

**BOR ŞEKER
SANAYİ VE TİCARET A.Ş.
("ŞİRKET")**

**YÖNETİM KURULU
01.04.2024– 30.06.2024 DÖNEMİ
FAALİYET RAPORU
("RAPOR")**



🌐 borseker.com

📍 Merkez: Merdivenköy Mah. Dik Yol Sok. No:2/A1501 Kadıköy-İSTANBUL

📍 Fabrika: Bor Cad. Şeker Mah. Bahçeli Beldesi Bor-NİĞDE

☎ Tel: 0388 3119301 Faks - 0388 3119307



🌐 borseker.com

📍 Merkez: Merdivenköy Mah. Dikyo Sok. No:2/A1501 Kadıköy-İSTANBUL

📍 Fabrika: Bor Cad. Şeker Mah. Bahçeli Beldesi Bor-NİĞDE

☎ Tel: 0388 3119301 Faks - 0388 3119307

İÇİNDEKİLER

- A. GENEL BİLGİLER
- B. YÖNETİM KURULU ÜYELERİ İLE ÜST DÜZEY YÖNETİCİLERE SAĞLANAN MALİ HAKLAR, PERSONEL VE İŞÇİLERE SAĞLANAN HAK VE MENFAATLER
- C. ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME ÇALIŞMALARI
- D. FAALİYETLER VE FAALİYETLERE İLİŞKİN ÖNEMLİ GELİŞMELER
- E. FİNANSAL DURUM
- F. RİSKLER VE YÖNETİM KURULU DEĞERLENDİRMESİ
- G. DİĞER HUSUSLAR
- H. KURUMSAL YÖNETİM UYUM RAPORU
- İ. KURUMSAL YÖNETİM BİLGİ FORMU
- J. BAĞIMSIZ YÖNETİM KURULU ÜYELERİNİN BAĞIMSIZLIK BEYANLARI



 borseker.com

 Merkez: Merdivenköy Mah. Dikyo Sok. No:2/A1501 Kadıköy-İSTANBUL

 Fabrika: Bor Cad. Şeker Mah. Bahçeli Beldesi Bor-NİĞDE

 Tel: 0388 3119301 Faks - 0388 3119307

A. GENEL BİLGİLER

1. Şirket Bilgileri

Ticaret Unvanı	:	Bor Şeker Anonim Şirketi
Tescil Yılı / Yeri	:	25.10.2016 / İstanbul Ticaret Sicili Müdürlüğü
Ticaret Sicil Numarası	:	53517-5
MERSİS Numarası	:	0478056194500010
Çıkarılmış Sermaye	:	240.000.000 TL
Kayıtlı Sermaye Tavanı	:	1.000.000.000 TL
Merkez Adresi	:	Merdivenköy Mahallesi Dik Yol Sk. No: 2 A/1501 Kadıköy/İstanbul
İnternet Sitesi	:	www.borseker.com
E-posta	:	info@borseker.com
Erişim Bilgileri	:	Bor Şeker A.Ş. Merdivenköy Mahallesi Dik Yol Sk. No: 2 A/1501 Kadıköy / İstanbul Tel (850) 304 0 267 Bor Şeker A.Ş. Bor Şubesi Şeker Mah. Bor Cad. Şeker Fabrikası Sitesi No:67/A Bahçeli Beldesi Bor / Niğde Tel (388) 311 9301 Bor Şeker A.Ş. Aksaray Şubesi Aratol Bahçeli Mah. 153 / Atatürk Bul. No: 47a Merkez / Aksaray
Şube Bilgisi	:	Şirket'in Bor Şubesi ve Aksaray Şubesi isimli iki (2) adet şubesi bulunmaktadır.



www.borseker.com

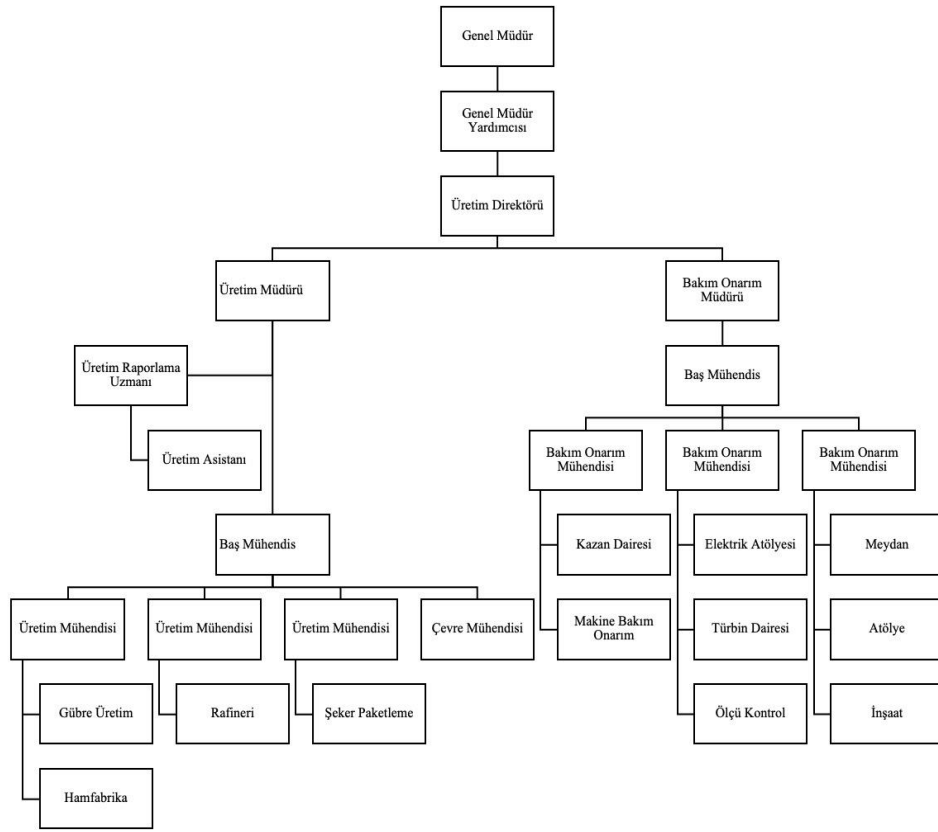
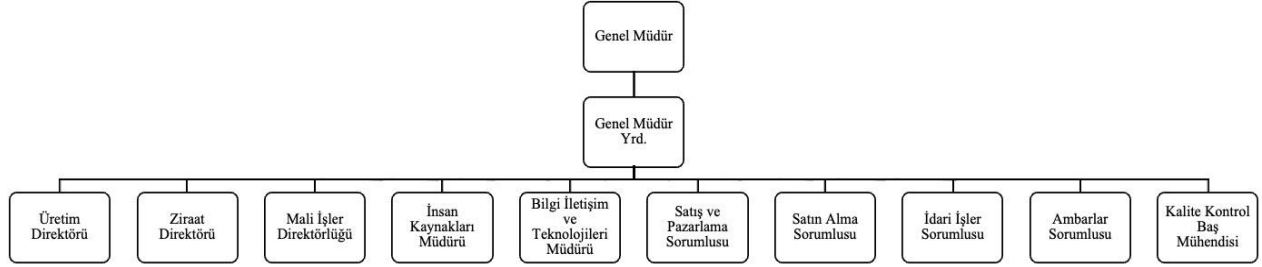
Merkez: Merdivenköy Mah. Dik Yol Sok. No:2/A1501 Kadıköy-İSTANBUL

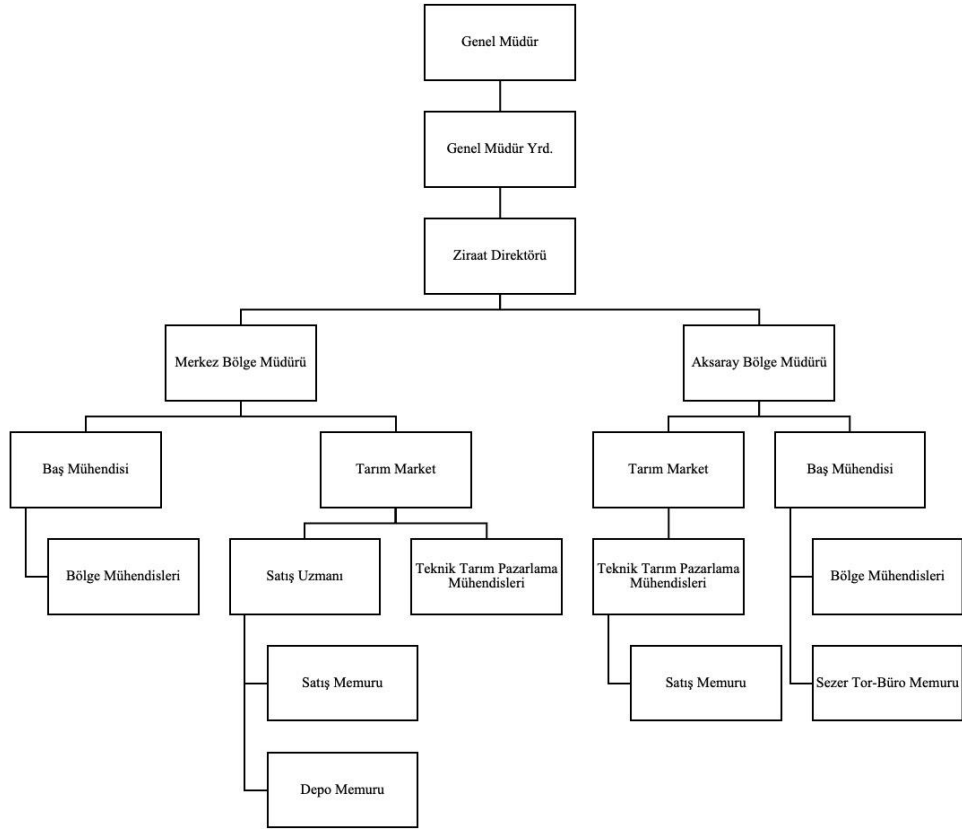
Fabrika: Bor Cad. Şeker Mah. Bahçeli Beldesi Bor-NİĞDE

Tel: 0388 3119301 Faks - 0388 3119307

2. Organizasyon Yapısı

Rapor tarihi itibarıyla Şirket'in organizasyon yapısı aşağıdaki şemalarda gösterilmektedir:





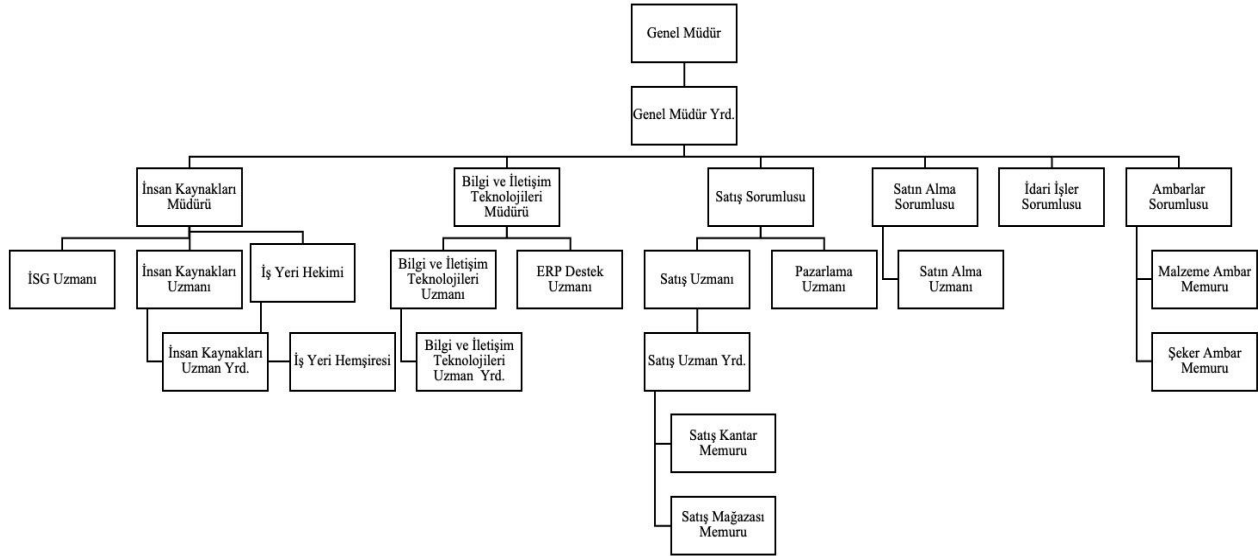
borşeker

borseker.com

Merkez: Merdivenköy Mah. Dikyo Sok. No:2/A1501 Kadıköy-İSTANBUL

Fabrika: Bor Cad. Şeker Mah. Bahçeli Beldesi Bor-NİĞDE

Tel: 0388 3119301 Faks - 0388 3119307



01.04.2024 – 30.06.2024 hesap dönemi içerisinde organizasyon yapısında herhangi bir değişiklik olmamıştır.

3. Sermaye ve Ortaklık Yapısı

Şirket, 7-8-9 Şubat 2024 tarihlerinde halka arz olmuş ve 15 Şubat 2024 tarihinde Borsa İstanbul A.Ş.'de işlem görmeye başlamıştır. Halka arz ile beraber şirket sermayesinin 200.000.000 TL'den 240.000.000 TL'ye yükseltilmesi ile 40.000.000 TL nominal değerli C Grubu paylar ile mevcut ortaklardan Emir Haktan Dışlı'nın sahibi olduğu 15.000.000 TL nominal değerli C Grubu paylar ve Arz Gayrimenkul ve Girişim Sermayesi Portföy Yönetimi A.Ş. İkinci Girişim Sermayesi Yatırım Fonu'nun ("**Arz Portföy**") sahibi olduğu 15.000.000 TL nominal değerli C Grubu paylar halka arz yolu ile satılmıştır.

Rapor tarihi itibarıyla Şirket'in sermaye ve ortaklık yapısı aşağıdaki gibidir:



[borseker.com](https://www.borseker.com)

Merkez: Merdivenköy Mah. Dikyo Sok. No:2/A1501 Kadıköy-İSTANBUL

Fabrika: Bor Cad. Şeker Mah. Bahçeli Beldesi Bor-NİĞDE

Tel: 0388 3119301 Faks - 0388 3119307

Pay Sahibi	Halka Arz Öncesi			Halka Arz Sonrası		
	Pay (TL nominal)	Pay Grubu	Oran (%)	Pay (TL nominal)	Pay Grubu	Oran (%)
Emir Haktan Dışlı	11.000.000	A	5,5	11.000.000	A	4,58
	15.000.000	C	7,5	-	-	-
Sadık Enes Dışlı	26.000.000	A	13	26.000.000	A	10,83
Eren Ali Dışlı	26.000.000	A	13	26.000.000	A	10,83
Handan Dışlı	22.000.000	A	11	22.000.000	A	9,17
Arz Gayrimenkul ve Girişim Sermayesi Portföy Yönetimi A.Ş. İkinci Girişim Sermayesi Yatırım Fonu	85.000.000	B	42,50	85.000.000	B	35,42
	15.000.000	C	7,5	-	-	-
Halka Açık	-	C	-	70.000.000	C	29,16
TOPLAM	200.000.000		100,00	240.000.000		100,00

01.04.2023 – 31.03.2024 hesap dönemi içerisinde sermaye ve ortaklık yapısındaki değişiklikler aşağıdaki gibidir:

- 11.08.2023 tarihinde Davut Dışlı, beheri 500 TL değerinde 2.000.000 TL'ye karşılık gelen 4.000 adet payını Handan Dışlı'ye devrederek pay sahipliğinden ayrılmıştır.

4. İmtiyazlı Paylar ve Oy Hakkı

Rapor tarihi itibarıyla Emir Haktan Dışlı, Sadık Enes Dışlı, Eren Ali Dışlı ve Handan Dışlı, Şirket'in toplam sermayesini temsil eden 85.000.000 adet A Grubu olmak üzere, Şirket'in %35,42 oranındaki paylarının sahibidir. Arz Gayrimenkul ve Girişim Sermayesi Portföy Yönetimi A.Ş. İkinci Girişim Sermayesi Yatırım Fonu ise Şirket'in toplam sermayesini temsil eden 85.000.000 adet B Grubu olmak üzere, Şirket'in %35,42 oranındaki paylarının sahibidir. A ve B Grubu pay sahiplerinin genel kurul toplantılarında her bir pay için beşer (5) oy olmak üzere oyda imtiyaz hakkı ve yönetim kuruluna birer (1) aday gösterme imtiyazı bulunmaktadır. C grubu payların herhangi bir imtiyazı bulunmamaktadır.

5. Yönetim Kurulu, Üst Düzey Yöneticiler ve Personel

Rapor tarihi itibarıyla Şirket'in yönetim kurulu üyeleri ve üst düzey yöneticilerine ilişkin bilgiler aşağıdaki tablolarda gösterilmektedir:

Yönetim Kurulu

Yönetim kurulu üyeleri 24.01.2024 tarihinde genel kurul tarafından üç yıl için seçilmiş olup, görev süreleri 24.01.2027 tarihinde sona erecektir.

Adı Soyadı	Görevi	Yetki Sınırı
Davut Dışlı	Yönetim Kurulu Başkanı	İcrada görevli değildir.
Murat Onuk	Yönetim Kurulu Başkan Vekili	Eren Ali Dışlı ile birlikte atacağı müşterek imza ile sınırsız yetkilidir.
Eren Ali Dışlı	Yönetim Kurulu Üyesi	Murat Onuk ile birlikte atacağı müşterek imza ile sınırsız yetkilidir.
Hakan Başdoğan	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	İcrada görevli değildir.



Merkez: Merdivenköy Mah. Dikyo Sok. No:2/A1501 Kadıköy-İSTANBUL

Fabrika: Bor Cad. Şeker Mah. Bahçeli Beldesi Bor-NİĞDE

Tel: 0388 3119301 Faks - 0388 3119307

Bülent Akça	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	İcrada görevli değildir.
-------------	----------------------------------	--------------------------

Davut Dişli

1962 doğumlu Davut Dişli lisans eğitimini İstanbul Üniversitesi'nde tamamlamış olup, uzun yıllara dayalı sanayi alanında tecrübesi bulunmaktadır. Davut Dişli, profesyonel iş hayatında yönetim tecrübeleri ile üstün danışmanlık niteliklerine haiz olarak iyi bir rehberdir. Halihazırda Bor Şeker A.Ş.'nin Yönetim Kurulu Başkanlığı görevini yürütmekte ve şirkete sektörel ve sistematik olarak danışmanlık sağlayan uzman olarak yer almaktadır.

Murat Onuk

1974 İstanbul doğumlu olan Murat Onuk, lisans eğitimini 1999 yılında İstanbul Üniversitesi İktisat Fakültesinde tamamlamıştır. 1993-1999 yılları arasında bilişim sektöründe çeşitli yöneticilik görevlerinde bulunmuştur. 1999-2004 yılları arasında Microsoft Türkiye'de ve 2004-2009 yılları arasında Microsoft genel merkezinde (Redmond, ABD) önce EMEA (Avrupa, Ortadoğu ve Afrika) ardından da tüm dünya ülkelerinden sorumlu olarak üst düzey yöneticilik görevlerinde bulunmuştur. 2009-2010 yılları arasında TTNET bünyesinde Genel Müdür Yardımcılığı ve 2010-2012 yılları arasında Türk Telekom bünyesinde Genel Müdür Danışmanlığı yapmıştır. 2013-2016 yılları arasında çeşitli kuruluşlarda yönetim kurulu üyelikleri ve melek yatırımcılık faaliyetlerinde bulunmuştur. 2017 yılından itibaren Arz Portföy'de Yönetim Kurulu Üyesi ve Genel Müdür olarak görev almaktadır. 2020-2022 yılları arasında Türkiye Odalar ve Borsalar Birliği (TOBB) Türkiye Girişim Sermayesi Meclisi, Mevzuat ve Düzenleme Komisyonu Başkanı olarak görev almış, 2022 yılında Türkiye Girişim Sermayesi Meclis Başkan Yardımcısı olarak seçilmiştir. 2020 yılında Türkiye Sermaye Piyasaları Birliği (TSPB) Denetleme Kurulu Üyeliğine, 2022 yılında yeniden Takasbank Yönetim Kurulu Üyeliğine seçilmiştir.

Eren Ali Dişli

İstanbul doğumlu olan Eren Ali Dişli, lise eğitimini Saint-Joseph Fransız Lisesi'nde tamamladı. Sabancı Üniversitesi Bilgisayar Mühendisliği son sınıf öğrencisi olan Eren Ali Dişli, aktif olarak ticari faaliyetler içinde yer almakta olup, iyi derecede İngilizce ve Fransızca bilmektedir.

Hakan Başdoğan

Gıda Mühendisliği alanında lisans, yüksek lisans ve doktorası, İşletme alanında lisans ve yüksek lisansı olan Dr. Hakan Başdoğan, aynı zamanda mali müşavirdir. İş yaşamına 2002 yılında Azizler Holding bünyesinde bulunan Balsu A.Ş.'de AR-GE ve Kalite Mühendisi olarak başlamış olup, sırasıyla Balpamak, Güllüoğlu Şirketler Grubu, Yıldız Holding (Pladis/Ülker), Kızılay Yatırım Holding'de AR-GE, Kalite ve Üretim departmanlarında üst düzey yöneticilik yapmıştır. İşbu izahname tarihi itibarıyla Yıldız Teknik Üniversitesi'nde AR-GE, sürdürülebilirlik temelli dersler vermekle beraber, dünyanın en büyük un ihracatçısı ve noodle üreticisi konumunda olan Erişler Gıda Sanayi Ticaret A.Ş.'de AR-GE ve Kalite Bölümü Direktörlüğü yapmaktadır. Aynı zamanda birçok patenti ve bilimsel yayını bulunmaktadır.

Bülent Akça

1974 yılı Çankırı doğumlu olan Bülent AKÇA, Karadeniz Teknik Üniversitesi Matematik bölümünü 1996 yılında bitirdikten sonra MEB'de Matematik öğretmenliği görevi ile iştigal etmiştir. 1999/2016 yılları arasında Ülker – Konya Şeker gruplarında Satış ve Pazarlama alanında kariyerine yön vermiştir. 2016 yılından beri Tarım Kredi Tarım Ürünleri Lisanslı Depoculuk A.Ş.'de üst düzey yöneticilik ve Yönetim Kurulu üyeliği yapmakta olup halen bu görevine devam etmektedir.

01.04.2023 – 31.03.2024 hesap dönemi içerisinde toplamda 28 adet yönetim kurulu toplantısı gerçekleşmiş olup 1 adet yönetim kurulu kararı oyçokluğu ile, geriye kalan 27 adet yönetim kurulu kararı ise oybirliği ile alınmıştır.



borseker.com

Merkez: Merdivenköy Mah. Dikyo Sok. No:2/A1501 Kadıköy-İSTANBUL

Fabrika: Bor Cad. Şeker Mah. Bahçeli Beldesi Bor-NİĞDE

Tel: 0388 3119301 Faks - 0388 3119307

Üst Düzey Yöneticiler

Adı Soyadı	Görevi	Yetki Sınırı / Süresi
Murat Onuk	Yönetim Kurulu Başkan Vekili A Grubu İmza Yetkilisi	B Grubu imza yetkilisi ile birlikte atacağı müşterek imza ile 24.01.2027 tarihine kadar sınırsız yetkilidir.
Eren Ali Dışlı	Yönetim Kurulu Üyesi B Grubu İmza Yetkilisi	A Grubu imza yetkilisi ile birlikte atacağı müşterek imza ile 24.01.2027 tarihine kadar sınırsız yetkilidir.
Emir Haktan Dışlı	Genel Müdür	Müşterek ve münferit imza ile iç yönergede belirtilen şekilde aksi karar alınıncaya kadar sınırlı yetkilidir.
Orhan Can	Fabrika Müdürü	Münferit imza ile iç yönergede belirtilen şekilde aksi karar alınıncaya kadar sınırlı yetkilidir.
Ayhan Carlık	Ziraat Müdürü	Münferit imza ile iç yönergede belirtilen şekilde aksi karar alınıncaya kadar sınırlı yetkilidir.
Seyit Han Bujan	İşletme Müdürü	Münferit imza ile iç yönergede belirtilen şekilde aksi karar alınıncaya kadar sınırlı yetkilidir.
Nevzat Alver	Mali İşler Direktörü	Münferit imza ile iç yönergede belirtilen şekilde aksi karar alınıncaya kadar sınırlı yetkilidir.
Osman Yiğit Altuntecim	İnsan Kaynakları Şefi	Müşterek imza ile iç yönergede belirtilen şekilde aksi karar alınıncaya kadar sınırlı yetkilidir.

Personel Sayısı

30.06.2024 tarihi itibarıyla Şirket'te çalışan personel sayısı 433'dir.

Toplu Sözleşme Uygulamaları

Şirket, herhangi bir toplu iş sözleşmesine taraf değildir.

B. YÖNETİM KURULU ÜYELERİ İLE ÜST DÜZEY YÖNETİCİLERE SAĞLANAN MALİ HAKLAR, PERSONEL VE İŞÇİLERE SAĞLANAN HAK VE MENFAATLER

Yönetim Kurulu Üyeleri ile Üst Düzey Yöneticilere Sağlanan Mali Haklar

30.06.2024 tarihi itibarıyla Şirket'in yönetim kurulu üyeleri ve üst düzey yöneticilerine sağlanan huzur hakkı, ücret, prim, ikramiye, kar payı gibi mali menfaatler toplamı 5.424.489 TL dir.

Personel ve İşçilere Sağlanan Hak ve Menfaatler

Şirkette çalışan personel ve işçiler, sosyal güvenlik bakımından 5510 sayılı Sosyal Sigortalar ve Genel Sağlık Sigortası Kanunu, iş hukuku bakımından 4857 sayılı İş Kanunu'na tabi olarak çalışmaktadır.

30.06.2024 tarihi itibarıyla ayrılan kıdem tazminatı karşılık gideri tutarı 23.563.687 TL'dir.



ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME ÇALIŞMALARI

borşeker

borseker.com

Merkez: Merdivenköy Mah. Dikyo Sok. No:2/A1501 Kadıköy-İSTANBUL

Fabrika: Bor Cad. Şeker Mah. Bahçeli Beldesi Bor-NİĞDE

Tel: 0388 3119301 Faks - 0388 3119307

Şirket ,ARGE faaliyetleri kapsamında Halka arz gelirlerinin %5 ni ARGE faaliyetlerinde kullanması planlanmaktadır .Bu kapsamda Sönmemiş Kireç ve CO2 Gazı Projesi ile Melastan Asetik Asit Üretimi Projesi sahalarında çalışmalar yapılması planlanmaktadır ,buna bağlı olarak ayrı bir ARGE binası yapılması ve gerekli işgücünün temin edilmesi noktasında gerekli çalışmalar yapılması planlanmaktadır .

D. FAALİYETLER VE FAALİYETLERE İLİŞKİN ÖNEMLİ GELİŞMELER

1. Şirket'in Faaliyet Alanları

Bor Şeker Fabrikası, 1983 yılında Türkşeker tarafından kurulmuş ve 2018'de DSL Yatırım tarafından özelleştirme süreci kapsamında devralınmıştır. Bu süreçte mevcut kadronun büyük bir kısmı korunarak, her yıl yapılan yatırımlarla fabrikanın üretim kapasitesi ve kalitesi artırılarak şeker üretimine devam edilmiştir.

2018 yılının ilk çeyreğinde büyük bir bütçeyle yapılan yatırımlar arasında 1 adet pres çamur filtresi, 3 adet kristal şeker santrifüjü, 3 adet plakalı eşanjör, 1 adet küspe presesi ve 5 adet mum tipi koyu şerbet filtresi bulunmaktadır.

2019 yılının ortalarına doğru, tesisin gelişimi ve büyümesi için küp ve toz şeker paketleme tesisi ve bigbag paketleme ünitesi satın alınmıştır.

Hızlı bir giriş yaparak üretimi ve verimliliği artırmak amacıyla, 2020 yılında 2 adet döner tambur pancar kıyım makinesi, 2 adet yoğunlaştırıcı filtre ve 5 adet satürasyon sirkülasyon sistemi fabrika bünyesine katılmıştır. Bu dönemde, 40 ton/saat kapasiteli akışkan yataklı doymuş buhar kazanı, yüksek verimli şerbet pompaları, 1 adet teleskopik yükleyici, 1 adet 2500 kW ve 1 adet 1600 kW trafo gibi ekipmanlar tesislere entegre edilmiştir.

2020'nin sonlarına doğru, hedeflere ulaşma yolunda 3.000 m² düşey film evaporatör, 1 adet 500 m³/saat soğutma kulesi, 200 kW'lık hava kompresörü gibi ekipmanlar satın alınarak fabrikanın kalitesi öncü bir marka haline getirilmiştir.

Yıl sonu elde edilen büyük gelişim, önceki yıllara kıyasla fabrikanın kapasitesi, kalitesi ve üretim potansiyelinde belirgin bir artış sağlamıştır.

Şirket, 2022 Nisan ayında 20 ton/gün kapasiteli sıvı gübre tesisini bünyesine katmıştır. Bu tesis, 2022 – 2023 yılları arasında 7 adet organik ve 6 adet kimyasal olmak üzere toplamda 13 çeşit sıvı gübre üretmiştir. 2023 Ağustos itibarıyla toz gübre üretimini de planlayan şirket, 2023 yılında toplamda 360 milyon TL'lik ilave yatırım yapmıştır. Bu yapılan ve devam eden yatırımlarla temel amaç, üretim kapasitesini, ürün çeşitliliğini ve verimliliği artırmaktır.

Şirket'in ana faaliyeti; kristal, toz ve küp şeker üretimi ve ticareti, şeker sanayinin yan ürünü olan yaş küspe, kuru küspe, melas, melaslı kuru küspe, kireç taşı, elektrik üretimi ile tohum ve gübre ticareti yapmaktadır. Şirket tarafından üretimi gerçekleştirilen ürünler aşağıdaki gibidir:

Kristal şeker: Bir glukoz molekülü ile bir fruktoz molekülünden oluşan bir disakarittir ve doğada başlıca şeker kamışı ve şeker pancarından elde edilir. Meyve sebzelerin çoğunda da serbest olarak bulunur. Sakarozun en yaygın kullanılan şekli sofra şekeri olarak da bilinen kristal halidir.

Küp şeker: Toz şekeri oluşturan şeker kristallerinin sıkıştırılarak bir araya getirilmesiyle yapılır. Küp şeker üretilen fabrikalarda bu işi yapmak için özel makineler bulunur. Bu makinelerde ilk olarak toz şekerin üzerine bir miktar su püskürtülür. Bunun sonucunda şeker taneciklerinin bir bölümü çözünür ve yapışkan hale gelir. Kısmen çözünmüş olan şeker tanecikleri küp şeklindeki kalıplara dökülüp sıkıştırılır. Böylece şeker taneciklerinin birbirine tutunması sağlanır. Daha sonra kalıplardaki küp şekerler fırından geçirilerek kurutulur. İçlerindeki su buharlaştıktan sonra da küp şekerler paketlenir.

Melas: Şeker fabrikalarında şekerin daha fazla kristallendirilerek ayrılamayan son atığıdır. Kahverengimsi kıvamlı bir sıvıdır. Bünyesinde şeker, bazı mineral maddeler ve suda eriyen farklı bileşikler bulundurulur. Maya, alkol, gübre, yem, yapıştırıcı ve benzeri sektörlerde kullanılır.



borseker.com

Merkez: Merdivenköy Mah. Dikyo Sok. No:2/A1501 Kadıköy-İSTANBUL

Fabrika: Bor Cad. Şeker Mah. Bahçeli Beldesi Bor-NİĞDE

Tel: 0388 3119301 Faks - 0388 3119307

Pazarlama Yılı	Bor Şeker A Kotası Şeker Tahsisat (Ton)	Türkiye A Kotası Şeker Tahsisat (Ton)	Bor Şeker'in Payı (%)
2020/2021	62.000	2.632.500	2,4%
2021/2022	62.000	2.632.500	2,4%
2022/2023	62.000	2.681.250	2,3%
2023/2024	70.560	2.837.250	2,5%

2. Yatırımlar

Şirket'in, 30.06.2024 hesap dönemi sonu itibarıyla toplam 699.495.811 TL tutarında yatırım harcaması olup söz konusu yatırımlar; entegrasyon ve modernizasyon yatırımlardan oluşmakta olup, ilgili yatırımların finansmanı iç kaynaklar ve uzun vadeli kredilerden sağlanmıştır.

Ayrıca, Şirket, 7-8-9 Şubat 2024 tarihlerinde halka arz amacıyla talep toplama sürecini tamamlamış olup Şirket'in payları 15 Şubat 2024 tarihinde Borsa İstanbul A.Ş.'de işlem görmeye başlamıştır. Halka arz izahnamesinin "Halka arzın gerekçesi ve halka arz gelirlerinin kullanım yerleri" başlıklı 28.2 sayılı bölümünde bahsedildiği üzere, halka arz gelirlerinin %50'sinin GES yatırımı, entegrasyon ve modernizasyon yatırımları gübre tesisi yatırımlarında kullanılması planlanmış olup, 30.06.2024 tarihi itibarıyla söz konusu yatırımların %75'i tamamlanmıştır.

3. İç Kontrol Sistemi ve İç Denetim Faaliyetleri

İç kontrol faaliyetleri, Şirket'in iş ve işlemlerinin yönetim stratejisi ve uygulamalarına, kurumsal yönetimin amaç ve hedeflerine ve mevzuata uygun olarak düzenli, verimli ve etkin bir şekilde mevcut mevzuat ve kurallar çerçevesinde yürütülmesi, hesap ve kayıt düzeninin bütünlüğü ile güvenilirliğinin, veri sistemlerindeki bilgilerin zamanında ve doğru bir şekilde elde edilebilirliğinin sağlanması, varlıklarının korunması, Şirket içerisinde var olan iç kontrollerin yeterli olup olmadığının kontrolü, üretilen bilgilerin güvenilirliği, kontrolü, hata, hile ve usulsüzlüklerin önlenmesi ve tespiti amacıyla gerekli kontroller yapılacak şekilde organize edilmiştir.

İyi bir kurumsal ortamda iç kontrol sisteminin güç kazanacağı ilkesinden yola çıkarak, Şirket yönetim kurulu ve üst yönetim başta olmak üzere, tüm yönetim kademelerinde bu süreçlere destek sağlanmaktadır.

Şirket'in muhasebe ve raporlama sistemlerinin ilgili kanun ve düzenlemeler çerçevesinde yürütülmesinin, finansal bilgilerin kamuya açıklanması, bağımsız denetim ve iç kontrol sisteminin işleyişinin ve etkinliğinin gözetimini sağlamak amacıyla kurulmuş olan Denetimden Sorumlu Komite, iki bağımsız yönetim kurulu üyesinden oluşmakta olup çalışmalarının etkinliğinin sağlanması amacıyla ihtiyaca göre kendi üyeleri arasından ve/veya hariçten seçecekleri finansal raporlama ve bağımsız denetim konularında yeterli tecrübe ve bilgi sahibi kişilerden oluşan alt çalışma grupları oluşturabilir, en az üç ayda bir olmak üzere yılda en az dört defa toplanır ve kendi görev ve sorumluluk alanıyla ilgili olarak ulaştığı tespit ve önerileri yönetim kuruluna yazılı olarak bildirir.

4. İştirakler

Şirket'in doğrudan veya dolaylı iştiraki bulunmamaktadır.

5. İktisap Edilen Şirket Payları

01.04.2024 – 30.06.2024 hesap dönemi içerisinde Şirket kendi paylarını iktisap etmemiştir.

6. Özel Denetimler ve Kamu Denetimleri

01.04.2024 – 30.06.2024 hesap dönemi içerisinde özel veya kamu denetimi olmamıştır.



borseker.com

Merkez: Merdivenköy Mah. Dikyo Sok. No:2/A1501 Kadıköy-İSTANBUL

Fabrika: Bor Cad. Şeker Mah. Bahçeli Beldesi Bor-NİĞDE

Tel: 0388 3119301 Faks - 0388 3119307

01.04.2024 – 30.06.2024 hesap dönemi içerisinde Şirket aleyhine açılan ve Şirket'in mali durumunu ve faaliyetlerini etkileyecek nitelikte davalar bulunmamaktadır.

8. Mevzuata Aykırılık Sebebiyle Uygulanan Yaptırımlar

01.04.2024 – 30.06.2024 hesap dönemi içerisinde mevzuat hükümlerine aykırı uygulamalar nedeniyle Şirket ve yönetim kurulu üyeleri hakkında uygulanan idari veya adli yaptırım bulunmamaktadır.

9. Geçmiş Dönemlerde Belirlenen Hedeflere ilişkin Değerlendirme

01.04.2024 – 30.06.2024 hesap dönemi için geçmiş dönemlerde belirlenen hedeflere ulaşılmış olup, geçmiş dönemlerde alınan genel kurul kararları yerine getirilmiştir.

10. Olağanüstü Genel Kurul Kararları

01.04.2023 – 31.03.2024 hesap dönemi içerisinde yapılan olağanüstü genel kurul toplantılarına ilişkin bilgiler aşağıda verilmiştir:

- 04.04.2023 tarihinde yapılan olağanüstü genel kurul toplantısında yönetim kurulu tarafından hazırlanan kar dağıtım tablosu uyarınca belirlenen dağıtılacak kar payı avansı olan 40.000.000 TL'nin pay sahiplerine pay sahiplikleri oranında dağıtılmasına karar verilmiştir.
- 06.07.2023 tarihinde yapılan olağanüstü genel kurul toplantısında Şirket'in kayıtlı sermaye sistemine geçmesine ve bu kapsamda esas sözleşmenin "Sermaye" başlıklı 6. maddesinin tadil edilmesine karar verilmiştir.
- 11.12.2023 tarihli olağanüstü genel kurul toplantısında esas sözleşmenin "Unvan" başlıklı 2. maddesinin, "Amaç ve Konu" başlıklı 3. maddesinin, "Şirket Merkezi" başlıklı 4. maddesinin, "Süre" başlıklı 5. maddesinin, "Sermaye" başlıklı 6. maddesinin, "Yönetim Kurulu'nun Seçimi ve Süresi" başlıklı 7. maddesinin, "Şirketin Temsili" başlıklı 8. maddesinin, "Yönetim Kurulu Toplantıları ve Karar Nisabı" başlıklı 9. maddesinin, "Pay Devri" başlıklı 10. maddesinin, "Pay Devri Şartları, Ön Alım Hakkı ve Satışa Katılma Hakkı" başlıklı 11. maddesinin, "Genel Kurul" başlıklı 12. maddesinin, "Sermaye Piyasası Araçlarının İhracı" başlıklı 13. maddesinin, "İlan" başlıklı 14. maddesinin, "Karin Dağıtımı" başlıklı 15. maddesinin, "Esas Sözleşme Değişikliği" başlıklı 16. maddesinin, "Birleşme Bölünme Hükümleri" başlıklı 17. maddesinin, "Hesap Dönemi, Finansal Tablolar ve Bağımsız Denetim Raporlarının Kamuya Açıklanması" başlıklı 18. maddesinin, "Kurumsal Yönetim İlkelerine Uyum" başlıklı 19. maddesinin ve "Kanuni Hükümler" başlıklı 20. maddesinin tadil edilmesine karar verilmiştir.
- 24.01.2024 tarihli olağanüstü genel kurul toplantısında yönetim kurulu üyeleri seçilmiş, esas sözleşmenin "Yönetim Kurulu'nun Seçimi ve Süresi" başlıklı 7. maddesinin, "Yönetim Kurulu Toplantıları ve Karar Nisabı" başlıklı 9. maddesinin ve "Pay Devri Şartları, Ön Alım Hakkı ve Satışa Katılma Hakkı" başlıklı 11. maddesinin tadil edilmesine karar verilmiştir.

01.04.2023 – 31.03.2024 hesap dönemi içerisinde yukarıda belirtilen değişiklikler dışında esas sözleşmede herhangi bir değişiklik yapılmamıştır.

11. Bağış ve Yardımlar

01.04.2024 – 30.06.2024 hesap dönemi içerisinde Şirket'in yapmış olduğu bağış ve yardımların toplam tutarı 240.000 TL'dir.

12. Şirketler Topluluğu Bilgileri



 borseker.com

 Merkez: Merdivenköy Mah. Dikyo Sok. No:2/A1501 Kadıköy-İSTANBUL

 Fabrika: Bor Cad. Şeker Mah. Bahçeli Beldesi Bor-NİĞDE

 Tel: 0388 3119301 Faks - 0388 3119307

01.04.2024 – 30.06.2024 hesap dönemi içerisinde Şirket'in, hâkim ortağı Arz Gayrimenkul ve Girişim Sermayesi Portföy Yönetimi A.Ş. İkinci Girişim Sermayesi Yatırım Fonu ve/veya Arz Gayrimenkul ve Girişim Sermayesi Portföy Yönetimi A.Ş. İkinci Girişim Sermayesi Yatırım Fonu'nun bağlı şirketleri ile veya Arz Gayrimenkul ve Girişim Sermayesi Portföy Yönetimi A.Ş. İkinci Girişim Sermayesi Yatırım Fonu'nun yönlendirmesiyle Arz Gayrimenkul ve Girişim Sermayesi Portföy Yönetimi A.Ş. İkinci Girişim Sermayesi Yatırım Fonu ya da ona bağlı bir şirketin yararına yapılmış herhangi bir hukuki bir işlem, Arz Gayrimenkul ve Girişim Sermayesi Portföy Yönetimi A.Ş. İkinci Girişim Sermayesi Yatırım Fonu ya da ona bağlı bir şirketin yararına alınan veya alınmasından kaçınılan herhangi bir önlem bulunmamaktadır.

01.04.2024 – 30.06.2024 hesap dönemi içerisinde gerek hâkim ortağımız ve gerekse hâkim ortağımızın bağlı şirketleri ile Şirket arasında herhangi bir işlem gerçekleştirilmemiştir.

Şirket'in iştiraki/bağlı ortaklığı bulunmamaktadır.

b) İşlemlere İlişkin Açıklama

Bulunmamaktadır.

E. FİNANSAL DURUM

1. Yönetim Kurulu Değerlendirmesi

01.04.2024 – 30.06.2024 hesap dönemi 57.395.123 TL net kâr ile kapatılmıştır. Şirket'in aktif toplamı 5.217.685.928 TL olup karşılığında 4.708.589.219 TL tutarında özkaynak bulunmaktadır.

2. Satışlar ve Karlılık

Özet Finansal Durum Tablosu (TL)

	30.06.2024	31.03.2024
Dönen Varlıklar	2.618.906.912	2.980.859.987
Duran Varlıklar	2.598.779.016	2.351.008.764
Toplam Varlıklar	5.217.685.928	5.331.868.751
Kısa Vadeli Yükümlülükler	270.507.876	369.464.085
Uzun Vadeli Yükümlülükler	238.588.833	310.642.253
Özkaynaklar	4.708.589.219	4.651.762.413
Toplam Kaynaklar	5.217.685.928	5.331.868.751

Özet Kar veya Zarar Tablosu (TL)

	30.06.2024	30.06.2023
Hasılat	591.727.340	964.028.995
Faaliyet Karı	43.367.630	165.839.934
Vergi Öncesi Kar	(82.323.484)	218.651.264
Net Dönem karı	57.395.123	177.538.795

Önemli Faaliyet Göstergeleri ve Finansal Oranlar

	31.03.2024	31.03.2023
Faaliyet Kar Marjı (%)	%7,30	%17,20
Net Kar Marjı (%)	%9,70	%18,41



borseker.com

Merkez: Merdivenköy Mah. Dikyo Sok. No:2/A1501 Kadıköy-İSTANBUL

Fabrika: Bor Cad. Şeker Mah. Bahçeli Beldesi Bor-NİĞDE

Tel: 0388 3119301 Faks - 0388 3119307

FAVÖK Marjı (%)

%11,50

%17,84

3. Finansman Kaynakları

Şirket, faaliyetlerinden elde ettiği gelirlerin yanında, 2024 yılında Borsa İstanbul'da halka arz gerçekleştirmiş olup, sermaye artışı yöntemi ile brüt 1.061.600.000 TL halka arz geliri elde etmiştir.

4. Sermayenin Karşılıksız Kalıp Kalmadığı

Şirket, 30.06.2024 tarihi itibarıyla Şirket, Türk Ticaret Kanunu'nun 376. maddesi uyarınca sermaye yeterliliği şartlarını yerine getirmekte olup, sermaye, özkaynaklar içerisinde varlığını tamamen korumaktadır.

5. Finansal Durumu Güçlendirme Önlemleri

Şirket'in finansal yapısına ilişkin herhangi bir olumsuz gösterge bulunmadığından, Şirket'in finansal yapısını iyileştirmek için alınması düşünülen herhangi bir önlem de bulunmamaktadır.

6. İlişkili Taraf İşlemleri ve Bakiyeleri

Şirketimizin ilişkili taraflar ile gerçekleştirilen işlemlerine ait bilgiler 30.06.2024 tarihi itibarıyla hazırlanmış olan bağımsız denetimden geçmiş finansal tabloların 3-5 sayılı notunda yer almaktadır.

F. RİSKLER VE YÖNETİM KURULU DEĞERLENDİRMESİ

1. Riskin Erken Saptanması Komitesi

Riskin Erken Saptanması Komitesi, Şirket risklerinin erken teşhisi ve kurulacak bir sistem dahilinde yönetilmesiyle ilgili mevzuatta yer alan yükümlülükleri yerine getirmek, ilgili çalışmaları yürütmek ve koordine etmek, riskin erken saptanması ve etkin bir risk yönetim sisteminin oluşturulması amaçlarıyla yönetim kuruluna tavsiye ve önerilerde bulunmak üzere 24.01.2024 tarihli yönetim kurulu kararı uyarınca kurulmuş olup başkanı Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi Bülent Akça, üyesi ile Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi Hakan Başdoğan'dır.

2. İleriye Dönük Riskler

Şirket ve Faaliyetlerine ilişkin Riskler

Şirket üretim sektöründe faaliyet göstermektedir. Fabrikalarda beklenmedik teknik arızalar, üretimde kesintiler meydana gelebilir, yedek parça temininde aksaklıklar olabilir, yenileme ve iyileştirme projeleri başarılı olmayabilir, tesisleri, depo veya faaliyetlerine ilişkin gerekli izin ve ruhsatları muhafaza edemeyebilir veya kaybedebilir. Bu durum Şirket'in faaliyetlerini, operasyonel sonuçlarını, maddi durumunu ve ileriye yönelik beklentilerini olumsuz etkileyebilir.

Şirket'in faaliyetleri hammadde tedarikinin devamlılığına bağlıdır. Şirket'in esas operasyonlarına ilişkin hammadde tedariki üçüncü kişi çiftçilere dayanmakta olup söz konusu tedarikçilerin akdi yükümlülüklerini yerine getirmemeleri, Şirket'in faaliyetleri üzerinde olumsuz etkilere neden olabilir. Şirket'in hammadde tedarikinde üçüncü kişi tedarikçilere bağımlı olması ve hammadde fiyatının değişkenliği Şirket'in faaliyetlerini ve kârlılığını olumsuz etkileyebilir.

Şirket'in faaliyeti yoğun bir işletme sermayesi gerektirmektedir, Şirket işletme sermayesi ihtiyacını karşılayacak finansmanı bulamayabilir. Şirket'in yatırımlarını yapabilmesi, satın alımlarını finanse etmesi için finansman bulması gerekebilir.

Şeker pancarı fiyatları her yıl, şeker fabrikası işleten gerçek ve tüzel kişiler ile üreticiler ve/veya temsilcileri arasında varılan mutabakata göre belirlenir. Pancar fiyatlarında meydana gelen artışlar her zaman şeker fiyatlarına yansıtılamayabilir. Hammadde fiyatlarında meydana gelen artışların, şeker fiyatlarına yansıtılamaması Şirket'in karlılığı, finansal ve operasyonel faaliyetleri kapsamında olumsuz sonuçlara neden olabilir.

 borseker.com

 Merkez: Merdivenköy Mah. Dikyo Sok. No:2/A1501 Kadıköy-İSTANBUL

 Fabrika: Bor Cad. Şeker Mah. Bahçeli Beldesi Bor-NİĞDE

 Tel: 0388 3119301 Faks - 0388 3119307



Önemli müşterilerin finansal durumlarının kötüleşmesi ve/veya Şirket'in ürünlerini tercih etmekten vazgeçmeleri Şirket'in ürün satışlarında hedefini yakalayamamasına sebep olabilir.

Şirketin vadeli satışları nedeniyle ticari alacaklarında tahsilat riski ortaya çıkabilir.

Şeker pancarı üretimi, tüm tarım ürünlerinde olduğu gibi, iklim ve nitelikli üretime bağlıdır. Olağanüstü iklim olayları, çevresel faktörler, kuraklık, sel, deprem, salgın hastalıklar gibi doğa olayları ve olağanüstü haller, şeker pancarı üretiminin beklenenden az gerçekleşmesine neden olabilir.

Şirket'in, üretim faaliyetlerini belirli bir dönem içerisinde gerçekleştirmesi, Şirket'in üretim maliyetlerini, hammadde tedarik ödemelerini ve avans ödemelerini belirli bir dönem içerisinde nakden gerçekleştirme zorunluluğu nedeniyle dönemsel olarak nakit kredi ve finansman giderlerinde artış yaşanmaktadır. Şirket'in yüksek kredi maliyetlerine maruz kalması durumunda, bu durum Şirket'in finansal durumunu ve karlılığını olumsuz yönde etkileyebilir.

Şirket faaliyetleri ile ilgili olarak bazı teşvik ve desteklerden yararlanmaktadır. Söz konusu teşvik ve desteklerin süresine, tutarına, yararlanma şart ve koşullarına Sanayi ve Teknoloji Bakanlığı tarafından karar verilmektedir. İlgili teşvik ve desteklerin kapsamlarının veya yararlanma şart ve koşullarının değiştirilmesi veya ilgili teşvik ve desteklerin tamamen kaldırılması idarenin takdirinde olup, ilgili teşvik ve desteklerin sona erdirilmesi Şirket'in finansal durumunu olumsuz yönde etkileyebilir.

Sektöre ilişkin Riskler

Şirket'in faaliyet göstermekte olduğu gıda sektörü mevzuat açısından kapsamlı düzenlemelere ve Türkiye'de şeker üretimi ayrıca kapsamlı kısıtlamalara ve düzenlemelere tabidir. Şirket'in üretim ve satışını gerçekleştirmekte olduğu ürünleri, Türk Gıda Kodeksi'ne, Şeker Kanunu ve ilgili düzenlemelere tabidir. Ayrıca, üretim sonrası depolama, satış ve tedarik zinciri ile ilgili olarak yasal düzenlemelere tabidir. Şirket ilgili kanun ve yönetmeliklere uymadığı veya uyamadığı takdirde, idari para cezalarına maruz kalabilir. Şirket'in söz konusu düzenlemelere tam olarak uyamaması veya uyum için ortaya çıkan maliyetler Şirket'in karlılığı üzerinde olumsuz etkilere neden olabilir. Şirket'in ana faaliyet konusunu oluşturan şeker üretimine ilişkin mevzuatta bir değişiklik meydana gelmesi halinde, Şirket mevzuat değişikliğinden kaynaklanan uyum gerekliliklerine yeterince hızlı yanıt veremeyebilir veya ilgili uyumları hiç gerçekleştiremeyebilir.

Türkiye'de şeker ithalatında tarife kontenjanı uygulanması söz konusu olup, Cumhurbaşkanlığı Kararı ile gerekli görülmesi halinde sıfır gümrük vergisi ile şeker ithalatına izin verilebilmektedir. Şeker ithalatına belirli bir miktara kadar gümrük vergisinden muaf şekilde izin verilmesi durumu yurt içinde şeker fiyatlarında düşüşe neden olabilir, bu durum Şirket'in finansal karlılığını olumsuz etkileyebilir.

Değişen tüketici tercihleri, günden güne artan toplum bilinçlenmesiyle şekerli ürünlerin beslenme azaltılması ve Sağlık Bakanlığı'nın çocukların beslenmesine ilişkin alabileceği tedbirler şeker tüketiminin orta ve uzun vadede azalması sonucunu doğurabilir. Şeker tüketiminin bu surette süreklilik arz edecek şekilde azalması Şirket'in temel üretim mamulü şekerden elde etmeyi öngördüğü gelirler üzerinde olumsuz etkiye neden olabilir.

G. DİĞER HUSUSLAR

1. Mevzuat Değişiklikleri

Şirket faaliyetlerini önemli derecede etkileyebilecek mevzuat değişiklikleri bulunmamaktadır.

2. Çıkar Çatışmaları

Şirket'in yatırım danışmanlığı ve derecelendirme gibi konularda hizmet aldığı kurumlarla Şirket arasında herhangi bir çıkar çatışması olmayıp, kurumlarla yapılan sözleşmelerde çıkar çatışmasını engelleyen hükümlere yer verilerek olası çıkar çatışmaları engellenmektedir.

3. Çalışanların Sosyal Hakları, Mesleki Eğitimi ile Diğer Toplumsal ve Çevresel Sonuç Doğuran Şirket Faaliyetleri

borseker.com

Merkez: Merdivenköy Mah. Dikyo Sok. No:2/A1501 Kadıköy-İSTANBUL

Fabrika: Bor Cad. Şeker Mah. Bahçeli Beldesi Bor-NİĞDE

Tel: 0388 3119301 Faks - 0388 3119307



İşyerimizde tüm çalışanlarımız işe girdiklerinden itibaren Sosyal Güvenlik Kurumu'na girişleri bildirilip ve her ay sonu çalışanların çalıştıkları gün sayıları ve ücretleri SGK'ya beyan edilmektedir.

İşyeri hekimlerimiz part time olarak, Şirketteki çalışan sayısına bağlı olarak kişi başı en az 15 dakika olacak sürede istihdam edilmektedirler.

Çalışanlarımıza fabrikanın ihtiyacına göre lojman imkânı sağlanmaktadır.

Çalışanlarımıza belirlenmiş güzergâhlarda servis hizmeti sağlanmaktadır.

Çalışanlarımıza işyerimizde vardiya saatlerine uygun yemek imkânı sağlanmaktadır.

4. Paydaşlara Bilgi

Şirket payları Borsa İstanbul'da (BIST) BORSK sembolü ile Yıldız Pazar'da işlem görmektedir. Pay senetlerine ilişkin bilgiler, Şirket'in internet sitesinde, günlük gazetelerin ekonomi sayfalarında ve yatırım şirketlerinin internet portallarında ve ilgili servis sağlayıcıların veri terminallerinde yer almaktadır.

Şirket'in yıllık raporları ve Şirket'e ilişkin diğer bilgiler Şirket'in www.borseker.com adresli kurumsal internet sitesinden elde edilebilir.

Şirket'in çıkarılmış sermayesi, her biri 1 (bir) TL nominal değerli 240.000.000 adet paydan oluşmaktadır.

5. Yatırımcı İlişkileri Bölümü İletişim Bilgileri

Pay sahipleri ile ilgili tüm bilgiler Yatırımcı İlişkileri Bölümü nezdinde yürütülmektedir.

Yatırımcı İlişkileri Bölümü iletişim bilgileri aşağıda yer almaktadır.

Mustafa Karamehmetoğlu (Yatırımcı İlişkileri Yöneticisi)

Telefon: +90 (850) 304 0 267

E-posta: m.karamehmetoglu@borseker.com

H. KURUMSAL YÖNETİM UYUM RAPORU

<https://www.kap.org.tr/tr/sirket-bilgileri/ozet/5929-bor-seker-a-s>

İ. KURUMSAL YÖNETİM BİLGİ FORMU

<https://www.kap.org.tr/tr/sirket-bilgileri/ozet/5929-bor-seker-a-s>



www.borseker.com

Merkez: Merdivenköy Mah. Dikyo Sok. No:2/A1501 Kadıköy-İSTANBUL

Fabrika: Bor Cad. Şeker Mah. Bahçeli Beldesi Bor-NİĞDE

Tel: 0388 3119301 Faks - 0388 3119307

J. BAĞIMSIZ YÖNETİM KURULU ÜYELERİNİN BAĞIMSIZLIK BEYANLARI

BAĞIMSIZLIK BEYANI

Bor Şeker A.Ş. ("**Şirket**") yönetim kurulunda, mevzuat, esas sözleşme ve Sermaye Piyasası Kurulu tarafından yayımlanan II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği Eki madde 4.3.6'da belirtilen kriterler kapsamında "bağımsız üye" olarak görev yapmaya aday olduğumu, bu kapsamda;

a) Şirket, Şirket'in yönetim kontrolü ya da önemli derecede etki sahibi olduğu ortaklıklar ile Şirket'in yönetim kontrolünü elinde bulunduran veya Şirket'te önemli derecede etki sahibi olan ortaklar ve bu ortakların yönetim kontrolüne sahip olduğu tüzel kişiler ile kendim, eşim ve ikinci dereceye kadar kan ve sıhrı hısımlarım arasında; son beş yıl içinde önemli görev ve sorumluluklar üstlenecek yönetici pozisyonunda istihdam ilişkisinin bulunmadığını, sermaye veya oy haklarının veya imtiyazlı payların %5'inden fazlasına birlikte veya tek başına sahip olunmadığını ya da önemli nitelikte ticari ilişki kurulmadığını,

b) Son beş yıl içerisinde, başta Şirket'in denetimi (vergi denetimi, kanuni denetim, iç denetim de dahil), derecelendirilmesi ve danışmanlığı olmak üzere, yapılan anlaşmalar çerçevesinde Şirket'in 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 olmam sebebiyle üstleneceği görevleri gereği gibi yerine getirecek mesleki eğitim, bilgi ve tecrübeye sahip olduğumu,

ç) Mevzuata uygun olarak, üniversite öğretim üyeliği hariç, üye olarak seçildikten sonra kamu kurum ve kuruluşlarında tam zamanlı çalışmadığımı,

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 üstlendiğim görevlerin gereklerini tam olarak yerine getirebilecek ölçüde Şirket işlerine zaman ayırabileceğimi,

g) Şirket'in yönetim kurulunda son on yıl içerisinde altı yıldan fazla yönetim kurulu üyeliği yapmadığımı,

ğ) Şirket'in veya Şirket'in 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 almadığımı,

h) Yönetim kurulu üyesi olarak seçilen tüzel kişi adına tescil ve ilan edilmemiş olduğumu,

beyan ederim.

Saygılarımla,

HAKAN BAŞDOĞAN

24.01.2024



borseker.com

Merkez: Merdivenköy Mah. Dikyo Sok. No:2/A1501 Kadıköy-İSTANBUL

Fabrika: Bor Cad. Şeker Mah. Bahçeli Beldesi Bor-NİĞDE

Tel: 0388 3119301 Faks - 0388 3119307

BAĞIMSIZLIK BEYANI

Bor Şeker A.Ş. ("**Şirket**") yönetim kurulunda, mevzuat, esas sözleşme ve Sermaye Piyasası Kurulu tarafından yayımlanan II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği Eki madde 4.3.6'da belirtilen kriterler kapsamında "bağımsız üye" olarak görev yapmaya aday olduğumu, bu kapsamda;

a) Şirket, Şirket'in yönetim kontrolü ya da önemli derecede etki sahibi olduğu ortaklıklar ile Şirket'in yönetim kontrolünü elinde bulunduran veya Şirket'te önemli derecede etki sahibi olan ortaklar ve bu ortakların yönetim kontrolüne sahip olduğu tüzel kişiler ile kendim, eşim ve ikinci dereceye kadar kan ve sıhrî hısımlarım arasında; son beş yıl içinde önemli görev ve sorumluluklar üstlenecek yönetici pozisyonunda istihdam ilişkisinin bulunmadığını, sermaye veya oy haklarının veya imtiyazlı payların %5'inden fazlasına birlikte veya tek başına sahip olunmadığını ya da önemli nitelikte ticari ilişki kurulmadığını,

b) Son beş yıl içerisinde, başta Şirket'in denetimi (vergi denetimi, kanuni denetim, iç denetim de dahil), derecelendirilmesi ve danışmanlığı olmak üzere, yapılan anlaşmalar çerçevesinde Şirket'in 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 olmam sebebiyle üstleneceği görevleri gereği gibi yerine getirecek mesleki eğitim, bilgi ve tecrübeye sahip olduğumu,

ç) Mevzuata uygun olarak, üniversite öğretim üyeliği hariç, üye olarak seçildikten sonra kamu kurum ve kuruluşlarında tam zamanlı çalışmadığımı,

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 üstlendiğim görevlerin gereklerini tam olarak yerine getirebilecek ölçüde Şirket işlerine zaman ayırabileceğimi,

g) Şirket'in yönetim kurulunda son on yıl içerisinde altı yıldan fazla yönetim kurulu üyeliği yapmadığımı,

ğ) Şirket'in veya Şirket'in 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 almadığımı,

h) Yönetim kurulu üyesi olarak seçilen tüzel kişi adına tescil ve ilan edilmemiş olduğumu,

beyan ederim.

Saygılarımla,

BÜLENT AKÇA

24.01.2024



borseker.com

Merkez: Merdivenköy Mah. Dikyo Sok. No:2/A1501 Kadıköy-İSTANBUL

Fabrika: Bor Cad. Şeker Mah. Bahçeli Beldesi Bor-NİĞDE

Tel: 0388 3119301 Faks - 0388 3119307

Faaliyet Raporu (Konsolide Olmayan)

Bağımsız Denetim Görüşü

Bağımsız Denetim Görüşü

Bağımsız Denetim Kuruluşu	Denetim Türü	Görüş Türü
Yeditepe Bağımsız Denetim ve Mali Müşairlik A.Ş.		

Özet Bilgi

Yönetim Kurulu Faaliyet Raporu

Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan
--------------------------------	-------------------

İlgili Şirketler [-]

İlgili Fonlar [-]

Faaliyet Raporu

Yapılan Açıklama Düzeltme mi?

Hayır (No)

Konuya İlişkin Daha Önce Yapılan Açıklamanın Tarihi

-

Açıklamalar

01.04.2024 – 30.06.2024 hesap dönemine ilişkin Yönetim Kurulu Faaliyet Raporu kamuoyu ve yatırımcılarımızın bilgilerine sunulmaktadır.

Saygılarımızla,

Yukarıdaki açıklamalarımızın, Sermaye Piyasası Kurulunun yürürlükteki Özel Durumlar Tebliğinde yer alan esaslara uygun olduğunu, bu konuda/konularda tarafımıza ulaşan bilgileri tam olarak yansıttığını, bilgilerin defter, kayıt ve belgelerimize uygun olduğunu, konuyla ilgili bilgileri tam ve doğru olarak elde etmek için gerekli tüm çabaları gösterdiğimizi ve yapılan bu açıklamalardan sorumlu olduğumuzu beyan ederiz.



borseker.com

Merkez: Merdivenköy Mah. Dik Yol Sok. No:2/A1501 Kadıköy-İSTANBUL

Fabrika: Bor Cad. Şeker Mah. Bahçeli Beldesi Bor-NİĞDE

Tel: 0388 3119301 Faks - 0388 3119307