

YÖNETİM KURULUNUN YILLIK FAALİYET RAPORUNA İLİŞKİN BAĞIMSIZ DENETÇİ RAPORU

Karsan Otomotiv Sanayii ve Ticaret A.Ş. Genel Kurulu'na,

1) Görüş

Karsan Otomotiv Sanayii ve Ticaret A.Ş. ("Şirket") ve bağlı ortaklıklarının ("Grup") 01/01/2021-31/12/2021 hesap dönemine ait tam set konsolide finansal tablolarını denetlemiş olduğumuzdan, bu hesap dönemine ilişkin yıllık faaliyet raporunu da denetlemiş bulunuyoruz.

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

2) Görüşün Dayanağı

Yaptığımız bağımsız denetim, Sermaye Piyasası Kurulu'nca yayımlanan Bağımsız Denetim Standartları'na ve Kamu Gözetimi, Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu (KGK) tarafından yayımlanan Türkiye Denetim Standartları'nın bir parçası olan Bağımsız Denetim Standartları'na (BDS'lere) uygun olarak yürütülmüştür. Bu Standartlar kapsamındaki sorumluluklarımız, raporumuzun *Bağımsız Denetçinin Yıllık Faaliyet Raporunun Bağımsız Denetimine İlişkin 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 Konsolide Finansal Tablolara İlişkin Denetçi Görüşümüz

Grup'un 01/01/2021-31/12/2021 hesap dönemine ilişkin tam set konsolide finansal tabloları hakkında 9 Mart 2022 tarihli denetçi raporumuzda olumlu görüş bildirmiş bulunuyoruz.

4) Yönetim Kurulu'nun Yıllık Faaliyet Raporuna İlişkin Sorumluluğu

Grup yönetimi, 6102 sayılı Türk Ticaret Kanununun (TTK) 514 ve 516'ncı maddelerine ve Sermaye Piyasası Kurulu'nun ("SPK") II-14.1 No'lu "Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği"ne ("Tebliğ") göre yıllık faaliyet raporuyla ilgili olarak aşağıdakilerden sorumludur:

- a) Yıllık faaliyet raporunu bilanço gününü izleyen ilk üç ay içinde hazırlar ve genel kurula sunar.
- b) Yıllık faaliyet raporunu; grubun o yıla ait faaliyetlerinin akışı ile her yönüyle finansal durumunu doğru, eksiksiz, dolambaçsız, gerçeğe uygun ve dürüst bir şekilde yansıtmak şeklinde hazırlar. Bu raporda finansal durum, finansal tablolara göre değerlendirilir. Raporda ayrıca, şirketin gelişmesine ve karşılaşması muhtemel risklere de açıkça işaret olunur. Bu konulara ilişkin yönetim kurulunun değerlendirmesi de raporda yer alır.
- b) Faaliyet raporu ayrıca aşağıdaki hususları da içerir:
 - Faaliyet yılının sona ermesinden sonra şirkette meydana gelen ve özel önem taşıyan olaylar,
 - Şirketin 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 nakdî imkânlar, sigortalar ve benzeri teminatlar.

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

5) Bağımsız Denetçinin Yıllık Faaliyet Raporunun Bağımsız Denetimine İlişkin Sorumluluğu

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

Yaptığımız bağımsız denetim, Sermaye Piyasası Kurulu'nca yayımlanan Bağımsız Denetim Standartları'na ve BDS'lere uygun olarak yürütülmüştür. Bu standartlar, etik hükümlere uygunluk sağlanması ile bağımsız denetimin, faaliyet raporunda yer alan finansal bilgiler ve Yönetim Kurulu'nun yaptığı irdelemelerin konsolide finansal tablolarla ve denetim sırasında elde edilen bilgilerle tutarlı olup olmadığına ve gerçeği yansıtmayı yansıtmadığına dair makul güvence elde etmek üzere planlanarak yürütülmesini gerektirir.

Bu bağımsız denetimi yürütüp sonuçlandıran sorumlu denetçi Ersin Çağan'dır.

DRT BAĞIMSIZ DENETİM VE SERBEST MUHASEBECİ MALİ MÜŞAVİRLİK A.Ş.
Member of **DELOITTE TOUCHE TOHMATSU LIMITED**



Ersin Çağan, SMMM
Sorumlu Denetçi

İstanbul, 9 Mart 2022

**SERMAYE PİYASASINDA FİNANSAL RAPORLAMAYA İLİŞKİN
ESASLAR TEBLİĞİNE (II-14.1) İSTİNADEN HAZIRLANMIŞ
2021 YILINA İLİŞKİN YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU**

I. GENEL BİLGİLER

- a. Raporun İlgili Olduğu Hesap Dönemi : 01.01.2021 – 31.12.2021
b. Şirketin Ticaret Unvanı : KARSAN OTOMOTİV SANAYİİ VE TİCARET A.Ş.
Şirketin MERSİS Numarası : 0525000190600031
Şirketin Vergi Dairesi ve Numarası : BURSA - Ertuğrulgazi V. D.- No: 5250001906
Şirketin Ticaret Sicili Numarası : 13366
Şirketin İletişim Bilgileri :

Genel Müdürlük ve Fabrika

Adres : HASANAĞA ORGANİZE SANAYİ BÖLGESİ (HOSAB),
SANAYİ CADDESİ NO:53 16280 NİLÜFER / BURSA
Telefon : +90 (224) 484 21 70 (25 HAT) / +90 (224) 280 30 00
Faks : +90 (224) 484 21 69

Organize Sanayi Bölgesi Fabrika

Adres : ORGANİZE SANAYİ BÖLGESİ MAVİ CAD.NO:13 16215 NİLÜFER / BURSA
Telefon : +90 (224) 243 33 10 (4 HAT)
Faks : +90 (224) 243 74 50

Hasanağa Organize Sanayi Bölgesi Fabrika

Adres : HASANAĞA ORGANİZE SANAYİ BÖLGESİ (HOSAB),
SANAYİ CADDESİ NO:40 16280 NİLÜFER / BURSA
Telefon : -
Faks : -

İstanbul Ofisi

Adres : EMEK MAH. ORDU CAD.NO:10 34785 SARIGAZI / SANCAKTEPE / İSTANBUL
Telefon : +90 (216) 499 65 50
Faks : +90 (216) 499 65 53
Web Sitesi : www.karsan.com.tr

c. Şirketin Organizasyon, Sermaye ve Ortaklık Yapısına İlişkin Dönem İçerisindeki Değişiklikler

Kayıtlı Sermaye Tavanı : 1.500.000.000 TL (*)
Çıkarılmış Sermaye : 900.000.000 TL

(*) Şirketimizin 900.000.000 TL tutarındaki kayıtlı sermaye tavanının 1.500.000.000 TL'ye çıkarılmasına ilişkin esas sözleşme değişikliği gerekli izinler alındıktan sonra 27 Mayıs 2021 tarihinde düzenlenen 2020 yılına ilişkin Olağan Genel Kurulu'nda onaylanmıştır. Söz konusu esas sözleşme değişikliği 14 Temmuz 2021 tarihinde tescil edilmiş, 27 Temmuz 2021 tarihinde TTSG'de yayımlanmıştır.

**SERMAYE PİYASASINDA FİNANSAL RAPORLAMAYA İLİŞKİN
ESASLAR TEBLİĞİNE (II-14.1) İSTİNADEN HAZIRLANMIŞ
2021 YILINA İLİŞKİN YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU**

	31.12.2021		31.12.2020	
ORTAKLIĞIN UNVANI	PAY TUTARI (TL)	PAY ORANI (%)	PAY TUTARI (TL)	PAY ORANI (%)
Kıraça Holding A.Ş.	571.118.812	63,46	571.118.812	63,46
A Grubu İmtiyazlı	64.028.614	7,11	64.028.614	7,11
B Grubu	507.090.199	56,34	507.090.199	56,34
Diğer	328.881.188	36,54	328.881.188	36,54
A Grubu İmtiyazlı	1.554.775	0,17	1.554.775	0,17
B Grubu	327.326.413	36,37	327.326.413	36,37
TOPLAM	900.000.000	100	900.000.000	100

2021 yıl sonu itibari ile Merkezi Kayıt Kuruluşu A.Ş. kayıtlarındaki fiili dolaşımdaki pay oranımız %34,51'tür.

Şirketin hedef ve öncelikleri doğrultusunda, dönem içerisinde organizasyon değişiklikleri yapılmış olup, bu kapsamda; Pazarlama ve İhracat Direktörlüğü'nden satış ve yurt dışı süreçleri ayrılarak Pazarlama ve İhracat Operasyonları Direktörlüğü ile İhracat Grup Müdürlüğü oluşturulmuştur. Bununla birlikte, İhracat Operasyon ve Bayi Geliştirme Müdürlüğü oluşturularak İhracat Operasyon Yöneticiliği ile Planlama ve Bayi Geliştirme Uzmanlığı bağlanmıştır. Oluşturulan İhracat Grup Müdürlüğü'ne ise İhracat Ülke Müdürlüğü ve İhracat Ülke Yöneticiliği pozisyonları bağlanmış, kapatılan EU İhale Müdürü pozisyonunun ise görevleri devredilmiş olup, böylece Şirketin yurt dışı satış yapısı güçlendirilmiştir. Ar-Ge yapısı içerisinde Elektrik birimi müdürlük seviyesine yükseltilmiştir. Endüstriyel Operasyonlar GMY yapısına bağlı olmak üzere Çevre İş Sağlığı ve Güvenliği Yöneticiliği kurulmuştur. Kalite birimi ve Tedarik Zinciri birimi Direktörlüğe yükseltilmiştir.

ç. İmtiyazlı Paylara ve Payların Oy Haklarına İlişkin Açıklamalar

Şirket Esas sözleşmesinin 8'inci maddesi olan Yönetim Kurulu maddesine göre A Grubu paylar "Yönetim Kurulu Üyeleri'nin seçiminde aday gösterme imtiyazı" hakkına sahip bulunmaktadır. Şirketimiz esas sözleşmesinde oy haklarının kullanımına yönelik bir imtiyaz bulunmamaktadır.

d. Yönetim Kurulu, Üst Düzey Yöneticiler ve Personel Sayısı Bilgileri

i. Yönetim Kurulu Üyeleri

Şirket Yönetim Kurulu üyeleri, Türk Ticaret Kanunu ve ilgili düzenlemeler gereğince Şirket esas sözleşmesi çerçevesinde 27 Mayıs 2021 tarihinde düzenlenen Olağan Genel Kurul'da bir yıl süre ile ve her halukarda yerlerine halefleri seçilinceye kadar görev yapmak üzere seçilmişlerdir.

31.12.2021 itibarıyla Yönetim Kurulu Üyeleri:

Yönetim Kurulu	Görevi	Görev Başlama Tarihi
İnan Kıraç	Yönetim Kurulu Başkanı	27.05.2021
Giancarlo Boschetti	Yönetim Kurulu Başkan Vekili	27.05.2021
Okan Baş	Yönetim Kurulu Murahhas Azası	27.05.2021
Nevzat Tüfekçioğlu	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	27.05.2021
Müfit Ataseven	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	27.05.2021
Mehmet Altan Sungar	Yönetim Kurulu Üyesi	27.05.2021
Fatma Fusun Akkal Bozok	Yönetim Kurulu Üyesi	27.05.2021
Muhsin Mengütürk	Yönetim Kurulu Üyesi	27.05.2021

**SERMAYE PİYASASINDA FİNANSAL RAPORLAMAYA İLİŞKİN
ESASLAR TEBLİĞİNE (II-14.1) İSTİNADEN HAZIRLANMIŞ
2021 YILINA İLİŞKİN YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU**

Yönetim Kurulu 2021 yılı içerisinde 14 defa toplanmış ve söz konusu toplantılarda toplam 34 karar alınmıştır. Üyeler toplantılara büyük ölçüde katılım sağlamıştır.

Yeni Türk Ticaret Kanunu'nda Denetim Kurulu (Murakıplık) ihtiyari olduğu için 27 Mayıs 2021 tarihinde düzenlenen Olağan Genel Kurul'da Denetim Kurulu üye seçimi yapılmamış olup, 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu, 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu, 1211 sayılı Türkiye Cumhuriyet Merkez Bankası Kanunu, 660 sayılı Kanun Hükmünde Kararname ile bu kapsamda yürürlükte olan ikincil mevzuat ve ilgili diğer düzenlemeler uyarınca, Denetimden Sorumlu Komitenin önerisiyle, Yönetim Kurulu'nun 22.03.2021 tarihli 2021 / 12 sayılı kararıyla Bağımsız Dış Denetleme Kuruluşu olarak seçilen DRT Bağımsız Denetim ve Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik A.Ş. (Member of Deloitte Touche Tohmatsu Limited) 1 yıl süreyle görev yapmak üzere bağımsız dış denetim şirketi olarak onaylanmıştır.

Yönetim Kurulu Üyelerinin şirket dışında yürüttükleri görevler hakkında bilgiye ve Bağımsız Yönetim Kurulu Üyelerinin Bağımsızlık Beyanlarına EK/1 ve EK/2'de detaylı olarak yer verilmiştir.

ii. Yönetim Kurulu Komitelerine İlişkin Değerlendirme

Yönetim Kurulu Komitelerine ilişkin görev ve çalışma esasları Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda ve www.karsan.com.tr adresinin "Yatırımcı İlişkileri" bölümünde yayımlanarak kamuya açıklanmıştır.

31.12.2021 itibarıyla Yönetim Kurulu Komiteleri:

Komite	Komite Üyeleri	Komitedeki Görevi	Niteliği	Toplanma Sıklığı
Denetimden Sorumlu Komite	Nevzat Tüfekçioğlu	Başkan	Bağımsız Üye	3 aylık dönemlerde yılda en az 4 defa
	Müfit Ataseven	Üye	Bağımsız Üye	
Kurumsal Yönetim Komitesi	Müfit Ataseven	Başkan	Bağımsız Üye	Yılda en az 2 defa
	Muhsin Mengütürk	Üye	İcracı Olmayan Üye	
	İbrahim Onur Baysal(*)	Üye	İcracı	
Riskin Erken Saptanması Komitesi	Nevzat Tüfekçioğlu	Başkan	Bağımsız Üye	2 aylık dönemlerde yılda en az 6 defa
	Fatma Füsün Akkal Bozok	Üye	İcracı Olmayan Üye	
	Mehmet Altan Sungar	Üye	İcracı Olmayan Üye	

(*) SPK II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği'nin 11. maddesi çerçevesinde Yatırımcı İlişkileri Bölüm Yöneticisi Kurumsal Yönetim Komitesi'nde görevlendirilmiştir.

**SERMAYE PİYASASINDA FİNANSAL RAPORLAMAYA İLİŞKİN
ESASLAR TEBLİĞİNE (II-14.1) İSTİNADEN HAZIRLANMIŞ
2021 YILINA İLİŞKİN YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU**

Denetimden Sorumlu Komite, dönem içerisinde, bağımsız denetim kuruluşunun seçimi, finansal tabloların kamuya açıklanması gibi SPK mevzuatı düzenlemeleri ile Görev ve Çalışma Esasları çerçevesinde çalışmalarını sürdürmüş ve 6 adet rapor hazırlamıştır.

Kurumsal Yönetim Komitesi, dönem içerisinde, Kurumsal Yönetim Uyum Raporu'nun hazırlanması, Yatırımcı İlişkileri Bölümünün Faaliyetlerinin gözetimi, Aday Gösterme Komitesi fonksiyonu çerçevesinde Bağımsız Yönetim Kurulu Aday Üyelerinin seçimi, Ücret Komitesi fonksiyonu çerçevesinde Ücret Komitesi faaliyetleri gibi SPK mevzuatı düzenlemeleri ile Görev ve Çalışma Esasları çerçevesinde çalışmalarını sürdürmüş ve 8 adet rapor hazırlamıştır.

Riskin Erken Saptanması Komitesi, dönem içerisinde, SPK mevzuatı düzenlemeleri ile Görev ve Çalışma Esasları çerçevesinde çalışmalarını sürdürmüş ve 6 adet rapor hazırlamıştır.

Komitelerin etkinliği Yönetim Kurulu tarafından olumlu olarak değerlendirilmiştir.

iii. Üst Düzey Yöneticiler

31.12.2021 itibarıyla Üst Düzey Yöneticiler:

Üst Yönetim	Görevi	Göreve Başlama Tarihi	Mesleği
Okan Baş (*)	CEO	2016	Makine Yüksek Mühendisi
Kenan Kaya (**)	Mali İşler ve Finans Genel Müdür Yardımcısı	2019	Ekonomist
Ahmet Muzaffer Arpacioğlu (***)	İç Pazar Satış ve Dış İlişkiler Genel Müdür Yardımcısı	2020	İşletmeci
Alper Bulucu	Endüstriyel Operasyonlar Genel Müdür Yardımcısı	2020	Makine Mühendisi
Deniz Çetin (****)	İhracat Genel Müdür Yardımcısı	2020	Makine Mühendisi

(*) Sn. Okan Baş, aynı zamanda Karsan Europe Srl. Yönetim Kurulu Başkanı, Karsan İç ve Dış Ticaret A.Ş. Yönetim Kurulu Başkanı ve Karsan USA LLC Şirket Müdürüdür.

(**) Sn. Kenan Kaya aynı zamanda, Karsan İç ve Dış Ticaret A.Ş. Yönetim Kurulu Başkan Vekili, Karsan Europe Srl Yönetim Kurulu Üyesi ve Hervouet Corporate Industry SAS Yönetim Kurulu Üyesidir.

(***) Sn. Ahmet Muzaffer Arpacioğlu aynı zamanda Hervouet Corporate Lease Yönetim Kurulu Başkanı ve Karland A.Ş. Yönetim Kurulu Murahhas Üyesidir.

(****) Sn. Deniz Çetin aynı zamanda Karsan İç ve Dış Ticaret A.Ş. Yönetim Kurulu Üyesi, Karsan Europe Srl Yönetim Kurulu Üyesi, Hervouet Corporate Industry SAS Yönetim Kurulu Üyesi ve Genel Müdürüdür.

**SERMAYE PİYASASINDA FİNANSAL RAPORLAMAYA İLİŞKİN
ESASLAR TEBLİĞİNE (II-14.1) İSTİNADEN HAZIRLANMIŞ
2021 YILINA İLİŞKİN YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU**

iv. Personel ve İşçi Hareketleri

	31 Aralık 2021			31 Aralık 2020		
	Beyaz Yaka	Mavi Yaka	Toplam	Beyaz Yaka	Mavi Yaka	Toplam
Karsan Otomotiv	273	789	1062	230	829	1059
Karsan Europe	3	0	3	4	0	4
Karsan İç ve Dış Tic. A.Ş.	0	0	0	0	0	0
Hervouet Corporate Industry SAS (HCI)	8	6	14	11	0	11
Karsan North America LLC	0	0	0	-	-	-
Toplam	284	795	1079	245	829	1074

31.12.2021 tarihi itibarıyla Grubun personel mevcudu toplam 1.079 kişidir. Bunlardan 284 adedi beyaz yaka, 795 adedi ise mavi yakadır.

e. Şirket Genel Kurulunca Verilen İzin Çerçevesinde Yönetim Kurulu Üyelerinin Şirketle Kendisi veya Başkası Adına Yaptığı İşlemler İle Rekabet Yasağı Kapsamındaki Faaliyetleri Hakkında Bilgiler

Şirket Esas sözleşmesinde şirketle işlem yapmama ve rekabet yasağını ihlal etmemeye ilişkin bir hüküm bulunmamakla birlikte, 27 Mayıs 2021 tarihinde gerçekleştirilen 2020 yılına ilişkin Olağan Genel Kurul'da Türk Ticaret Kanunu'nun 395 ve 396. maddeleri uyarınca, Şirketle Yönetim Kurulu üyelerinin gerek kendi ve gerekse başkası adına iş yapabilmelerine, Şirketin işletme konusuna giren ticari iş türünden bir işlemi kendi veya başkası hesabına yapabilmelerine ve Şirketle aynı tür ticari işle uğraşan bir şirkete sorumluluğu sınırsız ortak olabilmelerine izin verilmesine karar verilmiştir.

Ayrıca, söz konusu Olağan Genel Kurul'da 2020 yılı içinde Yönetim kontrolünü elinde bulunduran pay sahiplerinin, Yönetim Kurulu Üyelerinin, idari sorumluluğu bulunan yöneticilerinin ve bunların eş ve ikinci dereceye kadar kan ve sıhrî hısımlarının; Şirket veya bağlı ortaklıkları ile çıkar çatışmasına neden olabilecek önemli bir işlem yapmadığı ve/veya Şirketin veya bağlı ortaklıklarının işletme konusuna giren ticari iş türünden bir işlemi kendi veya başkası hesabına yapmadığı veya aynı tür ticari işlemlerle uğraşan bir başka şirkete sorumluluğu sınırsız ortak sıfatıyla girmedığı hususu Genel Kurul'un bilgisine sunulmuştur.

2021 yılında, Yönetim kontrolünü elinde bulunduran pay sahiplerinin, Yönetim Kurulu Üyelerinin, idari sorumluluğu bulunan yöneticilerinin ve bunların eş ve ikinci dereceye kadar kan ve sıhrî hısımlarının, Şirket veya bağlı ortaklıkları ile çıkar çatışmasına neden olabilecek önemli nitelikte işlemi olmamış ve/veya Şirketin veya bağlı ortaklıklarının işletme konusuna giren ticari iş türünden bir işlemi kendi veya başkası hesabına yapmamış ya da aynı tür ticari işlemlerle uğraşan bir başka ortaklığa sorumluluğu sınırsız ortak sıfatıyla girmemiştir.

II. YÖNETİM KURULU ÜYELERİ İLE ÜST DÜZEY YÖNETİCİLERE SAĞLANAN MALİ HAKLAR

2021 yılına ilişkin, Yönetim Kurulu Üyeleri ve Üst Düzey Yöneticilere sağlanan hak, menfaat ve ücret toplamı finansal tablo dipnotlarında 6.291 Bin TL olarak yer almakta olup, söz konusu dipnotlar faaliyet raporunda ve Şirket internet sitesinde yayımlanmaktadır. 27 Mayıs 2021 tarihinde düzenlenen Olağan Genel Kurul'da, Genel Kurul'u takip eden ay başından itibaren geçerli olmak üzere, Bağımsız Yönetim Kurulu üyelerinin her birine ayda brüt 13,5 Bin TL, Yönetim Kurulu üyelerinin her birine ayda brüt 11 Bin TL ödenmesine karar verilmiştir.

**SERMAYE PİYASASINDA FİNANSAL RAPORLAMAYA İLİŞKİN
ESASLAR TEBLİĞİNE (II-14.1) İSTİNADEN HAZIRLANMIŞ
2021 YILINA İLİŞKİN YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU**

III. ŞİRKETİN ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME ÇALIŞMALARI

Şirketimiz 24 Temmuz 2019 tarihli Özel Durum Açıklaması ile, Şirketimizin 5746 sayılı Araştırma, Geliştirme ve Tasarım Faaliyetlerinin Desteklenmesi Hakkında Kanun ile sağlanan teşvik ve muafiyetlerden yararlanmak üzere, T.C. Sanayi ve Teknoloji Bakanlığı Ar-Ge Teşvikleri Genel Müdürlüğü'ne yapılan Ar-Ge Merkezi başvurusu değerlendirilmiş ve Şirketimize Ar-Ge Merkezi Belgesi verilmesinin uygun bulunduğunu KAP'ta duyurmuştur.

Elektrikli minibüs, midibüs ve otobüs projelerimiz, dağıtım aracı projemiz, otonom midibüs projemiz, otobüs ihalelerine ilişkin araştırma geliştirme faaliyetlerimiz, Şirketimiz Ar-Ge merkezi tarafından yürütülmektedir.

IV. ŞİRKET FAALİYETLERİ VE FAALİYETLERE İLİŞKİN ÖNEMLİ GELİŞMELER

a. Şirketin İlgili Hesap Döneminde Yapmış Olduğu Yatırımlar ve Teşviklerden Yararlanma Durumu

Grup 2021 yılında toplam 156.889 Bin TL tutarında yatırım gerçekleştirmiştir.

Şirketimizin ürün çeşitlendirme kapsamında planladığı yatırımın Yatırım Teşvik Belgesi'ne bağlanması amacıyla T.C. Sanayi ve Teknoloji Bakanlığı Teşvik Uygulama ve Yabancı Sermaye Genel Müdürlüğü'ne yapılan "Yatırım Teşvik Belgesi" başvurusu 6 Ekim 2021 tarihinde onaylanmıştır. Teşvik belgesine bağlanan yatırım tutarı 214.818.692 TL'dir.

"Bölgesel Teşvik Uygulamaları" kapsamında değerlendirilmiş olan yatırım için sağlanan 4. Bölge'ye ilişkin destek unsurları şunlardır:

- Sigorta Primi İşveren Hissesi
- Vergi İndirimi
- Gümrük Vergisi Muafiyeti
- KDV İstisnası
- Faiz Desteği

b. Şirketin İç Kontrol Sistemi ve İç Denetim Faaliyetleri Hakkında Bilgi İle Yönetim Kurulu'nun Bu Konudaki Görüşü

2014 yılında kurulan Kurumsal Risk Yönetimi Müdürlüğü, 1 Ekim 2015 tarihi itibarıyla Kurumsal Risk Yönetimi ve İç Denetim Müdürlüğü olarak yeniden düzenlenmiştir. Kurumsal Risk Yönetimi ve İç Denetim Müdürlüğü, Yönetim Kurulu tarafından atanan Denetimden Sorumlu Komite ve Riskin Erken Saptanması Komitesi ile fonksiyonel olarak Karsan CEO'ya raporlama yapmaktadır. Riskin Erken Saptanması Komitesi tarafından onaylanan plan çerçevesinde gerçekleştirilen faaliyetler sonucu tespit edilen riskler, kurum risk alma profili dikkate alınarak değerlendirilmekte, risk odaklı olarak gerçekleştirilen İç Denetim faaliyetleri sonucunda oluşturulan aksiyon planları ile etkin bir iç kontrol sistem yapılandırması sağlanması hedeflenmektedir.

**SERMAVE PİYASASINDA FİNANSAL RAPORLAMAYA İLİŞKİN
ESASLAR TEBLİĞİNE (II-14.1) İSTİNADEN HAZIRLANMIŞ
2021 YILINA İLİŞKİN YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU**

c. Şirketin Doğrudan veya Dolaylı İştirakleri ve Pay Oranlarına İlişkin Bilgiler

Şirket İsmi	Faaliyet Alanı	Şirketin Ortaklık Payı			
		31.12.2021		31.12.2020	
		Doğrudan ve Dolaylı Ortaklık Oranı	Etkin Ortaklık Oranı	Doğrudan ve Dolaylı Ortaklık Oranı	Etkin Ortaklık Oranı
Karsan Otomotiv Sanayi Mamulleri Pazarlama A.Ş. (*)	Distribütör	6,43%	6,43%	25%	25%
Karsan USA LLC (**)	Satış, Pazarlama	100%	100%	100%	100%
Karsan Europe SRL	Satış, Pazarlama	100%	100%	100%	100%
MaaS Global OY (***)	Ulaşım Çözümleri	5,81%	5,81%	8,04%	8,04%
Industria Italiana Autobus S.P.A	Otobüs üretimi, dağıtımı ve pazarlaması	28,59%	28,59%	28,59%	28,59%
Karsan İç ve Dış Ticaret A.Ş.	Yurt içi ve yurt dışı araç ve yedek parça satış ve pazarlaması	100%	100%	100%	100%
Karsan North America LLC (****)	Satış, Pazarlama	100%	100%	-	-
Hervouet Corporate Industry SAS (HCI)	Otomotiv ve Yedek Parça Pazarlama	50%	50%	50%	50%
Hervouet Corporate Lease SAS	Finansal Kiralama	50%	50%	50%	50%

(*) Karsan Pazarlama'nın yapmış olduğu sermaye artırımına Şirketimiz tarafından mevcut pay oranımızın tekabül edeceği tutarın altında katılım sağlanması sebebiyle ortaklık oranı 2021 Ocak ayında tescil edilerek %25'ten %6,43'e düşmüştür.

(**) Karsan, ABD'deki yerel otoritelerin düzenleyecekleri ihalelere katılmak amacıyla merkezi New York, ABD'de tamamı Karsan'a ait kuruluş aşamasında bir sermaye aktarımı gerektirmeyen Karsan USA LLC unvanı ile bir şirket kurmuştur. Şirkete herhangi bir sermaye aktarımı olmamış ve Grup'un finansal pozisyonu üzerinde hiçbir etkisi yoktur.

(***) Şirket'in %5,81 oranında ortak olduğu MaaS Global OY şirketineki payının konsolide finansal tablolar içerisinde önemli büyüklükte olmaması sebebiyle söz konusu iştirak son işlem maliyeti ile finansal tablolarda gösterilmiştir. Maas'ın en son yaptığı sermaye artırımına Şirketimiz tarafından katılım sağlanmaması nedeniyle payı %8,04'ten %5,81'e düşmüştür.

(****) Şirket, ABD'deki yerel otoritelerin düzenleyecekleri ihalelere katılmak amacıyla 2021 yılında ABD'de tamamı Karsan Otomotiv'e ait kuruluş aşamasında bir sermaye aktarımı gerektirmeyen Karsan North America LLC unvanı ile bir şirket kurmuştur. Şirkete herhangi bir sermaye aktarımı olmamış olup, gayri faal olduğu için konsolide finansal tablolara dahil edilmemiştir.

Şirketimizin %5'i aşan karşılıklı iştirak ilişkisi içinde olduğu Şirket bulunmamaktadır.

ç. Şirketin İktisap Ettiği Kendi Paylarına İlişkin Bilgiler

Şirket dönem içinde kendi paylarını iktisap etmemiştir.

**SERMAYE PİYASASINDA FİNANSAL RAPORLAMAYA İLİŞKİN
ESASLAR TEBLİĞİNE (II-14.1) İSTİNADEN HAZIRLANMIŞ
2021 YILINA İLİŞKİN YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU**

d. Hesap Dönemi İçerisinde Yapılan Özel Denetime ve Kamu Denetimine İlişkin Açıklamalar

2021 faaliyet yılında TTK'nın 438. Maddesi kapsamında herhangi bir özel denetim talebi söz konusu olmamıştır.

e. Şirket Aleyhine Açılan ve Şirketin Mali Durumunu ve Faaliyetlerini Etkileyebilecek Nitelikteki Davalar ve Olası Sonuçları Hakkında Bilgiler

2021 yılı içerisinde Şirket aleyhine Şirketin Mali Durumunu ve Faaliyetlerini etkileyebilecek nitelikte açılan önemli bir dava bulunmamaktadır.

f. Mevzuat Hükümlerine Aykırı Uygulamalar Nedeniyle Şirket ve Yönetim Organı Üyeleri Hakkında Uygulanan İdari ve Adli Yaptırımlara İlişkin Açıklamalar

2021 yılı içerisinde mevzuata aykırı uygulamalar nedeniyle şirket ve yönetim organı üyeleri hakkında uygulanan idari ve adli yaptırım bulunmamaktadır.

g. Geçmiş Dönemlerde Belirlenen Hedeflere Ulaşıp Ulaşılamadığı, Genel Kurul Kararlarının Yerine Getirilip Getirilmediği, Hedeflere Ulaşılamamışsa veya Kararlar Yerine Getirilmemişse Gerekçelerine İlişkin Bilgiler ve Değerlendirmeler

Şirket Yönetim Kurulu tarafından belirlenen hedeflere uygun olarak yıllık bütçe oluşturulmakta ve faaliyet sonuçlarının, bütçe ile uyumluluğu izlenmektedir. 2021 Mayıs ayında düzenlenen 2020 yılı faaliyetlerine ilişkin Olağan Genel Kurul kararları Şirketimizce uygulanmıştır.

ğ. Yıl İçerisinde Olağanüstü Genel Kurul Toplantısı Yapılmışsa, Toplantının Tarihi, Toplantıda Alınan Kararlar ve Buna İlişkin Yapılan İşlemler de Dahil Olmak Üzere Olağanüstü Genel Kurula İlişkin Bilgiler

Şirket dönem içinde Olağanüstü Genel Kurul düzenlememiştir.

h. Şirketin Yıl İçinde Yapmış Olduğu Bağış ve Yardımlar Çerçevesinde Yapılan Harcamalara İlişkin Bilgiler

27 Mayıs 2021 tarihinde düzenlenen Şirketimiz Olağan Genel Kurulu'nda 2021 yılında Şirketimiz tarafından yapılacak bağışların üst sınırı 300.000 TL olarak belirlenmiştir. Bununla birlikte, 2021 yılında Şirketimiz tarafından 16.680 TL bağış ve yardımda bulunulmuştur.

ı. İşletmenin Faaliyet Gösterdiği Çevrede Meydana Gelen Önemli Değişiklikler ve İşletmenin Bu Değişikliklere Karşı Uyguladığı Politikalar

Dönem içinde faaliyet gösterilen coğrafi çevre ile ilgili olarak yaşanan önemli bir değişiklik bulunmamaktadır.

i. Şirketler Topluluğuna Bağlı Bir Şirketse; Hakim Şirketle, Hakim Şirkete Bağlı Bir Şirketle, Hakim Şirketin Yönlendirmesiyle Onun ya da Ona Bağlı Bir Şirketin Yararına Yaptığı Hukuki İşlemler ve Geçmiş Faaliyet Yılında Hakim Şirketin Ya Da Ona Bağlı Bir Şirketin Yararına Alınan veya Alınmasından Kaçınılan Tüm Diğer Önlemler,

Hakim şirketle, hakim şirkete bağlı bir şirketle, hakim şirketin yönlendirmesiyle onun ya da ona bağlı bir şirketin yararına yaptığı hukuki işlemler ve geçmiş faaliyet yılında hakim şirketin ya da ona bağlı bir şirketin yararına alınan veya alınmasından kaçınılan herhangi bir işlem bulunmamaktadır.

**SERMAYE PİYASASINDA FİNANSAL RAPORLAMAYA İLİŞKİN
ESASLAR TEBLİĞİNE (II-14.1) İSTİNADEN HAZIRLANMIŞ
2021 YILINA İLİŞKİN YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU**

- j. **Şirketler Topluluğuna Bağlı Bir Şirketse; (i) Bende Bahsedilen Hukuki İşlemin Yapıldığı veya Önlemin Alındığı Veyahut Alınmasından Kaçınıldığı Anda Kendilerince Bilinen Hal ve Şartlara Göre, Her Bir Hukuki İşleminde Uygun Bir Karşı Edim Sağlanıp Sağlanmadığı ve Alınan veya Alınmasından Kaçınılan Önlemin Şirketi Zarara Uğrattığı Uğratmadığı, Şirket Zarara Uğramışsa Bunun Denkleştirilip Denkleştirilmediği**

(i) Bende bahsedilen hukuki bir işlem bulunmadığından bu madde kapsamında herhangi bir işlem yapılmamıştır.

- k. **Şirket Faaliyetlerini Önemli Derecede Etkileyebilecek Mevzuat Değişiklikleri Hakkında Bilgi**

Şirket faaliyetlerini önemli derecede etkileyebilecek mevzuat değişikliği bulunmamaktadır.

- l. **Dönem İçinde Esas Sözleşmede Yapılan Değişiklikler ve Nedenleri**

Şirketimizin kayıtlı sermaye tavanı artırımı gerçekleştirilmiş, kayıtlı sermaye tavanı 2021-2025 yılları arasında geçerli olmak üzere 900.000.000 TL'den 1.500.000.000 TL'ye çıkarılmış, bu kapsamda Esas Sözleşme'nin "Kayıtlı Sermaye" başlıklı 6 ncı maddesi değiştirilmiştir. Sermaye Piyasası Mevzuatı, Türk Ticaret Kanunu ve ilgili mevzuat çerçevesindeki yönetim yetkisi devri hususu iç yönerge ile gerçekleştirildiğinden sadeleştirme amacı ile Esas Sözleşmenin "Yönetim Kurulu Üyelerinin Görevleri" başlıklı 12. Maddesi buna göre değiştirilmiştir. Ayrıca borçlanma sahipleri kuruluna katılıma ilişkin olarak genel kurula elektronik ortamda katılıma ilişkin esasların uygulanacağı Esas Sözleşmenin "Toplantı Yeri" başlıklı 17. Maddesi'ne eklenmiştir. Söz konusu değişikliklere ilişkin Mart ayında Sermaye Piyasası Kurulu'ndan uygun görüş alınmış olup, değişiklikler 14.07.2021 tarihinde tescil edilmiş ve 27.07.2021 tarihinde TTSG'de ilan edilmiştir.

- m. **İşletmenin Üretim Birimlerinin Nitelikleri**

Şirket, Bursa'da bulunan üç fabrikada üretimlerini gerçekleştirmektedir.

- Hasanağa Organize Sanayi Bölgesi Fabrikası (Merkez)

HMC H350 (gövde , boya , montaj) Karsan marka araçların (boya , montaj) Hasanağa Organize Sanayi Bölgesi Fabrikası (Merkez) 90 bin m²'si kapalı alan olmak üzere 200 bin m² toplam alana sahiptir.

- Hasanağa Organize Sanayi Bölgesi Fabrikası (Şube)

Karsan ve Menarinibus markalı araçların gövdelerinin üretildiği Hasanağa Organize Sanayi Bölgesi Fabrikası (Şube) 10bin m²'si kapalı alan olmak üzere 16bin m² toplam alana sahiptir.

- Bursa Organize Sanayi Bölgesi Fabrikası (Şube)

Traktör kabini, kataforez ve yedek parça üretiminin yapıldığı Bursa Organize Sanayi Bölgesi (OSB) Fabrikası ise, 20 bin m²'si kapalı alan olmak üzere 29 bin m² toplam alana sahiptir.

**SERMAYE PİYASASINDA FİNANSAL RAPORLAMAYA İLİŞKİN
ESASLAR TEBLİĞİNE (II-14.1) İSTİNADEN HAZIRLANMIŞ
2021 YILINA İLİŞKİN YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU**

İşletmelerin üniteleri aşağıda sıralanmıştır.

Hasanağa Organize Sanayi Bölgesi ve Bursa Organize Sanayi Bölgesi İşletmeleri

- Kaynak Üretim Birimi
- Boya Üretim Birimi
- Montaj Üretim Birimi
- LLF Montaj Üretim Birimi

Otobüs İşletmesi

- Otobüs Gövde Üretim Birimi
- Boya Üretim Birimi
- Montaj Üretim Birimi

Tüm İşletmelere Destek Birimler

- Endüstriyel Operasyonlar
 - Üretim
 - Üretim Mühendisliği
 - İşgücü Planlama ve WCM
 - OSB Fabrika Üretim Yönetimi
 - Proje Müdürlüğü
 - Çevre ve İş Sağlığı Güvenliği
- Satınalma
 - Altyapı Satınalma
 - Üstyapı Satınalma
 - Projeler Satınalma
 - Endirekt Satınalma
- Mali İşler ve Finans
 - Muhasebe
 - Bütçe Planlama ve Kontrol
 - Finansman
 - Yatırımcı İlişkileri
- İç Pazar Satış ve Dış İlişkiler
 - Satış
- İhracat
 - Pazarlama ve İhracat Operasyon
 - İhracat Operasyonları ve Bayi Geliştirme
 - Satış Sonrası ve Yedek Parça
 - Satış Sonrası Hizmetler İhracat Operasyon
 - İhracat Teknik Destek ve SSH Kalite
 - İhracat Satış Sonrası Bölge
 - Yedek Parça Satış Destek ve İş Geliştirme
 - Yedek Parça Lojistik ve Planlama
 - Yedek Parça Satınalma
 - Garanti ve Eğitim
 - Garaj
 - Yedek Parça
- İhracat Grup
 - İhracat Ülke

**SERMAVE PİYASASINDA FİNANSAL RAPORLAMAYA İLİŞKİN
ESASLAR TEBLİĞİNE (II-14.1) İSTİNADEN HAZIRLANMIŞ
2021 YILINA İLİŞKİN YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU**

- Ar-Ge
 - Ürün ve Proje
 - Sistem Mühendisliği
 - Ürün Maliyet Mühendisliği
 - E&E Sistemler
- İnsan Kaynakları
- Kalite
- Kurumsal Risk Yönetimi ve İç Denetim
- Stratejik Araştırma ve Planlama
- Hukuk Koordinatörlüğü

n. Ürünler

KARSAN MARKA ARAÇLAR	MODEL	SEGMENT
	JEST	Minibüs
	e-JEST	Elektrikli Minibüs
	ATAK	Otobüs (8 metre – şehir içi)
	e-ATAK	Elektrikli Otobüs (8 metre – şehir içi)
	Autonomous e-ATAK	Elektrikli Otonom Otobüs (8 metre – şehir içi)
	STAR	Otobüs (8 metre – şehirler arası)
	e-ATA	Elektrikli Otobüs (10 – 12 – 18 metre)

**SERMAVE PİYASASINDA FİNANSAL RAPORLAMAYA İLİŞKİN
ESASLAR TEBLİĞİNE (II-14.1) İSTİNADEN HAZIRLANMIŞ
2021 YILINA İLİŞKİN YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU**

HYUNDAİ MARKA ARAÇLAR	MODEL	SEGMENT
	H350	Minibüs
		Kamyonet
		Van
MENARİNİBUS MARKA ARAÇLAR	MODEL	SEGMENT
	Citymood	Dizel ve CNG Otobüs (10 – 12 – 18 metre)

o. Verimlilik

	2021	2020 (*)
Kapasite Kullanım Oranı	%17,2	%15,6

(*) 2020 yılında kapasite 19.870 adet/yıl araçtır.

Şirketimizin mevcut kapasitesi 19.930 adet/yıl araçtır. 2021 yılında toplam 3.437 adet araç üretilerek kapasite kullanım oranı %17,2 olarak gerçekleşmiştir.

ö. Üretim ve Satışlardaki Gelişmeler

Şirketimizin ürün tipleri itibariyle bir önceki dönemle karşılaştırmalı üretim adetleri aşağıda gösterilmiştir.

Mamül Cinsi	2021 (Adet)	2020 (Adet)	Değişim Oranı (%)
Karsan Dizel	443	533	(17)
Karsan Elektrikli	145	97	49
Hyundai H350	2.758	2.227	24
MenariniBus	91	249	(63)
TOPLAM	3.437	3.106	11

**SERMAYE PİYASASINDA FİNANSAL RAPORLAMAYA İLİŞKİN
ESASLAR TEBLİĞİNE (II-14.1) İSTİNADEN HAZIRLANMIŞ
2021 YILINA İLİŞKİN YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU**

Şirketimizin ürün tipleri itibariyle bir önceki dönemle karşılaştırmalı satış adetleri ve hasılatları aşağıda gösterilmiştir.

Mamül Cinsi	2021 (Adet)	2020 (Adet)	Değişim Oranı (%)
Karsan Dizel	460	504	(9)
Karsan Elektrikli	133	106	25
Hyundai H350	2.758	2.227	24
Menarinibus	91	249	(63)
TOPLAM	3.442	3.086	12

Mamül Cinsi	2021 Satış Hasılatı (Bin TL)	2020 Satış Hasılatı (Bin TL)	Değişim Oranı (%)
Karsan Dizel	233.523	144.609	61
Karsan Elektrikli	401.998	213.784	88
Hyundai-H350 (*)	839.634	538.750	56
Menarinibus	127.717	406.696	(69)
Diğer (**)	497.368	312.114	59
TOPLAM	2.100.240	1.615.953	30

(*) HMC H350 projesi kapsamında Şirketimizin hak kazandığı tazminat tutarı ve finans sektörü faaliyetlerinden elde edilen brüt kar tutarı Hyundai H350 hasılatına dahil edilmiştir.

(**) Diğer kalemi; yedek parça ve malzeme satışları, otomotiv ana ve yan sanayiine verilen kataforez kaplama, parça basımı, boyama ve kabin imalatı içeren Endüstriyel hizmetler ve üretimi sona ermiş ürünlerin satışlarından oluşmaktadır.

p. Toplu Sözleşme Uygulamaları

2021 yılı içerisinde Karsan Otomotiv olarak dönem içinde herhangi bir uyuşmazlık ve işçi hareketi gözlenmemiştir. Türk Metal Sendikası ile MESS arasında 1 Eylül 2021 - 31 Ağustos 2023 dönemini kapsayacak yeni dönem grup toplu iş sözleşmesi 12 Ocak 2022 tarihinde imzalanmıştır.

SPK'nın Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği'ne (II.14.1) göre Grubun dönem sonunda ayrılan kıdem tazminatı karşılık tutarı 61.575 Bin TL'dir.

r. Çalışanların Sosyal Hakları, Mesleki Eğitimi ile Diğer Toplumsal ve Çevresel Sonuç Doğuran Şirket Faaliyetlerine İlişkin Kurumsal Sosyal Sorumluluk Faaliyetleri Hakkında Bilgi

Şirketimiz çalışanlarına ücret ve ikramiye yanında doğum, ölüm, evlenme, çocuk parası, askerlik yardımı, bayram yardımı, ücretli izin yardımı gibi nakdi yardımlar ile yemek, ulaşım, giyecek ve temizlik yardımı gibi aynı yardımlar yapılmaktadır.

Çalışanlarımızın ihtiyaçları doğrultusunda iç ve dış eğitimler planlanmaktadır. 2021 yılında gerçekleşen eğitimlerin %42'si teknik eğitimler, %17'si İş Sağlığı ve Güvenliği, %11'i Yönetim/Kişisel Gelişim, %7'si WCM Teknikleri, %17'si Çevre/Enerji Yönetim Sistemleri, %5'i Kalite Yönetim Sistemleri, %1'i Bilgi Güvenliği Yönetim Sistemi eğitimleri oluşturmaktadır.

SERMAYE PİYASASINDA FİNANSAL RAPORLAMAYA İLİŞKİN ESASLAR TEBLİĞİNE (II-14.1) İSTİNADEN HAZIRLANMIŞ 2021 YILINA İLİŞKİN YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

Şirketimiz, ilk kez Ocak 2004'te ISO 14001 Çevre Yönetimi Sistem Belgesi almıştır. 2021 yılında yapılan gözetim denetimi ile çevre yönetim sistemimiz sıfır hata sağlanarak ISO 14001: 2015 revizyonuna geçiş yapmış ve belge geçerliliğini 30 Ekim 2023 tarihine uzatmıştır. Karsan, T.C. Çevre ve Şehircilik Bakanlığı mevzuat faaliyetleri kapsamında 18 Nisan 2018 tarihinde Hasanağa Fabrikası, 07 Ağustos 2018 tarihinde ise Bursa OSB Fabrikası için Çevre İzin Belgelerini yenilemiştir. Ayrıca her iki fabrika için de 2021 yılı içerisinde iki yılda bir yenilenen "Endüstriyel Atık Yönetim Planı" onayları yenilenmiştir. Karsan Çevre Yönetim Sisteminin yanı sıra Mart 2021 yılında ISO 50001:2018 Enerji Yönetim Sistemini kurmuş ve belgelemiştir.

Karsan, çevreyi korumak ve sürekliliğini sağlamak için ülkedeki tüm çevre yasa ve yönetmeliklerine uyarak; çevresel etkilerini kontrol altında tutmak, bu etkileri azaltarak çevresel performansını sürekli iyileştirmek amacıyla Çevre Yönetim Sistemini kurmuştur. Çevre mevzuatı açısından değerlendirildiğinde Karsan, T.C. Çevre ve Şehircilik kapsamında çıkarılan tüm mevzuat hükümlerine eksiksiz uyum gerçekleştirmiş olup bu kapsamda sahip olduğu Hava Emisyon konulu Çevre İzni'ni 18 Nisan 2018 tarihinde yenilemiştir. Şirketin Çevre Yönetim Sistemi çalışmaları kapsamında; enerji ve doğal kaynakların kullanımının azaltılması, geri kazanım faaliyetlerinin desteklenerek atık miktarının indirgenmesi hedeflenmiştir. Bu kapsamda gerçekleştirdiği 10 kaizen çalışması ile 5,1 kg/araç kontamine atıklarda azaltım sağlanmıştır. Atıksularımız fiziksel ve kimyasal arıtma sonrası HOSAB Merkezi Atıksu Arıtma Tesisine gönderilerek alıcı ortama deşarj sınırlarının altında kalacak değerlere kadar arıtılmakta olup, çıkış suyu analiz ve kontrolleri ilgili makamlarca düzenli olarak yapılmaktadır.

Karsan atık yönetim sisteminin yanı sıra 2020 yılında Sıfır Atık Yönetim Sistemi'ne geçmiş ve T.C. Çevre ve Şehircilik Bakanlığı tarafından Sıfır Atık Yönetim Belgesi almıştır. Sıfır Atık Yönetim Sistemi ile oluşan tüm atıklarını 5R (reduce, reuse, recycle, refuse, recover) faaliyetleri kapsamında değerlendirmekte olup bertarafa gönderdiği atık miktarını sıfırlamıştır. Ayrıca tesisimizde, Atık Yönetimi Yönetmeliği şartlarını sağlayan Tehlikeli Atık Geçici Depolama Sahası bulunmakta olup, sahanın onayı 26 Mart 2021 tarihinde yenilenmiş olup geçerlilik tarihi 2024 yılına kadar uzatılmıştır. Sıfır deponi atığı ile çalışan atık yönetim sistemimiz, Şirket Çevre Politikası ile uyumlu, yeni çevresel etkilerini ve enerji tüketimini azaltan amaç ve hedefler koyarak çevresel performansını sürekli geliştirmektedir. Şirket, sürekli iyileştirme çalışmaları kapsamında çalışanlarına her yıl "Temel Çevre Bilinci ve Sıfır Atık Yönetimi" eğitimleri vermekte ve çalışanların çevre bilincini arttırmaktadır. Şirket 2021 yılında çevre eğitimlerini TİSK platform üzerinden vermiş ve yaklaşık 600 kişiye eğitim verilmesini sağlamıştır. Ayrıca Şirket, kurulu bulunduğu bölgedeki çevre halkının, yan sanayilerinin ve tüm çalışanlarının çevreye olan duyarlılığını arttırmayı hedeflemekte olup sürekli eğitim anlayışı ile bilinçlendirme eğitimleri ve toplantıları düzenlemektedir.

Çevreye verilen zararlardan dolayı, Şirkete açılan dava bulunmamakta olup, Karsan Çevre politikası doğrultusunda, çevremizi korumak ve sürekliliğini sağlamak için tüm çevre mevzuatına uyarak çevre etkilerini kontrol altında tutmak, bu etkileri azaltarak çevre performansımızı sürekli iyileştirmek ve bu bilincin artırılmasıyla tüm ürün, üretim faaliyetlerini "Operasyonel İş Mükemmeliği" ile gerçekleştirerek gelecek kuşaklara yaşanabilir temiz bir çevre bırakmayı hedeflemektedir.

Şirket ayrıca 2021 yılı içerisinde Sürdürülebilirlik Yönetim Sistemini kurmuş ve karbon ayak izi azaltım çalışmalarını gerçekleştirmiştir. 2021 yılında ilk kez Scope 1, Scope 2 ve Scope 3 karbon emisyonlarını hesaplamış ve buna göre azaltım projelerini gerçekleştirmeye başlamıştır. Ayrıca yine karbon emisyonu kapsamında Carbon Disclosure Project (CDP) projesi kapsamında veri girişi gerçekleştirmiş ve ilk yılda B- puan almıştır.

s. Şirketin Yatırım Danışmanlığı ve Derecelendirme Gibi Konularda Hizmet Aldığı Kurumlarla Arasındaki Çıkar Çatışmaları ve Bu Çıkar Çatışmalarını Önlemek İçin Şirketçe Alınan Tedbirler Hakkında Bilgi

JCR Avrasya Derecelendirme A.Ş. (JCR) tarafından hazırlanan 28 Eylül 2021 tarihli Kredi Derecelendirme Raporu'nda; Şirketimizin uzun ve kısa vadeli ulusal notları sırasıyla 'A- (Trk)' ve 'A-1 (Trk)' olarak, notlara ilişkin görüşleri ise "Stabil" olarak teyit edilmiştir. Şirketimizin

**SERMAYE PİYASASINDA FİNANSAL RAPORLAMAYA İLİŞKİN
ESASLAR TEBLİĞİNE (II-14.1) İSTİNADEN HAZIRLANMIŞ
2021 YILINA İLİŞKİN YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU**

uluslararası notları ise ülke notu ile sınırlandırılmıştır. JCR ile Şirketimiz arasında herhangi bir çıkar çatışması bulunmamaktadır.

V. FİNANSAL DURUM

a. Mali Tabloların Özeti

Mali Tablolar SPK Seri II.14.1'e göre konsolide olarak düzenlenmiş ve bağımsız denetimden geçmiştir.

Özet Bilanço (Bin TL)

Varlıklar	31.12.2021	31.12.2020
Dönen Varlıklar	1.925.327	1.545.117
Duran Varlıklar	1.811.939	1.171.830
Toplam Varlıklar	3.737.266	2.716.947

Kaynaklar	31.12.2021	31.12.2020
Kısa Vadeli Yükümlülükler	2.137.461	1.104.709
Uzun Vadeli Yükümlülükler	605.912	884.072
Özkaynaklar	993.893	728.166
Toplam Kaynaklar	3.737.266	2.716.947

Özet Gelir Tablosu (Bin TL)	31.12.2021	31.12.2020
Hasılat (*)	2.100.240	1.615.953
Brüt Kar	574.135	474.038
Esas Faaliyet Karı/Zararı	780.499	525.084
Dönem Karı/Zararı	108.278	20.720

(*) Finans sektörü faaliyetlerinden elde edilen brüt kar hasılatı dahil edilmiştir.

Şirketin toplam varlıkları, 2020 yılı sonundaki 2.716.947 Bin TL seviyesinden %27 oranında artarak 2021 yıl sonu itibarıyla 3.737.266 Bin TL'ye ulaşmıştır. 2020 yılında 1.615.953 Bin TL olarak gerçekleşen hasılat tutarı ise 2021 yılında 2.100.240 Bin TL olarak gerçekleşmiştir. 2020 yılında 525.084 Bin TL olarak gerçekleşen faaliyet karı 2021 yılında %33 oranında artırılarak 780.499 Bin TL'ye ulaşmıştır. Bir önceki yıl aynı dönemle karşılaştığımızda, 2021 yılının faaliyet karında yaşanan bu artış, esas faaliyetlerden diğer gelirlerdeki artıştan kaynaklanmaktadır.

Şirketin OEM olma ve kendi markamızı uluslararası alanda bilinir kılma hedefleri doğrultusunda yaptığı yatırım harcamalarının sonucunda finansman ihtiyacı artmış olup finansal yükümlülükleri azaltabilmek ve döviz kurları karşısında olumsuz etkilenmemek adına yabancı para biriminden borçları alacaklar ile karşılıklı kontrol altında tutarak döviz kurlarındaki ani artış ve azalışlarına karşı önlemler alınmıştır. Özellikle ihracat kaynaklı finansal borçlanma araçları ile düşük maliyetle kaynak bulunarak finansman giderlerinin düşürülmesi hedeflenmiştir.

**SERMAVE PİYASASINDA FİNANSAL RAPORLAMAYA İLİŞKİN
ESASLAR TEBLİĞİNE (II-14.1) İSTİNADEN HAZIRLANMIŞ
2024 YILINA İLİŞKİN YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU**

b. Temel Göstergeler ve Oranlar

Temel Göstergeler (TL)	2021	2020
Brüt Kar Marjı	0,27	0,29
Faaliyet Kar Marjı	0,37	0,32
Net Kar Marjı	0,05	0,01

Likidite Oranları	2021	2020
Cari Oran	0,90	1,40
Likidite Oranı	0,75	1,24
Nakit Oranı	0,05	0,06

Finansal Yapı Oranları	2021	2020
Toplam Borçlar/Özsermaye	2,76	2,73
K.V. Borçlar / Toplam Aktifler	0,57	0,41
U.V. Borçlar / Toplam Aktifler	0,16	0,33
Maddi Duran Varlık /(Özsermaye+U.V. Borçlar)	0,48	0,33

Karlılık Oranları	2021	2020
Net Dönem Karı / Toplam Aktif	0,03	0,008
Net Dönem Karı / Özsermaye	0,11	0,03

c. Şirketin Sermayesinin Karşılıksız Kalıp Kalmadığına veya Borca Batık Olup Olmadığına İlişkin Tespit ve Yönetim Organı Değerlendirmeleri

Şirketin TTK 376. Madde içeriğinde belirtilen oranlar dikkate alınarak yapılan hesaplama çerçevesinde sermayesi karşılıksız kalmamaktadır.

d. Varsa Şirketin Finansal Yapısını İyileştirmek İçin Alınması Düşünülen Önlemler

Şirketin kısa ve uzun vadeli finansman ihtiyacı için çeşitli para ve sermaye piyasası araçlarına ilişkin alternatifler değerlendirilmektedir.

e. Kar Payı Dağıtım Politikasına İlişkin Bilgiler ve Kar Dağıtımı Yapılmayacaksa Gerekçesi İle Dağıtılmayan Karın Nasıl Kullanılacağına İlişkin Öneri

Şirketin Kar Dağıtım Politikası 27 Haziran 2014 tarihinde düzenlenen 2013 yılı Olağan Genel Kurul'un 8. Gündem maddesi ile onaylanmış olup, Şirketin internet sitesinde kamuya duyurulmuştur. Kar Dağıtım Politikası aşağıda yer almaktadır.

"Kar Dağıtım Politikası

Şirketin karına katılım ve kar payı dağıtımına ilişkin imtiyaz söz konusu değildir. Şirketimiz Türk Ticaret Kanunu hükümleri, Sermaye Piyasası Mevzuatı, Vergi Mevzuatı ve diğer ilgili mevzuat ile esas sözleşmenin kar dağıtımına ilişkin maddeleri çerçevesinde kar dağıtımını yapmaktadır. Kar dağıtımının belirlenmesinde, ilgili düzenlemeler ve finansal imkanlar elverdiği sürece, uzun vadeli şirket stratejimiz, yatırım ve finansman politikaları, karlılık ve nakit durumu dikkate

**SERMAYE PİYASASINDA FİNANSAL RAPORLAMAYA İLİŞKİN
ESASLAR TEBLİĞİNE (II-14.1) İSTİNADEN HAZIRLANMIŞ
2021 YILINA İLİŞKİN YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU**

alınarak, Sermaye Piyasası Düzenlemeleri çerçevesinde hesaplanan net dağıtılabilir dönem karı yasal kayıtlarımızdan karşılanabildiği sürece hissedarlarımıza azami oranda nakit ve/veya bedelsiz hisse şeklinde dağıtılır. Kar dağıtımının en geç dağıtım kararı verilen Genel Kurul toplantısının yapıldığı hesap dönemi sonu itibarıyla başlanması şartıyla, Genel Kurul toplantısını takiben en geç 3 ay içinde yapılması hedeflenmekte olup kar dağıtım tarihine Genel Kurul karar verir. Kar payı, dağıtımına karar verilen Genel Kurul toplantısında karara bağlanmak şartıyla mevzuat hükümleri çerçevesinde eşit veya farklı tutarlı taksitlerle ödenebilir. Kâr payı, dağıtım tarihi itibarıyla mevcut payların tümüne, bunların ihraç ve iktisap tarihleri dikkate alınmaksızın payları oranında eşit olarak dağıtılır. Yönetim Kurulu senelik karın mevzuat çerçevesinde ortaklara en kısa sürede iletilmesini sağlayacak yer, zaman ve şekil itibarıyla bütün tedbirleri almayı esas edinmiştir. Şirket Esas Sözleşmesi'ne göre; Yönetim Kurulu Genel Kurultarafından yetkilendirilmiş olmak ve Sermaye Piyasası Düzenlemelerine uymak kaydı ile kar payı avansı dağıtılabilir."

2021 yılı faaliyetleri sonucu oluşan 108.278 Bin TL tutarındaki konsolide kar oluşmuş olup, geçmiş yıl zararının mahsubundan sonra dağıtımına konu edilebilecek bir kar payı bulunmamaktadır.

f. Ortaklığın Finansman Kaynakları

İşletmenin finansman kaynakları, şirketin özsermayesi, kullandığı krediler, nitelikli yatırımcılara ihraç edilen tahviller ve vadeli mevduat gelirlerinden oluşmaktadır.

g. Çıkarılmış Bulunan Sermaye Piyasası Araçlarının Niteliği ve Tutarı

Şirketimiz tarafından, Sermaye Piyasası Kurulu'nun 7 Mayıs 2020 tarih ve 28/594 sayılı kararı ile onaylanan ve tamamına ilişkin ödeme yükümlülükleri için hakim ortağımız Kiraça Holding A.Ş.'nin garantör sıfatıyla yer aldığı 400 Milyon TL ihraç tavanı kapsamında 23 Temmuz 2020 ve 5 Ekim 2020 tarihlerinde borçlanma aracı ihracı gerçekleştirilmiştir. Detayları aşağıdaki tabloda yer alan borçlanma araçları, 3 ayda bir kupon ödemeli, değişken faizli ve vade sonunda anapara ödemeli olarak nitelikli yatırımcılara satılmıştır.

ISIN Kodu	İhraç Tutarı (Milyon TL)	Vade (gün)	İtfa Tarihi
TRSKRSN72212	29,7	728	21 Temmuz 2022
TRSKRSN72311	42,8	1.093	21 Temmuz 2023
TRSKRSNE2216	22,65	728	3 Ekim 2022

Tahvil ihracına ve tahvil kupon ödemelerine ilişkin gerekli açıklamalar, SPK mevzuatına uygun olarak Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda ve Şirket internet (www.karsan.com.tr) sitesinde yayınlanmaktadır.

h. İşletmenin Faaliyet Gösterdiği Sektör Hakkında Bilgi, İşletmenin Sektör İçerisindeki Yeri

2021 yılına ait, sektördeki ve Karsan Otomotiv'deki gelişmeleri, OSD verileri doğrultusunda aşağıdaki şekilde özetlemek mümkündür. Toplam taşıt aracı üretimi 2021 yılı Ocak- Aralık döneminde 2020 yılı aynı dönemine göre %1,7 daralma ile 1.276.140 adet gerçekleşirken otomobil üretimi de %8,4 daralma ile 782.835 adet olarak gerçekleşmiştir.

Şirketimizin de içinde bulunduğu;

- Türkiye Hafif Ticari Araç üretiminde bir önceki yıla göre; Minibüs'te 46.870 adet ile %8,9 oranında daralma gerçekleşirken, Midibüs'te ise 2.216 adet ile %8,5 oranında artış gerçekleşmiştir.

**SERMAYE PİYASASINDA FİNANSAL RAPORLAMAYA İLİŞKİN
ESASLAR TEBLİĞİNE (II-14.1) İSTİNADEN HAZIRLANMIŞ
2021 YILINA İLİŞKİN YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU**

- Türkiye Ağır Ticari Araç üretiminde bir önceki yıla göre; Otobüs'te 5.567 adet ile %29,5 oranında daralma gerçekleşirken, Küçük Kamyon'da 3.922 adet ile %88,5 oranında, Büyük Kamyon'da ise 34.652 adet ile %67,3 oranında artış gerçekleşmiştir.

Türkiye pazarı ticari araç grubunda, toplam hafif ticari araç satışları önceki yıla göre %7,8 oranında büyüme ile 175.497 olarak gerçekleşmiştir. Bu gruptaki yerli hafif ticari araç satışı %5,8 oranında daralma ile 97.670 adet olarak gerçekleşirken, ithal hafif ticari araç satışları ise %31,9 oranında büyüyerek 77.827 adet olarak gerçekleşmiştir. Hafif ticari araç pazarında ithalatın payı 2021 yılında %44,3 olarak gerçekleşmiştir.

Karsan, otomotiv sektöründeki 55 yılı aşkın deneyimi ve esnek üretim kapasitesi ile dünyanın seçkin markalarına tasarım, mühendislik ve üretim dahil anahtar teslim ticari araç üretimi çözümleri sunmakta ve kendi markası ile ticari araç üretimi yapmaktadır.

Çağın mobilite ihtiyaçlarına uygun olarak sürdürülebilir çözümler sunan Şirket, 2018 yılında minibüs Karsan e-JEST'i, 2019 yılında ise küçük otobüs Karsan e-ATAK'ı, 2021 başında otonom otobüsü Otonom e-ATAK'ı ve son olarak 2021 yılı Eylül ayında ise elektrikli otobüs serisi e-ATA'yı Avrupa pazarına uygun olarak geliştirmiş ve sunmuştur. Bu kapsamda; mevcut markaların yeni model yılında devreye girecek olan özelliklerine ve başta Avrupa Birliği ve Amerika Birleşik Devletleri olmak üzere yeni pazarlarda satılabilmesi için yerel regülasyon standartlarına uyum faaliyetlerine devam etmektedir. 2019'dan bu yana 306 adet Karsan elektrikli aracı Fransa, Romanya, Portekiz, Almanya başta olmak üzere 16 farklı ülkede dünyanın dört bir yanında dolaşır.

Şirketimiz ile Oyak Renault arasında, Renault Megane Sedan markalı araçların Karsan tarafından üretilmesine ilişkin anlaşmaya varılmış olup, 2 Ağustos 2021 tarihi itibarıyla sözleşme imzalanmıştır. Söz konusu sözleşmenin süresi üretim başlangıç tarihinden itibaren (5) beş yıldır. Sözleşme uyarınca üretim başlangıcı için gerekli yatırımların 1,5 yıl sürede tamamlanması planlanmaktadır. İlgili üretimin Karsan tesislerinde yapılması için planlanan yatırım tutarı 210 Milyon TL'dir. Söz konusu yatırım yıllık 55.000 adetlik kapasiteye cevap verecek şekilde olacaktır.

Oyak Renault ile imzalanan sözleşme dolayısıyla, Şirketimizin mevcut tesislerinin yeniden düzenlenmesi gerekmiş ve faaliyetlerimizin genişlemesi nedeniyle yeni bir şube açılmasına karar verilmiştir. Yeni açılan Bursa HOSAB Şubede, Karsan markalı dizel, elektrikli ve otonom araçlar ile Menarinibus markalı 10, 12 ve 18 metre doğalgazlı ve dizel otobüslerin gövdeleri üretilecektir.

Mersin Büyükşehir Belediyesi Ulaşım Daire Başkanlığı'nın 24.07.2020 tarihli "63 Adet 12 Metre (Solo) ve CNG Yakıtlı (Doğalgaz) 10 Adet 18 Metre (Körüklü) Otobüs Satın Alınma İşi ihalesi" ile ilgili olarak imzalanan sözleşmenin iş arttırımı maddesi çerçevesinde, Mersin Büyükşehir Belediyesi %20 iş artışı talebinde bulunmuştur. Ek talep ile beraber, belediyeye teslim edilecek araç sayısı 75 adet CNG Yakıtlı (Doğalgaz) 12 Metre (Solo) ve 12 Adet CNG Yakıtlı (Doğalgaz) 18 Metre (Körüklü) Otobüse yükselmiş olup, söz konusu ihaleden elde edilecek toplam ciro 113.4 Milyon TL'ye yükselmiştir.

Şirketimiz, Timisoara Belediyesi'nin şehir içi toplu ulaşım hizmetlerinde kullanılmak üzere Romanya Bölgesel Kalkınma ve Kamu Yönetimi Bakanlığı tarafından açılan, 44 adet 18 metre uzunluğunda elektrikli belediye otobüsü alımı ihalesi için 2021 Ağustos ayında sözleşme imzalamıştır. İhale kapsamındaki elektrikli otobüslerin 6 yıllık bakımı için gerekli malzeme tedariki ile şarj istasyonu temini de Şirket tarafından üstlenilecektir.

2021 yılı içerisinde, ihracat kayıtlı satışlar dahil 166.2 Milyon USD ihracat geliri elde edilmiştir.

**SERMAYE PİYASASINDA FİNANSAL RAPORLAMAYA İLİŞKİN
ESASLAR TEBLİĞİNE (II-14.1) İSTİNADEN HAZIRLANMIŞ
2021 YILINA İLİŞKİN YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU**

VI. RİSKLER VE YÖNETİM KURULU'NUN DEĞERLENDİRMESİ

a. Varsa Şirketin Öngörülen Risklere Karşı Uygulayacağı Risk Yönetimi Politikasına İlişkin Bilgiler

Karsan, faaliyetlerini şeffaf, hesap verebilir, adil ve sorumlu bir şekilde yürütmektedir. Yönetim Kurulu, başta pay sahipleri olmak üzere Şirketin menfaat sahiplerini etkileyebilecek olan risklerin etkilerini en aza indirebilecek risk yönetim, bilgi sistemleri ve süreçlerini de içeren iç kontrol sistemlerini, ilgili Yönetim Kurulu komitelerinin görüşünü de dikkate alarak oluşturmaktadır. Karsan Otomotiv Yönetim Kurulu; aldığı stratejik kararlarla, Şirket'in risk, büyüme ve getiri dengesini en uygun düzeyde tutarak akılcı ve tedbirli risk yönetimi anlayışıyla Şirket'in öncelikle uzun vadeli çıkarlarını gözetenerek, Şirket'i idare ve temsil etmektedir.

b. Oluşturulmuşsa Riskin Erken Saptanması ve Yönetimi Komitesinin Çalışmalarına ve Raporlarına İlişkin Bilgiler

Karsan Otomotiv risk yönetimi ve raporlaması sorumluluğu, Genel Müdürlük'e bağlı Kurumsal Risk Yönetimi ve İç Denetim Müdürlüğü liderliğinde, diğer bölümler ile koordineli bir şekilde yürütülmektedir. Periyodik olarak düzenlenen çalıştaylar ile riskler sorgulanmakta ve ayrıntılı bir şekilde değerlendirilmektedir. Yönetim Kurulu üyeleri arasından seçilerek oluşturulan, Riskin Erken Saptanması Komitesi 2021 yılında tarafımıza 6 adet raporlama gerçekleştirmiştir. Riskin Erken Saptanması Komitesi, Şirketi etkileyebilecek stratejik, finansal, operasyonel vb. her türlü riskin erken tespiti, değerlendirilmesi, etki ve olasılıklarının hesaplanması, bu risklerin Şirketin kurumsal risk alma profiline uygun olarak yönetilmesi, raporlanması, tespit edilen risklerle ilgili gerekli önlemlerin uygulanması, karar mekanizmalarında dikkate alınması ve bu doğrultuda etkin bir iç kontrol sisteminin oluşturulması ve entegrasyonu konularında tavsiyelerde bulunmaktadır.

VII. MEVZUAT UYARINCA İLİŞKİLİ TARAF İŞLEMLERİ VE BAKİYELERİNE İLİŞKİN ORTAKLARA SUNULMASI ZORUNLU BİLGİLER VE 2020 YILI BAĞLI ŞİRKET RAPORU SONUCU

1 Temmuz 2012 tarihinde yürürlüğe giren 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun 199'uncu maddesi uyarınca, Karsan Otomotiv Yönetim Kurulu, faaliyet yılının ilk üç ayı içerisinde geçmiş faaliyet yılında şirketin hakim ortağı ve hakim ortağına bağlı şirketlerle ilişkileri hakkında bir rapor düzenlemek ve bu raporun sonuç kısmına faaliyet raporunda yer vermekle yükümlüdür. Karsan Otomotiv ilişkili taraflarla yapmış olduğu işlemler hakkında gerekli açıklamalar 5 no'lu finansal rapor dipnotunda yer almaktadır.

Karsan Otomotiv Yönetim Kurulu tarafından hazırlanan 9 Mart 2022 tarihli Rapor'da "Karsan Otomotiv Sanayii ve Ticaret A.Ş.'nin hakim ortağı ve hakim ortağın bağlı ortaklıkları ile 2021 yılında yapmış olduğu tüm işlemlerde, işlemin yapıldığı veya önlemin alındığı veya alınmasından kaçınıldığı anda tarafımızca bilinen hal ve şartlara göre, her bir işlemde uygun bir karşı edim sağlandığı ve şirketi zarara uğratabilecek alınan veya alınmasından kaçınılan herhangi bir önlem bulunmadığı ve bu çerçevede denkleştirmeyi gerektirecek herhangi bir işlem veya önlemin olmadığı sonucuna ulaşılmıştır." denilmektedir.

SPK Kurumsal Yönetim Tebliği'nin (II-17.1) Yaygın ve Süreklilik Arz Eden İşlemler başlıklı 10. maddesi çerçevesinde;

- 2021 yılında, Şirketimiz ile hisselerinin tamamı Şirketimize ait olan Karsan İç ve Dış Ticaret A.Ş. arasında yapılması planlanan satış işlemlerinin kamuya açıklanan son yıllık finansal tablo olan 2020 yılı finansal tablolarında yer alan hasılat tutarına; 2021 yılında, hisselerinin tamamı Şirketimize ait olan Karsan İç ve Dış Ticaret A.Ş. ile hisselerinin tamamı Şirketimize ait olan Karsan Europe Srl. arasında yapılması planlanan satış işlemlerinin 2020 yılı finansal tablolarında yer alan hasılat tutarına, olan oranının %10'dan fazla bir orana ulaşacağını öngörülmesi nedeniyle Yönetim Kurulu tarafından rapor hazırlanmış ve

**SERMAYE PİYASASINDA FİNANSAL RAPORLAMAYA İLİŞKİN
ESASLAR TEBLİĞİNE (II-14.1) İSTİNADEN HAZIRLANMIŞ
2021 YILINA İLİŞKİN YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU**

IX. KURUMSAL YÖNETİM İLKELERİ UYUM RAPORU

a. Kurumsal Yönetim Uyum Beyanı

Sermaye Piyasası Kurulu'nun (SPK) 10.01.2019 tarih ve 2/49 sayılı kararı ile SPK II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği kapsamında, Kurumsal Yönetim İlkelerine Uyum Raporu hazırlamakla yükümlü şirketlerin esas alacakları format yeniden belirlenmiş olup, Şirketimizin 01.01.2021 – 31.12.2021 dönemine ilişkin Kurumsal Yönetim Uyum Raporlaması söz konusu formata göre “Kurumsal Yönetim Uyum Raporu (URF)” ve “Kurumsal Yönetim Bilgi Formu (KYBF)” olarak hazırlanmış ve Kamuyu Aydınlatma Platformunda yayımlanmıştır. Söz konusu bildirimlere <https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1008936> ve <https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1008935> linklerinden ulaşılabilir.

Şirketimiz tarafından SPK Kurumsal Yönetim İlkelerinin uygulanması zorunlu olan ilkelerine uyulmuş, uygulaması zorunlu olmayan ilkelerine uyum konusunda azami özen gösterilmiş olup, uyum için çalışmalara devam edilmektedir. Düzenleme uyarınca uygulaması zorunlu olmayan Kurumsal Yönetim İlkeleri'nden, henüz tam uyum sağlanamayan başlıca ilkeler aşağıda belirtilmektedir. Henüz uygulanmayan ilkeler menfaat sahipleri arasında herhangi bir çıkar çatışmasına yol açmamıştır.

- 1.5.2 numaralı ilkeye ilişkin olarak; azlık hakları esas sözleşme ile sermayenin yirmide birinden daha düşük bir orana sahip olanlara tanınmamış olup, Türk Ticaret Kanunu'ndaki genel uygulamaya paralel haklar sağlanmıştır.
- 4.2.8. numaralı ilkeye ilişkin olarak; Yönetim Kurulu üyelerinin görevleri esnasındaki kusurları ile şirkette sebep olacakları zarar sigortalanmış olup, sigorta bedeli Şirket sermayesinin %25'inden düşüktür.
- 4.3.9. numaralı ilkeye ilişkin olarak; Yönetim Kurulu'nda yer alacak kadın üye oranı için %25'ten az olmamak kaydıyla bir hedef oran ve zaman ile bu hedeflere ulaşmak amacıyla henüz bir politika belirlenmemiştir. Bununla birlikte, yönetim kurulunun yapısı yıllık olarak gözden geçirilmekte, aday belirleme sürecinde bu husus göz önünde bulundurulmaktadır. Mevcut durumda ise Şirket yönetim kurulunda bir kadın üye bulunmaktadır.
- 4.4.5. numaralı ilkeye ilişkin olarak; Yönetim Kurulu toplantılarının ne şekilde yapılacağı Şirket esas sözleşmesinde belirlenmiş olup, ayrıca Şirket içi düzenlemeyle yazılı hale getirilmemiştir.
- 4.4.7 numaralı ilkeye ilişkin olarak; yönetim kurulu üyelerinin sektörel tecrübelerinin Şirketimize önemli katkısı dolayısıyla şirket dışında başka görevler alması sınırlandırılmamıştır.
- 4.5.5 numaralı ilkeye ilişkin olarak; komite başkanlarının bağımsız üyelerden oluşması gerekliliği, denetimden sorumlu komitenin tüm üyelerinin bağımsız üye olması zorunluluğu, icra başkanı/genel müdürün komitelerde görev alamaması ve yönetim kurulu üyelerimizin bilgi birikimi ve tecrübelerinin de dikkate alınması sonucunda bazı yönetim kurulu üyelerimiz birden çok komitede görevlendirilmektedir.
- 4.6.5. numaralı ilkeye ilişkin olarak; Yönetim Kurulu üyelerine ve idari sorumluluğu bulunan yöneticilere verilen ücretler ile sağlanan diğer tüm menfaatler, yıllık faaliyet raporu vasıtasıyla kamuya açıklanmaktadır. Yapılan ödemeler genel uygulamaya paralel şekilde toplu olarak kamuya açıklanmaktadır.

b. Pay Sahipleri ile İlişkiler

i. Yatırımcı İlişkileri Bölümü Faaliyetleri

Şirketimizde Yatırımcı İlişkileri Bölümü doğrudan Mali İşler ve Finans Genel Müdür Yardımcısı'na bağlı olarak çalışmalarını sürdürmektedir. Yürütülen faaliyetlere ilişkin yönetim kuruluna gerekli raporlamalar yapılmaktadır.

**SERMAYE PİYASASINDA FİNANSAL RAPORLAMAYA İLİŞKİN
ESASLAR TEBLİĞİNE (II-14.1) İSTİNADEN HAZIRLANMIŞ
2021 YILINA İLİŞKİN YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU**

Yatırımcı İlişkileri Bölümü	Unvan	Lisans Türü
İbrahim Onur Baysal	Yatırımcı İlişkileri Yöneticisi, Kurumsal Yönetim Komitesi Üyesi ve Hukuk Koordinatörü	Sermaye Piyasası Faaliyetleri Düzey 3 Lisansı (Lisans no: 214089); Kurumsal Yönetim Derecelendirme Lisansı (Lisans no: 701018); Türev Araçlar Lisansı (Lisans no: 309889); Kredi Derecelendirme Lisansı (Lisans no: 600838); Gayrimenkul Değerleme Lisansı (Lisans no: 411064)

Yatırımcı İlişkileri Bölümü, mevcut ve potansiyel yatırımcılara Şirket hakkında doğru, zamanında ve tutarlı bilgi sunmak; Şirket'in bilinirliğini ve kredibilitesini arttırmak; Kurumsal Yönetim İlkeleri'ne uyum ile Şirket'in sermaye maliyetini düşürmek ve Yönetim Kurulu ile sermaye piyasası katılımcıları arasında çift yönlü iletişimi sağlamak amacıyla faaliyet göstermektedir. Bölüm, pay sahiplerinin soru ve bilgi taleplerini gizli ve ticari sır niteliğindeki bilgiler hariç olmak üzere ve şirket içi ilgili birimlerle koordineli çalışmak suretiyle ivedi olarak yanıtlamaktadır. Bu kapsamda, 2021 yılında bireysel yatırımcılardan e-posta ve telefon ile toplam 207 soru gelmiş, bu sorular "bilgide eşitlik ilkesi" dikkate alınarak yazılı veya sözlü olarak cevaplandırılmıştır. Şirketimiz dönem içerisinde, analistlerle ve Kurumsal yatırımcılarla 4 adet online toplantı gerçekleştirmiş ve bu toplantılara toplam 40 sektör temsilcisi katılım sağlamıştır. Ayrıca, analistlerle 2 fiziki, 1 online toplantı gerçekleştirmiş olup, buna ilaveten kurumsal yatırımcı ve analistlerle 10 görüşme/yazışma yapılmıştır.

Şirket Bilgilendirme Politikası, tüm sermaye piyasası katılımcılarına bilgi alma ve inceleme hakkının kullanımı hususunda eşit davranılması; açıklamaların eş zamanlı ve aynı içerikle yapılması esaslarına dayanmaktadır. Şirket, pay sahiplerinin haklarının kullanımını etkileyecek nitelikteki gelişmelerde ivedi olarak Kamuyu Aydınlatma Platformu üzerinden kamuya açıklama yapmakta; ve bilgi paylaşımlarını kamuya açıklanmış olan içerik kapsamında gerçekleştirmektedir. Bilgi ve açıklamalar, güncel olarak Şirket web sitesinde yatırımcıların bilgilerine sunulmaktadır.

Yatırımcı İlişkileri Birimi İletişim Bilgileri:

Telefon No : +90 224 484 21 80

Faks No : +90 224 484 21 69

E-posta : yatirimciiliskileri@karsan.com.tr

ii. Genel Kurul Toplantıları

2020 yılı Olağan Genel Kurul Toplantısına ilişkin çağrı; Türkiye Ticaret Sicili Gazetesi'nde, MKK'nın Elektronik Genel Kurul Sistemi'nde (EGKS), KAP'ta ve Şirketin internet sitesinde (www.karsan.com.tr) toplantı tarihi, yeri ve gündeminin bildirilmesi suretiyle, toplantı tarihinden asgari 3 hafta önce olmak üzere, yasal süresi içinde yapılmıştır. Genel kurul toplantı ilanı ile birlikte, Şirketin mevzuat gereği yapması gereken bildirim ve açıklamaların yanı sıra Kurumsal Yönetim İlkelerinin zorunlu olarak uygulanması gereken maddelerinden 1.3.1.'e uygun olarak hazırlanan Genel Kurul Bilgilendirme Dokümanı KAP'ta, Şirketin internet sitesinde ve MKK'nın Elektronik Genel Kurul Sistemi'nde yayımlanmıştır.

Olağan Genel Kurulu'muz yürürlükteki mevzuata, esas sözleşmeye ve diğer şirket içi düzenlemelere uygun olarak 27 Mayıs 2021 tarihinde Hasanağa Organize Sanayi Bölgesi, Sanayi Caddesi 16225 Nilüfer / BURSA adresindeki Şirket merkezinde yapılmış olup, fiziki

**SERMAYE PİYASASINDA FİNANSAL RAPORLAMAYA İLİŞKİN
ESASLAR TEBLİĞİNE (II-14.1) İSTİNADEN HAZIRLANMIŞ
2021 YILINA İLİŞKİN YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU**

katılımın yanı sıra EGKS üzerinden elektronik ortamdan da katılım sağlanabilen Genel Kurul %66,29 toplantı nisabı ile gerçekleştirilmiştir.

c. Yönetim Kurulu'nun Yapısı ve Faaliyetleri

Yönetim Kurulu Üyeleri	Görevi - İcracı/İcracı Olmayan/Bağımsız Üye
İnan Kırış	Yönetim Kurulu Başkanı - İcracı Olmayan
Giancarlo Boschetti	Yönetim Kurulu Başkan Yrd. - İcracı Olmayan
Okan Baş	Yönetim Kurulu Murahhas Aza - İcracı
Nevzat Tüfekçioğlu	Yönetim Kurulu Üyesi - Bağımsız
Müfit Ataseven	Yönetim Kurulu Üyesi - Bağımsız
Mehmet Altan Sungar	Yönetim Kurulu Üyesi - İcracı Olmayan
Fatma Füsün Akkal Bozok	Yönetim Kurulu Üyesi - İcracı Olmayan
Muhsin Mengütürk	Yönetim Kurulu Üyesi - İcracı Olmayan

Yönetim Kurulu Üyelerinin ve CEO'nun özgeçmişleri ile Yönetim Kurulu Üyelerinin Şirket dışında aldığı görevler grup içi/grup dışı ayrımıyla EK/1'de açıklanmıştır. Ayrıca, Bağımsız Yönetim Kurulu Üyelerimizin bağımsızlık beyanlarına EK/2'de yer verilmiştir.

Kurumsal Yönetim Tebliği hükümlerine uygun olarak Aday Gösterme Komitesi'nin görevleri Kurumsal Yönetim Komitesi tarafından yerine getirilmektedir. Kurumsal Yönetim Komitesi tarafından, Nevzat Tüfekçioğlu, Müfit Ataseven ve Ayşe Belma Öztürk Akkal Bağımsız Yönetim Kurulu üyesi adayı olarak gösterilmiş olup, bu doğrultuda hazırlanan adayların bağımsızlık kriterlerini taşıyıp taşımadığına ilişkin rapor 27.04.2021 tarihinde Yönetim Kurulu'na sunulmuştur. Yönetim Kurulu'nun 27.04.2021 tarih ve 2021/15 nolu Yönetim Kurulu kararı doğrultusunda Nevzat Tüfekçioğlu, Müfit Ataseven ve Ayşe Belma Öztürk Akkal Bozok Bağımsız Yönetim Kurulu adayı olarak Genel Kurul'a sunulmak üzere genel kurul toplantı ilanı ile beraber KAP'ta açıklanmış, üye adayların özgeçmişleri Genel Kurul Bilgilendirme dokümanı aracılığıyla yayımlanmıştır. Şirketimizin 27.05.2021 tarihinde düzenlenen Olağan Genel

Kurul'da Müfit Ataseven ve Ayşe Belma Öztürk Yönetim Kurulu üyesi olarak seçilmişlerdir. Ancak daha sonra sayın Ayşe Belma Öztürk 19.11.2021 tarihinde kendi istediği ile yönetim kurulu üyeliğinden istifa etmiştir.

Yönetim Kurulu 2021 yılı içerisinde 14 defa toplanmış ve söz konusu toplantılarda toplam 34 karar alınmıştır. Üyeler büyük ölçüde toplantılara katılım sağlamışlardır. Toplantıya katılım ve çağrı, esas itibarıyla Şirket işleri gerek gösterdikçe yapılır ve Yönetim Kurulu toplanır.

d. Yönetim Kurulunda Oluşturulan Komitelerin Sayı, Yapı ve Bağımsızlığı

Denetimden Sorumlu Komite Üyeleri	Komitedeki Görevi – Nitelikleri (İcracı/İcracı Olmayan/Bağımsız Üye)
Nevzat Tüfekçioğlu	Komite Başkanı – Bağımsız Üye
Müfit Ataseven	Komite Üyesi – Bağımsız Üye

**SERMAVE PİYASASINDA FİNANSAL RAPORLAMAYA İLİŞKİN
ESASLAR TEBLİĞİNE (II-14.1) İSTİNADEN HAZIRLANMIŞ
2021 YILINA İLİŞKİN YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU**

Kurumsal Yönetim Komitesi Üyeleri	Komitedeki Görevi – Nitelikleri (İcracı/İcracı Olmayan/Bağımsız Üye)
Müfit Ataseven	Komite Başkanı – Bağımsız Üye
Muhsin Mengütürk	Komite Üyesi – İcracı Olmayan
İbrahim Onur Baysal (*)	Komite Üyesi – İcracı Üye

(*) SPK II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği'nin 11. maddesi çerçevesinde Yatırımcı İlişkileri Bölüm Yöneticisi Kurumsal Yönetim Komitesi'nde görevlendirilmiştir.

Riskin Erken Saptanması Komitesi Üyeleri	Komitedeki Görevi – Nitelikleri (İcracı/İcracı Olmayan/Bağımsız Üye)
Nevzat Tüfekçioğlu	Komite Başkanı – Bağımsız Üye
Fatma Füsün Akkal Bozok	Komite Üyesi – İcracı Olmayan
Mehmet Altan Sungar	Komite Üyesi – İcracı Olmayan

Yönetim Kurulu Komitelerine ilişkin görev ve çalışma esasları Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda ve www.karsan.com.tr adresinin “Yatırımcı İlişkileri” sayfasında yayımlanarak kamuya açıklanmıştır.

Denetimden Sorumlu Komite, dönem içerisinde, bağımsız denetim kuruluşunun seçimi, finansal tabloların kamuya açıklanması, sermaye artırımından elde edilen fonun kullanımına ilişkin fon kullanım raporu gibi SPK mevzuatı düzenlemeleri ile Görev ve Çalışma esasları çerçevesinde çalışmalarını sürdürmüş ve 6 adet rapor hazırlamıştır. Kurumsal Yönetim Komitesi, dönem içerisinde, Kurumsal Yönetim Uyum Raporu'nun hazırlanması, Yatırımcı İlişkileri Bölümünün Faaliyetlerinin gözetimi, Aday Gösterme Komitesi fonksiyonu çerçevesinde Bağımsız Yönetim Kurulu Aday Üyelerinin seçimi, Ücret Komitesi fonksiyonu çerçevesinde Ücret Komitesi faaliyetleri gibi SPK mevzuatı düzenlemeleri ile Görev ve Çalışma esasları çerçevesinde çalışmalarını sürdürmüş ve 8 adet rapor hazırlamıştır. Riskin Erken Saptanması Komitesi, dönem içerisinde, SPK mevzuatı düzenlemeleri ile Görev ve Çalışma esasları çerçevesinde çalışmalarını sürdürmüş ve 6 adet rapor hazırlamıştır.

Komite başkanlarının bağımsız yönetim kurulu üyesi olması zorunluluğu dolayısıyla, Sn. Nevzat Tüfekçioğlu Denetimden Sorumlu Komite ve Riskin Erken Saptanması Komitesinin başkanlığını, Sn. Müfit Ataseven ise Kurumsal Yönetim Komitesinin başkanlığını yürütmektedir.

**SERMAVE PİYASASINDA FİNANSAL RAPORLAMAYA İLİŞKİN
ESASLAR TEBLİĞİNE (II-14.1) İSTİNADEN HAZIRLANMIŞ
2021 YILINA İLİŞKİN YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU**

X. SÜRDÜRÜLEBİLİRLİK İLKELERİ UYUM ÇERÇEVESİ

SÜRDÜRÜLEBİLİRLİK İLKELERİ	UYUM DURUMU	AÇIKLAMA	LİNK
A. GENEL İLKELER			
A1. STRATEJİ, POLİTİKA VE HEDEFLER			
Yönetim Kurulu ÇSY öncelikli konularını, risklerini ve fırsatlarını belirler ve buna uygun ÇSY politikalarını oluşturur. Söz konusu politikaların etkin bir biçimde uygulanması bakımından; Ortaklık içi yönerge, iş prosedürleri vs. hazırlanabilir. Bu politikalar için Yönetim Kurulu kararı alır ve kamuya açıklar.	Evet	Şirket, 2021 yılında başladığı Sürdürülebilirlik Projesi kapsamında ÇSY politikalarını gözden geçirmiş ve gerekli politikaları oluşturmuştur. Bu kapsamda, Şirket, “Kalite Politikası”, “İklim ve Çevre Politikası”, “İş Sağlığı ve Güvenliği Politikası”, “Bilgi Güvenliği Politikası”, “İnsan Kaynakları Politikası”, “Toplumsal Cinsiyet Eşitliği Politikası”, “Şiddete Sıfır Tolerans Politikası”, “Enerji Politikası”, “Etik Davranış Kuralları”, “Rüşvet ve Yolsuzluk ile Mücadele Politikası”nı Yönetim Kurulu kararına bağlayarak KAP’ta ve Şirket internet sitesinde kamuya açıklamıştır. Öte yandan, kurumsal yönetime uyum faaliyetleri kapsamında, “Bilgilendirme Politikası”, “Menfaat Sahipleri Politikası”, “Ücret Politikası”, “Kar Dağıtım Politikası”, “Bağış ve Yardım Politikası”, “Çalışanlara Yönelik Tazminat Politikası” da Şirketin kurumsal internet sitesinde kamuoyunun bilgisine sunulmuştur. Bu politikalarından “Kar Dağıtım Politikası” ve “Bağış ve Yardım Politikası” Genel Kurul onayı ile “Bilgilendirme Politikası”, “Ücret Politikası”, “Menfaat Sahipleri Politikası”, “Çalışanlara Yönelik Tazminat Politikası” ise Genel Kurul bilgisi ile yürürlüğe alınmıştır.	https://www.kap.org.tr/r/Bildirim/987551 https://www.karsan.com.tr/kurumsal/karsan-hakkinda/politikalarimiz https://www.karsan.com.tr/kurumsal/karsan-hakkinda/politikalarimiz
ÇSY politikalarına, risk ve fırsatlarına uygun Ortaklık Stratejisini belirler. Ortaklık stratejisi ve ÇSY politikalarına uygun kısa ve uzun vadeli hedeflerini belirler ve kamuya açıklar.	Kısmen Evet.	Şirket 2020 yılına ilişkin Sürdürülebilirlik Raporu’nu 2021 Haziran ayında kamuya açıklamıştır. Bu kapsamda şirket ÇSY politikalarını oluşturmuş, risk ve fırsatların takibi gerçekleştirmiş ve ortaklık stratejilerini belirlemiştir. Ancak şirket, kısa ve uzun vadeli hedeflerini henüz kamuya açıklamamış olup, 2022 yılında yürütülecek sürdürülebilirlik faaliyetleri içerisinde kısa ve uzun vadeli hedefler belirlenmesi planlanmaktadır. (2020 Yılı Sürdürülebilirlik Raporu, sayfa 16)	https://www.karsan.com/Download/files/KARSA/N%20SUSDURULEBILIRLIK%20RAPORU%202020.pdf

**SERMAVE PİYASASINDA FİNANSAL RAPORLAMAYA İLİŞKİN
ESASLAR TEBLİĞİNE (II-14.1) İSTİNADEN HAZIRLANMIŞ
2021 YILINA İLİŞKİN YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU**

SÜRDÜRÜLEBİLİRLİK İLKELERİ	UYUM DURUMU	AÇIKLAMA	LİNK
A2. UYGULAMA / İZLEME			
ÇSY politikalarının yürütülmesinden sorumlu komiteleri/birimleri belirler ve kamuya açıklar. Sorumlu komite/birim, politikalar kapsamında gerçekleştirilen faaliyetleri yılda en az bir kez ve her halükarda Kurul'un ilgili düzenlemelerinde yıllık faaliyet raporlarının kamuya açıklanması için belirlenen azami süreler içerisinde kalacak şekilde Yönetim Kuruluna raporlar.	Evet	Şirket, politikalarının yürütülmesinden sorumlu komiteleri/birimleri belirlemiş ve Sürdürülebilirlik Raporu'nda kamuya açıklamıştır. (2020 Yılı Sürdürülebilirlik Raporu, sayfa 12)	https://www.karsan.com/Download/files/KARSA%20SÜRDÜRÜLEBİLİRLİK%20RAPORU%202020.pdf
Belirlenen kısa ve uzun vadeli hedefler doğrultusunda uygulama ve eylem planlarını oluşturur ve kamuya açıklar.	Hayır	Şirket kısa ve uzun vadeli hedefler doğrultusunda oluşturulan uygulama ve eylem planlarını henüz oluşturmamış ve kamuya açıklamamıştır. 2022 yılında yürütülecek Sürdürülebilirlik faaliyetleri kapsamında uygulama ve eylem planlarının oluşturulması ve kamuya açıklanması planlanmaktadır.	-
ÇSY Kilit Performans Göstergelerini (KPG) belirler ve yıllar bazında karşılaştırmalı olarak açıklar. Teyit edilebilir nitelikteki verilerin varlığı halinde, KPG'leri yerel ve uluslararası sektör karşılaştırmalarıyla birlikte sunar.	Evet	Sürdürülebilirlik faaliyetleri ile birlikte KPG'ler yıllar bazında karşılaştırmalı olarak açıklanmaktadır. Yerel ve uluslararası sektör verileri teyit edilebilir nitelikte olmadığından KPG'ler sektör verileri ile kıyaslanamamaktadır. Teyit edilebilir verilere ulaşılması halinde KPG ler sektör verileri ile kıyaslanacaktır. (2020 Yılı Sürdürülebilirlik Raporu, sayfa 56)	https://www.karsan.com/Download/files/KARSA%20SÜRDÜRÜLEBİLİRLİK%20RAPORU%202020.pdf
İş süreçlerine veya ürün ve hizmetlere yönelik sürdürülebilirlik performansını iyileştirici inovasyon faaliyetlerini açıklar.	Evet	Şirket 2021 yılında Sürdürülebilirlik Yönetim Sistemini kendi organizasyonuna dahil etmiştir. Ayrıca, Şirket Çevre ve Enerji yatırımlarını ve iyileştirici inovasyon faaliyetlerini 2020 Yılına ilişkin Sürdürülebilirlik Raporu'nda açıklamıştır. (2020 Yılı Sürdürülebilirlik Raporu, sayfa 36)	https://www.karsan.com/Download/files/KARSA%20SÜRDÜRÜLEBİLİRLİK%20RAPORU%202020.pdf
A3. RAPORLAMA			
Sürdürülebilirlik performansını,	Evet	Şirket 2019 yılı Dijital Faaliyet Raporu ile birlikte Kurumsal Sosyal Sorumluluk	https://www.karsan.com/Download/files/2020%20SÜRDÜRÜLEBİLİRLİK%20RAPORU%202020.pdf

**SERMAYE PİYASASINDA FİNANSAL RAPORLAMAYA İLİŞKİN
ESASLAR TEBLİĞİNE (II-14.1) İSTİNADEN HAZIRLANMIŞ
2021 YILINA İLİŞKİN YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU**

SÜRDÜRÜLEBİLİRLİK İLKELERİ	UYUM DURUMU	AÇIKLAMA	LİNK
hedeflerini ve eylemlerini yılda en az bir kez raporlar ve kamuya açıklar. Sürdürülebilirlik faaliyetlerine ilişkin bilgileri faaliyet raporu kapsamında açıklar.		sayfası oluşturmuş olup, bu kısımda Şirketin çevre, iklim değişikliği, iş sağlığı ve güvenliği ve sosyal sorumluluk anlayışını paydaşları ile paylaşmıştır. Ayrıca Şirket 2021 yılında ilk defa hazırlamış olduğu Sürdürülebilirlik Raporu'nu KAP'ta ve internet sitesinde kamuya açıklamıştır. (2020 Yılı Faaliyet Raporu, sayfa 60-71) (2020 Yılı Sürdürülebilirlik Raporu, sayfa 1-64)	20YILI%20FAALİYET%20RAPORU.pdf https://www.karsan.com/Download/files/KARSAN%20SÜRDÜRÜLEBİLİRLİK%20RAPORU%202020.pdf
Paydaşlar için ortaklığın konumu, performansı ve gelişiminin anlaşılabilirliği açısından önemli nitelikteki bilgilerin, doğrudan ve özlu bir anlatımla paylaşılması esastır. Ayrıntılı bilgi ve verileri kurumsal internet sitesinde ayrıca açıklayabilir, farklı paydaşların ihtiyaçlarını doğrudan karşılayan ayrı raporlar hazırlayabilir.	Evet	Şirket, konumunun, performansının ve gelişiminin anlaşılabilirliği açısından ilgili önemli nitelikteki bilgileri üçer aylık periyotlarla faaliyet raporu ve finansal tablo dipnotları aracılığıyla paydaşların bilgisine sunmaktadır. Ayrıca, Bilgilendirme Politikası çerçevesinde Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda yapılan özel durum açıklamaları ile paydaş ihtiyaçlarını karşılamaya yönelik olarak üçer aylık dönemler itibarıyla hazırlanan Şirket sunumu kurumsal internet sitesi (www.karsan.com.tr) aracılığıyla kamuoyunun bilgisine sunulmaktadır. Ayrıca Şirket 2021 yılında ilk defa hazırlamış olduğu Sürdürülebilirlik Raporu'nu KAP'ta ve internet sitesinde kamuya açıklamıştır. (2020 Yılı Sürdürülebilirlik Raporu, sayfa 1-64)	https://www.karsan.com/Download/files/KARSAN%20SÜRDÜRÜLEBİLİRLİK%20RAPORU%202020.pdf https://www.karsan.com/tr/yatirimci-iliskileri/kurumsal-yonetim/ortaklik-yapisi-yatirimci-iliskileri
Şeffaflık ve güvenilirlik bakımından azami özen gösterir. Dengeli yaklaşım kapsamında açıklama ve raporlamalarda öncelikli konular hakkında her türlü gelişmeyi objektif bir biçimde açıklar.	Evet	Şirket, şeffaflık ve güvenilirliğe azami özen göstermektedir. Yapılan açıklama ve raporlarda halka açık bir Şirket olmanın sorumluluğu ile objektif yaklaşım gözetilmektedir. Ayrıca Şirket 2021 yılında ilk defa hazırlamış olduğu Sürdürülebilirlik Raporu'nu KAP'ta ve internet sitesinde kamuya açıklamıştır. (2020 Yılı Sürdürülebilirlik Raporu, sayfa 1-64)	https://www.karsan.com/Download/files/KARSAN%20SÜRDÜRÜLEBİLİRLİK%20RAPORU%202020.pdf
Faaliyetlerinin Birleşmiş Milletler (BM) 2030 Sürdürülebilir Kalkınma Amaçları'ndan hangileri ile ilişkili olduğu hakkında bilgi verir.	Evet	Şirket 2021 yılında BM 2030 Sürdürülebilirlik Kalkınma Amaçları'ndan hangileri ile ilişkili olduğunu açıklamıştır. (2020 Yılı Sürdürülebilirlik Raporu, sayfa 11)	https://www.karsan.com/Download/files/KARSAN%20SÜRDÜRÜLEBİLİRLİK%20RAPORU%202020.pdf
Çevresel, sosyal ve kurumsal yönetim konularında aleyhte açılan ve/veya sonuçlanan davalara	Evet	Şirket Faaliyet Raporu'nda yer alan "Şirket Aleyhine Açılan ve Şirketin Mali Durumunu ve Faaliyetlerini Etkileyebilecek Nitelikteki Davalar ve Olası Sonuçları Hakkında Bilgiler"	https://www.karsan.com/Download/files/2020%20YILI%20FAALİYET%20RAPORU.pdf

**SERMAVE PİYASASINDA FİNANSAL RAPORLAMAYA İLİŞKİN
ESASLAR TEBLİĞİNE (II-14.1) İSTİNADEN HAZIRLANMIŞ
2021 YILINA İLİŞKİN YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU**

SÜRDÜRÜLEBİLİRLİK İLKELERİ	UYUM DURUMU	AÇIKLAMA	LİNK
ilişkin açıklama yapar.		bölümünde varsa önemli davalar açıklanmaktadır. Dönem içinde çevresel, sosyal ve kurumsal yönetim konularında aleyhte açılan ve/veya sonuçlanan dava bulunmamaktadır. (2020 Yılı Faaliyet Raporu, sayfa 82)	
A4. DOĞRULAMA			
Bağımsız üçüncü taraflara (bağımsız sürdürülebilirlik güvence sağlayıcılarına) doğrulandı, takdirde, sürdürülebilirlik performans ölçümlerini kamuya açıklar ve söz konusu doğrulama işlemlerinin artırılması yönünde gayret gösterir.	Hayır	Hayır. Şirket, henüz sürdürülebilirlik performans ölçümleri hakkında kamuya açıklama yapmamış olup, 2022 Sürdürülebilirlik Projesi kapsamında konu değerlendirilecektir.	-
B. ÇEVRESEL İLKELER			
Çevre yönetimi alanındaki politika ve uygulamalarını, eylem planlarını, çevresel yönetim sistemlerini (ISO 14001 standardı ile bilinmektedir) ve programlarını açıklar.	Kısmen Evet	Şirket 2004 yılından itibaren ISO 14001 standardına sahiptir. 2018 yılında ISO 14001:2015 geçiş sürecini tamamlamıştır. Bu kapsamda Çevre Yönetim Sistemi'nin sınırlarını belirleyen politikalar oluşturulmuştur. Bu kapsamda düzenli olarak çevre risk ve fırsat analizleri gerçekleştirilmekte ve belirlenen risk ve fırsatlara göre aksiyonlar alınmaktadır. Standardın tüm maddeleri ile ilgili çalışmalar gerçekleştirilmektedir. Şirket 2021 yılında ISO 14001 ve ISO 45001 Yönetim sistemlerini entegre etmiştir. Ayrıca 2021 yılı içerisinde ISO 50001 Enerji Yönetim Sistemi kurulmuş ve belgelendirilmiştir. Bu sebeple Şirket çevresel etkilerinin enerji boyutlarını kontrol altında tutmayı ve sürekli iyileştirmeyi hedeflemektedir. (2020 Yılı Sürdürülebilirlik Raporu, sayfa 35-40)	https://www.karsan.com/Download/files/KARSAN%20SÜRDÜRÜLEBİLİRLİK%20RAPORU%202020.pdf
Çevre ile ilgili kanun ve ilgili diğer düzenlemelere uyum sağlar ve bunları açıklar.	Evet	Şirket çevre ile ilgili kanun ve ilgili diğer düzenlemelere uyum sağlamakta olup bunları Faaliyet Raporu aracılığıyla kamuya açıklamaktadır. Çevre Mevzuatı kapsamında; 09.06.1998 tarih ve 362-4459 sayılı Otomotiv Fabrikası ile ilgili ÇED Olumlu Belgesine, 18.04.2018 tarih ve 3584 sayılı Hava Emisyonu konulu Çevre İznine, Atıkların Yönetimi Yönetmeliği kapsamında Endüstriyel Atık Yönetim Planına, SKKHK Yönetmeliği	https://www.karsan.com/Download/files/2020%20YILI%20FAALİYET%20RAPORU.pdf

**SERMAVE PİYASASINDA FİNANSAL RAPORLAMAYA İLİŞKİN
ESASLAR TEBLİĞİNE (II-14.1) İSTİNADEN HAZIRLANMIŞ
2021 YILINA İLİŞKİN YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU**

SÜRDÜRÜLEBİLİRLİK İLKELERİ	UYUM DURUMU	AÇIKLAMA	LİNK
		kapsamında 11.09.2020 tarihli Emisyon Ölçüm Raporuna, Su Kirliliği ve Kontrolü Yönetmeliği kapsamında 06.08.2019 tarihli Atıksu Bağlantı İznine sahiptir. Alınan ÇED belgesi kapasite arttırılmadığı müddetçe süresiz geçerli olup, Çevre İzni 18.04.2023 tarihine, Atık Yönetim Planı 2023 yılına, Hava Emisyon Ölçüm Raporu ise 11.09.2022 yılına kadar geçerlidir. (2020 Yılı Faaliyet Raporu, sayfa 87)	
Sürdürülebilirlik İlkeleri kapsamında hazırlanacak raporda yer verilecek çevresel raporun sınırı, raporlama dönemi, raporlama tarihi, veri toplama süreci ve raporlama koşulları ile ilgili kısıtları açıklar.	Evet	Şirket Temmuz 2021 tarihinde ilk Sürdürülebilirlik Raporunu yayınlamıştır. Rapora tüm Karsan üretim süreçleri dahil edilmiştir. Çevresel süreçler olarak incelendiğinde Tehlikeli/Tehlikesiz atık yönetim süreçleri, enerji yönetim süreçleri, sera gazı ve diğer emisyon süreçleri rapora dahil edilmiştir. Raporlama dönemi 2020 olmasına rağmen Karsan ölçme ve izleme yapılabilmesi amacıyla son 5 yıllık verilerine raporda yer vermiştir. Raporlama verileri kendi verileri olup GRI onayı alınmış ancak veriler bağımsız kuruluşlar tarafından doğrulanmamıştır. (2020 Yılı Sürdürülebilirlik Raporu, sayfa 2)	https://www.karsan.com/Download/files/KARSAN%20SÜRDURULEBİLİRLİK%20RAPORU%202020.pdf
Çevre ve iklim değişikliği konusuyla ilgili ortaklıktaki en üst düzey sorumluyu, ilgili komiteleri ve görevlerini açıklar.	Evet	Şirket çevre ve iklim değişikliği konusuyla ilgili ortaklıktaki en üst düzey sorumluyu, ilgili komiteleri ve görevlerini 2020 Yılına ilişkin Sürdürülebilirlik Raporu'nda kamuya açıklamıştır. (Sürdürülebilirlik Raporu, sayfa 12)	https://www.karsan.com/Download/files/KARSAN%20SÜRDURULEBİLİRLİK%20RAPORU%202020.pdf
Hedeflerin gerçekleştirilmesi de dâhil olmak üzere, çevresel konuların yönetimi için sunduğu teşvikleri açıklar.	Evet	Şirket sürdürülebilir gelişimini desteklemek için sürekli iyileştirme çalışmaları doğrultusunda Kaizen hedefleri belirler. Bu kapsamda, Şirket 2020 yılına ilişkin yayımladığı Sürdürülebilirlik Raporu'nda ve 2020 yılına ilişkin Faaliyet Raporu'nda hedeflerin gerçekleştirilmesi de dâhil olmak üzere, çevresel konuların yönetimi için sunduğu teşvikleri açıklamıştır. Şirket genelinde, çalışanların Kaizen süreç çalışmalarını desteklemek adına Kaizen ödül sistemi kurulmuş, Kaizen çalışmaları başarılı olan çalışanların ödüllendirilmesi sağlanmıştır. Söz konusu çalışmalar kapsamında 2021 yılında 15'i Majör, 436'sı Standart, 982'si Önce-Sonra Kaizenleri olmak üzere	https://www.karsan.com/Download/files/2020%20YILI%20FAALİYET%20RAPORU.pdf https://www.karsan.com/Download/files/KARSAN%20SÜRDURULEBİLİRLİK%20RAPORU%202020.pdf

**SERMAVE PİYASASINDA FİNANSAL RAPORLAMAYA İLİŞKİN
ESASLAR TEBLİĞİNE (II-14.1) İSTİNADEN HAZIRLANMIŞ
2021 YILINA İLİŞKİN YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU**

SÜRDÜRÜLEBİLİRLİK İLKELERİ	UYUM DURUMU	AÇIKLAMA	LİNK
		toplamda 1.433 Kaizen çalışması gerçekleştirilmiş olup, 2021 yılında israf ve kayıp öneri sistemi ile 2.337 adet öneri kabul edilmiş ve bu önerilerin 815 adeti Kaizene dönüştürülmüş ve süreç tamamlanmıştır. Çalışmalar kapsamında 75 çalışana en iyi Kaizen için, 258 çalışana verdikleri öneriler kaizen olarak tamamlandığı için hediye çeki ödülleri verilmiş olmakla beraber 187 çalışan ajanda, plaket gibi anlık ödülleriyle takdir edilmiştir. (2020 Yılı Faaliyet Raporu, sayfa 101) (2020 Yılı Sürdürülebilirlik Raporu, sayfa 21)	
Çevresel sorunların iş hedeflerine ve stratejilerine nasıl entegre edildiğini açıklar.	Hayır	Kamuya açıklanmamakla birlikte, çevresel riskler sisteme entegre edilmiş olup çevre riskleri kapatma performansları birim performanslarına yansıtılmaktadır. Ayrıca çevre ve enerji kayıpları WCM kapsamında israf ve kayıp analiz portalına işlenir. Belirlenen kayıplara yönelik yıllık proje ve sorumlu atanarak kayıp minimizasyonu hedeflenir.	-
İş süreçlerine veya ürün ve hizmetlerine yönelik sürdürülebilirlik performanslarını ve bu performansı iyileştirici faaliyetlerini açıklar.	Evet	Şirket 2021 yılında yayımladığı 2020 yılına ilişkin Sürdürülebilirlik Raporu ile birlikte ürün ve hizmetlerine yönelik sürdürülebilirlik performansını ve iyileştirici faaliyetlerini kamuoyu ile paylaşmıştır. (2020 Yılı Sürdürülebilirlik Raporu, sayfa 28)	https://www.karsan.com/Download/files/KARSA%20SÜRDÜRÜLEBİLİRLİK%20RAPORU%202020.pdf
Sadece doğrudan operasyonlar bakımından değil, ortaklık değer zinciri boyunca çevresel konuları nasıl yönettiğini ve stratejilerine tedarikçi ve müşterileri nasıl entegre ettiğini açıklar.	Hayır	Kamuya açıklanmamakla birlikte, WCM Çevre ve Enerji pilları (başlık) kapsamında Şirketin çevre ile olan ilişkisi sistematik olarak iyileştirilmekte, yasal zorunluluklara uyumdan başlayarak Şirketin sıfır atık hedefi ile çevreye verdiği olumsuz etkinin minimize edilmesi hedeflenmektedir. Ayrıca Taşeron Yönetim Sistemi kapsamında tedarikçilerin çevre eğitimleri ve çevresel faaliyetleri takip edilmekte, tedarikçi firmaların ISO 14001 ve Çevre İzni faaliyetleri sorgulanmaktadır. Karsan 2022 yılında Yeşil/Sorumlu Tedarik sistemini devreye almaya planlamakta olup mevcut süreçlerini geliştirmeyi hedeflemektedir.	-

**SERMAVE PİYASASINDA FİNANSAL RAPORLAMAYA İLİŞKİN
ESASLAR TEBLİĞİNE (II-14.1) İSTİNADEN HAZIRLANMIŞ
2021 YILINA İLİŞKİN YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU**

SÜRDÜRÜLEBİLİRLİK İLKELERİ	UYUM DURUMU	AÇIKLAMA	LİNK
Çevresel konularda (sektörel, bölgesel, ulusal ve uluslararası) politika oluşturma süreçlerine dâhil olup olmadığını; çevre konusunda üyesi olduğu dernekler, ilgili kuruluşlar ve sivil toplum kuruluşları ile yaptığı iş birliklerini ve varsa aldığı görevleri ve desteklediği faaliyetleri açıklar.	Evet	Şirket, 2020 yılına ilişkin Faaliyet Raporu'nda, OSD Çevre Komitesi Üyeliği, BTO Çevre ve İklim Komitesi Üyeliği, OSD Enerji Verimliliği Komitesi Başkan Yardımcılığı görevlerini yürüttüğünü, ayrıca TAPDER ve AKÜDER ile akü ve batarya atıklarının uygun bertarafı konusunda üyelikleri bulunduğunu açıklamıştır. Ayrıca 2021 yılında OSD Sürdürülebilirlik Komitesinde Karsan temsilcileri de görev almış OSD tarafından çıkarılan ilk Sürdürülebilirlik Raporunun yazımına katkı sağlanmıştır. (2020 Yılı Faaliyet Raporu, sayfa 102)	https://www.karsan.com/Download/files/2020%20YILI%20FAALİYET%20RAPORU.pdf
Çevresel göstergeler (Sera gazı emisyonları (Kapsam-1 (Doğrudan), Kapsam-2 (Enerji dolaylı), Kapsam-3 (Diğer dolaylı) ¹), hava kalitesi, enerji yönetimi, su ve atıksu yönetimi, atık yönetimi, biyoçeşitlilik etkileri) ışığında çevresel etkileri ile ilgili bilgileri	Evet	2021 yılında Karsan Sera gazı emisyonlarını Kapsam 1, Kapsam 2 ve Kapsam 3 (pilot olarak) belirlemiştir. Bu kapsamda Sera gazı emisyonları 3 kapsam türünde de azalış eğiliminde gözükmetedir. Sürdürülebilirlik faaliyetleri kapsamında Karsan bu süreçlerini 2021 yılından itibaren sürekli takip etmeyi hedeflemektedir. (2020 Yılı Sürdürülebilirlik Raporu, sayfa 37, 39, 40)	https://www.karsan.com/Download/files/KARSAN%20SÜRDÜRÜLEBİLİRLİK%20RAPORU%202020.pdf

¹ Kapsam 1 Doğrudan Sera Gazı Emisyonu

Bir kuruluşun sahip olduğu veya kontrol ettiği sera gazı kaynaklarından salınan sera gazı emisyonu.

- Sabit yakma (kazan, fırın, türbin, ısıtıcı, incinerator, motor vb)
- Mobil yakma (otomobil, kamyon, gemi, uçak vb)
- Proses emisyonu (Çimento üretiminde kalsinasyon kaynaklı CO₂, petrokimya endüstrisinde katalitik kraking prosesinden kaynaklı CO₂, alüminyum ergitmede PFC (Perflorokarbon) emisyonu gibi)

- Kaçak emisyonlar (ekipman bağlantılarından, atıksu arıtma tesisi, soğutma kuleleri, gaz işleyen tesisler vb. kaçaklar)

Kapsam 2 Enerji dolaylı sera gazı emisyonu

Bir kuruluş tarafından dışarıdan tedarik edilerek tüketilen elektrik, ısı veya buharın üretilmesi sırasında oluşan sera gazı emisyonu

Kapsam 3 Diğer dolaylı sera gazı emisyonu

Enerji dolaylı sera gazı emisyonundan başka, bir kuruluşun faaliyetlerinin bir sonucu olarak başka kuruluşların sahip olduğu veya kontrol ettiği sera gazı kaynaklarından ortaya çıkan sera gazı emisyonu

**SERMAYE PİYASASINDA FİNANSAL RAPORLAMAYA İLİŞKİN
ESASLAR TEBLİĞİNE (II-14.1) İSTİNADEN HAZIRLANMIŞ
2021 YILINA İLİŞKİN YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU**

SÜRDÜRÜLEBİLİRLİK İLKELERİ	UYUM DURUMU	AÇIKLAMA	LİNK
dönemsel olarak karşılaştırılabilir bir şekilde raporlar.			
Verilerini toplamak ve hesaplamak için kullandığı standart, protokol, metodoloji ve baz yıl ayrıntılarını açıklar.	Evet	Karsan sera gazı emisyonlarını Kapsam 1, Kapsam 2 ve Kapsam 3 olarak bağımsız kuruluşlardan danışmanlık hizmeti alarak hesaplatmıştır. Hazırlanan rapor ISO 14064 yönetim sistemi ışığında hazırlanmıştır. Danışmanlık hizmeti alınan kuruluşun da ISO 14064 akreditasyonu bulunmaktadır. Ayrıca 2020 yılına ilişkin Sürdürülebilirlik Raporu'nda yer alan veriler için GRI onayı alınmıştır. (2020 Yılı Sürdürülebilirlik Raporu, sayfa 60, 61, 62)	https://www.karsan.com/Download/files/KARSAN%20SÜRDÜRÜLEBİLİRLİK%20RAPORU%202020.pdf
Önceki yıllarla karşılaştırmalı olarak rapor yılı için çevresel göstergelerin durumunu açıklar (artış veya azalma).	Evet	Şirket 2021 yılında yayımladığı 2020 yılına ilişkin Sürdürülebilirlik Raporu'nda çevresel göstergelerini yayımlamaya başlamıştır. (2020 Yılı Sürdürülebilirlik Raporu, sayfa 37, 38, 39, 40)	https://www.karsan.com/Download/files/KARSAN%20SÜRDÜRÜLEBİLİRLİK%20RAPORU%202020.pdf
Çevresel etkilerini azaltmak için kısa ve uzun vadeli hedefler belirler ve bu hedefleri açıklar. Bu hedeflerin Birleşmiş Milletler İklim Değişikliği Taraflar Konferansı'nın önerdiği şekilde Bilime Dayalı olarak belirlenmesi tavsiye edilir. Daha önce belirlediği hedeflere göre rapor yılında gerçekleşen ilerleme söz konusu ise konu hakkında bilgi verir.	Hayır	Şirket çevresel etkileri azaltmak için belirlediği hedefleri henüz kamuya açıklamamıştır. Önümüzdeki dönemlerde hedef çalışması yapılması planlanmaktadır.	-
İklim krizi ile mücadele stratejisini ve eylemlerini açıklar.	Hayır	Şirket iklim krizi ile mücadele stratejisini ve eylemlerini henüz kamuya açıklamamıştır. Önümüzdeki dönemlerde iklim krizi ile mücadele stratejisini ve eylemlerini kamuya açıklamayı yeniden değerlendirecektir.	-
Sunduğu ürünler ve/veya hizmetlerin potansiyel olumsuz etkisini önleme veya minimize etme program ya da prosedürlerini açıklar; üçüncü	Kısmen Evet	Şirket Sürdürülebilirlik Raporu'nda, sunduğu ürünlerin üretim aşamasındaki potansiyel olumsuz etkilerini önleme veya minimize etme prosedürlerini açıklamaktadır. Ayrıca Şirket, üçüncü tarafların sera gazı emisyon miktarlarında azaltım sağlamaya yönelik	https://www.karsan.com/Download/files/KARSAN%20SÜRDÜRÜLEBİLİRLİK%20RAPORU%202020.pdf

**SERMAVE PİYASASINDA FİNANSAL RAPORLAMAYA İLİŞKİN
ESASLAR TEBLİĞİNE (II-14.1) İSTİNADEN HAZIRLANMIŞ
2021 YILINA İLİŞKİN YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU**

SÜRDÜRÜLEBİLİRLİK İLKELERİ	UYUM DURUMU	AÇIKLAMA	LİNK
tarafaların sera gazı emisyon miktarlarında azaltım sağlamaya yönelik aksiyonlarını açıklar.		sadece pilot ölçekli bir Kapsam 3 çalışması gerçekleştirmiş ve sürdürülebilirlik raporunda sonuçlarına değinmiştir. Karsan, 2022 yılı sürdürülebilirlik çalışmaları kapsamında sorumlu tedarik çalışmalarını başlatmayı hedeflemektedir. (2020 Yılı Sürdürülebilirlik Raporu, sayfa 37)	
Çevresel etkilerini azaltmaya yönelik aldığı aksiyonlar, yürüttüğü projeler ve girişimlerin toplam sayısını ve bunların sağladığı çevresel fayda/kazanç ve maliyet tasarruflarını açıklar.	Evet	Şirket, hem WCM hem de ISO Çevre ve Enerji yönetim sistem faaliyetleri kapsamında çevresel etkileri için proje atayarak minimize etmeyi amaçlamaktadır. Ayrıca şirket bu aksiyon ve projelerini çevresel fayda/kazanç ve maliyet tasarrufları ile 2020 yılı Sürdürülebilirlik Raporu'nda açıklamıştır. (2020 Yılı Sürdürülebilirlik Raporu, sayfa 38, 39, 40)	https://www.karsan.com/Download/files/KARSA%20SÜRDURULEBİLİRLİK%20RAPORU%202020.pdf
Toplam enerji tüketim verilerini (hammadde hariç) raporlar ve enerji tüketimlerini Kapsam-1 ve Kapsam-2 olarak açıklar.	Evet	Şirket, Doğrudan (Kapsam – 1) ve dolaylı (Kapsam – 2) enerji tüketim verilerini Sürdürülebilirlik Raporu'nda karşılaştırmalı olarak açıklamıştır. (2020 Yılı Sürdürülebilirlik Raporu, sayfa 37)	https://www.karsan.com/Download/files/KARSA%20SÜRDURULEBİLİRLİK%20RAPORU%202020.pdf
Raporlama yılında üretilen ve tüketilen elektrik, ısı, buhar ve soğutma hakkında bilgi sağlar.	Evet.	Raporlama yılında enerji üretim miktarı 0 (sıfır) olup, enerji tüketim verileri Sürdürülebilirlik Raporunda açıklanmıştır. (2020 Yılı Sürdürülebilirlik Raporu, sayfa 37)	https://www.karsan.com/Download/files/KARSA%20SÜRDURULEBİLİRLİK%20RAPORU%202020.pdf
Yenilenebilir enerji kullanımının artırılması, sıfır veya düşük karbonlu elektriğe geçiş konusunda çalışmalar yapar ve bu çalışmaları açıklar.	Kısmen Evet	Şirket, 2020 yılına ilişkin faaliyet raporunda öz enerji ihtiyacına yönelik güneş enerjisi yatırım olanaklarının fizibilite çalışmalarına başladığını açıklamıştır. (2020 Yılı Faaliyet Raporu, sayfa 103)	https://www.karsan.com/Download/files/2020%20YILI%20FAALİYET%20RAPORU.pdf
Yenilenebilir enerji üretim ve kullanım verilerini açıklar.	Hayır	Şirketin yenilenebilir enerji üretim ve tüketimi bulunmamaktadır. Dolayısıyla konu hakkında herhangi bir açıklama bulunmamaktadır.	-
Enerji verimliliği projeleri yapar ve bu çalışmalar sayesinde enerji tüketim ve emisyon azaltım miktarını açıklar.	Evet	Şirket, Mart 2021 tarihinde ISO 50001 Enerji Yönetim Sistemini kurmuş ve belgelendirmiştir. Bununla birlikte Karsan, enerji verimliliği projeleri gerçekleştirerek enerji tüketimlerini ve buna bağlı sera gazı emisyon miktarlarını azaltmaktadır. Proje detayları, enerji tüketim ve emisyon	https://www.karsan.com/Download/files/KARSA%20SÜRDURULEBİLİRLİK%20RAPORU%202020.pdf

**SERMAYE PİYASASINDA FİNANSAL RAPORLAMAYA İLİŞKİN
ESASLAR TEBLİĞİNE (II-14.1) İSTİNADEN HAZIRLANMIŞ
2021 YILINA İLİŞKİN YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU**

SÜRDÜRÜLEBİLİRLİK İLKELERİ	UYUM DURUMU	AÇIKLAMA	LİNK
		tüketim bilgileri 2020 yılı Sürdürülebilirlik Raporu'nda paylaşılmıştır. (2020 Yılı Sürdürülebilirlik Raporu, sayfa 38)	
Yer altından veya yer üstünden çekilen, kullanılan, geri dönüştürülen ve deşarj edilen su miktarlarını, kaynaklarını ve prosedürlerini (Kaynak bazında toplam su çekimi, su çekiminden etkilenen su kaynakları; geri dönüştürülen ve yeniden kullanılan suyun yüzdesi ve toplam hacmi vb.) raporlar.	Evet	Şirket, 2020 yılına ilişkin yayımlamış olduğu Sürdürülebilirlik Raporu'nda yer altından veya yer üstünden çekilen, kullanılan, geri dönüştürülen ve deşarj edilen su miktarlarını, kaynaklarını ve prosedürlerini raporlamıştır. Bununla birlikte, Şirketin 2021 yılı göz önünde bulundurulduğunda yer altı suyu kullanımı 45.737 m3'tür. 2021 yılında geri kazanılan ve tekrar kullanılan su miktarı 0 (sıfır) olup kullanılan suyun tamamı Atıksu Arıtma Tesisinden geçirilerek OSB Müdürlüğü Atıksu Arıtma Tesisine deşarj edilmektedir. (2020 Yılı Sürdürülebilirlik Raporu, sayfa 39)	https://www.karsan.com/Download/files/KARSAN%20SÜRDURULEBİLİRLİK%20RAPORU%202020.pdf
Operasyonlar veya faaliyetlerinin herhangi bir karbon fiyatlandırma sistemine (Emisyon Ticaret Sistemi, Cap & Trade veya Karbon Vergisi) dâhil olup olmadığını açıklar.	Hayır	Şirket karbon fiyatlandırma sistemine dahil değildir ve konu hakkında herhangi bir açıklaması bulunmamaktadır.	-
Raporlama döneminde biriken veya satın alınan karbon kredisi bilgisini açıklar.	Hayır	Şirket karbon kredisi almamıştır. Dolayısıyla konu hakkında herhangi bir açıklaması bulunmamaktadır.	-
Ortaklık içerisinde karbon fiyatlandırması uygulanıyor ise ayrıntılarını açıklar.	Hayır	Şirkette karbon fiyatlandırması uygulanmamaktadır. Dolayısıyla konu hakkında herhangi bir açıklaması bulunmamaktadır.	-
Çevresel bilgilerini açıkladığı tüm zorunlu ve gönüllü platformları açıklar.	Kısmen Evet	Şirket, kamuya açıklamamakla birlikte çevresel performans verilerini her yıl Çevre, Şehircilik ve İklim Değişikliği Bakanlığı'na, enerji performans verilerini de her yıl Enerji ve Tabii Kaynaklar Bakanlığı'na bildirir. Ayrıca Otomotiv Sanayicileri Derneği'ne yıllık bazda Çevre ve Enerji performansı verilerini gönderir. Ancak bu veriler de Çevre ve Enerji komitesi üyeleri dışında kamuoyu ile paylaşılmaz. Ancak Karsan 2021 yılı içerisinde sera gazı emisyon verileri ağırlıklı olmak üzere tüm sürdürülebilirlik göstergelerini Carbon Disclosure Project (CDP) kapsamında ve Borsa İstanbul Sürdürülebilirlik	https://www.karsan.com/Download/files/CDP_Report_v0.pdf

**SERMAYE PİYASASINDA FİNANSAL RAPORLAMAYA İLİŞKİN
ESASLAR TEBLİĞİNE (II-14.1) İSTİNADEN HAZIRLANMIŞ
2021 YILINA İLİŞKİN YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU**

SÜRDÜRÜLEBİLİRLİK İLKELERİ	UYUM DURUMU	AÇIKLAMA	LİNK
		endeksinde açıklamıştır.	
C. SOSYAL İLKELER			
C1. İNSAN HAKLARI VE ÇALIŞAN HAKLARI			
İnsan Hakları Evrensel Beyannamesine, Türkiye'nin onayladığı ILO Sözleşmelerine ve Türkiye'de insan hakları ve çalışma hayatını düzenleyen hukuksal çerçeve ve mevzuata tam uyumun taahhüt edildiği Kurumsal İnsan Hakları ve Çalışan Hakları Politikası oluşturur. Söz konusu politikayı ve politikanın uygulanması ile ilgili rolleri ve sorumlulukları kamuya açıklar.	Evet	Şirketin kamuya açıkladığı İnsan Kaynakları Politikası, yürürlükteki ulusal yasal düzenlemelere, Uluslararası İşçi Örgütü (ILO) tarafından yayınlanan standartlara, İnsan Hakları Evrensel Bildirgesi'ne, Birleşmiş Milletler sözleşmelerine uymayı, bu uyumun devamlılığını sağlamayı ve uygulamaları sürekli iyileştirmeyi taahhüt eder. Bununla birlikte Şirket, 2019 yılında Uluslararası Çalışma Örgütü (ILO) ile kadın-erkek eşitliğinin geliştirilmesi ve kadın istihdamının artırılmasına yönelik protokolü, 2020 yılında BM Küresel İlkeler Sözleşmesi (UN Global Compact) ve BM Toplumsal Cinsiyet Eşitliği ve Kadının Güçlenmesi Birimi (UN Women) ortaklığıyla oluşturulan 'Kadının Güçlenmesi Prensipleri'ni imzalamış, 2020 son çeyreğinde ise 'Toplumsal Cinsiyet Eşitliği Politikası' ve 'Şiddete Sıfır Tolerans Politikası'nı kabul etmiştir. 2021 yılı Aralık ayında UN Global Compact imzacısı olmak için gerekli başvurular tamamlanmış olup, kabul beklenmektedir.	https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/987551 https://www.karsan.com.tr/kurumsal/karsan-hakkinda/politikalarimiz
İşe alım süreçlerinde fırsat eşitliği sağlar. Tedarik ve değer zinciri etkilerini de gözeterek adil iş gücü, çalışma standartlarının iyileştirilmesi, kadın istihdamı ve kapsayıcılık konularına (kadın, erkek, dini inanç, dil, ırk, etnik köken, yaş, engelli, mülteci vb. ayrımı yapılmaması gibi) politikalarında yer verir.	Evet	Şirketin mevcut İnsan Kaynakları Politikası adil iş gücü, çalışma standartlarının iyileştirilmesi, kadın istihdamı ve kapsayıcılık konularını içerecek şekilde oluşturulmuştur. Dolayısıyla Şirket işe alım süreçlerinde fırsat eşitliği sağlamaktadır.	https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/987551 https://www.karsan.com.tr/kurumsal/karsan-hakkinda/politikalarimiz
Belirli ekonomik, çevresel, toplumsal faktörlere duyarlı kesimlerin (düşük gelirli kesimler, kadınlar vb.) veya azınlık haklarının/fırsat eşitliğinin gözetilmesi	Kısmen Evet	Şirket, Birleşmiş Milletler'in çalışma dünyasıyla ilgili ihtisas kuruluşu olan Uluslararası Çalışma Örgütü (ILO) ile toplumsal cinsiyet eşitliğinin geliştirilmesine ve kadın istihdamının artırılmasına yönelik imzalanan protokol kapsamında cinsiyet eşitliğinin destekçisi olmuştur. Bu kapsamda	-

**SERMAYE PİYASASINDA FİNANSAL RAPORLAMAYA İLİŞKİN
ESASLAR TEBLİĞİNE (II-14.1) İSTİNADEN HAZIRLANMIŞ
2021 YILINA İLİŞKİN YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU**

SÜRDÜRÜLEBİLİRLİK İLKELERİ	UYUM DURUMU	AÇIKLAMA	LİNK
konusunda değer zinciri boyunca alınan önlemleri açıklar.		yapılan çalışmalar belirli ekonomik, çevresel, toplumsal faktörlere duyarlı kesimlerin haklarının gözetilmesi konusunda alınan önlemlere örnek teşkil etmektedir. Ancak belirli ekonomik, çevresel, toplumsal faktörlere duyarlı kesimlerin (düşük gelirli kesimler, kadınlar vb.) veya azınlık haklarının/fırsat eşitliğinin gözetilmesi konusunda değer zinciri boyunca alınan önlemleri açıklamamaktadır.	
Ayrımcılığı, eşitsizliği, insan hakları ihlallerini, zorla çalıştırmayı önleyici ve düzeltici uygulamalara ilişkin gelişmeleri raporlar. Çocuk işçi çalıştırılmamasına yönelik düzenlemeleri açıklar.	Evet	Şirket, çocuk işçi çalıştırılmamasına yönelik düzenlemelere uyum ile ayrımcılığa, eşitsizliğe, insan hakları ihlallerine, zorla çalıştırmayı önleyici ve düzeltici uygulamalara ilişkin düzenlemelere "Karsan Etik Kod (Code of Contact)" , "İnsan Kaynakları Politikası" ve "Toplumsal Cinsiyet Eşitliği Politikası"nda yer vermektedir. Bununla birlikte, söz konusu konularla ilgili gelişmeleri raporlamamaktadır. Toplumsal cinsiyet eşitliği ve ayrımcılık konularının dışında kalan zorla veya zorunlu çalıştırmanın, çocuk işçiliğinin engellenmesi gibi temel insan hakları konuları da şirket politikalarımız gereği faaliyetlerimiz genelinde göz önünde bulundurulmuş konular olup tedarikçilerimizin de bu konularda benzer davranışları sergilemesini bekleriz. (2020 Yılı Sürdürülebilirlik Raporu, sayfa 47)	https://www.karsan.com/Download/files/KARSA%20SÜRDÜRÜLEBİLİRLİK%20RAPORU%202020.pdf
Çalışanlara yapılan yatırım (eğitim, gelişim politikaları), tazminat, tanınan yan haklar, sendikalaşma hakkı, iş/hayat dengesi çözümleri ve yetenek yönetimine ilişkin politikalarını açıklar. Çalışan şikayetleri ve anlaşmazlıkların çözümüne ilişkin mekanizmaları oluşturarak uyuşmazlık çözüm süreçlerini belirler. Çalışan memnuniyetinin sağlanmasına yönelik olarak yapılan faaliyetleri düzenli	Kısmen Evet	Kamuya açıklanmamakla birlikte Şirketin, çalışan şikayetleri ve anlaşmazlıkların çözümüne ilişkin olarak Etik Kurul ve Disiplin Kurulu mekanizmaları işlemektedir. Bununla birlikte, çalışan memnuniyetini ölçmek adına iki senede bir memnuniyet anketi yapılmaktadır. Önümüzdeki dönemde Kurumsal İnsan Hakları ve Çalışan Hakları Politikası'nın oluşturulması planlanmaktadır.	-

**SERMAVE PİYASASINDA FİNANSAL RAPORLAMAYA İLİŞKİN
ESASLAR TEBLİĞİNE (II-14.1) İSTİNADEN HAZIRLANMIŞ
2021 YILINA İLİŞKİN YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU**

SÜRDÜRÜLEBİLİRLİK İLKELERİ	UYUM DURUMU	AÇIKLAMA	LİNK
olarak açıklar.			
İş sağlığı ve güvenliği politikaları oluşturur ve kamuya açıklar. İş kazalarından ve sağlığın korunması amacıyla alınan önlemleri ve kaza istatistiklerini açıklar.	Evet	Şirket, iş sağlığı ve güvenliği politikasını oluşturmuş ve kamuya açıklamıştır. Ayrıca, Şirket 2020 yılına ilişkin Sürdürülebilirlik Raporu'nda iş kazalarından korunmak ve sağlığın korunması amacıyla alınan önlem ve kaza istatistiklerini kamuya açıklamıştır.	https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/987551 https://www.karsan.com/tr/kurumsal/karsan-hakkinda/politikalarimiz
Kişisel verilerin korunması ve veri güvenliği politikalarını oluşturur ve kamuya açıklar.	Evet	Şirketin, kişisel verileri koruma ve veri gizliliğini korumak adına Kişisel Verilerin Korunma Kanunu kapsamında oluşturduğu prosedürü bulunmakta ve bu prosedür kapsamında kişisel verilerin korunmasına azami özen göstermektedir. Ayrıca Şirket, Kişisel Verilerin İşlenmesi Aydınlatma Metnini kurumsal internet sitesi aracılığıyla kamuya açıklar.	https://www.karsan.com/tr/sozlesmeler/kisisel-verilerin-korunmasi
Etik politikası oluşturur (iş, çalışma etiği, uyum süreçleri, reklam ve pazarlama etiği, açık bilgilendirme vb. çalışmaları dâhil) ve kamuya açıklar.	Evet	Şirket Etik Davranış Kuralları'nı KAP'ta ve internet sitesinde kamuya açıklamıştır.	https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/987551 https://www.karsan.com/tr/kurumsal/karsan-hakkinda/politikalarimiz
Toplumsal yatırım, sosyal sorumluluk, finansal kapsayıcılık ve finansmana erişim kapsamındaki çalışmalarını açıklar.	Evet	Şirket sosyal sorumluluk projelerini internet sitesinde yayımlanan faaliyet raporu aracılığıyla açıklamaktadır. (2020 Yılı Faaliyet Raporu, sayfa 60-71)	https://www.karsan.com/Download/files/2020%20YILI%20FAALİYET%20RAPORU.pdf
Çalışanlara ÇSY politikaları ve uygulamaları konusunda bilgilendirme toplantıları ve eğitim programları düzenler.	Evet	Şirket, çalışanlarına ÇSY politikaları ve uygulamaları konusunda bilgilendirme toplantıları ve eğitim programlarını zorunlu tutmaktadır.	-
C2. PAYDAŞLAR, ULUSLARARASI STANDARTLAR VE İNİŞİYATİFLER			
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.	Evet	Şirket için sürdürülebilirlik öncelik belirleme çalışması yapılmış ve yapılan çalışmaya dış paydaşlar dahil edilerek öncelikler tüm paydaşların görüş ve önerilerine göre belirlenmiştir.	-
Müşteri şikayetlerinin yönetimi ve çözümüne	Evet	Şirket Etik Kurallar politikasını oluşturmuş olup bu politikanın içerisinde	https://www.karsan.com/Download/files/Karsa

**SERMAVE PİYASASINDA FİNANSAL RAPORLAMAYA İLİŞKİN
ESASLAR TEBLİĞİNE (II-14.1) İSTİNADEN HAZIRLANMIŞ
2021 YILINA İLİŞKİN YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU**

SÜRDÜRÜLEBİLİRLİK İLKELERİ	UYUM DURUMU	AÇIKLAMA	LİNK
İlişkin müşteri memnuniyeti politikası düzenler ve kamuya açıklar.		Müşteri Memnuniyeti ilkelerine yer vermiştir. Bu kapsamda Şirket, müşterilerine daha akıllı, güvenilir ve çevre dostu araçlar üretir. Müşterilerimiz özelinde en iyi ürün ve hizmetler taleplere bağlı olarak üretilir. Müşterilerimizin önerilerini ve şikayetlerini oldukça hızlı ve adil bir şekilde cevaplamayı önemser.	n_Etik%20Kurallar%20Politikası_2021.pdf
Paydaş iletişimini sürekli ve şeffaf bir şekilde yürütür; hangi paydaşlarla, hangi amaçla, ne konuda ve ne sıklıkla iletişime geçtiğini, sürdürülebilirlik faaliyetlerinde kaydedilen gelişmeleri açıklar.	Kısmen Evet	Şirket, paydaş iletişimini sürekli ve şeffaf bir şekilde yürütmekle beraber, bu iletişim amacı, konusu, sıklığı ya da sürdürülebilirlik faaliyetlerinde kaydedilen gelişmeleri kamuya açıklamamaktadır.	-
Benimsediği uluslararası raporlama standartlarını (Karbon Saydamlık Projesi (CDP), Küresel Raporlama Girişimi (GRI), Uluslararası Entegre Raporlama Konseyi (IIRC), Sürdürülebilirlik Muhasebe Standartları Kurulu (SASB), İklimle İlişkili Finansal Açıklamalar Görev Gücü (TCFD) vb.) kamuya açıklar.	Evet	Şirket, 2020 yılına ilişkin Sürdürülebilirlik Raporu'nu ve raporda kullandığı tüm verileri GRI standardına göre hazırlamış ve GRI onaylarını almıştır. Ayrıca Şirket, bu yıl ilk defa katıldığı CDP – Karbon Saydamlık Projesi (Carbon Disclosure Project) İklim Değişikliği (Climate Change) Raporlaması sonucunda B-notunu elde ederek iklim değişikliği sorununu koordine aksiyonlarla "Yönetim Seviyesi'nde ele alan şirket" olarak değerlendirilmiştir. 2021 Yılı İklim Değişikliği CDP Raporu (Sayfa 1-65) (2020 Yılı Sürdürülebilirlik Raporu, sayfa 1-64)	https://www.karsan.com/tr/surdurulebilirlik/cdp-raporu https://www.karsan.com/tr/surdurulebilirlik/surdurulebilirlik-raporu
İmzacısı veya üyesi olduğu uluslararası kuruluş veya ilkeleri (Ekvator Prensipleri, Birleşmiş Milletler Çevre Programı Finans Girişimi (UNEP-FI), Birleşmiş Milletler Küresel İlkeler (UNGC), Birleşmiş Milletler Sorumlu Yatırım Prensipleri (UNPRI) vb.), benimsediği uluslararası prensipleri (Uluslararası Sermaye Piyasası Birliği (ICMA))	Evet	2019 yılında Uluslararası Çalışma Örgütü (ILO) ile kadın-erkek eşitliğinin geliştirilmesi ve kadın istihdamının artırılmasına yönelik protokolü, 2020 yılında BM Küresel İlkeler Sözleşmesi (UN Global Compact) ve BM Toplumsal Cinsiyet Eşitliği ve Kadının Güçlenmesi Birimi (UN Women) ortaklığıyla oluşturulan "Kadının Güçlenmesi Prensipleri" imzalanmış, 2020 son çeyreğinde ise "Toplumsal Cinsiyet Eşitliği Politikası" ve "Şiddete Sıfır Tolerans Politikası" kabul edilmiştir. Şirket bu çalışmalar ile uluslararası standartlara ve inisiyatlara üye olmak ve çalışmalara katkı sağlamayı	https://www.karsan.com/Download/files/2020%20YILI%20FAALİYET%20RAPORU.pdf

**SERMAVE PİYASASINDA FİNANSAL RAPORLAMAYA İLİŞKİN
ESASLAR TEBLİĞİNE (II-14.1) İSTİNADEN HAZIRLANMIŞ
2021 YILINA İLİŞKİN YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU**

SÜRDÜRÜLEBİLİRLİK İLKELERİ	UYUM DURUMU	AÇIKLAMA	LİNK
Yeşil/Sürdürülebilir Tahvil Prensipleri gibi kamuya açıklar.		hedeflemekte olup, söz konusu çalışmalar sürdürülebilirlik raporu, faaliyet raporu, medya ve internet sitesi aracılığıyla kamuya duyurulmaktadır. (2020 Yılı Faaliyet Raporu, sayfa 39;54-55;60-64;68-69)	
Borsa İstanbul Sürdürülebilirlik Endeksi ve uluslararası sürdürülebilirlik endekslerinde (Dow Jones Sürdürülebilirlik Endeksi, FTSE4Good, MSCI ÇSY Endeksleri vb.) yer almak için somut çaba gösterir.	Kısmen Evet	Şirket 2021 yılı son çeyreğinde Borsa İstanbul Sürdürülebilirlik Endeksi için çalışmalara başlamıştır. Önümüzdeki dönemde de söz konusu endekse girmek için somut çaba göstermeye devam edecektir.	-
D. KURUMSAL YÖNETİM İLKELERİ			
II-17.1 sayılı Sermaye Piyasası Kurulu Kurumsal Yönetim Tebliği kapsamında zorunlu olarak uyulması gereken Kurumsal Yönetim ilkeleri yanında tüm Kurumsal Yönetim ilkelerine uyum sağlanması için azami çaba gösterir.	Evet	Şirket tarafından SPK Kurumsal Yönetim İlkelerinin uygulanması zorunlu olan ilkelerine uyulmuş, uygulaması zorunlu olmayan ilkelerine uyum konusunda azami özen gösterilmiş olup, uyum için çalışmalara devam edilmektedir. Şirketin Kurumsal Yönetim İlkelerine Uyum Raporuna Faaliyet Raporu'nun ekinde detaylı olarak yer verilmiştir. (2020 Yılı Faaliyet Raporu, sayfa 95-108)	https://www.karsan.com/Download/files/2020%20YILI%20FAALİYET%20RAPORU.pdf
Sürdürülebilirlik konusunu, faaliyetlerinin çevresel etkilerini ve bu konudaki ilkeleri kurumsal yönetim stratejisini belirlerken göz önünde bulundurur.	Evet	Şirket, 2021 Sürdürülebilirlik faaliyetleri kapsamında Kurumsal Yönetim Komitesi'ne sürdürülebilirlik sorumlulukları atamıştır. (Sürdürülebilirlik Raporu, Sayfa 12)	https://www.karsan.com/tr/surdurulebilirlik/surdurulebilirlik-raporu
Kurumsal Yönetim İlkeleri'nde belirtildiği şekilde menfaat sahiplerine ilişkin ilkelere uyum sağlamak ve menfaat sahipleri ile iletişimi güçlendirmek için gerekli tedbirleri alır. Sürdürülebilirlik alanındaki tedbirler ve stratejilerin belirlenmesinde menfaat sahiplerinin görüşlerine başvurur.	Evet	Şirket menfaat sahiplerine ilişkin ilkelere uyum sağlamak ve menfaat sahipleri ile iletişimi güçlendirmek amacıyla gerekli tedbirleri almaktadır. Bu amaçla hazırlanan ve 2014 yılı faaliyetlerine ilişkin Olağan Genel Kurul'unda ortakların bilgisine sunulan Menfaat Sahipleri Politikası'na Şirket internet sitesinden ulaşılabilir. 2021 yılı itibarıyla sürdürülebilirlik alanında tedbirler ve stratejilerin belirlenmesine yönelik olarak menfaat sahiplerinin görüşlerine başvurulmuştur.	-

**SERMAYE PİYASASINDA FİNANSAL RAPORLAMAYA İLİŞKİN
ESASLAR TEBLİĞİNE (II-14.1) İSTİNADEN HAZIRLANMIŞ
2021 YILINA İLİŞKİN YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU**

SÜRDÜRÜLEBİLİRLİK İLKELERİ	UYUM DURUMU	AÇIKLAMA	LİNK
Sosyal sorumluluk projeleri, farkındalık etkinlikleri ve eğitimler ile sürdürülebilirlik konusu ve bunun önemi hakkında farkındalığın artırılması konusunda çalışır.	Evet	Şirket, Sürdürülebilir Sosyal Sorumluluk projeleri ile topluma ve yerel ekonomiye katkı sağlamaktadır. Şirket, elektrikli araçlar laboratuvarı kurulumu gibi projelere destek vermiş, Çevre Günü, Engelliler Günü, Otizmli Haftası gibi özel günlere ilişkin farkındalık etkinlikleri düzenlemiştir. Ayrıca Sürdürülebilirlik Projesi kapsamında sürdürülebilirlik farkındalığının artırılması için çalışmalar başlatılmıştır. Şirket, çalışmaları ile sürdürülebilirlik konusu ve bunun önemi hakkında farkındalığın artırılmasını hedeflemektedir.	-
Sürdürülebilirlik konusunda uluslararası standartlara ve inisiyatlara üye olmak ve çalışmalara katkı sağlamak için çaba gösterir.	Evet	Birleşmiş Milletler Kalkınma Programı kapsamında yürürlüğe giren “Sürdürülebilir Kalkınma Amaçları”ndan biri olan “Toplumsal Cinsiyet Eşitliği” amacı doğrultusunda, kadın istihdamı ve toplumsal cinsiyet eşitliğine yönelik tüm sektörler için emsal teşkil edecek proje ve uygulamalarıyla, ekonomide ve sosyal yaşamda sürdürülebilir kalkınmanın sağlanabilmesi, kadınların yaşamın tüm alanlarına aktif bir şekilde daha fazla yer alabilmesi için Uluslararası Çalışma Örgütü (ILO) ve ana ortağımız Kıraca Holding ile birlikte çalışmalar yürütülmektedir. Bu amaç doğrultusunda, 2019 yılında Uluslararası Çalışma Örgütü (ILO) ile kadın-erkek eşitliğinin geliştirilmesi ve kadın istihdamının artırılmasına yönelik protokolü, 2020 yılında BM Küresel İlkeler Sözleşmesi (UN Global Compact) ve BM Toplumsal Cinsiyet Eşitliği ve Kadının Güçlenmesi Birimi (UN Women) ortaklığıyla oluşturulan “Kadının Güçlenmesi Prensipleri” imzalanmış, 2020 son çeyreğinde ise “Toplumsal Cinsiyet Eşitliği Politikası” ve “Şiddete Sıfır Tolerans Politikası” kabul edilmiştir. Şirket bu çalışmalar ile uluslararası standartlara ve inisiyatlara üye olmak ve çalışmalara katkı sağlamayı hedeflemektedir. 2021 yılı Aralık ayında UN Global Compact imzacısı olmak için gerekli başvurular tamamlanmış olup, kabul beklenmektedir.	-
Rüşvet ve yolsuzlukla mücadele ile vergisel açıdan dürüstlük ilkesine yönelik politika ve programlarını açıklar.	Evet	Şirket Rüşvet ve Yolsuzlukla mücadele ile ilgili vergisel açıdan dürüstlük ilkesine yönelik politikasını KAP'ta ve internet sitesinde kamuya açıklamıştır.	https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/987551 https://www.karsan.com/tr/kurumsal/karsan-hakkinda/politikalarimiz

**SERMAYE PİYASASINDA FİNANSAL RAPORLAMAYA İLİŞKİN
ESASLAR TEBLİĞİNE (II-14.1) İSTİNADEN HAZIRLANMIŞ
2021 YILINA İLİŞKİN YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU**

EK/1 - Yönetim Kurulu Üyelerinin ve Genel Müdürün Özgeçmişleri

İnan Kırar – Yönetim Kurulu Başkanı

İnan Kırar, kariyerine 1961 senesinde Koç Grubu'na bağlı Ormak A.Ş.'de satış memuru olarak başladı. 1966 yılında Fiat kamyonlarının ve midibüslerinin imalatçısı olan Otoyol'un genel müdürlüğüne atandı. 1970 yılında Türkiye'de üretilen Fiat marka otomobillerin pazarlama ve dağıtım şirketi Tofaş Oto Ticaret A.Ş.'nin genel müdürü oldu. Önce Koç Holding'in Tofaş'tan sorumlu başkan yardımcılığına, daha sonra Koç Holding A.Ş. otomotiv grubu başkanlığına atandı. 1998 tarihinde emekliye ayrılıncaya kadar Koç Holding A.Ş. yürütme kurulu başkanı (CEO) olarak hizmet veren Kırar, Türk otomotiv sanayinin gelişiminin her anına tanıklık etmiş, her ayrıntısına profesyonel yönetici olarak emek vermiş ve birçok dev fabrikaya imzasını atmıştır.

Giancarlo Boschetti – Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı

Makine mühendisliği ve ekonomi eğitimi alan Giancarlo Boschetti 1964 yılında Fiat Grubu'nda iş hayatına atıldı. Boschetti, yaklaşık 40 yıl boyunca Fiat Grubu çatısı altında çeşitli görevler üstlendikten sonra 1991-2001 yılları arasında Iveco S.p.A.'nın global CEO'su, 2002-2003 yılları arasında ise Fiat Auto S.p.A.'nın global CEO'su olarak görev yaptı. Giancarlo Boschetti, uluslararası birçok şirkette yönetim kurulu üyesi olarak çalışmalarına devam etmektedir.

Okan Ba – Murahhas Yönetim Kurulu Üyesi / CEO

Boğaziçi Üniversitesi Makine Mühendisliği bölümünde lisans, Clemson Üniversitesi (ABD) Makine Mühendisliği bölümünde yüksek lisans eğitimi tamamlayan Sayın Ba, çalışma hayatına 1987 yılında TOFAŞ Bursa Fabrikası'nda Mühendislik Destek Departmanı'nda Makina Mühendisi olarak başlamış olup TOFAŞ bünyesinde 2016 Haziran ayına kadar farklı görevler üstlenmiştir. 1991-2002 yılları arasında TOFAŞ Bursa Fabrikası'nda Atölye Üretim Şefi, Motor Üretim Birimi Yöneticisi, Gövde Üretim Birimi Yöneticisi, Montaj Üretim Birimi Yöneticisi ve Doblo Ürün Sorumlusu olarak çalışmış olup 2002-2016 yılları arasında ise Tofaş Merkez Ofis İstanbul'da Satış Sonrası Direktörü, Mini Kargo Proje Sorumlusu, Satış Sonrası Yedek Parça Direktörü, FIAT İş Birimi Direktörü, Aegea Projesi ve İş Geliştirme Direktörü olarak çalışmıştır.

Nevzat Tüfekcioğlu – Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi

Nevzat Tüfekcioğlu, Ankara Üniversitesi Siyasal Bilgiler Fakültesi İktisat ve Maliye Bölümü'nden mezun olduktan sonra, 1963 yılında Maliye Bakanlığı Hesap Uzman Yardımcılığına, 1966 yılında Maliye Bakanlığı Hesap Uzmanlığına atandı. 1974 yılında kamu görevinden ayrılarak Koç Holding Mali Grubunda sırasıyla Koordinatör Yardımcısı, Koordinatör, Başkan Yardımcısı ve Denetim ve Mali Grup Başkanlıkları görevlerini yürüttü ve 2001 yılında emekli oldu. Tüfekcioğlu, 2001-2006 yılları arasında Koç Holding A.Ş. Denetçisi, 2005 - 2006 yılları arasında Evyap A.Ş. Yönetim Kurulu Üyesi ve 2013 - 2017 yılları arasında Kırar Holding A.Ş. Yönetim Kurulu üyeliği görevlerinde bulunmuştur. Halen Koç Tüketici Finansmanı A.Ş. Yönetim Kurulu Üyeliği, Entek Elektrik Üretimi A.Ş. Yönetim Kurulu Üyeliği görevlerini sürdürmektedir.

Mehmet Altan Sungar - Yönetim Kurulu Üyesi

Mehmet Altan Sungar, 1963 yılında İktisadi Ticari İlimler Akademisi'nde öğrenci iken Koç Holding şirketlerinden Royal Lastikler Tevzi A.Ş.'de stajyer olarak işe başladı. Aynı şirkette muhasebe departmanının yanısıra pazarlama departmanında bölge müdür yardımcısı ve Türkiye'nin muhtelif bölgelerinde bölge müdürü olarak bayi teşkilatının kurulmasında görev aldı. 1975 yılında Otoyol Pazarlama Şirketinin kuruluş aşamasında görev üstlenen Sungar aynı şirkette Pazarlama Müdürü, Genel Müdür Yardımcısı ve Genel Müdür Vekili olarak görev yaptı. 1985 yılından 2001 yılına kadar Tofaş Grubu şirketlerinden İstanbul Oto A.Ş.'de Genel Müdür ve Yönetim Kurulu Üyesi olarak çalıştı. Aynı dönemde İstanbul Ticaret Odası otomotiv meslek komitesi üyesi ve mahkemeler nezdinde bilirkişi olarak görev aldı. 2001 - 2004 yılları arasında Karsat A.Ş. şirketinde Genel Müdür ve Yönetim Kurulu Üyesi olarak görev alan Sungar; 2004 -2012 yılları arasında TURAVEL (Turizm, Eğitim ve Danışmanlık) şirketinde ortak ve danışman görevini üstlenmiştir.

**SERMAYE PİYASASINDA FİNANSAL RAPORLAMAYA İLİŞKİN
ESASLAR TEBLİĞİNE (II-14.1) İSTİNADEN HAZIRLANMIŞ
2021 YILINA İLİŞKİN YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU**

Fatma Füsün Akkal Bozok – Yönetim Kurulu Üyesi

Fatma Füsün Akkal Bozok, akademik eğitimini Boğaziçi Üniversitesi İdari Bilimler Fakültesi'nden yüksek lisans derecesi ve İstanbul Üniversitesi İşletme Fakültesi'nden doktora derecesi olarak tamamlamıştır. Mezuniyetinden sonra iş hayatına 1980'de Arthur Andersen Denetim Şirketi bünyesinde başlamıştır. 1983'te Koç Grubu'na katılıp Holding içinde önce Denetim ve Mali Grup bölümünde Denetim Uzmanı ve Koordinatör Yardımcısı olarak görev yapmıştır. 1992'de atandığı Denetim ve Mali Grup Koordinatörü görevini 11 yıl boyunca sürdürmüştür. 2003–2006 tarihleri arasında Finansman Grubu Direktörlüğü yapmıştır. Akkal, ayrıca Akiş GYO'da Bağımsız Yönetim Kurulu Üyeliği, Bizim Tiptan Mağazaları A.Ş.'de Bağımsız Yönetim Kurulu Üyeliği, Ford Otomotiv Sanayi Bağımsız Yönetim Kurulu Üyeliği, Gözde Girişim Sermayesi Yatırım Ortaklığı A.Ş. Bağımsız Yönetim Kurulu Üyeliği ve Tat Gıda Sanayi A.Ş. Bağımsız Yönetim Kurulu Üyeliği görevlerini yürütmektedir.

Muhsin Mengütürk – Yönetim Kurulu Üyesi

Prof. Dr. Muhsin Mengütürk, akademik eğitimini A.B.D.'de Duke University Mühendislik Fakültesi'nden (Durham, North Carolina) yüksek lisans ve doktora dereceleri olarak tamamlamıştır. Mezuniyetinden sonra iş hayatına 1974'de Westinghouse Araştırma Merkezi'nde (Pittsburgh, Pennsylvania) ABD Hükümeti'nin Yenilenebilir Enerji Projesinin Türbin Erozyonu Bölümü Lideri olarak başlamıştır. Mengütürk, 1976'da Türkiye'ye dönüp Boğaziçi Üniversitesi Mühendislik Fakültesi'nde sırasıyla Yardımcı Doçent ve Doçent olarak görevlendirilmiş, 1984'de Profesörlüğe yükselerek İstanbul Teknik Üniversitesi Uçak ve Uzay Bölümleri Fakültesi Dekan Yardımcılığına atanmıştır. 1988 - 1992 tarihleri arasında Türk Eximbank'ın Kurucu Genel Müdür Yardımcısı olarak görevlendirilen Prof. Dr. Mengütürk; 1992 - 1995 tarihleri arasında Bayındır Hayat Sigorta'nın Kurucu Genel Müdürlüğünü, 1997 - 2000 tarihleri arasında Sermaye Piyasası Kurulu'nun Başkanlığını yapmıştır. SPK görev süresini tamamladıktan sonra 2001 - 2006 tarihleri arasında Güneş Hayat Sigorta, Vakıf Emeklilik, Ankara Sigorta ve Ankara Emeklilik şirketlerinde Yönetim Kurulu Başkanı, Ata Holding'de Yönetim Kurulu Üyesi olarak çalışan Prof. Dr. Mengütürk 2006 - 2018 tarihleri arasında Doğu Holding'de Yönetim Kurulu Üyesi olarak görev yapmıştır. Mengütürk ayrıca, Global İlişkiler Forumu (GİF) Yönetim Kurulu üyesidir.

Müfit Ataseven - Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi

Müfit Ataseven, Ankara Üniversitesi Siyasal Bilgiler Fakültesi İşletmecilik Bölümü'nden mezun olduktan sonra, Université Paris IX Dauphine Üniversitesi'nde önce DEA-Doktora Yeterlilik diploması almış, sonrasında Türkiye'de Otomotiv Sanayii konulu Devlet Doktorası çalışması yapmış, Fontainebleau INSEAD ihtisas programına katılmıştır. Ataseven, 1982-1988 yılları arasında OYAK Genel Müdürlüğü Yatırımlar ve İştirakler Bölümü'nde İl. Müdür ve Oyak-Renault, Mais, Omsan, Tukaş, Entaş, Adana Çimento, Oyak Menkul Değerler şirketlerinde Yönetim ve Denetleme Kurulu üyesi olarak görev yapmıştır. Atasaven, daha sonra, 1988-1997 yılları arasında, Fransa Renault SA'da Fransa Ticaret Direktörlüğü (DCF), Bayilik Örgütü "Dealer Profile" proje sorumlusu, Merkez Pazarlama Direktörlüğü - Pazarlama Fiyatlandırma Direktörlüğü, Le Havre Şube Müdürlüğü, Uluslararası Operasyonlar Başkanı (DOI) özel temsilciliği görevlerini üstlenmiştir. 1997-2003 yılları arasında Renault Mais Ticari Genel Müdür Yardımcısı, 2003-2007 yılları arasında ise TOFAŞ Ticari Genel Müdürü olarak görev yapan Ataseven, OYDER Genel Koordinatörlüğü, Citroen Baylas Genel Müdürlüğü, Baylas ve Baytur'da Yönetim Kurulu Üyeliği, DEİK Türk Fransız İş Konseyi Yürütme Kurulu Üyeliği, ODD Yönetim Kurulu Üyeliği ve Divan Başkanlığı görevlerini de üstlenmiştir. Ataseven Galatasaray Üniversitesi'nde öğretim görevlisi olarak çalışmış olup, halen Sabancı Üniversitesi Yönetici Geliştirme Biriminde Stratejik ortak, Bilkent Üniversitesi'nde yarı zamanlı öğretim görevlisi, 2009 yılında kurduğu MEFA Danışmanlık ve Interactifs Türkiye'de Yönetici olarak faaliyetlerini sürdürmektedir.

**SERMAYE PİYASASINDA FİNANSAL RAPORLAMAYA İLİŞKİN
ESASLAR TEBLİĞİNE (II-14.1) İSTİNADEN HAZIRLANMIŞ
2021 YILINA İLİŞKİN YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU**

Yönetim Kurulu Üyelerinin Şirket Dışındaki Görevleri

Yönetim Kurulu Üyeleri	Son Durum İtibariyle Ortaklık Dışında Aldığı Görevler
İnan KIRAÇ (Yönetim Kurulu Başkanı)	Karsan Otomotiv Sanayi Mamulleri Pazarlama A.Ş. Yönetim Kurulu Başkanı Kök Ziraat Turizm Sanayi Ticaret A.Ş. Yönetim Kurulu Başkanı (*) Kıraça Holding. A.Ş. Yönetim Kurulu Başkanı Karland Otomotiv Ürünleri San. ve Tic. A.Ş. Yönetim Kurulu Başkanı Kök Ulaşım Taşımacılık A.Ş. Yönetim Kurulu Başkanı (*) Kök Teknoloji A.Ş. Yönetim Kurulu Başkanı (*) Suna ve İnan Kıraç Vakfı Başkanı (*)
Giancarlo BOSCHETTI (Yönetim Kurulu Başkan Vekili)	Diasorin S.p.A Yönetim Kurulu Üyesi (*) Finde S.p.A. Yönetim Kurulu Üyesi (*)
Okan BAŞ (Yönetim Kurulu Murahhas Aza)	Karsan Europe Srl Yönetim Kurulu Başkanı Karsan İç ve Dış Ticaret A.Ş. Yönetim Kurulu Başkanı Karsan USA LLC Şirket Müdürü
Nevzat Tüfekçioğlu (Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi)	Koç Tüketici Finansmanı A.Ş Yönetim Kurulu Üyesi Entek Elektrik Üretimi A.Ş Yönetim Kurulu Üyesi
Mehmet Altan SUNGAR (Yönetim Kurulu Üyesi)	-
Fatma Füsün AKKAL BOZOK (Yönetim Kurulu Üyesi)	Akiş GYO Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi (*) Bizim Toptan Mağazaları A.Ş. Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi (*) Ford Otomotiv Sanayi Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi (*) Gözde Girişim Sermayesi Yatırım Ortaklığı A.Ş. Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi (*) Tat Gıda Sanayi A.Ş. Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi (*)
Muhsin MENGÜTÜRK (Yönetim Kurulu Üyesi)	Global İlişkiler Forumu (GİF) Yönetim Kurulu Üyesi (*)
Müfit ATASEVEN (Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi)	Sabancı Üniversitesi Yönetici Geliştirme Birimi Stratejik Ortağı (*) Bilkent Üniversitesi Öğretim Görevlisi (*) MEFA Danışmanlık ve Interactifs Türkiye Yöneticisi (*)

(*) Kıraça Grubu dışındaki şirketlerde alınan görevleri

**SERMAYE PİYASASINDA FİNANSAL RAPORLAMAYA İLİŞKİN
ESASLAR TEBLİĞİNE (II-14.1) İSTİNADEN HAZIRLANMIŞ
2021 YILINA İLİŞKİN YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU**

EK/2 – Bağımsız Yönetim Kurulu Üyeleri Bağımsızlık Beyanları

**KARSAN OTOMOTİV SANAYİİ VE TİCARET A.Ş.
YÖNETİM KURULU ÜYESİ ADAYI BAĞIMSIZLIK BEYANI**

- Karsan Otomotiv Sanayii ve Ticaret A.Ş. (Şirket), Şirketin yönetim kurulu ya da önemli derecede etki sahibi olduğu ortaklıklar ile Şirketin yönetim kontrolünü elinde bulunduran veya Şirkette önemli derecede¹ etki sahibi olan ortaklar ve bu ortakların yönetim kontrolüne sahip olduğu tüzel kişiler ile kendim, eşim ve ikinci dereceye kadar kan ve sıhrî hısımlarım arasında; son beş yıl içinde önemli görev ve sorumluluklar üstlenecek yönetici pozisyonunda istihdam ilişkisinin bulunmadığını, sermaye veya oy haklarının veya imtiyazlı payların %5'inden fazlasına birlikte veya tek başına sahip olunmadığını ya da önemli nitelikte ticari ilişkinin² kurulmamış olduğunu,
- Son beş yıl içerisinde, başta Şirketin denetimini (vergi denetimi, kanuni denetim, iç denetim de dahil), derecelendirilmesini ve danışmanlığını yapan Şirketler olmak üzere, yapılan anlaşmalar çerçevesinde Şirketin önemli ölçüde hizmet veya ürün satın aldığı veya sattığı şirketlerde, hizmet veya ürün satın alındığı veya satıldığı dönemlerde, ortak (%5 ve üzeri), önemli görev ve sorumluluklar üstlenecek yönetici pozisyonunda veya yönetim kurulu üyesi olarak görev almamış olduğumu,
- Bağımsız yönetim kurulu üyesi olmam sebebiyle üstleneceğim görevleri gereği gibi yerine getirecek mesleki eğitim, bilgi ve tecrübeye sahip olduğumu,
- Aday gösterilme tarihim itibarıyla ve seçilmem durumunda görevim süresince kamu kurum ve kuruluşlarında (bağlı olunan mevzuata uygun olarak üniversite öğretim üyeliği hariç) tam zamanlı çalışmadığımı,
- 31/12/1960 tarihli ve 193 sayılı Gelir Vergisi Kanununa (G.V.K.)'na göre Türkiye'de yerleşmiş sayıldığımı,
- Şirketin faaliyetlerine olumlu katkılarda bulunabileceğimi, Şirket ile pay sahipleri arasındaki çıkar çatışmalarında tarafsızlığımı koruyabileceğimi, menfaat sahiplerinin haklarını dikkate alarak özgürce karar verebileceğimi, güçlü etik standartlara, mesleki itibara ve tecrübeye sahip olduğumu,
- Şirket faaliyetlerinin işleyişini takip edebilecek ve üstlendiğim görevlerin gereklerini tam olarak yerine getirebilecek ölçüde Şirket işlerine zaman ayıracağımı,

¹ Kontrolün bulunup bulunmadığının tespitinde TFRS 10, önemli derecede etkinin bulunup bulunmadığının tespitinde ise TMS 28 hükümlerinden faydalanılmaktadır

² Bu bent kapsamındaki ortaklıkların son 3 hesap döneminde gayriaktif olmaları halinde, bağımsızlık kriterlerine aykırılık söz konusu olmayacaktır. Bu bent kapsamında, bağımsız üye adayları veya ortaklıktan herhangi birisi için, önemli nitelikteki ticari ilişkiden elde edilen ciro/vergi öncesi kar tutarının, aynı nitelikteki işlerden elde edilen ciro/vergi öncesi kar toplamına olan oranının %20 veya üzerinde olması halinde, bağımsızlığın zedelendiği kabul edilir.

**SERMAYE PİYASASINDA FİNANSAL RAPORLAMAYA İLİŞKİN
ESASLAR TEBLİĞİNE (II-14.1) İSTİNADEN HAZIRLANMIŞ
2021 YILINA İLİŞKİN YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU**

- Şirket Yönetim Kurulu'nda son on yıl içerisinde altı yıldan fazla bir süredir Yönetim Kurulu üyeliği yapmamış olduğumu,
- Şirketin veya Şirketin yönetim kontrolünü elinde bulunduran ortakların Yönetim kontrolüne sahip olduğu şirketlerin üçten fazlasında ve toplamda borsada işlem gören şirketlerin beşten fazlasında bağımsız yönetim kurulu üyesi olarak görev almamış olduğumu,
- Yönetim kurulu üyesi olarak seçilen tüzel kişi adına tescil ve ilan edilmemiş olduğumu,
- Bağımsızlığımı ortadan kaldıran bir durum ortaya çıktığı takdirde derhal Şirket Yönetim Kurulu'na bilgi vereceğimi ve görevimden istifa edeceğimi

kabul ve beyan ederim.

Nevzat TÜFEKÇİOĞLU

26.04.2021

**SERMAYE PİYASASINDA FİNANSAL RAPORLAMAYA İLİŞKİN
ESASLAR TEBLİĞİNE (II-14.1) İSTİNADEN HAZIRLANMIŞ
2021 YILINA İLİŞKİN YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU**

**KARSAN OTOMOTİV SANAYİİ VE TİCARET A.Ş.
YÖNETİM KURULU ÜYESİ ADAYI BAĞIMSIZLIK BEYANI**

- Karsan Otomotiv Sanayii ve Ticaret A.Ş. (Şirket), Şirketin yönetim kurulu ya da önemli derecede etki sahibi olduğu ortaklıklar ile Şirketin yönetim kontrolünü elinde bulunduran veya Şirkette önemli derecede¹ etki sahibi olan ortaklar ve bu ortakların yönetim kontrolüne sahip olduğu tüzel kişiler ile kendim, eşim ve ikinci dereceye kadar kan ve sıhrı hısımlarım arasında; son beş yıl içinde önemli görev ve sorumluluklar üstlenecek yönetici pozisyonunda istihdam ilişkisinin bulunmadığını, sermaye veya oy haklarının veya imtiyazlı payların %5'inden fazlasına birlikte veya tek başına sahip olunmadığını ya da önemli nitelikte ticari ilişkinin² kurulmamış olduğunu,
- Son beş yıl içerisinde, başta Şirketin denetimini (vergi denetimi, kanuni denetim, iç denetim de dahil), derecelendirilmesini ve danışmanlığını yapan Şirketler olmak üzere, yapılan anlaşmalar çerçevesinde Şirketin önemli ölçüde hizmet veya ürün satın aldığı veya sattığı şirketlerde, hizmet veya ürün satın alındığı veya satıldığı dönemlerde, ortak (%5 ve üzeri), önemli görev ve sorumluluklar üstlenecek yönetici pozisyonunda veya yönetim kurulu üyesi olarak görev almamış olduğumu,
- Bağımsız yönetim kurulu üyesi olmam sebebiyle üstleneceğim görevleri gereği gibi yerine getirecek mesleki eğitim, bilgi ve tecrübeye sahip olduğumu,
- Aday gösterilme tarihim itibarıyla ve seçilmem durumunda görevim süresince kamu kurum ve kuruluşlarında (bağlı olunan mevzuata uygun olarak üniversite öğretim üyeliği hariç) tam zamanlı çalışmadığımı,
- 31/12/1960 tarihli ve 193 sayılı Gelir Vergisi Kanununa (G.V.K.)'na göre Türkiye'de yerleşmiş sayıldığımı,
- Şirketin faaliyetlerine olumlu katkılarda bulunabileceğimi, Şirket ile pay sahipleri arasındaki çıkar çatışmalarında tarafsızlığımı koruyabileceğimi, menfaat sahiplerinin haklarını dikkate alarak özgürce karar verebileceğimi, güçlü etik standartlara, mesleki itibara ve tecrübeye sahip olduğumu,
- Şirket faaliyetlerinin işleyişini takip edebilecek ve üstlendiğim görevlerin gereklerini tam olarak yerine getirebilecek ölçüde Şirket işlerine zaman ayıracağımı,
- Şirket Yönetim Kurulu'nda son on yıl içerisinde altı yıldan fazla bir süredir Yönetim Kurulu üyeliği yapmamış olduğumu,

¹ Kontrolün bulunup bulunmadığının tespitinde TFRS 10, önemli derecede etkinin bulunup bulunmadığının tespitinde ise TMS 28 hükümlerinden faydalanılmaktadır

² Bu bent kapsamındaki ortaklıkların son 3 hesap döneminde gayrifaal olmaları halinde, bağımsızlık kriterlerine aykırılık söz konusu olmayacaktır. Bu bent kapsamında, bağımsız üye adayı veya ortaklıktan herhangi birisi için, önemli nitelikteki ticari ilişkiden elde edilen ciro/vergi öncesi kar tutarının, aynı nitelikteki işlerden elde edilen ciro/vergi öncesi kar toplamına olan oranının %20 veya üzerinde olması halinde, bağımsızlığın zedelendiği kabul edilir.

**SERMAYE PİYASASINDA FİNANSAL RAPORLAMAYA İLİŞKİN
ESASLAR TEBLİĞİNE (II-14.1) İSTİNADEN HAZIRLANMIŞ
2021 YILINA İLİŞKİN YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU**

- Şirketin veya Şirketin yönetim kontrolünü elinde bulunduran ortakların Yönetim kontrolüne sahip olduğu şirketlerin üçten fazlasında ve toplamda borsada işlem gören şirketlerin beşten fazlasında bağımsız yönetim kurulu üyesi olarak görev almamış olduğumu,
- Yönetim kurulu üyesi olarak seçilen tüzel kişi adına tescil ve ilan edilmemiş olduğumu,
- Bağımsızlığımı ortadan kaldıran bir durum ortaya çıktığı takdirde derhal Şirket Yönetim Kurulu'na bilgi vereceğimi ve görevimden istifa edeceğimi

kabul ve beyan ederim.

Müfit ATASEVEN

26.04.2021