

HACI ÖMER SABANCI HOLDİNG A.Ş.

1 OCAK – 30 EYLÜL 2023

ARA DÖNEMİNE AİT

FAALİYET RAPORU



Hacı Ömer Sabancı Holding A.Ş.

1 Ocak – 30 Eylül 2023 Ara Dönemi

Yönetim Kurulu Faaliyet Raporu

İÇİNDEKİLER

- 1. Genel Bilgiler**
- 2. Yönetim Organı Üyeleri ile Üst Düzey Yöneticilere Sağlanan Mali Haklar**
- 3. Araştırma ve Geliştirme Çalışmaları**
- 4. Faaliyetler ve Faaliyetlere İlişkin Önemli Gelişmeler**
- 5. Finansal Durum**
- 6. Riskler ve Yönetim Organının Değerlendirmesi**
- 7. Diğer Hususlar**
- 8. Kurumsal Yönetim ve Sürdürülebilirlik İlkelerine Uyum**

1. Genel Bilgiler

Ticaret Unvanı	: Hacı Ömer Sabancı Holding Anonim Şirketi
Ticaret Sicil Memurluğu	: İstanbul
Ticaret Sicil Numarası	: 127350
Mersis No	: 0454001967900016
Vergi Dairesi	: Büyük Mükellefler
Vergi Numarası	: 4540019679
Merkez Adresi	: Sabancı Center 34330 4. Levent, İstanbul, Türkiye
İnternet Sitesi	: www.sabanci.com

a) Faaliyet Konusu

Hacı Ömer Sabancı Holding A.Ş. ("Sabancı Holding") 1967 yılında kurulmuş olup, ana faaliyet konusu ağırlıklı olarak finans, üretim ve ticaret gibi endüstri kollarında faaliyet gösteren şirketlerin idare ve koordinasyonunu sağlamaktır.

Sabancı Holding Türkiye’de tescil edilmiş olup Türkiye’nin en büyük şirketler topluluklarından biri olan Sabancı Topluluğu’na bağlı şirketleri temsil eden çatı şirkettir. Bağlı şirketleri stratejik bir portföy yönetimi yaklaşımı ve üst düzey kurumsal yönetim anlayışı ile yöneten Sabancı Holding’in temel iş alanları; bankacılık, finansal hizmetler, enerji, sanayi, yapı malzemeleri, dijital teknolojiler ve perakendedir.

Sabancı Holding merkezi "Sabancı Center 34330 4. Levent, İstanbul, Türkiye" adresinde bulunmaktadır. Sabancı Holding ticaret sicil numarası 127350 ve internet sitesi adresi www.sabanci.com’dur. 30 Eylül 2023 tarihi itibarıyla çalışan personel sayısı 62.853’tür (31 Aralık 2022: 67.375).

b) Sermaye ve Ortaklık Yapısı

Sermaye Piyasası Mevzuatına göre kayıtlı sermaye sistemini benimsemiş olan Sabancı Holding’in tescil edilmiş 3.000.000.000 TL tutarındaki kayıtlı sermaye tavanı içerisinde çıkarılmış sermayesi 2.040.403.931 TL’dir. Bu sermaye her biri 1 Kuruş nominal değere sahip toplam 204.040.393.100 (31 Aralık 2022: 204.040.393.100) adet nama yazılı paydan oluşmaktadır. Sermayeyi temsil eden paylar arasında herhangi bir grup ayrımı bulunmamaktadır.

30 Eylül 2023 ve 31 Aralık 2022 tarihleri itibarıyla Sabancı Holding’in çıkarılmış sermayesi ve bu sermayenin pay sahipleri arasındaki dağılımı aşağıdaki gibidir:

Hissedarlar:	Pay (%)	30 Eylül 2023 (Bin TL)	Pay (%)	31 Aralık 2022 (Bin TL)
Sakıp Sabancı Holding A.Ş.	14,07	287.100	14,07	287.100
Serra Sabancı	7,22	147.371	7,22	147.371
Suzan Sabancı Dinçer	6,94	141.567	6,94	141.567
Çiğdem Sabancı Bilen	6,94	141.567	6,94	141.567
Diğer	64,83	1.322.799	64,83	1.322.799
Sermaye	100,00	2.040.404	100,00	2.040.404
Geri Alınmış Paylar(*)		--		(37.066)

(*) Şirket Yönetim Kurulu tarafından 9 Kasım 2021 tarihli toplantı ile SAHOL pay piyasasında sağlıklı fiyat oluşumunun desteklenmesi, böylelikle SAHOL paylarının makul değerine kavuşturularak net aktif değer iskontosunun azaltılması, pay sahiplerine daha cazip uzun vadeli bir yatırım imkanı sunulması amacıyla; Sermaye Piyasası Kurulu’nun II-22.1 sayılı Geri Alınan Paylar Tebliği ile konuya ilişkin 21.07.2016 ve 25.07.2016 tarihli duyuruları çerçevesinde pay geri alımı yapılmasına karar verilmiştir. İlgili karar kapsamında 30 Eylül 2023 tarihi itibarıyla eşleşen emirler dikkate alındığında, geri alınan pay bulunmamaktadır. Bilanço tarihinden sonraki dönemde alımlar devam etmektedir. (31 Aralık 2022: 37.066.451 TL).

1. Genel Bilgiler (devamı)

c) Yönetim Kurulu ve Üst Düzey Yöneticiler

Sabancı Holding Yönetim Kurulu, Sermaye Piyasası Mevzuatı gereği 3'ü bağımsız olmak üzere toplam 9 üyeden oluşmaktadır.

Yönetim Kurulu:

- **Güler SABANCI** – Başkan
- **Erol SABANCI** – Başkan Vekili
- **Elçin Melisa SABANCI TAPAN** – Üye (*)
- **Serra SABANCI** – Üye
- **Suzan SABANCI DİNÇER** – Üye
- **Cenk ALPER** – Üye ve CEO
- **Hayri ÇULHACI** – Üye (Bağımsız)
- **Hüseyin GELİS** – Üye (Bağımsız) (*)
- **Mehmet KAHYA** – Üye (Bağımsız)

(*) 30 Mart 2023 tarihli genel kurul toplantısında göreve başlamıştır.

Sabancı Holding Yönetim Kurulu Üyeleri, 30 Mart 2023 tarihinde gerçekleşen 2022 yıl Olağan Genel Kurul toplantısında, 2024 yılında düzenlenecek 2023 yılı Olağan Genel Kurul toplantısına kadar görev yapmak üzere 1 yıl süreyle seçilmişlerdir. Yapılan seçim sonucu Şirket'in bir önceki yönetim kurulu üyelerinden Sakıp Sabancı Holding A.Ş. ve Ahmet ERDEM'in görev süreleri anılan tarih itibarıyla sona ermiştir.

Sabancı Ailesi tarafından kontrol edilen Sabancı Holding'in icra faaliyetleri, Yönetim Kurulu'na bağlı olarak CEO, Finans Grup Başkanı (CFO), Sektör Grup Başkanları ile Strateji ve İş Geliştirme Grup Başkanı ve İnsan Kaynakları ve Sürdürülebilirlik Grup Başkanı'ndan oluşan Yürütme Kurulu tarafından yürütülmektedir.

Yürütme Kurulu (CEO hariç alfabetik sıra ile):

- **Cenk ALPER** – CEO
- **Burak Turgut ORHUN** – Yapı Malzemeleri Grup Başkanı
- **Cevdet ALEMDAR** – Sanayi Grup Başkanı
- **Eyüp ENGİN** – Bankacılık Grup Başkanı
- **Fuat ÖKSÜZ** – Denetim Başkanı ve Genel Sekreter
- **Gökhan EYİĞÜN** – Strateji ve İş Geliştirme Grup Başkanı
- **Haluk DİNÇER** – Finansal Hizmetler Grup Başkanı
- **Kıvanç ZAİMLER** – Enerji Grup Başkanı
- **Max SPEUR** – Dijital Grup Başkanı (*)
- **Nusret Orhun KÖSTEM** – Finans Grup Başkanı
- **Şebnem ÖNDER** – Hukuk ve Uyum Bölüm Başkanı
- **Yeşim ÖZLALE ÖNEN** – İnsan Kaynakları ve Sürdürülebilirlik Grup Başkanı
- **Zeynep Pelin ERKIRALP** – Kurumsal Marka Yönetimi ve İletişim Bölüm Başkanı

(*) Topluluğun portföy yönetim stratejileri ve dijital işlerde büyüme planları doğrultusunda dönem içerisinde Dijital Grup Başkanlığı oluşturulmuştur.

Yürütme Kurulu, Sabancı Holding'in icra faaliyetlerini Bölüm Başkanı ve Direktör seviyelerindeki Üst Yönetim kadrosu ile yerine getirmektedir.

1. Genel Bilgiler (devamı)

c) Yönetim Kurulu ve Üst Düzey Yöneticiler (devamı)

Üst Yönetim (alfabetik sıra ile):

- **Derya ÖZET YALGI** – Sürdürülebilirlik Direktörü
- **Devrim Mehmet BAYKENT** – Hazine ve Kurumsal Finansman Direktörü
- **Duygu KAYAŞ BULUT** – Marka İletişim Direktörü
- **Erdem ERDOĞAN** – Mali İşler ve Yatırımcı İlişkileri Direktörü
- **Erkan ŞAHİNLER** – Planlama, Raporlama ve Finansman Direktörü
- **Filiz KARAGÜL TÜZÜN** – Kurumsal İletişim Direktörü
- **İlker YILDIRIM** – Muhasebe Direktörü
- **Kerem TEZCAN** – Yatırımcı İlişkileri Direktörü
- **Murat GENÇER** – Risk Direktörü
- **Mustafa ÖZTURAN** – İnsan Kaynakları ve Çalışma İlişkileri Direktörü
- **Olca GÜRDAL** – Güvenlik Koordinatörü
- **Sarven PEŞTEMALCIGİL** – Strateji ve İş Geliştirme Direktörü
- **Seçkin YELMEN** – Strateji ve İş Geliştirme Direktörü
- **Seval KOR** – İnsan Kaynakları Direktörü
- **Şerafettin KARAKIŞ** – Mali İşler, Muhasebe ve Yatırımcı İlişkileri Bölüm Başkanı
- **Taner AYTAN** – Denetim Direktörü
- **Utku GÜLMEĐEN** – Strateji ve İş Geliştirme Direktörü
- **Yeliz ERİNÇKAN** – Strateji ve İş Geliştirme Direktörü

2. Yönetim Organı Üyeleri ile Üst Düzey Yöneticilere Sağlanan Mali Haklar

Üst Düzey Yöneticiler; Yönetim Kurulu Üyeleri, CEO, Genel Sekreter, Grup Başkanları, Bölüm Başkanları ve Birim Direktörleri olarak belirlenmiştir.

Çalışanlara sağlanan kısa vadeli faydalar ücretler, ikramiyeler, sosyal güvenlik, sağlık sigortası, izin, takdir ikramiyesi ve teşvik primini içermektedir. İşten çıkarılma nedeniyle sağlanan faydalar emeklilik ve transfer sebebiyle işten çıkarılan üst düzey yöneticilere ödenen kıdem tazminatı ve izin ödemelerini içermektedir. Diğer uzun vadeli faydalar bireysel emeklilik sistemi ödemelerini içermektedir.

Holding'in 30 Eylül 2023 ve 2022 tarihlerinde sona eren ara hesap dönemlerinde üst düzey yöneticilerine sağladığı faydaların kısımları aşağıdaki gibidir:

(Bin TL)	30 Eylül 2023	30 Eylül 2022
Üst düzey yöneticilere sağlanan kısa vadeli faydalar	211.682	99.135
İşten çıkarılma nedeniyle sağlanan faydalar	4.375	1.289
Diğer uzun vadeli faydalar	1.513	724
Toplam	217.570	101.148

3. Araştırma ve Geliştirme Giderleri

Sabancı Topluluğu şirketleri, faaliyet gösterdikleri sektörlerin gerektirdiği teknolojik gelişmeleri takip ederek rekabetçi konumlarını sürdürebilmek için araştırma ve geliştirme faaliyetlerinde bulunmaktadır. Sabancı Holding'in 30 Eylül 2023 itibarıyla konsolide araştırma ve geliştirme giderleri 167.217 Bin TL (30 Eylül 2022: 67.557 Bin TL)'dir.

30 Eylül 2023 itibarıyla aktifleştirilen geliştirme faaliyet giderleri 382.148 Bin TL (31 Aralık 2022: 153.443 Bin TL)'dir.

4. Faaliyetler ve Faaliyetlere İlişkin Önemli Gelişmeler

a) Bağlı Ortaklıklar, İş Ortaklıkları ve İştirakler

Bağlı Ortaklıklar:

30 Eylül 2023 tarihi itibarıyla konsolide edilen Bağlı Ortaklıkların faaliyet konusu ve konsolide finansal tabloların amacı doğrultusunda Bağlı Ortaklıkların faaliyette bulunduğu endüstriyel bölümler aşağıdaki gibidir:

Bağlı Ortaklıklar	İşlem gördükleri borsa	Faaliyet konusu	Endüstriyel bölüm	Çalışan sayıları
Agesa Hayat ve Emeklilik A.Ş. ("Agesa")	BİST	Bireysel Emeklilik	Finansal Hizmetler	1.772
Akbank T.A.Ş. ("Akbank")	BİST	Bankacılık	Bankacılık	15.130
Aksigorta A.Ş. ("Aksigorta")	BİST	Sigorta	Finansal Hizmetler	746
Ankara Enternasyonel Otelcilik A.Ş. ("AEO")	-	Turizm	Diğer	1
Carrefoursa Carrefour Sabancı Ticaret Merkezi A.Ş. ("Carrefoursa")	BİST	Ticaret	Diğer	13.599
Çimsa Çimento Sanayi ve Ticaret A.Ş. ("Çimsa")	BİST	Çimento	Yapı Malzemeleri	2.337
Dx Technology Services and Investment BV ("Dx BV")	-	Dijital Pazarlama	Dijital	502
Exsa Export Sanayi Mamulleri Satış ve Araştırma A.Ş. ("Exsa")	-	Ticaret	Diğer	65
Kordsa Teknik Tekstil Anonim Şirketi ("Kordsa")	BİST	Lastik takviye	Sanayi	4.456
Sabancı Building Solutions ("SBS")	-	Çimento	Yapı Malzemeleri	196
Sabancı İklim Teknolojileri A.Ş. ("Sabancı İklim")	-	Enerji	Enerji	8
Teknosa İç ve Dış Ticaret A.Ş. ("Teknosa")	BİST	Ticaret	Dijital	3.021
Tursa Sabancı Turizm ve Yatırım İşletmeleri A.Ş. ("Tursa")	-	Turizm	Diğer	2

4. Faaliyetler ve Faaliyetlere İlişkin Önemli Gelişmeler (devamı)

a) Bağlı Ortaklıklar, İş Ortaklıkları ve İştirakler (devamı)

Bağlı Ortaklıklar (devamı):

Aşağıdaki tabloda 30 Eylül 2023 ve 31 Aralık 2022 tarihleri itibarıyla Bağlı Ortaklıklar, sahip olunan paylar ve etkin ortaklık oranları gösterilmiştir:

	30 Eylül 2023		31 Aralık 2022	
	Holding ve Bağlı Ortaklıkları tarafından sahip olunan doğrudan ve dolaylı pay	Etkin ortaklık payı (%)	Holding ve Bağlı Ortaklıkları tarafından sahip olunan doğrudan ve dolaylı pay	Etkin ortaklık payı (%)
Bağlı ortaklıklar	(%)	(%)	(%)	(%)
AEO	76,85	76,85	76,85	76,85
Agesa	40,17	40,17	40,00	40,00
Akbank	40,75	40,75	40,75	40,75
Aksigorta	36,00	36,00	36,00	36,00
Carrefoursa	57,12	57,12	57,12	57,12
SBS	100,00	83,24	100,00	83,24
Çimsa	63,52	58,10	63,52	58,10
Dx BV	100,00	100,00	100,00	100,00
Exsa	61,68	47,90	61,68	47,90
Kordsa	71,11	71,11	71,11	71,11
Sabancı İklim	100,00	100,00	100,00	100,00
Teknosa	50,00	50,00	50,00	50,00
Tursa	100,00	100,00	100,00	100,00

4. Faaliyetler ve Faaliyetlere İlişkin Önemli Gelişmeler (devamı)

a) Bağlı Ortaklıklar, İş Ortaklıkları ve İştirakler (devamı)

İş Ortaklıkları:

30 Eylül 2023 tarihi itibarıyla hazırlanan konsolide finansal tablolarda özkaynak yöntemiyle muhasebeleştirilmiş olan İş Ortaklıklarının faaliyet konuları ve faaliyette bulundukları endüstriyel bölümler aşağıdaki gibidir:

İş Ortaklıkları	İşlem gördükleri borsa	Faaliyet konusu	Endüstriyel bölüm	Ortak girişimci	Çalışan sayıları
Akçansa Çimento Sanayi ve Ticaret A.Ş. ("Akçansa")	BİST	Çimento	Yapı Malzemeleri	Heidelberg	2.193
Brisa Bridgestone Sabancı Lastik Sanayi ve Ticaret A.Ş. ("Brisa")	BİST	Lastik üretimi ve ticareti	Sanayi	Bridgestone	3.447
Enerjisa Enerji A.Ş. ("Enerjisa Enerji")	BİST	Enerji dağıtım ve perakende	Enerji	E.ON SE	11.234
Enerjisa Üretim Santralleri A.Ş. ("Enerjisa Üretim")	-	Enerji üretimi	Enerji	E.ON SE	1.665
Temsa Skoda Sabancı Ulaşım Araçları Sanayi ve Ticaret A.Ş. ("Temsa Ulaşım Araçları")	-	Otomotiv	Diğer	Škoda a.s.	1.858

Aşağıdaki tabloda 30 Eylül 2023 ve 31 Aralık 2022 tarihli İş Ortaklıklarında sahip olunan paylar ve etkin ortaklık oranları gösterilmiştir:

	30 Eylül 2023		31 Aralık 2022	
	Holding ve Bağlı Ortaklıkları tarafından sahip olunan doğrudan ve dolaylı pay (%)	Etkin ortaklık payı (%)	Holding ve Bağlı Ortaklıkları tarafından sahip olunan doğrudan ve dolaylı pay (%)	Etkin ortaklık payı (%)
İş Ortaklıkları				
Akçansa	39,72	39,72	39,72	39,72
Brisa	43,63	43,63	43,63	43,63
Enerjisa Enerji	40,00	40,00	40,00	40,00
Enerjisa Üretim	50,00	50,00	50,00	50,00
Temsa Ulaşım Araçları	50,00	23,95	50,00	23,95

4. Faaliyetler ve Faaliyetlere İlişkin Önemli Gelişmeler (devamı)

b) Yatırım Harcamaları

30 Eylül 2023 tarihinde sona eren ara hesap dönemi itibarıyla Sabancı Holding'in kombine yatırım harcamaları 27.881.859 bin TL (30 Eylül 2022: 10.780.287 bin TL), konsolide yatırım harcamaları ise 12.539.105 bin TL (30 Eylül 2022: 4.119.078 bin TL)'dir.

c) Dönem İçi Gerçekleşen Önemli Gelişmeler

Kordsa'nın Endonezya operasyonlarında grup içi sinerji oluşturmak ve operasyonel verimliliği desteklemek amacıyla PT Indo Kordsa Polyester'in, Kordsa'nın bağlı ortaklığı PT Indo Kordsa tarafından devralınması işlemlerinin tamamlandığı 4 Ocak 2023 tarihli özel durum açıklaması ile duyurulmuştur.

Kordsa'nın Kuzey Amerika operasyonlarında grup içi sinerji oluşturmak ve operasyonel verimliliği desteklemek amacıyla 4 Ocak 2023 tarihinde Kordsa Inc.'in %100 bağlı ortaklıkları olan Axiom Materials Inc. ile Advanced Honeycomb Technologies Corp. şirketlerinin Axiom Materials Inc. bünyesinde devir yoluyla birleşme işlemleri tamamlanmıştır.

16 Ocak 2023 tarihinde Münih, Almanya merkezli Kordsa Advanced Materials GmbH şirketinin kuruluş işlemleri tamamlanmıştır.

Akbank paylarında sağlıklı fiyat oluşumu ve istikrarının desteklenmesi suretiyle pay sahiplerinin menfaatlerinin korunması amacıyla, Akbank tarafından 16 Şubat 2023 tarihinde 1 milyar TL bütçe ile çıkarılmış sermayesinin %1'ini temsil eden paylarının geri alımı için bir geri alım programı başlatılmıştır.

20 Şubat 2023 tarihinde JCR Eurasia tarafından yapılan kredi derecelendirme sonucunda Sabancı Holding'in uzun vadeli ulusal notu AAA(tr), kısa vadeli notu ise J1+(tr) ve not görünümü "stabil" olarak belirlenmiştir.

Topluluğun portföy yönetim stratejileri doğrultusunda, mevcut dijital işleri büyütmek ve bu alandaki yeni yatırımları ve girişimleri hızlandırmak amacıyla 8 Mart 2023 tarihinde Sabancı Holding Dijital Grup Başkanlığı oluşturulmuştur. Yeni yapıda Dx BV ve Teknosa, Dijital Grup Başkanlığı bünyesinde faaliyetlerine devam edecektir.

Brisa'nın Aksaray fabrikası için yatırım teşvik belgesi süre uzatım başvurusu 30 Mart 2023 tarihinde onaylanmıştır. Teşvik kapsamında Sigorta Primi İşveren Hissesi Desteği (7 yıl), Vergi İndirimi Oranı (%80). Yatırıma Katkı Oranı (%40), KDV İstisnası, Gümrük Vergisi Muafiyeti ve Faiz Desteği unsurları bulunmaktadır.

10 Nisan 2023 tarihinde, Agesa'nın, çıkarılmış sermayesinin yaklaşık %10'unu temsil eden 18.000.000 Türk Lirası nominal değere sahip 1.800.000.000 adet paya kadar geri alım yapılmasına ve geri alım işlemi için ayrılan fonun 750.000.000 TL olarak belirlenmesine karar verilmiştir.

Akbank'ın finansal teknoloji girişimlerine yatırım yapmak amacıyla,%100 oranında pay sahibi olduğu 30 milyon USD sermayeli Akbank Ventures BV unvanlı şirketin kuruluş işlemleri 11 Nisan 2023 itibarıyla tamamlanmış olup Hollanda Ticaret Odası'na tescil edilmiştir. Ayrıca, Akbank Ventures BV'nin ödenmiş sermayesi 100 milyon USD'ye artırılarak 5 Temmuz 2023 tarihinde tescil edilmiştir.

Aksigorta'nın %100 bağlı ortaklığı Sabancı Ageas Sağlık Sigorta A.Ş.'nin 60.000.000 TL nominal değerli ödenmiş sermayesinin 40.000.000 TL nominal değerde nakden artırılarak 100.000.000 TL'ye çıkarılmasına 3 Mayıs 2023 tarihinde karar verilmiş olup, sermaye artırımında Aksigorta tarafından yeni pay alma hakları tamamen ve nakden kullanılmıştır.

4. Faaliyetler ve Faaliyetlere İlişkin Önemli Gelişmeler (devamı)

c) Dönem İçi Gerçekleşen Önemli Gelişmeler (devamı)

Sabancı Topluluğu nezdinde kurumsal yönetim ve şeffaflık çalışmalarına katkı sağlamak ve Topluluğa ait çeşitli varlıkların Sabancı Holding bünyesinde doğrudan konsolide edilmesi suretiyle yönetsel etkinliği ve verimliliği artırmak amacıyla, Sabancı Holding tarafından bağlı ortaklığı Exsa'nın devralınması suretiyle Sabancı Holding bünyesinde birleşmesine, birleşmeye taraf şirketlerin 24 Mayıs 2023 tarihli yönetim kurulu toplantılarında karar verilmiştir.

Enerjisa'nın bağlı ortaklığı olan Enerjisa Müşteri Çözümleri A.Ş. ("EMÇ"), 27 Temmuz 2023 tarihli Yönetim Kurulu kararına istinaden E-Şarj Elektrikli Araçlar Şarj Sistemleri A.Ş.'nin ("E-Şarj") kalan 410.760 adet hisseye karşılık gelen %6 hissesini devralmıştır. Bu işlemle EMÇ'nin E-Şarj'daki hisse oranı %100'e ulaşmıştır.

Çimsa Çimento Sanayi ve Ticaret A.Ş. (Çimsa)'nin bağlı ortaklığı olan ve Rusya'da kurulu bulunan Çimsa Rus Cement Trade Company Ltd. şirketinin tasfiye işlemleri 3 Ağustos 2023 tarihi itibarıyla tamamlanmıştır.

31 Ağustos 2023 tarihli açıklamaya istinaden Sabancı Holding ve Bridgestone Corporation iştiraki Brisa, 2018 yılında 300 milyon dolar yatırım ile yeni nesil teknolojilerle kurduğu Aksaray Fabrikası için 34 milyon dolarlık ilave yatırımı plana alarak 2026 yılında yılda 4,6 milyon lastik üretim kapasitesine ulaşmayı hedeflemektedir. Brisa, Aksaray Fabrikası'nda ilk faz için planladığı kapasiteye 2024 yılında erişecek ve ilave yatırım ile kapasitesini %7 oranında arttırarak 2026 yılında yıllık 4,6 milyon lastik kapasitesine ulaşacaktır.

7 Eylül 2023 tarihli açıklamaya istinaden Amerika Birleşik Devletleri'nin Houston şehrinde faaliyet gösteren Cimsa Americas Cement Manufacturing and Sales Corp. (Cimsa Americas) bünyesinde gri çimento öğütme tesisi yatırımı yapılmasına karar verilmiştir. Yatırımın tamamı Sabancı Building Solutions BV'nin kendi kaynakları ile finanse edilecek olup, 2025 yılının son çeyreğinde devreye alınması planlanmaktadır. Yıllık ortalama 600 bin ton öğütme kapasitesine sahip olacak tesisin yaklaşık 82 milyon USD tutarında bir bütçe ile gerçekleştirilmesi hedeflenmektedir. Bu yatırım ile Cimsa Americas, halihazırda ABD pazarındaki yıllık 300 bin ton öğütme kapasiteli beyaz çimento operasyonuna ek olarak, aynı coğrafyada gri çimento pazarında da faaliyet gösterecektir.

Brisa, 18 Eylül 2023 tarihinde Avrupa İmar ve Kalkınma Bankası (EBRD) ile 2 yılı anapara geri ödemesiz 6 yıl vadeli ve 100 milyon Amerikan Doları veya karşılığı olan Avro veya Türk Lirası tutarında bir kredi anlaşması imzalamıştır. Söz konusu kredi, 2023-2025 dönemi yeni yatırım harcamaları programını finanse etmek için kullanılacaktır. Bu program, Aksaray tesisinde yeni makine ve ekipman edinimi ile kapasite artışını ve İzmit tesisinde yakıt tasarruflu ve düşük karbon emisyonlu ürünlerin üretimini artırmaya yönelik modernizasyon ve iyileştirme yatırımlarını içermektedir. Aynı zamanda önemli düzeyde sürdürülebilirlik faydaları barındıran bu yatırım planı, Kapsam 3 yoluyla sağlayacağı net sera gazı emisyonlarındaki düşüş sayesinde Şirketimizin sürdürülebilirlik hedeflerine ulaşmasını destekleyecektir.

4.Faaliyetler ve Faaliyetlere İlişkin Önemli Gelişmeler (devamı)

c)Dönem İçi Gerçekleşen Önemli Gelişmeler (devamı)

Sabancı Holding Yönetim Kurulu'nun 09.11.2021 tarihli kararı ile başlatılan ve 16.12.2022 tarihli bir diğer kararı ile uzatılan pay geri alım programı kapsamında, borsadan geri alınan ve şirket sermayesinin %2,9689'unu temsil eden 60.577.802 TL nominal değerli payların tamamı 19.09.2023 tarihinde pay başına 52,46 TL fiyatla Borsa İstanbul'da blok satış yöntemiyle kurumsal yatırımcılara satılmıştır. Gerçekleştirilen satış sonrasında 19.09.2023 tarihi itibarıyla sahip olunan geri alınan pay bulunmamaktadır. Diğer yandan, anılan yönetim kurulu kararları ile başlatılan pay geri alım programı halen yürürlüktedir.

21.09.2023 tarihli açıklamaya istinaden 5 Ağustos 2022 tarihinde Microtex Composites Srl'nin %60 hissesinin alımına yönelik imzalanan Hisse Devir Sözleşmesi ile Opsiyon Sözleşmesi çerçevesinde Kordsa'nın bağlı ortaklığı olan Kordsa Inc tarafından Microtex Composites Srl'nin %1 oranında hissesinin, ilgili Opsiyon Sözleşmesinde yer alan formül uyarınca 547.170 Avro karşılığında satın alınmasına karar verilmiş ve alıma yönelik sözleşme imzalanmış olup; satın alma aynı gün içinde tamamlanmıştır.

Sabancı Topluluğu'nun yeni ekonomi odaklı büyüme, küresel ayak izini pekiştirme ve geleceğin teknolojilerini geliştirme stratejileri doğrultusunda, Sabancı Holding'in tek ve kurucu ortağı olduğu, yenilebilir enerji ve iklim teknolojileri alanlarında yatırım yapmak üzere 2022 yılında kurulan Sabancı İklim Teknolojileri A.Ş.'ye bugüne kadar 166.000.000 USD sermaye ödemesi gerçekleştirilmiştir. Halihazırda Sabancı İklim Teknolojileri A.Ş.'nin %100 bağlı ortaklığı Sabancı Renewables Inc. tarafından ABD'de 272 MW'lık güneş enerjisi santrali kurulmasına ilişkin yatırım süreci planlandığı şekilde devam etmekte olup, tesisin 2024 yılının ikinci çeyreğinde devreye alınması hedeflenmektedir. Diğer yandan, yurt dışında büyüme planları doğrultusunda, yenilebilir enerji alanında yeni kapasite yatırımları başta olmak üzere yatırım projelerinin finansmanı için Sabancı İklim Teknolojileri A.Ş.'de 75.000.000 USD karşılığı Türk Lirası tutarda sermaye artırımları yapılması kararlaştırılmıştır.

26.09.2023 tarihli açıklamaya istinaden Çimsa 2050 yılına kadar sera gazı emisyonlarında net-sıfır emisyona ulaşma hedefi ile paralel olarak karbon ayak izinin azaltılmasına katkı sağlayacak olan yaklaşık 5.500 kWp DC kurulu güce sahip Atık Isıdan Elektrik Üretimi (Waste Heat Recovery-WHR) Tesisinin Eskişehir Fabrikası'nda kurulumunun yapılması için Enerjisa Müşteri Çözümleri A.Ş. ile iş birliği yapılması ve teşvik belgesi alınması için gerekli başvurunun yapılmasına karar vermiştir. Söz konusu yatırıma 2023 yılının üçüncü çeyreğinde başlanılması planlanmakta olup, yatırım sürecinin 2024 yılının sonunda tamamlanması hedeflenmektedir. Yatırımın devreye alınmasıyla birlikte, atık ısıdan geri kazanımından elde edilecek elektriğin Eskişehir Fabrika'sının toplam yıllık elektrik tüketiminin %25'ini karşılaması beklenmektedir. Böylece yapılacak yatırımın Çimsa'ya operasyonel verimlilik artışı sağlayacağı ve karbon salınımını azaltarak sürdürülebilirlik hedeflerine katkı sağlayacağı öngörülmektedir.

28.07.2023 ve 03.08.2023 tarihli özel durum açıklamalarına istinaden, Çimsa'nın 135.084.442 TL nominal değerli çıkarılmış sermayesinin, tamamı iç kaynaklardan karşılanmak suretiyle 810.506.652 TL nominal değerde ve %600 oranında bedelsiz artırılarak 945.591.094 TL'ye çıkarılmış ve esas sözleşmenin "Sermaye" başlıklı 6. maddesinin tadili İstanbul Ticaret Sicil Müdürlüğü tarafından 27.09.2023 tarihinde tescil edilmiştir.

10 Ağustos 2023 tarihli özel durum açıklamasına istinaden, Enerjisa Enerji'nin bağlı ortaklıklarından Enerjisa Müşteri Çözümleri A.Ş. tarafından başvurusu yapılan toplam kurulu gücü 217MWp / 155MWe olan Ankara ve Çankırı illerindeki güneş enerjisi kaynağına dayalı depolamalı toplam 4 elektrik üretim tesisinin ön lisansları, Enerji Piyasası Düzenleme Kurumu (EPDK) nezdinde onaylanmıştır. Ayrıca, Ankara ilinde bir diğer güneş enerjisi kaynağına dayalı depolamalı elektrik üretim tesisimiz için de iştirakimize ilişkin 70MWp / 50MWe gücündeki kapasite tahsisi ile ilgili ön lisans işlemleri devam etmektedir.

4.Faaliyetler ve Faaliyetlere İlişkin Önemli Gelişmeler (devamı)

c)Dönem İçi Gerçekleşen Önemli Gelişmeler (devamı)

Sermaye Piyasası Kurulu'ndan 20 Eylül 2023 tarihinde alınan tertip ihraç belgesi onayı doğrultusunda, Carrefoursa Carrefour Sabancı Ticaret Merkezi A.Ş.'nin fon kullanıcısı olduğu, yurt içinde nitelikli yatırımcılara yönelik 179 gün vadeli 250.000.000 TL tutarındaki yönetim sözleşmesine dayalı kira sertifikalarının satış işlemleri 28 Eylül 2023 tarihinde Ünlü Menkul Değerler A.Ş. aracılığı ile tamamlanmıştır.

5. Finansal Durum

a) Finansal Göstergeler

Sabancı Holding'in konsolide finansal göstergeleri aşağıdaki gibidir:

Bin TL	30 Eylül 2023	30 Eylül 2022
Toplam Gelirler	293.955.867	154.425.912
Brüt Kar	117.949.237	73.783.265
Faaliyet Karı	91.406.456	61.751.103
Vergi Öncesi Kar	89.320.802	66.307.012
Vergiler	(18.657.414)	(13.903.633)
Net Dönem Karı	70.660.794	52.400.918
Kontrol Gücü Olmayan Paylar	33.986.323	25.185.562
Ana Ortaklık Payları	36.674.471	27.215.356
Faaliyet Karlılığı	%31,10	%39,99
Net Dönem Karlılığı	%24,04	%33,93
	30 Eylül 2023	31 Aralık 2022
Toplam Varlıklar	1.872.209.350	1.245.929.927
Toplam Özkaynaklar	264.777.346	200.232.559
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar	139.294.243	100.832.151

30 Eylül 2023 ve 31 Aralık 2022 tarihleri itibarıyla net borç/yatırılan sermaye oranı aşağıdaki gibidir:

Bin TL	30 Eylül 2023	31 Aralık 2022
Toplam borçlar	1.607.432.004	1.045.697.368
Nakit ve nakit benzerleri	93.890.732	64.878.197
Net borç	1.513.541.272	980.819.171
Özkaynak	264.777.346	200.232.559
Yatırılan sermaye(*)	1.778.318.618	1.181.051.730
Net borç/yatırılan sermaye oranı	85%	83%

(*) Yatırılan sermaye, özkaynak ve net borç toplamından oluşmaktadır.

5. Finansal Durum (devamı)

b) Dönem içi Faaliyetlere İlişkin Değerlendirmeler

30 Eylül tarihinde sona eren ara dönem itibarıyla **Sabancı Holding**'in konsolide gelirleri bir önceki yılın aynı dönemine kıyasla %90 artışla 293 milyar 955 milyon TL olarak gerçekleşmiştir. Aynı dönemde Sabancı Holding, 91 milyar 406 milyon konsolide faaliyet karı ve 70 milyar 660 milyon konsolide net kar elde etmiştir.

Sabancı Holding'in toplam varlıkları 30 Eylül itibarıyla, 2022 sene sonuna göre %50 artışla, 1 trilyon 872 milyar TL, toplam konsolide ana ortaklığa ait özkaynakları ise %38 artışla 139 milyar 294 milyon TL seviyesinde gerçekleşmiştir.

2023'ün ilk dokuz ayında **Akbank** ekonomiye sağladığı kredi desteğini 871 milyar TL'si nakdi olmak üzere toplam 1 trilyon 94 milyar TL seviyesine çıkarmıştır. Bankanın toplam mevduatı 1 trilyon 134 milyar TL'ye, aktifleri ise 1 trilyon 717 milyar TL'ye ulaşmıştır. %20,7 düzeyinde gerçekleşen güçlü sermaye yeterlilik oranı ile Banka, reel sektörün büyümesine ve gelişmesine destek olmayı sürdürmüştür. Akbank yılın ilk dokuz ayında 18 milyar 119 milyon TL vergi karşılığı ayırarak 51 milyar 469 milyon TL konsolide net kâr elde etmiştir.

Enerji Grubu, dağıtım, perakende, üretim ve enerji ticareti iş kollarında başarılı bir performans göstermeye devam etmiştir. Üretim tarafında, yenilenebilir enerji bazlı üretim hacmindeki artış ve enerji ticari faaliyetlerinden elde edilen gelir, dağıtım tarafında yatırım ve enflasyon trendine bağlı olarak artan finansal gelir, perakende tarafında ise satış ve tahsilatlarda yaşanan yükseliş Enerji Grubu'nun güçlü performansının öne çıkan faktörleri olmuştur. Buna göre, Enerji Grubunun 2023 yılının ilk dokuz ayında kombine faaliyet karı geçtiğimiz yıla göre %49 artmıştır.

Sanayi Grubu 2023'ün ilk dokuz ayında lastik güçlendirme pazarında küresel boyutta yaşanan yavaşlamaya rağmen, kompozit iş kolundaki toparlanma ve iç pazarda artan lastik talebi ile büyümesini sürdürmüştür. Disiplinli maliyet yönetimi ve etkili kanal ve ürün mixi ile sanayi grubunu bu dönemde kombine faaliyet karını geçtiğimiz yılın ilgili dönemine göre %32 artırmayı başarmıştır. Sanayi Grubu şirketleri, sürdürülebilirlik odağı, inovasyonun ticarileştirilmesi, ileri veri analizi ve sahada etkin dijitalleşme ve mobilite çözümleri, etkili ve çevik maliyet ve tedarik zinciri yönetimi ile bulundukları sektörlerde ülkemize liderlik edecek başarılı uygulamalar gerçekleştirmeye devam etmektedir.

Yapı Malzemeleri Grubu'nda iç talepteki güçlü artış, satış kanallarının optimizasyonu, enerji verimliliği ve alternatif yakıt kullanımı ile kombine faaliyet karı geçtiğimiz yılın ilgili dönemine göre %152 artış göstermiştir. Yapı Malzemeleri Grubu, yatırımlarını sürdürülebilirliğe, katma değerli ve yenilikçi ürünler geliştirmeye ve yenilenebilir enerji kaynaklarına yönlendirmeye devam etmektedir.

Finansal Hizmetler Grubu, hayat dışında özellikle motor-dışı ürün grubundaki güçlü performans, hayatta ise prim iadeli hayat sigortası, BES ve kredi bağlantılı hayat sigortası ürünlerinin teknik kara pozitif etkisiyle faaliyet karlılığında geçtiğimiz yılın ilgili dönemine göre %378 artış göstermiştir. Grup, müşteri odaklı yaklaşımlarla, dijitalleşme, inovasyon, analitik ve yapay zekâ gibi yeni nesil teknolojilerin geliştirilmesine yönelik çalışmalarına devam etmektedir.

Dijital Grubu, teknoloji perakendeciliğinde özellikle online satışlardan gelen güçlü büyümenin yanı sıra, siber güvenlik ve dijital pazarlama alanındaki pozitif katkı ile kombine gelirlerini geçtiğimiz yılın aynı dönemine göre %124 arttırmıştır. Grup, Sabancı Topluluğu'nun portföy yönetim stratejileri doğrultusunda, mevcut dijital işleri büyütme ve bu alandaki yeni yatırımları ve girişimleri hızlandırmaya yönelik faaliyetlerine devam etmektedir.

5. Finansal Durum (devamı)

c) Kar Dağıtım Politikası

Sabancı Holding kâr dağıtım politikası, Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Mevzuatı ve esas sözleşme hükümleri dikkate alınarak hesaplanan dağıtılabilir dönem kârının %5'inden az olmamak üzere dağıtılabilir dönem karının %20'sine kadar nakit ve/veya bedelsiz pay şeklinde kâr payı dağıtılması esasına dayanır. Bu politikanın uygulaması, Sabancı Holding'in orta ve uzun vadeli stratejileri ile ulusal ve küresel ekonomik şartlar doğrultusunda Genel Kurul tarafından belirlenir.

Kâr payları, mevcut payların tamamına, bunların ihraç ve iktisap tarihlerine bakılmaksızın eşit olarak, yasal süreler içerisinde Genel Kurul onayını takiben Genel Kurul'un tespit ettiği tarihte pay sahiplerine dağıtılacaktır. Kâr dağıtım politikasında kâr payı avansı dağıtım uygulaması bulunmamaktadır.

Genel Kurul, net kârın bir kısmını veya tamamını olağanüstü yedek akçeye nakledebilir. Hacı Ömer Sabancı Holding A.Ş. Yönetim Kurulu'nun, Genel Kurul'a kârın dağıtılmamasını teklif etmesi halinde, bu durumun nedenleri ile dağıtılmayan kârın kullanım şekline ilişkin olarak Genel Kurul Toplantısı'nda pay sahiplerine bilgi verilir.

Konuyla ilgili düzenlemeler Sabancı Holding esas sözleşmesinin 35'inci maddesinde ve kâr dağıtım politikasında yer almaktadır. Esas sözleşme ve politika metnine www.yatirimciiliskileri.sabanci.com adresinden erişilebilmektedir.

6. Riskler ve Yönetim Organının Değerlendirmesi

Riskin Erken Saptanması Komitesi, Sabancı Holding'in varlığını, gelişmesini ve devamını tehlikeye düşürebilecek stratejik, operasyonel, finansal, uyum ve sair her türlü riskin erken teşhisi, bunun için gerekli önlemler ile çarelerin uygulanması ve riskin yönetilmesi amacıyla faaliyet göstermektedir.

Riskin Erken Saptanması Komitesi 1 Ocak – 30 Eylül 2023 döneminde 5 kere toplanmış olup, Sabancı Holding ve bağlı ortaklıklarının önceliklendirilmiş riskleri, topluluk konsolide risk özet bilgilendirmesi, global riskler raporu ve tolerans ve kritik risk seviyeleri revizyonu hakkında görüşmüştür.

7. Diğer Hususlar

a) İşletmenin Gelişimi Hakkında Yapılan Öngörüler

Sabancı Holding, Bankacılık, Enerji, Sanayi, Yapı Malzemeleri, Finansal Hizmetler ve Dijital Teknolojiler faaliyetlerinde yatırımlarına devam etmekte olup, bütün bu iş kollarında operasyonel iyileştirme veya büyümeye odaklı yeni yatırımlarını sürdürecektir. planlamalarını yapmaktadır.

b) Personele Sağlanan Hak ve Menfaatler

Sabancı Holding bünyesinde çalışan personele 12 aylık maaş ve 4 aylık ikramiye ödenmektedir.

Sabancı Holding 1 Ocak – 30 Eylül 2023 ara hesap döneminde 20.974 Bin TL ödenek, yolculuk, konaklama ve temsil giderleri ile aynı ve nakdi imkânlar sağlamıştır (1 Ocak-30 Eylül 2022: 11.801 Bin TL).

c) Yıl İçinde Yapılan Bağışlar Hakkında Bilgiler

Sabancı Holding 1 Ocak – 30 Eylül 2023 ara hesap döneminde 13.959 Bin TL tutarında bağış yapmıştır.

7. Diğer Hususlar (devamı)

d) Bilanço Tarihinden Sonra Meydana Gelen Olaylar

9 Kasım 2021 tarihinde Sabancı Holding Yönetim Kurulu tarafından başlatılan hisse geri alım programı kapsamında, 30 Eylül 2023 sonrası dönemde gerçekleşen ve rapor tarihi itibarıyla eşleşen emirler dikkate alındığında, Sabancı Holding sermayesinin %0,23'ünü temsil eden 4.700.000 TL nominal değerli pay, işlem maliyetleri dahil toplam 270.026 Bin TL bedelle geri alınmıştır.

Sermayesinin tamamı dolaylı olarak Şirketimize ait olan Sabancı Renewables Inc. tarafından ABD'nin Teksas eyaletinde 232 MW kapasiteli bir güneş enerjisi santrali ve 60 MW kapasiteli enerji depolama tesisi yatırımlarından oluşan Oriana Solar LLC'nin %100 hissesi satın alınmıştır. Yatırım sürecinin tamamlanmasıyla birlikte tesisin 2025 yılının ikinci çeyreğinde devreye alınması hedeflenmektedir. Halihazırda devam eden ve 2024 yılının ikinci çeyreğinde devreye alınması hedeflenen 272 MW'lık Cutlass II güneş enerjisi santrali yatırımına ek olarak gerçekleştirilen bu kapasite yatırımının tamamlanmasıyla birlikte Sabancı Renewables Inc. ABD'de toplam 500 MW'lık yenilenebilir enerji portföyüne ulaşmış olacaktır.

23 Ekim 2023 tarihinde yapılan Yönetim Kurulu Toplantısında, Sabancı Building Solutions BV (SBS)'nin mevcut ve devam eden yatırımları için bağlı ortaklığımız Çimsa Çimento Sanayi ve Ticaret A.Ş. (Çimsa)'nin güçlenen mali yapısı göz önünde bulundurularak, SBS çatısı altında toplanan küresel yapı malzemeleri yatırımlarının bağlı ortaklığımız Çimsa bünyesinde konsolide edilerek yönetilmesi ve böylece operasyonel verimliliğin artırılması amacıyla, bağlı ortaklığımız Çimsa'nın %40 oranında hissedar olduğu SBS'nin %10,1 sermaye payını temsil eden 18.887.000 adet payın Çimsa'ya devredilmesine karar verilmiştir.

Yönetim Kurulumuzun 30 Ekim 2023 tarihli toplantısında, Şirketimiz ile bağlı ortaklığımız Exsa Export Sanayi Mamulleri Satış ve Araştırma A.Ş. (Exsa)'nin birleşme işleminde 30 Haziran 2023 tarihinde sona eren ara dönemine ait özel bağımsız denetimden geçmiş konsolide finansal tablolarının esas alınmasına karar verilmiştir. Bu kapsamda, Exsa'nın tüm aktif ve pasifleri ile birlikte bir kül halinde Şirketimiz tarafından devralınması suretiyle Sabancı Holding bünyesinde birleşmesi işlemine ilişkin olarak hazırlanan 30 Ekim 2023 tarihli revize Birleşme Sözleşmesi ve revize Birleşme Raporu onaylanmış olup, birleşmeye ilişkin hazırlanan 24 Ekim 2023 tarihli revize Uzman Kuruluş Raporu ve ilişkili hesaplamalar kamuya duyurulmuştur.

Revize Uzman Kuruluş Raporu baz alınarak yapılan hesaplama sonucunda, bağlı ortaklığımız Çimsa Çimento Sanayi ve Ticaret A.Ş. (Çimsa)'nin Exsa sermayesinde mevcut bulunan 76.927.500 TL nominal değerli payları karşılığında, Şirketimizce birleşme nedeniyle yapılacak sermaye artırım sonucunda, Çimsa'ya 27.690.740,94 TL nominal değerli ve birleşme sonrası Şirketimiz sermayesinin %1,32'sini temsil eden Şirketimiz paylarının tahsis edileceği öngörülmektedir.

8. Kurumsal Yönetim ve Sürdürülebilirlik İlkelerine Uyum

a) Kurumsal Yönetim Yaklaşımı ve Kurumsal Yönetim İlkelerine Uyum Durumu

Sabancı Topluluğu, kurumsal yönetimin Şeffaflık, Adillik, Sorumluluk ve Hesap Verebilirliğe dayalı 4 ana prensibine uymayı kendisine ilke edinmiş ve iyi kurumsal yönetim uygulamalarının, günümüz ekonomilerinde sürdürülebilir temelli bir büyüme için bir zorunluluk olduğunu idrak etmiştir.

Sabancı Topluluğu'nun ana ortaklığı olarak faaliyetlerini sürdüren ve payları Borsa İstanbul Yıldız Pazarı'nda işlem gören Sabancı Holding, yönetim yaklaşımını bu prensipleri merkezine alarak şekillendirmekte ve dünyadaki iyi uygulamaları rehber edinerek her yıl kurumsal yönetim uygulamalarını geliştirmektedir.

Sabancı Holding, ülkemizde kurumsal yönetim uygulamalarının düzenlenmesinden ve denetlenmesinden sorumlu düzenleyici kuruluş olan Sermaye Piyasası Kurulu (SPK)'nın II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği'ne (Tebliğ) ekli Kurumsal Yönetim İlkelerinde yer alan ve payları borsada işlem gören halka açık şirketler bakımından uygulanması zorunlu tutulan 24 adet ilkenin tamamına istisnasız uyum sağlamış vaziyettedir.

8. Kurumsal Yönetim ve Sürdürülebilirlik İlkelerine Uyum (devamı)

Diğer taraftan, 1 Ocak – 31 Aralık 2022 hesap döneminde Sabancı Holding’in Tebliğ gereği uyulması zorunlu olmayan 73 adet ilkenin 63’üne tam uyum durumu devam ederken; bunlardan 4’üne kısmi uyum sağlayabilmiş ve 2’sine ise hiç uyum sağlayamamıştır. Geriye kalan 4 ilkenin kapsamına giren işlemler 2022 yılında gerçekleşmemiş olduğundan, bu 4 ilkenin ilgisiz olduğu tespit edilmiş ve uyum durumu değerlendirilememiştir. Böylelikle, Sabancı Holding’in 2022 yılında tabi olunan Kurumsal Yönetim İlkelerine uyum durumu %93,5 tam uyum ve %4,3 kısmi uyum olarak gerçekleşmişken uyumsuz olunan ilkelerin oranı yalnızca %2,2’dir.

Sabancı Holding’in kurumsal yönetime verdiği değer ve önem sayesinde söz konusu ilkelere tam uyum sağlanmasına yönelik çalışmalar tüm hızıyla sürdürülmektedir.

Sermaye Piyasası Kurulu’nun 10.01.2019 tarih ve 2/49 sayılı Kararı uyarınca hazırlanan ve Sabancı Holding Yönetim Kurulu tarafından onaylanan 2022 yılı hesap dönemine ilişkin [Kurumsal Yönetim İlkeleri Uyum Raporu](#) 1 Mart 2023 tarihinde Kamuyu Aydınlatma Platformu (KAP)’nda ilan edilmiş; öte yandan, Sabancı Holding’in kurumsal yönetim uyum durumuna ilişkin dönem içerisindeki gelişmeler ise KAP’ta [ilgili sekmede](#) güncelleme bildirimleri aracılığıyla açıklanmıştır. 2023 yılının üçüncü çeyreğinde kurumsal yönetim ilkelerine uyum durumunda bir değişiklik gözlenmemiştir.

b) Sürdürülebilirlik Yaklaşımı ve Sürdürülebilirlik İlkelerine Uyum Durumu

Sabancı Holding, sosyal sorumluluklarına ve sürdürülebilirlik ilkelerine karşı duyarlı olup; çevreye, tüketiciye, kamu sağlığına ilişkin düzenlemeler ile etik kurallara uymaya azami gayreti göstermektedir. Şirket, uluslararası geçerliliğe sahip insan haklarına destek olur ve gereken saygıyı gösterir. Sabancı Holding, 2021 yılında çevresel ve toplumsal konular da dahil olmak üzere önceliklerini yeniden belirlemiş ve 2021 yılı faaliyet raporunda kamuoyuna açıklamıştır. Sürdürülebilirliğe öncülük etmeyi stratejik odaklarından biri olarak ele alan Sabancı Holding, iklim aciliyetinin çözümü için öncü adımlar atmak, insan ve toplum odaklı pozitif etkisini artırmak ve sürdürülebilir iş modellerini teşvik etmek üzere üç ana başlık altında bu çalışmalarına hız vermiştir.

Sermaye Piyasası Kurulu’nun Kurumsal Yönetim Tebliği’nde yapmış olduğu 02.10.2020 tarihli değişiklik doğrultusunda hazırlanan Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Çerçevesi’ne %100 uyumu hedefleyen Sabancı Holding, geçmiş yıllarda Holding ve Topluluk şirketleri bünyesinde bu alanda yapmış olduğu çalışmalar neticesinde büyük oranda uyumu yakalamıştır. Bununla beraber, Sabancı Holding, başta pay sahipleri olmak üzere tüm menfaat sahiplerinin yararını gözeterek, 2023 yılında da söz konusu zorunlu ilkelere uyum durumunu iyileştirme çalışmalarına devam etmektedir.

BIST Sürdürülebilirlik Endeksi’nde yer alan Sabancı Holding, bu alana öncülük etme odağı çerçevesinde sorumlu yatırım alanında dünya genelinde en çok kullanılan derecelendirme kuruluşlarından biri olan MSCI tarafından verilen ESG derecelendirmesi notunu 2020 yılındaki B seviyesinden 2021 yılında BBB ve 2022 yılında ise A seviyesine yükseltmiştir. Çevresel performans açısından dünya genelinde referans alınan CDP İklim Değişikliği ve Su Güvenliği programlarında ise B notu alarak “Yönetim Seviyesi”nde yer almıştır. Bunun yanı sıra, cinsiyet veri raporlamasında şeffaflığı benimseyen, halka açık şirketlerin performansını izlemeyi amaçlayan Bloomberg Cinsiyet Eşitliği Endeksi’ne dahil olan 45 ülkedeki 484 şirketten biri olmuştur. Ayrıca Sabancı Holding, Borsa İstanbul Sürdürülebilirlik Endeksi’nin çözüm ortağı Refinitiv tarafından değerlendirilen küresel yatırım holding şirketleri içerisinde ilk 60’a girmeyi başarmıştır.

2022 yılında Sabancı Topluluğu, Tebliğ gereği uyulması zorunlu olmayan 57 adet ilkenin 55’ine tam uyum ve 1’ine kısmi uyum sağlamışken, geriye kalan 1 ilkenin ilgisiz olduğu değerlendirilmiştir. Sermaye Piyasası Kurulu’nun hazırlamış olduğu ve ilk olarak 2020 yılında uygulamaya alınan Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Çerçevesi ile birlikte ülkemizde de dünya standartlarında bir sürdürülebilirlik uyum standardı benimsenmiştir.

2022 yılı hesap döneminde Sabancı Topluluğu’nun SPK Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Çerçevesi’nde yer alan ilkelere uyum durumunu gösteren [Sürdürülebilirlik Uyum Raporu](#) 1 Mart 2023 tarihinde KAP’ta ilan edilmiştir.

2023 yılının üçüncü çeyreğinde sürdürülebilirlik ilkelerine uyum durumunda bir değişiklik gözlenmemiştir. Diğer yandan, 2022 yılına ait [Sürdürülebilirlik Uyum Raporu](#) yenilenen formata uygun olarak 28 Temmuz 2023 tarihinde KAP’ta ilan edilmiştir.

8. Kurumsal Yönetim ve Sürdürülebilirlik İlkelerine Uyum (devamı)

c) Diğer Kurumsal Faaliyetler

Sabancı Holding 2022 Olağan Genel Kurul Toplantısı 30 Mart 2023 tarihinde yapılmıştır. Genel Kurul toplantısına ilişkin olarak kurumsal yönetim ilkelerine istinaden yapılması gereken tüm açıklamalar zamanında ve usulüne uygun olarak yapılmıştır. Genel Kurul toplantı sonucu 13 Nisan 2023 tarihinde tescil edilerek hukuken geçerli hale gelmiştir.

Genel Kurul'da 2022 yılı faaliyet sonuçları ve kar dağıtım teklifi kabul edilmiş, kar dağıtımına 3 Nisan 2023 tarihinden itibaren başlanmasına karar verilmiş ve Sabancı Holding kâr dağıtım politikasına uygun olarak 2022 yılı net dönem kârı üzerinden hesaplanan dağıtılabilir dönem karı matrahının %8,1'i pay sahiplerine nakden dağıtılmıştır.

Kurumsal Yönetim, Atama ve Ücretlendirme Komitesi 1 Ocak – 30 Eylül 2023 döneminde 9 kere toplanmıştır. Komite, kurumsal yönetim ilkelerinin uygulanması ve geliştirilmesi, yatırımcı ilişkileri faaliyetlerinin takibi, Yönetim Kurulu'nun çalışmalarında etkinlik ve verimlilik analizinin yapılması, Yönetim Kurulu üyeleri ve üst düzey yöneticilerin ücretlerinin belirlenmesi, Bağımsız Yönetim Kurulu üye adaylarının belirlenmesi vb. konularını görüşmekte ve kurumsal yönetim pratiklerine ilişkin iyileştirme önerilerini Yönetim Kurulu'na sunmaktadır.

Denetim Komitesi; Sabancı Holding'in muhasebe sistemi, finansal bilgilerinin kamuya açıklanması, bağımsız denetimi ile iç kontrol ve iç denetim sisteminin işleyişinin ve etkinliğinin gözetimini yapmaktadır. Bağımsız denetim kuruluşunun seçimi, bağımsız denetim sözleşmelerinin hazırlanarak bağımsız denetim sürecinin başlatılması ve bağımsız denetim kuruluşunun her aşamadaki çalışmaları denetimden sorumlu komitenin gözetiminde gerçekleştirilir.

Denetim Komitesi, 1 Ocak – 30 Eylül 2023 tarihleri arasında 3 defa toplanmıştır. Toplantılarda Sermaye Piyasası Kurulu'nun Denetim Komitesi'nin görevlerini belirlediği tebliğ çerçevesinde Hacı Ömer Sabancı Holding A.Ş.'nin mali tabloları, ilgili tebliğ düzenlemeleri ve genel kabul görmüş denetim ilke, esas ve standartlarına uygun olarak incelenmiştir. Mali tabloların, şirketin aktifleri, pasifleri, finansal durumu ve kâr ve zararı ile ilgili gerçeği dürüst bir biçimde yansıttığı ve faaliyet raporunun işin gelişimi ve performansını ve şirketin finansal durumunu, karşı karşıya olduğu önemli riskler ve belirsizliklerle birlikte, dürüstçe yansıttığı tespit edilmiştir. Bu çerçevede ayrıca, Hacı Ömer Sabancı Holding A.Ş.'nin muhasebe ve iç kontrol sistemi ile iç denetim ve bağımsız denetim süreçleri incelenmiş ve etkin şekilde çalıştıkları teyit edilmiştir. Şirket çalışanlarının, şirketin muhasebe ve bağımsız denetim konularındaki bildirimlerindeki gizlilik ilkesinin gözetilmesi hususunda; Türk Ticaret Kanunu ve Sermaye Piyasası Kanunu Mevzuatlarına uygun olarak hareket edilmesi ilke olarak belirlenmiş ve gizlilik ilkesinin gözetilmesine gerekli özenin gösterildiği teyit edilmiştir. Şirket'in kamuya yaptığı önemli açıklamaların doğruluğu teyit edilmiştir. Yönetim Kurulu'na, yukarıda belirtilen konularda düzenli bilgilendirmeler yapılarak, güvence verilmiştir.

İç Kontrol Mekanizması, Sabancı Holding'in kurulduğu günden beri mevcuttur. İç Kontrol Mekanizması, Denetim Komitesi'nin ihdası ile beraber etkin bir şekilde Yönetim Kurulu tarafından kendilerine verilen görevleri, mevcut Denetim Komitesi İç Tüzüğü çerçevesinde yerine getirmektedir.

Son olarak, 2023 yılının ilk dokuz ayı itibarıyla Sabancı Holding'in mali durumunu ve faaliyetlerini etkileyebilecek büyüklükte Şirket aleyhine açılmış herhangi bir dava bulunmamaktadır. Ayrıca, mevzuat hükümlerine aykırı uygulamalar nedeniyle Sabancı Holding tüzel kişiliği, Yönetim Kurulu Üyeleri ve Şirket Yönetimi hakkında herhangi idari veya adli bir yaptırım ile karşılaşmamıştır.

8 Kasım 2023
Cenk ALPER
Yönetim Kurulu Üyesi, CEO

Nusret Orhun KÖSTEM
Finans Grup Başkanı