

HACI ÖMER SABANCI HOLDİNG A.Ş.

1 OCAK – 31 MART 2024

ARA DÖNEMİNE AİT

FAALİYET RAPORU



Hacı Ömer Sabancı Holding A.Ş.

1 Ocak – 31 Mart 2024 Ara Dönemi

Yönetim Kurulu Faaliyet Raporu

İÇİNDEKİLER

1. Genel Bilgiler	2
2. Yönetim Organı Üyeleri ile Üst Düzey Yöneticilere Sağlanan Mali Haklar.....	4
3. Araştırma ve Geliştirme Giderleri	4
4. Faaliyetler ve Faaliyetlere İlişkin Önemli Gelişmeler	5
5. Finansal Durum	10
6. Riskler ve Yönetim Organının Değerlendirmesi.....	12
7. Diğer Hususlar.....	12
8. Kurumsal Yönetim ve Sürdürülebilirlik İlkelerine Uyum	14

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. 31 Mart 2024 tarihi itibarıyla çalışan personel sayısı 62.786’tür (31 Aralık 2023: 64.061).

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 2.100.375.969 TL’dir. Bu sermaye her biri 1 Kuruş nominal değere sahip toplam 210.037.600.000 (31 Aralık 2023: 204.040.393.100) adet nama yazılı paydan oluşmaktadır. Sermayeyi temsil eden paylar arasında herhangi bir grup ayrımı bulunmamaktadır.

31 Mart 2024 ve 31 Aralık 2023 tarihleri itibarıyla Sabancı Holding’in çıkarılmış sermayesi ve bu sermayenin pay sahipleri arasındaki dağılımı aşağıdaki gibidir:

Hissedarlar:	Pay (%)	31 Mart 2024	Pay (%)	31 Aralık 2023
Sakıp Sabancı Holding A.Ş.	13,90	291.901	14,07	287.100
Serra Sabancı	7,02	147.371	7,22	147.371
Suzan Sabancı Dinçer	6,84	143.673	6,94	141.567
Çiğdem Sabancı Bilen	6,84	143.673	6,94	141.567
Diğer	65,40	1.373.758	64,83	1.322.799
Ödenmiş Sermaye	100,00	2.100.376	100,00	2.040.404
Geri alınmış paylar nominal (-)		(32.541)		(4.850)

(*)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 31 Mart 2024 tarihi itibarıyla eşleşen emirler dikkate alındığında, 32.541 Bin TL nominal değerli pay geri alınmıştır (31 Aralık 2023: 4.850 Bin TL). Çimsa Çimento Sanayi ve Ticaret A.Ş.'nin Exsa sermayesinde mevcut bulunan payları karşılığında, birleşme nedeniyle yapılan sermaye artırımının sonucunda, Çimsa'ya 27.690 Bin TL nominal değerli SAHOL paylarını tahsis etmiştir. Bilanço tarihinden sonra gerçekleştirilen pay geri alımları hakkında bilgi Bilanço Tarihinden Sonraki Olaylar dipnotunda sunulmuştur.

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
- **Serra SABANCI** - Üye
- **Suzan SABANCI** - Üye
- **Elçin Melisa SABANCI TAPAN** - Üye
- **Cenk ALPER** - Üye ve CEO
- **Hayri ÇULHACI** - Üye (Bağımsız)
- **Mehmet KAHYA** - Üye (Bağımsız)
- **Hüseyin GELİS** - Üye (Bağımsız)

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 (*)
- **Fuat ÖKSÜZ** - Denetim Başkanı ve Genel Sekreter
- **Gökhan EYİĞÜN** - Strateji ve İş Geliştirme Grup Başkanı
- **Hakan BİNBAŞGİL** - Bankacılık Grup Başkanı
- **Haluk DİNÇER** - Finansal Hizmetler Grup Başkanı
- **Kıvanç ZAIMLER** - 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

(*) Sabancı Holding'in 2 Nisan 2024 tarihli duyurusu ile, yapılan organizasyonel gözden geçirme neticesinde, Yapı Malzemeleri ve Sanayi stratejik iş kollarının Malzeme Teknolojileri ve Mobilite Çözümleri olarak yapılandırılmasına karar verilmiştir.

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 KAYAN BULUT** – Marka İletişim Direktörü
- **Erdem ERDOĞAN** – Mali İşler ve Yatırımcı İlişkileri Direktörü
- **Erkan ŞAHİNLER** – Planlama, Raporlama ve Finansman Direktörü
- **Filiz KARAGÜL TÜZÜN** – Kurumsal Marka Yönetimi ve İletişim Bölüm Başkanı
- **İlker YILDIRIM** – Muhasebe Direktörü
- **Kerem TEZCAN** – Yatırımcı İlişkileri Direktörü
- **Metin DEMİREL** – Dijital 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 AYTA** – Denetim Direktörü
- **Utku GÜLMEDEN** – 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 31 Mart 2024 ve 2023 tarihlerinde sona eren ara hesap dönemlerinde üst düzey yöneticilerine sağladığı faydaların kırılımı aşağıdaki gibidir:

(Bin TL)	31 Mart 2024	31 Mart 2023
Üst düzey yöneticilere sağlanan kısa vadeli faydalar	315.174	217.200
İşten çıkarılma nedeniyle sağlanan faydalar	5.696	4.131
Diğer uzun vadeli faydalar	1.608	750
Toplam	322.478	222.081

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 31 Mart 2024 itibarıyla konsolide araştırma ve geliştirme giderleri 67.703 Bin TL (31 Mart 2023: 67.843 Bin TL)'dir.

31 Mart 2024 itibarıyla aktifleştirilen geliştirme faaliyet giderleri 494.890 Bin TL (31 Mart 2023: 347.381 Bin TL)'dir.

4. Faaliyetler ve Faaliyetlere İlişkin Önemli Gelişmeler

a) Bağlı Ortaklıklar, İş Ortaklıkları ve İştirakler

Bağlı Ortaklıklar:

31 Mart 2024 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	Kayıtlı olduğu ülke
Agesa Hayat ve Emeklilik A.Ş. ("Agesa")	BİST	Bireysel Emeklilik	Finansal Hizmetler	1.901	Türkiye
Akbank T.A.Ş. ("Akbank")	BİST	Bankacılık	Bankacılık	15.114	Türkiye
Aksigorta A.Ş. ("Aksigorta")	BİST	Sigorta	Finansal Hizmetler	816	Türkiye
Ankara Enternasyonal Otelcilik A.Ş. ("AEO")	-	Turizm	Diğer	2	Türkiye
Carrefoursa Carrefour Sabancı Ticaret Merkezi A.Ş. ("Carrefoursa")	BİST	Ticaret	Perakende	11.104	Türkiye
Çimsa Çimento Sanayi ve Ticaret A.Ş. ("Çimsa")	BİST	Çimento	Yapı Malzemeleri	2.447	Türkiye
Dx Technology Services and Investment BV ("Dx BV")	-	Bilgi Teknolojileri	Diğer	548	Hollanda
Exsa Gayrimenkul Proje Geliştirme A.Ş. ("Exsa")	-	Ticaret	Diğer	4	Türkiye
Sabancı Building Solutions ("SBS")	-	Çimento	Yapı Malzemeleri	192	Hollanda
Sabancı İklim Teknolojileri A.Ş. ("İklim Teknolojiler")	-	Enerji	Enerji	11	Türkiye
Kordsa Teknik Tekstil Anonim Şirketi ("Kordsa")	BİST	Lastik takviye	Sanayi	4.563	Türkiye
Teknosa İç ve Dış Ticaret A.Ş. ("Teknosa")	BİST	Ticaret	Perakende	3.082	Türkiye
Tursa Sabancı Turizm ve Yatırım İşletmeleri A.Ş. ("Tursa")	-	Turizm	Diğer	2	Türkiye
Temsa Motorlu Araçlar Pazarlama ve Dağıtım A.Ş.	-	Ticaret	Sanayi	57	Türkiye

4. Faaliyetler ve Faaliyetlere İlişkin Önemli Gelişmeler (devamı)

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

Bağlı Ortaklıklar (devamı):

Aşağıdaki tabloda 31 Mart 2024 ve 31 Aralık 2023 tarihleri itibarıyla Bağlı Ortaklıklar, sahip olunan paylar ve etkin ortaklık oranları gösterilmiştir:

	31 Mart 2024		31 Aralık 2023	
	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	40,24	40,24	40,24	40,24
Akbank	40,75	40,75	40,75	40,75
Aksigorta	36	36	36	36
Carrefoursa	57,12	57,12	57,12	57,12
SBS	100	79,01	100	79,01
Çimsa	63,52	58,1	63,52	58,1
Dx BV	100	100	100	100
Exsa (*)	-	-	61,68	47,9
Exsa Gayrimenkul (*)	100	100	-	-
Kordsa	71,11	71,11	71,11	71,11
Teknosa	50	50	50	50
Tursa	100	100	100	100
SabancıDX	100	100	100	100
Sabancı İklim Teknolojileri	100	100	100	100
Temsa Motorlu Araçlar (*)	100	100	100	47,9

(*) 15 Ocak 2024 tarihli tescil işlemiyle birlikte tamamlanan birleşme işlemi neticesinde bağlı ortaklığımız Exsa Export Sanayi Mamulleri Satış ve Araştırma A.Ş'nin (Exsa) tüm aktif ve pasifleriyle bir küle halinde Sabancı Holding tarafından devralınması suretiyle, Temsa Motorlu Araçlar Pazarlama ve Dağıtım A.Ş'nin %100 sermaye payı ile Exsa Gayrimenkul Proje Geliştirme A.Ş'nin %100 sermaye payı Grup sahipliğine geçmiş bulunmaktadır.

İş Ortaklıkları:

31 Mart 2024 tarihi itibarıyla hazırlanan konsolide finansal tablolarda özkaynak yöntemiyle muhasebeleştirilmiş olan İş Ortaklıklarının faaliyet konuları ve faaliyette bulundukları endüstriyel bölümler aşağıdaki gibidir:

Bağlı Ortaklıklar	İşlem gördükleri borsa	Faaliyet konusu	Endüstriyel bölüm	Ortak girişimci	Çalışan sayıları
Akçansa Çimento Sanayi ve Ticaret A.Ş. ("Akçansa")	BİST	Çimento	Yapı Malzemeleri	Heidelberg	2.380
Brisa Bridgestone Sabancı Lastik Sanayi ve Ticaret A.Ş. ("Brisa")	BİST	Lastik	Sanayi	Bridgestone	3.927
Enerjisa Enerji A.Ş. ("Enerjisa Enerji")	BİST	Enerji	Enerji	E.ON SE	12.663
Enerjisa Üretim Santralleri A.Ş. ("Enerjisa Üretim")	-	Enerji	Enerji	E.ON SE	2.079
Temsa Skoda Sabancı Ulaşım Araçları A.Ş. ("Temsa Ulaşım Araçları")	-	Otomotiv	Diğer	PPF Industry CO. B.V.	1.894

4. Faaliyetler ve Faaliyetlere İlişkin Önemli Gelişmeler (devamı)

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

Aşağıdaki tabloda 31 Mart 2024 ve 31 Aralık 2023 tarihli İş Ortaklıklarında sahip olunan paylar ve etkin ortaklık oranları gösterilmiştir:

	31 Mart 2024		31 Aralık 2023	
	Holding ve Bağılı Ortaklıkları tarafından sahip olunan doğrudan ve dolaylı pay		Holding ve Bağılı Ortaklıkları tarafından sahip olunan doğrudan ve dolaylı pay	
		Etkin ortaklık payı		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	40	40	40
Enerjisa Üretim	50	50	50	50
Temsa Ulaşım Araçları (*)	50	50	50	23,95

(*)15 Ocak 2024 tarihli tescil işlemiyle birlikte tamamlanan birleşme işlemi neticesinde bağılı ortaklığımız Exsa Export Sanayi Mamulleri Satış ve Araştırma A.Ş'nin (Exsa) tüm aktif ve pasifleriyle bir kül halinde Sabancı Holding tarafından devralınması suretiyle Temsa Skoda Sabancı Ulaşım Araçları A.Ş.'nin %50 sermaye payı, Grup sahipliğine geçmiş bulunmaktadır.

b) Yatırım Harcamaları

31 Mart 2024 tarihinde sona eren ara hesap dönemi itibarıyla Sabancı Holding'in kombine yatırım harcamaları 14.938.157 bin TL (31 Mart 2023: 10.933.808 bin TL), konsolide yatırım harcamaları ise 5.383.998 bin TL (31 Mart 2023: 4.968.014 bin TL)'dir.

c) Dönem İçi Gerçekleşen Önemli Gelişmeler

2 Ocak 2024 tarihli açıklamaya göre; Kordsa'nın %100 iştiraki ve lastik güçlendirme alanında faaliyet gösteren Kordsa Inc.'in %100 sahip olduğu ve doğrudan kontrolü altında bulunan, kompozit alanında faaliyet gösteren Fabric Development Inc. ile Textile Products Inc. şirketlerinin hisselerinin tamamını yine doğrudan kontrolü altında bulunan Axiom Materials Acquisition LLC şirketine devredilmesine, ilgili şirketin tür ve unvanının değiştirilerek "Kordsa Advanced Materials Inc" unvanını almasına, bu değişiklikle Amerika Birleşik Devletleri iş birimlerimizin yeniden yapılandırılarak Kuzey Amerika'da faaliyet gösteren kompozit şirketlerinin tamamının Kordsa Advanced Materials Inc. altında birleştirilmesine ve tek bir çatı altında yönetilmesine karar verilmiştir.

8 Ocak 2024 tarihli açıklamaya göre; sermayesini temsil eden paylarının %50'si dolaylı olarak Sabancı Holding'e ait olan Enerjisa Enerji Üretim A.Ş. (Enerjisa Üretim)'nin Türkiye yenilenebilir enerji pazarındaki lider konumunun güçlendirilmesi hedefleri doğrultusunda yürütülen rüzgar enerji santrali yatırımlarına ilişkin gelişmeler aşağıda yer almaktadır:

Toplam 1.000 MW'lık Yenilenebilir Enerji Kaynak Alanı 2 (YEKA-2) projelerinin 2026 yılının ilk çeyreğine kadar kademeli olarak tamamlanarak devreye alınması için çalışmalar tüm hızıyla devam etmektedir. %75'lik kısım için önemli tedarik sözleşmelerinin tamamı imzalanmış, imalat ve sevkler başlamıştır. Kalan %25'lik kısım içinde sipariş aşamasına geçilmiştir.

Daha önce kamuya duyurulan ve yatırım süreci devam eden 250 MW'lık Aydın Bölgesi YEKA-2 projelerinden ilki olan 25,2 MW kapasiteye sahip Akköy Rüzgar Enerji Santrali'nin kurulumu tamamlanarak devreye alınmıştır. Ayrıca, tamamlandığında toplam 185 MW kapasiteye sahip olacak santrallerin de saha inşaat faaliyetleri başlamıştır.

4. Faaliyetler ve Faaliyetlere İlişkin Önemli Gelişmeler (devamı)

c) Dönem İçi Gerçekleşen Önemli Gelişmeler(devamı)

YEKA-2 proje bölgelerindeki büyümeyi stratejik olarak desteklemek amacıyla, 2015 yılından bu yana faaliyet gösteren ve 18,9 MW kurulu güce sahip Çeşme RES ile 2020 yılından itibaren faaliyet gösteren ve 7,2 MW kurulu güce sahip Dikili RES'in sahibi olan şirketlerin hisselerinin tamamının Enerjisa Üretim tarafından devralınması işlemleri tamamlanmıştır. Çeşme RES'in ilave 3,6 MW ve Dikili RES'in ise ilave 19,2 MW kapasite artış hakkı bulunmakta olup, buna yönelik planlamalar ayrıca yapılmaktadır.

Kayseri ilinin Yahyalı ilçesinde yer alan Erciyes RES projesinde kapasite artışı tamamlanmış olup, toplam 13,6 MW kurulu güce sahip 4 türbin daha devreye alınmıştır. Böylelikle, 78,6 MW rüzgar ve 15 MW güneş olmak üzere Erciyes RES'in toplam kurulu gücü 93,6 MW'a ulaşmıştır. Ayrıca, depolamalı elektrik üretim tesisleri kapsamında yapılan başvurular neticesinde, 3 ayrı depolamalı RES için toplam 500 MW rüzgar enerjisi üretimi santrali ile 500 MWh batarya depolama kapasitesi için ön lisans alınmıştır.

Bahsi geçen yatırımlar ve gelişmeler sonucunda, Enerjisa Üretim'in 2023 yıl sonu itibarıyla toplam operasyonel kurulu gücü 3.792 MW'a ulaşmıştır. Devam eden yatırımların tamamlanması ve devreye alınacak kapasite artışları ile birlikte Enerjisa Üretim 2026 yılı itibarıyla yaklaşık 5.000 MW'lık kurulu güce ve %60 yenilenebilir enerji payına ulaşarak Türkiye'de özel sektör elektrik üretiminde lider konumunu güçlendirecektir.

8 Ocak 2024 tarihli açıklamaya göre Enerjisa Enerji'nin bağlı ortaklıklarından Enerjisa Müşteri Çözümleri A.Ş. tarafından başvurusu yapılan, kurulu gücü 70MWp / 50MWe olan Ankara ilindeki güneş enerjisi kaynağına dayalı depolamalı elektrik üretim tesisinin ön lisansı, Enerji Piyasası Düzenleme Kurumu (EPDK) nezdinde onaylanmıştır.

19 Ocak 2024 tarihli açıklamaya göre; 21 Temmuz 2022 ve 3 Ağustos 2022 tarihli özel durum açıklamaları ile Aksigorta'nın %100 bağlı ortaklığı Sabancı Ageas Sağlık Sigorta A.Ş.'nin gerekli altyapı ve organizasyonun tamamlanması ve akabinde Sigortacılık ve Özel Emeklilik Düzenleme ve Denetleme Kurumu (SEDDK)'ndan gerekli lisansın temini ile birlikte Sabancı Ageas Sağlık Sigorta A.Ş. aktif faaliyetlerine başlayacağı kamuya duyurulmuştu. Sabancı Ageas Sağlık Sigorta A.Ş.'nin hastalık/sağlık branşında sigortacılık faaliyetlerinde bulunabilmesi için gerekli olan ruhsatın verilmesi talebi SEDDK'nın 11 Ocak 2024 tarihli ve 554 sayılı Kararı ile uygun görülmüş olup, SEDDK'nın konuya ilişkin yazısı 19 Ocak 2024 tarihinde tebliğ edilmiştir.

19 Ocak 2024 tarihli açıklamaya göre; Kordsa'nın kompozit teknolojileri alanındaki yetkinliğini daha ileri seviyeye ulaştırma stratejisi kapsamında, 2017'de Türkiye'de kurulan ve doğal elyaf takviyeli endüstriyel biyokompozitler geliştirerek sentetik kompozitlere çevre dostu alternatifler sunan sürdürülebilir ileri malzemeler şirketi B PREG Kompozit ve Tekstil Mühendislik Danışmanlık Sanayi Ticaret A.Ş.'nin ("BPREG") sermaye artırımına katılım yoluyla, BPREG'in %10'una denk gelen 25.000 TL nominal değerli payın Şirketimiz tarafından 300.000 Avro karşılığında satın alınmasına karar verilmiş ve bu doğrultuda İştirak Sözleşmesi imzalanmıştır.

Organik liflerden elde ettiği ürünleri patentli üretim tekniği aracılığıyla farklı polimerlerle birleştiren BPREG, yüksek performanslı, sürdürülebilir ve endüstriyel olarak kullanılabilirliği yüksek kompozit malzemeler elde etmektedir. BPREG'in biyokompozit malzemeleri; otomotiv, mobilite araçları, yat vb deniz araçları, spor aletleri, havacılık, tüketici ürünleri gibi oldukça geniş yelpazede kullanılmakta olup, İştirak Sözleşmesi doğrultusunda, Kordsa üretim tesisleri, BPREG'in seri üretim süreçlerine ev sahipliği yaparak BPREG ürün portföyünün Kordsa'nın dünyanın farklı coğrafyalarındaki müşterilerine sunulması planlanmaktadır.

Kapanış tarihinden itibaren 18 aylık dönem içerisinde Kordsa tarafından 200.000 Avroya kadar gerçekleştirilecek aynı yatırım karşılığında BPREG'deki pay sahipliği oranı %16,67'ye kadar artırılabilir. İşlemin tamamlanması BPREG şirketinin Genel Kurul onayı ve yasal kurumların onayı ile gerçekleşecektir.

4. Faaliyetler ve Faaliyetlere İlişkin Önemli Gelişmeler (devamı)

c) Dönem İçi Gerçekleşen Önemli Gelişmeler (devamı)

2 Şubat 2024 tarihli açıklamaya göre; Sabancı Holding Yönetim Kurulu'nun 24 Mayıs 2023 tarihli kararı doğrultusunda bağlı ortaklığı Exsa Export Sanayi Mamulleri Satış ve Araştırma A.Ş. (Exsa)'nin tüm aktif ve pasifleri ile birlikte bir kül halinde Sabancı Holding tarafından devralınması suretiyle Sabancı Holding bünyesinde gerçekleştirilen birleşme işlemi neticesinde 59.972.038,18 TL nominal değerinde sermaye artırımını gerçekleştirilmiştir.

Bu kapsamda, sermaye artırımını nedeniyle Sabancı Holding tarafından ihraç olunacak ve Exsa'nın Sabancı Holding dışındaki diğer ortaklarına tahsis edilecek paylara ilişkin Sermaye Piyasası Kurulunca onaylı ihraç belgesi 2 Şubat 2024 tarihinde teslim alınmış olup, pay takas işlemlerinin ise 5 Şubat 2024 tarihinde gerçekleştirilmesiyle birlikte birleşme işlemleri tamamlanmıştır.

15 Şubat 2024 tarihli açıklamaya göre; Çimsa'nın 28 Nisan 2022 tarihli özel durum açıklamasında belirtilen, Mersin fabrikasında mevcut CAC (Kalsiyum Alüminat Çimento) üretim kapasitesine ilave olarak yapılan yeni üretim tesisi yatırımı deneme üretimi ve test süreçleri tamamlanarak devreye alınmıştır.

Devreye alınan yeni CAC üretim tesisi ile Çimsa'nın CAC klinkeri üretim kapasitesi yıllık 65 bin tondan 131 bin tona yükselmiş ve böylece global CAC pazarında Şirketimiz en büyük 3. üretici konumuna ulaşmıştır.

Başta yapı kimyasalları ve refrakter üretiminde ana girdi olarak kullanılan CAC ürününe ilişkin devreye alınan yeni üretim tesisi Şirketimizin ihracat pazarlarında büyüme ve katma değerli ürün gamını genişletme hedeflerine hizmet edecektir.

29 Mart 2024 tarihli açıklamaya göre; daha önce kamuya duyurulmuş olan, Sabancı Holding'in Sabancı İklim Teknolojileri A.Ş. üzerinden %100 oranında hissedar olduğu Sabancı Renewables Inc.'nin 2025 yılının ikinci çeyreğinde devreye alınması hedeflenen 232 MW kapasiteli bir güneş enerjisi santrali yatırımı olan Oriana Solar Projesi için MUFG Bank Ltd., ING Bank LLC ve NORD LB (Norddeutsche Landesbank Girozentrale) bankalarının eşit katılımı ile 28 Mart 2024 tarihinde toplam 243 milyon USD tutarında proje finansman kredi anlaşması imzalanmıştır.

Diğer yandan, daha önce 2024 yılının ikinci çeyreğinde devreye alınacağı kamuya duyurulan Sabancı Renewables Inc.'nin 272 MW kapasiteli Cutlass II Solar Projesi yatırımında devreye alma çalışmaları başarıyla devam etmekte olup, her iki projenin devreye alınmasıyla birlikte Sabancı Renewables Inc. ABD'de toplam 504 MW'lık yenilenebilir enerji portföyüne ulaşmış olacaktır.

5. Finansal Durum

a) Finansal Göstergeler

Sabancı Holding'in konsolide finansal göstergeleri aşağıdaki gibidir:

Bin TL	31 Mart 2024	31 Mart 2023
Toplam Gelirler	171.767.378	134.266.750
Brüt Kar	45.605.155	50.359.320
Faaliyet Karı	18.747.560	26.964.219
Vergi Öncesi Kar/Zarar	(5.018.320)	(1.108.963)
Vergiler	(5.669.790)	(4.107.458)
Net Dönem Karı/Zararı	(10.688.110)	(5.216.501)
Kontrol Gücü Olmayan Paylar	(5.321.949)	(2.859.947)
Ana Ortaklık Payları	(5.366.161)	(2.356.554)
Faaliyet Karlılığı	11%	20%
Net Dönem Karlılığı	-6%	-4%
	31 Mart 2024	31 Aralık 2023
Toplam Varlıklar	2.413.482.035	2.522.584.077
Toplam Özkaynaklar	417.617.458	443.175.088
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar	249.217.688	253.937.347

31 Mart 2024 ve 31 Aralık 2023 tarihleri itibarıyla net borç/yatırılan sermaye oranı aşağıdaki gibidir:

Bin TL	31 Mart 2024	31 Aralık 2023
Toplam borçlar	1.995.864.577	2.079.408.989
Nakit ve nakit benzerleri	98.321.511	108.140.155
Net borç	1.897.543.066	1.971.268.834
Özkaynak	417.617.458	443.175.088
Yatırılan sermaye(*)	2.315.160.524	2.414.443.922
Net borç/yatırılan sermaye oranı	82%	82%

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

b) Dönem içi Faaliyetlere İlişkin Değerlendirmeler

31 Mart tarihinde sona eren ara dönem itibarıyla Sabancı Holding'in konsolide gelirleri bir önceki yılın aynı dönemine kıyasla %28 artışla 171.767.378 bin TL olarak gerçekleşmiştir. Aynı dönemde Sabancı Holding, 18.747.560 bin TL konsolide faaliyet karı ve ana ortaklık paylarına ait 5.366.161 bin TL net zarar elde etmiştir.

Sabancı Holding'in toplam varlıkları 31 Mart itibarıyla, 2023 sene sonuna göre %4 azalışla, 2.413.482.035 bin TL, toplam konsolide ana ortaklığa ait özkaynakları ise %2 azalışla 249.217.688 bin TL seviyesinde gerçekleşmiştir.

2024'ün ilk çeyreğinde **Akbank**, müşteri kazanımı konusundaki ivmesini devam ettirmiştir. İlgili dönemde 600 bin yeni müşteri kazanan Banka'nın toplam aktif müşteri tabanı 13,7 milyona ulaşmıştır. Banka'nın aktifleri ise 2.085.249.550 bin TL'ye ulaşmıştır.

Sabancı Holding **Enerji Grubu** üretim işinde geçen yıla kıyasla , daha düşük seyreden spot fiyatlar ve buna paralel azalan doğalgaz üretimi nedeniyle olumsuz etkilenmiştir. Buna rağmen, yenilenebilir enerji varlıklarından elde edilen FAVÖK, olumlu hava koşulları nedeniyle yüksek hidroelektrik üretiminin desteğiyle güçlü kalmaya devam etmiştir. Dağıtım faaliyetlerinde artan yatırımlarına bağlı olarak artan finansal gelir tahakkuku, verimlilik ve kalite parametresinden gelen pozitif katkı ve müşteri çözümlerinde güneş paneli projelerinin olumlu etkisi, perakende tarafında satış hacminde yaşanan düşüş ile sınırlanmıştır. Tüm bu etkilerle Enerji Grubunun 2024 yılının ilk çeyreğinde kombine faaliyet karı geçtiğimiz yıla göre %8 artmıştır.

Sanayi Grubu, 2024 yılının ilk çeyreğinde lastik iş kolunun artan pazar payına rağmen, lastik güçlendirme tarafındaki devam eden fiyat ve hacim rekabeti nedeniyle hasılat geçtiğimiz yılın aynı dönemine göre %3 azalma kaydetmiştir. Buna karşın, segmentin olumlu değişen satış miksi etkisiyle Sanayi Grubu'nun bu dönemde kombine net karı geçtiğimiz yılın ilgili dönemine göre %67 yükseliş göstermiştir. 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 artışa paralel artan satış hacimlerine rağmen, fiyat artışlarının enflasyonun altında olması nedeniyle kombine gelir geçtiğimiz yılın aynı dönemine göre %8 gerilerken; düşen enerji fiyatlarına rağmen yüksek artış kaydeden yakıt ve işçilik maliyetleri nedeniyle kombine faaliyet karı geçtiğimiz yılın ilgili dönemine göre %54 düşüş 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 prim üretimine olan pozitif etkisine rağmen artan maliyetler nedeniyle faaliyet karlılığında geçtiğimiz yılın ilgili dönemine göre %164 azalış göstermiştir. Grup, müşteri odaklı yaklaşımlarla, dijitalleşme, inovasyon, analitik ve yapay zekâ gibi yeni nesil teknolojilerin geliştirilmesine yönelik çalışmalarına devam etmektedir.

Dijital Grubu, teknoloji perakendeciliğinde çoklu kanal gücü , katma değerli hizmetleri ve geniş ürün yelpazesi sayesinde özellikle e ticarete pazar büyümesinin üzerinde büyümeyle kombine gelirlerini geçtiğimiz yılın aynı dönemine göre %27 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 <https://yatirimciiliskileri.sabanci.com/tr> 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 – 31 Mart 2024 döneminde 1 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 şekilde 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 – 31 Mart 2024 ara hesap döneminde 16.762 Bin TL ödenek, yolculuk, konaklama ve temsil giderleri ile aynı ve nakdi imkânlar sağlamıştır (1 Ocak-31 Mart 2023: 6.782 Bin TL).

c) Yıl İçinde Yapılan Bağışlar Hakkında Bilgiler

Sabancı Holding 1 Ocak – 31 Mart 2024 ara hesap döneminde bağış bulunmamaktadır.

7. Diğer Hususlar (devamı)

d) Bilanço Tarihinden Sonra Meydana Gelen Olaylar

Sabancı Holding olarak stratejik önceliklerimiz doğrultusunda, ana işlerimizin büyütülmesi ve yeni büyüme platformlarına yatırım odağımızı güçlendirmek amacıyla yapılan organizasyonel gözden geçirme neticesinde; malzeme teknolojileri alanındaki odağımızı ve mobilite çözümlerindeki liderlik konumumuzu daha da güçlendirmek amacıyla, Yapı Malzemeleri ve Sanayi stratejik iş kollarının, Malzeme Teknolojileri ve Mobilite Çözümleri olarak yapılandırılmasına karar verilmiştir.

Bu değişiklik sonrasında, halihazırda Yapı Malzemeleri Grup Başkanı olarak görev yapan Sn. Burak Orhun Malzeme Teknolojileri Grup Başkanlığı'na; Sanayi Grup Başkanı olarak görev yapan Sn. Cevdet Alemdar ise Mobilite Çözümleri Grup Başkanı olarak 19 Nisan 2024 tarihinden itibaren geçerli olmak üzere atanmışlardır. Yapılan atamalar ile birlikte, Akçansa, Çimsa ve Kordsa şirketlerimiz faaliyetlerini Malzeme Teknolojileri Grup Başkanlığı bünyesinde; Brisa, Temsa Ulaşım ve Temsa Motorlu Araçlar şirketlerimiz ise faaliyetlerini Mobilite Çözümleri Grup Başkanlığı bünyesinde sürdürecektir.

Şirketimizin Sabancı İklim Teknolojileri A.Ş. üzerinden %100 oranında hissedar olduğu Sabancı Renewables Inc. tarafından ABD'de gerçekleştirilen 272 MW kurulu gücündeki Cutlass II Güneş Enerjisi Santrali projesi öngörülen hedef tarihinden önce tamamlanarak tam kapasite ile 17 Mayıs 2024 tarihinde devreye alınmıştır.

Ayrıca, 15 Kasım 2023 tarihinde kamuya duyurulan finansman sözleşmeleri kapsamında, 184 milyon USD tax equity (vergi avantajlı sermaye) yatırımının fonlaması 17 Mayıs 2024 tarihi itibarıyla tamamlanmış ve eş zamanlı olarak çeşitli bankalardan alınan mevcut inşaat kredileri uzun vadeli proje finansman kredisine dönüştürülmüştür. Devreye alınan Cutlass II Güneş Enerjisi Santrali yıllık bazda 15 milyon USD seviyesinde FAVÖK yaratması hedeflenmektedir.

Sabancı Renewables Inc.'in ABD'deki ikinci yatırımı olan ve başarılı bir şekilde finansmanı tamamlandığı 29 Mart 2024 tarihinde kamuya duyurulan 232 MW güneş ve 60 MW depolama kapasiteli Oriana Güneş Enerjisi Santrali projesi de planlandığı şekilde ilerlemekte olup, 2025 yılının ikinci çeyreğinde devreye alınması hedeflenmektedir. Her iki projenin devreye alınmasıyla birlikte Sabancı Renewables Inc. ABD'de toplam 504 MW'lık yenilenebilir enerji portföyüne ulaşacak olup, toplam kapasitenin daha da artırılması yönünde çalışmalara devam edilmektedir.

Sabancı Holding'in 29 Nisan 2024 tarihinde düzenlenen 2023 Yılı Olağan Genel Kurul toplantısında; sermaye piyasası mevzuatına uygun olarak hazırlanmış 2023 yılı faaliyet dönemine ait Konsolide Finansal Tabloların incelenmesi sonucunda, 01.01.2023 - 31.12.2023 hesap döneminde oluşan ana ortaklık payına düşen 15.427.320 Bin TL net konsolide kardan, 2.100.375 Bin TL sermayeyi temsil eden Hisse Senedi Sahiplerine nakit olarak; net %264,87 ve brüt %294,30 oranında olmak üzere 6.181.406 Bin TL nakit kar payı dağıtılmasına, Hacı Ömer Sabancı Vakfı'na brüt 294.200 Bin TL ödenmesine, kalan tutarın olağanüstü yedek akçe olarak ayrılmasına, nakit kar payı ödemelerine 2 Mayıs 2024 tarihinde başlanmasına karar verilmiştir.

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 Pazar'da 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.

Diğer taraftan, 1 Ocak – 31 Aralık 2023 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 2023 yılında gerçekleşmemiş olduğundan, bu 4 ilkenin ilgisiz olduğu tespit edilmiş ve uyum durumu değerlendirilememiştir. Böylelikle, Sabancı Holding'in 2023 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 2023 yılı hesap dönemine ilişkin [Kurumsal Yönetim İlkeleri Uyum Raporu](#) 2 Nisan 2024 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. 2024 yılının birinci 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. 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, söz konusu zorunlu ilkelere uyum durumunu iyileştirme çalışmalarına devam etmektedir.

2023 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.

8. Kurumsal Yönetim ve Sürdürülebilirlik İlkelerine Uyum (devamı)

b) Sürdürülebilirlik Yaklaşımı ve Sürdürülebilirlik İlkelerine Uyum Durumu (devamı)

2023 yılı hesap döneminde Sabancı Topluluğu'nun SPK Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Çerçevesi'nde yer alan ilkelere uyum durumunu gösteren [Sürdürülebilirlik Uyum Raporu](#) 2 Nisan 2024 tarihinde KAP'ta ilan edilmiştir. 2024 yılının birinci çeyreğinde sürdürülebilirlik ilkelerine uyum durumunda bir değişiklik gözlenmemiştir.

c) Diğer Kurumsal Faaliyetler

Kurumsal Yönetim, Atama ve Ücretlendirme Komitesi 1 Ocak – 31 Mart 2024 döneminde 2 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.

1 Ocak – 31 Mart 2024 tarihleri arasında Denetim Komitesince toplantı gerçekleştirilmemiştir. Diğer yandan, 2023 yılsonu finansal tablolar 1 Nisan 2024 tarihli Denetim Komitesi toplantısında görüşülmüştür. Bu toplantıda 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, 2024 yılının ilk çeyreği 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.

5 Haziran 2024

Cenk ALPER

Yönetim Kurulu Üyesi, CEO

Nusret Orhun KÖSTEM

Finans Grup Başkanı