm yardımı, evlilik yardımı, eğitim yardımı, yıllık izin ve bayram harçlığı ; aynı yardımlar arasında ramazan erzağı, bayram çikolatası, ayakkabı ve yılbaşı paketine yer vermektedir. Ek olarak ÇEMTAŞ, yapmış olduğu öneriler ile Şirket'in gelişimine katkıda bulunan çalışanlarına Öneri Ödülleri vermiştir. Ayrıca Şirket tarafından beyaz yakalı çalışanlara kıdem teşviki amacıyla 5 yıllık Kıdem Teşvik Primi verilmektedir.

ÇEMTAŞ'ta en üst yönetimden başlayarak tüm çalışanlar, çevreye ve iş güvenliğine yönelik olası tehlikeleri en aza indirmek için gerekli önlemleri almaktadır. Çevre ve iş güvenliği konuları değerlendirilmekte ve önem arz edenler için çalışmalar başlatılmaktadır. Şirket, çevre ve iş yeri güvenliği ile ilgili tüm yasa ve diğer düzenlemelere uymayı taahhüt etmektedir. ÇEMTAŞ'ın ISO 45001 Çalışan Sağlığı ve Güvenliği Yönetim Sistemini kullandığı belgelenmiş ve bununla birlikte Sağlık Birimi Prosedürü, Çevre ve İş Güvenliği Prosedürü, İş Sağlığı ve Güvenliği Politikası mevcuttur. Şirket, tedarikçilerini ve alt yüklenicilerini iş yeri güvenliğine ve çevreye öncelik veren etik işler yürütmeye teşvik etmektedir. Şirket tarafından çalışanlarının, taşeronlarının, ziyaretçilerinin ve diğer tüm ilgili tarafların sağlık ve güvenliklerini korumak için gerekli adımlar atılmaktadır. Bu bağlamda, Intenseye programı ile İSG uygunsuzlukları kameralardan anlık olarak izlenerek aksiyonlar alınmaktadır. ÇEMTAŞ, düzenli olarak İSG verilerin kaydını tutmaktadır ve bunu kamuya paylaşmaktadır.

4. SÜRDÜRÜLEBİLİRLİK İLKELERİ UYUM BEYANI (DEVAMI)

Aşağıdaki tabloda Şirket'in 2022 verileri verilmiştir:

2022 Yılı İş Kazaları Analizi

Kaza Sayısı	70
Toplam Kayıp İş Günü	1.934
Toplam Kayıp İş Saati	14.505
Kaza Sıklık Oranı	66,40
Kaza Ağırlık Oranı	1,83

Yeni yatırımlar yapılırken çevre ve işyeri güvenliği konuları dikkate alınmaktadır. Şirket, çalışanlarının ve taşeronlarının çevre ve iş güvenliği konularındaki anlayışlarını artırmak için sürekli eğitimler verilmektedir. Bu kapsamda 2022 yılında ÇEMTAŞ çalışanlarına 9.984 saat İSG eğitimi verilmiştir.

Çevre ve iş yeri güvenliği ile ilgili araştırmaları takip ederek, performansın sürekli iyileştirilmesi için gerekli görevleri yerine getirmeyi taahhüt etmektedir. ÇEMTAŞ'ta beyaz yakalı pozisyonlarda çalışanlar sağlık sigortası ve ferdi kaza sigortasından yararlanabilmektedir. Mavi yakalı çalışanlara ayrıca tamamlayıcı sağlık sigortası ve ferdi kaza sigortası yapılmaktadır.

ÇEMTAŞ'ın kişisel verilerin güvenliği ve korunmasına yönelik politikaları mevcuttur. Şirket'in web sitesinde güvenlik kameraları, kişisel veri envanteri, kişisel veri saklama ve imha politikası ve kişisel verilerin işlenmesine ilişkin aydınlatma metnine yer verilmektedir.

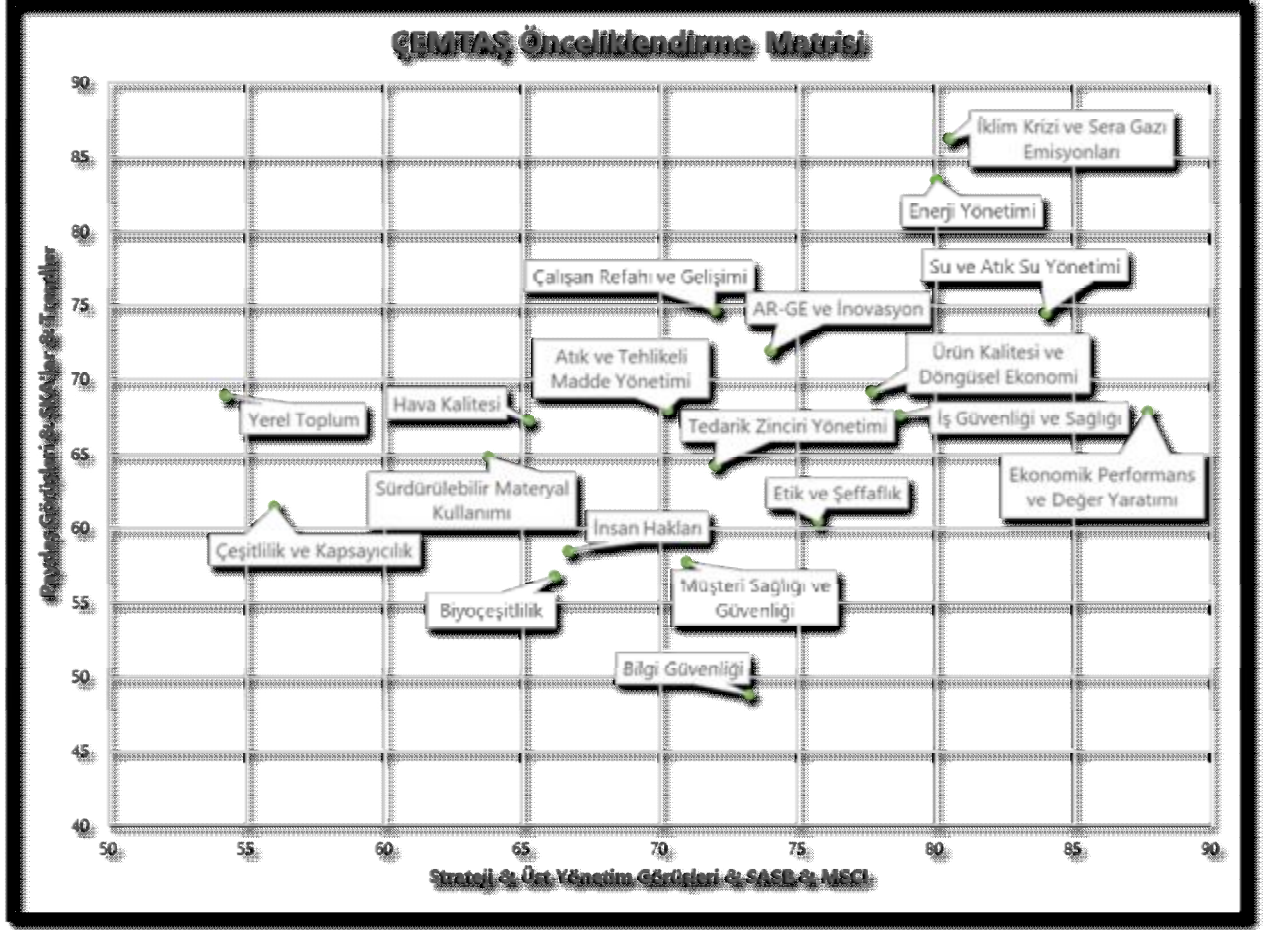
ÇEMTAŞ, Şirketin kurumsal değerini yükseltmek ve hissedarlarına finansal fayda sağlamak amacıyla tüm yönetici ve çalışanların uymakla yükümlü olduğu "Etik Kurallar" oluşturmuştur. Şirket, Yöneticiler ve Yönetim Kurulu dahil tüm çalışanların etik standartlara uymasını beklemektedir. Bu düzenlemelerin amacı, şirket çalışanlarını eylem ve tutumlarının tüm organizasyonu nasıl etkilediği konusunda eğitmektir. Bu sayede Şirket ile ilgili her türlü karar ve iş yönetim süreçlerinde, nihai hedeflerin oluşturulmasında ve pay sahipleri ilişkilerinin yönetilmesinde açık, doğru ve güvenilir iletişim için gerekli ortamın oluşturulması sağlanmaktadır. Şirket web sitesinde Etik Kurallarını kamuya açık şekilde paylaşmıştır.

ÇEMTAŞ, sürdürülebilirlik ile ilgili tüm faaliyetlerinde anketler yaparak öncelikler belirlemekte ve bu öncelikleri paydaşlarına iletmektedir. Bu doğrultuda 2022 yılında, iç ve dış tüm önemli paydaşların görüşlerinin alınması için anket araştırması yapılmış ve önceliklendirme analizi yapılmıştır. ÇEMTAŞ, hedeflerini oluşturmak için bu stratejik önceliklere ve önceliklendirme analizlerinde öne çıkan konulara odaklanmaktadır. 2021 yılında yapılmış olan anket çalışması 2022 yılında yayınlanmış olan ve GRI Standardına uygun olarak yazılmış 2021 Sürdürülebilirlik Raporu'nda verilmiştir.

Şirket senelik olarak yapmayı planladığı anketlere devam etmiş olup 2022 yılında da tüm paydaşlarının katılım gösterdiği anketin çıktılarını elde etmiştir. ÇEMTAŞ, 2022 yılında gerçekleştirdiği anketi iç ve dış paydaşlarla sınırlamamış; buna ek olarak Sürdürülebilir Kalkınma Hedefleri ile katkı sağlayabileceği konuları öne çıkarmak için bu hedefleri dikkate alarak ilerlemiştir. Şirket, paydaş anketinin analizinde aynı zamanda üst yönetim görüşlerini ve amaçlarına yönelik stratejiyi de önceliklendirme metrikleri arasına katmıştır. Son olarak şirket, SASB ve MSCI önceliklendirme haritalamalarındaki sektörü özelinde olan metrikleri ve ÇEMTAŞ'a finansal dış etkileri bulunan konuları da analizine dahil etmiştir.

4. SÜRDÜRÜLEBİLİRLİK İLKELERİ UYUM BEYANI (DEVAMI)

Bu doğrultuda oluşturulan 2022 yılındaki önceliklendirme analizinin sonuçları aşağıdaki grafikte verilmiştir:



CEMTAS, önceliklendirme analizinin sonucunda çıkan sonuçları çok yüksek öncelikli, yüksek öncelikli ve öncelikli konular olmak üzere 3 farklı grupta kategorize etmiştir. Bu kategorizasyon sonucunda şirketin 8 çok yüksek öncelikli, 6 yüksek öncelikli ve 5 öncelikli konusu bulunmaktadır.

4. SÜRDÜRÜLEBİLİRLİK İLKELERİ UYUM BEYANI (DEVAMI)

ÇEMTAŞ Öncelikli Konu Sıralaması

Çok Yüksek Öncelikli Konular	İklim Krizi ve Sera Gazı Emisyonları
	Enerji Yönetimi
	Su ve Atık Su Yönetimi
	Ekonomik Performans ve Değer Yaratımı
	Ürün Kalitesi ve Döngüsel Ekonomi
	Çalışan Refahı ve Gelişimi
	İş Güvenliği ve Sağlığı
	AR-GE ve İnovasyon
Yüksek Öncelikli Konular	Atık ve Tehlikeli Madde Yönetimi
	Tedarik Zinciri Yönetimi
	Etik ve Şeffaflık
	Hava Kalitesi
	Müşteri Sağlığı ve Güvenliği
	Sürdürülebilir Materyal Kullanımı
Öncelikli Konular	İnsan Hakları
	Yerel Toplum
	Biyoçeşitlilik
	Bilgi Güvenliği
	Çeşitlilik ve Kapsayıcılık

ÇEMTAŞ, faaliyetlerinden kaynaklı etkilediği veya etkileyebileceği ve kendisini etkileyen her türlü kişi, kuruluş ve topluluğu paydaşı olarak tanımlamaktadır. Şirket, paydaş ilişkilerinde etkili iletişim prensibiyle hareket etmekte ve tüm faaliyetleriyle ilgili paydaşlarının fikirlerini almaktadır. ÇEMTAŞ, bu kapsamda paydaşlarını sınıflandırmakta, iletişim yöntemleri ve sıklığını belirlemektedir.

4. SÜRDÜRÜLEBİLİRLİK İLKELERİ UYUM BEYANI (DEVAMI)

Aşağıdaki tabloda Şirket'in paydaş grupları ve iletişim yöntemleri verilmiştir.

İlgili taraf	İletişim Yöntemleri	İletişim Sıklığı
Çalışan	- Eğitim - Birebir görüşmeler - Toplantılar - Direkt iletişim (Sosyal etkinlikler, e-mail veya telefon ile görüşmeler, anketler) - Yazılı iletişim (Bülten, poster, web sitesi) - Sosyal medya - Toplu iş sözleşmesi - İSG iç denetimleri	Düzenli
Üst Yönetim	- Haftalık/aylık düzenli toplantılar - Düzenli raporlama - Sürdürülebilirlik çalışmaları ve raporlaması - Yazılı iletişim: haber bültenleri, posterler, özetler, e-posta - İç denetim prosedürleri ve sonuçları - Çalışan anketleri - İş sözleşmeleri	Düzenli
Yönetim Kurulu	- Yönetim Kurulu toplantısı - Finansal raporlar - Hissedarlar toplantısı - Genel Kurul Toplantıları - Yatırımcı Sunumları - Dijital medya araçları - Faaliyet Raporu - Sürdürülebilirlik çalışmaları ve raporlaması	Belirli Aralıklarla
Müşteri	- Müşteri denetim ve ziyaretleri - Dijital medya araçları - Sürdürülebilirlik raporları - Ulusal ve uluslararası sempozyum, kongre, fuarlar - Bültenler - Müşteri memnuniyet anketi	Düzenli ve Periyodik
Tedarikçi/Taşeron	- Tedarikçi değerlendirme anketleri - Ziyaret ve denetimler - Sosyal medya araçları - Sürdürülebilirlik raporlaması - Bültenler - E-mail ile telefon ile görüşmeler	Düzenli ve Periyodik
Düzenleyici Kurum	- Sektör toplantıları - Denetimler - Raporlama - Yerel Basın - Yerel Kalkınma Projeleri - Sürdürülebilirlik raporlaması	Düzenli

4. SÜRDÜRÜLEBİLİRLİK İLKELERİ UYUM BEYANI (DEVAMI)

İlgili taraf	İletişim Yöntemleri	İletişim Sıklığı
Dernekler	▫ Eğitimler ▫ Seminerler ▫ Toplantılar ▫ Ortak projeler ▫ Sürdürülebilirlik raporlaması ve kurumsal raporlamalar ▫ Bültenler, anketler ▫ Sosyal medya araçları	Periyodik
Rakip	▫ Sosyal medya araçları ▫ Sürdürülebilirlik raporlaması	Belirli Aralıklarla
Danışman	▫ Tesis ziyaretleri ▫ Birebir görüşmeler ▫ Toplantılar ▫ Eğitimler	Düzenli ve Periyodik

ÇEMTAŞ, hem müşteri memnuniyetini hem de müşteri iletişiminin devamlılığını sürdürmek için müşteri memnuniyeti ve iletişim prosedürünü tüm bünyesinde uygulamaktadır. Müşteri hizmetleri, satış öncesi ve sonrası teknik destek, müşterilerin doğru malzemeyi doğru yerde kullanma hedefiyle ilgili konular ÇEMTAŞ'ın ilgili prosedüründe yer almaktadır. Bununla birlikte, ziyaretler ile müşteri memnuniyeti ve iletişimi artırılmaya çalışılmaktadır. Ziyaretlerden sonra toplantı tutanakları yazılmakta ve toplantı tutanakları genel müdür, genel müdür yardımcıları ve kalite departmanına gönderilmektedir.

ÇEMTAŞ'ın finansal raporlamaları UFRS'ye (Uluslararası Finansal Raporlama Standartları) uygun olarak yapılmaktadır. Periyodik mali tablolar, dipnotlar, faaliyet raporu ve bağımsız denetim raporlarının yanı sıra Şirket 2022 yılında, Küresel Raporlama Girişimi (GRI) standardına uyumlu olan 2021 Sürdürülebilirlik Raporunu web sitesinde yayınlamıştır. Buna ek olarak İklim Değişikliği Karbon Saydamlık Projesi (CDP) kapsamında beyan da yayımlayan ÇEMTAŞ, bunu kamuya kapalı olacak şekilde hazırlarken aldığı skoru "A-", halka açık olarak paylaşmıştır. Şirket, bunların haricindeki çevresel verilerini de kamuya açıklamamasına rağmen zorunluluklar gereğince Çevre, Şehircilik ve İklim Değişikliği Bakanlığı'na raporlamaktadır.

D. KURUMSAL YÖNETİM İLKELERİ

ÇEMTAŞ, kurumsal yönetim stratejisi belirlerken faaliyetlerinden kaynaklı olan çevresel etkileri önemli bir metrik olarak ele alır ve değerlendirir. Bu kapsamda Şirket, senelik olarak değer zincirindeki tüm paydaşların önceliklerini değerlendirmekte ve paydaşlarla gerçekleştirilen önceliklendirme anketi ile çevresel konulara ilişkin risklerini ve fırsatlarını belirlemektedir. Çevresel metriklere dayalı öncelikli olarak planlanan aksiyonların arasında karbon ayak izi ölçümü, yenilenebilir enerji dönüşümü için fizibilite çalışmaları, proseslerin ve ekipmanların enerji verimliliği gözden geçirmeleri yer almaktadır. Şirket bu konularda 2022 yılında detaylı çalışmalar yapmış olmakla birlikte önümüzdeki senelerde performansını önemli ölçüde arttırmayı hedeflemektedir.

4. SÜRDÜRÜLEBİLİRLİK İLKELERİ UYUM BEYANI (DEVAMI)

ÇEMTAŞ, düzenli olarak paydaş anketleri aracılığıyla paydaşlarının fikirlerini toplar, bulguları önceliklendirir, bunları iç ve dış paydaşlarla ayrı ayrı tartışır ve ardından bu konuları belirli strateji ve prosedürlere dahil eder. Kısa vadeli planlar ve hedefler anketteki yüksek öncelikli konular kapsamında belirlenirken, önceliği düşük olan konular ise Şirketin uzun vadeli plan ve hedeflerini oluşturmaktadır.

ÇEMTAŞ Yönetim Kurulu, BM Küresel İlkeler Sözleşmesi'ni imzalamıştır ve 2022 yılından bu yana üyeliğini sürdürmektedir. Şirket, BM Küresel İlkeler Sözleşmesi dışındaki uluslararası kuruluşlara üye olma noktasındaki çalışmalarına devam etmektedir. ÇEMTAŞ'ın dernek üyelikleri arasında ise TÜYİD-Yatırımcı İlişkileri Derneği, TEİD-Türkiye Etik ve İtibar Derneği, ARGEMİP-AR-GE Merkezleri İletişim ve İşbirliği Platformu gibi kuruluşlar yer almaktadır.

Şirket, yatırımcı ilişkilerini kuvvetlendirmek adına hedefler belirlemektedir. ÇEMTAŞ, 2022 yılı için hedeflerinden biri olan Borsa İstanbul Sürdürülebilirlik Endeksi'ne girememiş olsa da önümüzdeki seneler için bu hedefi gerçekleştirmek üzere takviminde tutmaktadır.

ÇEMTAŞ, yolsuzluğa ve rüşvete karşı olduğunu web sitesinde yayınlamış olduğu Sürdürülebilirlik Politikası ve Etik Kurallar prosedüründe ele almaktadır. Şirket, uygun önlemlerin alındığından emin olmak için bir dış denetim hizmeti alarak, vergi dürüstlüğü ilkesine olan bağlılığını göstermektedir. ÇEMTAŞ, çalışmaları doğrultusunda tüm kurumsal yönetim ilkelerine bağlı kalmaya çalışmaktadır.

ÇEMTAŞ, çalışanlarına 2022 yılında çevre ve sürdürülebilirlik konularıyla ilgili çalışan başına 1,41 saat olmak üzere toplam 663 saat eğitim vermiştir. İlgili eğitimlerin kapsamı sürdürülebilir bir yönetim yapısının kurulması ve sürdürülmesi, İSG eğitimleri, Yeşil Mutabakat kapsamındaki mevzuat değişiklikleri, iklim değişikliği risklerinin belirlenmesi, Bilimsel Tabanlı Hedefler Örgütü standartlarına uygun hedefler belirlenmesi ve CDP konularını içermektedir.

Buna ek olarak sosyal sorumluluk kapsamında Şirket, Sürdürülebilirliğin DNA'sı etkinliğinin sponsorluğunu yapmış ve grup şirketleri ile birlikte Koruncuk Vakfı yararına EKER I RUN koşusuna katılım sağlamıştır. 2022 yılında ÇEMTAŞ bünyesindeki kadın çalışanlara Meme Kanseri Farkındalık Ayı kapsamında farkındalık eğitimi sağlanmıştır.

4. SÜRDÜRÜLEBİLİRLİK İLKELERİ UYUM BEYANI (DEVAMI)

SDG Index – Sürdürülebilir Kalkınma Hedeflerine Yönelik Doküman Rehberi

Sürdürülebilir Kalkınma Amacı		Sayfa No
SKA1	Yoksulluğa Son	35
SKA3	Sağlıklı Bireyler	35
SKA4	Nitelikli Eğitim	35
SKA5	Toplumsal Cinsiyet Eşitliği	35
SKA6	Temiz Su ve Sıhhi Koşullar	36
SKA7	Erişilebilir ve Temiz Enerji	36
SKA8	İnsana Yakışır İş ve Ekonomik Büyüme	36
SKA9	Sanayi, Yenilikçilik ve Altyapı	36
SKA10	Eşitsizliklerin Azaltılması	36
SKA11	Sürdürülebilir Şehir ve Yaşam Alanları	36
SKA13	İklim Eylemi	36
SKA15	Karasal Yaşam	37
SKA17	Hedefler için Ortaklıklar	37

SÜRDÜRÜLEBİLİR KALKINMA HEDEFLERİ



Sürdürülebilir Kalkınma Hedefleri

4. SÜRDÜRÜLEBİLİRLİK İLKELERİ UYUM BEYANI (DEVAMI)

SÜRDÜRÜLEBİLİRLİK İLKELERİNE UYUM BEYANI

ÇEMTAŞ Sermaye Piyasası Kurulu (SPK) Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Çerçevesi'nde belirtilen kıstasların da dahil olduğu hem küresel hem de yerel ve sektörel sürdürülebilirlik alanındaki iyi uygulamaları ve faaliyetleri yakından izlemektedir. Çalışmalarını küresel sürdürülebilirlik standartları kapsamında uygulayan ÇEMTAŞ; UN Global Compact iş birliğini de temel alarak GRI ve CDP gibi uluslararası çerçevelerle, gerçekleştirdiği tüm faaliyetleri şeffaf bir şekilde ortaya koymuş ve tüm paydaşlarına açık olarak paylaşmıştır.

Yerelde ise; SPK tarafından 2020 yılında yürürlüğe konulan "Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Çerçevesi"nde belirtilen ilkeler takip edilmekte olup "uy ya da açıkla" yaklaşımı ile hazırladığı zorunlu olmayan "Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Çerçevesi" nde belirtilen ilkelerin büyük çoğunluğuna uyum sağlamıştır. Tam anlamıyla gerçekleştirilmekte zorlanılan alanlarda ise Türkiye'nin küresel regülasyonlar sürecinde yer almaması, Şirketin mevcut yapısının sürdürülebilirlik çalışmalarına entegrasyon ve geçiş süreçleri gibi sebepler bulunmaktadır. Halihazırda devam eden kapsamlı çalışmaların neticeleri ortaya çıktıkça kamu ile paylaşılmaya devam edilecektir.

SPK'nın Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Çerçevesi'nde yer alan ilkelerle örtüşen ÇEMTAŞ'ın sürdürülebilirlik uygulamaları Faaliyet Raporu'nun dördüncü başlığı altında detaylı olarak açıklanmış olup, henüz tam uyum sağlanamayan veya kısmen uyum sağlanamayan açıklama yaptığımız başlıca ilkeler hakkında açıklamalarımız ise aşağıda belirtilmektedir:

- B4 numaralı ilkeye ilişkin olarak; Şirketin menfaat sahiplerinin performans değerlendirmesine çevresel hedeflerin de eklenmesine yönelik çalışmalar devam etmektedir. Çalışmalar tamamlandıktan sonra kamuya açık bir şekilde paylaşılması öngörülmektedir.
- B8 numaralı ilkeye ilişkin olarak; çevre konusunda hem yerel hem de küresel kuruluşlarla iş birlikleri devam etmekte olup kamuya açıklanmıştır fakat; ilgili kurum ve kuruluşların politika oluşturma süreçlerine gelecek yıllarda dahil olunmasına yönelik önce Şirketin sürdürülebilirlik yapısının güçlendirilmesi hedeflenmektedir.
- B11 numaralı ilkeye ilişkin olarak; çalışmaların devam etmesi ve güvenilirlik seviyesini ön planda tutmak amaçlı gerçekleştirilecek doğrulama süreçleri tamamlandığında kamuya açık olarak paylaşılması öngörülmektedir.
- B12 numaralı ilkeye ilişkin olarak; -B11'de sebebi açıklanan- verilerin nihai haline ulaşıldığı takdirde ilerleme durumları da kamuya açık şekilde paylaşılacaktır.
- B13 numaralı ilkeye ilişkin olarak; iklim krizinin Şirkete, sektöre ve ülkeye olan etkisi kapsamlı olarak ele alınmakla birlikte gelecek zamanlardaki iklim krizinden doğabilecek riskler ön plana konmuş olsa da iklim değişikliği ile mücadele stratejisi ve eylem planları üzerinde çalışmalar devam etmektedir.
- B14 numaralı ilkeye ilişkin olarak; ürettiğimiz ürünün çevreye potansiyel etkileri izlenmekte olup olumsuz etkisini azaltmaya yönelik çalışmalar devam etmektedir. Ürünlerimiz için yapmayı planladığımız Ürün Yaşam Değerlendirmesi (LCA) ile tedarik zincirinden ürünün yaşamını sonlandırmasına kadarki süreçte çevreye etkisi gözlenerek azaltılması hususunda planlar oluşturulması hedeflenmektedir.
- B17 numaralı ilkeye ilişkin olarak; Şirket kapsamında üretilen elektrik, ısı, buhar ve soğutma bulunmamaktadır.
- B22, B23 ve B24 numaralı ilkelere ilişkin olarak; Türkiye kapsamında mevcut bir Emisyon Ticaret Sistemi bulunmamaktadır. ÇEMTAŞ, çevreye verdiğimiz olumsuz etkileri nötrlemek yerine sıfıra yaklaştırmayı amaç edinmiştir. Dolayısıyla karbon kredisi satın almak yerine Şirket bütçesi, emisyon düzeyini azaltmak için proje geliştirmeye yönlendirilmektedir.
- C2.5 numaralı ilkeye ilişkin olarak; SPK Sürdürülebilirlik Uyum İlkeleri beyanı, BİST endekslerine girmek için attığımız adımın temeli olarak kabul edilmeli, Şirket çalışmalarının olgunlaşması neticesinde endekste yer almak için adım atılması hedeflenmektedir.

4. SÜRDÜRÜLEBİLİRLİK İLKELERİ UYUM BEYANI (DEVAMI)

	İlkelere uyum durumunun “Evet” veya “Kısmen” olarak belirlenmesi halinde kamuya açıklanan bilgilere ilişkin rapor bilgisine/bağlantıya yer verilmesi gerekmektedir. İlkelere uyum durumuna ilişkin açıklamalara “Açıklama” sütununda yer verilir. Talep edilen bilgilerin hangi kapsamda konsolide veya solo olarak sunulduğunun “Açıklama” sütununda belirtilmesi gerekmektedir.	UYUM DURUMU			AÇIKLAMA	KAMUYA AÇIKLANAN BİLGİLERE İLİŞKİN RAPOR BİLGİSİ/BAĞLANTI
		EVET	HAYIR	KİSMEN	İLGİSİZ	
	A. Genel İlkeler					
	A1. Strateji, Politika ve Hedefler					
A1.1	Ortaklık yönetim kurulu tarafından öncelikli çevresel, sosyal ve kurumsal yönetim (ÇSY) konuları, riskleri ve fırsatları belirlenmiştir.	X				ÇEMTAŞ 2022 dönemi Faaliyet Raporu, 4. Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Beyanı, sf. 30
	Ortaklık yönetim kurulu tarafından ÇSY politikaları (Örn: Çevre Politikası, Enerji Politikası, İnsan Hakları ve Çalışan Politikası vb.) oluşturulmuş ve kamuya açıklanmıştır.	X				ÇEMTAŞ 2022 dönemi Faaliyet Raporu, 4. Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Beyanı, sf. 30
A1.2	ÇSY politikaları kapsamında belirlenen kısa ve uzun vadeli hedefler kamuya açıklanmıştır.	X				ÇEMTAŞ 2022 dönemi Faaliyet Raporu, 4. Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Beyanı, sf. 32
	A2. Uygulama/İzleme					
A2.1	ÇSY politikalarının yürütülmesinden sorumlu komiteler ve/veya birimler ile ÇSY konularıyla ilgili ortaklıktaki en üst düzey sorumlular ve görevleri belirlenerek kamuya açıklanmıştır.	X				ÇEMTAŞ 2022 dönemi Faaliyet Raporu, 4. Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Beyanı, sf. 31
	Sorumlu komite ve/veya birim tarafından, politikalar kapsamında gerçekleştirilen faaliyetler yıl içinde en az bir kez yönetim kuruluna raporlanmıştır.	X				ÇEMTAŞ 2022 dönemi Faaliyet Raporu, 4. Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Beyanı, sf. 31
A2.2	ÇSY hedefleri doğrultusunda uygulama ve eylem planları oluşturulmuş ve kamuya açıklanmıştır.	X				ÇEMTAŞ 2022 dönemi Faaliyet Raporu, 4. Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Beyanı, sf. 32
A2.3	ÇSY Kilit Performans Göstergeleri (KPG) ile söz konusu göstergelere yıllar bazında ulaşma düzeyi kamuya açıklanmıştır.	X				ÇEMTAŞ 2022 dönemi Faaliyet Raporu, 4. Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Beyanı, sf. 32
A2.4	İş süreçlerine veya ürün ve hizmetlere yönelik sürdürülebilirlik performansını iyileştirici faaliyetler kamuya açıklanmıştır.	X				ÇEMTAŞ 2022 dönemi Faaliyet Raporu, 4. Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Beyanı, sf. 33, 34

4. SÜRDÜRÜLEBİLİRLİK İLKELERİ UYUM BEYANI (DEVAMI)

	A3. Raporlama					
A3.1	Faaliyet raporlarında ortaklığın sürdürülebilirlik performansına, hedeflerine ve eylemlerine ilişkin bilgi anlaşılabilir, doğru ve yeterli bir şekilde verilmiştir.	X				ÇEMTAŞ 2022 dönemi Faaliyet Raporu, 4. Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Beyanı, sf. 35
A3.2	Ortaklık tarafından, faaliyetlerinin Birleşmiş Milletler (BM) 2030 Sürdürülebilir Kalkınma Amaçlarından hangileri ile ilişkili olduğuna ilişkin bilgi kamuya açıklanmıştır.	X				ÇEMTAŞ 2022 dönemi Faaliyet Raporu, 4. Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Beyanı, sf. 35, 37
A3.3	ÇSY konularında aleyhte açılan ve/veya sonuçlanan, ÇSY politikaları açısından önemli nitelikteki ve/veya faaliyetleri önemli ölçüde etkileyecek davalar kamuya açıklanmıştır.	X				ÇEMTAŞ 2022 dönemi Faaliyet Raporu, 4. Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Beyanı, sf. 38
	A4. Doğrulama					
A4.1	Ortaklığın ÇSY Kilit Performans ölçümleri bağımsız üçüncü tarafça doğrulanmış ve kamuya açıklanmıştır.	X				ÇEMTAŞ 2022 dönemi Faaliyet Raporu, 4. Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Beyanı, sf. 37
	B. Çevresel İlkeler					
B1	Ortaklık, çevre yönetimi alanındaki politika ve uygulamalarını, eylem planlarını, çevresel yönetim sistemlerini (ISO 14001 standardı ile bilinmektedir) ve programlarını kamuya açıklamıştır.	X				ÇEMTAŞ 2022 dönemi Faaliyet Raporu, 4. Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Beyanı, sf. 39
B2	Çevre yönetimine ilişkin bilgilerin verilmesinde hazırlanan çevresel raporlara ilişkin olarak raporun kapsamı, raporlama dönemi, raporlama tarihi, raporlama koşulları ile ilgili kısıtlar kamuya açıklanmıştır.	X				ÇEMTAŞ 2022 dönemi Faaliyet Raporu, 4. Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Beyanı, sf. 39
B3	A2.1'de verilmiştir.	X				ÇEMTAŞ 2022 dönemi Faaliyet Raporu, 4. Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Beyanı, sf. 39
B4	Menfaat sahipleri (Yönetim kurulu üyeleri, yöneticiler ve çalışanlar gibi) bazında performans teşvik sistemleri kapsamında ödüllendirme kriterlerine dahil edilen çevresel hedefler kamuya açıklanmıştır.		X			Şirketin menfaat sahiplerinin performans değerlendirmesine çevresel hedeflerin de eklenmesine yönelik çalışmalar devam etmektedir. Çalışmalar tamamlandıktan sonra kamuya açık bir şekilde paylaşılması öngörülmektedir.
B5	Öncelikli olarak belirlenen çevresel sorunların iş hedeflerine ve stratejilerine nasıl entegre edildiği kamuya açıklanmıştır.	X				ÇEMTAŞ 2022 dönemi Faaliyet Raporu, 4. Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Beyanı, sf. 39
B6	A2.4'te verilmiştir.	X				ÇEMTAŞ 2022 dönemi Faaliyet Raporu, 4. Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Beyanı, sf. 33, 34

4. SÜRDÜRÜLEBİLİRLİK İLKELERİ UYUM BEYANI (DEVAMI)

B7	Operasyon süreci dahil ortaklık değer zinciri boyunca tedarikçi ve müşterileri de kapsayacak şekilde çevresel konuların nasıl yönetildiği, iş hedeflerine ve stratejilere nasıl entegre edildiği kamuya açıklanmıştır.	X					ÇEMTAŞ 2022 dönemi Faaliyet Raporu, 4. Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Beyanı, sf. 39
B8	Çevre konusunda ilgili kuruluşlar ve sivil toplum kuruluşlarının politika oluşturma süreçlerine dahil olup olunmadığı ve bu kurum ve kuruluşlarla yapılan iş birlikleri kamuya açıklanmıştır.			X		Çevre konusunda hem yerel hem de küresel kuruluşlarla iş birlikleri devam etmekte olup kamuya açıklanmıştır fakat; ilgili kurum ve kuruluşların politika oluşturma süreçlerine gelecek yıllarda dahil olunmasına yönelik önce Şirketin sürdürülebilirlik yapısının güçlendirilmesi hedeflenmektedir.	ÇEMTAŞ 2022 dönemi Faaliyet Raporu, 4. Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Beyanı, sf. 41
B9	Çevresel göstergeler (Sera gazı emisyonları (Kapsam-1 (Doğrudan), Kapsam-2 (Enerji dolaylı), Kapsam-3 (Diğer dolaylı), hava kalitesi, enerji yönetimi, su ve atık su yönetimi, atık yönetimi, biyoçeşitlilik etkileri) ışığında çevresel etkileri ile ilgili bilgileri dönemsel olarak karşılaştırılabilir bir şekilde kamuya açıklanmıştır.	X					ÇEMTAŞ 2022 dönemi Faaliyet Raporu, 4. Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Beyanı, sf. 39
B10	Verileri toplamak ve hesaplamak için kullanılan standart, protokol, metodoloji ve baz yıl ayrıntıları kamuya açıklanmıştır.	X					ÇEMTAŞ 2022 dönemi Faaliyet Raporu, 4. Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Beyanı, sf. 39
B11	Önceki yıllarla karşılaştırmalı olarak rapor yılı için çevresel göstergelerinin artış veya azalışı kamuya açıklanmıştır.			X		Çalışmaların devam etmesi ve güvenilirlik seviyesini ön planda tutmak amaçlı gerçekleştirilecek doğrulama süreçleri tamamlandığında kamuya açık olarak paylaşılması öngörülmektedir.	ÇEMTAŞ 2022 dönemi Faaliyet Raporu, 4. Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Beyanı, sf. 41
B12	Çevresel etkilerini azaltmak için kısa ve uzun vadeli hedefler belirlenmiş, bu hedefler ve geçmiş yıllarda belirlenen hedeflere göre ilerleme durumu kamuya açıklanmıştır.		X			-B11 de sebebi açıklanan- verilerin nihai haline ulaşıldığı takdirde ilerleme durumları da kamuya açık şekilde paylaşılacaktır.	
B13	İklim krizi ile mücadele stratejisi oluşturulmuş ve planlanan eylemler kamuya açıklanmıştır.		X			İklim krizinin Şirkete, sektöre ve ülkeye olan etkisi kapsamlı olarak ele alınmakla birlikte gelecek zamanlardaki iklim krizinden doğabilecek riskler ön plana konmuş olsa da iklim değişikliği ile mücadele stratejisi ve eylem planları üzerinde çalışmalar devam etmektedir.	

4. SÜRDÜRÜLEBİLİRLİK İLKELERİ UYUM BEYANI (DEVAMI)

B14	Ürünler ve/veya hizmetlerin çevreye potansiyel olumsuz etkisini önlemek veya bu etkileri minimuma indirmek amacıyla program ya da prosedürler oluşturulmuş ve kamuya açıklanmıştır.			X	Ürettiğimiz ürünün çevreye potansiyel etkileri izlenmekte olup olumsuz etkisini azaltmaya yönelik çalışmalar devam etmektedir. Ürünlerimiz için yapmayı planladığımız Ürün Yaşam Değerlendirmesi (LCA) ile tedarik zincirinden ürünün yaşamını sonlandırmasına kadarki süreçte çevreye etkisi gözlenerek azaltılması hususunda planlar oluşturulması hedeflenmektedir.	ÇEMTAŞ 2022 dönemi Faaliyet Raporu, 4. Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Beyanı, sf. 40
	Üçüncü tarafların (örn. tedarikçi, alt yüklenici, bayi vb.) sera gazı emisyon miktarlarında azaltım sağlamaya yönelik aksiyonlar alınmış ve bu aksiyonlar kamuya açıklanmıştır.			X		ÇEMTAŞ 2022 dönemi Faaliyet Raporu, 4. Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Beyanı, sf. 39
B15	Çevresel etkileri azaltmaya yönelik girişim ve projelerin sağladığı çevresel fayda/kazanç ve maliyet tasarrufları kamuya açıklanmıştır.	X				ÇEMTAŞ 2022 dönemi Faaliyet Raporu, 4. Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Beyanı, sf. 39
B16	Enerji tüketimi (doğal gaz, motorin, benzin, LPG, kömür, elektrik, ısıtma, soğutma vb.) verileri Kapsam-1 ve Kapsam-2 olarak kamuya açıklanmıştır.	X				ÇEMTAŞ 2022 dönemi Faaliyet Raporu, 4. Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Beyanı, sf. 41
B17	Raporlama yılında üretilen elektrik, ısı, buhar ve soğutma hakkında kamuya açıklama yapılmıştır.		X		Şirket kapsamında üretilen elektrik, ısı, buhar ve soğutma bulunmamaktadır.	
B18	Yenilenebilir enerji kullanımının artırılması, sıfır veya düşük karbonlu elektriğe geçiş konusunda çalışmalar yapılmış ve kamuya açıklanmıştır.	X				ÇEMTAŞ 2022 dönemi Faaliyet Raporu, 4. Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Beyanı, sf. 41
B19	Yenilenebilir enerji üretim ve kullanım verileri kamuya açıklanmıştır.	X				ÇEMTAŞ 2022 dönemi Faaliyet Raporu, 4. Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Beyanı, sf. 41
B20	Enerji verimliliği projeleri yapılmış ve enerji verimliliği projeleri sayesinde elde edilen enerji tüketim ve emisyon azaltım miktarı kamuya açıklanmıştır.	X				ÇEMTAŞ 2022 dönemi Faaliyet Raporu, 4. Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Beyanı, sf. 40
B21	Su tüketimi, varsa yer altından veya yer üstünden çekilen, geri dönüştürülen ve deşarj edilen su miktarları, kaynakları ve prosedürleri kamuya açıklanmıştır.	X				ÇEMTAŞ 2022 dönemi Faaliyet Raporu, 4. Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Beyanı, sf. 41

4. SÜRDÜRÜLEBİLİRLİK İLKELERİ UYUM BEYANI (DEVAMI)

B22	Operasyonlar veya faaliyetlerinin herhangi bir karbon fiyatlandırma sistemine (Emisyon Ticaret Sistemi, Cap & Trade veya Karbon Vergisi) dâhil olup olmadığı kamuya açıklanmıştır.				X	Türkiye kapsamında mevcut bir Emisyon Ticaret Sistemi bulunmamaktadır. ÇEMTAŞ, çevreye verdiğimiz olumsuz etkileri nötrlemek yerine sifıra yaklaştırmayı amaç edinmiştir. Dolayısıyla karbon kredisi satın almak yerine Şirket bütçesi, emisyon düzeyini azaltmak için proje geliştirmeye yönlendirilmektedir.	
B23	Raporlama döneminde biriken veya satın alınan karbon kredisi bilgisi kamuya açıklanmıştır.				X		
B24	Ortaklık içerisinde karbon fiyatlandırması uygulanıyor ise ayrıntıları kamuya açıklanmıştır.				X		
B25	Ortaklığın çevresel bilgilerini açıkladığı platformlar kamuya açıklanmıştır.	X					ÇEMTAŞ 2022 dönemi Faaliyet Raporu, 4. Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Beyanı, sf. 41
C. Sosyal İlkeler							
C1. İnsan Hakları ve Çalışan Hakları							
C1.1	İnsan Hakları Evrensel Beyannamesi, Türkiye'nin onayladığı ILO Sözleşmeleri ve diğer ilgili mevzuatı kapsayacak şekilde Kurumsal İnsan Hakları ve Çalışan Hakları Politikası oluşturulmuş, politikanın uygulanmasıyla ilgili sorumlular belirlenmiş ve politika ile sorumlular kamuya açıklanmıştır.	X					ÇEMTAŞ 2022 dönemi Faaliyet Raporu, 4. Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Beyanı, sf. 41
C1.2	Tedarik ve değer zinciri etkileri de gözetilerek adil iş gücü, çalışma standartlarının iyileştirilmesi, kadın istihdamı ve kapsayıcılık konularına (cinsiyet, ırk, din, dil, medeni durum, etnik kimlik, cinsel yönelim, cinsiyet kimliği, ailevi sorumluluklar, sendikal faaliyetler, siyasi görüş, engellilik, sosyal ve kültürel farklılıklar vb. konularda ayrım yapılmaması gibi) çalışan haklarına ilişkin politikasında yer verilmiştir.	X					ÇEMTAŞ 2022 dönemi Faaliyet Raporu, 4. Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Beyanı, sf. 42
C1.3	Belirli ekonomik, çevresel, toplumsal faktörlere duyarlı kesimlerin (düşük gelirli kesimler, kadınlar vb.) veya azınlık haklarının/fırsat eşitliğinin gözetilmesi konusunda değer zinciri boyunca alınan önlemler kamuya açıklanmıştır.	X					ÇEMTAŞ 2022 dönemi Faaliyet Raporu, 4. Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Beyanı, sf. 42
C1.4	Ayrımcılığı, eşitsizliği, insan hakları ihlallerini, zorla çalıştırmayı ve çocuk işçi çalıştırılmasını önleyici ve düzeltici uygulamalara ilişkin gelişmeler kamuya açıklanmıştır.	X					ÇEMTAŞ 2022 dönemi Faaliyet Raporu, 4. Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Beyanı, sf. 42

4. SÜRDÜRÜLEBİLİRLİK İLKELERİ UYUM BEYANI (DEVAMI)

C1.5	Çalışanlara yapılan yatırım (eğitim, gelişim politikaları), tazminat, tanınan yan haklar, sendikalaşma hakkı, iş/hayat dengesi çözümleri ve yetenek yönetim konularına çalışan haklarına ilişkin politikasında yer verilmiştir.	X				ÇEMTAŞ 2022 dönemi Faaliyet Raporu, 4. Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Beyanı, sf. 42
	Çalışan şikâyetleri ve anlaşmazlıkların çözümüne ilişkin mekanizmalar oluşturularak uyuşmazlık çözüm süreçleri belirlenmiştir.	X				ÇEMTAŞ 2022 dönemi Faaliyet Raporu, 4. Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Beyanı, sf. 42
	Çalışan memnuniyetinin sağlanmasına yönelik olarak raporlanan dönem içinde yapılan faaliyetler kamuya açıklanmıştır.	X				ÇEMTAŞ 2022 dönemi Faaliyet Raporu, 4. Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Beyanı, sf. 42
C1.6	İş sağlığı ve güvenliği politikaları oluşturulmuş ve kamuya açıklanmıştır.	X				ÇEMTAŞ 2022 dönemi Faaliyet Raporu, 4. Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Beyanı, sf. 42
	İş kazalarını önleme ve sağlığın korunması amacıyla alınan önlemler ve kaza istatistikleri kamuya açıklanmıştır.	X				ÇEMTAŞ 2022 dönemi Faaliyet Raporu, 4. Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Beyanı, sf. 43
C1.7	Kişisel verilerin korunması ve veri güvenliği politikaları oluşturulmuş ve kamuya açıklanmıştır.	X				ÇEMTAŞ 2022 dönemi Faaliyet Raporu, 4. Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Beyanı, sf. 43
C1.8	Etik politikası oluşturulmuş ve kamuya açıklanmıştır	X				ÇEMTAŞ 2022 dönemi Faaliyet Raporu, 4. Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Beyanı, sf. 43
C1.9	Sürdürülebilirlik alanındaki faaliyetlerini tüm paydaşların (çalışanlar, müşteriler, tedarikçiler ve hizmet sağlayıcılar, kamu kuruluşları, hissedarlar, toplum ve sivil toplum kuruluşları vb) ihtiyaç ve önceliklerini dikkate alarak yürütür.	X				ÇEMTAŞ 2022 dönemi Faaliyet Raporu, 4. Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Beyanı, sf. 43, 44
C1.10	Çalışanlara ÇSY politikaları ve uygulamaları konusunda bilgilendirme toplantıları ve eğitim programları düzenlenmiştir.	X				ÇEMTAŞ 2022 dönemi Faaliyet Raporu, 4. Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Beyanı, sf. 43, 44

4. SÜRDÜRÜLEBİLİRLİK İLKELERİ UYUM BEYANI (DEVAMI)

	C2. Paydaşlar, Uluslararası Standartlar ve İnisiyatifler					
C2.1	Müşteri şikâyetlerinin yönetimi ve çözümüne ilişkin müşteri memnuniyeti politikası düzenlenmiş ve kamuya açıklanmıştır.	X				ÇEMTAŞ 2022 dönemi Faaliyet Raporu, 4. Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Beyanı, sf. 47
C2.2	Paydaşlarla yürütülen iletişim (hangi paydaş, konu ve sıklık) hakkında bilgiler kamuya açıklanmıştır.	X				ÇEMTAŞ 2022 dönemi Faaliyet Raporu, 4. Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Beyanı, sf. 45, 46
C2.3	Raporlamalarda benimsenen uluslararası raporlama standartları açıklanmıştır.	X				ÇEMTAŞ 2022 dönemi Faaliyet Raporu, 4. Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Beyanı, sf. 47
C2.4	Sürdürülebilirlik ile ilgili benimsenen prensipler, imzacı veya üye olunan uluslararası kuruluş, komite ve ilkeler kamuya açıklanmıştır.	X				ÇEMTAŞ 2022 dönemi Faaliyet Raporu, 4. Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Beyanı, sf. 47
C2.5	Borsa İstanbul'un ve/veya uluslararası endeks sağlayıcıların sürdürülebilirlik endekslerinde yer almak için geliştirmelerde bulunulmuş, çalışmalar yürütülmüştür.			X	SPK Sürdürülebilirlik Uyum İlkeleri beyanı, BİST endekslerine girmek için attığımız adımın temeli olarak kabul edilmeli, Şirket çalışmalarının olgunlaşması neticesinde endekste yer almak için adım atılması hedeflenmektedir.	ÇEMTAŞ 2022 dönemi Faaliyet Raporu, 4. Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Beyanı, sf. 48
	D. Kurumsal Yönetim İlkeleri					
D1	Sürdürülebilirlik alanındaki tedbirler ve stratejilerin belirlenmesinde menfaat sahiplerinin görüşlerine başvurulmuştur.	X				ÇEMTAŞ 2022 dönemi Faaliyet Raporu, 4. Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Beyanı, sf. 48
D2	Sosyal sorumluluk projeleri, farkındalık etkinlikleri ve eğitimler ile sürdürülebilirlik konusu ve bunun önemi hakkında farkındalığın artırılması konusunda çalışmalar yapılmıştır.	X				ÇEMTAŞ 2022 dönemi Faaliyet Raporu, 4. Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Beyanı, sf. 48

5. KURUMSAL YÖNETİM İLKELERİNE UYUM RAPORU

1. Kurumsal Yönetim İlkelerine Uyum Beyanı

Şirket, Sermaye Piyasası Kurulu tarafından yayınlanan “Kurumsal Yönetim İlkeleri”ni genel hatlarıyla uygulamakta, uygulanmayan hususları gerekçesi ile birlikte devam eden maddeler çerçevesinde açıklamaktadır.

BÖLÜM I - PAY SAHİPLERİ

2. Yatırımcı İlişkileri Bölümü

Söz konusu bölüm, Kurumsal Yönetim alanında S.P.K.’nın yayınladığı Kurumsal Yönetim İlkeleri ve Borsa İstanbul Şirketlerinin Kurumsal Yönetim uygulamaları çerçevesinde, Şirket nezdindeki faaliyetleri yürütmekte olup, yatırımcı ilişkileri alanında ortaklarla ilişkiler ve yatırımcılara ilişkin hakların sağlanması ile sermaye piyasası düzenlemeleri ve şirket bilgilendirme politikası kapsamındaki uygulamaların takibine ilişkin çalışmaları sürdürmektedir.

Kurumsal Yönetim İlkeleri kapsamında, öncelikle Ortaklar Genel Kurul Toplantıları’nın düzenlenmesi, yatırımcı haklarının kullanılması ve hisse senedi işlemleri yanısıra, pay sahiplerine ilişkin gerekli kayıtların tutulması ve hissedarların bilgi taleplerinin karşılanması doğrultusunda faaliyet göstermekte olup, başta S.P.K. ve Borsa İstanbul olmak üzere, Takasbank ve Merkezi Kayıt Kuruluşu gibi, konu ile ilgili diğer kurum ve kuruluşlar nezdinde Şirket’in temsil ve iletişimini sağlamaktadır. Ayrıca bu bölüm, sermaye artırımlarıyla ilgili işlemlerin yapılması ve temettü dağıtımına ilişkin düzenlemelerden, Yönetim Kurulu ve Denetimden Sorumlu Komite kararlarının takibi ile Yönetim Kurulu bünyesindeki diğer Komitelerin çalışmalarına ilişkin kayıtların tutulması ile sermaye piyasası mevzuatı kapsamında kamunun aydınlatılması ve yatırımcıların internet sitesi dahil bilgi talepleriyle ilgili konuların takibini yapmaktadır.

Bunlara ilaveten, Kurumsal Yönetim ve Yatırımcı İlişkileri Bölümü, sermaye piyasalarına ilişkin düzenlemelerin Şirket bünyesinde takibi ve bu yönde gerekli çalışmaların yapılmasının yanısıra, Şirket bağlı ortaklık ve iştirak şirketlerinin Yönetim Kurulu ve Ortaklar Genel Kurullarına ilişkin Toplantılarının yapılması ve takibi gibi hususlarda da görev yapmaktadır.

10 Şubat 2005 tarihinden itibaren, “Yatırımcı İlişkileri Bölümü” Muhasebe Müdürlüğü bünyesinde oluşturulmuş, son olarak Mehmet Fikret PAMUK, Nermin SÖZER ve Bülent GÜZELARSLAN Yatırımcı İlişkileri Bölümü sorumluları olarak atanmıştır. Ayrıca, Yönetim Kurulunun 16 Aralık 2015 tarihli 2015/40 no’lu kararına istinaden; Sermaye Piyasası Kurulu’nun II.17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği’nin 11.maddesi gereği Kurumsal Yönetim İlkelerine uyum sağlamak amacıyla Mehmet Fikret PAMUK “Yatırımcı İlişkileri Bölümü Yöneticisi” olarak atanmıştır.

Yatırımcı İlişkileri Bölümü

Adı Soyadı	Ünvanı	Ser.Piy. Faal. Düzey 3 Lisans No /Kurumsal Yönetim Derecelendirme Lisans No	Telefon/Faks	e-mail
Mehmet Fikret PAMUK	Genel Müdür Yardımcısı (Mali)	203784 / 700393	(0224) 243 12 30	fpamuk@cemas.com.tr
Nermin SÖZER	Muhasebe Müdürü	203976 / 700394	(0224) 243 13 18	nsozer@cemas.com.tr
Bülent GÜZELARSLAN	Muhasebe Memuru	204224 / 700392		bguzelarslan@cemas.com.tr

3. Pay Sahiplerinin Bilgi Edinme Haklarının Kullanımı

Yıllık faaliyet raporu, finansal tablolar ve raporlar, kar dağıtım önerisi, genel kurul gündemi, genel kurulda vekaleten oy kullanacak ortaklarımız için vekaletname örneği, kar dağıtım tarihi ve şekli, gazetelerde ilanı gibi bilgilendirme dökümanları genel kurul öncesi Şirket merkezinde hazır bulundurulmaktadır. Ayrıca, Şirket ile ilgili önemli olay ve gelişmeler S.P.K. Tebliği gereği “Özel Durum Açıklaması” olarak kamuoyuna duyurulmak üzere ilgili açıklama ve bildirimler KAP (Kamuyu Aydınlatma Platformu) kapsamında elektronik ortamda gönderilmesini sağlayan program ve bağlantılar yoluyla gerçekleştirilmektedir.

İnternet sitemizde “Yatırımcı İlişkileri Bölümü” yer almakta olup, ilaveten e-MKK Bilgi Portalı’nda da kurumsal bilgilendirmeler yer almaktadır. Dönem içinde pay sahiplerinin bilgi edinme taleplerinin karşılanması ve Şirket Bilgilendirme Politikası kapsamında gerekli çalışmalar azami gayretle sürdürülmektedir. Esas Sözleşmemizde “Özel Denetçi Atanması Talebi” ile ilgili bir düzenleme yapılmamış olup, bu dönem içinde özel denetçi tayini ile ilgili Şirket’e herhangi bir başvuruda bulunulmamıştır.

4. Genel Kurul Toplantıları

Şirket’in genel kurul toplantılarına katılma hakkı bulunan hak sahipleri, Türk Ticaret Kanunu’nun 1527’nci maddesi uyarınca bu toplantılara elektronik ortamda da katılabilir. Şirket, Anonim Şirketlerde Elektronik Ortamda Yapılacak Genel Kurullara İlişkin Tebliğ hükümleri uyarınca hak sahiplerinin genel kurul toplantılarına elektronik ortamda katılmalarına, görüş açıklamalarına, öneride bulunmalarına ve oy kullanmalarına imkan tanıyacak elektronik genel kurul sistemini kurabileceği gibi, bu amaç için oluşturulmuş sistemlerden de hizmet satın alabilecektir. Bundan sonra yapılacak tüm genel kurul toplantılarında esas sözleşmenin bu hükmü uyarınca, kurulmuş olan sistem üzerinden hak sahiplerinin ve temsilcilerinin, anılan Yönetmelik hükümlerinde belirtilen haklarını kullanabilmesi sağlanacaktır.

Şirket Genel Kurul Toplantıları; haziruna kayıtlı fiziki ve elektronik ortamda katılan ortaklarımız ile birlikte izleyicilere de açık olup, menfaat sahiplerinin katılımıyla gerçekleştirilmektedir.

Genel Kurul toplanma usulü, pay sahiplerinin katılımını en üst düzeyde sağlayacak şekilde yapılr ve ayrıca toplantı tutanaklarına yazılı veya elektronik ortamda her zaman erişilebilir olması sağlanır. Toplantı etkinliğini artıracak uygulamalara yer verilmek suretiyle mevzuatın getirdiği düzenlemelere uygun olarak hareket edilir. Genel Kurulların gerekli fonksiyonunun sağlanması için azami gayret gösterilmektedir. Pay sahiplerinin sahip olduğu haklar ve bu hakların kullanılmasına ilişkin açıklamalar, gerek mevzuat ilanlarında, gerekse Şirket internet adresinde yer alan bilgilendirme dökümanları aracılığıyla hissedarlarımıza sunulmaktadır.

Fiziki ve elektronik ortamda Genel Kurullara katılan pay sahiplerinin soru sormaları ve konu hakkında söz alarak fikir beyan etmeleri en doğal hak olmak durumunda olup, bu hususa hassasiyetle uyulmaktadır. Bu doğrultuda, Şirket ortaklarının Genel Kurul’da soru sorma hakları veya gündem maddeleriyle ilgili öneri sunmaları ya da verdikleri öneriler veya mevcut konular üzerinde konuşma yapmaları Toplantı Başkanlığı tarafından usulüne uygun olarak sağlanmakta ve gerekli kayıtlar tutulmaktadır. Bu çerçevede Genel Kurullarda pay sahiplerinin değişik konularda sunduğu bilgilere ilişkin olarak Toplantı Başkanlığına verdikleri yazılı ve sözlü öneriler Şirket internet (web) adresinde de yer alan Genel Kurul Toplantı Tutanaklarına eklenmektedir. Ayrıca pay sahiplerinin, varsa bazı maddeler aleyhine verdikleri oyların da Toplantı Tutanaklarına işlenmiş olduğuna dair kayıtlar, www.cemtas.com.tr Yatırımcı İlişkileri bölümünde görülebilir.

Yıllar itibariyle, Genel Kurul Toplantı Tutanaklarının ve Genel Kurul Toplantılarında Hazır Bulunanlar Listesinin tümüne Şirket Genel Merkezinden ulaşmak mümkün olduğu gibi, Şirket web sitesinde de, www.cemtas.com.tr yer almaktadır. Bahsi geçen bilgileri ayrıca, T.Ticaret Sicili Gazetesi arşivinden ve KAP (Kamuyu Aydınlatma Platformu)’dan da ulaşılabilir.

4. Genel Kurul Toplantıları (Devamı)

Şirket'in, Sermaye Piyasası Kanunu, Örtülü Kazanç Aktarımı Düzenlemelerine aykırılık teşkil etmemesi, gerekli özel durum açıklamalarının yapılması ve yıl içinde yapılan bağışların genel kurulda ortakların bilgisine sunulması şartıyla, kendi amaç ve konusunu aksatmayacak şekilde çeşitli amaçlarla kurulmuş olan vakıflara ve bu gibi kişi ve/veya kurumlara bağışta bulunma politikası ile ilgili bir değişiklik bulunmamaktadır.

5. Oy Hakları ve Azlık Hakları

Şirket sermayesini temsil eden hisse senetlerinin tamamı hamiline muharrer olup, imtiyazlı hisse senedi bulunmamaktadır. Genel Kurullarda her hisse için bir oy hakkı söz konusu olup, S.P.K.'nın vekaleten oy kullanımına ilişkin düzenlemelerine uygun olarak hareket edilir.

Şirket esas sözleşmesinde mevcut ortaklık yüzdelerinde ve ortaklık yapısında birikimli oy hakkı tanınması konusunda ve azlığın yönetimde temsil edilip edilmemesi ile ilgili herhangi bir düzenleme yapmamıştır.

Pay sahipleri ile ilgili işlerde eşit işlem ve muamele prensipleri ve mevzuata uygun olarak hareket edilmekte olup, Şirket nezdinde gerekli düzenlemelere azami derecede önem verilmektedir.

6. Kar Payı Hakkı

Şirket karına katılım konusunda imtiyaz yoktur. Kar payları, Genel Kurul Kararları çerçevesinde nakit veya temettünün sermayeye eklenmesi suretiyle bedelsiz olarak ortaklara dağıtılabileceği gibi, belli oranda nakit belli oranda bedelsiz pay olarak da dağıtılabilir. Kar payları, mevcut payların tamamına, bunların ihraç ve iktisap tarihlerine bakılmaksızın eşit olarak dağıtılır.

Şirket Yönetim Kurulu, kar dağıtım önerisini T.T.K. ve S.P.K. Mevzuatı doğrultusunda Genel Kurula öneri olarak götürmekte ve nihai karar Genel Kurul Toplantısında verilmektedir.

Şirket kuruluşundan itibaren temettü dağıtımını ve dağıtımın öncelikle yapılması; geleneksel bir politika olarak devam etmektedir.

7. Payların Devri

Şirket esas sözleşmesinde pay devrini kısıtlayan hükümler bulunmamaktadır.

BÖLÜM II - KAMUYU AYDINLATMA VE ŞEFFAFLIK

8. Bilgilendirme Politikası

Şirket Bilgilendirme Politikası; yasal düzenlemeler, sermaye piyasası mevzuatı ve yayınlanan tebliğlerle belirlenen kurallar ile Kurumsal Yönetim İlkeleri çerçevesinde yürütülür.

Amaç ve Kapsam

Söz konusu ilkeler kapsamında Şirket, kamuyu aydınlatma ve şeffaflık kriterleri doğrultusunda gerekli bilgi akışının; zamanında, doğru, eksiksiz, anlaşılabilir ve ayrıca düşük maliyetlerle kolay erişilebilir ve analiz edilebilir olarak sağlanmasını amaçlamıştır. Ticari sır kapsamında olmaması kaydıyla, talep edilebilecek her türlü bilginin değerlendirmeye alınması ve kamuya duyurulması sağlanır.

Şirket Bilgilendirme Politikası, gerek kamuya açık toplantıların düzenlenmesi, gerek yatırımcı ve hissedarlarla ilişkilerin yürütülmesi ve gerekse müşterilerin bilgilendirilmesine kadar tüm paydaşları kapsayacak şekilde düzenlemeleri içerir ve ilgili birimlerin çalışmaları doğrultusunda sürdürülür, koordine edilir.

Şirket Bilgilendirme Politikası'nın uygulanması ve geliştirilmesinden Genel Kurul yetkili olup, süreçlerin kontrolünden Genel Müdür sorumludur. Şirket, ana ortakları yanı sıra gerek bireysel, gerekse kurumsal yatırımcı ve hissedarlarımıza yönelik uygulamaları bir bütün içinde ele almaktadır.

8. Bilgilendirme Politikası (Devamı)

Şirket Kurumsal Yönetim İlkeleri doğrultusunda, sermaye piyasası düzenlemelerinin takibi ve sermaye piyasası kurumlarıyla ilişkilerin yürütülmesine ilaveten, hissedar ve yatırımcıların bilgi taleplerinin karşılanması ve pay sahipliği haklarının kullanılmasıyla beraber, başta Genel Kurullara ilişkin düzenlemelerden, internet sitesi dahil bilgi akışının sağlanmasına kadar, gerekli koordinasyonun sağlanması Bilgilendirme Politikamızın temelleri arasında yer alır.

Bilgilendirme Yöntem ve Araçları

Sermaye Piyasası Mevzuatı ve Türk Ticaret Kanunu'ndaki hükümler ile Sermaye Piyasası Kurulu'nun düzenlemeleri doğrultusunda, Ortaklar Genel Kurulu, Yıllık Faaliyet Raporu, Periyodik Finansal Tablo ve Raporlar ile Özel Durum Açıklamaları yanısıra internet sitesine ilişkin düzenlemeler yasal süreçlere uygun olarak yerine getirilir.

Olağan Genel Kurul, her yılın Mart ayı içinde yapılır ve hissedarların Genel Kurula katılımı için gereken tüm çalışmalar kayıt altına alınarak yürütülür. Faaliyet Raporları, yasal düzenlemeler çerçevesinde gerek basılı, gerekse internet ortamında erişilebilir durumdadır. Periyodik Finansal Tablo ve Raporlara ilişkin, S.P.K. tebliğleri ve UMS/UFRS'ye uygun olarak hazırlanan finansal sonuçlar KAP aracılığıyla yayımlanır. Talep eden kurum, kuruluş veya şahıslara ulaştırılması temin edilir.

Ayrıca, S.P.K'nun Özel Durum Açıklamalarına ilişkin tebliğleri gereği bilgilendirmeler, elektronik ortamda KAP bildirimi şeklinde yapılır.

Şirket'in bilgi verme yükümlülüğü kapsamında, Şirket'in sermaye, yönetim veya denetim bakımından doğrudan veya dolaylı ilişkili olduğu gerçek ve tüzel kişiler ile Şirket arasındaki hukuki ve ticari ilişkiler mevzuata bağlı olarak yürütülür. Şirket'in geleceğe yönelik çalışmaları hakkında, "ticari sır" kavramı ve yasal mevzuat ile Sermaye Piyasası düzenlemeleri kapsamında kamuoyu bilgilendirilir.

Kurumsal ve bireysel yatırımcıların bilgi taleplerinin karşılanması ve pay sahipliği haklarının kullanılması doğrultusunda her türlü iletişim aracı kullanılır.

Ayrıca, Şirket'in aktif ve güncel bir internet sitesi mevcuttur. Şirket web sitesi, www.cemtas.com.tr aracılığıyla, internet sayfasında olması gereken hususlara azami önem gösterilerek, reklamdaki ziyade ortaklara ve paydaşlara (tedarikçi ve müşterilere) yönelik bilgilendirme akışı sağlanmaktadır.

Söz konusu internet adresinde Şirket hakkında talep edilebilecek muhtelif bilgilere kapsamlı olarak yer verilmiştir. Söz konusu internet adresinde yer alan "yatırımcı ilişkileri" bölümünde, kurumsal yönetim ilkelerine uyum raporu ve Şirket Ana Sözleşmesi gibi bilgilerin yanısıra, faaliyet raporlarından, periyodik finansal raporlara, genel kurul tutanaklarından S.P.K.'nin öngördüğü bilgilere kadar her türlü bilgiye yer verilmektedir.

Buna ilaveten, KAP'a gönderilen Özel Durum Açıklamaları'ndan, Şirket sermaye yapısına kadar veriler web sitemizde yer almakta olup, elektronik ortamda bilgi taleplerini yanıtlamak ve bağlantı sağlanmak üzere bir e-mail, maliisler@cemtas.com.tr adresimiz mevcuttur. Bu bağlamda, yatırımcılarla ilişkilerin sistematik olarak sürdürülebilmesi, kurumsal yönetim, hissedar ilişkileri ve borsa bilgilerine kolaylıkla erişilebilmesi ve mali verilerin doğru, eksiksiz ve incelenabilir olması için gerekli düzenlemelerin yerine getirilmesi sosyal sorumluluk ve etik kurallara uygun olarak sağlanır.

Kurumsal Yönetimin Sağlanması

Şirket, ilgili birim ve bölümler arasında gerekli bağlantıyı sağlayarak, Kurumsal Yönetim İlkeleri doğrultusunda Bilgilendirme Politikasını uygular. Kamuyu aydınlatma ve şeffaflık kriterleri doğrultusunda her türlü sunumun hazırlanması, toplantıların düzenlenmesi ve basın açıklamalarının yapılması Şirket'te, Genel Müdürlük düzeyinde takip edilir. Söz konusu bilgilendirme çalışmaları Şirket üst yönetiminin katılımı ile gerek periyodik dönemler itibarıyla, gerekse doğrudan yapılan talepler çerçevesinde düzenlenir.

Şirket vizyonuna göre; söz konusu bütün menfaat sahipleri kendilerini ilgilendiren konularda bilgilendirilmekte ve bu yönde gerekli organizasyonlar, bilgilendirme toplantıları, planlı çalışmalar ve gerekli açıklamalara yer veren düzenlemeler Şirket tarafından mevzuata uygun olarak yürütülmektedir.

8. Bilgilendirme Politikası (Devamı)

Şirket, Bilgilendirme Politikası'nda "yönetim" ve "iletişim" kavramlarını bir arada ele alarak "kurumsal yönetim" alanındaki çalışmalarını hissedarlar, yatırımcılar ve paydaşlarıyla birlikte yerine getirmektedir.

9. Şirket İnternet Sitesi ve İçeriği

Şirket internet adresi www.cemtas.com.tr olup, internet sitemizde Sermaye Piyasası Kurulu, Kurumsal Yönetim İlkelerinin Belirlenmesine ve Uygulanmasına İlişkin Tebliğin (II-17.1) 2.1.1. maddesinde yeralan bilgiler internet sitemizdeki "Yatırımcı İlişkileri" bölümünde yer almaktadır.

"Yatırımcı İlişkileri" bölümünde bulunan başlıklar şunlardır:

Bilgi Toplumu Hizmetleri (Merkezi Kayıt Kuruluşu'nun (MKK) e-Şirket Platformu üzerinden Merkezi Veri Tabanı Hizmet Sağlayıcılığı), Ticaret Sicil Bilgileri, Ortaklık Yapısı, Yönetim Kurulu - Yöneticiler, Yönetim Kuruluna Ait Özgeçmişler, Bağımsız Yönetim Kurulu Üyelerine Ait Bağımsızlık Beyanları, Esas Sözleşme, Kurumsal Yönetim İlkelerine Uyum Raporu, Kurumsal Yönetim Bilgi Formu (KYBF), Kurumsal Yönetim Uyum Raporu (KYUR), Etik Kurallar, Kurumsal Yönetim Komitesi Görev ve Çalışma Esasları, Denetimden Sorumlu Komite Görev ve Çalışma Esasları, Riskin Erken Saptanması Komitesi Görev ve Esasları, Yatırımcı İlişkileri, Hisse Senedi Verileri - Karşılaştırmalı Grafik, Özet Mali Tablolar, Genel Kurulun Çalışma Esas ve Usulleri Hakkında İç Yönerge, Kar Dağıtım Politikası, Bilgilendirme Politikası, Ücret Politikası, Faaliyet Raporları, İştirakler Faaliyet Raporları, Özel Durum Açıklamaları, Genel Kurul Toplantı Gündemleri, Vekaleten Oy Kullanma Formu, Genel Kurul Katılanlar Cetveli ve Toplantı Tutanakları, Periyodik Finansal Tablolar, Dipnotlar ve Bağımsız Denetim Raporları, Duyurular

10. Faaliyet Raporu

Şirket faaliyet raporunda kurumsal yönetim ilkelerinde sayılan bilgilere yer vermektedir.

a. Yönetim Kurulu Üyelerinin Şirket dışındaki görevleri;

Adı ve Soyadı	Görev Aldığı Şirketler	Üstlendiği Görevleri
İsmail TARMAN (Yönetim Kurulu Başkanı)	Grup İçi	Bursa Çimento Fabrikası A.Ş.
		Roda Liman Depolama A.Ş.
		Bursa Beton A.Ş.
		Bursa Agregası A.Ş.
		Bursa Ares Çevre ve Enerji Tekn. A.Ş.
		Bursa Taşımacılık Lojistik A.Ş.
	Grup Dışı	Atakule G.Y.O. A.Ş.
		Tarman Dış Ticaret A.Ş.
		İpekiş Mensucat T. A.Ş.
		Tarman Turizm Çimento A.Ş.
		M.T.M. Gayrimenkul A.Ş.
		Tarman Tekstil Tic. A.Ş.
		Yönetim Kurulu Başkanı
		Yönetim Kurulu Başkanı
		Yönetim Kurulu Başkanı
		Yönetim Kurulu Başkanı
		Yönetim Kurulu Başkanı
		Yönetim Kurulu Başkan Vekili

10. Faaliyet Raporu (Devamı)

Adı ve Soyadı		Görev Aldığı Şirketler	Üstlendiği Görevleri
Hidayet Nalan TÜZEL (Yönetim Kurulu Başkan Vekili ve Murahhas Üye)	Grup İçi	Bursa Çimento Fabrikası A.Ş.	Yönetim Kurulu Başkan Vekili
		Bursa Ares Çevre ve Enerji Tekn. A.Ş.	Yönetim Kurulu Başkan Vekili
		Bursa Agregat A.Ş.	Yönetim Kurulu Başkan Vekili
		Bursa Beton A.Ş.	Yönetim Kurulu Üyesi
		Roda Liman Depolama A.Ş.	Yönetim Kurulu Üyesi
		Bursa Taşımacılık Lojistik A.Ş.	Yönetim Kurulu Üyesi
	Grup Dışı	Türk Ünitersiteli Kadınlar Derneği	Bursa Şubesi Sekreteri
Ergün KAĞITÇIBAŞI (Yönetim Kurulu Üyesi)	Grup İçi	Bursa Çimento Fabrikası A.Ş.	Yönetim Kurulu Üyesi
		Roda Liman Depolama A.Ş.	Yönetim Kurulu Üyesi
		Bursa Beton A.Ş.	Yönetim Kurulu Üyesi
	Grup Dışı	Yoktur	
Mustafa TARMAN (Yönetim Kurulu Üyesi)	Grup İçi	Bursa Çimento Fabrikası A.Ş.	Yönetim Kurulu Başkan Vekili
		Roda Liman Depolama A.Ş.	Yönetim Kurulu Üyesi
		Bursa Beton A.Ş.	Yönetim Kurulu Üyesi
		Bursa Taşımacılık Lojistik A.Ş.	Yönetim Kurulu Üyesi
	Grup Dışı	Atakule G.Y.O. A.Ş.	Yönetim Kurulu Üyesi
		Tarman Dış Ticaret A.Ş.	Yönetim Kurulu Üyesi
		Tarman Gayrimenkul İnş.Tur. A.Ş.	Yönetim Kurulu Başkanı
		M.T.M. Gayrimenkul A.Ş.	Yönetim Kurulu Üyesi
		İpekiş Mensucat T. A.Ş.	Yönetim Kurulu Başkan Vekili
		Tarman Turizm Çimento A.Ş.	Yönetim Kurulu Başkan Vekili
		Tarman İnşaat Taahhüt A.Ş.	Yönetim Kurulu Başkanı
		Tarman Tekstil Tic. A.Ş.	Yönetim Kurulu Başkanı
Murat TARMAN (Yönetim Kurulu Üyesi)	Grup İçi	Bursa Çimento Fabrikası A.Ş.	Yönetim Kurulu Üyesi
		Roda Liman Depolama A.Ş.	Yönetim Kurulu Üyesi
		Bursa Beton A.Ş.	Yönetim Kurulu Başkan Vekili
		Bursa Taşımacılık Lojistik A.Ş.	Yönetim Kurulu Başkan Vekili
	Grup Dışı	M.T.M. Gayrimenkul A.Ş.	Yönetim Kurulu Üyesi
		İpekiş Mensucat T. A.Ş.	Yönetim Kurulu Üyesi
		Tarman Dış Ticaret A.Ş.	Yönetim Kurulu Üyesi
		Tarman Turizm Çimento A.Ş.	Yönetim Kurulu Başkan Vekili
		Tarman Gayrimenkul İnş.Tur. A.Ş.	Yönetim Kurulu Üyesi
		Tarman Tekstil Tic. A.Ş.	Yönetim Kurulu Üyesi
		Atakule G.Y.O. A.Ş.	Yönetim Kurulu Başkan Vekili ve İcra Kurulu Başkanı

10. Faaliyet Raporu (Devamı)

Adı ve Soyadı		Görev Aldığı Şirketler	Üstlendiği Görevleri
Necati GELMEZ (Yönetim Kurulu Üyesi)	Grup İçi	Bursa Beton A.Ş.	Yönetim Kurulu Üyesi
	Grup Dışı	Kuştur Kuşadası Turizm A.Ş.	Yönetim Kurulu Üyesi Riskin Erken Tespiti ve Yönetimi Komitesi Başkanı
Selahattin SERBEST (Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi)	Grup İçi	Bursa Çimento Fabrikası A.Ş.	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi
	Grup Dışı	Orta Doğu Teknik Üniversitesi (Kuzey Kıbrıs)	Öğretim Görevlisi
		Özyeğin Üniversitesi	Öğretim Görevlisi
		Bahçeşehir Üniversitesi	Öğretim Görevlisi
Salim Can KARAŞIKLI (Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi)	Grup İçi	Bursa Çimento Fabrikası A.Ş.	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi
	Grup Dışı	Türkiye Kalkınma ve Yatırım Bankası A.Ş.	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi
		H.Bayraktar Yatırım Holding A.Ş.	Yönetim Kurulu Üyesi
		Ege Endüstri Holding A.Ş.	Yönetim Kurulu Üyesi
		Baylas Otomotiv A.Ş.	Yönetim Kurulu Üyesi
		Baytur Motorlu Vasıtalar A.Ş.	Yönetim Kurulu Üyesi
		Bayraktar G.Menkul Geliştirme A.Ş.	Yönetim Kurulu Üyesi
		Bayraktar Otomotiv Servis Hiz. A.Ş.	Yönetim Kurulu Üyesi
		Laskay Lastik Sanayi A.Ş.	Yönetim Kurulu Üyesi
		Astra Yapı ve İşletmeciliği A.Ş.	Yönetim Kurulu Üyesi
Nalan ERKARAKAŞ (Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi)	Grup İçi	Bursa Çimento Fabrikası A.Ş.	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi
	Grup Dışı	Viking Kağıt ve Selülöz A.Ş.	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi
		Pınar Su ve İçecek A.Ş.	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi
		Eren Bağımsız Denetim A.Ş.	Member Firm of Grant Thornton Int. Ltd. - Partner
		(KOTEDER) Borsaya Kote Ortaklık Yöneticileri Derneği	Yönetim Kurulu Başkanı
		(Koruncuk) Türkiye Korunmaya Muhtaç Çocuklar Vakfı	Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı
		SEDEFED - Sektörel Dernekler Federasyonu	Yönetim Kurulu Üyesi
Cevdet ERKANLI (Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi)	Grup İçi	Bursa Çimento Fabrikası A.Ş.	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi
	Grup Dışı	Boğaziçi G.Menkul Geliştirme A.Ş.	Yönetim Kurulu Başkanı
		Boğaziçi Varlık Yönetim A.Ş.	Yönetim Kurulu Başkanı
		Tek Finansal Yönetim Ltd.Şti.	Ortak

10. Faaliyet Raporu (Devamı)

- b. Denetimden Sorumlu Komite, ilgili dönemde 5 toplantı gerçekleştirmiştir. Sermaye Piyasası Kurulu'nun (II-14.1) sayılı Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği çerçevesinde hazırlanan ilgili döneme ait Finansal Tablolar ile Dipnotlarını ve Faaliyet Raporunu detaylı bir şekilde inceleyerek mutabakat sağlamış ve tutanağa bağlayarak Yönetim Kuruluna sunmuştur.
- Denetimden Sorumlu Komite tarafından Yönetim Kuruluna sunulan dönemsel Finansal Tablolar ve Faaliyet Raporuyla ilgili Denetimden Sorumlu Komite Tutanağını Yönetim Kurulu inceleyerek karara bağlamış ve dönemsel Finansal Tablolar ve Faaliyet Raporunu kamuya açıklamıştır.
- c. Yönetim Kurulu, ilgili dönemde 36 toplantı gerçekleştirmiştir. Söz konusu toplantılar Yönetim Kurulu Üyelerinin çoğunluğunun iştirakiyle yapılmıştır.
- d. Mevzuat hükümlerine aykırı uygulamalar nedeniyle Şirket ve Yönetim Kurulu Üyeleri hakkında önemli nitelikteki idari yaptırım ve ceza bulunmamaktadır.
- e. Şirket faaliyetlerini önemli derecede etkileyebilecek mevzuat değişiklikleri yoktur.
- f. Şirket aleyhine 754.750 TL tutarında iş davası bulunmakta olup, tutarların tamamı için dava karşılığı ayrılmıştır.
- g. Şirket'in yatırım danışmanlığı ve derecelendirme gibi konularda hizmet aldığı kurumlar bulunmamaktadır.
- h. Karşılıklı iştirakler:

Çemtaş'ın iştirakleri

Ünvanı	Faaliyet Konusu	Sermayesi	İştirak Payı
BUSEB Bursa Serbest Bölge Kurucusu ve İşleticisi A.Ş.	Serbest Bölge Kur. ve İşl.	120.000.000 TL	% 1,26
Bursa Çimento Fabrikası A.Ş.	Çimento Üretimi	1.500.000.000 TL	% 1,69

Çemtaş'a iştirak eden

Ünvanı	Çemtaş Sermayesi	İştirak Payı	İştirak Payı
Bursa Çimento Fabrikası A.Ş.	100.975.680 TL	58.290.159 TL	% 57,73

- i. Çalışanların sosyal hakları, mesleki eğitimi ile diğer toplumsal ve çevresel sonuç doğuran Şirket faaliyetlerine ilişkin kurumsal sosyal sorumluluk faaliyetleri hakkında bilgiye faaliyet raporunun "Personel ve İşçi Hareketleri, Toplu Sözleşme Uygulamaları, Personel ve İşçiye Sağlanan Hak ve Menfaatler" bölümünde yer verilmektedir.

BÖLÜM III - MENFAAT SAHİPLERİ

11. Menfaat Sahiplerinin Bilgilendirilmesi

Menfaat sahiplerine kendilerini ilgilendiren bölümler ve haklarının korunması ile ilgili şirket politikaları ve prosedürleri hakkında bildirimler yapılmakta olup, yine haklarının korunması ile ilgili gerekli önlemler alınmaktadır.

Müşteriler ile birebir ve toplu halde bilgilendirme toplantıları yapılarak ilişkilerin güncelliği sağlanmaktadır. Bayi yanı sıra, müşteri taleplerinin ve memnuniyetinin takip edilerek yönetime yansıtıldığı ve bu doğrultuda gerekli düzenlemelerin yapılarak, geri bildirimlerin sağlandığı bir sistem mevcuttur. Buna ilaveten, Müşteri İlişkileri Prensipleri ve benzeri uygulamalar doğrultusunda yapılan çalışmalar ile müşterilerle ilişkilerin etkinleştirilmesi ve en yüksek seviyeye çıkarılarak hizmet kalitesinin yükseltilmesi doğrultusunda politikalar uygulanmaktadır. Bu uygulamalara bağlı olarak, dönem içinde güncel gelişmeleri içeren çalışmalar planlanmış ve hayata geçirilmiştir. Kalite, verimlilik ve kurumsallaşma temeline dayanan uygulamalara Şirket azami önem vermektedir. Ayrıca yapılan değişiklikler hakkında, tamimler ve duyurular vasıtası ile çalışanlar bilgilendirilmektedir.

12. Menfaat Sahiplerinin Yönetime Katılımı

Menfaat sahiplerinin idari konulardaki iyileştirme çalışmalarına katılımı ve bu yönde aktif olarak fikirlerini beyan edebilecekleri ve değerlendirmelerde bulunabilecekleri uygulamalar işletme bünyesinde hazırlanmış prosedürlere bağlı olarak yürütülmektedir. Toplam kalite felsefesine dayanan ve verimliliği artırmayı hedefleyen, bu konuda gerek çalışanların, gerekse tedarikçi ve müşterilerin taleplerini yansıtabildikleri sistematik toplantılar ve eğitim programları ile insan kaynakları politikaları doğrultusunda yürütülmektedir.

13. İnsan Kaynakları Politikası

Çalışanlar ile ilgili olarak personel yönetmeliği oluşturulmuş olup, çalışma hayatına ilişkin düzenlemeler, çalışanların temel görev ve sorumlulukları gibi hususlar kaynağını yasa ve toplu iş sözleşmesinden alan Personel Yönetmeliği kapsamında sağlanmaktadır. Gerek beyaz yakalı, gerekse mavi yakalı personelin hakları ve çalışma koşulları, her hangi bir ayrımcılık veya kötü muameleyle maruz kalmayacak şekilde güvence altına alınmıştır.

Şirket çalışanları ile ilişkileri yürütmek üzere temsilci atanmamış olup, oluşabilecek sorunlar Şirket organizasyon yapısı içinde çözülmektedir.

Sendikalı çalışanlarla ilgili olarak iki yıllık periyotlar halinde Çemtaş ile Türk Metal Sendikası arasında Toplu İş Sözleşmesi imzalanmaktadır.

Şirket'in vizyon, misyon ve değerleri; insan kaynakları politikaları ve uygulamalarına esas teşkil etmektedir. Şirket hedeflerine ulaşmak için çalışanların aynı doğrultuda ilerlemesi, Şirket değerlerini bilen ve bu değerlere uygun davranmayı bir yaşam biçimi haline getirmiş personeller ile çalışılması, insan kaynakları uygulamalarının ana ilkeleridir. Ayrıca, tüm çalışanların her yıl gelişim alanları belirlenmekte, gelişime gerek duyulan konularda eğitim almaları sağlanmaktadır.

14. Etik Kurallar ve Sosyal Sorumluluk

Etik Kurallar

Şirket'in 06 Nisan 2012 tarih ve 2012/16 no'lu Yönetim Kurulu Kararı ile oluşturulan Etik Kuralları aşağıdaki gibidir;

Bütün yönetici ve çalışanların uyma zorunluluğu bulunan Çemtaş Çelik Makina Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi "Etik Kuralları" Şirket'in kurumsal değerini yükseltmek ve pay sahiplerine mali değer katmak amacıyla tanımlamıştır.

14. Etik Kurallar ve Sosyal Sorumluluk (Devamı)

Etik kurallara Yönetim Kurulu, yöneticiler ve çalışanların tamamının uyması beklenir. Bu kurallar ile hedeflenen Şirket çalışanlarının davranış ve tutumlarının kurumsal etkilerinin farkında olarak, Şirket ile ilgili her türlü karar ve iş yönetim sürecinde, konulan nihai hedeflerde ve halka açık bir Şirket olarak pay sahipleri ile ilişkilerin yönetiminde gerekli şeffaf, dürüst ve güvenilir iletişim ortamının yaratılmasını sağlamaktır.

Pay Sahipleri

- a- Çemtaş A.Ş.'nin temel amacı artı değer yaratarak pay sahiplerinin yatırımlarının en etkin şekilde yönetilmesini ve değerlendirilmesini sağlamaktır.
- b- Sahip olunan hisse miktarına bakılmaksızın her pay sahibine aynı değer verilir.
- c- Pay sahipleri, S.P.K. tarafından yayımlanan ilgili mevzuata uyumlu olarak yönlendirilir ve bilgilendirilir.
- d- Pay sahiplerinin rahat iletişim kurabilmeleri için çeşitli iletişim kanallarını kullanılabilmesine uygun ortam hazırlanır.

Faaliyet Standartları

- a- Şirket faaliyetlerinin saydamlık, dürüstlük ve doğruluk ilkeleri çerçevesinde yürütülmesi esastır.
- b- Şirket faaliyetleri ile bağlantılı olunan her türlü hukuki kural ve sınırlamaya uyulması esastır.
- c- Çalışanlar ve faaliyetler çerçevesinde ilişkide bulunulan kişi, kurum ve kuruluşların haklarına ve özgürlüklerine saygılı davranılır.

Çalışanlar

- a- Çalışanlar kanunlara, mevzuata ve Şirket içi düzenlemelere uygun hareket etmelidir.
- b- Çalışanların yasalarla tanınmış olan her türlü hakkını korunması temin edilir. Her çalışanın özlük haklarının tam/doğru ve zamanında verilmesi sağlanır. Güvenli ve sağlıklı bir çalışma ortamı için gerekli zemin hazırlanır.
- c- Çalışanlara adil davranılır, eşit şartlarda eşit olanakların sunulması benimsenir.
- d- Herhangi bir çalışanın ayrımcılık, dışlama, yıldırma vb. psikolojik tacizlere maruz kalması ya da benzer rahatsızlıkları vermesi kabul edilemez.
- e- Herhangi bir çalışanın cinsel, sosyal ve fiziksel konularda taciz ve rahatsız edilmesi ya da benzer rahatsızlıkları vermesi kabul edilemez.
- f- Çalışanlardan Çemtaş A.Ş.'nin adını ve saygınlığını benimsemeleri ve korumaları beklenir.
- g- Çalışanlar, işyerinde iş arkadaşları ve yöneticileri ile uyumlu çalışmak, işyeri ile ilişkisi olan özel veya resmi kişi ve kuruluşlarla iyi ve insani ilişkiler kurmak, işlerini dürüst ve süratle yerine getirmek zorundadır. Çalışanlardan, iş ahlakı ilkelerine aykırı hareket edenlerin tespit edilmesi durumunda bu durum belgeleriyle birlikte Yönetim'e bildirilmelidir.
- h- Çalışanlar, Şirket'in yürüttüğü iş ve işyeri ile ilgili çıkarları korumak ve bu menfaate zarar verici her türlü davranıştan kaçınmakla yükümlüdür. Bu bağlamda çalışanlar, Şirket olanaklarını kişisel çıkarları için kullanamaz; yasal olmayan herhangi bir tutum ve davranış içerisinde bulunamaz ve kendilerine menfaat temin eden teklifleri Yönetime iletmekle yükümlüdür.
- i- Çalışanlar, kuruluş tarafından izin verilmeksizin resmi veya özel, devamlı veya geçici, ücretli veya ücretsiz görev kabul edemez, ticaretle uğraşamazlar.

14. Etik Kurallar ve Sosyal Sorumluluk (Devamı)

- j- Çalışanlar yaptıkları görevle ilgili olsun veya olmasın, işi ve kuruluşu ile ilgili olarak öğrendikleri bilgi ve sırları saklamak zorundadır. Öğrenilen sırlar, bilgiler veya bunlara ilişkin belgeler yetkili olmayan kişilere veya makamlara verilemez veya açıklanamaz. Bu yükümlülük çalışanın kuruluş ile ilişkisinin sona ermesinde de devam eder.
- k- Çalışan, ailevi, medeni ve adres durumundaki her türlü değişiklikler ile sözleşmeler ve/veya yönetmeliklerde düzenlenen haklar ve yükümlülükler yönünden esas alınan kişisel, ailevi veya yakınları ile ilgili bilgileri ve bunların dayanakları olan belgeleri, İnsan Kaynakları Birimi'ne zamanında bildirmek ve teslim etmekle yükümlüdür.
- l- Çalışanların ve iş başvurusu yapan adayların kişisel bilgileri gizlenir/korunur.
- m- Her çalışanın organizasyon ve süreçlerin geliştirilmesi adına önerisi bir fırsat olarak görülerek ilgili birim yöneticisine iletilir.

Hediye Alınır Verilmesi

İlişkide bulunulan şirketlere/çalışanlara hediye amacının ötesine geçebilecek (karşı tarafın tarafsızlığına gölge düşürebilecek/maddi değeri yüksek), tarafları zor durumda bırakacak hediyeler verilemez, bu gibi hediyeler çalışanlar tarafından kabul edilemez.

Müşteriler - Rakipler - Tedarikçiler

- a- Müşteri ve tedarikçiler ile ilişkilerin uzun vadeli, güvene dayalı, Şirket lehine sonuçlar doğuracak profesyonel bir zeminde gerçekleştirilmesi esastır.
- b- Çemtaş A.Ş. etik değerlerini benimseyen ortaklarla işbirliğini geliştirmeye özen gösterilir.
- c- Müşterilere zarar verecek ve/veya onları yanıltacak mal veya hizmet sunulmaz.
- d- Müşterilerin veya tedarikçilerin boykotu amacıyla rakip firmalarla bağlantı kurulup anlaşma yapılmaz.
- e- Şirket, faaliyet alanında adil rekabet ilkeleri ile hareket etmeyi görev bilir ve sektörde faaliyet gösteren diğer şirketlerin de aynı hassasiyet içinde olması beklenir.
- f- Basında rakipler ve onların yöneticileri aleyhine isim verilerek olumsuz beyanatta bulunulmaz.
- g- Yeni rakiplerin engellenmesi, mal ve hizmet fiyatlarında sabitlenmeye gidilmesi, bölge / pazar / müşteri paylaşılması gibi konularda rakip firmalarla bağlantı kurulup anlaşma yapılmaz.
- h- Diğer şirketlerle ilgili bilgilere erişmede, etik olmayan veya yasadışı yollara başvurulmaz, çalışanların bu yollara başvurmaları engellenir. Ancak şirketlerin kamuya mal olmuş bilgilerinin (web sitesi, fiyat listesi, reklâm, yayınlanmış yazı vb.) kullanılmasında sakınca görülmez.
- i- Tedarikçilerin, müşterilerin bilgileri (ticari, kişisel vb.) gizlenir/korunur.

Kamuyu Aydınlatma

- a- Görev verilen bölümler dışında hiç bir çalışan, Şirket'i temsilen sözlü ya da yazılı açıklamada bulunamaz.
- b- Şirket'in Bilgilendirme Politikasında yer alan bilgilendirme araçları pay ve menfaat sahiplerinin azami düzeyde ve en kolay şekilde faydalanmasını sağlayacak şekilde kullanılır.
- c- Şirket'in kamuyu aydınlatmakla yükümlü olduğu konularda ve ayrıca pay ve menfaat sahiplerinin ihtiyaç duydukları bilgilerin kolay erişilebilir ve eşit bir biçimde temini ve güncellenmesi sağlanır.

14. Etik Kurallar ve Sosyal Sorumluluk (Devamı)

Yönetim Kurulu

- a- Yönetim Kurulu üyeleri, pay sahipleri aleyhine sonuç doğurabilecek baskılara boyun eğmez ve maddi menfaat kabul etmez, herhangi bir yolsuzluğu örtbas etmez.
- b- Yönetim Kurulu üyeleri Şirket ile ilgili gizli ve ticari sır niteliği taşıyan bilgileri kamuya açıklamaz.

Sosyal Sorumluluk

- a- Çemtaş A.Ş., sektöründe faaliyet gösterirken sosyal sorumluluk bilinciyle hareket eder.
- b- Çemtaş A.Ş., çalışanlarını sosyal sorumluluk bilincinin oluşması için sosyal ve toplumsal faaliyetlere gönüllü olarak katılmaları konusunda destekler.
- c- Çemtaş A.Ş., hem kendi çalışmalarında, hem iş ortaklarının çalışmalarında çevreyi korumaya azami özen gösterir.
- d- Çemtaş A.Ş., doğal kaynakları ve enerji kaynaklarını verimli şekilde kullanır, israfını engeller.

Kurallara Uyum

İstisnasız bütün Çemtaş A.Ş. çalışanları bu prensipleri sonuna kadar uygulamaya çalışacaklardır. Ayrıca etik kurallara aykırı herhangi bir unsurun tespiti durumunda çalışanlar derhal yönetimi bilgilendirmekle yükümlüdürler. Bu kurallara uymaktan dolayı eğer herhangi bir iş kaybı olursa bu durum olumsuzluk olarak değerlendirilmeyecektir.

Sosyal Sorumluluk

CEMTAŞ gelecek nesiller için çevrenin korunmasının önemini bilincinde olup, çelikhane elektrik ark ocağı ve pota ocağı üretim süreçlerinde oluşan tozları birincil devrede, şarj ve döküm alma süreçlerinde yayılan tozları da davlumbaz sistemli ikincil devrede toplayarak gerçekleştirmektedir. 807.000 m³/saat kapasite torbalı tip filtreler ile çevreye toz yayılması engellenmiştir. Türkiye demir çelik sektöründe A tipi emisyon izni alan ilk firma olan Çemtaş, Bursa'da A tipi emisyon izni alan altıncı firmadır. Bu yaklaşım Çemtaş'a 2000 yılında Bursa Büyükşehir Belediyesi tarafından çevre ödülü kazandırmıştır. Çemtaş, Sanayi Kaynaklı Hava Kirliliği Kontrolü Yönetmeliği hükümleri gereği Bursa Valiliği İl Çevre ve Orman Müdürlüğünden 2010 senesinde Emisyon İzin Belgesi almıştır. Çevre Kanununca Alınması Gereken İzin ve Lisanslar Hakkında Yönetmelik gereğince 2012 senesinde Emisyon konulu Çevre İzin Belgesi alınmış olup, 2017 yılında yine ilgili yönetmelikler gereği Çevre ve Şehircilik Bakanlığı tarafından Emisyon Konulu Çevre İzin Belgesi yenilenmiştir. Ayrıca tesisimizde oluşan emisyonlar Sürekli Emisyon Ölçüm Sistemi ile anlık olarak izlenmektedir. Tesisimiz Çevre İzin ve Lisans Yönetmeliği gereğince, Çevre İzin Belgemize ilave olarak, Tehlikesiz Atık Geri Kazanım konularında Çevre Lisansı için Çevre ve Şehircilik Bakanlığına başvuruda bulunmuş, 2016 yılında Tehlikesiz Atık Geri Kazanımı konularında Geçici Faaliyet Belgesi, 2017 yılında Çevre Lisans belgesi almıştır.

CEMTAŞ, atık sularını bölgedeki arıtma tesisine deşarj etmekte olup, Organize Sanayi Bölgesinde arıtılan su tekrar kullanıma verilmektedir. Ayrıca, kanalizasyon bağlantı izin belgesi mevcuttur. Diğer tehlikeli ve tehlikesiz atıklarını ise ilgili lisanslı kuruluşlara göndererek, ekonomiye geri kazandırılmasını sağlamaktadır. Çemtaş, satın aldığı tüm hurdaların ve malzemelerin radyasyon kontrolünü yaparak radyoaktif malzemelerin ergitilmesini önlemektedir.

Çemtaş, 2021 yılında Sürdürülebilirlik Raporunu yayınlayarak çevresel, sosyal ve ekonomik faaliyetlerini paydaşlarıyla şeffaf bir şekilde paylaşmıştır.

Şirket atık temizleme sistemleri, kirlilik ölçüm ve izleme çalışmaları, çevresel yatırımlar, eğitim çalışmaları ile çevresel değerleri ön plana alan bir çevre dostu kuruluş olmaya devam edecektir.

Şirket aleyhine çevreye zararlar nedeniyle herhangi bir dava açılmamıştır.

BÖLÜM IV - YÖNETİM KURULU**15. Yönetim Kurulunun Yapısı ve Oluşumu**

Şirket Yönetim Kurulu, Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Mevzuatı ve Esas Sözleşme doğrultusunda teşekkül etmiş olup, Esas Sözleşmede Yönetim Kurulu üyelerinin, Şirket dışında başka görev almaları, her yıl Genel Kurulda karara bağlanan düzenlemeler ve kurallar haricinde bir sınırlamaya tabi tutulmamıştır.

Yönetim Kuruluna ilişkin görev ve görev sürelerini içeren tablo “Yönetim Kurulu” başlığı altında açıklanmıştır. Şirket Yönetim Kurulu Üyelerinin yetki ve sorumlulukları Esas Sözleşme madde 15 ve 16’da düzenlenmiş olup, buna göre;

MADDE - 15

Şirket’in yönetimi ve temsili, Yönetim Kurulu’na aittir. Yönetim kurulu, yönetim yetki ve sorumlulukları kısmen veya tamamen bir veya birden fazla yönetim kurulu üyesine veya üçüncü bir kişiye devretmeye yetkilidir. Bu durumda, yönetim kurulu Türk Ticaret Kanunu’nun 367/2’nci maddesine uygun bir yönerge düzenler. Temsile yetkili kişileri ve bunların temsil şekillerini gösterir kararın noterce onaylanmış sureti ticaret sicilinde tescil ve ilan edilmedikçe, yönetim yetkisinin devri geçerli olmaz. Türk Ticaret Kanunu’nun 375’nci maddesi hükümleri saklıdır. Yönetim, yetkisi devredilmediği takdirde, Yönetim Kurulunun tüm Üyelerine aittir. Yönetim Kurulu, temsil yetkisini bir veya daha fazla Murahhas Üyeye veya Müdür olarak üçüncü kişilere devredebilir. En az bir Yönetim Kurulu Üyesinin temsil yetkisini haiz olması şarttır. Bu suretle seçilmiş bulunan Murahhas Üye veya Üyeler ile pay sahipleri arasından veya dışarıdan tayin edilecek Genel Müdür veya yetkili memurların yetkilerinin sınırı ve kapsamı Yönetim Kurulu’nca tesbit ve tayin olunur. Şirket adına düzenlenecek evrakın ve yapılacak sözleşmelerin geçerli olması için Şirket’in ünvanını taşıması ve Yönetim Kurulu kararı ile düzenlenen İç Yönerge doğrultusunda kendilerine temsil yetkisi verilmiş en az iki kişinin imza etmesi gerekir.

MADDE - 16

Yönetim Kurulu, Kanun ve Esas Sözleşme uyarınca Genel Kurul’un yetkisinde bırakılmış bulunanlar dışında, Şirket’in işletme konusunun gerçekleştirilmesi için gerekli olan her çeşit iş ve işlemler hakkında karar almaya yetkilidir. Yönetim Kurulu, özellikle gerekli göreceği her nevi gayrimenkul satın almaya, inşa etmeye veya ettirmeye, satmaya, kiralamaya veya kiraya vermeye, gerek kendi borçları için Şirket’in, gerekse üçüncü şahısların malları üzerinde rehin, ipotek, aval ve kefalet gibi ayni ve şahsi haklar tesis ve kabulüne ve ipotek fekkine, borç almaya, kısaca bütün hakları iktisap ve borçları kendi üzerine almaya yetkilidir.

Yönetim kurulu kendi süresini aşan süreler için her nevi sözleşmeler yapabilir. Şirket’in kendi adına, ve üçüncü kişiler lehine garanti, kefalet, teminat vermesi veya ipotek dahil rehin hakkı tesis etmesi hususlarında Sermaye Piyasası Mevzuatı çerçevesinde belirlenen esaslara uyulur.

Gereken hallerde özel anlaşmalarla Şirket işlerinin yürütülmesini ve denetimini üçüncü şahıslara yaptırabilir. Yönetim Kurulu temsile izinli ve yetkili kimseleri ve bunların imza yetkilerini ne şekilde kullanacaklarını tespit ile tescil ve Türkiye Ticaret Sicili Gazetesinde ilan eder.

Kurumsal Yönetim İlkelerinin uygulanması bakımından önemli nitelikte sayılan işlemlerde ve Şirket’in her türlü ilişkili taraf işlemlerinde ve üçüncü kişiler lehine teminat, rehin ve ipotek verilmesine ilişkin işlemlerde Sermaye Piyasası Kurulu’nun kurumsal yönetime ilişkin düzenlemelerine uyulur. Genel Müdür ve Müdürlerin görev süreleri Yönetim Kurulunun görev süresi ile sınırlı değildir.

Şirket Yöneticileri; Yönetim Kurulu Kararı ile görevlendirilmekte, Yönetim Kurulu Kararı ile tespit edilen İdari Organizasyon Şeması ve İnsan Kaynakları, Satın Alma gibi prosedürlere uygun olarak düzenlenen ISO 9001 belgesinde belirtilen yetki ve sorumlulukla donatılmakta, mer’i mevzuat çerçevesinde Şirket’i temsile yetkili kılınmaktadır.

15. Yönetim Kurulunun Yapısı ve Oluşumu (Devamı)

Yönetim Kurulu Başkan ve Üyeleri ile Bağımsız Yönetim Kurulu Üyeleri, en üst düzeyde yetki ve etkinlik sağlayacak şekilde oluşur. Sermaye Piyasası Kurulu, Kurumsal Yönetim İlkelerinin Belirlenmesine ve Uygulanmasına İlişkin Tebliğ’de yer alan hususlar gözetilerek, bu niteliklerle örtüşen ve yönetim konusuna hakim yetkinlikteki kişilerden müteşekkil bir Yönetim Kurulu esas alınmıştır. Yönetim Kurulu Üyeliğine atanacak şahıslarda aranan nitelikler itibarıyla bu özelliklere sahip yöneticilerin gerekli bilgi birikimlerine sahip olacak şekilde donanımlı olmalarına dikkat edilir. Şirket hissedarları ve paydaşlarının Şirket’in faaliyetlerinden azami memnuniyetlerini sağlayacak üst düzey, tanınan, etkin ve yetkin üyeler Yönetim Kurulu’na seçilir.

Bağımsız Yönetim Kurulu Üyelerimizin Bağımsızlık Beyanlarına ve ilgili faaliyet dönemi itibarıyla Bağımsızlığını ortadan kaldıran bir durumla karşılaşmamıştır.

Yönetim Kurulu Üyelerinin Şirket dışında başka görevler alması belirli kurallara bağlanmamıştır. Yönetim Kurulu Üyelerimizin Şirket dışındaki görevleri “Kurumsal Yönetim İlkelerine Uyum Raporu, Faaliyet Raporu” başlığı altında açıklanmıştır.

16. Yönetim Kurulunun Faaliyet Esasları

Şirket Yönetim Kurulu Toplantılarına ait “Gündem” Yönetim Kurulu Başkanı ve Genel Müdür tarafından belirlenir. Gündem, toplantı tarihinden en az yedi gün öncesinden toplantıya katılım için üyelere ulaştırılır.

Yönetim Kurulu Üyelerinin bilgilendirilmesi ve iletişiminin sağlanması Genel Müdür Asistanı tarafından yapılmaktadır. Yönetim Kurulu toplantılarında farklı görüşü yansıtan oyların bulunması halinde oy gerekçeleri karar zaptına geçirilir. Yönetim kurulu kararları mevcut karar defterine gündemi de ihtiva edecek şekilde yazılarak ilgililer tarafından imzalanır.

Şirket, Yönetim Kurulu üyelerine, Türk Ticaret Kanunu hükümlerinde anılan yetkiler ile Sermaye Piyasası Kurulu’nun II-17.1 Tebliğinin ekindeki “Kurumsal Yönetim İlkeleri”nin (1.3.6) maddesinde belirtilen, yönetim hakimiyetini elinde bulunduran pay sahiplerinin, yönetim kurulu üyelerinin, üst düzey yöneticilerin ve bunların eş ve ikinci dereceye kadar kan ve sıhrî yakınlarının, Şirket veya bağlı ortaklıkları ile çıkar çatışmasına neden olabilecek nitelikte işlem yapabilmesi ve rekabet edebilmesi için, 16 Mart 2022 tarihinde gerçekleştirilen 2021 Yılı Olağan Genel Kurul Toplantısında yetki verilmiştir.

17. Yönetim Kurulunda Oluşturulan Komitelerin Sayı, Yapı ve Bağımsızlığı

Denetimden Sorumlu Komite

Başkan	: Selahattin SERBEST	(Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi)
Üye	: Salim Can KARAŞIKLI	(Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi)

Denetimden Sorumlu Komitenin görev ve sorumlulukları şunlardır;

Komite, kendi yetki ve sorumluluğunda hareket eder, Yönetim Kurulu’na tavsiyelerde bulunur ve gereken durumlarda rapor hazırlayarak görüşlerini Yönetim Kurulu’na sunar.

Nihai karar ve sorumluluk, Yönetim Kurulu’na aittir.

Komite:

- Şirket’in muhasebe sisteminin, finansal bilgilerin kamuya açıklanmasının, bağımsız denetimin ve Şirket’in iç kontrol sisteminin işleyişinin ve etkinliğinin gözetimini yapar.
- Şirket’in hizmet alacağı bağımsız denetim kuruluşunu seçer ve Yönetim Kurulu’nun onayına sunar.
- Bağımsız denetim kuruluşunun çalışmalarını gözetir.
- Şirket’in muhasebe ve iç kontrol sistemi ile bağımsız denetimiyle ilgili olarak Şirket’e ulaşan şikayetleri inceler ve sonuca bağlar.

17. Yönetim Kurulunda Oluşturulan Komitelerin Sayı, Yapı ve Bağımsızlığı (Devamı)

- e- Şirket çalışanlarının, Şirket'in muhasebe ve bağımsız denetim konularındaki bildirimlerinin, gizlilik ilkesi çerçevesinde değerlendirilmesi konularında uygulanacak yöntem ve kriterleri belirler.
- f- Kamuya açıklanacak yıllık ve ara dönem finansal tabloların, Şirket'in izlediği muhasebe ilkelerine, gerçeğe uygunluğuna ve doğruluğuna ilişkin olarak; Şirket'in sorumlu yöneticileri ve bağımsız denetçileri ile gerekli görülen diğer birimlerin görüşlerini alarak kendi değerlendirmeleriyle birlikte Yönetim Kurulu'na yazılı olarak bildirir.
- g- Kurumsal Yönetim Derecelendirme ve Kredi derecelendirme yapılması istendiğinde söz konusu kuruluşların seçimi, sözleşmelerin hazırlanarak sürecin başlatılması komitenin gözetiminde yapılır.

Faaliyetleriyle ilgili olarak gerekli gördüğü konularda, bağımsız uzman görüşlerinden yararlanabilir. Komite'nin ihtiyaç duyduğu danışmanlık hizmetlerinin maliyeti Şirket tarafından karşılanır.

Komite, en az üç ayda bir olmak üzere yılda en az dört kere toplanır ve toplantı sonuçlarını rapora bağlayarak Yönetim Kurulu'na sunar.

Komite, kendi görev ve sorumluluk alanıyla ilgili olarak ulaştığı tespit ve önerileri yazılı olarak derhal Yönetim Kurulu'na bildirir.

Komite'nin toplantı tutanaklarının tutulması, raporlarının yazılması, arşivlenmesi ve Komite Üyelerinin etkin bilgilendirilmesi, Yönetim Kurulu sekreteryası tarafından yerine getirilir.

Denetimden Sorumlu Komite ilgili dönem içinde 5 toplantı gerçekleştirmiş olup, toplantı sonuçlarını birer raporla Yönetim Kurulu'na sunmuştur. Toplantı tarihleri; 10/01/2022 (bağımsız denetim şirketi seçimi), 10/02/2022 (01/01-31/12/2021 finansal tabloların değerlendirilmesi), 28/04/2022 (01/01-31/03/2022 finansal tabloların değerlendirilmesi), 03/08/2022 (01/01-30/06/2022 finansal tabloların değerlendirilmesi), 26/10/2022 (01/01-30/09/2022 finansal tabloların değerlendirilmesi).

Denetimden Sorumlu Komite, 01 Ocak 2022 - 31 Aralık 2022 dönemine ait Finansal Tablolar ve Dipnotları ile Faaliyet Raporunu 20/02/2023 tarihindeki toplantısında incelemiş ve toplantı sonucunu bir raporla Yönetim Kurulu'na sunmuştur.

Kurumsal Yönetim Komitesi

Başkan	: Nalan ERKARAKAŞ	(Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi)
Üye	: Cevdet ERKANLI	(Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi)
Üye	: Mehmet Fikret PAMUK	(Yatırımcı İlişkileri Bölümü Yöneticisi)

Kurumsal Yönetim Komitesinin görev ve sorumlulukları şunlardır;

Komite, yılda en az bir kez toplanır. Toplantı tutanakları yazılı olarak saklanır. Komite, varsa öneri ve tespitlerini bir rapor ile Yönetim Kurulu'na sunar.

Nihai karar ve sorumluluk, Yönetim Kurulu'na aittir.

Komite :

- a) Şirket'te Kurumsal Yönetim ilkelerinin uygulanıp uygulanmadığını, uygulanmıyor ise, gerekçesini ve bu ilkelere tam olarak uymama dolayısıyla meydana gelen çıkar çatışmalarını tespit eder ve Yönetim Kurulu'na kurumsal yönetim uygulamalarını iyileştirici önerilerde bulunur.
- b) Kurumsal Yönetim ilkelerinin, Şirket çalışanlarıncı daha iyi anlaşılabilmesi için üst yönetimle koordineli olarak çalışmalar yapar ve bunları Yönetim Kurulu'na sunar.
- c) Yönetim Kurulu'na uygun adayların saptanması, değerlendirilmesi ve eğitilmesi konularında şeffaf bir sistemin oluşturulması ve bu hususta politika ve stratejiler belirlenmesi konusunda çalışmalar yapar.
- d) Yönetim Kurulu'nun yapısı ve verimliliği hakkında düzenli değerlendirmeler yapar ve bu konularda yapılabilecek değişikliklere ilişkin önerilerini Yönetim Kurulu'na sunar.
- e) Yönetim Kurulu ve üst düzey yöneticilerin performans değerlendirmesi ve kariyer planlaması konusundaki yaklaşım, ilke ve uygulamaları belirler ve bunların gözetimini yapar.

17. Yönetim Kurulunda Oluşturulan Komitelerin Sayı, Yapı ve Bağımsızlığı (Devamı)

- f) Yönetim Kurulu üyelerinin ve üst düzey yöneticilerin ücretlendirme esaslarına ilişkin önerilerini, Şirket'in uzun vadeli hedeflerini dikkate alarak belirler.
- g) Şirket'in ve Yönetim Kurulu üyesinin performansı ile bağlantılı olacak şekilde ücretlendirmede kullanılabilecek ölçütleri belirler.
- h) Kriterlere ulaşma derecesi dikkate alınarak, Yönetim Kurulu üyelerine ve üst düzey yöneticilere verilecek ücretlere ilişkin önerilerini Yönetim Kurulu'na sunar.

Komite, faaliyetleri ile ilgili olarak gerekli gördüğü konularda, bağımsız uzman görüşlerine başvurabilir. Bu takdirde danışmanlık hizmetlerinin bedeli, Şirket tarafından karşılanır.

Komite'nin toplantı tutanaklarının tutulması, arşivlenmesi ve komite üyelerinin etkin bilgilendirilmesi, Yönetim Kurulu sekreteryası tarafından yerine getirilir.

Kurumsal Yönetim Komitesi ilgili dönem içinde 4 toplantı gerçekleştirmiş olup, toplantı sonuçlarını birer raporla Yönetim Kurulu'na sunmuştur. Toplantı tarihleri; 13/01/2022 (beyaz yakalı personelin ücret zammı), 11/02/2022 (Kurumsal Yönetim Uyum Raporu-URF ve Kurumsal Yönetim Bilg Formu-KYBF), 16/02/2022 (Bağımsız Yönetim Kurulu Üyeliğine aday gösterme), 16/02/2022 (bağış ve yardımlar için üst sınır belirleme).

Riskin Erken Saptanması Komitesi

Başkan : Cevdet ERKANLI (Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi)
Üye : Nalan ERKARAKAŞ (Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi)

Riskin Erken Saptanması Komitesinin (Komite) amacı; yasal mevzuat kapsamında Şirket'in varlığını, gelişmesini ve devamını tehlikeye düşürebilecek risklerin erken teşhisi, tespit edilen risklerle ilgili gerekli önlemlerin uygulanması ve riskin yönetilmesi hususunda yaptığı çalışmalarını Yönetim Kurulu'na sunmaktır.

Komite;

- a) Yönetim Kurulu tarafından belirlenen risk iştahı ve Yönetim Kurulu'nun görüşleri doğrultusunda;
- b) Şirket'in varlığını, gelişmesini ve devamını tehlikeye düşürebilecek tüm risklerin, meydana gelme olasılıklarının ve etkilerinin değerlendirilerek tanımlanması,
- c) Risk ölçüm modellerinin ve risk yönetim sistemlerinin oluşturulması ve etkinliklerinin en az yılda bir kez gözden geçirilmesi,
- d) Risklerin ölçülmesi, izlenmesi ve risk unsurlarının karar süreçlerinde kullanılmasına yönelik olarak Yönetim Kurulu'na bilgi verilmesi ve gerekli uyarılarda bulunulması,
- e) Yönetim Kuruluna risk yönetim uygulamaları ve modellerini iyileştirici tavsiyelerde bulunulması görevlerini yerine getirir.
- f) Risk yönetimi politikaları ve uygulamalarının tüm Şirket birim ve çalışanları tarafından benimsenmesi ve uygulanması konularında gerekli çalışmaları yapar.
- g) Komite gerekli gördüğü hallerde toplanır, toplantı tutanakları yazılı olarak saklanır. Toplantı sonuçları bir rapor halinde Yönetim Kuruluna sunulur. Toplantılar, komite üyelerinin toplanamaması halinde teknolojik imkanlar kullanılmak suretiyle de gerçekleştirilebilir.

Komite, kararlarını üyelerinin salt çoğunluğundan oluşan karar nisabıyla alır.

Komite amaçları, görevleri ve performansı ile ilgili olarak kendisine ait bir değerlendirmeyi yıllık olarak yapar ve bu değerlendirmenin sonuçlarını Yönetim Kurulu'na bildirir.

Riskin Erken Saptanması Komitesi ilgili dönem içinde 6 toplantı gerçekleştirmiş olup, toplantı sonuçlarını birer raporla Yönetim Kurulu'na sunmuştur. Toplantı tarihleri; 10/01/2022 (2022 yılı için sigorta tekliflerinin değerlendirilmesi), 08/03/2022 (risk yönetim, iç kontrol, finansal araçlardan kaynaklanan riskler), 16/05/2022 (risk yönetim, iç kontrol, finansal araçlardan kaynaklanan riskler), 18/07/2022 (risk yönetim, iç kontrol, finansal araçlardan kaynaklanan riskler), 12/09/2022 (risk yönetim, iç kontrol, finansal araçlardan kaynaklanan riskler), 07/11/2022 (risk yönetim, iç kontrol, finansal araçlardan kaynaklanan riskler).

18. Risk Yönetim ve İç Kontrol Mekanizması

Yönetim Kurulu 16 Mart 2022 tarih ve 2022/19 no'lu toplantısında;

Sermaye Piyasası Kurulu, Kurumsal Yönetim Tebliği (II-17.1) uyarınca; Riskin Erken Saptanması Başkanlığı'na Şirket Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi Sayın Cevdet ERKANLI'nın, Riskin Erken Saptanması Komitesi Üyeliği'ne Şirket Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi Sayın Nalan ERKARAKAŞ'ın seçilmelerine karar vermiştir.

Riskin Erken Saptanması Komitesinin (Komite) amacı; yasal mevzuat kapsamında Şirket'in varlığını, gelişmesini ve devamını tehlikeye düşürebilecek risklerin erken teşhisi, tespit edilen risklerle ilgili gerekli önlemlerin uygulanması ve riskin yönetilmesi hususunda yaptığı çalışmalarını Yönetim Kurulu'na sunmaktır.

19. Şirket'in Stratejik Hedefleri

Sürekli gelişmenin ve müşteri memnuniyetinin vazgeçilmez yönetim ilkesi olarak kabul edildiği Şirket'te, ürün kalitesinin sürekliliğini sağlamak ve tüm alanlarda "kalite" anlayışını geliştirmek temel ilke olarak benimsenmiştir. Çemtaş'ın misyonu "piyasanın vasıflı çelik ve bundan üretilen otomotiv parça ihtiyacını karşılamak", vizyonu da "otomotiv ve makina imalat sanayilerinde, yurt içi ve yurt dışında tercih edilen firma olmak" şeklinde belirlenmiştir.

Şirket'te kalite hedefleri ve kalite politikası tanımlanmıştır. Şirket bünyesinde ISO 9001:2015 ve IATF 16949:2016 Kalite Yönetim Sistemleri ile birlikte, TS ISO 45001 İş Sağlığı ve Güvenliği Yönetim Sistemi, TS EN ISO 14001:2015 Çevre Yönetim Sistemi ve ISO / IEC 27001:2013 Bilgi Güvenliği Yönetim Sistemi ve TS EN ISO 50001 Enerji Yönetimi Sistemi uygulamaktadır.

TS EN ISO 9001 Kalite Yönetim Sistemi Belgesi TSE'den ilk olarak 1994 yılında, otomotiv sanayinin şart koştuğu QS 9000 ve EN ISO 9001 Kalite Yönetim Sistemleri Belgeleri de RWTÜV firmasından ilk olarak 1999 yılında alınmıştır. 2005 yılında RWTÜV'den yine otomotiv ana sanayisinin istemiş olduğu ISO/TS 16949 Kalite Yönetim Sistemi Belgesi alınmıştır. TS ISO 45001 (OHSAS 18001) İş Sağlığı ve Güvenliği Yönetim Sistemi ve TS EN ISO 14001 Çevre Yönetim Sistemi Belgeleri TSE'den ilk olarak 2007 yılında alınmıştır. 2017 Yılında ISO 9001:2015 ve IATF 16949:2016 sistemlerine ait yeni revizyonlara geçilmiştir. 2018 yılı içerisinde ISO / IEC 27001:2013 Bilgi Güvenliği Yönetim Sistem belgesi alınmıştır. 2020 Yılında TS EN ISO 14001 Çevre Yönetim Sisteminin 2015 versiyonuna ve OHSAS 18001 kalite sisteminden TS ISO 45001 sistemine geçişler başarı ile gerçekleştirilmiştir. 2020 Yılında ayrıca EN ISO/IEC 17025:2017 Laboratuvar Akreditasyonu kapsamında Çemtaş laboratuvarları akredite hale getirilmiştir.

2021 yılı içinde çalışmaları ve denetimi tamamlanan TS EN ISO 50001 Enerji Yönetimi Sistemi belgesi alınmıştır. Ayrıca 2021 içerisinde, Isıl İşlem prosesi için Performance Review Institute (PRI) tarafından oluşturulan Qualified Manufacturers List (QML)'e girmeye hak kazanılmıştır.

2022 Yılında Deutsche Bahn AG yetkilisi tarafından yapılan tetkik ile Deutsche Bahn AG için üretilen vagonlarda ürettiğimiz denge çubuklarının kullanılabilmesi için Herstellerbezogene Produktqualifikation (HPQ) belgesi alınmıştır.

Çemtaş'ta, stratejik hedefler iş planları çerçevesinde takip edilmektedir. "Ürün performansını arttırmak, paydaş memnuniyeti, müşteri odaklılık, çalışanların memnuniyetinin arttırılması, çevre ile ilgili faaliyetleri tanımlamak/arttırmak ve ihtiyaç duyulan tüm mal ve hizmetlerin doğru ve etkin biçimde temin edilmesi" başlıklarıyla 6 anahtar strateji, buna bağlı olarak 16 stratejik hedef ve 24 alt hedef mevcut olup, bu hedefler iş planlarıyla takip edilmektedir.

20. Ücret Politikası

SPK düzenlemeleri kapsamında Yönetim Kurulu Üyelerimiz ve idari sorumluluğu bulunan yöneticilerimizin ücretlendirme sistem ve uygulamalarını tanımlamaktadır.

Yönetim Kurulu Üyelerinin Şirkette üstlenmiş oldukları görev ve sorumluluklar göz önünde bulundurularak karar verme sürecinde aldığı sorumluluk, sahip olduğu bilgi, beceri, yetkinlik, deneyim seviyesi, sarf ettiği zaman unsurları göz önüne alınmaktadır. Sektörde bulunan diğer şirketlerin Yönetim Kurulu Üye ücret seviyeleri ile karşılaştırmalar yapılmaktadır. Ayrıca piyasa koşullarına uygun, Şirketin strateji ve politikalarına dayalı bir ücret belirlenir. Bağımsız Yönetim Kurulu Üyelerinin ücretinde ise Bağımsız Üyenin bağımsızlığını koruyacak düzeyde olmasına özen gösterilmektedir. Kurumsal Yönetim Komitesi, Yönetim Kurulu Üyelerinin ücretlendirme esasları ve ölçütlerinin belirlenmesinde ve ücret önerilerinin oluşturulmasında yukarıda yer alan kriterlerin yanı sıra Şirketin uzun vadeli hedeflerini de dikkate alınmasını gözetir.

Yönetim Kurulu Üyelerinin tamamı için geçerli olmak üzere her yıl olağan genel kurul toplantısında sabit ücret belirlenir ve ortakların onayına sunulur.

Şirkette idari sorumluluğu bulunan yöneticilerin aylık sabit ücretleri belirlenirken, Şirkette üstlenmiş oldukları görev, sorumluluk, tecrübe, aldığı risk, başarı kriteri, bireysel performansı, deneyim, yetkinlik göstergeleri dikkate alınarak belirlenir. Kurumsal Yönetim Komitesi Şirket içi dengeleri korumaya çalışarak, ülkenin ekonomik koşulları ve piyasada geçerli olan ücret politikaları, aynı zamanda uzun vadeli hedefleri ve kişilerin pozisyonlarını dikkate alarak, yasal yükümlülükler uygun, ücretleri belirler ve Yönetim Kuruluna öneri olarak sunar. Yönetim Kurulu sunulan öneri doğrultusunda her yıl aylık ücretleri belirler.

Yönetim Kurulu Üyelerine ödenecek ücretler Genel Kurul Toplantısında tespit edilmekte olup, ücret dışında başkaca bir menfaat ve mali hak (prim, borç verme, kredi kullandırma, lehine kefalet ve teminat verme v.b. gibi haklar) sağlamamaktadır. Şirket; herhangi bir Yönetim Kurulu Üyesine veya Üst Düzey Yöneticisine borç vermemiş, kredi kullandırmamış olup, üçüncü bir kişi aracılığıyla da şahsi kredi, lehine kefalet ve teminat vermemiştir.

Dönem içinde Yönetim Kurulu ve Üst Düzey Yöneticilere ödenen ücret ve benzeri menfaatler;

	31 Aralık 2022	31 Aralık 2021
Ücretler ve Diğer Kısa Vadeli Faydalar	10.269.239 TL	5.151.882 TL

6. RİSKİN ERKEN SAPTANMASI SİSTEMİ VE KOMİTESİ HAKKINDA DENETÇİ RAPORU



RSM Turkey Arkan Ergin
Uluslararası Bağımsız Denetim AŞ

Maslak Office Building,
Sümer Sokak, No 4, Kat 2,
34485, Maslak, İstanbul

T +90 212 370 0700

F +90 212 370 0849

www.rsmtr.com

RİSKİN ERKEN SAPTANMASI SİSTEMİ VE KOMİTESİ HAKKINDA DENETÇİ RAPORU**Çemtaş Çelik Makina Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi Yönetim Kurulu'na**

Çemtaş Çelik Makina Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi tarafından kurulan riskin erken saptanması sistemi ve komitesini denetlemiş bulunuyoruz.

Yönetim Kurulunun Sorumluluğu

6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun (TTK) 378 inci maddesinin birinci fıkrası uyarınca yönetim kurulu, şirketin varlığını, gelişmesini ve devamını tehlikeye düşüren sebeplerin erken teşhisi, bunun için gerekli önlem ve çarelerin uygulanması ile riskin yönetilmesi amacıyla uzman bir komite kurmak, sistemi çalıştırmak ve geliştirmekle yükümlüdür.

Denetçinin Sorumluluğu

Sorumluluğumuz, yaptığımız denetime dayanarak, riskin erken saptanması sistemi ve komitesine ilişkin bir sonuca varmaktır. Yaptığımız denetim, TTK'ya, Kamu Gözetimi, Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu tarafından yayımlanan "Riskin Erken Saptanması Sistemi ve Komitesi Hakkında Denetçi Raporuna İlişkin Esaslar" ve etik kurallara uygun olarak yürütülmüştür. Bu Esaslar tarafımızca; şirketin riskin erken saptanması sistemi ve komitesini kurup kurmadığının belirlenmesini, kurulmuşsa sistem ve komitenin TTK'nın 378 inci maddesi çerçevesinde işleyip işlemediğinin değerlendirilmesini gerektirmektedir. Riskin erken saptanması komitesi tarafından risklere karşı gösterilen çarelerin yerindeliği ve riskler karşısında yönetim tarafından yapılan uygulamalar, denetimimizin kapsamında değildir.

Riskin Erken Saptanması Sistemi ve Komitesi Hakkında Bilgi

Şirket, söz konusu komiteyi 23 Mart 2013 tarihinde kurmuş olup, komite iki üyeden oluşmaktadır. Komite, 2022 yılı içerisinde Şirket'in risk yönetimi ve iç kontrol mekanizması, şirketin varlığını, gelişmesini tehlikeye düşürecek sebeplerin erken teşhisi ve risklerin yönetilmesi amacına yönelik altı defa toplanmıştır.

Sonuç

Yürüttüğümüz denetim sonucunda, Çemtaş Çelik Makina Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi riskin erken saptanması sistemi ve komitesinin, tüm önemli yönleriyle, TTK'nın 378 inci maddesi çerçevesinde yeterli olduğu sonucuna ulaşılmıştır.

RSM TURKEY Arkan Ergin Uluslararası Bağımsız Denetim A.Ş.

Eray Yanbol

Sorumlu Denetçi

İstanbul, 20 Şubat 2023

THE POWER OF BEING UNDERSTOOD
AUDIT | TAX | CONSULTING

RSM Turkey Arkan Ergin is a member of the RSM network and trades as RSM. RSM is the trading name used by the members of the RSM network. Each member of the RSM network is an independent accounting and consulting firm which practises in its own right. The RSM network is not itself a separate legal entity in any jurisdiction.