



Kurumsal Yönetim ve Kredi Derecelendirme Hizmetleri A.Ş.

Kurumsal Yönetim Derecelendirme Raporu



kimpur

K İ M T E K S P O L İ Ü R E T A N

24 Ağustos 2022

İÇİNDEKİLER

Derecelendirme Sonucu ve Özeti	3
Derecelendirme Metodolojisi	5
Şirket Hakkında	6
1.KISIM: PAY SAHİPLERİ	8
Pay sahipliği haklarının kullanımının kolaylaştırılması	8
Bilgi alma ve inceleme hakları	9
Genel kurula katılım hakkı	9
Oy hakkı	10
Azlık hakları	10
Kâr payı hakkı.	10
Payların devri	10
2. KISIM: KAMUYU AYDINLATMA VE ŞEFFAFLIK	11
Kurumsal İnternet Sitesi	11
Faaliyet Raporu	12
Bağımsız Denetim	13
3. KISIM: MENFAAT SAHİPLERİ	14
Menfaat sahiplerine ilişkin şirket politikası	14
Menfaat sahiplerinin şirket yönetimine katılımının desteklenmesi	14
Şirketin insan kaynakları politikası	14
Müşteriler ve tedarikçilerle ilişkiler	15
Etik kurallar ve Sosyal Sorumluluk	15
Sürdürülebilirlik	15
4. KISIM: YÖNETİM KURULU.	17
Yönetim kurulunun işlevi	17
Yönetim kurulunun faaliyet esasları	17
Yönetim kurulunun yapısı	18
Yönetim kurulu toplantılarının şekli	18
Yönetim kurulu bünyesinde oluşturulan komiteler	19
Yönetim kurulu üyelerine ve idari sorumluluğu bulunan yöneticilere sağlanan mali haklar	20
Notların Anlamı	22

Derecelendirme Sonucu ve Özeti

KİMTEKS POLİÜRETAN SANAYİ VE TİCARET A.Ş. (KMPUR)



Kurumsal Yönetim Notu:

9,25



ANA BÖLÜMLER: Ort. 92,48

Pay Sahipleri : 89,05



Kamuyu Aydınlatma ve Şeffaflık : 95,53



Menfaat Sahipleri : 99,51



Yönetim Kurulu : 89,75



0 10 20 30 40 50 60 70 80 90 100

YÖNETİCİ ÖZETİ

Kimteks Poliüretan Sanayi ve Ticaret A.Ş.'nin Kurumsal Yönetim İlkeleri'ne uyumunun derecelendirilmesine ilişkin bu rapor, şirket nezninde yapılan ayrıntılı incelemelerimizde elde edilen sonuçlardan yararlanılarak hazırlanmıştır. SAHA bu derecelendirme çalışmasında Sermaye Piyasası Kurulu'nun Ocak 2014 tarihinde yayınladığı "Kurumsal Yönetim İlkeleri"ni baz alan yeni metodolojisini kullanmıştır.

Ayrıca, SAHA yıllık olarak Dünya Kurumsal Yönetim Endeksi yayınlamaktadır. Bu endeks, ülkeleri hem kurumsal yönetim prensiplerine uyma düzeylerine hem de kurumsal yönetimle ilgili kurumlarının gelişmişlik düzeylerine göre sıralamaktadır. Endeksin oluşumunda uluslararası kabul görmüş standartlar, kurallar, yönetmelikler ve ülkeleri şeffaflık, yolsuzluk, iş yapma kolaylığı açısından mukayese eden endeksler dikkate alınmaktadır. Kimpur, SAHA'nın 10 Mayıs 2022 tarihinde yayımlamış olduğu Dünya Kurumsal Yönetim Endeksi'ne ("DKYE") göre 1. grup içinde yer almaktadır. SAHA'nın yayınladığı Dünya Kurumsal Yönetim Endeksi'nin detaylarına <http://www.saharating.com> adresinden ulaşılabilir.

Pay Sahipleri başlığı altında **8,91** alan Kimpur'da pay sahipliği haklarının kullanılmasında mevzuata, esas sözleşmeye ve diğer iç düzenlemelere uyulmakta olup bu hakların kullanılmasını sağlayacak önlemler alınmıştır. Şirket pay sahipleri ile ilişkilerini, Yatırımcı İlişkileri Bölümü bünyesinde yürütmektedir. Genel kurul öncesi prosedürler ve genel kurulun yapılışı mevzuata uygundur. 28.04.2022 tarihinde halka arz olan Kimpur'un, Bağış ve yardımlara ilişkin politikanın kabul edildiği 05.10.2021 tarihinde yapılan olağanüstü genel kurul tutanağı bulunmakta olup, halka arz öncesi döneme ait olduğu için kap duyurusu bulunmamaktadır. Şirket'in kamuya açıklanmış tutarlı bir kâr dağıtım politikası vardır. Halka açık payların devrinde herhangi bir kısıtlama yoktur. Şirket ana sözleşmesinde azlık hakları oranının belirlenmesinde halka açık anonim şirketler için öngörülen %5 ile yetinilmiştir. Öte yandan, Kimpur'da hem oy hakkında imtiyaz hem de yönetim kuruluna aday gösterme imtiyazı bulunmakta olup bu durum kurumsal yönetim ilkeleri açısından iyileştirmeye açık alanlar olarak önem arz etmektedir.

Kimpur, **Kamuyu Aydınlatma ve Şeffaflık** başlığı altında **9,55** almıştır. Şirketin, SPK Kurumsal Yönetim İlkeleri'nin "Kamuyu Aydınlatma" başlığında belirtilen bilgi ve belgelerin yer aldığı kapsamlı bir internet sitesi mevcuttur. Önemli olay ve gelişmeler, hemen her türlü iletişim olanağı kullanılarak SPK ve Borsa İstanbul A.Ş. mevzuatına uygun şekilde kamuya açıklanmaktadır. İnternet sitesi uluslararası yatırımcılar için de İngilizce olarak hazırlanmıştır. 2021 faaliyet dönemine ilişkin faaliyet raporu mevzuata uygun, kapsamlı ve bilgilendiricidir. Kimpur ortaklık yapısı; dolaylı ve karşılıklı iştirak ilişkilerinden arındırılmak sureti ile gerçek kişi pay sahiplerinin isimleri kamuya duyurulmuştur. Yönetim kurulu üyeleri ve üst düzey yöneticilere sağlanan tüm menfaatlerin faaliyet raporunda kişi bazında yer almaması bu başlık altında gelişmeye açık alan olarak belirlenmiştir.

Kimpur, **Menfaat Sahipleri** başlığı altında **9,95** almıştır. Menfaat sahiplerinin haklarının kullanımı kolaylaştırılmıştır. Çalışanlara yönelik yazılı bir tazminat politikası oluşturulup Şirket'in internet sitesi üzerinden kamuya açıklanmıştır. Derecelendirme dönemi içinde herhangi bir kamusal ceza/yaptırıma maruz kalınmamıştır. Şirket'in internet sitesi vasıtasıyla kamuya açıklanmış etik kuralları bulunmaktadır. Şirket'in yazılı bir insan kaynakları politikası da vardır. Sürdürülebilirlik politikası ve uygulamalarının en üst seviyede olduğu değerlendirilmiştir. Menfaat sahiplerinin Şirket yönetimine katılımını destekleyici mekanizmalar oluşturulmuş ve işlenmektedir.

Yönetim Kurulu başlığından **8,97** alan Kimpur'un vizyon, misyon ve stratejik hedefleri belirlenmiştir. Yönetim kurulu beş üyeden oluşmakta olup iki icracı üye bulunmaktadır. Yönetim kurulunda iki bağımsız üye vardır. Bağımsız üyelerin belirlenmesinde SPK kriterlerine uyulmuştur. Yönetim kurulu bünyesinde Kurumsal Yönetim, Denetim ve Riskin Erken Saptanması komiteleri kurulmuş ve komitelerin çalışma esasları kamuya açıklanmıştır. Yönetim Kurulu toplantılarının ne şekilde yapılacağı Şirket içi düzenlemelerle belirlenmiştir. Yönetim kurulu üyelerinin ve üst düzey yöneticilerin ücretlendirme esasları Şirket'in internet sitesinde yer almaktadır. Şirket, yönetim kurulu üyelerine veya üst düzey yöneticilerine borç vermemekte, kredi kullandırmamaktadır. Yönetim kurulu üyelerinin görevleri esnasında kusurları ile şirkette sebep olabilecekleri zarar, şirket sermayesinin %25'ini aşan bir bedelle sigorta ettirilmiş ve bu husus KAP'ta açıklanmıştır. İç kontrol birimi 2021 yılında oluşturulduğundan çalışmalara başlamış olup, etkinliği derecelendirme sürecinde tarafımızca izlenecektir.

Derecelendirme Metodolojisi

Saha Kurumsal Yönetim ve Kredi Derecelendirme Hizmetleri A.Ş.'nin kurumsal yönetim derecelendirme metodolojisi, Sermaye Piyasası Kurulu'nun Ocak 2014 tarihinde yayınladığı "Kurumsal Yönetim İlkeleri"ni baz alır.

Bu ilkeler, Dünya Bankası, Ekonomik İşbirliği ve Kalkınma Örgütü (OECD) ve bu iki örgütün özel sektör temsilcilerinin katılımı ile birlikte oluşturduğu Global Kurumsal Yönetim Forumu (GCGF) öncü çalışmaları temel alınarak, Sermaye Piyasası Kurulu tarafından kurulan komiteye Sermaye Piyasası Kurulu'nun, Borsa İstanbul A.Ş.'nin ve Türkiye Kurumsal Yönetim Forumu'nun uzmanları ve temsilcileri dahil edilerek, bir çok akademisyen, özel sektör temsilcisi, kamu kuruluşları ile çeşitli meslek örgütlerinin görüş ve önerileri dikkate alındıktan sonra ülke koşullarına göre uyarlanmıştır.

SPK Kurumsal Yönetim İlkeleri'nde yer alan ana prensiplerin bir kısmı "uygula, uygulamıyorsan açıkla" diğer kısmı uygulanması zorunlu prensiplerdir. Ancak, bu İlkelerde yer alan prensiplerin uygulanıp uygulanmadığına; uygulanmıyor ise buna ilişkin gerekçeli açıklamaya, bu prensiplere tam olarak uymama dolayısıyla meydana gelen çıkar çatışmalarına ve gelecekte şirketin yönetim uygulamalarında İlkelerde yer alan prensipler çerçevesinde bir değişiklik yapma plânının olup olmadığına ilişkin açıklamaya, yıllık faaliyet raporunda yer verilmesi ve ayrıca kamuya açıklanması gerekmektedir.

İlkeler; pay sahipleri, kamuyu aydınlatma ve şeffaflık, menfaat

sahipleri, yönetim kurulu olmak üzere dört ana bölümden oluşmaktadır.

Bu İlkeler baz alınarak SAHA Kurumsal Yönetim Derecelendirme metodolojisi 330 mertebesinde alt kriter belirlemiştir. Her bir kriter, derecelendirme sürecinde, Şirket yöneticileri tarafından sağlanan ve kamunun kullanımına açık Şirket bilgileri kullanılarak değerlendirilir. Bu kriterlerin bazıları basit bir Evet/Hayır yanıtıyla skorlanabildiği gibi, bazıları daha ayrıntılı açıklamaları gerektirir.

Derecelendirme notları 1 (en zayıf) ilâ 10 (en güçlü) arasında verilir. En yüksek (10) dereceyi elde edebilmek için Şirketlerin SPK Kurumsal Yönetim İlkeleri'ne tam uyum göstermiş olması gerekir (notların daha ayrıntılı bir açıklaması için bu raporun son bölümüne bakınız).

Toplam derecelendirme notunu belirlemede her bir ana bölüm için SPK Kurumsal Yönetim İlkeleri'ne paralel olarak aşağıdaki ağırlıklar kullanılır:

Pay Sahipleri: %25

Kamuyu Aydınlatma ve Şeffaflık: %25

Menfaat Sahipleri: %15

Yönetim Kurulu: %35

Metodolojimizde her bir ana bölümün alt başlıklarına ağırlık tahsis edilip değerlendirme yapıldıktan sonra nihai "toplam" derecelendirme notuna ulaşılır. Bunun için, her bir bölüme verilen not belirlenmek suretiyle ilân edilerek "İlkelere uyum düzeyi" ayrıntılı olarak tespit edilmiş olur.

Şirket Hakkında

Kimteks Poliüretan Sanayi ve Ticaret A.Ş.	
 kimpur KİMTEKS POLİÜRETAN	Yönetim Kurulu Başkanı Yuda Leon Mizrahi İcra Başkanı Cavidan Karaca
Emniyet Evleri Mah., Eski Büyükdere Cad., Sapphire Plaza, No:1/4, Kat: 19, Daire: 1, Kağıthane, İstanbul https://kimpur.com/tr/	Yatırımcı İlişkileri Yöneticisi Damla Mermeroğlu Tel: 444 42 50 yatirimciiliskileri@kimpur.com

Türkiye'nin en büyük 500 sanayi kuruluşu içerisinde yer alan Kimpur, Türkiye'de 129.000 ton, Avrupa'daki bağlı ortaklığında 25.000 ton ile bölgedeki en büyük kapasiteye sahip poliüretan sistem evidir. Düzce yatırımı ile kapasitesini 200.000 tonun üzerine çıkarmayı hedeflemektedir. 45'ten fazla ülkeye ihracat yaparak sektöre öncülük etmektedir. Üretimi yapılan poliüretan sistemler ayakkabı, otomotiv, mobilya ve yalıtım / inşaat sektörlerinde kullanılmaktadır.

Kimpur (Kimteks Poliüretan), 1983 yılında suni deri, ayakkabı tabanı, kauçuk, yapıştırıcı ve boya gibi farklı sektörler için ham madde sağlamak amacıyla kurulan ve 1999 yılında yaptığı 'Poliüretan Sistem Evi' yatırımı ile ayakkabı, otomotiv, mobilya, yapı ve inşaat sektörlerine yönelik poliüretan sistemlerinin üretim, satış ve dağıtımını yapan Kimteks Kimya'dan 2015 yılı itibarı ile bölünerek distribütörlük ve dağıtım iş kollarındaki faaliyetlerini Kimteks Kimya çatısında bırakıp, poliüretana odaklanmak üzere Kimteks Poliüretan San. ve Tic. A.Ş. olarak kurulmuştur.

Türkiye'nin ilk yüzde yüz yerli poliüretan sistem üreticisi olarak, teknoloji ve Ar-Ge yatırımları ile müşterilere özel çözümler üretmeyi sürdürmektedir. Bu hedefleri yerine getirirken, doğaya ve insan sağlığına özen göstermeyi de ilke olarak edinmiştir. Ayrıca tedarikçilerinin, müşterilerinin ve çalışanlarının memnuniyetini sürekli kılmayı hedeflemektedir.

Kimpur, üretimde yenilenebilir ve temiz enerji kaynağı olan güneş enerjisinden yararlanmak ve çevre dostu çözümler geliştirmek amacıyla kurmayı planladığı Düzce'deki üretim tesisinin temellerini atmıştır. Yıllık kapasitesi toplam 65 bin ton olacak olan Düzce Gümüşova OSB'deki tesiste; 50 bin tonluk poliüretan sistemleri üretimi, 5 bin tonluk yeşil ürün gamı kapsamında PET artıklarından sentezlenerek üretilen geri dönüşüm tesisi ve polyester poliöl üretimi ve 10 bin tonluk ek 'eva granül ham madde' üretimi planlanmakta olup tesisin bu kapasiteye 2022-2024 döneminde ulaştırılması hedeflenmektedir.

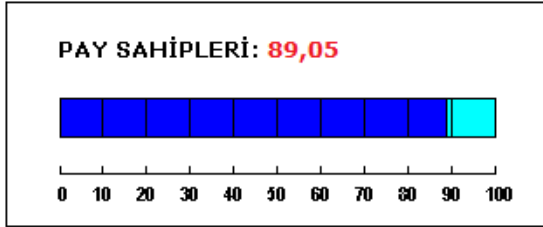
Kimteks Poliüretan Sanayi ve Ticaret A.Ş. Sermaye Yapısı		
Ortakların Ünvanı	Pay Tutarı (TL)	Pay %
YUDA LEON MİZRAHİ	45.433.241	37,38
ETEL SASON	13.272.633	10,92
BETİ MİZRAHİ	10.253.885	8,44
İSAK İZİ MİZRAHİ	10.253.885	8,44
SALVO ÖZSARAFATİ	9.511.952	7,83
İNNOVİS TİCARET VE DANIŞMANLIK A.Ş	7.133.966	5,87
DİĞER	25.690.438	21,12
TOPLAM	121.550.000	100,00

Şirket "KMPUR" kodu ile Borsa İstanbul Yıldız Pazar'da işlem görmekte olup, BIST KOCAELİ / BIST TÜM-100 / BIST HALKA ARZ / BIST YILDIZ / BIST KİMYA, PETROL, PLASTİK / BIST TÜM / BIST SİNAİ endekslerine dahil bulunmaktadır.

Kimteks Poliüretan Sanayi ve Ticaret A.Ş. Yönetim Kurulu görev taksimi aşağıdaki gibidir:

Kimteks Poliüretan Sanayi ve Ticaret A.Ş. Yönetim Kurulu	
İsim	Görevi
YUDA LEON MİZRAHİ	Yönetim Kurulu Başkanı
CAVİDAN KARACA	Yönetim Kurulu Başkan Vekili
İSAK İZİ MİZRAHİ	Yönetim Kurulu Üyesi, Kurumsal Yönetim Komite Üyesi, Riskin Erken Saptanması Komite Üyesi
ÖMER BAKIR	Yönetim Kurulu Üyesi, Kurumsal Yönetim Komite Başkanı, Denetimden Sorumlu Komite Üyesi
MEHMET METE BAŞOL	Yönetim Komitesi Üyesi, Riskin Erken Saptanması Komite Başkanı, Denetimden Sorumlu Komite Başkanı

1.KISIM: PAY SAHİPLERİ



SİNOPSİS

+	Tüm pay sahiplerine "eşit işlem ilkesi" çerçevesinde muamele edilmekte
+	Faal bir Yatırımcı İlişkileri Bölümü var
+	Bağış ve yardımlara ilişkin politikanın kabul edildiği 05.10.2021 tarihinde yapılan olağanüstü genel kurul tutanağı bulunmakta
+	Genel kurullar mevzuata uygun yapılmakta
+	Şirket'in belirli ve tutarlı bir kâr dağıtım politikası var
+	Payların devri hususunda herhangi bir zorlaştırıcı uygulama yok
-	Azlık hakları sermayenin yirmide birinden daha düşük bir miktara sahip olanlara tanınmamış
-	A grubu pay sahiplerinin aday gösterme imtiyazı var
-	Oy hakkında imtiyaz var

1.1. Pay Sahipliği Haklarının Kullanımının Kolaylaştırılması:

Kimpur'da pay sahipleri ile ilişkiler, Yatırımcı İlişkileri Bölümü bünyesinde yürütülmektedir. Bölüm yetkilisi Damla Mermeroğlu Tebliğ'de belirtilen nitelikleri haizdir.

Şirket organlarının yanı sıra, "Yatırımcı İlişkileri Bölümü", başta bilgi alma ve

inceleme hakkı olmak üzere pay sahipliği haklarının korunması ve kullanılmasının kolaylaştırılmasında etkin rol oynamakta ve aşağıdaki görevleri yerine getirmektedir:

- Yatırımcılar ile Şirket arasında yapılan yazışmalar ile diğer bilgi belgelere ilişkin kayıtlar sağlıklı, güvenli ve güncel olarak tutulmaktadır.
- Pay sahiplerinin Şirket ile ilgili yazılı bilgi talepleri yanıtlanmaktadır.
- Genel kurul toplantısının yürürlükteki mevzuata, esas sözleşmeye ve diğer Şirket düzenlemelerine uygun olarak yapılması sağlanmaktadır.
- Genel kurul toplantısında, pay sahiplerinin yararlanabileceği dokümanlar hazırlanmaktadır.
- Kurumsal yönetim ve kamuyu aydınlatma ile ilgili her türlü husus dahil olmak üzere sermaye piyasası mevzuatından kaynaklanan yükümlülüklerin yerine getirilmesini gözetmektedir.

Yatırımcı İlişkileri Bölümü, yürütmekte olduğu faaliyetlerle ilgili olarak yönetim kuruluna 1 rapor sunmuştur.

Pay sahipliği haklarının kullanımını etkileyebilecek nitelikteki bilgi ve açıklamalar güncel olarak Şirket'in kurumsal internet sitesinde pay sahiplerinin kullanımına sunulmaktadır. Dönem içinde bu yönde bir ceza/uyarı alınmamıştır.

Kurumsal yatırımcılara sunum yapılmıştır ve bireysel yatırımcıların gerek telefonla gerekse e-posta yoluyla bilgi talepleri karşılanmıştır.

1.2. Bilgi Alma ve İnceleme Hakları:

Şirket yönetiminin özel denetim yapılmasını zorlaştıracı işlem yaptığı yönünde bir bulguya rastlanmamıştır.

Şirketle ilgili yasal mevzuatın gerektirdiği her türlü bilgi, tam ve dürüst biçimde, zamanında verilmiş olup derecelendirme dönemi içinde bu yönde bir ceza/uyarı alınmamıştır.

Ayrıca Şirket, bir bilgilendirme politikası oluşturarak internet sitesinde kamuya ilân etmiştir.

1.3. Genel Kurula Katılım Hakkı:

17.05.2022 tarihinde gerçekleştirilen olağan genel kurula ait toplantı ilânı, mevzuat ile öngörülen usullerin yanı sıra, mümkün olan en fazla sayıda pay sahibine ulaşmayı sağlayacak şekilde, elektronik haberleşme de dahil, her türlü iletişim vasıtası ile Kurumsal Yönetim İlkeleri'ne uygun olarak 14.06.2022 tarihinde yapılmıştır.

Yapılan bildirimlerde; toplantı günü ve saati, tereddüt yaratmayacak şekilde toplantı yeri, gündem, davetin hangi organ tarafından yapıldığı, faaliyet raporu ile mali tabloların, diğer genel kurul evrakının ve dokümanının hangi adreste incelenebileceği açıkça belirtilmiştir.

Bunların yanı sıra, Şirket gündem maddelerine ilişkin açıklayıcı bir bilgilendirme dokümanı hazırlamıştır.

Faaliyet raporu, mali tablolar ve gündem maddelerine dayanak teşkil eden diğer belgeler genel kurul toplantısına davet için yapılan ilân tarihinden itibaren, Şirket merkezi ile elektronik ortam dahil, pay sahiplerinin en rahat şekilde ulaşabileceği yerlerde incelemeye açık tutulmaktadır.

Şirket'in kurumsal internet sitesinde açıklamanın yapıldığı tarih itibarıyla Şirket'in ortaklık yapısını yansıtan

toplam pay sayısı ve oy hakkı, Şirket sermayesinde imtiyazlı pay bulunup bulunmadığı hakkındaki bilgi pay sahiplerine duyurulmaktadır.

Genel kurul gündemi hazırlanırken, her teklifin ayrı bir başlık altında verilmiş olmasına dikkat edilmiş ve gündem başlıkları açık ve farklı yorumlara yol açmayacak şekilde ifade edilmiştir. Gündemde "diğer", "çeşitli" gibi ibareler yer almamaktadır. Genel kurul toplantısından önce verilen bilgiler, ilgili oldukları gündem maddelerine atıf yapılarak verilmiştir.

Bu kapsamda; genel kurul toplantısında, gündemde yer alan konuların tarafsız ve ayrıntılı bir şekilde, açık ve anlaşılabilir bir yöntemle aktarılması konusuna toplantı başkanının özen gösterdiği, pay sahiplerine eşit şartlar altında düşüncelerini açıklama ve soru sorma imkânı verildiği beyan edilmiştir. Genel kurulun yönetilmesi için önceden hazırlıklar yapılmış, gerekli bilgi edinilmiştir.

Gündemde özellik arz eden konularla ilgili yönetim kurulu üyeleri, ilgili diğer kişiler, finansal tabloların hazırlanmasında sorumluluğu bulunan yetkililer ve denetçiler gerekli bilgilendirmeleri yapabilmek ve soruları cevaplandırmak üzere genel kurul toplantısında hazır bulunmuşlardır.

28.04.2022 tarihinde halka arz olan Şirket'in, bağış ve yardımlara ilişkin politikasının kabul edildiği 05.10.2021 tarihinde yapılan olağanüstü genel kurul tutanağı mevcut olup, halka arz öncesi döneme ait olduğu için KAP duyurusu bulunmamaktadır.

Genel kurul toplantısına Şirket'in bağımsız denetimini gerçekleştiren firmanın temsilcisi katılmaktadır.

Genel kurul toplantılarına, söz hakkı olmaksızın menfaat sahipleri ve medya dâhil kamunun katılımına yönelik genel

kurul iç yönergesinde bir hüküm bulunmaktadır.

1.4. Oy Hakkı:

Şirket oy hakkının kullanılmasını zorlaştırıcı uygulamalardan kaçınmakta ve sınır ötesi de dâhil olmak üzere her pay sahibine oy hakkını en kolay ve uygun şekilde kullanma fırsatı sağlamaktadır. Ancak oy hakkında imtiyaz bulunmaktadır. A grubu pay sahiplerinin her bir pay için 5 oy hakkı, B grubu pay sahiplerinin her bir pay için 1 oy hakkı, vardır. Kurumsal Yönetim İlkeleri açısından bu durum iyileştirmeye açık bir alan olarak önem arz etmektedir.

A grubu paylar yönetim kurulu üyelerinin seçiminde imtiyaz sahibidir. 5 üyeden oluşan Yönetim Kurulu'nun 2 üyesi, A Grubu pay sahipleri veya gösterecekleri adaylar arasından seçilmektedir. A grubu pay sahiplerinden oluşan İmtiyazlı Paylar Genel Kurulu, Yönetim Kurulunun seçileceği Genel Kurul tarihinden önce Yönetim Kuruluna gösterecekleri adayları belirlemek için toplanmaktadır. A grubu pay sahiplerinin aday göstereceği yönetim Kurulu üyeleri, A grubu pay sahiplerinin her birinin göstereceği adaylar arasından oy çokluğu ile belirlenmektedir. Belirlenen Yönetim Kurulu adaylarının isimleri, Genel Kurul toplantısından önce, Şirket'e bildirilmek zorundadır. İmtiyazlı pay sahipleri, Yönetim Kurulu'na aday gösterilecek adaylar üzerinde oy çokluğu ile anlaşılamazlar ise, İmtiyazlı Paylar Genel Kurulunda her bir imtiyazlı pay sahibinin önerdiği isimler genel kurul toplantısından önce Şirket'e bildirilmekte ve imtiyazlı payların hakkı olan sayıdaki yönetim kurulu üyesi bu isimler arasından Genel Kurul tarafından seçilmektedir.

1.5. Azlık Hakları:

Azlık haklarının kullanılmasına azami özen gösterilmektedir. Ancak, azlık hakları, esas sözleşme ile sermayenin yirmide birinden daha düşük bir miktara sahip olanlara tanınmamış, Şirket mevzuatta halka açık şirketler için öngörülmüş olan oranları benimsemiştir.

Blok hissedarın çıkarlarının Şirket çıkarları ile geliştiğine dair herhangi bir bulguya rastlanmamıştır.

1.6. Kâr Payı Hakkı:

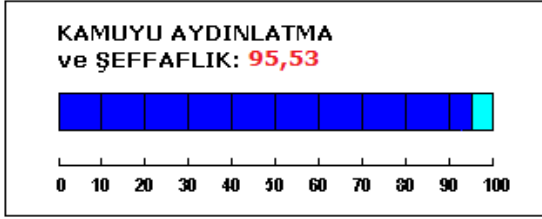
Şirket'in belirli ve tutarlı bir kâr dağıtım politikası vardır. Bu politika, genel kurul toplantısında pay sahiplerinin onayına sunulmuş ve Şirket'in internet sitesi üzerinden kamuya açıklanmıştır. Şirket'in kâr dağıtım politikası yatırımcıların Şirket'in gelecek dönemlerde elde edeceği kârın dağıtım usul ve esaslarını öngörebilmesine imkân verecek açıklıkta asgari bilgileri içermektedir. Kâr dağıtım politikasında pay sahiplerinin menfaatleri ile Şirket menfaati arasında dengeli bir politika izlenmektedir.

Şirket'in esas sözleşmesinde kâr payı avansı ile ilgili hükümler bulunmaktadır.

1.7. Payların Devri:

Payların devri hususunda; halka açık kısım için herhangi bir zorlaştırıcı hüküm veya uygulama gerek esas sözleşmede gerekse genel kurul kararlarında bulunmamaktadır.

2.KISIM: KAMUYU AYDINLATMA VE ŞEFFAFLIK



SİNOPSİS

+	Kapsamlı bir Bilgilendirme Politikası mevcut ve internet sitesinde kamuya duyurulmuş
+	İnternet sitesi kapsamlı ve kamunun aydınlatılmasında aktif olarak kullanılmakta
+	Faaliyet raporu mevzuata uygun, kapsamlı ve bilgilendirici
+	Kamuya açıklanması gereken önemli olay ve gelişmeler mevzuata uygun yapılmakta
+	Ortaklık yapısında %5'ten yüksek nihai hakim paya sahip gerçek kişiler açıklanmış
+	Uluslararası yatırımcılar için internet sitesi İngilizce olarak da hazırlanmış
+	Ücretlendirme politikası oluşturulmuş ve internet sitesinde kamuya duyurulmuş
+	Kâr dağıtım politikası internet sitesinde kamuya duyurulmuş
-	Yönetim kurulu üyeleri ve üst düzey yöneticilere sağlanan tüm menfaatler toplu olarak verilmiş

2.1. Kurumsal İnternet Sitesi:

Kamunun aydınlatılmasında, Şirket'e ait internet sitesi aktif olarak kullanılmakta ve burada yer alan bilgiler sürekli güncellenmektedir.

Şirket'in kurumsal internet sitesinde; mevzuat uyarınca açıklanması zorunlu bilgilerin yanı sıra; ticaret sicil bilgileri, son durum itibarıyla ortaklık ve yönetim

yapısı, imtiyazlı paylar hakkında bilgi, değişikliklerin yayımlandığı ticaret sicili gazetelerinin tarih ve sayıları ile birlikte Şirket esas sözleşmesinin son hali, özel durum açıklamaları, finansal raporlar, faaliyet raporları, izahnameler ve diğer kamuyu aydınlatma belgeleri, genel kurul toplantılarının gündemleri, katılanlar cetvelleri ve toplantı tutanakları, vekâleten oy kullanma formu, bilgilendirme politikası, kâr dağıtım politikası, Şirket tarafından oluşturulan etik kurallar ve sıkça sorulan sorular başlığı altında Şirket'e ulaşan bilgi talepleri, soru ve ihbarlar ile bunlara verilen cevaplar yer almaktadır.

İnternet sitesinde yer alan bilgiler, uluslararası yatırımcıların da yararlanması açısından Türkçe ile aynı içerikte olacak şekilde İngilizce olarak hazırlanmıştır.

Kimpur internet sitesinde ortaklık yapısı dolaylı ve karşılıklı iştirak ilişkilerinden arındırılmak sureti ile %5'ten yüksek paya sahip olan gerçek kişi pay sahiplerinin isimleri, pay miktarı ve oranları açıklanmıştır.

Şirket'in internet sitesinde ayrıca; komitelerin çalışma esasları, bağış ve yardım politikası, yönetim kurulu tarafından oluşturulmuş vizyon/misyon, sermaye artırım ve temettü ödeme bilgileri, genel kurul iç yönergesi, haber alanı, sosyal sorumluluk ve sürdürülebilirlik çalışmaları, üst yönetim hakkında bilgi, finansal veriler, başlıca rasyo analizleri, yatırımcıları ilgilendirecek olay ve gelişmelere ilişkin takvim ve insan kaynakları politikasına yer verilmiştir.

28.04.2022 tarihinde halka arz olan Şirketin, halka arz sonrası temettü ödeme tarihi internet sitesi içerisinde

verilmektedir ve halka arz sonrası sermaye artırımını bulunmamaktadır.

KYBF ve URF yıllık finansal raporların bildirim süresi içinde ve her hâlükârda genel kurul toplantı tarihinden en az 3 hafta önce KAP aracılığıyla açıklanmıştır. 14.06.2022’de genel kurul gerçekleştirilmiş olup, KYBF ve URF formları 17.05.2022’de KAP içerisinde açıklanmıştır.

Ayrıca, Şirket’in ortaklık yapısı, pay sahiplerinin pay miktarı ve oranları ile hangi imtiyaza sahip oldukları gösterilecek şekilde açıklanmaktadır.

2.2. Faaliyet Raporu:

Yönetim kurulu faaliyet raporunu, kamuoyunun Şirket’in faaliyetleri hakkında tam ve doğru bilgiye ulaşmasını sağlayacak ayrıntıda hazırlamıştır.

Faaliyet raporunda;

- Raporun dönemi, Şirket’in unvanı, ticaret sicil numarası, iletişim bilgileri,
- Dönem içinde yönetim kurulunda görev alan başkan ve üyelerin, ad ve soyadları, yetki sınırları, bu görevlerinin süreleri (başlangıç ve bitiş tarihleriyle),
- Şirket’in faaliyet gösterdiği sektör ve bu sektör içerisindeki yeri hakkında bilgi,
- Şirket’in birimlerinin nitelikleri, yıl içindeki faaliyetlerine ilişkin genel açıklamalar ve yıl içinde görülen gelişmeler,
- Yatırımlardaki gelişmeler,
- KYBF ve URF’nin paylaşıldığı linkler,
- İlişkili taraf işlemlerine ilişkin bilgiler,

- Finansal tablolarda yer almayan ancak kullanıcılar için faydalı olacak diğer hususlar,
- Şirket’in organizasyon, sermaye ve ortaklık yapısı,
- Personel ve işçilere sağlanan menfaatler, personel sayısı bilgileri,
- İmtiyazlı paylara ve payların oy sayısına ilişkin açıklamalar,
- Şirket genel kurulunca verilen izin çerçevesinde yönetim kurulu üyelerinin şirketle kendisi veya başkası adına yaptığı işlemler ile rekabet yasağı kapsamındaki faaliyetleri hakkında bilgi,
- Yapılan araştırma ve geliştirme faaliyetleri,
- Kâr dağıtım politikası,
- Finansal durum, kârlılık ve borç ödeme durumlarına ilişkin temel rasyolar,
- Şirket’in finansman kaynakları ve risk yönetim politikaları,
- Hesap döneminin kapanmasından ilgili finansal tabloların görüşüleceği yönetim kurulu toplantı tarihine kadar geçen sürede meydana gelen önemli olaylar

yer almıştır.

Mevzuatta belirtilen hususlara ek olarak, faaliyet raporunda;

- Yönetim kurulu üyeleri ve yöneticilerin Şirket dışında yürüttükleri görevler hakkında bilgiye ve yönetim kurulu üyelerinin bağımsızlığına ilişkin beyanlarına,
- Yönetim kurulu komitelerinin üyelerine, toplanma sıklığına, yürütülen faaliyetleri de içerecek şekilde çalışma esaslarına ve komitelerin etkinliğine ilişkin

yönetim kurulunun değerlendirmesine,

- Yönetim kurulunun yıl içerisindeki toplantı sayısına ve yönetim kurulu üyelerinin söz konusu toplantılara katılım durumuna,
- Şirket faaliyetlerini önemli derecede etkileyebilecek mevzuat değişiklikleri olup olmadığı hakkında bilgiye,
- Şirket aleyhine açılan önemli davalar ve olası sonuçları hakkında bilgiye,
- Sermayeye doğrudan katılım oranının %5'i aştığı karşılıklı iştiraklere ilişkin bilgiye,
- Çalışanların sosyal hakları, mesleki eğitimi ile diğer toplumsal ve çevresel sonuç doğuran Şirket faaliyetlerine ilişkin kurumsal sosyal sorumluluk faaliyetleri hakkında bilgiye,
- Kurumsal Yönetim Uyum Beyanına

yer verilmiştir.

Bunlarla birlikte, Yönetim Kurulu üyelerine sağlanan tüm menfaatler toplu olarak verilmiş olup Tebliğ gereği bu bilgilerin kişi bazında verilmesi önerilmektedir.

2.3. Bağımsız Denetim:

Şirket'in bağımsız denetimini yapan kuruluş; DRT Bağımsız Denetim ve Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik A.Ş.'dir.

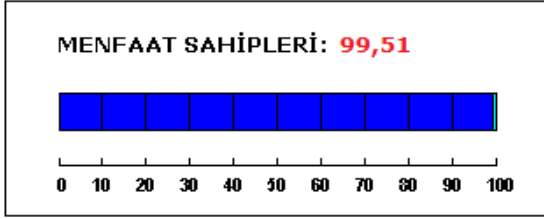
Son dönemde bağımsız denetçinin görüş bildirmekten kaçındığı, şartlı görüş bildirdiği ya da imza atmadığı durumlar olmamıştır. Bununla birlikte bağımsız denetçiler ile mahkemeye

yansımış anlaşmazlıklar bulunmadığı beyan edilmiştir.

Bağımsız denetim kuruluşu ve bu kuruluşun denetim elemanları, bağımsız denetim hizmeti verdikleri dönemde, bedelli veya bedelsiz olarak danışmanlık hizmetleri vermemiştir.

Bağımsız denetim kuruluşunun yönetim veya sermaye bakımından doğrudan ya da dolaylı olarak hâkim bulunduğu bir danışmanlık şirketi ve çalışanları, Şirket'e aynı dönem için danışmanlık hizmeti vermemiştir.

3.KISIM: MENFAAT SAHİPLERİ



SİNOPSİS

+	Menfaat sahiplerinin haklarının kullanımı kolaylaştırılmış
+	Etkin bir İnsan Kaynakları Politikası var
+	Menfaat sahipleri bakımından sonuç doğuran önemli kararlarda menfaat sahiplerinin görüşleri alınmakta
+	Etik kurallar bütünü hazırlanmış ve kamuya açıklanmış
+	Çalışanlara yönelik yazılı bir tazminat politikası oluşturulmuş ve kamuya açıklanmış
+	Sosyal sorumluluk projeleri hayata geçirilmiş
+	Sürdürülebilirlik çalışmaları, rapor ve politikası mevcut
+	Menfaat sahiplerinin Şirket yönetimine katılımını destekleyici mekanizmalar geliştirilmiş
+	Çalışanların yönetime katılımı, şirket içi yönetmeliklerle düzenlenmiş
+	Kilit yönetici pozisyonları için halefiyet planları var

3.1. Menfaat Sahiplerine İlişkin Şirket Politikası:

Kimpur menfaat sahiplerinin mevzuat ve karşılıklı sözleşmelerle düzenlenen haklarını garanti altına almıştır. Bunun dışındaki durumlarda, menfaat sahiplerinin çıkarları iyi niyet kuralları çerçevesinde ve Şirket imkânları ölçüsünde korunmaktadır. Hakların

ihlâli halinde etkili ve süratli bir tazmin imkânı sağlanmaktadır. Çalışanlara yönelik yazılı bir tazminat politikası oluşturulmuş ve kamuya açıklanmıştır.

Menfaat sahiplerinin haklarının korunması ile ilgili Şirket politikaları ve prosedürleri hakkında yeterli şekilde bilgilendirmek amacıyla, Şirket'in internet sitesi aktif olarak kullanılmaktadır.

Şirket'in kurumsal yönetim uygulamaları, başta çalışanlar olmak üzere tüm menfaat sahiplerinin yasal ve etik açıdan uygun olmayan işlemlere ilişkin kaygılarını yönetime iletmesine imkân verecek yapıdadır. Önercem adı verilen bireysel öneri sistemiyle tüm çalışanların katılımı desteklenmektedir.

3.2. Menfaat Sahiplerinin Şirket Yönetimine Katılımının Desteklenmesi:

Kimpur, başta Şirket çalışanları olmak üzere menfaat sahiplerinin, Şirket faaliyetlerini aksatmayacak şekilde, Şirket yönetimine katılımını destekleyici modelleri geliştirmiştir, söz konusu modeller şirketin iç düzenlemelerinde yer almaktadır.

Menfaat sahipleri bakımından sonuç doğuran önemli kararlarda menfaat sahiplerinin görüşleri alınmaktadır.

3.3. Şirket'in İnsan Kaynakları Politikası:

Şirket'in yazılı bir insan kaynakları politikası vardır ve bu politikaya kurumsal internet sitesinde yer verilmiştir.

Bu kapsamda; işe alım politikaları oluşturulurken ve kariyer planlamaları

yapılırken, eşit koşullardaki kişilere eşit fırsat sağlanması ilkesi benimsenmiştir.

Kimpur 2021 yılında yaptığı URF ve KYBF bildirimlerinde;

- Personel alımına ilişkin ölçütlerin yazılı olarak belirlenmiş olduğunu ve bu ölçütlere uyulduğunu,
- Çalışanlara sağlanan tüm haklarda adil davranılmakta olduğu, çalışanların bilgi, beceri ve görgülerini arttırmalarına yönelik eğitim programları gerçekleştirildiğini ve eğitim politikaları oluşturulduğunu,
- Şirket'in finansal durumu, ücret, kariyer, eğitim, sağlık gibi konularda çalışanlara yönelik bilgilendirme toplantıları yapılarak görüş alışverişinde bulunulduğunu,
- Çalışanlar ile ilgili olarak alınan kararların veya çalışanları ilgilendiren gelişmelerin çalışanlara veya temsilcilerine bildirilmekte olduğunu,
- Şirket çalışanlarının görev tanımları ve dağılımı ile performans ve ödüllendirme kriterlerinin çalışanlara duyurulduğunu,
- Çalışanlara verilen ücret ve diğer menfaatlerin belirlenmesinde verimliliğe dikkat edildiğini,
- Çalışanlar arasında ırk, din, dil ve cinsiyet ayrımı yapılmaması ve çalışanların Şirket içi fiziksel, ruhsal ve duygusal kötü muamelelere karşı korunması için önlemlerin alınmış olduğunu,
- Çalışanlar için güvenli çalışma ortamı ve koşulları sağlandığını

beyan etmiştir.

Ayrıca, yönetici görev değişikliklerinin şirket yönetiminde aksaklığa sebep

olabileceği öngörülen durumlarda yeni görevlendirilecek yöneticilerin belirlenmesi hususunda halefiyet planlaması bulunmaktadır.

3.4. Müşteriler ve Tedarikçilerle İlişkiler:

Kimpur, URF ve KYBF bildirimleri ve kamuya açıklanan faaliyet raporu vasıtasıyla; mal ve hizmetlerin pazarlamasında ve satışında müşteri memnuniyetini sağlayıcı önlemlerin alındığını, hizmetlerde kalite standartlarına uyulduğunu ve ticari sır kapsamında, müşteri ve tedarikçiler ile ilgili bilgilerin gizliliğine dikkat edilmekte olduğunu beyan etmiştir.

Derecelendirme dönemi içinde malların ve hizmetlerin piyasa dışı fiyatlandırıldığına dair bir delile rastlanmamıştır.

3.5. Etik Kurallar ve Sosyal Sorumluluk:

Şirket'in internet sitesi vasıtasıyla kamuya açıklanmış etik kuralları bulunmaktadır. Burada, irtikap ve rüşvet dahil olmak üzere her türlü yolsuzlukla mücadele hükümleri mevcuttur. Şirket bu konuda kamu idareleri tarafından uygulanan herhangi bir ceza veya uyarıya maruz kalmamıştır.

Kimpur birçok sivil toplum örgütü ve sosyal kuruluş ile hem sosyal sorumluluk hem de sürdürülebilirlik projeleri kapsamında iş birlikleri yapmaktadır.

Şirket aynı zamanda, uluslararası geçerliliğe sahip insan haklarına destek olmakta ve saygı göstermektedir.

3.6. Sürdürülebilirlik

Kimpur'un sürdürülebilirlik kapsamında yaptığı çalışmalar üst seviyededir. Şirketin çevre, doğa, enerji tasarrufu, geri dönüşüm, karbon salımı

konularında politikaları ve iç düzenlemeleri mevcuttur.

SPK'nın yayımladığı 'Sürdürülebilirlik Uyum İlkeleri Çerçevesi' uyarınca şirketin faaliyet raporunda ilgili raporlama mevcuttur.

Kimpur, İş Dünyası Plastik Girişimi'ne (İPG) üye olmuş, ISO 50001:2018 Enerji Yönetim Sistemi belgesi almıştır. 2021 yılında %7,06 enerji tasarrufu sağlanmış olup, Gebze üretim tesisinde güneş enerji sistemi ile yenilebilir enerji kaynaklarının kullanımı için sözleşme imzalanmıştır. Şirket, ISO 14064 ve ISO 14046 standartlarını esas alarak Karbon ve Su Ayak İzi Hesaplanması adımlarıyla faaliyetlerini sürdürülebilirlik ilkesi ile uyumlu olarak gerçekleştirmektedir. Kimpur aynı zamanda, insan hakları yönetimine dair global bir standart olan SA 8000 Sosyal Sorumluluk Yönetim Sistemi ve çevresel performansı iyileştirmek adına ISO 14001 Çevre Yönetim Sistemi altyapı çalışmalarına başlamıştır. ISO 9001: Kalite Yönetim Sistemi standartları ve yönetmeliklerine uygun olarak risk değerlendirmeleri yapmaktadır.

İş yeri kültürü ve çalışan memnuniyeti konusunda global ölçekte hizmet veren Great Place To Work Enstitüsü'nün yürüttüğü programa katılan Kimpur, global standartlarda gerçekleştirilen değerlendirmeler ve analizler sonucunda, Türkiye'de Great Place to Work "Harika İş Yeri" sertifikası almaya hak kazanmıştır.

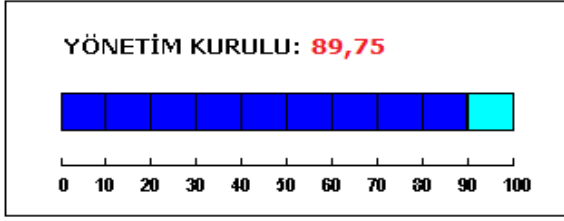
Kimpur aynı zamanda, insan hakları yönetimine dair global bir standart olan SA 8000 Sosyal Sorumluluk Yönetim Sistemi ve çevresel performansı iyileştirmek adına ISO 14001 Çevre Yönetim Sistemi altyapı çalışmalarına başlamıştır. ISO 9001: Kalite Yönetim Sistemi, ISO 27001 Bilgi Güvenliği

Yönetim Sistemi, 50001 Enerji Yönetim Sistemi standartları ve yönetmeliklerine uygun olarak risk değerlendirmeleri yapmaktadır.

Derecelendirme dönemi içinde çevreye verilen zararlar nedeniyle alınan bir ceza ya da Şirket aleyhine açılan bir dava bulunmamaktadır.

Şirket'in yürütmekte olduğu sürdürülebilirlik çalışmalarının detaylarına kurumsal internet sitesi üzerinden ulaşılabilir.

4.KISIM: YÖNETİM KURULU



	başlamış olup, etkinliği derecelendirme sürecinde tarafımızca izlenecek
-	Yönetim kurulu üyelerine ve idari sorumluluğu bulunan yöneticilere verilen ücretler ve menfaatler kişi bazında açıklanmamış

SİNOPSİS

+	Misyon, vizyon ve stratejik hedefler belirlenmiş
+	Yönetim kurulu etkin ve nitelikli üyelerden oluşuyor
+	Yönetim kurulu yapılanması Tebliğ'e uygun şekilde yapılmış
+	Yönetim kurulunda 2 bağımsız üye var
+	Denetim, Kurumsal Yönetim ve Riskin Erken Saptanması komiteleri ihdas edilmiş ve etkin olarak çalışmakta
+	Yönetim kurulu üyelerinin ve üst düzey yöneticilerin ücretlendirme esasları belirlenmiş ve kamuya açıklanmış
+	Yönetim kurulu toplantı ve karar nisabı esas sözleşmede belirtilmiş, toplantıların ne şekilde yapılacağı yazılı olarak belirlenmiş
+	Yönetim kurulu başkanı ve genel müdür aynı kişi değil
+	Yönetim kurulu üyelerinin görevleri esnasında kusurları ile şirkette sebep olacakları zarar, şirket sermayesinin %25'ini aşan bir bedelle sigorta ettirilmiş ve bu husus KAP'ta açıklanmıştır
=	Yönetim kurulu içerisinde bir kadın üye bulunmakta olup, kadın yönetim kurulu üyelerinin oranını artırmaya yönelik çeşitlilik politikası oluşturulmuş
=	İç kontrol birimi 2021 yılında oluşturulduğundan çalışmalara

4.1. Yönetim Kurulunun İşlevi:

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 gözetmekte, Şirket'i bu prensiplerle idare ve temsil etmektedir. Şirket'in stratejik hedeflerini tanımlamış, ihtiyaç duyacağı insan ve finansal kaynaklarını belirlemiş ve Şirket yönetiminin performansını denetlemektedir.

Yönetim Kurulu ayrıca, Şirket faaliyetlerinin mevzuata, esas sözleşmeye, iç düzenlemelere ve oluşturulan politikalara uygunluğunu gözetmektedir.

4.2. Yönetim Kurulunun Faaliyet Esasları:

Yönetim kurulu faaliyetlerini şeffaf, hesap verebilir, adil ve sorumlu bir şekilde yürütmektedir.

Yönetim kurulu üyeleri arasındaki görev dağılımı faaliyet raporunda açıklanmıştır. Ayrıca, yönetim kurulunun finansal tablo ve faaliyet raporlarının kabulüne ilişkin alacağı kararın ve bu kapsamda vereceği beyanın içeriğine URF ve KYBF dahil edilmiştir.

Şirket varlıklarının kötüye kullanılması ve ilişkili taraf işlemlerinde suistimal dahil olmak üzere yönetimin, yönetim

kurulu üyelerinin ve pay sahiplerinin olası çıkar çatışmalarını izlemektedir.

Yönetim kurulu, yılda en az bir kez risk yönetimi ve iç kontrol sistemlerinin etkinliğini gözden geçirmektedir. İç kontroller ve iç denetimin varlığı, işleyişi ve etkinliği hakkında faaliyet raporunda bilgi verilmiştir.

Yönetim kurulu başkanı ile icra başkanı/genel müdürün yetkileri net bir biçimde ayrıştırılmış ve bu ayrım yazılı olarak esas sözleşmede ifade edilmiştir.

Yönetim kurulunun Şirket ile pay sahipleri arasında etkin iletişimin korunmasında, yaşanabilecek anlaşmazlıkların giderilmesinde ve çözüme ulaştırılmasında öncü rol oynamakta ve bu amaca yönelik olarak Kurumsal Yönetim Komitesi ve Pay Sahipleri ile İlişkiler Birimi ile yakın iş birliği içerisinde çalışmaktadır.

Şirkette tek başına sınırsız karar verme yetkisine sahip biri yoktur, hakim ortak bulunmakta fakat kararlar yönetim kurulu tarafından alınmaktadır.

Yöneticilerin görevlerini gereği gibi yerine getirmemeleri nedeniyle Şirket'in ve üçüncü kişilerin uğrayabilecekleri zararların tazmini ile ilgili derecelendirme dönemini kapsayacak yönetici sorumluluk sigortası bulunmaktadır. Tebliğ'de tavsiye edildiği üzere poliçe, Şirket sermayesinin %25'ini aşan bir bedelde düzenlenip KAP açıklaması yapılmıştır.

Ayrıca iç kontrol birimi tarafından denetim kuruluna veya diğer ilgili komitelere sunulan rapor bulunmamaktadır. İç kontrol birimi 2021 yılında oluşturulduğundan çalışmalara başlamış olup, henüz tamamlamamıştır.

4.3. Yönetim Kurulunun Yapısı:

Şirket'in yönetim kurulu beş üyeden müteşekkil olup iki icracı üye

bulunmaktadır. İcrada görevli olmayan üyeler içerisinde, görevlerini hiçbir etki altında kalmaksızın yapabilme niteliğine sahip iki bağımsız üye vardır.

Bağımsız üye adaylarının belirlenmesinde SPK kriterlerine uyulmuştur. Bağımsız yönetim kurulu üye adayları, mevzuat, esas sözleşme ve SPK kriterleri çerçevesinde bağımsız olduklarını yazılı olarak beyan etmişlerdir.

Yönetim kurulunda bir kadın üye bulunmaktadır. Bununla birlikte, Tebliğ'in tavsiye niteliğindeki, yönetim kurulunda kadın üye oranı için %25'ten az olmamak kaydıyla bir hedef oran ve hedef zaman belirlenmesi ve bu hedeflere ulaşmak için bir politika oluşturulması yönündeki ilkeye henüz tam uyum sağlanmadığı görülmüştür. Bu kapsamda KYBF bildirimi üzerinden yapılan açıklamada "16.05.2022 tarihli Yönetim Kurulu kararıyla kadın yönetim kurulu üyelerinin oranını artırmaya yönelik çeşitlilik politikası oluşturulduğu ve KAP'ta yayınlanarak, internet sitesine ekleneceği" beyan edilmiştir.

4.4. Yönetim Kurulu Toplantılarının Şekli:

Yönetim kurulu Şirket işlerine yetecek sıklıkta toplanmaktadır. KYBF üzerinden yapılan bildirimden anlaşıldığı üzere 2021 yılında Yönetim Kurulu fiziki olarak 35 toplantı gerçekleştirmiştir. Üyelerin bu toplantılara katılım oranı %80 olarak açıklanmıştır.

Yönetim kurulu başkanı, diğer yönetim kurulu üyeleri ve genel müdür ile görüşerek yönetim kurulu toplantılarının gündemini belirlemektedir.

Yönetim Kurulu toplantılarında her üyenin 1 oy hakkı olup Yönetim Kurulu toplantılarının ne şekilde yapılacağı yazılı olarak belirlenmiştir.

Şirket esas sözleşmesinin "Yönetim Kurulu Toplantıları" başlıklı 9. maddesinde Yönetim Kurulu toplantı ve karar nisabı düzenlenmiştir.

Esas sözleşmede yönetim kurulu üyelerinin şirket dışında başka görevler almasının sınırlandırılmasıyla ilgili bir hüküm bulunmamaktadır. Yönetim kurulu üyelerinin şirket dışında aldığı görevler genel kurul toplantısında pay sahiplerinin bilgisine sunulmamış, yıllık faaliyet raporunda bilgi verilmiştir.

4.5. Yönetim Kurulu Bünyesinde Oluşturulan Komiteler:

Yönetim kurulunun görev ve sorumluluklarını sağlıklı olarak yerine getirmek amacıyla bünyesinde Kurumsal Yönetim Komitesi, Denetimden Sorumlu Komite ve Riskin Erken Saptanması Komiteleri kurulmuştur.

Komitelerin görev alanları, çalışma esasları ve hangi üyelerden oluşacağı yönetim kurulu tarafından belirlenmiş ve Şirket'in internet sitesinde kamuya açıklanmıştır.

Denetimden Sorumlu Komite üyelerinin tamamı, diğer komitelerin ise başkanları bağımsız yönetim kurulu üyeleri arasından seçilmiştir. Yönetim kurulu başkanı ve icra başkanı/genel müdür komitelerde görev almamaktadır. Komite üyelerinin tamamı icracı olmayan yönetim kurulu üyelerinden oluşmuştur.

Bağımsız yönetim kurulu üyeleri değerlendirme dışında tutulduğunda bir yönetim kurulu üyesi hariç, bir üyenin birden fazla komitede görev almamasına yönelik ilkeye uyum sağlandığı görülmüştür.

Komite çalışma esasları içerisinde komitelerin görevlerini yerine getirmeleri için gereken kaynak ve desteğin yönetim kurulu tarafından sağlanabileceği bilgisi mevcuttur.

28.04.2022 tarihinde halka arz olan Şirket'in komite toplantılarına görüşleri alınmak maksadıyla henüz diğer kişi ve/veya uzmanlar davet edilmemişlerdir.

Komitelerin toplanma sıklıkları yeterli seviyededir. Kamuya ilân edilen komite çalışma esaslarının yanı sıra tarafımıza ibraz edilen komite toplantı tutanaklarından edindiğimiz genel kanaate istinaden;

Kurumsal Yönetim Komitesi Şirket'te kurumsal yönetim ilkelerinin uygulanıp uygulanmadığını, uygulanmıyor ise gerekçesini ve bu prensiplere tam olarak uymama dolayısıyla meydana gelen çıkar çatışmalarını tespit etmekte ve yönetim kuruluna kurumsal yönetim uygulamalarını iyileştirici tavsiyelerde bulunmaktadır. Ayrıca, Yatırımcı İlişkileri Biriminin çalışmalarını gözetmektedir.

Tebliğ'e uygun olarak, Yatırımcı İlişkileri Yöneticisi Sn. Damla Mermeroğlu Kurumsal Yönetim Komitesi üyesidir.

Denetimden Sorumlu Komite;

- Şirket'in muhasebe sistemi, finansal bilgilerinin kamuya açıklanması, bağımsız denetimi ve Şirket'in iç kontrol ve iç denetim sisteminin işleyişinin ve etkinliğinin gözetimini yapmakta,
- Şirket'in muhasebe ve iç kontrol sistemi ile bağımsız denetimiyle ilgili olarak Şirket'e ulaşan şikâyetlerin incelenmesi, sonuca bağlanması, Şirket çalışanlarının, Şirket'in muhasebe ve bağımsız denetim konularındaki bildirimlerinin gizlilik ilkesi çerçevesinde değerlendirilmesi konularında uygulanacak yöntem ve kriterleri belirlemekte,
- Kamuya açıklanacak yıllık ve ara dönem finansal tabloların Şirket'in izlediği muhasebe ilkeleri ile

gerçeğe uygunluğuna ve doğruluğuna ilişkin değerlendirmelerini, Şirket'in sorumlu yöneticileri ve bağımsız denetçilerinin görüşlerini alarak kendi değerlendirmeleriyle birlikte yönetim kuruluna yazılı olarak bildirmekte,

- Kendi görev ve sorumluluk alanıyla ilgili tespitlerini ve konuya ilişkin değerlendirmelerini ve önerilerini derhal yönetim kuruluna yazılı olarak bildirmektedir.

Denetimden sorumlu komite üyeleri Tebliğ'de belirlenmiş niteliklere sahiptir.

Denetimden sorumlu komitenin çalışma esasları, hesap dönemi içinde yönetim kuruluna kaç kez yazılı bildirimde bulunduğu ve toplantı sonuçları hakkında yıllık faaliyet raporunda açıklama yapılmıştır.

Bağımsız denetim kuruluşunun seçim süreci, denetimden sorumlu komitenin bağımsız denetim kuruluşlarının yetkinlik ve bağımsızlık koşullarını da dikkate alarak uygun gördüğü denetim firmasını yönetim kuruluna önermesi biçiminde gerçekleşmektedir. 2021 yılında Şirket'in bağımsız denetim firması seçimine ilişkin Denetimden Sorumlu Komite'nin Yönetim Kuruluna sunduğu değerlendirme tarafımızca görülmüştür.

Riskin Erken Saptanması Komitesi, risk yönetim sistemlerini en az yılda bir kez gözden geçirmekte, Şirket'in varlığını, gelişmesini ve devamını tehlikeye düşürebilecek risklerin erken teşhisi, tespit edilen risklerle ilgili gerekli önlemleri uygulamakta ve riskin yönetilmesi amacıyla çalışmalar yapmaktadır.

Kimpur Yönetim Kurulu bünyesinde Aday Gösterme Komitesi ve Ücret Komitesi kurulmamış olup bu komitelerin görevleri Tebliğ'e uygun

olarak Kurumsal Yönetim Komitesi'nin çalışma esaslarına dahil edilmiştir. Bu kapsamda, Kurumsal Yönetim Komitesinin bağımsız adayların belirlenmesi hususu çalışma esaslarında mevcut olup, bu konu ile ilgili tutanak bulunmamaktadır.

4.6. Yönetim Kurulu Üyelerine ve Üst Düzey Yöneticilere Sağlanan Mali Haklar:

Yönetim kurulu üyelerinin ve üst düzey yöneticilerin ücretlendirme esasları yazılı hale getirilmiş ve genel kurul toplantısında ayrı bir madde olarak ortakların bilgisine sunulmuştur.

Bu amaçla hazırlanan ücretlendirme politikası, Şirket'in internet sitesinde yer almaktadır. Bağımsız yönetim kurulu üyelerinin ücretlendirmesinde hisse senedi opsiyonları veya Şirket'in performansına dayalı ödeme planları kullanılmamaktadır.

Şirket'in, herhangi bir yönetim kurulu üyesine veya üst düzey yöneticilerine borç vermediği, kredi kullandırmadığı, üçüncü bir kişi aracılığıyla şahsi kredi adı altında kredi kullandırmadığı veya lehine kefalet gibi teminatlar vermediği URF üzerinden beyan edilmiştir.

Yöneticilerin, Şirket hakkındaki gizli ve kamuya kapalı bilgileri kendileri veya başkaları lehine kullandıklarına dair karine yoktur. Şirket işleri ile ilgili olarak doğrudan veya dolaylı hediye kabul etmiş ve haksız menfaat sağlamış yönetici yoktur.

Yeni görevlendirilen yöneticiler için oryantasyon süreci Şirket'in iç düzenlemelerinde yazılı olarak belirlenmiştir.

İdari sorumluluğu bulunan yöneticilerin görevlerini gereği gibi yerine getirmemeleri nedeniyle şirketin ve üçüncü kişilerin uğradıkları zararların tazmini ile ilgili sigorta yaptırılmıştır.

Yönetim kurulu üyeleri ve idari sorumluluğu bulunan yöneticilere verilen ücretler olağan genel kurul tutanaklarında ve yıllık faaliyet raporlarında toplu olarak gösterilmektedir. Kişi bazında açıklama yapılması esastır.

28.04.2022 tarihinde Halka arz olan Şirket'in 2021 yılı içerisinde yönetim kurulu performans değerlendirmesi yapılmamıştır.

Notların Anlamı

Not	Anlamı
9 - 10	Şirket SPK Kurumsal Yönetim İlkeleri'ne büyük ölçüde uyum sağlamış ve tüm politika ve önlemleri uygulamaya sokmuştur. Yönetim ve iç kontrol mekanizmaları etkin bir şekilde oluşturulmuş ve işlemektedir. Tüm kurumsal yönetim riskleri tespit edilmiş ve aktif bir şekilde yönetilmektedir. Pay ve menfaat sahiplerinin hakları en adil şekilde gözetilmektedir; kamuyu aydınlatma ve şeffaflık faaliyetleri en üst düzeydedir ve yönetim kurulunun yapı ve işleyişi en iyi uygulama kategorisindedir. Bu alanlarda hemen hemen hiçbir zaaf bulunmamaktadır. BIST Kurumsal Yönetim Endeksi'ne en üst düzeyde dahil edilmek hak edilmiştir.
7 - 8	Şirket SPK Kurumsal Yönetim İlkeleri'ne önemli ölçüde uyum sağlamış ve çoğu gerekli politika ve önlemleri uygulamaya sokmuştur. Yönetim ve iç kontrol mekanizmaları, az sayıda iyileştirmelere gerek duyulsa da etkin bir şekilde oluşturulmuş ve işlemektedir. Kurumsal yönetim risklerinin çoğunluğu tespit edilmiş ve aktif bir şekilde yönetilmektedir. Pay ve menfaat sahiplerinin hakları adil şekilde gözetilmektedir; kamuyu aydınlatma ve şeffaflık faaliyetleri üst düzeydedir ve yönetim kurulunun yapı ve işleyişi sağlam temellere dayandırılmıştır. Çok büyük riskler teşkil etmese de, bu alanların biri veya birkaçında bazı iyileştirmeler gereklidir. BIST Kurumsal Yönetim Endeksi'ne üst düzeyde dahil edilmek hak edilmiştir.
6	Şirket SPK Kurumsal Yönetim İlkeleri'ne orta derecede uyum sağlamış ve gerekli politika ve önlemlerin bir kısmını uygulamaya sokmuştur. Yönetim ve iç kontrol mekanizmaları, orta derecede oluşturulmuş ve işlemekte, ancak iyileştirmelere gerek vardır. Kurumsal yönetim risklerinin bir kısmı tespit edilmiş ve aktif bir şekilde yönetilmektedir. Ulusal standartlara uyum sağlanmıştır ancak uluslararası platformlarda bu standartların gerisinde kalınabilir. Pay sahipleri; menfaat sahipleri; kamuyu aydınlatma ve şeffaflık; ve yönetim kurulu alanlarının bazılarında iyileştirmeler gerekmektedir.
4 - 5	Şirket SPK Kurumsal Yönetim İlkeleri'ne gereken asgari derecede uyum sağlamış ve gerekli politika ve önlemlerin standartların altında bir kısmını uygulamaya sokmuştur. Yönetim ve iç kontrol mekanizmaları, gereken asgari derecede oluşturulmuş, ancak tam etkin bir şekilde işlememektedir. Kurumsal yönetim riskleri tamamen tespit edilmemiş ve aktif bir şekilde yönetilememektedir. Pay sahipleri; menfaat sahipleri; kamuyu aydınlatma ve şeffaflık; ve yönetim kurulu alanlarının bazılarında veya hepsinde önemli iyileştirmeler gerekmektedir.
<4	Şirket SPK Kurumsal Yönetim İlkeleri'ne uyum sağlamamıştır ve gerekli politika ve önlemleri zayıftır. Yönetim ve iç kontrol mekanizmaları, gerekli etkinlikte oluşturulmamıştır. Önemli kurumsal yönetim riskleri mevcut olup bu riskler aktif bir şekilde yönetilmemekte ve şirket kurumsal yönetim ilkelerine duyarlı değildir. Pay sahipleri; menfaat sahipleri; kamuyu aydınlatma ve şeffaflık; ve yönetim kurulu alanlarının hepsinde önemli zaafılar vardır. Yatırımcı güveni zedelenebilir ve maddi zararlar oluşabilir.

ÇEKİNCELER

Bu Kurumsal Yönetim Derecelendirme Raporu, Sermaye Piyasası Kurulu Kurumsal Yönetim İlkeleri baz alınarak, hem Kimteks Poliüretan Sanayi Ve Ticaret A.Ş. iş birliğiyle sağlanan ve hem Kimteks Poliüretan Sanayi Ve Ticaret A.Ş.'nin kamunun kullanımına açık olarak yayınladığı bilgilere dayanılarak Saha Kurumsal Yönetim ve Kredi Derecelendirme A.Ş. tarafından hazırlanmıştır.

Bu rapor Saha A.Ş. analistleri tarafından eldeki bilgi ve verilerin iyi niyet, bilgi birikimi ve deneyim ile çözümlenmesinden sonra ortaya çıkmış olup, kurumların hissedar haklarına verdikleri önemin, kamuyu aydınlatma faaliyetlerinin, menfaat sahipleri ile ilişkilerinin ve yönetim kurullarının genel kredibilitesi hakkında bir görüştür. Derecelendirme notu ise, derecelendirilen şirketin menkul kıymetleri için asla bir al/sat önerisi olamayacağı gibi, belli bir yatırımcı için o yatırım aracının uygun olup olmadığı hakkında bir yorum da değildir. Bu sonuçlar esas alınarak doğrudan veya dolaylı olarak uğranabilecek her türlü maddi/manevi zararlardan ve masraflardan Saha A.Ş. sorumlu tutulamaz. Bu yorumların üçüncü şahıslara yanlış veya eksik aksettirilmesinden veya her ne şekilde olursa olsun doğacak ihtilâflar da Saha A.Ş. analistlerinin sorumluluğu altında değildir.

Saha Kurumsal Yönetim ve Kredi Derecelendirme A.Ş. bağımsızlık, tarafsızlık, şeffaflık ve analitik doğruluk ilkeleriyle hareket eder ve davranış kuralları olarak IOSCO (Uluslararası Sermaye Piyasaları Komisyonu)'nun kurallarını aynen benimsemiş ve web sitesinde yayınlamıştır (www.saharating.com).

© 2022, Saha Kurumsal Yönetim ve Kredi Derecelendirme A.Ş. Bütün hakları saklıdır. Bu Kurumsal Yönetim Derecelendirme raporunda sunulan bilgilerin, Saha A.Ş.'nin ve Kimteks Poliüretan Sanayi Ve Ticaret A.Ş.'nin izni olmaksızın yazılı veya elektronik ortamda basılması, çoğaltılması ve dağıtılması yasaktır.

İrtibat:

Ali Perşembe

apersembe@saharating.com

Nareg Toros

ntoros@saharating.com



Saha Kurumsal Yönetim ve Kredi Derecelendirme A.Ş

Valikonağı Cad., Hacı Mansur Sok., Konak Apt. 3/1, Nişantaşı, İstanbul

Telefon: (0212) 291 97 91, Faks: (0212) 291 97 92

• info@saharating.com • www.saharating.com