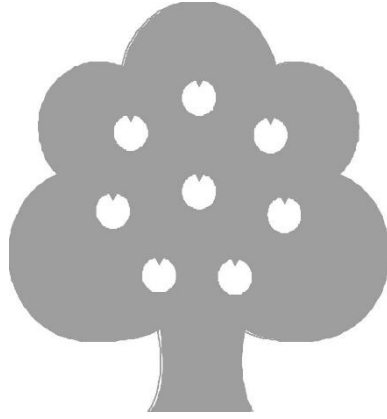




**İHLAS EV ALETLERİ İMALAT
SANAYİ VE TİCARET A.Ş.**

**01.01.2024-31.03.2024 TARİHLİ
YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU**

İhlas Ev Aletleri İmalat Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi

İl-14.1 Sayılı Tebliğe İstinaden Hazırlanmış Yönetim Kurulu Faaliyet Raporu

1. GENEL BİLGİLER

a) Raporun İlgili Olduğu Hesap Dönemi: 01.01.2024– 31.03.2024

b) Şirketin ticaret unvanı, ticaret sicil numarası, merkez ve varsa şubelerine ilişkin iletişim bilgileri ile varsa internet sitesinin adresi:

Ticaret Ünvanı : İhlas Ev Aletleri İmalat Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi

Ticaret Sicil Numarası : 135455

Merkez ve Şubelere İlişkin İletişim Bilgileri:

Merkez : Merkez Mah. 29 Ekim Cad. İhlas Plaza No:11 B/21 34197

Yenibosna-Bahçelievler/İstanbul Telefon-Faks: 0212 454 20 64 / 0212 454 21 36

Fabrika : Beylikdüzü OSB Mahallesi Mermerciler Sanayi Sitesi 7.Cad. No:14 Beylikdüzü/İstanbul

Telefon-Faks: 0 212 875 35 62 / 0 212 875 39 64

Kurumsal e-posta : iheva@iea.com.tr

İnternet Adresi : www.iea.com.tr

c) Şirketin organizasyon, sermaye ve ortaklık yapıları ile bunlara ilişkin hesap dönemi içerisindeki değişiklikler:

Şirket'in ortaklık yapısı;

	31.03.2024		31.12.2023	
Adı	Pay Oranı %	Pay Tutarı	Pay Oranı %	Pay Tutarı
İhlas Pazarlama A.Ş.	0.02	84.651	0.02	84.651
İhlas Holding A.Ş.	25.12	88.046.773	25.12	88.046.773
Ahmet Mücahid Ören	0.46	1.597.228	0.46	1.597.228
Halka Açık Kısım	72.35	253.577.641	72.35	253.577.641
İhlas Ev Aletleri İmalat San. Tic. A.Ş.	2.05	7.193.707	2.05	7.193.707
Toplam	100.00	350.500.000	100.00	350.500.000

Şirket'in imtiyazlı hisselerinin (A grubu hisseler) 31.03.2024 tarihi itibarıyla dağılımı aşağıdaki gibidir:

Ortak Adı/Ünvanı	Tertip	Grup	H/N	Adet	TUTAR
İhlas Pazarlama A.Ş.	I	A	Hamiline	8.465.100	84.651
İhlas Holding A.Ş.	I	A	Hamiline	1.678.900	16.789

Şirket Genel Kurulu; Yönetim Kurulu'nu 5 kişi olarak belirlediği takdirde Yönetim Kurulu Üyeleri'nin 3'ü, 7 kişi olarak belirlediği takdirde Yönetim Kurulu Üyeleri'nin 4'ü, 9 kişi olarak belirlendiği takdirde Yönetim Kurulu Üyeleri'nin 5'i, 11 kişi olarak belirlendiği takdirde Yönetim Kurulu Üyeleri'nin 6'sı (A) grubu pay sahiplerinin göstereceği adaylar arasından seçer. Esas sözleşme değişikliğinin imtiyazlı pay sahiplerinin haklarını ihlal etmesi durumunda, Genel kurul kararının imtiyazlı pay sahipleri kurulunca onaylanması gerekir.

İhlas Ev Aletleri İmalat Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi

II-14.1 Sayılı Tebliğe İstinaden Hazırlanmış Yönetim Kurulu Faaliyet Raporu

d) Yönetim organı, üst düzey yöneticileri ve personel sayısı ile ilgili bilgiler;

Dönem içinde yönetim ve denetleme kurullarında görev alan başkan ve üyelerin, murahhas üyelerin ad ve soyadları, yetki sınırları, bu görevlerinin süreleri (başlangıç ve bitiş tarihleriyle):

Görevi	Adı Soyadı	Yetki Sınırları	Görev Sürelerinin Başlangıç ve Bitiş Tarihi	
Yönetim Kurulu Başkanı	Sedat Kurucan	Şirketi temsil ve ilzama müştereken yetkilidir.	26.04.2024	2027
Yönetim Kurulu Başkan Vekili ve Genel Müdür	Bekir Eren	Şirketi temsil ve ilzama müştereken yetkilidir.	26.04.2024	2027
Mali İşlerden Sorumlu Yönetim Kurulu Murahhas Üyesi	Mahmut Kemal Aydın	Şirketi temsil ve ilzama müştereken yetkilidir.	26.04.2024	2027
Yönetim Kurulu Üyesi / Kurumsal Yönetim Komitesi Üyesi/ Riskin Erken Saptanması Komitesi Üyesi	H. Alev Volkan	Üye- Temsil ve İlam yetkisi yoktur.	26.04.2024	2027
Yönetim Kurulu Üyesi / Denetim Komitesi Başkanı	Hüsnü Kurtiş*	Bağımsız üye- Temsil ve İlam yetkisi yoktur.	28.04.2021	26.04.2024
Yönetim Kurulu Üyesi / Kurumsal Yönetim Komitesi Başkanı	Ziya Burcuoğlu*	Bağımsız üye- Temsil ve İlam yetkisi yoktur.	28.04.2021	26.04.2024
Yönetim Kurulu Üyesi / Denetim Komitesi Başkanı	Prof. Dr. Resul İzmirli*	Bağımsız üye- Temsil ve İlam yetkisi yoktur.	26.04.2024	2027
Yönetim Kurulu Üyesi / Kurumsal Yönetim Komitesi Başkanı	Mehmet Halit Selçuk*	Bağımsız üye- Temsil ve İlam yetkisi yoktur.	26.04.2024	2027
Yönetim Kurulu Üyesi / Denetim Komitesi Üyesi / Riskin Erken Saptanması Komitesi Başkanı	Prof. Dr. Hüseyin Hüsnü Gündüz	Bağımsız üye- Temsil ve İlam yetkisi yoktur.	26.04.2024	2027

Yönetim Kurulu Üyeleri, 26.04.2024 tarihli Olağanüstü Genel Kurul toplantısında üç yıl süre ile ve üçüncü yılın sonunda yapılacak ilk Genel Kurul'a kadar görev yapmak üzere seçilmiştir.

İhlas Ev Aletleri İmalat Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi

II-14.1 Sayılı Tebliğe İstinaden Hazırlanmış Yönetim Kurulu Faaliyet Raporu

* 26.04.2024 tarihli Olağanüstü Genel Kurul Toplantısında, Yönetim Kurulu Üye seçimi yapılmış olup, Kurumsal Yönetim İlkeleri'nin 4.3.6 numaralı maddesi gereğince, Sn. Hüsnü Kurtiş ve Sn. Ziya Burcuoğlu yeniden aday olmayarak görevinden ayrılmıştır. Bağımsız Yönetim Kurulu Üyeliklerine Sn. Prof. Dr. Resul İzmirli ve Sn. Mehmet Halit Selçuk seçilmiştir.

Yönetim Kurulu Başkanı ve İcra Başkanı/Genel Müdür aynı kişi değildir.

Şirketin Üst Düzey Yöneticileri:

Adı Soyadı	Görevi
Bekir Eren	Yönetim Kurulu Başkan Vekili ve Genel Müdür
Mahmut Kemal Aydın	Mali İşlerden Sorumlu Yönetim Kurulu Murahhas Üyesi
Bülent Kaya	Genel Müdür Yardımcısı (Satın alma)
Uğur Kurt	Genel Müdür Yardımcısı (Pazarlama ve Ürün Yönetimi)

Grup'un 31 Mart 2024 tarihi itibarıyla çalışan personel sayısı 427'dir (2023: 428).

Grubun faaliyet giderleri içerisinde yer alan personel giderleri 18.980.382 TL olarak gerçekleşmiştir. Toplu sözleşme uygulaması yoktur.

e) Varsa; şirket genel kurulunca verilen izin çerçevesinde yönetim organı üyelerinin şirketle kendisi veya başkası adına yaptığı işlemler ile rekabet yasağı kapsamındaki faaliyetler hakkında bilgiler:

Yönetim Kurulu Üyelerine halen yürürlükte bulunan TTK 395. ve 396. maddeleri ile Şirketin konusuna giren ticari muamelelerde bulunma yetkisi verilmiştir.

Yönetim Kurulu Üyeleri için şirketle işlem yapma yasağı uygulanmamakla birlikte, 31.03.2024 tarihi itibarıyla herhangi bir çıkar çatışması meydana gelmemiştir.

Yönetim kontrolünü elinde bulunduran pay sahiplerinin, Yönetim Kurulu Üyelerinin, idari sorumluluğu bulunan yöneticilerin ve bunların eş ve ikinci dereceye kadar kan ve sıhrî hısımlarının, ortaklık veya bağlı ortaklıkları ile çıkar çatışmasına neden olabilecek önemli bir işlem yapması ve/veya ortaklığın veya bağlı ortaklıklarının işletme konusuna giren ticari iş türünden bir işlemi kendi veya başkası hesabına yapması ya da aynı tür ticari işlemlerle uğraşan bir başka ortaklığa sorumluluğu sınırsız ortak sıfatıyla girmesi durumunda; söz konusu işlemler, genel kurulda konuya ilişkin ayrıntılı bilgi verilmek üzere ayrı bir gündem maddesi olarak genel kurul gündemine alınır ve genel kurul tutanağına işlenir.

YÖNETİM ORGANI ÜYELERİ İLE ÜST DÜZEY YÖNETİCİLERE SAĞLANAN MALİ HAKLAR

a) Sağlanan huzur hakkı, ücret, prim, ikramiye, kâr payı gibi mali menfaatlerin toplam tutarları:

Yönetim Kurulu Üyeleri'ne, esas sözleşme kapsamında; Genel Kurul tarafından Yönetim Kurulu Üyeliği görevi dolayısıyla belirlenen hak ve menfaatler dışında herhangi bir ödeme yapılmamaktadır. İcrada da görevli olan Yönetim Kurulu Üyeleri, icrai görevleri karşılığında ayrıca ücret almaktadırlar. Bağımsız üyeler için de bu kriterler dikkate alınmakla birlikte Bağımsız Yönetim Kurulu üyelerinin ücretlendirilmesinde bağımsızlık düzeylerinin korunmasına dikkat edilmektedir. Bu bağlamda 17.06.2023 tarihinde yapılan 2022 yılı Olağan Genel Kurul Toplantısı'nda Yönetim

İhlas Ev Aletleri İmalat Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi

II-14.1 Sayılı Tebliğe İstinaden Hazırlanmış Yönetim Kurulu Faaliyet Raporu

Kurulu Üyelerine aylık 8.000,00 TL brüt huzur hakkı ödenmesi kararlaştırılmıştır. Ayrıca, 26.04.2024 tarihinde yapılan Olağanüstü Genel Kurul Toplantısı'nda Yönetim Kurulu Üyelerine aylık 10.000,00 TL brüt huzur hakkı ödenmesi kararlaştırılmıştır.

Kilit personele 01 Ocak-31 Mart 2024 döneminde sağlanan maaş, huzur hakkı vb. kısa vadeli toplam fayda 2.775.156 TL (2023: 1.976.451 TL) 'dir.

b) Verilen ödenekler, yolculuk, konaklama ve temsil giderleri ile ayni ve nakdi imkânlar, sigortalar ve benzeri teminatların toplam tutarlarına ilişkin bilgiler:

Bulunmamaktadır.

ŞİRKETİN ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME ÇALIŞMALARI

Grup, Araştırma ve Geliştirme faaliyetlerine düzenli olarak devam etmekte olup, 31.03.2024 tarihi itibarıyla toplam 9.437.216 TL araştırma geliştirme gideri gerçekleşmiştir.

Şirketin Ar-Ge Merkezi, T.C. Sanayi ve Teknoloji Bakanlığı tarafından 14.04.2017 tarihinde onaylanmıştır. Bu merkezde, daha düşük maliyetle, daha kaliteli, yenilikçi ve teknolojik ürünlerin tasarımı gerçekleştirilmektedir.

2. ŞİRKET FAALİYETLERİ VE FAALİYETLERE İLİŞKİN ÖNEMLİ GELİŞMELER

a) Şirketin ilgili hesap döneminde yapmış olduğu yatırımlara ilişkin bilgiler:

01.01.2024-31.03.2024 hesap döneminde 10.757.800 TL yatırım yapılmıştır.

b) Şirketin iç kontrol sistemi ve iç denetim faaliyetleri hakkında bilgiler ve yönetim organının bu konudaki görüşü:

Şirketimizde iç kontrol, organizasyon planı ile işletmenin varlıklarını korumak, muhasebe bilgilerinin doğruluğunu, güvenilirliğini araştırmak, faaliyetlerin verimliliğini artırmak, önceden saptanmış yönetim politikalarına bağlılığı özendirmek amacıyla kabul edilen ve uygulamaya konulan tüm önlem ve yöntemleri içermektedir.

Şirketimizin hedeflerinin gerçekleştirilmesine katkı sağlayan ve temel bir yönetim fonksiyonu olarak kabul edilen, yürütülen tüm idari faaliyet, iş, işlem ve süreçlerin tabiatında ve bizzat içerisinde bulunan ve tüm kontrol aktivitelerini içeren iç kontrol sisteminin daha verimli, sistematik bir yapıya kavuşturulması için İç Denetçi tarafından, İç Denetim faaliyeti kapsamında kontrol noktaları sürekli olarak gözden geçirilmektedir. İç Denetim Biriminde Mehmet Ercan Akgün görev yapmaktadır. İç denetim, Şirketin çalışmalarına değer katmak ve geliştirmek için kaynakların ekonomik, etkili ve verimli olarak yönetilip yönetilmediği hususunda nesnel güvence sağlamaktadır.

Şirketimizde bu faaliyetler, idarelerin yönetim ve kontrol yapıları ile malî işlemlerinin risk yönetimi, yönetim ve kontrol süreçlerinin etkinliğini değerlendirmek ve geliştirmek yönünde sistematik, sürekli ve disiplinli bir yaklaşımla ve genel kabul görmüş standartlara uygun olarak gerçekleştirilir.

Güvence verme fonksiyonu: Kurum içerisinde etkin bir iç kontrol sisteminin var olduğuna, kurumun iç kontrol sistemi ve işlem süreçlerinin etkin bir şekilde işlediğine, üretilen bilgilerin doğruluğuna ve tamlığına, varlıkların korunduğuna, yolsuzluk ve usulsüzlüklerin önlenmesine, faaliyetlerin etkili, ekonomik, verimli ve mevzuata uygun bir şekilde gerçekleştirildiğine dair gerek kurum içine ve gerekse kurum dışına yeterli güvenin verilmesidir.

Danışmanlık fonksiyonu: İdarenin hedeflerini gerçekleştirmeye yönelik faaliyetlerinin ve işlem süreçlerinin sistemli ve düzenli bir biçimde değerlendirilmesi ve geliştirilmesine yönelik önerilerde bulunulmasıdır.

İhlas Ev Aletleri İmalat Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi

II-14.1 Sayılı Tebliğe İstinaden Hazırlanmış Yönetim Kurulu Faaliyet Raporu

Bu Çerçeve de şirketin İç Kontrol Sistemi üç aylık dönemlerde İç Denetçi tarafından hazırlanmış olan denetim soru formları ile test edilmektedir.

Denetim soru formları; Kasa, Banka, Alınan ve Verilen Çekler, Satışlar, Alacaklar ve Alacak Senetleri, Satın Alma, Stoklar, Maddi Duran Varlıklar, Yatırımlar ve İlgili Gelirler, Borçlar ve Borç Senetleri, Ücret Sistemi, Öz Sermaye ana başlıkları altında İç Kontrol Sisteminin tamamını kapsayacak şekilde İç Denetçi tarafından hazırlanmaktadır. Hazırlanan soru formlarıyla Şirket faaliyetlerinin şirket amaç ve politikalarına, programlara, stratejik planlara, performans programlarına ve mevzuata uygun olarak planlanmasını ve yürütülmesini; kaynakların etkili, ekonomik ve verimli kullanılmasını, bilgilerin güvenilirliğini, bütünlüğünü ve zamanında elde edilebilirliğinin sağlanmasını hedeflemektedir.

Gerçekleştirilen çalışmalar sonunda elde edilen sonuçlar ise İç Denetim Formları ile Denetim Komitesi Başkanlığına ilgili dönemlerde rapor edilmektedir.

Yönetim Organı Görüşü:

Denetim işlemleri; mali işlemlerin kontrolü ve kontrol süreçlerinin etkinliğini değerlendirmek ve geliştirmek yönünde sistematik, sürekli ve disiplinli bir yaklaşımla ve genel kabul görmüş standartlara uygun olarak gerçekleştirilmektedir. Yönetim Kurulunca; Komiteler yürütmekte oldukları faaliyetlerin olumlu katkıları sebebiyle çalışmalarını daha etkin olarak yürütebilmek için gerekli olduğu takdirde görüşlerini almak üzere gerekli gördüğü kişileri toplantılara davet edebilir veya danışmanlık hizmeti alabilirler.

c) Şirketin doğrudan veya dolaylı iştirakleri ve pay oranlarına ilişkin bilgiler;

Şirketin 31.03.2024 tarihi itibarıyla iştirakleri;

Unvanı	Faaliyeti	Çıkarılmış Sermayesi	Sermayedeki Payı (Tutar)	Sermayedeki Payı (%)
Detes Enerji Üretim A.Ş.	Enerji Üretimi	6.500.000	6.490.000	99,85
Şifa Yemek ve Gıda Üretim Tesisleri Ticaret A.Ş.	Yemek Üretimi	860.000	860.000	100,00
KPT Lojistik Taşımacılık Turizm Reklam Pazarlama İç ve Dış Ticaret A.Ş.	Lojistik	1.200.000	1.200.000	100,00
İhlas Gayrimenkul Proje Geliştirme ve Ticaret A.Ş.	Gayrimenkul Proje Geliştirme ve Ticaret	1.000.000.000	38.665.314	3,87
İhlas Madencilik Enerji ve Ticaret A.Ş.	Madencilik	7.700.000	48.500	0,63

ç) Şirketin iktisap ettiği kendi paylarına ilişkin bilgiler:

29.06.2022 tarihinde Şirketin pay fiyatının Şirket faaliyetlerinin gerçek performansını yansıtmaması sebebi ile pay sahiplerini korumak, hisse fiyatının istikrarlı ve gerçek değerine uygun oluşumuna katkı sağlamak, yatırımcıların şirketimize olan güvenini artırmak amacıyla azami 35.000.000 TL'ye kadar pay geri alımı yapılması kararlaştırılmıştır. Şirket'in pay geri alım işlemleri kapsamında 31.03.2024 tarihi itibarıyla geri alınan payların nominal değeri 7.193.707 TL olup, bu payların sermayeye oranı %2,05'tir.

İhlas Ev Aletleri İmalat Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi

II-14.1 Sayılı Tebliğe İstinaden Hazırlanmış Yönetim Kurulu Faaliyet Raporu

d) Hesap dönemi içerisinde yapılan özel denetime ve kamu denetimine ilişkin açıklama:

Şirket halka açık olduğundan yılda iki kez (Haziran ve Aralık dönemlerinde) bağımsız denetime tabi olmaktadır.

Kamu denetimi yapılmamıştır.

e) Şirket aleyhine açılan ve şirketin mali durumunu ve faaliyetlerini etkileyebilecek nitelikteki davalar ve olası sonuçları hakkında bilgiler:

31.03.2024 tarihi itibarıyla Grup ile ilgili özet dava ve icra bilgileri aşağıdaki gibidir:

Açıklama	Tutar (TL)
Grup tarafından açılmış ve devam eden davalar	-
Grup tarafından yürütülen icra takipleri	934.368
Grup aleyhine açılmış, devam eden davalar	274.737
Grup aleyhine yürütülen icra takipleri	204.538

f) Mevzuat hükümlerine aykırı uygulamalar nedeniyle şirket ve yönetim organı üyeleri hakkında uygulanan idari veya adli yaptırımlara ilişkin açıklamalar:

01.01.2024-31.03.2024 döneminde mevzuat hükümlerine aykırı uygulamalar nedeniyle şirket ve yönetim organı üyeleri hakkında uygulanan idari veya adli yaptırım yoktur.

g) Geçmiş dönemlerde belirlenen hedeflere ulaşıp ulaşılamadığı, genel kurul kararlarının yerine getirilip getirilmediği, hedeflere ulaşılammışsa veya kararlar yerine getirilmemişse gerekçelerine ilişkin bilgiler ve değerlendirmeler:

Şirket belirlemiş olduğu hedeflere ulaşmış olup genel kurul kararları yerine getirilmiştir.

ğ) Yıl içerisinde olağanüstü genel kurul toplantısı yapılmışsa, toplantının tarihi, toplantıda alınan kararlar ve buna ilişkin işlemler de dâhil olmak üzere olağanüstü genel kurula ait belgeler:

01.01.2024-31.03.2024 döneminde olağanüstü genel kurul toplantısı yapılmamıştır. Şirketin Olağanüstü Toplantısı 26.04.2024 tarihinde yapılmıştır.

h) Şirketin yıl içinde yapmış olduğu bağış ve yardımlar ile sosyal sorumluluk projeleri çerçevesinde yapılan harcamalara ilişkin bilgiler:

01.01-31.03.2024 döneminde bağış ve yardım yapılmamıştır.

ı) Şirketler topluluğuna bağlı bir şirketse; hâkim şirketle, hâkim şirkete bağlı bir şirketle, hâkim şirketin yönlendirmesiyle onun ya da ona bağlı bir şirketin yararına yaptığı hukuki işlemler ve geçmiş faaliyet yılında hâkim şirketin ya da ona bağlı bir şirketin yararına alınan veya alınmasından kaçınılan tüm diğer önlemler:

Şirketin geçmiş faaliyet yılında hâkim şirketin yönlendirmesiyle onun ya da ona bağlı bir şirketin yararına yapılan herhangi bir hukuki işlem bulunmamaktadır.

Geçmiş faaliyet yılında hâkim şirketin ya da ona bağlı bir şirketin yararına alınan veya alınmasından kaçınılan herhangi bir önlem bulunmamaktadır.

i) Şirketler topluluğuna bağlı bir şirketse; (ı) bendinde bahsedilen hukuki işlemin yapıldığı veya önlemin alındığı veyahut alınmasından kaçınıldığı anda kendilerince bilinen hal ve şartlara göre, her bir hukuki işlemde uygun bir karşı edim sağlanıp sağlanmadığı ve alınan veya alınmasından kaçınılan önlemin şirketi zarara uğratıp uğratmadığı, şirket zarara uğramışsa bunun denkleştirilip denkleştirilmediği:

İhlas Ev Aletleri İmalat Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi

II-14.1 Sayılı Tebliğe İstinaden Hazırlanmış Yönetim Kurulu Faaliyet Raporu

Şirketin geçmiş faaliyet yılında hâkim şirketin yönlendirmesiyle onun ya da ona bağlı bir şirketin yararına yapılan herhangi bir hukuki işlem ve önlem bulunmadığı için bu işlemler neticesinde meydana gelen edimler ve karşı edimler, önlemlerde, önlemin sebebi ve şirket yönünden yarar ve zararları da söz konusu değildir.

Şirket geçmiş faaliyet yılında hâkim ve bağlı şirketlerle yapılan işlemlerden dolayı herhangi bir zarara uğramamıştır.

3. FİNANSAL DURUMU

Kamu Gözetimi Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu (KGK) tarafından 23 Kasım 2023 tarihinde yapılan açıklama gereğince, 31 Mart 2024 tarihinden itibaren konsolide finansal tabloların TMS 29 “Yüksek Enflasyonlu Ekonomilerde Finansal Raporlama” standardı hükümlerine göre enflasyon muhasebesi uygulanmaya başlanmıştır.

Grup, 31 Mart 2024 ve 31 Aralık 2023 tarihleri itibarıyla konsolide finansal tabloları, TMS 29 gereğince bilanço tarihindeki satın alma gücü esasına göre sunmuştur. Yapılan düzeltme ve taşımalarla doğan farklar “Net Parasal Pozisyon Kazanç/Kayıp” hesabında raporlanmıştır. Grup tarafından yapılan düzeltmelere ilişkin politikalar aşağıda belirtilmiştir:

- 31 Mart 2024 tarihli finansal tablolardaki parasal kalemlerde düzeltme yapılmamış olup, parasal olmayan kalemler işlem (veya tescil) tarihleri dikkate alınarak bilanço tarihindeki satın alma güçlerini yansıtabilecek şekilde düzeltilmiştir.
- 31 Mart 2024 tarihli finansal tablolarda net gerçekleşebilir veya geri kazanılabilir değerleri ile takip edilen parasal olmayan varlıklara ilişkin hesaplamalar düzeltilmiş değerler üzerinden yeniden yapılmıştır.
- Önceki döneme ait finansal tablolar, 31 Mart 2024 tarihindeki satın alma gücüne göre düzeltilmiştir.
- Gelir tablosunda yer alan tüm gelir ve giderler, yeniden hesaplanan gelir ve giderler haricinde (geri kazanılabilir değer vb. gibi), işlem tarihleri dikkate alınarak düzeltilmiştir.
- Nakit akış tablosundaki tüm kalemler, raporlama dönemi sonunda geçerli olan ölçüm birimi cinsinden ifade edilmektedir.

Finansal tablolar ve dipnotlar, KGK’nın 20 Ocak 2022 tarihli duyurusuna istinaden Türkiye İstatistik Kurumu tarafından aylık yayımlanan Tüketici Fiyat Endeksi (TÜFE) kullanılarak düzeltilmiştir. 31 Mart 2024 tarihi itibarıyla, finansal tabloların düzeltilmesinde kullanılan endeksler ve düzeltme katsayıları aşağıda belirtilmiştir:

Tarih	Birikimli Endeks	Düzeltilme Katsayısı	Son 3 Yıllık Bileşik Enflasyon Oranı
31 Mart 2024	2.139,47	1,00000	%309
31 Aralık 2023	1.859,38	1,15064	%268
31 Mart 2023	1.269,75	1,68495	%182

a) Finansal duruma ve faaliyet sonuçlarına ilişkin yönetim organının analizi ve değerlendirmesi, planlanan faaliyetlerin gerçekleşme derecesi, belirlenen stratejik hedefler karşısında şirketin durumu:

Şirketin, 31.03.2024 tarihi itibarıyla konsolide finansal tablolarında 22.804.197 TL net dönem zararı mevcuttur.

Sık aralıklarla ve periyodik olarak yapılan yönetim toplantılarında Şirket’in durumu gözden geçirilmekte, değişen koşullara uygun yeni hedefler ve stratejiler geliştirilmektedir.

İhlas Ev Aletleri İmalat Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi
İl-14.1 Sayılı Tebliğe İstinaden Hazırlanmış Yönetim Kurulu Faaliyet Raporu

Finansal Durum Tablosu	31/03/2024	Oran Analizi	31/12/2023	Oran Analizi
Dönen Varlıklar	887.416.944	54.62%	921.649.956	55.50%
Duran Varlıklar	737.219.826	45.38%	739.025.001	44.50%
TOPLAM VARLIKLAR	1.624.636.770	100.00%	1.660.674.957	100.00%
Kısa Vadeli Yükümlülükler	224.068.594	13.79%	230.489.769	13.88%
Uzun Vadeli Yükümlülükler	249.183.352	15.34%	250.487.487	15.08%
ÖZKAYNAKLAR	1.151.384.824	70.87%	1.179.697.701	71.04%
Ana Ortaklığa Ait Öz Kaynaklar	1.151.384.824	70.87%	1.179.697.701	71.04%
Kontrol Gücü Olmayan Paylar	-	-	-	-
TOPLAM KAYNAKLAR	1.624.636.770	100.00%	1.660.674.957	100.00%

b) Geçmiş yıllarla karşılaştırmalı olarak şirketin yıl içindeki satışları, verimliliği, gelir oluşturma kapasitesi, karlılığı ve borç/öz kaynak oranı ile şirket faaliyetlerinin sonuçları hakkında fikir verecek diğer hususlara ilişkin bilgiler ve ileriye dönük beklentiler:

Gelir Tablosu	01/01-31/03/2024	Oran Analizi	01/01-31/03/2023	Oran Analizi
Hasılat	630.536.469	100.00%	601.396.156	100.00%
Satışların Maliyeti (-)	(565.791.018)	-89.73%	(542.034.305)	-90.13%
BRÜT KAR/ZARAR	64.745.451	10.27%	59.361.851	9.87%
Genel Yönetim Giderleri (-)	(16.425.597)	-2.61%	(14.866.536)	-2.47%
Pazarlama, Satış ve Dağıtım Giderleri (-)	(20.094.595)	-3.19%	(27.210.391)	-4.52%
Araştırma ve Geliştirme Giderleri (-)	(1.141.370)	-0.18%	(1.076.297)	-0.18%
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	26.640.168	4.23%	15.841.110	2.63%
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler (-)	(17.633.957)	-2.80%	(9.250.824)	-1.54%
ESAS FAALİYET KARI/ZARARI	36.090.100	5.72%	22.798.913	3.79%
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	25.480	0.004%	355.504	0.06%
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler (-)	(8.856.956)	-1.40%	(14.964.617)	-2.49%
Öz kaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Kar/Zararlarındaki Paylar	6.719.256	1.07%	(17.392.093)	-2.89%
FİNANSMAN GİDERİ ÖNCESİ FAALİYET KÂRI/ZARARI	33.977.880	5.39%	(9.202.293)	-1.53%
Finansman Gelirleri	3.058.000	0.48%	2.109.106	0.35%
Finansman Giderleri (-)	(2.807.779)	-0.45%	(3.437.427)	-0.57%
Net Parasal Pozisyon Karı/(Zararı)	(41.180.649)	-6.53%	(60.147.590)	-10.00%
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI/ZARARI	(6.952.548)	-1.10%	(70.678.204)	-11.75%
Sürdürülen Faaliyetler Vergi Gelir/Gideri				

İhlas Ev Aletleri İmalat Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi
II-14.1 Sayılı Tebliğe İstinaden Hazırlanmış Yönetim Kurulu Faaliyet Raporu

Dönem Vergi (Gideri)/Geliri	(10.725.460)	-1.70%	(9.747.818)	-1.62%
Ertelenmiş Vergi (Gideri)/Geliri	(5.126.189)	-0.81%	(15.143.013)	-2.52%
Sürdürülen Faaliyetler Dönem Karı/(Zararı)	(22.804.197)	-3.62%	(95.569.035)	-15.89%
DURDURULAN FAALİYETLER	-	-	-	-
DÖNEM KARI/ZARARI	(22.804.197)	-3.62%	(95.569.035)	-15.89%
Dönem Kar/Zararının Dağılımı				
Ana Ortaklık Payları	(22.804.197)	-3.62%	(95.569.035)	-15.89%
Kontrol Gücü Olmayan Paylar	-	-	-	-
Pay Başına Kazanç / (Kayıp)	(0.0651)	-	(0.2727)	-
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç	(0.0651)	-	(0.2727)	-

Rasyolar	31/03/2024	31/12/2023
Cari Oran	3.96	4.00
Likidite Oranı	2.66	2.77
Nakit Oranı	0.20	0.30
Kaldıraç Oranı (Finansal Kaldıraç)	0.29	0.29
Toplam Yükümlülükler/ Öz kaynaklar	0.41	0.41
K.V.K./Toplam Kaynaklar	0.14	0.14
U.V.K./Toplam Kaynaklar	0.15	0.15
Finansal Borçlar/Öz kaynaklar	0.04	0.04
Finansal Borçlar/Toplam Varlıklar	0.03	0.03

c) Şirketin sermayesinin karşılıksız kalıp kalmadığına veya borca batık olup olmadığına ilişkin tespit ve yönetim organı değerlendirmeleri:

Şirketin 31.03.2024 mali tablolarında yer alan öz kaynaklar grubu hesap kalemlerinin incelenmesi sonucunda şirketin sermayesi karşılıksız kalmamış olup, borca batıklık durumu yoktur.

Söz konusu hesap grubunda yer alan kalemler aşağıdadır.

Açıklama	31/03/2024	31/12/2023
Öz kaynaklar	1.151.384.824	1.179.697.701
Ana Ortaklığa Ait Öz kaynaklar	1.151.384.824	1.179.697.701
Ödenmiş Sermaye	350.500.000	350.500.000
Sermaye Düzeltmesi Farkları	3.217.836.043	3.217.836.043
Geri Alınmış Paylar	(18.376.729)	(18.376.729)
Paylara İlişkin Primler / İskontolar	91.860.213	91.860.213

İhlas Ev Aletleri İmalat Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi

II-14.1 Sayılı Tebliğe İstinaden Hazırlanmış Yönetim Kurulu Faaliyet Raporu

Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler		
<i>Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları/Kayıpları</i>	3.618.850	8.894.735
<i>Öz kaynak Yöntemi ile Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kar veya Zararda Sınıflandırılmayacak Paylar</i>	(743.518)	(510.723)
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler	-	-
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	53.761.040	53.761.040
Geçmiş Yıllar Karları / Zararları	(2.524.266.878)	(2.282.646.691)
Net Dönem Karı / Zararı	(22.804.197)	(241.620.187)
Kontrol Gücü Olmayan Paylar	-	-

ç) Varsa şirketin finansal yapısını iyileştirmek için alınması düşünülen önlemler:

İşletmenin kısa vadeli finansal borçlarının, ekonomik koşullar dâhilinde uzun vadeli hale getirilerek, daha da iyileştirilmesi planlanmaktadır.

d) Kâr payı dağıtım politikasına ilişkin bilgiler ve kâr dağıtımı yapılmayacaksa gerekçesi ile dağıtılmayan kârın nasıl kullanılacağına ilişkin öneri:

6362 Sayılı Sermaye Piyasası Kanununun 19 ve 20. maddeleri ve bu maddelere istinaden Sermaye Piyasası Kurulu tarafından çıkarılmış bulunan 23.01.2014 tarih II-19.1 sayılı Kar Payı Tebliği, Kar Payı Rehberi ve Şirket Esas Sözleşmesinin ilgili hükümleri çerçevesinde yenilenen, İhlas Ev Aletleri İmal. San. ve Tic. A.Ş.'nin 2013 ve izleyen yıllara ilişkin Kar Dağıtım Politikası 28.03.2014 tarihinde yapılan Olağan Genel Kurul toplantısında ortaklar tarafından onaylanmıştır.

KAR DAĞITIM POLİTİKASI

a) Şirketimizin, büyüme trendi, karlılık durumu, stratejik hedefleri, yatırım projeleri ve çalışma sermayesinin gerektirdiği fon ihtiyaçları da dikkate alınarak Türk Ticaret Kanunu, Vergi Usul Kanunu, Sermaye Piyasası Kanunu, Sermaye Piyasası Kurulu ilke kararları ve benzeri mevzuat ile şirket esas sözleşmesinin ilgili hükümleri çerçevesinde kar dağıtım oranı Yönetim Kurulu tarafından tespit edilir ve Genel Kurulun görüşüne sunulur.

b) Şirket yasa hükmü ile ayrılması gereken yedek akçeler ayrılmadıkça, esas sözleşmede pay sahipleri için belirlenen kar payı ayrılmadıkça başka yedek akçe ayrılmasına, ertesi yıla kar aktarılmasına ve yönetim kurulu üyelerine ve ortaklık çalışanlarına, kardan pay dağıtılmasına karar verilemeyeceği gibi belirlenen kar payı ödenmedikçe bu kişilere kardan pay dağıtılamaz.

c) Kar dağıtım kararı verildiği takdirde, dağıtımın nakden ve/veya bedelsiz hisse senedi olarak dağıtılması hususu Şirket Yönetim Kurulu'nca karara bağlanır ve Genel Kurulun görüşüne sunulur. Kar payının nakden dağıtılması kararı verildiği takdirde, dağıtımına karar verilen Genel Kurul toplantısında karara bağlanmak şartıyla eşit veya farklı tutarlı taksitlerle ödenebilir. Taksit sayısı Genel Kurul tarafından veya genel kurul tarafından açıkça yetkilendirilmesi şartıyla yönetim kurulu tarafından belirlenir.

İhlas Ev Aletleri İmalat Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi

İl-14.1 Sayılı Tebliğe İstinaden Hazırlanmış Yönetim Kurulu Faaliyet Raporu

- d) Kar payı ödemeleri ile ilgili ödeme süresi Yönetim Kurulu tarafından Genel Kurulun görüşüne sunulur. Yasal düzenlemeler ve Şirket esas sözleşmesinin ilgili hükmü dikkate alınarak kanuni süreler içerisinde Yönetim Kurulunun teklif ve Ortaklar Genel Kurulu'nun tasvibini müteakip yine Genel Kurul'un tespit ettiği tarihte ortaklara dağıtılacaktır.
- e) Yönetim Kurulu, Genel Kurul tarafından yetkilendirilmiş olmak ve Sermaye Piyasası mevzuatına uymak şartı ile ilgili yıl ile sınırlı kalmak üzere temettü avansı dağıtabilir. Genel Kurul tarafından Yönetim Kurulu'na verilen temettü avansı dağıtılması yetkisi, bu yetkinin verildiği yıl ile sınırlıdır. Bir önceki yılın temettü avansları tamamen mahsup edilmediği sürece, ek bir temettü avansı verilmesine ve temettü dağıtılmasına karar verilemez.

KAR'IN TESPİT VE DAĞITIMI: (17 Nisan 2013 Tarihli 8302 Sayılı T.T.S.G.)

Madde 29:

A- Temettü

Şirket'in karı, Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Mevzuatı ve genel kabul gören muhasebe ilkelerine göre tespit edilir. Şirketin genel giderleri ile muhtelif amortisman gibi, Şirketçe ödenmesi ve ayrılması zaruri olan meblağlar ile Şirket tüzel kişiliği tarafından ödenmesi zorunlu vergiler hesap senesi sonunda tespit olunan gelirlerden düşüldükten sonra geriye kalan ve yıllık bilançoda gözüken meblağdır. Bu tutardan varsa geçmiş yıl zararlarının düşülmesi sonucu ulaşılan tutar sırası ile aşağıdaki gibi tevzi edilir.

Genel Kanuni Yedek Akçe:

- a. Ödenmiş sermayenin beşte birini buluncaya kadar safi karın yüzde beşi (%5) nispetinde kanuni yedek akçe ayrılır.

Birinci Temettü:

- b) Kalandan, varsa yıl içinde yapılan bağış tutarının ilavesi ile bulunacak meblağ üzerinden, Türk Ticaret Kanunu ve Sermaye Piyasası Mevzuatına uygun olarak birinci temettü ayrılır.

- c) Yukarıdaki indirimler yapıldıktan sonra, Genel Kurul, kar payının, yönetim kurulu üyeleri ile memur, müstahdem ve işçilere, çeşitli amaçlarla kurulmuş vakıflara ve benzer nitelikteki kişi ve kurumlara dağıtılmasına karar verme hakkına sahiptir.

İkinci Temettü:

- d) Net dönem karından, (a), (b) ve (c) bentlerinde belirtilen meblağlar düşüldükten sonra kalan kısmı, Genel Kurul, kısmen veya tamamen ikinci temettü payı olarak dağıtmaya veya Türk Ticaret Kanunu'nun 521 inci maddesi uyarınca kendi isteği ile ayırdığı yedek akçe olarak ayırmaya yetkilidir.

Genel Kanuni Yedek Akçe:

- e) Pay sahipleriyle kara iştirak eden diğer kimselere dağıtılması kararlaştırılmış olan kısımdan, %5 oranında kar payı düşüldükten sonra bulunan tutarın onda biri, TTK 519'uncu maddesinin 2'nci fıkrası uyarınca genel kanuni yedek akçeye eklenir.

- f) Yasa hükmü ile ayrılması gereken yedek akçeler ayrılmadıkça, Esas Sözleşmede pay sahipleri için belirlenen kar payı ayrılmadıkça başka yedek akçe ayrılmasına, ertesi yıla kar aktarılmasına ve yönetim kurulu üyelerine ve ortaklık çalışanlarına, kardan pay dağıtılmasına karar verilemeyeceği gibi belirlenen kar payı ödenmedikçe bu kişilere kardan pay dağıtılamaz.

- g) Temettü dağıtım tarihi itibarıyla mevcut payların tümüne bunların ihraç ve iktisap tarihleri dikkate alınmaksızın eşit olarak dağıtılır.

- h) Dağıtılmasına karar verilen karın dağıtım şekli ve zamanı, Yönetim Kurulu'nun bu konudaki teklifi üzerine Genel Kurul'ca kararlaştırılır. Sermaye Piyasası Mevzuatı hükümlerine uyulur.

İhlas Ev Aletleri İmalat Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi

İl-14.1 Sayılı Tebliğe İstinaden Hazırlanmış Yönetim Kurulu Faaliyet Raporu

Bu esas sözleşme hükümlerine göre genel kurul tarafından verilen kar dağıtım kararı geri alınamaz.

B. Temettü Avansı

Yönetim Kurulu, Genel Kurul tarafından yetkilendirilmiş olmak ve Sermaye Piyasası mevzuatına uymak şartı ile ilgili yıl ile sınırlı kalmak üzere temettü avansı dağıtabilir. Genel Kurul tarafından Yönetim Kurulu'na verilen temettü avansı dağıtılması yetkisi, bu yetkinin verildiği yıl ile sınırlıdır. Bir önceki yılın temettü avansları tamamen mahsup edilmediği sürece, ek bir temettü avansı verilmesine ve temettü dağıtılmasına karar verilemez.

KARIN DAĞITIM TARİHİ: (21 Ağustos 1997 Tarihli 4359 Sayılı T.T.S.G.)

Madde 31:

Şirket ortaklarına karın hangi tarihte ve ne şekilde verileceği Yönetim Kurulunu teklifi üzerine Genel Kurul tarafından kararlaştırılır. Kârın ortaklara dağıtılmasında Sermaye Piyasası Mevzuatı hükümlerine uyulur.

Yönetim Kurulu'nun Kâr Payı Dağıtımına İlişkin Teklifi

Şirketimizin 2023 yılı hesap dönemi sonunda;

TFRS'de yer alan TMS 29 "Yüksek Enflasyonlu Ekonomilerde Finansal Raporlama" standardı gereğince hazırlanan konsolide bilançomuzda 209.988.335 TL, net dönem zararı, V.U.K. hükümlerine göre düzenlenmiş konsolide olmayan yasal kayıtlarımızda ise vergi sonrası 139.214.536,91 TL net dönem karı mevcuttur.

Mevzuat, esas sözleşmemiz ve kar dağıtım politikamız gereği, enflasyon kayıtları da dikkate alınarak kar dağıtımı yapılmaması hususunda Genel Kurul'a teklifte bulunulmasına karar verilmiştir.

RİSKLER VE YÖNETİM ORGANININ DEĞERLENDİRMESİ

a) Varsa şirketin öngörülen risklere karşı uygulayacağı risk yönetim politikasına ilişkin bilgiler:

Finansal Risk Yönetimi

Grup, faaliyetlerinden dolayı çeşitli finansal risklere maruz kalmaktadır. Bu riskler; tahsilat, kur ve likidite riskidir. Grup'un genel risk yönetimi programı, finansal piyasaların değişkenliğine ve muhtemel olumsuz etkilerin Grup'un finansal performansı üzerindeki etkilerini asgari seviyeye indirmeye yoğunlaşmaktadır.

Kredi riski

Grup'un kredi riski genel olarak ticari alacaklarından dolayı söz konusu olabilmektedir. Ticari alacaklar, Grup yönetimince geçmiş tecrübeleri ile birlikte piyasa koşulları ışığında değerlendirilmekte ve uygun oranda şüpheli alacak karşılığı ayrılmaktadır. Rapor tarihine kadar oluşan şüpheli alacaklar için karşılık ayrılmıştır.

Kur riski

Kur riski herhangi bir finansal enstrümanın değerinin döviz kurundaki değişikliğe bağlı olarak değişmesinden doğmaktadır. TL'nin yabancı paralar karşısında değer kaybettiği durumlarda, yabancı para riski oluşmaktadır.

Likidite riski

Likidite riski, bir işletmenin finansal araçlara ilişkin taahhütlerini yerine getirmek için fon temininde güçlüklerle karşılaşma riskini ifade eder. Grup aktif ve pasiflerinin vadesel dağılımını dengeleyerek likidite riskini yönetmektedir.

İhlas Ev Aletleri İmalat Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi

II-14.1 Sayılı Tebliğe İstinaden Hazırlanmış Yönetim Kurulu Faaliyet Raporu

Finansal risk yönetimindeki hedefler

Grup'un önemli finansal riskleri içerisinde döviz kuru riski, faiz oranı riski ve likidite riski yer almaktadır.

Grup'un riskin erken saptanması ve yönetimi komitesi bulunmaktadır. Yönetim kurulu, şirketin varlığını, gelişmesini ve devamını tehlikeye düşüren sebeplerin erken teşhisi, bunun için gerekli önlemler ile çarelerin uygulanması ve riskin yönetilmesi amacıyla, uzman bir komite kurmak, sistemi çalıştırmak ve geliştirmekle yükümlüdür.

Piyasa riski

Faaliyetleri nedeniyle Grup, döviz kurundaki ve faiz oranındaki değişiklikler ile ilgili finansal risklere maruz kalmaktadır. Gelirlerin ve giderlerin döviz cinslerine göre dağılımı ile borçların döviz cinslerine göre ve değişken ve sabit faiz oranlı olarak dağılımları Grup yönetimi tarafından takip edilmektedir.

Piyasa riskine yol açan piyasa koşullarındaki değişiklikler; gösterge faiz oranı, diğer bir işletmenin finansal aracının fiyatı, mal fiyatı, döviz kuru veya fiyat ya da oran endeksindeki değişiklikleri içerir.

Stok fiyat değişikliklerinin yönetimi (fiyat riski)

Grup, hammadde stoklarının fiyat değişimlerinden dolayı satış fiyatlarının etkilenmesi nedeniyle fiyat riskine maruz kalmaktadır. Satış marjları üzerindeki olumsuz fiyat hareketi etkilerinden kaçınmak amacıyla kullanılacak bir türev enstrümanı bulunmamaktadır. Grup tarafından ileriye dönük hammadde fiyatlarındaki hareketler dikkate alınarak sipariş verme-üretim-satın alma dengeleri gözden geçirilmekte ve hammadde fiyatlarındaki değişimi satış fiyatlarına yansıtmaya çalışmaktadır.

Faiz oranı riski yönetimi

Grup sabit faiz oranları üzerinden borçlanmaktadır. Grup'un değişen faiz oranları üzerinden borçlanması bulunmamaktadır. Bu nedenle Grup'un faiz oranı riski bulunmamaktadır.

Kredi riski yönetimi

Grup'un kredi riski temel olarak ticari alacaklarına ilişkindir. Bilançoda gösterilen tutar Grup yönetiminin geçmiş deneyimlerine ve ileriye yönelik değerlendirmelere bağlı olarak matris kullanarak her bir finansal varlık için tahmin ettiği beklenen kredi riski düşüldükten sonraki net tutardan oluşmaktadır. Grup'un kredi riski çok sayıda müşteriyle çalışıldığından dolayı dağılmış durumdadır ve önemli bir kredi risk yoğunlaşması yoktur.

Likidite riski yönetimi

Şirket, tahmini ve fiili nakit akışlarını düzenli olarak takip ederek ve finansal varlıkların ve yükümlülüklerin vadelerinin eşleştirilmesi yoluyla yeterli fonların ve borçlanma rezervinin devamını sağlayarak, likidite riskini yönetir.

Finansal Riskten Korunma Muhasebesi

Şirket, türev ürünleri alım-satımı işlemi ile döviz ve/veya faiz oranı (sabit ve değişken) riskinden korunmak amacıyla forward, future, option ve swap işlemleri yapmamaktadır.

b) Oluşturulmuşsa riskin erken saptanması ve yönetimi komitesinin çalışmalarına ve raporlarına ilişkin bilgiler:

Riskin Erken Saptanması Komitesinde, Prof. Dr. Hüseyin Hüsnü Gündüz komite başkanı, H. Alev Volkan üye olarak görev yapmaktadır.

Risk Yönetimi ile ilgili olarak yürütülen faaliyetler:

Riskin Erken Saptanması Komitesi 01.01.2024-31.03.2024 faaliyet döneminde 1 (Bir) toplantı yapmış olup, sektörle alakalı riskleri ve alınabilecek tedbirler konusunda Yönetim Kuruluna tavsiyede bulunmuştur.

İhlas Ev Aletleri İmalat Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi

II-14.1 Sayılı Tebliğe İstinaden Hazırlanmış Yönetim Kurulu Faaliyet Raporu

c) Satışlar, verimlilik, gelir yaratma kapasitesi, karlılık, borç/öz kaynak oranı ve benzeri konularda ileriye dönük riskler:

Geçmiş faaliyet dönemlerinde tek başına ya da yukarıda belirtilen risklerle birlikte Şirketin varlığını tehdit edecek nitelikte bir risk ile karşılaşılmasıdır. Böyle bir riskin varlığı tahmin edilemez olsa bile istisnai risklerin ortaya çıkması halinde, böyle bir riskin üretim miktarı ve kar üzerinde bir etkisi olabilir. Tüm bunlara rağmen Şirketin varlığını tehdit edecek nitelikte bir risk bulunmamaktadır.

DİĞER HUSUSLAR

1) Faaliyet döneminin sona ermesinden sonra şirkette meydana gelen ve ortakların, alacaklıların ve diğer ilgili kişi ve kuruluşların haklarını etkileyebilecek nitelikteki özel önem taşıyan olaylara ilişkin açıklamalar:

Yoktur.

2) Diğer önemli bilgiler;

a) Dönem içinde esas sözleşmede yapılan değişiklikler ve nedenleri:

Yoktur.

b) İşletmenin faaliyet gösterdiği sektör ve bu sektör içerisindeki yeri hakkında bilgi, işletmenin üretim birimlerinin nitelikleri, satış miktar ve fiyatlarına ilişkin genel açıklamalar, satış koşulları ve bunlarda yıl içinde görülen gelişmeler, verimlilik oranları ve geçmiş yıllara göre bunlardaki önemli değişikliklerin nedenleri:

İhlas Ev Aletleri Hakkında

İhlas Ev Aletleri, milyonlarca evde kullanılan Aura markalı ürünleri ile pazarda güçlü bir konumdadır.

İhlas Ev Aletleri İmalat Sanayi ve Ticaret A.Ş. (IHEVA), kuruluşundan bugüne insan sağlığı ve temel ihtiyaçlarını esas alan, ev hayatını kolaylaştıran pek çok küçük ev aleti üreterek, bu ürünleri yaygın ve etkili bir biçimde tüketici ile buluşturmaktadır.

Güçlü teknik kadrosu ile Beylikdüzü Organize Sanayi Bölgesi'nde 14.300 m2 kapalı alana sahip bir tesiste faaliyetlerini sürdüren IHEVA, temizlik robotu, su arıtma, şofben ve halı yıkama makinesi, plastik enjeksiyon ve filtre üretimi yapmaktadır. Aura markası ile özdeşleşmiş ürün yelpazesi ile İhlas Ev Aletleri ürünlerini; "Aura, Aura Cleanmax, Aura Roboclean, Aura Cebilon, Aura QVac, Aura Livac ve Aura Wdry" markaları ile müşterilerinin beğenisine sunmaktadır.

Yenilikçi Ürün Portföyü

Sektöründe ilkleri gerçekleştiren İhlas Ev Aletleri, uluslararası standartlarda üretmekte olduğu ürünleri dünyanın birçok ülkesinde tüketicileriyle buluşturmaktadır.

Ürün yelpazesi içinde ciro büyüklüğü açısından lokomotif ürün olarak yer alan ve 1996 yılında üretimine başlanan Aura Cleanmax Temizlik Robotu gibi Aura Cebilon Reverse Osmosis Su Arıtma Sistemi de piyasada önemli bir konuma sahiptir. Keza elektrikli ani ısıtıcı sektöründe Aura markası ile pazarda yer alan, milyonlarca evde kullanılan Banyo Şofbeni de pazarda güçlü bir konumdadır.

Sektöründe ilkleri gerçekleştiren IHEVA yine, Aura Cebilon Reverse Osmosis Su Arıtma Sisteminin kalitesini, 3 yılı bulan çok titiz bir çalışma neticesinde NSF (NATIONAL SANITATION FOUNDATION) sertifikası ile tescillemiştir. NSF, bir dizi ev ve endüstriyel ürün için standartlar belirleyen, bağımsız, kâr amacı gütmeyen bir ürün test ve sertifikalandırma kuruluşudur. Dünya Sağlık Örgütü (WHO) tarafından İçme Suyu Güvenliği ve Arıtımı için bir İş birliği Merkezi olarak

İhlas Ev Aletleri İmalat Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi

II-14.1 Sayılı Tebliğe İstinaden Hazırlanmış Yönetim Kurulu Faaliyet Raporu

tanımlanmıştır. Yine su arıtma alanındaki yetkinliğini ve güvenilirliğini pekiştirmek üzere su arıtma endüstrisinde hizmet veren firmaları temsil eden Amerika merkezli Water Quality Association kuruluşuna üye olunmuştur. Water Quality ürün testleri, eğitim ve bilgi kaynağı sağlama konularında uluslararası bir otoritedir.

Ulusal ve Uluslararası Kalite Standartlarına Uyumlu

Üretmekte olduğu ürünlerin ulusal ve uluslararası kalite standartlarına uyumu konusunda gerekli çalışmaları tamamlayan IHEVA, TSE, TÜV, NSF, UL, İntertek vb. kurumlardan almış olduğu kalite belgeleriyle bu uyumu tescilledi. Ürünlerin sağlık, güvenlik, çevre ve tüketiciyi korumayı amaçlayan CE markalama çalışmalarına uzun süre önce başlayıp, üretimini bu standartlar doğrultusunda devam ettiren şirket, ayrıca Çin, Brezilya, Güney Kore ve Gulf (Körfez) ülkelerinde, ülkesel pazarlara girişte zorunlu bulunan CCC, INMETRO, KC, GMARK sertifikalarını da alarak ihracattaki büyüme hedefinin temellerini güçlendirdi.

ISO 27001 Bilgi Güvenliği Yönetim Sistemi'ne Geçiş

Ürünlerini Türkiye ve Dünya pazarına sunan ve ciddi karşılık bulan İhlas Ev Aletleri, şirketlerin finansal verilerini, fikri mülkiyetlerini ve hassas müşteri bilgilerini korumalarına yardımcı uluslararası bir çerçeve olan, ISO 27001 Bilgi Güvenliği Yönetim Sistemi belgesine sahiptir. Bu sistem ile bilgiler elektronik alanda güven altına alınırken güvenlik yöntemleri usul ve kaidelere bağlanarak, kontrol altına alınmaktadır. Bilgiyi korumayı amaçlayan sistem, müşteri tarafından da tercih edilme sebebi olarak önemli bir işlev görmektedir.

Müşteri Beklentilerine Hızlı Çözüm

IHEVA, pazarlama faaliyetlerini yurt içinde distribütör firma İhlas Pazarlama A.Ş.'nin yaygın bayi ağı ve satış kanallarıyla müşterilere ulaştırırken, yurt dışı faaliyetlerini çeşitli dağıtım kanalları aracılığıyla yürütmektedir.

Müşterilere, ürün ve hizmetlerle ilgili detaylı bilgilendirmeyi yüz yüze yapan pazarlama ekibi, müşterilerden aldığı anlık geri bildirimleri IHEVA'ya aktararak, talep ve beklentilerine hızlı çözüm üretmekte ve müşteri memnuniyeti sağlamaktadır.

Geniş Pazarlama Ağı

İhlas Ev Aletleri, Türki Cumhuriyetler ağırlıklı olmak üzere Avrupa, Amerika, Afrika ve Uzak Doğu ülkelerinde pazarlama faaliyetleri yapmaktadır. Aura Roboclean Temizlik Robotu ve Cebilon Su Arıtma cihazları ile yurtdışı pazarlardaki büyüme stratejisini CCC, INMETRO, KC, BSMI gibi ülkesel kalite belgelerini alarak güçlendiren şirket hem bu ürünler hem de diğer ürün gruplarında mevcut pazarlarına yenilerini eklemeyi hedefleyerek geleceğe yönelik güçlü adımlar atmaya devam etmektedir. Bu kapsamda hedef pazarlardaki sektörel ve prestijli fuarlara katılım sağlayarak pazar genişletme çalışmalarına devam etmektedir.

Başarıda İstikrar

2014 Türkiye Tasarım Ödülü'ne layık görülen Aura Cebilon Unique Reverse Osmosis Su Arıtma Sistemi, tasarım ve inovasyondaki sürdürülebilir başarı hikâyesinin bir örneği. Good Design 2015, A Design 2016, Kazakistan En İyi Ürün 2016-2023 ve German Design Award 2018-Special Mention ödülleri de kazanan bu ürün, "NSF" belgesine sahip olmasıyla da içme suyu arıtımında öne çıkan kusursuz bir üründür.

%72,35 Halka Açıklık Oranı

İhlas Ev Aletleri'nin payları 26.09.1996 tarihinden itibaren BİST'te IHEVA koduyla işlem görmektedir. Şirketin, 31.03.2024 tarihi itibarıyla sermayesinin yüzde 72,35'i halka açıktır.

Payları 01.10.2007 tarihinden itibaren BİST TÜM 100 Endeksi'nde işlem gören IHEVA, 29.12.2010 itibarıyla BİST Kurumsal Yönetim Endeksi kapsamına dahil edildi. Şirketin Dahil Olduğu Endeksler, BİST METAL EŞYA, MAKİNA /

İhlas Ev Aletleri İmalat Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi

II-14.1 Sayılı Tebliğe İstinaden Hazırlanmış Yönetim Kurulu Faaliyet Raporu

BIST İSTANBUL / BIST KURUMSAL YÖNETİM / BIST SINAİ / BIST 500 / BIST GERİ ALIM / BIST TÜM-100 / BIST ANA / BIST TÜM / BIST KATILIM TUM.

Kurumsal Yönetim İlkelerine Tam Uyum Hedefi

27.07.2023 tarihinde JCR Avrasya Derecelendirme A.Ş., SPK düzenlemeleri kapsamındaki metodoloji çerçevesinde İhlas Ev Aletleri İmalat San. ve Tic. A.Ş.'nin SPK Kurumsal Yönetim İlkelerine Uyum Notunu 8,55 görünümünü ise Stabil olarak belirlemiştir.

IHEVA, Kurumsal Yönetim İlkelerine Uyum Derecelendirme Notunun 10 üzerinden en az 8, her bir ana başlık itibarıyla 10 üzerinden en az 7 'nin üzerinde olması nedeniyle BIST Kurumsal Yönetim Endeksi'nde kalmaya devam etmektedir.

Marka ve Standart Uygunluk Belgeleri

Ürünlerinin çevresel etkisini asgariye indirmek ve tüketiciyi korumak için hedef ülke ve girdiği tüm pazarlara ilişkin kalite ve markalama çalışmalarını devam ettiren İhlas Ev Aletleri, üretimini uluslararası standartlar doğrultusunda yürütmektedir.

Her adımda yükseltilen standartlar BİST Ana Pazar'da IHEVA koduyla işlem gören İhlas Ev Aletleri; TSE, TÜV, INTERTEK, NSF gibi uluslararası kalite standartlarıyla birlikte UL, INMETRO, CCC, KC, GMARK gibi birçok ulusal kalite belgeleriyle hem yurt içi hem de uluslararası piyasalara yönelik üretim gerçekleştirmektedir.

Ürünlerinin çevresel etkisini asgariye indirmek ve tüketiciyi korumak için CE markalama çalışmalarını devam ettiren IHEVA, üretimini bu standartlar doğrultusunda yürütmektedir.

Toplam Kalite Yönetimi Yaklaşımı

İhlas Ev Aletleri, 2005 yılından beri uygulamalı olarak bünyesinde oluşturduğu TQM (Total Quality Management) sistemini, bütün şirket fonksiyonlarını içerecek şekilde yaygınlaştırdı ve 2012'de, uluslararası sertifikasyon kuruluşu tarafından ISO 9001:2008 kapsamında belgelendirildi.

2018 yılında standardın güncellenmesi ile Şirket, uluslararası sertifikasyon kuruluşu TUV Rheinland Cert GmbH tarafından ISO 9001:2015 kapsamında şartların sağlandığı onaylanarak yeniden sertifikalandırıldı.

ISO 27001 Bilgi Güvenliği Yönetim Sistemi'ne Geçiş

Ürünlerini Türkiye ve dünya pazarına sunan ve ciddi karşılık bulan İhlas Ev Aletleri, şirketlerin finansal verilerini, fikri mülkiyetlerini ve hassas müşteri bilgilerini korumalarına yardımcı uluslararası bir çerçeve olan, ISO 27001 Bilgi Güvenliği Yönetim Sistemi belgesine sahiptir.

Bu sistem ile bilgiler elektronik alanda güven altına alınırken güvenlik yöntemleri usul ve kaidelere bağlanarak, kontrol altına alınmaktadır. Bilgiyi korumayı amaçlayan sistem, müşteri tarafından da tercih edilme sebebi olarak önemli bir işlev görmektedir.

Çevresel Etkiyi Azaltmaya Yönelik Girişimler

IHEVA, sürdürülebilirlik çalışmalarını devam ettirmekte olup, 2013 yılında başlayan CDP Türkiye Kurumsal Karbon Ayak İzi raporlama çalışmalarına düzenli olarak katılmaktadır. Bu bağlamda çevresel etkilerin azaltılması için yapılan raporlamalar ile bulunduğu noktayı daha net görerek, sürdürülebilirlik açısından güven veren kuruluşlar arasında yer almaktadır. Her geçen gün değişen iklim koşullarında şirketlerin devamlılığı yatırımcılar için önem arz etmektedir. Yaygın görüş, politika ve hedeflerini iklim değişikliklerine paralel olarak yeniden düzenleyen şirketlerin ileriki dönemlerde daha fazla prestij kazanıp, varlıklarını sağlamlaştıracakları yönündedir. Bu durumun farkındalığı ile her geçen gün bir adım daha ileri gitmek, karbon salınımını azaltarak iklim değişikliğinin etkilerini azaltma yönünde üzerine düşen görevi yerine getirmeye çalışmaktadır. Öngörümüz, mavi ve beyaz yakalı çalışanlar tarafından benimsenen ve

İhlas Ev Aletleri İmalat Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi

II-14.1 Sayılı Tebliğe İstinaden Hazırlanmış Yönetim Kurulu Faaliyet Raporu

Şirket politikasının bir parçası olarak kabul edilen “Karbon Emisyon Azaltımı” hedeflerinin hayata geçirilerek gelecek raporlama dönemlerinde CDP (Karbon Saydamlık Projesi) anketlerine yansıtıp daha başarılı sonuçlar almaktır.

İhlas Ev Aletleri, CDP Karbon Ayak İzi dışında pilot olarak uygulanan CDP Su Programı ile ilgili davet alan şirketler arasında bulunmamasına rağmen gönüllülük esası ile soruları cevaplandırdı. 21. Yüzyılın tüm gereklerini yerine getirebilen, kurumsal yönetim anlayışına sahip, sürdürülebilir bir sanayi şirketi olmayı hedefleyen IHEVA, üretmekte olduğu her üründe piyasa lideri olmayı hedeflemektedir. Tasarım, üretim, pazarlama ve satış sonrası hizmette, kalite, hız ve farklılığıyla müşteri memnuniyetini sağlayarak ülkenin önde gelen sanayi kuruluşlarından biri olmak Şirket’in en önemli hedefleri arasındadır.

Tasarım ve İnovasyon Ödülleri

Tasarımı tüm yönleriyle değerlendirerek geleceğin trendlerini takip eden İhlas Ev Aletleri, ürettiği ürünler ile uluslararası alanda da birçok ödül ve sertifikanın sahibi oldu.

Temizlik Robotu

Reddot, ICONIC AWARD: Interior Innovation, GOOD DESIGN, IF DESIGN ve A DESIGN Tasarım Ödüllerine sahip olan Aura Roboclean Aura Cleanmax Temizlik Robotları ekonomik, verimli ve sessiz olma özelliklerine sahiptir.

Aura Roboclean ve Aura Cleanmax Temizlik Robotları, ayrıca, Kazakistan’da 2016-2020 yılları arasında üst üste Best Product in Kazakhstan Ödülü ve 2018 yılında German Design Award ödülleri aldı.

Aura Cleanmax/Aura Roboclean Temizlik Robotu, Alman “ZPmed® Önleyici Tıp Merkezi” tarafından kullanımı sağlığa yararlı ve hastalıkların oluşmasını önleyen bir cihaz olarak kabul edilerek, temizlik sistemleri kategorisinde “Sağlık Ürünü” sertifikasının sahibi oldu.

Ayrıca, toz torbasız ve su filtreli temizlik sistemi ile üstün temizlik sağlayan Aura Cleanmax ve Aura Roboclean Temizlik Robotlarına, Almanya merkezli Avrupa Alerji Araştırma Enstitüsü (ECARF) tarafından “Alerji Dostu Ürün” sertifikası verildi.

Reverse Osmosis Su Arıtma Sistemi

2014 Türkiye Tasarım ödülü sahibi Aura Cebilon Unique Reverse Osmosis Su Arıtma Sistemi, Good Design 2015, A Design 2016, Kazakistan Best Product of 2016-2017-2018, German Design Award 2018-Special Mention tasarım ödülleri almış olup, “NSF” belgesine sahip olan içme suyu arıtımında oldukça gelişmiş bir üründür.

Tasarımı tüm yönleriyle değerlendirerek geleceğin trendlerini takip eden İhlas Ev Aletleri’nin üretmekte olduğu Aura Cebilon Plus Su Arıtma cihazı da A Design 2017 ve ICONIC AWARDS: INTERIOR INNOVATION 2017, Good Design Award 2017, German Design Award 2018 ödülünün sahibi oldu.

c) İşletmenin finansman kaynakları ve varsa çıkarılmış bulunan sermaye piyasası araçlarının niteliği ve tutarı:

İhtiyaç duyulan finansal kaynaklar şirket öz sermayesi ve yabancı kaynaklarla sağlanmaktadır. Şirket sermayesinin maliyeti ve vergisel yükümlülükleri nedeniyle daha kârlı olduğu durumlarda şirket yabancı kaynağa müracaat eder. İşletmenin finansman kaynakları çeşitli şekillerde sağlanmakta olup bunlardan birkaçı; Banka kredisi, Leasing, Factoring ve Halka Arz’dır.

İhlas Ev Aletleri İmalat Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi

II-14.1 Sayılı Tebliğe İstinaden Hazırlanmış Yönetim Kurulu Faaliyet Raporu

d) İşletmenin üretim birimlerinin nitelikleri, kapasite kullanım oranları ve bunlardaki gelişmeler, genel kapasite kullanım oranı, faaliyet konusu mal ve hizmet üretimindeki gelişmeler, miktar, kalite, sürüm ve fiyatların geçmiş dönem rakamlarıyla karşılaştırmalarını içeren açıklamalar:

Grup'un her bir ana üretim grubu için ayrı ayrı olmak üzere, dönem içinde gerçekleştirdiği mal üretim miktarları;

Mamul Grubu	31.03.2024	31.12.2023
	Birim (Adet)	Birim (Adet)
Temizlik Robotu Grubu	38.165	115.846
Su Arıtma Grubu	48.795	185.457
Şofben Grubu	31.394	167.401
Diğer	4.451	13.889

e) Faaliyet konusu mal ve hizmetlerin fiyatları, satış hasılatları, satış koşulları ve bunlarda yıl içinde görülen gelişmeler, randıman ve produktivite katsayılarındaki gelişmeler, geçmiş yıllara göre bunlardaki önemli değişikliklerin nedenleri:

Grup'un her bir ana satış grubu için ayrı ayrı olmak üzere, dönem içinde gerçekleştirdiği mal satış miktarları;

Mamul Grubu	31.03.2024	31.12.2023
	Birim (Adet)	Birim (Adet)
Temizlik Robotu Grubu	37.778	115.847
Su Arıtma Grubu	45.200	185.464
Şofben Grubu	25.976	167.401
Diğer	5.141	14.687

f) Mevzuat uyarınca ilişkili taraf işlemleri ve bakiyelerine ilişkin ortaklara sunulması zorunlu bilgiler;

İlişkili Taraf Açıklamaları

A. Grup'un, ortakları, ortakları üzerinden dolaylı sermaye, yönetim ve iş ilişkisi içerisinde bulunduğu belli başlı şirketlerle ve kilit personeliyle olan 31 Mart 2024 ve 31 Aralık 2023 tarihleri itibarıyla mevcut hesap bakiyeleri (net defter değerleri) aşağıda sunulmuştur:

Ticari ve diğer alacaklar:

	31 Mart 2024	31 Aralık 2023
İhlas Holding A.Ş.	6.123.623	4.112.824
İhlas Gazetecilik A.Ş.	4.274.846	4.814.510
İhlas Pazarlama A.Ş.	157.320.727	177.470.042
Diğer	2.584.423	1.739.532
	170.303.619	188.136.908

İhlas Ev Aletleri İmalat Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi

II-14.1 Sayılı Tebliğe İstinaden Hazırlanmış Yönetim Kurulu Faaliyet Raporu

Ticari borçlar:

	31 Mart 2024	31 Aralık 2023
TGRT Haber TV A.Ş.	1.837.841	2.851.503
Net İletişim Teknoloji A.Ş.	32.670	34.548
İhlas Gazetecilik A.Ş.	1.850.255	4.416.503
TGRT Dijital TV Hizmetleri A.Ş.	723.363	760.837
İhlas Holding A.Ş.	-	116.767
İhlas Yayın Holding A.Ş.	7.017	53.290
İhlas Haber Ajansı A.Ş.	4.034.963	5.405.123
	8.486.109	13.638.571

Ertelenmiş gelirler:

	31 Mart 2024	31 Aralık 2023
Net İletişim Teknoloji A.Ş.	124.527	200.932
	124.527	200.932

Kısa vadeli kira sözleşmelerinden kaynaklanan yükümlülükler:

	31 Mart 2024	31 Aralık 2023
İhlas Holding A.Ş.	491.115	120.405
İhlas Gazetecilik A.Ş.	63.748	12.247
İhlas Gayrimenkul Proje Geliştirme ve Ticaret A.Ş.	32.108	7.223
	586.971	139.875

Uzun vadeli kira sözleşmelerinden kaynaklanan yükümlülükler:

	31 Mart 2024	31 Aralık 2023
İhlas Holding A.Ş.	66.489	549.292
İhlas Gazetecilik A.Ş.	-	63.972
İhlas Gayrimenkul Proje Geliştirme ve Ticaret A.Ş.	-	31.408
	66.489	644.672

Kilit personele sağlanan faydalar

Kilit yönetici personel, İşletmenin, (idari ya da diğer) herhangi bir yöneticisi de dahil olmak üzere, faaliyetlerini planlama, yönetme ve kontrol etme yetki ve sorumluluğuna doğrudan veya dolaylı olarak sahip olan kişileri kapsamakta olup, bunlara sağlanan iki tür fayda vardır. Kısa vadeli faydalar; maaş, sosyal güvenlik yardımı, ikramiye, ücretli izinler ve huzur haklarını kapsamaktadır. Bu tür kısa vadeli faydalar “Çalışanlara Sağlanan Fayda Kapsamında Borçlar” hesabında raporlanmıştır. İşten çıkarma halinde sağlanacak faydalar ise, Grup’un kıdem tazminatı yükümlülüğünü kapsamaktadır. Bu tür faydalar “Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar” hesabında raporlanmıştır.

Kilit personele 01 Ocak-31 Mart 2024 döneminde sağlanan maaş, huzur hakkı vb. kısa vadeli toplam fayda 2.775.156 TL (2023: 1.976.451 TL), 01 Ocak-31 Mart 2024 döneminde kilit yönetici personelin işten ayrılması halinde sağlanacak toplam fayda (tazminat) ise 314.241 TL (2023: 1.783.065 TL)’dir.

İhlas Ev Aletleri İmalat Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi

İl-14.1 Sayılı Tebliğe İstinaden Hazırlanmış Yönetim Kurulu Faaliyet Raporu

Grup'un kilit yönetici personeline 01 Ocak-31 Mart 2024 ve 01 Ocak-31 Aralık 2023 dönemlerinde sağlanan uzun vadeli herhangi bir fayda yoktur.

Grup'un işten ayrılan kilit yönetici personeline 01 Ocak-31 Mart 2024 döneminde sağlanan toplam fayda 121.230 TL (2023: Yoktur)'dir.

Hisse bazlı herhangi bir ödeme yapılmamaktadır.

B. Grup'un, 01 Ocak-31 Mart 2024 ve 01 Ocak-31 Mart 2023 dönemlerinde ortakları ve ortakları üzerinden dolayı sermaye, yönetim ve iş ilişkisi içerisinde bulunduğu belli başlı şirketlerle yaptığı satış ve alışları (vade farkları dahil) aşağıda sunulmuştur:

Yapılan alışlar:

	01 Ocak – 31 Mart 2024	01 Ocak – 31 Mart 2023
İhlas Gazetecilik A.Ş.	12.284.766	2.937.085
İhlas Pazarlama A.Ş.	-	126.728
TGRT Haber TV A.Ş.	3.495.409	3.240.005
Diğer	58.180	71.621
	15.838.355	6.375.439

Yapılan satışlar:

	01 Ocak – 31 Mart 2024	01 Ocak – 31 Mart 2023
İhlas Holding A.Ş.	12.428.742	11.316.674
İhlas Gazetecilik A.Ş.	4.876.040	7.027.722
İhlas Pazarlama A.Ş.	341.816.338	305.562.550
İhlas Haber Ajansı A.Ş.	379.426	276.173
TGRT Haber TV A.Ş.	1.088.645	603.283
İhlas Yapı Turizm ve Sağlık A.Ş.	73.438	123.167
İhlas Gayrimenkul Proje Geliştirme ve Ticaret A.Ş.	29.988	27.561
Diğer	2.348.573	1.189.947
	363.041.190	326.127.077

Şirket'in ürün pazarlama ile ilgili ana distribütörü İhlas Pazarlama A.Ş. olup, yapılan alış ve satışlar yukarıda sunulmuştur. Ayrıca, Şirket'in bilanço tarihi itibarıyla İhlas Pazarlama A.Ş.'den olan alacağı A. maddesinde sunulmuştur.

C. Grup'un 01 Ocak-31 Mart 2024 ve 01 Ocak-31 Mart 2023 dönemlerinde ortakları ve ortakları üzerinden dolayı sermaye, yönetim ve iş ilişkisi içerisinde bulunduğu belli başlı şirketlerle ödediği ve aldığı faiz, kira ve diğer gelir/giderler aşağıdaki gibidir:

Kesilen faiz faturaları:

	01 Ocak – 31 Mart 2024	01 Ocak – 31 Mart 2023
İhlas Holding A.Ş.	1.081.281	171.967
İhlas Yayın Holding A.Ş.	155.601	23.442
İhlas Gayrimenkul Proje Geliştirme ve Ticaret A.Ş.	1.294	526
	1.238.176	195.935

İhlas Ev Aletleri İmalat Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi

İl-14.1 Sayılı Tebliğe İstinaden Hazırlanmış Yönetim Kurulu Faaliyet Raporu

Kesilen kira faturaları:

	01 Ocak – 31 Mart 2024	01 Ocak – 31 Mart 2023
İhlas Gazetecilik A.Ş.	1.180.753	853.576
İhlas Pazarlama A.Ş.	-	164.855
İhlas Haber Ajansı A.Ş.	-	846.744
İhlas Gayrimenkul Proje Geliştirme ve Ticaret A.Ş.	-	31.103
Diğer	-	62.204
	1.180.753	1.958.482

Kira sözleşmelerinden kaynaklanan faturalar:

	01 Ocak – 31 Mart 2024	01 Ocak – 31 Mart 2023
İhlas Holding A.Ş.	115.758	83.684
İhlas Gayrimenkul Proje Geliştirme ve Ticaret A.Ş.	4.729	3.419
Diğer ilişkili taraflar	1.297.943	181.716
	1.418.430	268.819

Alınan faiz faturaları:

	01 Ocak – 31 Mart 2024	01 Ocak – 31 Mart 2023
İhlas Gazetecilik A.Ş.	249.732	87.050
İhlas Gayrimenkul Proje Geliştirme ve Ticaret A.Ş.	411.145	1.786.024
İhlas Holding A.Ş.	3.443.184	3.462.314
Diğer ilişkili taraflar	1.143.579	57.407
	5.247.640	5.392.795

g) Finansal tablolarda yer almayan ancak kullanıcılar için faydalı olacak diğer hususlar:

Bulunmamaktadır.

Kurumsal Yönetim İlkelerine Uyum Beyanı

İhlas Ev Aletleri İmalat Sanayi ve Ticaret A.Ş. paydaşlarına karşı taşıdığı sorumlulukların bilincindedir. Bu çerçevede; Şirket, kurumsal yönetimin temelini oluşturan “eşitlik”, “şeffaflık”, “hesap verebilirlik” ve “sorumluluk” kavramlarını benimsemiş olup Sermaye Piyasası Kanunu’na ve Sermaye Piyasası Kurulu’nun ikincil düzenlemeleri ile kararlarına uyum için gereken özen ve gayreti göstermektedir.

İhlas Ev Aletleri İmalat Sanayi ve Ticaret A.Ş. Kurumsal Yönetim İlkeleri’ne tam uyumun önemine inanmaktadır. Şirketimizce 31.03.2024 tarihinde sona eren faaliyet döneminde de Kurumsal Yönetim Tebliği ekinde yer alan ve ilgili mevzuat ile uygulanması zorunlu tutulan kurumsal yönetim ilkeleri aynen benimsenerek uygulanmıştır.

İlgili mevzuat ile uyulması zorunlu tutulmayan gönüllü ilkelere de uyuma azami özen gösterilmekte olup henüz tam olarak uyum sağlanamayanlar ile ilgili olarak mevcut durum itibarıyla bugüne kadar menfaat sahipleri arasında herhangi bir çıkar çatışması bulunmamaktadır.

İhlas Ev Aletleri İmalat Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi

II-14.1 Sayılı Tebliğe İstinaden Hazırlanmış Yönetim Kurulu Faaliyet Raporu

II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği (Tebliğ) ekinde yer alan Kurumsal Yönetim İlkelerinden;

a) Uygulanması zorunlu olup uygulanmayan ilkeler ve gerekçesi:

Şirket Kurumsal Yönetim ilkelerinden zorunlu olarak uygulanacak ilkelerin tamamına uyum sağlamıştır. Şirket kurumsal yönetim ilkelerinden zorunlu olarak uygulanacak olanların belirlenmesi kapsamında üçüncü grupta yer almakta olup, (4.3.7.) numaralı ilkenin üçüncü fıkrası ile (4.3.8.) numaralı ilkenin ikinci fıkrası, şirketimiz için uygulanması zorunlu olan ilkelerden değildir.

b) Uygulanması zorunlu olmayan ilkelerden uygulanmayan ilkeler ve gerekçesi:

Kurumsal Yönetim İlkelerinden şirket açısından dönem içinde uygulanması zorunlu tutulan ilkeler uygulanmakta olup, uygulanması zorunlu olmayanların uygulanabilmesi için de çalışmalar devam etmektedir. Esas sözleşmemizde,

1.5.2. Azlık hakları, esas sözleşme ile sermayenin yirmide birinden daha düşük bir orana sahip olanlara da tanınması,

3.1.2. Menfaat sahiplerine ilişkin şirket politikası,

3.2.1. Menfaat sahiplerinin şirket yönetimine katılımı,

4.2.8. Yönetim kurulu üyelerinin görevleri esnasındaki kusurları ile şirkette sebep olacakları zarar, şirket sermayesinin %25'ini aşan bir bedelle sigorta edilir ve bu husus KAP 'ta açıklanır.

4.3.9. Şirketin, yönetim kurulunda kadın üye oranı için % 25'ten az olmamak kaydıyla bir hedef oran ve hedef zaman belirlenmesi ve bu hedeflere ulaşmak için politika oluşturulması,

4.4.7. Yönetim Kurulu üyesinin şirket dışında başka görev veya görevler alması belli kurallara bağlanması veya sınırlandırılması,

ile ilgili düzenlemeler yer almamakta olup, henüz uygulanmayan bu prensipler dolayısıyla bugüne kadar menfaat sahipleri arasında herhangi bir çıkar çatışması meydana gelmemiştir.

Ortaklığın kurumsal yönetim uygulamalarında söz konusu ilkeler çerçevesinde mekanizmaların daha iyi işletilmesi ve sınırlı sayıda da olsa uygulamaya konulamamış olan gönüllü ilkeler dâhil kurumsal yönetim uygulamalarını geliştirmeye yönelik çalışmalara devam edilmektedir.

Sermaye Piyasası Kurulu'nun 10.01.2019 tarih ve 2/49 sayılı kararı ile II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği uyarınca, Kurumsal Yönetim Uyum Raporlamaları KAP üzerinden Kurumsal Yönetim Uyum Raporu (URF) ve Kurumsal Yönetim Bilgi Formu (KYBF) şablonları kullanılarak yapılmaktadır.

Kurumsal Yönetim Uyum Raporu (URF) ve Kurumsal Yönetim Bilgi Formu (KYBF), Kamuyu Aydınlatma Platformu ("KAP") üzerinden genel kurul toplantı tarihinden en az üç hafta öncesinden kamuya duyurulmaktadır. Gönüllü ilkelere uyum durumunu raporlamak amacıyla URF, mevcut kurumsal yönetim uygulamaları hakkında bilgi vermek üzere KYBF şablonları kullanılmıştır.

URF' de ya da KYBF' de dönem içinde herhangi bir değişiklik olduğunda özel durum açıklaması yapılmasının yanı sıra ara dönem faaliyet raporlarında da yer verilmektedir.

Güncel "Kurumsal Yönetim Uyum Raporu" (URF) ve "Kurumsal Yönetim Bilgi Formu" (KYBF) 'na Kamuyu Aydınlatma Platformu İhlas Ev Aletleri İmalat Sanayi ve Ticaret A.Ş. sayfasında yer alan Kurumsal Yönetim sekmesinden ulaşılabilir.

İhlas Ev Aletleri İmalat Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi

II-14.1 Sayılı Tebliğe İstinaden Hazırlanmış Yönetim Kurulu Faaliyet Raporu

Kurumsal Yönetime İlişkin Bilgiler

Yönetim Kurulunun Yapısı ve Oluşumu

Şirket Esas Sözleşmesinin Yönetim Kurulu başlıklı 7. maddesi aşağıdaki gibidir.

“Şirketin işleri ve idaresi genel kurul tarafından seçilecek en az beş, en çok on bir üyeden meydana gelen bir yönetim kurulu tarafından yürütülür.

Yönetim Kurulu üye kriterleri, seçimi, görev süreleri ve çalışma esasları, görev alanları ve benzeri konular Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Kanunu ve ilgili diğer mevzuat hükümlerine göre gerçekleştirilir.

Yönetim Kurulunda görev alacak bağımsız üyelerin sayısı ve nitelikleri Sermaye Piyasası Kurulu'nun kurumsal yönetime ilişkin düzenlemelerine göre tespit edilir. Yönetim Kurulu bünyesinde komitelerin oluşturulması, komitelerin görev alanları, çalışma esasları Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Kanunu, Sermaye Piyasası Kurulu'nun kurumsal yönetime ilişkin düzenlemeleri ve diğer mevzuat hükümlerine göre gerçekleştirilir.”

Yukarıda ifade edildiği gibi şirket yönetim kurulu icracı ve icracı olmayan üyeler olarak ayrılmış, yönetim kurulu başkanı ile genel müdür aynı kişi olmayıp, yönetim kurulu üyelerinin yarısından fazlası icracı değildir. Bununla birlikte 7 kişilik Yönetim Kurulu'nda 3 bağımsız üye bulunmaktadır.

Aşağıda yer alan tabloda 26.04.2024 tarihinde yapılan Olağanüstü Genel Kurul'da seçilmiş olan Yönetim Kurulu üyelerinin görevleri ve görev süreleri yer almaktadır.

Adı ve Soyadı	Görevi	Görev Sürelerinin Başlangıç ve Bitiş Tarihi	
Sedat Kurucan	Yönetim Kurulu Başkanı	26.04.2024	2027
Bekir Eren	Yönetim Kurulu Başkan Vekili ve Genel Müdür	26.04.2024	2027
Mahmut Kemal Aydın	Mali İşlerden Sorumlu Yönetim Kurulu Üyesi Murahhas Üyesi	26.04.2024	2027
H. Alev Volkan	Yönetim Kurulu Üyesi	26.04.2024	2027
Prof. Dr. Hüseyin Hüsnü Gündüz	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	26.04.2024	2027
Prof. Dr. Resul İzmirli	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	26.04.2024	2027
Mehmet Halit Selçuk	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	26.04.2024	2027

İhlas Ev Aletleri İmalat Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi

II-14.1 Sayılı Tebliğe İstinaden Hazırlanmış Yönetim Kurulu Faaliyet Raporu

Yönetim kurulu üyelerinin şirket dışında görev veya görevler alması Genel Kurul'da ilgili TTK hükümlerine göre düzenlenmiş olup, mevzuat dışında herhangi bir sınırlandırma bulunmamaktadır.

Bağımsız Yönetim Kurulu Üyelerinin ilgili faaliyet dönemi itibarıyla bağımsızlıklarını ortadan kaldıran bir durum ortaya çıkmamıştır.

Bağımsız Yönetim Kurulu Üyelerinin bağımsızlık beyanları aşağıda yer almaktadır.

Prof. Dr. Hüseyin Hüsnü Gündüz Bağımsızlık Beyanı

İhlas Ev Aletleri İmal. San. ve Tic. A.Ş. (Şirket) Yönetim Kurulu Başkanlığı'na,

Şirket ve şirketin yönetim kontrolü ya da önemli derecede etki sahibi olduğu ortaklıklar ile şirketin yönetim kontrolünü elinde bulunduran veya şirkette önemli derecede etki sahibi olan ortaklar ve bu ortakların yönetim kontrolüne sahip olduğu tüzel kişiler ile şahsım, eşim ve ikinci dereceye kadar kan ve sıhrî hısımlarım arasında son beş yıl içinde önemli görev ve sorumluluklar üstlenecek yönetici pozisyonunda istihdam ilişkimin bulunmadığını, Şirket sermayesinde veya oy haklarında veya imtiyazlı paylarında %5'inden fazlasına birlikte veya tek başıma sahip olmadığımı ya da önemli nitelikte ticari ilişkinin kurulmamış olduğunu,

Son beş yıl içerisinde başta şirketin denetimini, 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 %5 ve üzeri ortak, önemli görev ve sorumluluklar üstlenecek yönetici pozisyonunda çalışan veya yönetim kurulu üyesi olmadığımı,

Şirkette bağımsız yönetim kurulu üyesi olmam sebebiyle üstleneceğim görevleri gereği gibi yerine getirecek mesleki eğitim, bilgi ve tecrübeye sahip olduğumu,

Kamu kurum ve kuruluşlarında, mevcut durum itibarıyla tam zamanlı olarak çalışmadığımı,

Gelir Vergisi Kanunu'na göre Türkiye'de yerleşmiş sayıldığımı,

Şirket faaliyetlerine olumlu katkılarda bulunabilecek, şirket ile pay sahipleri arasındaki çıkar çatışmalarında tarafsızlığımı koruyabilecek, menfaat sahiplerinin haklarını dikkate alarak özgürce karar verebilecek 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, beyan ederim.

Prof. Dr. Resul İzmirli Bağımsızlık Beyanı

İhlas Ev Aletleri İmal. San. ve Tic. A.Ş. (Şirket) Yönetim Kurulu Başkanlığı'na,

Şirket ve şirketin yönetim kontrolü ya da önemli derecede etki sahibi olduğu ortaklıklar ile şirketin yönetim kontrolünü elinde bulunduran veya şirkette önemli derecede etki sahibi olan ortaklar ve bu ortakların yönetim kontrolüne sahip olduğu tüzel kişiler ile şahsım, eşim ve ikinci dereceye kadar kan ve sıhrî hısımlarım arasında son beş yıl içinde önemli görev ve sorumluluklar üstlenecek yönetici pozisyonunda istihdam ilişkimin bulunmadığını,

Şirket sermayesinde veya oy haklarında veya imtiyazlı paylarında %5'inden fazlasına birlikte veya tek başıma sahip olmadığımı ya da önemli nitelikte ticari ilişkinin kurulmamış olduğunu,

Son beş yıl içerisinde başta şirketin denetimini, 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 %5 ve üzeri ortak, önemli görev ve sorumluluklar üstlenecek yönetici pozisyonunda çalışan veya yönetim kurulu üyesi olmadığımı,

Şirkette bağımsız yönetim kurulu üyesi olmam sebebiyle üstleneceğim görevleri gereği gibi yerine getirecek mesleki eğitim, bilgi ve tecrübeye sahip olduğumu,

İhlas Ev Aletleri İmalat Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi

II-14.1 Sayılı Tebliğe İstinaden Hazırlanmış Yönetim Kurulu Faaliyet Raporu

Kamu kurum ve kuruluşlarında, mevcut durum itibarıyla tam zamanlı olarak çalışmadığımı,

Gelir Vergisi Kanunu'na göre Türkiye'de yerleşmiş sayıldığımı,

Şirket faaliyetlerine olumlu katkılarda bulunabilecek, şirket ile pay sahipleri arasındaki çıkar çatışmalarında tarafsızlığımı koruyabilecek, menfaat sahiplerinin haklarını dikkate alarak özgürce karar verebilecek 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, beyan ederim.

Mehmet Halit Selçuk Bağımsızlık Beyanı

a) İhlas Ev Aletleri İmalat Sanayi ve Ticaret A.Ş. ve İhlas Ev Aletleri İmalat Sanayi ve Ticaret A.Ş. 'nin yönetim kontrolü ya da önemli derecede etki sahibi olduğu ortaklıklar ile şirketin yönetim kontrolünü elinde bulunduran veya şirkette önemli derecede etki sahibi olan ortaklar ve bu ortakların yönetim kontrolüne sahip olduğu tüzel kişiler ile kendisi, eşi ve ikinci dereceye kadar kan ve sıhrî hısımları arasında; son beş yıl içinde önemli görev ve sorumluluklar üstlenecek yönetici pozisyonunda istihdam ilişkisinin bulunmadığı, sermaye veya oy haklarının veya imtiyazlı payların %5 inden fazlasına birlikte veya tek başına sahip olmadıkları ya da önemli nitelikte ticari ilişkinin kurulmamış olduğumu,

b) Son beş yıl içerisinde, başta şirketin denetimi (vergi denetimi, kanuni denetim, iç denetim de dâhil), derecelendirilmesi ve danışmanlığı 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 çalışan veya yönetim kurulu üyesi olmadığımı,

c) Bağımsız yönetim kurulu üyesi olması sebebiyle üstleneceği görevleri gereği gibi yerine getirecek mesleki eğitim, bilgi ve tecrübeye sahip olduğumu,

ç) Bağlı oldukları mevzuata uygun olması şartıyla, üniversite öğretim üyeliği hariç, üye olarak seçildikten sonra kamu kurum ve kuruluşlarında tam zamanlı çalışmıyor olduğumu,

d) 31/12/1960 tarihli ve 193 sayılı Gelir Vergisi Kanunu (G.V.K.)'na göre Türkiye'de yerleşmiş sayıldığımı,

e) Şirket faaliyetlerine olumlu katkılarda bulunabilecek, şirket ile pay sahipleri arasındaki çıkar çatışmalarında tarafsızlığını koruyabilecek, menfaat sahiplerinin haklarını dikkate alarak özgürce karar verebilecek güçlü etik standartlara mesleki itibara ve tecrübeye sahip olduğumu,

f) Şirket faaliyetlerinin işleyişini takip edebilecek ve üstlendiği görevlerin gereklerini tam olarak yerine getirebilecek ölçüde şirket işlerine zaman ayırabiliyor olduğumu,

g) Şirketin yönetim kurulunda son on yıl içerisinde altı yıldan fazla yönetim kurulu üyeliği yapmamış olduğumu,

ğ) Aynı kişinin, 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 almıyor olduğumu, beyan ederim.

Yönetim Kurulu Üyelerinin Özgeçmişleri

Sedat Kurucan

1960 yılında Ordu'da doğan Sedat Kurucan, İstanbul Teknik Üniversitesi, Makine Fakültesinden makine mühendisi olarak 1982 yılında mezun oldu. Eskişehir Osman Gazi Üniversitesinde gaz türbinleri üzerine yüksek lisans yaptı.

Hava Kuvvetleri Komutanlığı, Eskişehir Uçak Motor Bakım Fabrikası'nda ve Eskişehir TUSAŞ F16 Motor Fabrikası'nda kontrat ve kalite yönetimi konularında görev yaptı.

İhlas Ev Aletleri İmalat Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi

II-14.1 Sayılı Tebliğe İstinaden Hazırlanmış Yönetim Kurulu Faaliyet Raporu

1999'dan itibaren İhlas Grubu şirketlerinde yönetim kurulu üyesi ve üst düzey yönetici olarak görev yapmakta olan Sedat Kurucan, iyi derecede İngilizce ve başlangıç seviyesinde Fransızca bilmektedir.

İhlas Grubu şirketlerinde yönetim kurulu üyesi olarak görev yapmaktadır.

Bekir Eren

1956 yılında Balıkesir'de doğan Bekir Eren, 1980 yılında ODTÜ Endüstri Mühendisliği Bölümü'nden mezun oldu.

Eren, 1980-1984 yılları arasında Makina ve Kimya Endüstrisi Kurumu Tekstil Makinaları Fabrikası'nda üretim planlama ve stok kontrol mühendisi olarak çalıştı. 1984-1992 yılları arasında Türkiye Selüloz ve Kağıt Fabrikaları Genel Müdürlüğü'nde APK Daire Başkanlığı'nda çalışmaya başlayan Eren, bilgi işlem müdürlüğü ve daire başkanlığı görevlerini üstlendi.

İhlas Grubu şirketlerinde Yönetim Kurulu üyesi ve üst düzey yönetici olarak görev yapmaktadır.

Mahmut Kemal Aydın

1957 yılında Kastamonu'da doğan Mahmut Kemal Aydın, İstanbul İktisadi ve Ticari İlimler Akademisinden mezun oldu.

1976-1982 yılları arasında İstanbul Üniversitesi Cerrahpaşa Tıp Fakültesi Döner Sermaye Saymanlığında genel muhasebe şefi, 1985-1989 yılları arasında ise Çalışma ve Sosyal Güvenlik Bakanlığı İş Teftiş Kurulunda iş müfettişi olarak görev yaptı. 1989 yılında İhlas Holding A.Ş.'de çalışmaya başlayan Aydın, 1993-1994 yıllarında İhlas Holding A.Ş.'nin halka açılma çalışmalarında yer aldı. 1998-2015 tarihleri arasında İhlas Holding A.Ş.'de mali işlerden sorumlu yönetim kurulu Murahhas üyesi ve genel müdür yardımcısı olarak görev yaptı.

Mahmut Kemal Aydın, İhlas Grubu şirketlerinde yönetim kurulu üyesi ve üst düzey yönetici olarak görevini sürdürmektedir.

H. Alev Volkan

İstanbul İktisadi ve Ticari İlimler Akademisi mezunu olan H. Alev Volkan, 1970-1976 yılları arasında Haseki Hastanesi personel servisinde memur olarak çalışma hayatına başladı.

1976-1994 yılları arasında Penyelüks Hasan Gürel Kombine Tekstil İşletmeleri A.Ş.'de maliyet muhasebesi şefi ve sonrasında muhasebe müdürü olarak görev yaptı. 1994 yılında bu görevinden ayrılan Volkan, İhlas Holding A.Ş.'de göreve başladı.

Sermaye Piyasası Faaliyetleri İleri Düzey Lisansı ve Kurumsal Yönetim Derecelendirme Uzmanlığı Lisansı sertifikaları sahibi H. Alev Volkan, İhlas Grubu şirketlerinde yatırımcı ilişkileri bölüm yöneticisi ve kurumsal yönetim komitesi üyesi olarak görev yapmaktadır.

Prof. Dr. Hüseyin Hüsnü Gündüz

1947 yılında Bingöl-Kiğı doğumlu olan Prof. Dr. Hüseyin Hüsnü Gündüz, lisans eğitimini Ankara Üniversitesi Ziraat Fakültesinde tamamladı.

Akademik hayatına 1973 yılında başlayan ve birçok üniversitede öğretim üyeliği yapan Gündüz, son olarak İstanbul Yeni Yüzyıl Üniversitesinde rektörlük yaptı.

Prof. Dr. Hüseyin Hüsnü Gündüz, İhlas Grubu şirketlerinde bağımsız yönetim kurulu üyeliği görevini yapmaktadır.

Prof. Dr. Resul İzmirli

1946 yılında İzmir'de doğan Resul İzmirli, lisans eğitimini Ege Üniversitesi Ziraat Fakültesinde tamamladı ve aynı üniversitede ekonomi ve işletme bölümünde asistan olarak çalıştı. Doktora çalışmaları için Almanya'ya giden İzmirli, Giessen-Justus-Liebig Üniversitesinde kooperatif organizasyonları konusunda doktora yaptı. İzmirli, 1981 yılında yardımcı doçent, 1992 yılında doçent, 2009 yılında ise profesör oldu.

İhlas Ev Aletleri İmalat Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi

II-14.1 Sayılı Tebliğe İstinaden Hazırlanmış Yönetim Kurulu Faaliyet Raporu

Yeni Yüzyıl Üniversitesi Sağlık Bilimleri Fakültesi'nde bölüm başkanı olan ve birçok uluslararası hakemli dergilerde yayımlanan makaleleri bulunan Prof. Dr. Resul İzmirli, İngilizce ve Almanca bilmektedir.

Prof. Dr. Resul İzmirli İhlas Grubu şirketlerinde bağımsız yönetim kurulu üyeliği görevini yapmaktadır.

Mehmet Halit Selçuk

1944 yılında Niğde'de doğan Mehmet Halit Selçuk, yükseköğrenimini Kara Harp Akademisinde tamamlayarak Yüzbaşı olduktan sonra Silahlı Kuvvetler uhdesinde muhtelif görevler alarak Albay rütbesinde iken 1996 yılında emekli oldu.

Yönetim Kurulu Üyelerinin Şirket Dışındaki Görevleri

Adı Soyadı	Ortaklıktaki Görevi	Ortaklık Dışında Aldığı Görevler	
Sedat Kurucan	Yönetim Kurulu Başkanı	İhlas Gayrimenkul Proje Geliştirme ve Ticaret A.Ş.	Yönetim Kurulu Başkanı
		Detes Enerji Üretim A.Ş.	Y.K. Başkanı, Genel Müdür ve Murahhas Üye
		Bisiklet Pazarlama Sanayi ve Ticaret A.Ş.	Yönetim Kurulu Başkanı, Genel Müdür ve Murahhas Üye
		İhlas Pazarlama A.Ş.	Yönetim Kurulu Başkanı
		İhlas Holding A.Ş.	Yönetim Kurulu Üyesi
		İhlas Marmara Evleri Adi Ortaklığı Ticari İşletmesi	Temsilci
		İhlas Madencilik Enerji ve Ticaret A.Ş.	Yönetim Kurulu Başkanı, Genel Müdür ve Murahhas Üye
		İhlas Girişim Sermayesi Yatırım Ortaklığı A.Ş.	Yönetim Kurulu Başkanı
		Şifa Yemek ve Gıda Üretim Tesisleri Ticaret A.Ş.	Yönetim Kurulu Başkanı
Bekir Eren	Yönetim Kurulu Başkan Vekili ve Genel Müdür	İhlas ChinaSilkRoadGroup Finansal Danışmanlık A.Ş.	Yönetim Kurulu Üyesi

İhlas Ev Aletleri İmalat Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi

II-14.1 Sayılı Tebliğe İstinaden Hazırlanmış Yönetim Kurulu Faaliyet Raporu

		İhlas Girişim Sermayesi Yatırım Ortaklığı A.Ş.	Yönetim Kurulu Üyesi
		İleri Otomotiv Yedek Parça Sanayi ve Ticaret Ltd. Şti.	Şirket Müdürü
Mahmut Kemal Aydın	Mali İşlerden Sorumlu Yönetim Kurulu Murahhas Üyesi	İhlas Holding A.Ş.	Yönetim Kurulu Üyesi
		İhlas Motor A.Ş.	Yönetim Kurulu Başkanı
		İhlas İnşaat Proje Taahhüt Turizm ve Tic. A.Ş.	Yönetim Kurulu Başkanı ve Genel Müdür
		İhlas Gayrimenkul Proje Geliştirme ve Ticaret A.Ş.	Yönetim Kurulu Başkan Vekili ve Mali İşlerden Sorumlu Murahhas Üye
		İhlas Girişim Sermayesi Yatırım Ortaklığı A.Ş.	Yönetim Kurulu Üyesi
H. Alev Volkan	Yönetim Kurulu Üyesi	İhlas Holding A.Ş.	Yatırımcı İlişkileri Bölüm Yöneticisi ve Kurumsal Yönetim Komitesi Üyesi
		İhlas Gayrimenkul Proje Geliştirme ve Ticaret A.Ş.	Yatırımcı İlişkileri Bölüm Yöneticisi ve Kurumsal Yönetim Komitesi Üyesi
Prof. Dr. Hüseyin Hüsnü Gündüz	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	İhlas Holding A.Ş.	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi

İhlas Ev Aletleri İmalat Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi

II-14.1 Sayılı Tebliğe İstinaden Hazırlanmış Yönetim Kurulu Faaliyet Raporu

		İhlas Gazetecilik A.Ş.	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi
Prof. Dr. Resul İzmirli	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	İhlas Yayın Holding A.Ş.	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi
		İhlas Gayrimenkul Proje Geliştirme ve Ticaret A.Ş.	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi
Mehmet Halit Selçuk	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	İhlas Gazetecilik A.Ş.	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi

Yönetim Kurulunun Faaliyet Esasları

Yönetim Kurulu toplantılarının usulü ve sıklığı, toplantı ve karar nisabı, Kurul kararlarına itirazda bulunma yöntemi ve Kurul kararlarının geçerliliğine ilişkin hususlar, TTK hükümleri çerçevesinde yapılmaktadır.

Yönetim Kurulu toplantılarının gündemi, önceki Kurul toplantısında, gelecek kurul toplantısında tekrar görüşüleceği karara bağlanan konulardan ve Şirketin üst yönetiminin belirlediği konulardan oluşmaktadır. Herhangi bir kurul üyesi, üst yönetime bildirmek suretiyle gündeme başka konuları da ekleyebilir. Kurulca görüşülmesi gerekli olan konular Yönetim Kurulu sekreteryasına bildirilir ve gelecek toplantının gündemini oluşturmak amacıyla bir araya getirilir.

Yönetim Kurulu en az ayda bir defa olağan toplantı yapmaktadır, ancak bununla birlikte Yönetim Kurulu Üyeleri olağanüstü durumların ortaya çıkması üzerine ve gündemdeki önemli konularla ilgili olarak karar almak üzere de toplanabilir. Başkan, Başkan Yardımcısı ve her Kurul üyesi, toplantıdan en az bir (1) gün önce diğer bütün kurul üyelerine ihbarda bulunmak suretiyle, kurulu toplantıya çağırma ve/veya ilgili toplantının gündemine, ele alınmasını istediği konuları ekleme hakkına sahiptir. Bu toplantılara ilişkin davetler mail veya telefon ile Yönetim Kurulu sekreteryası tarafından iletilir.

Yönetim Kurulu sekreterliği, Yönetim Kurulu Başkanı'na bağlı uzman bir personel tarafından gerçekleştirilmektedir. Toplantılar sırasında yöneltilen bütün sorular ve ele alınan bütün konular toplantı tutanaklarına kaydedilir.

Yönetim Kurulu Üyeleri prensip olarak her toplantıya katılırlar.

Ancak Şirketin faaliyetleri ile ilgili önemli konularda toplantıya bütün yönetim kurulu üyeleri fiilen katılır. Aşağıda yer alan gündem maddeleri, ancak yönetim kurulu toplantılarına fiilen katılan yönetim kurulu üyeleri tarafından onaylanabilir:

- Şirketin faaliyet göstereceği konuların belirlenmesi
- Genel kurulun olağan/olağanüstü toplantıya çağırılması ve toplantının organizasyonu ile ilgili konular,
- Genel kurula sunulacak yıllık faaliyet raporunun kesinleştirilmesi,
- Yönetim kurulu başkanının, başkan vekilinin seçilmesi ve yeni üye atanması,
- İdari birimlerin oluşturulması veya faaliyetlerine son verilmesi,
- İcra başkanının/genel müdürün atanması veya azledilmesi,
- Komitelerin oluşturulması,

İhlas Ev Aletleri İmalat Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi

II-14.1 Sayılı Tebliğe İstinaden Hazırlanmış Yönetim Kurulu Faaliyet Raporu

- Şirketin temettü politikasının, dağıtılacak dönem karı miktarının tespit edilmesi,
- Sermaye artırımı veya azaltımı,

Yönetim Kurulu Başkanı da dahil olmak üzere Yönetim Kurulu Üyelerinden her biri bir oya sahiptir ve hiçbir üyenin ağırlıklı oyu yoktur.

Şirket Yönetim Kurulu 31.03.2024 tarihi itibarıyla 14 adet toplantı yapmış olup, Yönetim Kurulu Üyeleri bu dönemde yapılan toplantılara %100 katılım sağlamıştır.

Şirket Yönetim Kurulu Üyeleri hakkında mevzuat hükümlerine aykırı uygulamalar nedeniyle verilen idari yaptırım ve ceza bulunmamaktadır.

Yönetim Kurulu toplantılarında Yönetim Kurulu Üyeleri tarafından yöneltilen soru ve farklı görüşler olmakla birlikte yöneltilen soru ve görüşler kayda alınmamakta tüm müzakereler neticesinde nihai karar metni kayda alınmaktadır.

Yönetim Kurulu Üyelerine ağırlık oy hakkı ve/veya olumsuz veto hakkı esas sözleşmede tanınmamıştır.

İlişkili taraf işlemleri ile önemli nitelikte işlemler için bağımsız yönetim kurulu üyelerinin onaylamadığı karar bulunmamaktadır.

Yönetim Kurulu'nda Oluşturulan Komitelerin Sayı, Yapı ve Bağımsızlığı

Şirket Yönetim Kurulu'nda ilkeler çerçevesinde Denetim Komitesi, Kurumsal Yönetim Komitesi ve Riskin Erken Saptanması Komitesi oluşturulmuştur. Komiteler, 2 üyeden oluşmakta, başkanları bağımsız üyelerden diğer üyeleri ise yine bir bağımsız üye ve icracı olmayan yönetim kurulu üyesinden meydana gelmektedir. Yönetim Kurulunun yapılanması gereği ayrı bir "Aday Gösterme Komitesi" ve "Ücret Komitesi", oluşturulmamıştır, ancak mevzuatın verdiği izin çerçevesinde Kurumsal Yönetim Komitesi bu komitelerin görevini de yerine getirmektedir.

Komitelerin görev ve çalışma esasları, Yönetim Kurulunun 19.04.2012 tarih ve 9 nolu karar ile kabul edilmiş olan bu prosedürlere göre yürütülmektedir.

Komite üyelerinin görev dağılımı ve nitelikleri aşağıdaki gibidir.

- Kurumsal Yönetim Komitesi Başkanı: Mehmet Halit Selçuk (Bağımsız Üye)
- Kurumsal Yönetim Komitesi Üyesi: H. Alev Volkan (Yönetim Kurulu Üyesi)
- Kurumsal Yönetim Komitesi Üyesi: Uğur Kurt (Yatırımcı İlişkileri Yöneticisi)
- Denetim Komitesi Başkanı: Prof. Dr. Resul İzmirli (Bağımsız Üye)
- Denetim Komitesi Üyesi: Prof. Dr. Hüseyin Hüsnü Gündüz (Bağımsız Üye)
- Riskin Erken Saptanması Komitesi Başkanı: Prof. Dr. Hüseyin Hüsnü Gündüz (Bağımsız Üye)
- Riskin Erken Saptanması Komitesi Üyesi: H. Alev Volkan (Yönetim Kurulu Üyesi)

31.03.2024 tarihi itibarıyla;

Denetim Komitesi: 2 (İki) toplantı yapmış ve toplantı neticesinde alınan tavsiye kararı yönetim kurulu tarafından benimsenmiştir.

Kurumsal Yönetim Komitesi: 1 (Bir) toplantı yapmış ve toplantı neticesinde alınan tavsiye kararı yönetim kurulu tarafından benimsenmiştir.

Riskin Erken Saptanması Komitesi: 1 (Bir) toplantı yapmış ve toplantı neticesinde alınan tavsiye kararı yönetim kurulu tarafından benimsenmiştir.

İhlas Ev Aletleri İmalat Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi

II-14.1 Sayılı Tebliğe İstinaden Hazırlanmış Yönetim Kurulu Faaliyet Raporu

Yatırımcı İlişkileri Bölümü

İlkeler çerçevesinde Kurumsal Yönetim Komitesi tavsiye kararı ve Yönetim Kurulunun kararı ile oluşturulan “Yatırımcı İlişkileri Bölümü”; kamuyu aydınlatma ile ilgili her türlü hususu gözetip izlemekte ve yatırımcılar, finansal analistler, basın mensupları ve benzeri kesimlerin taleplerine cevap vermekte, kamunun aydınlatılmasında, şirkete ait internet sitesi aktif olarak kullanılmaktadır.

Pay sahiplerinden gelen sorular genellikle hisse senedinin fiyat performansı, yeni yatırımlar ile şirketin ve iştiraklerin faaliyetlerine ilişkindir.

Sermaye Piyasası Kurulu'nun II.17-1 sayılı tebliği kapsamında, Sermaye Piyasası Faaliyetleri İleri Düzey Lisansına sahip Sn. Uğur Kurt Yatırımcı İlişkileri Bölüm Yöneticisi ve Kurumsal Yönetim Komitesi Üyesi olarak görev yapmaktadır. Yatırımcı İlişkileri Bölümü Mali İşlerden Sorumlu Yönetim Kurulu Murahhas Üyesi'ne bağlı olarak faaliyetlerini yürütmekte olup, bölümün iletişim bilgileri aşağıdaki gibidir.

Yatırımcı İlişkileri Bölüm Yöneticisi : Uğur Kurt
Yatırımcı İlişkileri Bölüm Görevlisi : Mehmet Ercan Akgün
Telefon : 0212 454 22 18
E-mail : yi@iea.com.tr

Yazışma Adresi: Beylikdüzü OSB Mahallesi Mermerciler Sanayi Sitesi 7. Cad. No:14 Beylikdüzü/İstanbul

31.03.2024 tarihi itibarıyla yatırımcılardan Şirket hakkında 46 adet e-posta gelmiştir.

Yatırımcı İlişkiler Bölümü'nün başlıca görevleri aşağıda yer almaktadır;

- Yatırımcılar ile ortaklık arasında yapılan yazışmalar ile diğer bilgi ve belgelere ilişkin kayıtların sağlıklı, güvenli ve güncel olarak tutulmasını sağlamak.
- Ortaklık pay sahiplerinin ortaklık ile ilgili yazılı bilgi taleplerini yanıtlamak.
- Genel kurul toplantısı ile ilgili olarak pay sahiplerinin bilgi ve incelemesine sunulması gereken dokümanları hazırlamak ve genel kurul toplantısının ilgili mevzuata, esas sözleşmeye ve diğer ortaklık içi düzenlemelere uygun olarak yapılmasını sağlayacak tedbirleri almak.
- Kurumsal yönetim ve kamuyu aydınlatma ile ilgili her türlü husus da dahil olmak üzere sermaye piyasası mevzuatından kaynaklanan yükümlülüklerin yerine getirilmesini gözetmek ve izlemek.

Bilgilendirme Politikası

Amaç

Şirket'imiz bilgilendirme politikasının ana prensibi; Şirket'imizce arz edilmiş olan tüm sermaye piyasası araçlarının değerine etki etme ihtimali bulunan gelişmelerin zamanında, tam ve doğru, eksiksiz ve yeterli bilgi ile kamuya duyurulması ve bilgi alma-inceleme hakkının kullanımında, Sermaye Piyasası Katılımcıları (pay sahipleri, yatırımcılar, sermaye piyasası uzmanları, aracı kurumlar vs.) arasında ayırım yapılmamasının, temini için Şirket tarafından açıklanan bilgilerin, açıklamadan yararlanacak kişi ve kuruluşların karar vermelerine yardımcı olacak şekilde anlaşılabilir, yorumlanabilir, düşük maliyetle kolay erişilebilir ve eşit bir biçimde kullanıma sunulmasıdır.

Kamuyu aydınlatma konusunda; Sermaye Piyasası Kurulu (SPK) ile Borsa İstanbul A.Ş. (BİST A.Ş.) düzenlemelerine uyulur ve SPK Kurumsal Yönetim İlkeleri'nde yer alan prensiplerin hayata geçirilmesine azami özen gösterilir.

Bilgilendirme yapılırken yasal düzenlemelerde öngörülenlere ek olarak, internet sitesi, elektronik posta gönderileri, basın bültenleri, medya kuruluşlarının etkin olarak kullanılması ve Sermaye Piyasası Kurulu (SPK) tarafından yayımlanan veya bundan sonra yayımlanacak tüm kurallara uyum esastır.

İhlas Ev Aletleri İmalat Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi

II-14.1 Sayılı Tebliğe İstinaden Hazırlanmış Yönetim Kurulu Faaliyet Raporu

Sorumluluk

Bilgilendirme Politikasının takibinden, gözden geçirilmesinden ve geliştirilmesinden Yönetim Kurulu sorumludur. Kurumsal Yönetim Komitesi, Yönetim Kuruluna, Denetim Komitesine ve Finans ve Mali İşlerden Sorumlu Genel Müdür Yardımcılığına “Bilgilendirme Politikası” ile ilgili konularda bilgi verir ve önerilerde bulunur. Bilgilendirme Politikasının yürütülmesinden Finans ve Mali İşlerden Sorumlu Genel Müdür Yardımcısı sorumludur.

Kamuyu Aydınlatma Yöntem ve Araçları

Şirket’imiz tarafından kullanılan temel kamuyu aydınlatma yöntemleri;

-Sermaye Piyasası Mevzuatı ve Türk Ticaret Kanunu (TTK) hükümlerinden gelen yükümlülük sebebiyle; Sermaye Piyasası Kurulu’nun (II-15.1) Özel Durumlar Tebliğine uygun olarak Tebliğdeki formlar kullanılmak suretiyle Kamuyu Aydınlatma Platformu’na gerekli özel durum açıklamasının yapılması ve açıklamanın <https://www.iea.com.tr> adresindeki kurumsal web sitemizde de ilan edilmesi.

-Finansal Tablo ve dipnotlarının bağımsız denetim raporlarının, beyanların ve faaliyet raporlarının Kamuyu Aydınlatma Platformu ve web sitemizde ilan edilmesi.

-Sermaye artırımında; mevzuat gereği yayımlanması gereken belgelerin veya bilgilendirmelerin, kurumsal web sitesinde ve mevzuatın öngörmesi halinde Türkiye Ticaret Sicili Gazetesi ve günlük gazetelerde veya diğer mecralarda yayımlanması.

-Genel kurul çağrısı, temettü ödemesi gibi ilanlar ve duyuruların kurumsal web sitemizin yanı sıra mevzuatın öngörmesi halinde Türkiye Ticaret Sicili Gazetesi ve günlük gazetelerde veya diğer mecralarda yayımlanması. Şirket’imiz tarafından kullanılan temel kamuyu aydınlatma yöntemidir.

Yukarıda sunulan ve Şirket’imizin sermaye piyasası katılımcılarına sunduğu mevzuattan kaynaklanan açıklamaları;

-Yazılı ve görsel medyada, Reuters, Foreks vb. veri dağıtım kuruluşlarında yer alarak, -Sermaye piyasası katılımcıları ile yüz yüze veya tele-konferans vasıtasıyla yapılan bilgilendirme görüşme ve toplantılarında anlatılarak, yayılmaktadır.

Finansal Tabloların Kamuya Açıklanması

Şirket’imizin finansal tabloları ve dipnotları konsolide bazda ve Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Kanunu, Vergi Kanunları ve ilgili mevzuata uygun olarak hazırlanır, Sermaye Piyasası Kurulu’nca yayımlanan bağımsız denetim standartları düzenlemelerine göre bağımsız denetimden geçirilir. Denetim Komitesinin uygun görüşüyle Yönetim Kurulunun onayına sunulur. Sorumlu Yönetim Kurulu Üyeleri tarafından doğruluk beyanı imzalandıktan sonra kamuya açıklanır. Finansal tablo ve dipnotları ile bağımsız denetim raporu ve eki dokümanlar Yönetim Kurulu onayını takiben Sermaye Piyasası Kurulu ve (SPK) ve Borsa İstanbul A.Ş. (BİST A.Ş.) düzenlemeleri doğrultusunda ilan edilmek üzere Kamuyu Aydınlatma Platformuna iletilir. Finansal Raporlara geriye dönük olarak şirketin internet sitesinden ulaşılabilir.

Faaliyet Raporunun Kamuya Açıklanması

Faaliyet Raporu Türk Ticaret Kanunu ve Sermaye Piyasası Kanunu Tebliğ ve İlke kararlarına uygun olarak hazırlanır, Yönetim Kurulunun onayına sunulur ve kurumsal web sitemizde kamuya açıklanır.

Dileyen sermaye piyasası katılımcıları Faaliyet Raporunun Türkçe ve/veya İngilizce basılı halini Şirket’imiz Yatırımcı İlişkileri Yönetiminden temin edebilirler. Faaliyet Raporlarına geriye dönük olarak şirketin internet sitesinden ulaşılabilir.

Özel Durumların Kamuya Açıklaması

Şirket’in özel durum açıklamaları, Finans ve Mali İşlerden Sorumlu Genel Müdür Yardımcısı gözetiminde hazırlanır ve sorumlu Yönetim Kurulu Üyeleri tarafından imzalanarak, Kamuyu Aydınlatma Platformuna iletilir.

İhlas Ev Aletleri İmalat Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi

II-14.1 Sayılı Tebliğe İstinaden Hazırlanmış Yönetim Kurulu Faaliyet Raporu

Özel Durumların Kamuya Açıklanmasına Kadar, Söz Konusu Bilgilerin Gizliliğinin Sağlanması

İçsel bilgiye sahip İhlas Ev Aletleri İmalat Sanayi ve Ticaret A.Ş. çalışanları ile iletişim içinde olan diğer taraflar özel durumun oluşması sürecinde ve özel durumun oluşmasından Borsa İstanbul A.Ş. (BİST A.Ş.) de açıklanmasına kadar geçecek süreçte bu bilginin gizliliğini korumakla yükümlü oldukları hususunda bilgilendirilirler. İlke olarak İhlas Ev Aletleri İmalat Sanayi ve Ticaret A.Ş. ve İhlas Ev Aletleri İmalat Sanayi ve Ticaret A.Ş. nam ve hesabına çalışanlar henüz kamuya açıklanmamış, özel durum niteliğinde olan tüm bilgileri hiçbir surette üçüncü kişilerle paylaşmazlar. Bu bilgilerin istenmeden üçüncü kişilere açıklanmış olduğunun belirlenmesi halinde, Sermaye Piyasası düzenlemeleri kapsamında bilginin gizliliğinin sağlanamayacağı sonucuna ulaşırsa derhal özel durum açıklaması yapılır.

Şirketimizce içsel bilgiler, esas olarak açıklama yükümlülüğünün doğduğu tarihte kamuya açıklanır.

İçsel Bilgilerin Kamuya Açıklanmasının Ertelenmesi

Şirketimizin meşru çıkarlarının, yasal hak ve menfaatlerinin zarar görmemesi için gerektiği zaman bilgilerin gizliliğinin sağlanması suretiyle Tebliğin 6. maddesi uyarınca; içsel bilginin kamuya açıklanması ertelenebilir. Açıklamanın ertelenmesi için Şirketimizce ertelenen bilgiyi ertelemenin Şirketimizin yasal haklarının korunmasına etkisini, yatırımcıların yanıltılması riskini oluşturmadığını ve erteleme süresince bu bilginin gizliliğinin korunması için ne gibi tedbirlerin alındığına ilişkin yönetim kurulu kararı alınır.

İçsel bilginin kamuya açıklanmasının ertelenme sebepleri ortadan kalkar kalkmaz, Şirketimizce söz konusu içsel bilgi hakkında Kamuyu Aydınlatma Platformuna derhal açıklama gönderilir.

İçsel bilgilerin kullanımıyla ilgili kurallara dikkat edilmesine yönelik olarak “İçsel Bilgiye Erişimi Olanlar Listesi” hazırlanmış ve listede yer alan çalışanlardan, bu bilgileri koruma ve uygunsuz kullanmamalarına yönelik yükümlülükler vakıf olduklarına ilişkin beyanları alınmış olup, listeye yeni eklenenlerden de beyanlarının alınmasına özen gösterilir.

Özel durumların kamuya açıklanmasına kadar, söz konusu bilgilerin gizliliğinin sağlanmasına yönelik olarak; sermaye piyasası katılımcıları/üçüncü kişilerle bire bir veya gruplar halinde yapılan toplantılarda/görüşmelerde kamuya açıklanmış bilgiler dışında bilgi açıklanmaz.

Şirket'in kamuya yapmış olduğu açıklamalar ile ilgili olarak sonradan ortaya çıkan değişiklikler ve gelişmeler özel durum açıklamaları ile kamuya duyurulur.

Kamuya Açıklama Yapmaya Yetkili Kişiler

Yukarıda belirtilen bildirimlerin dışında, sermaye piyasası katılımcıları tarafından iletilen yazılı ve sözlü bilgi talepleri, gizli ve ticari sır niteliğindeki bilgiler hariç olmak üzere talebin içeriğine göre, Finans ve Mali İşlerden Sorumlu Genel Müdür Yardımcısı veya Yatırımcı İlişkileri Yönetimi tarafından yanıtlanır.

Yazılı ve görsel medyaya ve Reuters, Foreks vb. veri dağıtım kanallarına yapılan basın açıklamaları, sadece Yönetim Kurulu Başkanı, Genel Müdür veya Finans ve Mali İşlerden Sorumlu Genel Müdür Yardımcısı tarafından yapılabilir. Bunun haricinde özellikle görevlendirilmedikçe, Şirket çalışanları sermaye piyasası katılımcılarından gelen soruları cevaplandıramazlar.

Gelen bilgi talepleri Finans ve Mali İşlerden Sorumlu Genel Müdür Yardımcısı veya Yatırımcı İlişkileri Yönetimi'ne yönlendirilir.

İdari Sorumluluğu Bulunan Kişilerin Belirlenmesinde Kullanılan Kriterler

Şirket'te idari sorumluluğu bulunan kişiler için Sermaye Piyasası Kurulu tarafından düzenlenmiş olan mevzuatlarda yer alan kriterler esas alınmaktadır. Bu kriterler;

İhlas Ev Aletleri İmalat Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi

II-14.1 Sayılı Tebliğe İstinaden Hazırlanmış Yönetim Kurulu Faaliyet Raporu

İdari sorumluluğu bulunan kişiler:

- 1) İhraççının yönetim Kurulu üyelerini,
- 2) Yönetim Kurulu üyesi olmadığı halde, ihraççının içsel bilgilerine doğrudan ya da dolaylı olarak düzenli bir şekilde erişen ve ihraççının gelecekteki gelişimini ve ticari hedeflerini etkileyen idari kararları verme yetkisi olan kişiler,

İdari sorumluluğu bulunan kişi ile yakından ilişkili kişiler:

- 1) İdari sorumluluğu bulunan kişinin eşini, çocuklarını ve idari sorumluluğu bulunan kişi ile söz konusu işlemin gerçekleştirildiği dönemde aynı evde ikamet eden kişileri,
 - 2) İdari sorumluluğu bulunan kişiler veya (1) numaralı alt bentte belirtilen kişiler tarafından idari sorumlulukları üstlenilen veya doğrudan ya da dolaylı olarak bu kişiler tarafından kontrol edilen veya bu kişiler yararına kurulmuş olan veya ekonomik çıkarları esas olarak bu kişilerin ekonomik çıkarları ile aynı olan tüzel kişi, kurum veya ortaklıkları,
 - 3) Sermaye piyasası aracı bir borsada işlem gören ihraççının Kurul düzenlemelerine göre hazırlanmış son yıllık finansal durum tablosundaki aktif toplamının %10 veya daha fazlasını oluşturan bağlı ortaklıklarının; (f) bendi ile bu bendin birinci ve ikinci alt bentlerinde belirtilen kişileri,
- İfade etmektedir.

Sermaye Piyasası Katılımcıları ile İletişim

Şirketimiz, ara dönem ve yıllık faaliyet sonuçları ile ilgili beklentiler konusunda yönlendirme yapmaz. Bunun yerine, faaliyet sonuçlarını etkileyen kritik konuları, stratejik yaklaşımlarını ve sektör ile faaliyet gösterilen çevrenin daha iyi anlaşılmasını sağlayan önemli unsurları sermaye piyasası katılımcılarına aktarmayı tercih eder.

Bilgilendirme politikasında aksi belirtilmedikçe, sermaye piyasası katılımcıları ile Şirket'imiz adına, sadece kamuya açıklama yapmaya yetkili kişiler iletişim kurabilir. Sermaye piyasası katılımcıları ile yapılan, kamuya açık olmayan mülakatlarda, henüz kamuya açıklanmamış ve önemli/özel hiçbir bilgi açıklanmaz.

Yüz Yüze Yapılan Toplantılar veya Telefon Görüşmeleri

Sermaye piyasası katılımcıları ile birebir veya gruplar halinde telefonla veya yüz yüze yapılan mülakatlar yatırımcı ilişkilerinin geliştirilmesi programlarının önemli bir parçasıdır. Şirket'imiz, bu tip ortamlarda, yeni bir bilgilendirme yapmayacak; daha önce kamuya açıklanan bilgileri güncellemeyecek ve daha önce kamuya açıklanmamış önemli ve özel bilgileri açıklamayacaktır.

Bunun dışında Şirket'in faaliyetlerinin kapsamlı olarak yatırımcı ile paylaşılması gerektiğinde ve/veya Yönetim Kurulu gerekli gördüğü takdirde yatırımcı bilgilendirme toplantısı düzenlenecektir. Yönetim Kurulu veya yöneticilerin basınla görüşmelerinde, basından gelecek randevu talepleri Yatırımcı İlişkileri Bölümü bünyesinde değerlendirilecek, Kurumsal Yönetim Komitesi'nin onayı ile düzenlenecektir. Potansiyel yatırımcılar, pay sahipleri, menfaat sahipleri, basın ve yatırımcıları temsilen finansal kuruluşlardan Şirket'e yöneltilen soruların yanıtlanmasında öncelikli olarak soruların yazılı olarak gelmesi için internet kullanımı teşvik edilecek, fakat tüm sorular bilgilendirme politikası çerçevesince Yatırımcı İlişkileri Bölümü tarafından cevaplanacaktır.

Yatırımcı bilgilendirme toplantıları veya basın toplantılarında yapılan açıklamalar, sunumlar ve raporlara şirket web sitesinde yer verilir.

Küçük Yatırımcıların Bilgilendirilmesi

İnteraktif bir bilgilendirilmenin sağlanabilmesi ve spekülasyon bilgilendirmenin önlenmesi için belirli bir grup yatırımcı ile yapılan tanıtım toplantıları, bilgilendirme toplantıları veya basın toplantılarında açıklanan sunum ve raporlarda yeni bir bilgilendirme yapılmayacak; daha önce kamuya açıklanan bilgiler güncellenmeyecek ve daha önce kamuya açıklanmamış özel bilgiler açıklanmayacaktır.

İhlas Ev Aletleri İmalat Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi

II-14.1 Sayılı Tebliğe İstinaden Hazırlanmış Yönetim Kurulu Faaliyet Raporu

Tüm bu açıklamalar muhakkak kurumsal internet sitesinde bulundurulacaktır. Bilgilendirme yapılırken yöntem olarak, yasal düzenlemelerde öngörülenlere ek olarak, kurumsal internet sitesi, elektronik posta gönderileri, basın bültenleri, medya kuruluşlarının etkin olarak kullanılması ve Sermaye Piyasası Kurulu (SPK) tarafından yayımlanan veya bundan sonra yayımlanacak tüm kurallara uyum esastır.

Basın Yayın Organları veya İnternet Sitelerinde Yer Alan Haber ve Söylentiler

Şirket hakkında basın yayın organları veya internet sitelerinde yer alan haber ve söylentiler Yatırımcı İlişkileri Yönetimi'nce güncel olarak takip edilir.

Şirket hakkında, tasarruf sahiplerinin yatırım kararlarını veya sermaye piyasası araçlarının değerini etkileyebilecek öneme sahip, basın-yayın organları veya diğer iletişim yollarıyla kamuoyunda çıkan, Şirket'i temsile yetkili kişiler kaynaklı olmayan ve daha önce özel durum açıklaması, izahname, sirküler, Kurulca onaylanan duyuru metinleri, finansal raporlar ve diğer kamuyu aydınlatma dokümanları kamuya duyurulmuş bilgilerden farklı içerikteki haber veya söylentilerin varlığı halinde, bunların doğru veya yeterli olup olmadığı konusunda, Tebliğ'in "Haber ve Söylentilerin Doğrulanması" başlıklı 9. maddesi uyarınca ortaklıkça bir açıklama yapılır.

Söz konusu haber veya söylentilerin kamuya açıklanması ertelenen bilgilere ilişkin olması durumunda, ertelemeye ilişkin sebeplerin ortadan kalktığı kabul edilir ve şirket tarafından kamuya açıklama yapılır.

Ancak, haber veya söylentilerde yer alan söz konusu bilgi daha önce özel durum açıklaması, izahname, sirküler, Kurulca onaylanan duyuru metinleri, finansal raporlar vasıtasıyla kamuya duyurulmuş bilgilerden oluşuyor ve ek bir bilgi içermiyorsa özel durum açıklaması yapılmaz.

Geleceğe Yönelik Değerlendirmelerin Kamuya Açıklanması

Şirket, bilgilendirme politikasına uygun olarak, zaman zaman geleceğe yönelik değerlendirmelerini açıklayabilir.

Geleceğe yönelik değerlendirmelerin kamuya açıklanmasında mevzuat ile belirlenmiş olan hükümlere uyulması esastır. Geleceğe yönelik değerlendirmeler, yönetim kurulu kararına veya yönetim kurulu tarafından yetki verilmiş ise yetki verilen kişinin yazılı onayına bağlanması koşuluyla kamuya açıklanabilir. Bu açıklama, özel durum açıklaması şeklinde yapılabileceği gibi, Kurulun finansal tablolara ilişkin düzenlemeleri çerçevesinde ilan edilen faaliyet raporları veya KAP'ta açıklanması şartıyla yatırımcıların bilgilendirilmesine ilişkin sunumlar aracılığıyla da yapılabilir. Geleceğe yönelik değerlendirmeler yönetim tarafından yılda en fazla dört defa kamuya açıklanır.

Geleceğe yönelik olarak kamuya açıklanmış değerlendirmelerde önemli bir değişiklik ortaya çıktığında, bu bentte yer alan sayı sınırlandırmasına tabi olmaksızın açıklama mevzuat hükümleri dâhilinde yapılır.

İnternet Sitesi (<https://www.iea.com.tr>)

Kamunun aydınlatılmasında, SPK Kurumsal Yönetim İlkelerinin tavsiye ettiği şekilde, kurumsal web sitesi (<https://www.iea.com.tr>) aktif olarak kullanılır. Şirket'in kurumsal web sitesinde yer alan açıklamalar, Sermaye Piyasası Mevzuatı hükümleri uyarınca yapılması gereken bildirim ve özel durum açıklamalarının yerine geçmez. Kamuya yapılan tüm açıklamalara web sitesi üzerinden erişim imkânı sağlanır.

Şirketin kurumsal web sitesinde; ticaret sicil bilgileri, ortaklık ve yönetim yapısı, imtiyazlı paylar hakkında bilgi, değişikliklerin yayımlandığı Türkiye Ticaret Sicili Gazetelerinin tarih ve sayısı ile birlikte ortaklık esas sözleşmesinin son hali, özel durum açıklamaları, hisse senedi fiyat bilgisi, yıllık ve ara dönem faaliyet raporları, periyodik finansal tablo ve raporlar, izahnameler ve sirkülerler, genel kurul toplantılarının gündemleri, katılanlar cetvelleri ve toplantı tutanakları, vekâleten oy kullanma formu, kar dağıtım politikası, bilgilendirme politikası, kurumsal yönetim ilkeleri uyum raporu, kurumsal derecelendirme raporu, şirket tarafından oluşturulan etik kurallar, sıkça sorulan sorular, iştirakler, iletişim bilgileri ve bilgi almak isteyen yatırımcılar için Yatırımcı İlişkileri iletişim bilgileri yer alır.

İhlas Ev Aletleri İmalat Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi

II-14.1 Sayılı Tebliğe İstinaden Hazırlanmış Yönetim Kurulu Faaliyet Raporu

Web Sitesi Kurumsal Yönetim İlkeleri ve benzeri mevzuat hükümleri uyarınca yer alması istenen bilgilere uygun olarak yapılandırılır ve bölümlendirilir. Web sitesinin güvenliği ile ilgili her türlü önlem alınır. Web sitesi Türkçe ve İngilizce, olarak SPK Kurumsal Yönetim İlkelerinin öngördüğü içerikte ve şekilde düzenlenir. Özellikle yapılacak genel kurul toplantılarına ilişkin ilana, gündem maddelerine, gündem maddelerine ilişkin bilgilendirme dokümanına, gündem maddeleri ile ilgili diğer bilgi, belge ve raporlara ve genel kurula katılım yöntemleri hakkındaki bilgilere, web sitesinde dikkat çekecek şekilde yer verilir. Web sitesinin geliştirilmesine yönelik çalışmalara sürekli olarak devam edilir.

Kar Dağıtım Politikası

- a) Şirketimizin, büyüme trendi, karlılık durumu, stratejik hedefleri, yatırım projeleri ve çalışma sermayesinin gerektirdiği fon ihtiyaçları da dikkate alınarak Türk Ticaret Kanunu, Vergi Usul Kanunu, Sermaye Piyasası Kanunu, Sermaye Piyasası Kurulu ilke kararları ve benzeri mevzuat ile şirket esas sözleşmesinin ilgili hükümleri çerçevesinde kar dağıtım oranı Yönetim Kurulu tarafından tespit edilir ve Genel Kurulun görüşüne sunulur.
- b) Şirket yasa hükmü ile ayrılması gereken yedek akçeler ayrılmadıkça, Esas Sözleşmede pay sahipleri için belirlenen kar payı ayrılmadıkça başka yedek akçe ayrılmasına, ertesi yıla kar aktarılmasına ve yönetim kurulu üyelerine ve ortaklık çalışanlarına, kardan pay dağıtılmasına karar verilemeyeceği gibi belirlenen kar payı ödenmedikçe bu kişilere kardan pay dağıtılamaz.
- c) Kar dağıtım kararı verildiği takdirde, dağıtımın nakden ve/veya bedelsiz hisse senedi olarak dağıtılması hususu Şirket Yönetim Kurulu'nca karara bağlanır ve Genel Kurulun görüşüne sunulur. Kar payının nakden dağıtılması kararı verildiği takdirde, dağıtımına karar verilen Genel Kurul toplantısında karara bağlanmak şartıyla eşit veya farklı tutarlı taksitlerle ödenebilir. Taksit sayısı Genel Kurul tarafından veya genel kurul tarafından açıkça yetkilendirilmesi şartıyla yönetim kurulu tarafından belirlenir.
- d) Kar payı ödemeleri ilgili ödeme süresi Yönetim Kurulu tarafından Genel Kurulun görüşüne sunulur. Yasal düzenlemeler ve Şirket esas sözleşmesinin ilgili hükmü dikkate alınarak kanuni süreler içerisinde Yönetim Kurulunun teklifi ve Ortaklar Genel Kurulu'nun tasvibini müteakip yine Genel Kurul'un tespit ettiği tarihte ortaklara dağıtılacaktır.
- e) Yönetim Kurulu, Genel Kurul tarafından yetkilendirilmiş olmak ve Sermaye Piyasası mevzuatına uymak şartı ile ilgili yıl ile sınırlı kalmak üzere temettü avansı dağıtabilir. Genel Kurul tarafından Yönetim Kurulu'na verilen temettü avansı dağıtılması yetkisi, bu yetkinin verildiği yıl ile sınırlıdır. Bir önceki yılın temettü avansları tamamen mahsup edilmediği sürece, ek bir temettü avansı verilmesine ve temettü dağıtılmasına karar verilemez.

İnsan Kaynakları Politikası

Şirketimizin insan kaynakları politikası; insana yapılan hiçbir yatırımın karşılıksız kalmayacağı düşüncesinden yola çıkarak, sürekli gelişime açık, öğrenen, verimli ve yüksek performansa sahip bir takım oluşturmaktır.

Bununla birlikte SPK, Kurumsal Yönetim İlkeleri, 3.3 maddesi çerçevesinde;

- Eşit koşullarda kişilere eşit fırsat sağlanması,
- Çalışanların özlük hakları, kariyer ve şirket imkânlarına ilişkin bilgilendirilmesi,
- Çalışanlar için güvenli çalışma ortam ve koşullarının sağlanması,
- Çalışanlar arasında ayırım gözetilmemesi ve çalışanların kötü muamelelere karşı önlem alınması,

Hususları şirket yönetim kurulumuzun tam bir mutabakatla benimsediği ve uygulamaya ilişkin takipçisi olduğu ilkelerdir. İnsan kaynakları politikası çerçevesinde çalışanlar ile ilişkileri yürütmek üzere "İnsan Kaynakları Temsilcisi" olarak Sn. Necati Şahin görev yapmaktadır.

İhlas Ev Aletleri İmalat Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi

II-14.1 Sayılı Tebliğe İstinaden Hazırlanmış Yönetim Kurulu Faaliyet Raporu

Çalışanlardan özellikle ayrımcılık konusunda herhangi bir şikâyet alınmamıştır. Çalışanların her türlü problem, öneri ve beklentilerinin dinlenmesi ve problemlere imkânlar dâhilinde çözüm üretilmesi insan kaynakları birimi tarafından yürütülmektedir. Ayrıca ik@iea.com.tr adresi açılmış ve buraya gelen tüm problem ve öneriler değerlendirilmektedir.

Şirket Kalite El Kitabında personel ile ilgili tayin, terfi, yükselme, ödüllendirme, motivasyon ve cezalandırma (ihtar, kınama, işten çıkarma vb) gibi hususlar yer almaktadır.

31.03.2024 tarihi itibarıyla personele zorunluluk kapsamında ve mesleki olarak;

- Yeni işe giren ve iş değişikliği olan personele zorunlu olarak İş Güvenliği ve işe adaptasyon ile ilgili “İşe Başlama Oryantasyon Eğitimi” 9 kişiye 126 saat eğitim verilmiştir.

- Mesleki/Teknik ve Kişisel gelişim “Enflasyon Muhasebesi Uygulamaları” olarak 1 personele 6 saat eğitim verilmiştir.

- Çalışanların İş Sağlığı ve Güvenliği Eğitimlerinin Usul ve Esasları Yönetmeliğine göre 189 personele 378 saat “Acil Durum Ekipleri İçin Yangın Güvenliği, Arama Kurtarma ve Tahliye Eğitimi” verilmiştir.

- Kalite eğitimi olarak “ISO27001 Bilgi Güvenliği Farkındalık Eğitimi” 78 personele 156 saat eğitim verilmiştir.

31.03.2024 tarihi itibarı ile 277 personele toplamda 666 saat eğitim verilmiş olup, kişi başına ortalama 2,4 saat olarak eğitim gerçekleştirilmiştir.

Yönetim Kurulu Üyeleri ve Üst Düzey Yöneticilerin Ücretlendirme Politikası

Yönetim Kurulu üyelerinin ücretlendirilmesinde Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Kanunu ve ilgili mevzuatta yer alan hükümlere uyulur.

Yönetim Kurulu Başkan ve üyelerine Kurumsal Yönetim Komitesince belirlenen ücretler Genel Kurul bilgi ve onayına sunulduktan sonra yürürlüğe girer.

Söz konusu ücretin tespitinde, kişilerin toplantı, toplantı öncesi ve sonrası hazırlık ve görevlerini yerine getirmek için harcayacakları zaman dikkate alınır. Ayrıca her toplantı için katılanlara ödenecek huzur hakkı da Genel Kurul tarafından belirlenir.

Yönetim Kurulu Üyesi şayet ayrıca icrada da görevli ise bu görevi için şirketin mali durumu ve genel piyasa şartları göz önünde bulundurularak ayrıca ücret ödemesi yapılır. Bağımsız Yönetim Kurulu Üyeleri’nin ücretlendirilmesinde de bu kriterler dikkate alınmakla beraber, Bağımsız Yönetim Kurulu Üyeleri’nin ücretlerinin; bağımsızlıklarını koruyacak düzeyde olmasına dikkat edilir.

Ücret politikasının amacı, iş büyüklüğü, performans, işe katkı, bilgi ve beceri yetenekleri ön plana çıkartılarak ücretlendirmenin yapılması, şirket içi ve şirket dışı ücret dengesi ve piyasada rekabet edilebilirliğin sağlanarak çalışanların motive edilmesi ve bağlılıklarının artırılması ve şirketimiz hedeflerine ulaşılmasını sağlayacak şekilde işgücünün şirketimize kazandırılmasını sağlamaktadır.

Etik Kurallar ve Sosyal Sorumluluk

Şirketin etik kuralları internet sitesi vasıtasıyla kamuya açıklanmıştır.

Etik Kurallar

Yönetim Kurulumuz;

Şirketimiz, sermaye piyasasının her şeyden önce güvene dayalı olduğunu, bu açıdan etik ilkelerin son derece gerekli olduğunu ancak bu ilkelerin başına hukukun üstünlüğü ve bunun savunulmasının konulması gerektiğini;

Yönetim Kurulu Üyeleri, Şirket Genel Müdürü’nün, Mali İşlerden Sorumlu Murahhas Üye’nin, Muhasebe-Finans bölüm yöneticilerinin;

İhlas Ev Aletleri İmalat Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi

II-14.1 Sayılı Tebliğe İstinaden Hazırlanmış Yönetim Kurulu Faaliyet Raporu

1. Kamuya açıklanan veya şirketin kayıtlı olduğu sermaye piyasaları düzenleyicilerine gönderilen tüm rapor ve belgelerde tam, adil, doğru, zamanında ve anlaşılır açıklamalar yapacaklarını,
2. Şirketin kendisinin ve hissedarları ile ilişkilerinde bağlı olduğu tüm yasalar, yönetmelikler ve ilkelere uygun davranacaklarını,
3. Bu etik ilkelerin sadece lafzına değil ruhuna uygun hareket etmeyi temin edeceklerini ve şirketin tüm faaliyetlerinde yasalara ve şirket politikalarına uygunluğun temelini oluşturacağı bir iş kültürünü oluşturmaya gayret edecekleri öngörülmektedir.

Bununla birlikte,

Henüz kamuya duyurulmamış olan mali tablolara ilişkin bilgileri içeriden öğrenebilecek durumda olan kişiler Etik İlkeler çerçevesinde bu bilgileri kamuya açıklayamaz.

Yönetim Kurulu Üyesi, Şirket ile ilgili gizli ve/veya ticari sır niteliğindeki bilgileri kamuya açıklayamaz.

Çalışanlarımız;

- Dürüst, güvenilir, etik ve ahlaki değerlere özen gösteren, bu değerlerden hiçbir şekilde taviz vermeyen kişilerdir,
- Görevli oldukları birim veya bölümde görevlerini şirket yararına disiplinli, özenli ve özverili, objektif ve gizlilik ilkelerine bağlı olarak yerine getirirler,
- Şirket karlılığı ile pazar payının artırılması için görevlerini en iyi şekilde yerine getirirler,
- Konuşma, davranış ve giyim tarzları her zaman makul ve ölçülüdür,
- Her türlü ilişkilerinde saygılı, ölçülü, mütevazı, aktif ve olumlu davranarak şirket içi ve dışı muhataplarını olumlu etkilerler,
- Genelde yasalara, mesleki ilkelere ve ilgili mevzuata titizlikle uyarlar,
- Farklı fikir, bakış açısı ve önerileri uzlaşmacı bir tavırla değerlendirerek şirket için en etkili, sağlam ve uygun kararları alırlar,
- Yasal olmayan her türlü faaliyetten uzak dururlar,
- Adalet, doğruluk, dürüstlük, güvenilirlik ve sosyal sorumluluk prensiplerine aykırı davranışlarda bulunmazlar,
- Görevlerini gerçekleştirirken diğer çalışanlar ile saygılı ve özenli iletişim kurmak suretiyle ortak amaçlar yönünde işbirliği yaparlar,
- Kendilerine yapılan menfaat sağlamaya yönelik teklifleri derhal reddetmek, yetkili makamlara ve amirlerine bildirmekle yükümlüdürler,
- Mevcut veya potansiyel müşteri ve tedarikçilerden teamül dışında hediyeler almamakla yükümlüdürler.
- Bir üretim şirketi olarak dünya kalite standartlarını yakalamak, enerji tüketimi ve çevre ile barışık ürünler ortaya koymak, ürünlerimizin ergonomik ve insanın günlük hayatını kolaylaştıracak şekilde tasarımını sağlamak, kaliteyi kontrol etmek yerine üretmek tüm yönetim ve çalışanlarımızın ortak hedefidir.

Etik İlkeler Uyumun Kontrolü;

- Çalışanlar, Etik İlkelerin herhangi bir şekilde ihlalini önlemek için gerekli tedbirleri almalıdır.
- Çalışanlar, Etik İlkelerin ihlalinden şüphelendikleri zaman durumu yöneticilere ya da İç Denetim Birim Sorumlusuna bildirmelidir.
- İç Denetim Departmanı Hukuk (veya Şirket Avukatları), Muhasebe-Finans, İnsan Kaynakları ve diğer departmanlarla iş birliği içinde Etik İlkeler, Şirket politika ve prosedürlere uygunluğu sağlar.
- İç Denetim Birim Sorumlusu, Denetim Komitesi'ne doğrudan rapor verir ve bağımsız görüş sunar.

İhlas Ev Aletleri İmalat Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi

II-14.1 Sayılı Tebliğe İstinaden Hazırlanmış Yönetim Kurulu Faaliyet Raporu

Etik İlkelerin İhlali Halinde Uygulanacak Yaptırımlar;

Etik İlke ihlallerinin soruşturulması, hassas ve uzmanlık gerektiren bir konu olduğundan buradaki sorumluluk Denetim Komitesine aittir.

- İç Denetim Birim Sorumlusu, ihlalleri ve alınan düzeltici, önleyici faaliyetleri düzenli olarak Denetim Komitesine bildirir.
- Çalışanlara ilişkin iddialar suç teşkil eder nitelikte ise Hukuk Departmanı veya Şirket Avukatları ile birlikte hareket eder, soruşturmayı birlikte yürütürler.
- Pay sahipleri, müşteriler, tedarikçilerimiz ve personelimizden oluşan menfaat sahiplerimizin, şirketimizin yasal ya da şirket etik değerlerine uygun olmadığını düşündüğü işlemleri iletmek üzere, Denetim Komitesine yönlü olan, başvuru sahibinin bilgilerinin gizli tutulduğu, başvurunun Denetim Komitesinde değerlendirildikten sonra gerekli yaptırımların oluşturulması ve sonuçlarından başvuru sahibine bilgi verilmesi üzerine etik@iea.com.tr adresi oluşturulmuştur.
- Disiplin Cezaları
- Şirketimiz, Etik İlkelerin ihlali durumunda Personel Yönetmeliği çerçevesinde, ihlalin niteliğine ve özelliklerine en uygun disiplin cezasının belirlenmesi hususunda çaba gösterecektir.
- Genel olarak ilk defa işlenen ve ağır olmayan bir suç için bir ihtar yazısı gönderilecektir.
- Daha ciddi ihlallerde kınama veya iş akdinin feshi gibi cezalar söz konusu olabilir.
- Disiplin cezaları sadece Etik İlkelerin ihlali halinde verilmez. Personel Yönetmeliğinde yer alan diğer hususlara ilişkin uygulamalar da mevcuttur.

Sosyal Sorumluluk

Şirketimiz; yaşam kalitesini iyileştirmek amacına ulaşmak, ekonomik gelişmeye destek verme ve çalışmalarında kanunlara, çevreye, tüketiciye, kamu sağlığına uygun düzenlemeler ile etik ilkelere uymaya özen göstermektedir. Şirketimizde çocuk işçi çalıştırılmamakta, her türlü zorlayıcı ve baskı altında çalıştırma engellenmekte, işe alma ve çalıştırma süreçlerinde ayrımcılık yapılmamaktadır.

Şirketimiz çevre ile ilgili konularda zarar oluşmadan önleyici yaklaşımı desteklemektedir.

Şirketimiz çevreye, bulunduğu bölgeye ve genel olarak kamuya yönelik sosyal çalışmaları takip etmekte, uygun projelere destek vermeyi ve öncülük yapmayı öngörmektedir.

Şirketimizde, Ambalaj Atıkları Yönetmeliği kapsamında atıklar kaynağında ayrıştırılmakta olup ambalaj atıkları lisanslı firmalara verilmek suretiyle değerlendirilmektedir.

Şirketimizin, daha etkin bir çevre sorumluluğunun yaygınlaştırılması, ambalaj atıklarının kaynağında azaltılması, ambalaj atıklarının ayrı toplanması, geri kazanımı, geri dönüşümü, çevre sorunları ve çevre duyarlılığının geliştirilmesiyle ilgili olarak kamuoyunu bilinçlendirmek; geri kazanım konusunda projeler geliştirmek ve eğitim faaliyetleri yapmak için; TÜKÇEV (Tüketici ve Çevre Vakfı İktisadi İşletmesi) ile ambalaj atığı belgelendirme sözleşmesi bulunmaktadır.

Dönem içinde çevreye verilen herhangi bir zarar bulunmamaktadır. Yine şirkete ilişkin çevresel etki değerlendirme raporu gerektiren bir durum bulunmamaktadır.

İhlas Ev Aletleri İmalat Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi

II-14.1 Sayılı Tebliğe İstinaden Hazırlanmış Yönetim Kurulu Faaliyet Raporu

İHLAS EV ALETLERİ İMALAT SANAYİ VE TİCARET A.Ş. SÜRDÜRÜLEBİLİRLİK İLKELERİ UYUM ÇERÇEVESİ

Sermaye Piyasası Kurulu, “Kurumsal Yönetim Tebliği (II-17.1)’nin 1. ve 8. maddelerine eklenen fıkra ile halka açık ortaklıkların çevresel, sosyal, kurumsal yönetim çalışmalarını yürütürken açıklamaları beklenen temel ilkelerinin, menfaat sahipleriyle paylaşılabilmesini teminen, kurumsal yönetim ilkelerine uyum raporlamalarında, “Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Çerçevesi” kapsamındaki açıklamalara yer vermeleri gerektiğini duyurmuştur.

Sürdürülebilirlik ilkelerinin uygulanması her ne kadar gönüllülük esasına dayalı olsa da, sürdürülebilirlik ilkelerinin uygulanıp uygulanmadığına, uygulanmıyor ise buna ilişkin gerekçeli açıklamaya, bu ilkelere tam olarak uymama dolayısıyla çevresel ve sosyal risk yönetiminde meydana gelen etkilerin neler olduğuna ilişkin bilgilerin yıllık faaliyet raporlarında “Uy ya da Açıkla” prensibiyle açıklanması gerekmektedir.

Sermaye Piyasası Kurulu’nun 23.06.2022 tarih ve 34/977 sayılı kararı ile II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği uyarınca payları Borsa’nın Ana Pazar, Yıldız Pazar ve Alt Pazarı’nda işlem gören ortaklıklar tarafından sürdürülebilirlik ilkeleri uyum çerçevesi kapsamında yapılması gereken açıklamalar, Kamuyu Aydınlatma Platformu (KAP) üzerinden SPK İlke Kararı’nda belirtilen formatta hazırlanarak “Sürdürülebilirlik Uyum Raporu” şablonu kullanılarak KAP’ta yayımlanmaktadır.

Bu kapsamda, uygulanması gönüllülük esasına dayalı olan sürdürülebilirlik ilkelerine uyum durumunun Sürdürülebilirlik Uyum Raporu şablonu kullanılarak, yıllık olarak finansal raporların bildirim süresi içinde ve her halükârda genel kurul toplantı tarihinden en az 3 hafta önce raporlanması gerekmekte olup, anılan şablona faaliyet raporlarında da yer verilmesi hususu şirketlerin takdirine bırakılmıştır.

Borsa İstanbul Ana Pazar’da işlem gören İhlas Ev Aletleri İmalat Sanayi ve Ticaret A.Ş. bu kapsamda Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Çerçevesi’nin belirlemiş olduğu ilkeler doğrultusunda geçmişten gelen ve devam eden uygulama ve politikalarını revize etmeyi ve çalışmalarına hız kazandırmayı hedeflemektedir.

Şirketin, Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Raporu’na Kamuyu Aydınlatma Platformu’ndaki Şirket sayfasından ve Şirketin www.iea.com.tr internet sitesinden ulaşılabilir.