

2024

CEM ZEYTİN A.Ş.
01.01.2024-31.12.2024
FAALİYET RAPORU



İÇİNDEKİLER

1. Genel Bilgiler
2. Hakkımızda
3. Kurumsal Yönetim
4. Yönetim Kurulu
5. Menfaat Sahipleri ile ilgili Bilgiler
6. Sermaye Dağılımı Ve Ortaklık
7. İmtiyazlı Paylar
8. Dönem İçinde Esas Sözleşme Değişikliği
9. Şirket Pay Geri Alım Programı
10. İlişkili Taraf İşlemleri
11. Mali Tablolar
12. Faaliyet Döneminden Sonra Gerçekleşen Önemli Gelişmeler

1. GENEL BİLGİLER

- **Rapor Dönemi** : 01.01.2024-31.12.2024
- **Ticaret Unvanı** : Cem Zeytin Anonim Şirketi
- **Ticaret Sicil Numarası** : 6039
- **Vergi Dairesi** : Torbalı Vergi Dairesi
- **Vergi Numarası** : 6390436734
- **Mersis No** : 0639043673400027
- **Kayıtlı Sermaye Tavanı** : 500.000.000 TL
- **Çıkarılmış Sermaye** : 402.000.000 TL
- **Merkez Adres** : Çaybaşı Mahallesi Aydın Caddesi No:51 Torbalı/İZMİR
- **Merkez Telefon** : +90 232 520 09 71

➤ **Balıkesir Fabrika Adres** : **Edremit - Balıkesir Asfaltı 4.km Havran/Balıkesir**

➤ **Balıkesir Fabrika Telefon** : **+90 266 432 35 00**

➤ **Mersin Fabrika Adres** : **Mut Organize Sanayi Bölgesi Palantepe Mahallesi 4. Cadde 290.**
sokak no: 2 Mut/MERSİN

➤ **E-posta adresi** : **info@cemzeytin.com.tr**

➤ İnternet Sitesi :	www.cemzeytin.com.tr
----------------------------	-----------------------------

2. HAKKIMIZDA

Cem Zeytin A.Ş. (“Şirket”) 1994 yılında Ankara’da Okullu Gıda Maddeleri Sanayi Limited Şirketi adıyla kurulmuştur. 14 Temmuz 2016 tarihinde nevi değişikliği yaparak anonim şirket olmuştur.

Şirket Kasım 2020 tarihine kadar konut projeleri yapmış, bu tarihte kısmi bölünme yoluyla inşaat faaliyetlerini yeni kurulmuş olan Adra Gayrimenkul Yatırım Ortaklığı Anonim Şirketi’ne (Eski Unvanı: Okullu İnşaat Anonim Şirketi) devretmiştir. Adra GYO A.Ş. Borsa İstanbul A.Ş.’de işlem görmektedir.

Şirket 16 Eylül 2021 tarihinde unvan değişikliği yaparak Cem Zeytin A.Ş. adını almıştır.

Cem Zeytin A.Ş. Esas Sözleşmesi’nin “*Amaç ve Konu*” başlıklı 3. maddesi uyarınca Şirket; sofralık yeşil zeytin ve siyah zeytin üretimi kapsamında; hasat, nakliye, kalibrasyon, seçme, yıkama, fermantasyon, havalandırma, ayırma, temizleme; ambalajlama ve pazara sevk işlemlerini yapmaktadır.

Şirket sofralık siyah ve yeşil zeytin üretim faaliyetlerini Edremit Asfaltı 3.km, 10560 Havran/Balıkesir adresinde bulunan, 18.000 m²’si kapalı olmak üzere toplam 53.000 m² alana kurulu olan Edremit Tesisi aracılığıyla gerçekleştirmektedir.

Yapımı tamamlanan Mersin Mut tesisi 2024 yılı, Haziran ayında üretime başlamış ve faaliyete geçmiştir.

Şirket sofralık zeytin üretim faaliyetlerinde kullandığı yeşil ve siyah zeytinleri tamamen yurt içinden Balıkesir (Edremit), Manisa (Akhisar) ve Mersin (Mut) tesislerinden tedarik etmektedir.. Şirket yetiştiricilik yapmamakta ve tamamı yurt içinde olmak üzere bu işin tedarikini yapan tüccarlardan almaktadır. Şirket, sofralık yeşil ve siyah zeytinlerin üretimini hem kendisine ait olan “Cem Zeytin” ve “Cem” markaları adı altında hem de fason olarak gerçekleştirmektedir. Şirket’in ürettiği ürünler kurumsal müşterilere sipariş bazlı satılmakta ve bu sayede Türkiye’de iç pazara ulaşmaktadır.

Tüm üretim süreçlerinde sürdürülebilir tarım ve üretim politikalarını benimseyen Cem Zeytin, çevreci yaklaşımını tarladan sofraya kadar tüm ürün yolculuğu süresince istikrarlı bir şekilde uyguluyor. Sahip olduğu çevre bilincini yaymayı bir sosyal sorumluluk olarak gören Cem Zeytin, bu tutumu

sadece çalışanlarında değil iş birliği içerisinde olduğu tüm kişi ve kuruluşlardan da hassasiyetle talep ediyor. Yurt içinde ve yurt dışında geniş bir pazar payına sahip olan Cem Zeytin, sahip olduğu zengin ürün gamı ile satış ağını her geçen gün arttırmaya devam ediyor. Aralıksız yürüttüğü Ar-ge çalışmaları ile yeni lezzetler keşfetmeye devam eden Cem Zeytin, müşteri memnuniyeti ekseninde çalışma ve üretimlerini aralıksız sürdürüyor.

- **Kalite Belgeleri**

Şirket FSSC 22000 ve ISO 9001 sertifikalarına sahiptir. Kalite yönetim sistemleri için 2 yılda toplamda 2 kez ara denetim olmakta ve 3. yıl sonunda belgelendirmeler yenilenmektedir.

Şirket'in üretim tesisi, uluslararası kalite standartlarına uygun bir kalite yönetim sistemi kurduğuna dair NİS YB4 464-02 sertifika no.lu, TSE-ISO 9001-2015 ve NIS YB3 463-03 sertifika no.lu FSSC 2200 Gıda Güvenliği Yönetim Sistem Belgelendirmesi 'ne sahiptir.

3. KURUMSAL YÖNETİM

- **Bağış ve Yardımlar ile Sosyal Sorumluluk Kapsamında Yapılan Harcamalar**

Şirketimiz 01.01.2024-31.12.2024 Faaliyet döneminde çeşitli Kurum ve kuruluşlara toplam 267.918 TL bağış yapmıştır.

- **Şirket aleyhine açılan ve Şirketin mali durumunu ve faaliyetlerini etkileyebilecek nitelikteki davalar ve olası sonuçları**

Şirketimiz aleyhine açılan mali durumunu ve faaliyetlerini etkileyebilecek nitelikte bir dava mevcut değildir.

- **Şirket Esas Sözleşmesi Kar Dağıtım Politikası**

ESAS SÖZLEŞME MADDE 13 KARIN TESPİTİ VE DAĞITIMI

Şirket kar tespiti ve dağıtımı konusunda TTK ve sermaye piyasası mevzuatı hükümlerine uygun hareket eder.

Şirket'in faaliyet dönemi sonunda tespit edilen gelirlerinden, Şirket'in genel giderleri ile muhtelif amortisman gibi Şirket'çe ödenmesi veya ayrılması zorunlu olan miktarlar ile Şirket tüzel kişiliği tarafından ödenmesi zorunlu vergiler düşüldükten sonra geriye kalan ve yıllık bilançoda görülen dönem karı, varsa geçmiş yıl zararlarının düşülmesinden sonra kalan miktar, sırasıyla aşağıda gösterilen şekilde tevzi olunur:

Genel Kanuni Yedek Akçe:

a) Sermayenin yüzde yirmisine ulaşınca kadar, yüzde beşi kanuni yedek akçeye ayrılır.

Birinci Kâr payı:

b) Kalandan, varsa yıl içinde yapılan bağış tutarının ilavesi ile bulunacak meblağ üzerinden, Şirket'in kâr dağıtım politikası çerçevesinde TTK ve sermaye piyasası mevzuatına uygun olarak birinci kâr payı ayrılır.

c) Yukarıdaki indirimler yapıldıktan sonra, genel kurul, kâr payının, Yönetim Kurulu üyelerine, ortaklık çalışanlarına, pay sahibi dışındaki kişilere dağıtılmasına karar verme hakkına sahiptir.

İkinci Kâr payı:

Net dönem kârından, (a), (b) ve (c) bentlerinde belirtilen meblağlar düştükten sonra kalan kısmı, genel kurul, kısmen veya tamamen ikinci kâr payı olarak dağıtmaya veya TTK'nın 521'inci maddesi uyarınca kendi isteği ile ayırdığı yedek akçe olarak ayırmaya yetkilidir.

Genel Kanuni Yedek Akçe:

Pay sahipleriyle kâra iştirak eden diğer kimselere dağıtılması kararlaştırılmış olan kısımdan, sermayenin %5'i oranında kâr payı düşüldükten sonra bulunan tutarın yüzde onu, TTK'nın 519'uncu maddesinin ikinci fıkrası uyarınca genel kanuni yedek akçeye eklenir.

TTK'ya göre ayrılması gereken yedek akçeler ile esas sözleşmede veya kâr dağıtım politikasında pay sahipleri için belirlenen kâr payı ayrılmadıkça; başka yedek akçe ayrılmasına, ertesi yıla kâr aktarılmasına, Yönetim Kurulu üyelerine, ortaklık çalışanlarına ve pay sahibi dışındaki kişilere kârdan pay dağıtılmasına karar verilemeyeceği gibi, pay sahipleri için belirlenen kâr payı nakden ödenmedikçe bu kişilere kârdan pay dağıtılamaz.

Kâr payı, dağıtım tarihi itibarıyla mevcut payların tümüne, bunların ihraç ve iktisap tarihleri dikkate alınmaksızın eşit olarak dağıtılır.

Dağıtılmasına karar verilen kârın dağıtım şekli ve zamanı, Yönetim Kurulu'nun bu konudaki teklifi üzerine genel kurulca kararlaştırılır.

İşbu Esas Sözleşme hükümlerine göre genel kurul tarafından verilen kâr dağıtım kararı geri alınamaz.

- **Bağımsız Denetim Şirketinin Seçimi**

Şirketimizin 2024 yılında bağımsız denetiminin temini amacı ile Deneyim Bağımsız Denetim ve Danışmanlık A.Ş. seçilmiştir.

- **Şirketin Risk Yönetimi ve İç Kontrol Mekanizması**

Şirket SPK Tebliğlerine uymak amacıyla, kurumsal yönetim ve risk yönetimini sağlamlaştırmak üzere Şirket bünyesinde; Kurumsal Yönetim Komitesi, Denetimden Sorumlu Komite oluşturulmuştur. Yönetim Kurulu, görev alanlarına bağlı olarak komiteler tarafından verilen raporlarla sürekli bilgilendirilmektedir.

4. YÖNETİM KURULU

Şirket Yönetim Kurulu 5 kişiden oluşmakta olup, Yönetim Kurulu üyeleri ve görev dağılımı aşağıda yer verilmiştir.

Adı ve Soyadı	Görevi	Görev Süresi Bitiş Tarihi
Cem OKULLU	Yönetim Kurulu Başkanı	21/03/2025
Cengiz OKULLU	Yönetim Kurulu Başkan Vekili	21/03/2025
Volkan OKULLU	Yönetim Kurulu Üyesi	21/03/2025
Serdar Muharrem BAYRAKTUTAN	BağımsızYönetim Kurulu Üyesi	21/03/2025

Gül Sağır AYDIN	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	21/03/2025
-----------------	-------------------------------	------------

- **Şirket Yönetim Kurulu Komiteleri**

Sermaye Piyasası Kurulu'nun Kurumsal Yönetim İlkeleri ve Şirket'in Yönetim Kurulu çalışma esasları çerçevesinde; Yönetim Kurulu bünyesinde,

Denetimden Sorumlu Komite

Adı ve Soyadı	Görevi
Serdar Muharrem BAYRAKTUTAN	Denetimden Sorumlu Komite Başkanı
Gül Sağır AYDIN	Denetimden Sorumlu Komite Üye

Kurumsal Yönetim Komitesi

Adı ve Soyadı	Görevi
Gül Sağır AYDIN	Kurumsal Yönetim Komitesi Başkanı
Serdar Muharrem BAYRAKTUTAN	Kurumsal Yönetim Komitesi Üye

Riskin Erken Saptanması Komitesi

Adı ve Soyadı	Görevi
Serdar Muharrem BAYRAKTUTAN	Riskin Erken Saptanması Komitesi Başkanı
Gül Sağır AYDIN	Riskin Erken Saptanması Komitesi Üye

kurulmuştur.

Yönetim Kurulu Üyelerine Sağlanan Mali Haklar

31 Aralık 2024 Tarihi itibariyle yönetim kurulu ve üst düzey yöneticilere sağlanan menfaat tutarı 144.501 TL'dir (31 Aralık 2023: Bulunmamaktadır). 01 Ocak-31 Aralık 2024 tarihleri arasında Okullu ailesine ücret ödemesi tutarı 2.192.385 TL (01 Ocak-31 Aralık 2023: 1.610.560TL)'dir.

5. MENFAAT SAHİPLERİ İLE İLGİLİ BİLGİLER

• Menfaat Sahiplerinin Bilgilendirilmesi ve Yönetime Katılımı

Yatırımcılar, Şirket çalışanları, müşteriler, tedarikçiler, sendikalar, sivil toplum kuruluşları ve kamu kurumlarından oluşan menfaat sahiplerine, SPK mevzuatı gereğince kamuya açıklanan finansal raporlarda yer alan bilgilere ek olarak, ticari sır niteliği taşıyan hususlar hariç olmak üzere talep edilmesi halinde yazılı veya sözlü bilgi çeşitli iletişim araçlarıyla verilmektedir. Menfaat sahipleri komitelere iletmek istedikleri hususlarla ilgili Şirketin info@cemzeytin.com.tr mail adresi ile diğer iletişim kanallarını kullanabilirler. Menfaat sahiplerinin yönetime katılımı konusunda ek bir yöntem oluşturulmamış olup, katılımlar Genel Kurul toplantıları ve karşılıklı görüşmelerle gerçekleştirilmektedir. Menfaat sahiplerinin çıkarları mevzuat ve karşılıklı sözleşmelerle korunmaktadır. Şirket tüm menfaat sahiplerinin beklenti ve talepleri etik kurallar doğrultusunda değerlendirilmektedir.

- **Çalışan Personel Sayısı**

Personel	2024(Ort)	2023(Ort)
Beyaz Yakalı	25	27
Mavi Yakalı	212	238
Toplam	237	265

➤ **2024 yılı Eğitim Planı uygulaması çerçevesinde, 01.01.2024-31.12.2024 döneminde personelimize verilen eğitimlerden bazıları aşağıda belirtilmiştir.**

- İş Sağlığı ve Güvenliği Eğitimi,
- Hijyen Eğitimi,
- Gıda Savunması Eğitimi.
- Haccp Gıda Güvenliği Eğitimi.
- -Kalite Yönetim Sistemi Farkındalık Eğitimi
- Alerjen Eğitimi
- Çevre Yönetimi Eğitimi ve Sıfır Atık

6. SERMAYE DAĞILIMI VE ORTAKLIK YAPISI

Şirket'in yasal kayıtlarına göre sermaye dağılımı aşağıda belirtilmiştir;

Ödenmiş Sermaye	31.12.2024		31.12.2023	
	Tutar	Pay Oranı	Tutar	Pay Oranı
Cem OKULLU	151.000.000	%37,56	151.000.000	%50
Cengiz OKULLU	151.000.000	%37,56	151.000.000	%50
Halka Açık Hisseler*	100.000.000	%24,88	-	-
Toplam	402.000.000	%100	302.000.000	%100

(*) Halka açık hisselerin dağılımı aşağıdaki gibidir;

	Pay Oranı	Tutar
Halka Açık (Diğer)	%80	80.000.000
Cem Zeytin A.Ş. (Geri Alınan Paylar)	%20	20.000.000
Toplam	%100	100.000.000

Şirket'in çıkarılmış sermayesi, beheri 1 Türk Lirası değerinde 60.400.000 adet nama yazılı (A) Grubu, beheri 1 Türk Lirası değerinde 341.600.000 adet hamiline yazılı (B) Grubu paya ayrılmış toplam 402.000.000 TL değerindedir (31.12.2023: Sermaye tutarı 302.000.000, her biri 1 TL 302.000.000 adet).

7. İMTİYAZLI PAYLAR

Şirket'in esas sözleşmesinin "Yönetim Kurulu ve Görev Süresi" başlıklı 7. maddesi uyarınca, A Grubu nama yazılı paylarının yönetim kuruluna aday gösterme imtiyazı ve Şirket'in esas sözleşmesinin "Genel Kurul" başlıklı 10. maddesi uyarınca A Grubu nama yazılı payların Genel Kurul'da 5 oy imtiyazı bulunmaktadır. B Grubu hamiline yazılı payların hiçbir imtiyazı bulunmamaktadır.

- **Şirketin bağlı ortaklığı ve iştiraki bulunmamaktadır.**

8. DÖNEM İÇİNDE ESAS SÖZLEŞME DEĞİŞİKLİĞİ

Şirket 2024 yılı içerisinde iş bu rapor tarihi itibarıyla Esas Sözleşmesinde değişiklik yapmıştır. Söz konusu değişiklik ile ilgili detaylar aşağıda yer almaktadır.

16.09.2024 tarihli 2024/20 sayılı Yönetim Kurulu kararı ile alınan ,T.C. Torbalı 5. Noterliğinin 09.10.2024 tarih 13843 sayısı ile tasdikli, Sermaye arttırımı sebebiyle yapılan esas sözleşme değişikliği, 10.10.2024 tarihli 11183 sayılı TTSG ile tescil ve ilan edilmiştir.

Söz konusu değişikliğin yapıldığı esas sözleşmenin 6. Maddesinin son hali aşağıda yer almaktadır.

6. SERMAYE ARTTIRIMI

Şirket, 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu hükümlerine göre kayıtlı sermaye sistemine geçmiştir. Kayıtlı sermaye tavanı 500.000.000,00 Türk Lirasıdır. Yönetim kurulu gerekli gördüğü zamanlarda Kanuna uygun olarak kayıtlı sermaye tavanına kadar sermayeyi artırmaya yetkili olup, yetki süresi 2023-2027 (5 yıl) yılları arasındadır. Yönetim kurulunun sermaye artırımına ilişkin kararı, sözleşmenin ilan maddesinde öngörüldüğü şekilde ilan edilir.

Şirket, SPKn hükümlerine göre kayıtlı sermaye sistemini kabul etmiş ve SPK'nın 01.06.2023 tarih ve 28/636 sayılı izni ile bu sisteme geçmiştir.

Şirket'in kayıtlı sermaye tavanı 500.000.000 TL (Beşyüz milyon Türk Lirası) olup her biri 1 TL (Bir Türk Lirası) itibari değerinde 500.000.000 (Beşyüz milyon) adet paya bölünmüştür.

SPK tarafından verilen kayıtlı sermaye tavanı izni, 2023-2027 yılları (5 yıl) için geçerlidir. 2027 yılı sonunda izin verilen kayıtlı sermaye tavanına ulaşamamış olsa dahi, izin verilen tavan ya da yeni bir tavan tutarı için, SPK'dan izin almak suretiyle, genel kuruldan 5 (beş) yılı geçmemek üzere yeni bir süre için yetki alınması zorunludur. Söz konusu yetkinin alınmaması durumunda Yönetim Kurulu kararıyla sermaye artırımını yapılamaz.

Şirket'in çıkarılmış sermayesi 402.000.000 TL (eski hali 302.000.000 TL) (dört yüz kırk iki milyon Türk Lirası)'dır. Şirket'in çıkarılmış sermayesi, beheri 1 (bir) Türk Lirası değerinde 60.400.000 (Altmış milyon dört yüz bin) adet nama yazılı (A) Grubu, beheri 1 (bir) Türk Lirası değerinde 341.600.000 (eski hali 241.600.000 TL) (üç yüz kırk bir milyon altı yüz bin) adet hamiline yazılı (B) Grubu paya ayrılmış toplam 402.000.000 TL (eski hali 302.000.000 TL) (Dört yüz kırk iki milyon Türk Lirası) değerindedir. (A) Grubu nama yazılı payların Yönetim Kurulu'na aday gösterme ve genel kurulda oy imtiyazı bulunmaktadır. (B) Grubu hamiline yazılı payların hiçbir imtiyazı yoktur. İmtiyazlı payların sahip olduğu imtiyazlar Esas Sözleşme'nin ilgili yerlerinde belirtilmiştir.

Yönetim Kurulu, SPKn hükümlerine uygun olarak gerekli gördüğü zamanlarda kayıtlı sermaye tavanına kadar yeni pay ihraç ederek çıkarılmış sermayeyi arttırmaya, imtiyazlı pay sahiplerinin haklarının kısıtlanması ve pay sahiplerinin yeni pay alma hakkının sınırlandırılması ile primli veya nominal değerinin altında pay ihracı konularında karar almaya yetkilidir. Yeni pay alma haklarını kısıtlama yetkisi pay sahipleri arasında eşitsizliğe yol açacak şekilde kullanılamaz.

Şirket'in sermayesi, gerektiğinde TTK ve sermaye piyasası mevzuatı hükümleri çerçevesinde artırılabilir veya azaltılabilir.

Sermaye artırımlarında, artırılan sermayeyi temsil etmek üzere, (A) Grubu paylar karşılığında (A) Grubu, (B) Grubu paylar karşılığında (B) Grubu yeni pay çıkarılacaktır. Ancak, pay sahiplerinin yeni pay alma haklarını kısıtlanması halinde arttırılacak sermayeyi temsil eden payların tamamı (B) grubu olarak çıkarılacaktır.

Sermaye artırımlarında, bedelsiz paylar artırım tarihindeki mevcut paylara dağıtılır.

Sermayeyi temsil eden paylar kaydileştirme esasları çerçevesinde kayden izlenir.

Yönetim Kurulu'nun itibari değerinin üzerinde veya altında pay çıkarmaya ve pay sahiplerinin yeni pay alma haklarını kısmen veya tamamen sınırlandırmaya ilişkin kararları SPK'nın belirlediği esaslar çerçevesinde ilan edilir.

9. ŞİRKET PAY GERİ ALIM PROGRAMI

İşleme Konu Pay	Başlangıç Tarihi	Bitiş Tarihi	Nominal Tutar (TL)	Sermayeye Oranı (%)
B Grubu, CEMZY, TRECEMZ00017	08.10.2024	08.10.2025	20.000.000	4,97512

08.10.2024 ve 09.10.2024 Tarihli Yönetim Kurulu kararlarıyla başlatılan pay geri alım işlemleri kapsamında 20.000.000 TL nominal değere sahip pay geri alımı için 300.000.000 TL azami nakit ve nakit benzeri tutarın aktiflerinden karşılanacağı belirtilmişti.

Başlatılan pay geri alım işlemleri neticesinde 08.10.2024 – 31.12.2024 tarihleri arasında ortalama 10,9976 TL hisse fiyatından 20.000.000 adet hisse alım işlemi gerçekleştirilmiştir ve pay geri alım programımız tamamlanmıştır. Bu alımlar sonucunda şirketin sahibi olduğu CEMZY paylarının mevcut ödenmiş sermayesine oranı %4,97512 olmuştur.

10. İLİŞKİLİ TARAF İŞLEMLERİ

Şirket'in ilişkili tarafları ve Şirket ile olan ilişkisi aşağıdaki gibidir;

İlişkili Taraf Ünvanı	Şirket ile İlişkisi
Tukaş Dış Ticaret A.Ş.	İhraç kayıtlı satışlarını gerçekleştirmektedir.

Tuqaş Gıda Sanayi ve Ticaret A.Ş.	Firmaya Private Label (PL) ürün üretip satmakta, aynı zaman PL ürün alıp kendi müşterilerine satmaktadır.
Adra Gayrimenkul Yatırım Ortaklığı A.Ş. (Eski Ünvanı: Okullu İnşaat A.Ş.)	Şirket, Adra Gayrimenkul Yatırım Ortaklığı A.Ş. ile 2020 yılındaki bölünme sırasında gerçekleşen işlemlerden dolayı iş ve işlem yapmıştır. Bölünme işlemlerinin bitmesiyle şirketle arasında ticari bir faaliyet kalmamıştır.
Anadolu Yapı Gayrimenkul A.Ş.	Cem Okullu'nun %100 pay sahibi olup faaliyet konusu ikamet amaçlı binaların inşaatıdır. Anadolu Yapı Gayrimenkul A.Ş., 4 Eylül 2024 tarihinde Anadolu Gayrimenkul Yatırım A.Ş. ile birleşmiştir.
Anadolu Gayrimenkul Yatırım A.Ş. (Eski Ünvanı: Ege Proje Gayrimenkul A.Ş.)	Şirket, Anadolu Gayrimenkul Yatırım A.Ş. ile bünyesinde bulundurduğu Soma OSB'nin tahsis sözleşmesinin devri işlemi yapmıştır. Bununla beraber Anadolu Gayrimenkul Yatırım A.Ş. bünyesindeki zeytin stoklarından mal alım işlemi yapmaktadır. Anadolu Gayrimenkul Yatırım A.Ş. mevcutta inşaat işleri ve depolama faaliyetleri yapmaktadır.
Batıge İnşaat A.Ş.	Cem Okullu'nun %100 pay sahibi olup faaliyet konusu ikamet amaçlı binaların inşaatıdır.
Bilen Bilen İnşaat A.Ş.	Cem Okullu'nun %100 pay sahibi olup faaliyet konusu ikamet amaçlı binaların inşaatıdır.
Yahya Gıda A.Ş.	Cem Okullu'nun %100 pay sahibi olup faaliyet konusu sebze meyve konserve imalatıdır.
Natürel Frozen Gıda A.Ş.	Cem Okullu'nun %50 ve Cengiz Okullu'nun %50 pay sahibi olup, faaliyet konusu sebze meyve konserve imalatıdır.
Adra Holding A.Ş.	Cem Okullu'nun %60 ve Cengiz Okullu'nun %40 pay sahibi olup, faaliyet konusu idare merkezi faaliyetleridir.
Cem Okullu	Şirket'in ana pay sahibidir.

Cengiz Okullu	Şirket'in ana pay sahibidir.
Okullu Ailesi	Ücret ödemesi gerçekleştirilmektedir.

- **İLİŞKİLİ TARAFLARIN BAKİYELERİ**

a) İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar

	31.12.2024	31.12.2023
Tukaş Gıda Sanayi ve Ticaret A.Ş.	6.744.182	-
Tukaş Dış Ticaret A.Ş.	1.406.589	-
Toplam	8.150.771	-

b) İlişkili Taraflara Ticari Borçlar

	31.12.2024	31.12.2023
Cem Okullu	-	46.888.428
Cengiz Okullu	-	38.868.358

Anadolu Gayrimenkul Yatırım A.Ş.	-	28.875.754
Toplam	-	114.632.540

c) İlişkili Taraflara Diğer Borçlar

	31.12.2024	31.12.2023
Tukaş Gıda Sanayi ve Ticaret A.Ş. *	-	95.477.754
Toplam	-	95.477.754

(*) 31 Aralık 2024 tarihi itibarıyla bulunmamaktadır (31 Aralık 2023: Tukaş Gıda Sanayi ve Ticaret A.Ş.’den alınan ve finansman nitelikli borçlardan oluşmaktadır. Söz konusu borç için vadeli mevduat hesaplarına uygulanan faiz oranları üzerinden adatlandırma yapılmıştır. Dönemler itibarıyla, Tukaş’a olan diğer borçlar nedeniyle uygulanan faiz oranları %42’dir).

11. Mali Tablolar

Finansal Durum Tablosu

VARLIKLAR	Not	31.12.2024	31.12.2023
Dönen Varlıklar		3.187.236.159	2.576.194.993

Nakit ve Nakit Benzerleri	7	522.490.438	36.623.128
Ticari Alacaklar		439.943.327	692.561.449
- <i>İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar</i>	6	8.150.771	-
- <i>İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar</i>	8	431.792.556	692.561.449
Diğer Alacaklar	9	9.110.690	15.931.536
Stoklar	10	2.117.489.856	1.744.488.226
Peşin Ödenmiş Giderler	11	29.905.732	20.448.158
Diğer Dönen Varlıklar	12	68.296.116	66.142.496
Duran Varlıklar		1.306.867.367	1.178.415.217
Maddi Duran Varlıklar	16	1.270.142.528	1.173.637.595
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	17	129.029	-
Peşin Ödenmiş Giderler	11	36.595.810	4.777.622

Toplam Varlıklar	4.494.103.526	3.754.610.210
-------------------------	----------------------	----------------------

KAYNAKLAR	Notlar	31.12.2024	31.12.2023
Kısa Vadeli Yükümlülükler		920.299.688	1.614.278.238
Kısa Vadeli Borçlanmalar	13	651.989.579	922.864.448
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	13	56.647.221	120.942.051
Ticari Borçlar		179.354.635	275.761.902
- <i>İlişkili Taraflara Ticari Borçlar</i>	6	-	114.632.540
- <i>İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar</i>	8	179.354.635	161.129.362
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	19	10.808.787	10.031.995
Diğer Borçlar		13.378.385	211.898.780
- <i>İlişkili Taraflara Diğer Borçlar</i>	6	-	95.477.754

- İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	9	13.378.385	116.421.026
Ertelenmiş Gelirler	11	2.827.406	60.613.019
Dönem Kârı Vergi Yükümlülüğü	28	1.481.423	10.033.839
Kısa Vadeli Karşılıklar		1.485.488	1.252.412
- Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar	20	267.800	201.190
- Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	18	1.217.688	1.051.222
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	12	2.326.764	879.792
Uzun Vadeli Yükümlülükler		192.612.601	227.142.563
Uzun Vadeli Borçlanmalar	13	110.294.118	183.078.231
Uzun Vadeli Karşılıklar		11.849.406	14.352.923
- Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar	20	11.849.406	14.352.923
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	28	70.469.077	29.711.409

Özkaynaklar	21	3.381.191.237	1.913.189.409
Ödenmiş Sermaye		402.000.000	302.000.000
Sermaye Düzeltme Farkları		930.427.711	924.157.719
Geri Alınmış Paylar		(221.667.416)	-
Paylara İlişkin Primler/(İskontolar) (+/-)		1.492.065.926	-
Kâr veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler		23.289.505	23.041.830
- Maddi Duran Varlık Değerleme Artışları		31.553.652	31.553.652
- Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazanç/(Kayıpları)		(8.264.147)	(8.511.822)
Kârdan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		257.055.425	4.270.294
Geçmiş Yıllar Kâr/(Zararları)		406.934.435	17.443.028
Net Dönem Kârı/(Zararı)		91.085.651	642.276.538
Toplam Kaynaklar ve Özkaynaklar		4.494.103.526	3.754.610.210

Kar Zarar Tablosu

		01.01.2024	01.01.2023
KÂR VEYA ZARAR TABLOSU	Notlar	31.12.2024	31.12.2023
Hasılat	22	2.273.227.943	2.382.438.931
Satışların Maliyeti (-)	22	(1.795.245.700)	(1.254.525.305)
Brüt Kâr/(Zarar)		477.982.243	1.127.913.626
Genel Yönetim Giderleri (-)	23	(30.337.388)	(21.307.709)
Pazarlama Satış ve Dağıtım Giderleri (-)	23	(58.779.098)	(100.860.298)
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	24	6.602.424	14.205.885
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler (-)	24	(21.969.834)	(27.570.256)
Faaliyet Kârı/(Zararı)		373.498.347	992.381.248
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler (-)	25	(93.160.908)	-
Faaliyet Kârı/(Zararı)		280.337.439	992.381.248
Finansman Gelirleri	26	109.708.833	49.051.756
Finansman Giderleri (-)	26	(408.656.391)	(233.702.213)
Net Parasal Pozisyon Kazançları/(Kayıpları)	27	165.903.020	(153.095.179)
Vergi Öncesi Kârı/(Zararı)		147.292.901	654.635.612

Vergi Gelir/(Gideri)	28	(56.207.250)	(12.359.074)
Dönemin Vergi Gideri		(6.399.525)	(41.278.250)
Ertelenmiş Vergi Geliri/(Gideri)		(49.807.725)	28.919.176
Dönem Net Kârı/(Zararı)		91.085.651	642.276.538
Pay Başına Kazanç (TL)	29	0,23	2,13
		01.01.2024	01.01.2023
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI		31.12.2024	31.12.2023
Dönem Net Kârı/(Zararı)		91.085.651	642.276.538
Kâr veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		247.675	(57.404.589)
Maddi Duran Varlıklar Yeniden Değerleme Artışları/(Azalışları)		-	(59.799.696)
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları/(Kayıpları)		330.234	(6.773.141)
Kâr veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelir Kalemlerine İlişkin Vergi Gelir/(Gideri)		(82.559)	9.168.248
Diğer Kapsamlı Gelir (Vergi Sonrası)		247.675	(57.404.589)
Toplam Kapsamlı Gelir		91.333.326	584.871.949

Toplam Kapsamlı Gelir	-	-	-	-	(52.324.733)	(5.079.856)	-	-	642.276.538	584.871.949
31 Aralık 2023	302.000.000	924.157.719	-	-	31.553.652	(8.511.822)	4.270.294	17.443.028	642.276.538	1.913.189.409
01 Ocak 2024	302.000.000	924.157.719	-	-	31.553.652	(8.511.822)	4.270.294	17.443.028	642.276.538	1.913.189.409
Transferler	-	-	-	-	-	-	31.117.715	611.158.823	(642.276.538)	-
Payların Geri Alım İşlemleri Dolayısıyla Meydana Gelen Artış/(Azalış)	-	-	-	(221.667.416)	-	-	221.667.416	(221.667.416)	-	(221.667.416)
Pay Bazlı İşlemler Nedeniyle Meydana Gelen Artış/(Azalış)	100.000.000	6.269.992	1.492.065.926	-	-	-	-	-	-	1.598.335.918
Toplam Kapsamlı Gelir			-	-	-	247.675	-	-	91.085.651	91.333.326

	402.000.	930.427.	1.492.065.	(221.667	31.553.65	(8.264.147	257.055.	406.934.43	91.085.65	3.381.191.
31 Aralık 2024	000	711	926	.416)	2	)	425	5	1	237

Nakit Akış Tablosu

	Notlar	31.12.2024	31.12.2023
A. İşletme Faaliyetlerinden Nakit Akımları		(455.386.476)	(90.364.679)
Dönem Kârı/(Zararı)		91.085.651	642.276.538
Dönem Net Kârı/(Zararı) Mutabakatı ile İlgili Düzeltmeler;		(21.601.227)	(92.696.325)
Amortisman ve İtfa Gideri ile İlgili Düzeltmeler		48.271.019	36.553.687
Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		3.652.531	74.048.565

Karşılıklar ile İlgili Düzeltmeler	2.526.285	3.956.846
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri ile İlgili Düzeltmeler	273.696.320	255.909.597
Vergi (Geliri)/Gideri ile İlgili Düzeltmeler	56.207.250	12.359.074
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar/(Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler	2.956.899	(3.195.304)
Parasal (Kayıp)/Kazanç ile İlgili Düzeltmeler	(408.911.531)	(472.328.790)
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler	(507.862.727)	(566.695.668)
Ticari Alacaklardaki Azalış/(Artış) ile İlgili Düzeltmeler	252.236.949	(68.099.268)
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış/(Artış) ile İlgili Düzeltmeler	6.820.846	21.143.406
Stoklardaki Azalışlar/(Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler	(373.001.630)	(399.466.190)
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış/(Artış)	(41.275.762)	33.961.878
Ticari Borçlardaki Artış/(Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	(96.407.267)	133.276.465
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış/(Azalış)	749.901	2.480.393

Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış/(Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	(198.520.395)	(248.479.347)
Ertelenmiş Gelirlerdeki Artış/(Azalış)	(57.866.721)	26.501.601
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış/(Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	(598.648)	(68.014.606)
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları	(438.378.303)	(17.115.455)
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler	(2.056.232)	(6.586.347)
Vergi İadeleri/(Ödemeleri)	(14.951.941)	(66.662.877)
B. Yatırım Faaliyetlerinden Kaynaklanan Nakit Akışları	(57.163.870)	(360.699.797)
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri	14.718.800	22.572.387

Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	(162.580.680)	(386.002.222)
Alınan Faiz	90.698.010	2.730.038
C. Finansman Faaliyetlerinden Nakit Akışları	998.417.656	475.804.617
Pay ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçların İhracından Kaynaklanan Nakit Girişleri	1.598.335.918	9.976.901
İşletmenin Kendi Paylarını ve Diğer Özkayağa Dayalı Araçlarını Almasıyla İlgili Nakit Çıkışları	(221.667.416)	-
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri	1.257.204.996	1.587.344.530
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	(1.257.727.234)	(877.877.296)
Ödenen Faiz	(377.605.504)	(243.721.083)
Diğer Nakit Girişleri/(Çıkışları)	(123.104)	81.565
Yabancı Para Çevrim Farklarının Etkisinden Önce Nakit ve Nakit Benzerlerindeki Net Artış/(Azalış)	485.867.310	24.740.141

D. Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi

- -

Nakit ve Nakit Benzerlerindeki Net Artış/(Azalış)	485.867.310	24.740.141
--	--------------------	-------------------

E. Dönem Başındaki Nakit ve Nakit Benzerleri Mevcudu	36.623.128	11.882.987
---	-------------------	-------------------

F. Dönem Sonundaki Nakit ve Nakit Benzerleri Mevcudu	522.490.438	36.623.128
---	--------------------	-------------------

- **Şirketin Maddi Duran Varlıkları**

Şirket'in maddi duran varlıkları ile bu varlıklarda yaşanan değişimler aşağıdaki tablolarda detaylı şekilde açıklanmıştır.

Maddi Duran Varlıklar	01.01.2024	Girişler	Çıkışlar	Değer	Transferler	31.12.2024
				Artışı/(Azalışı)		

Arazi ve Arsalar	282.022.273	-	-	-	-	282.022.273
Yer Altı ve Yer Üstü Düzenleri	-	2.651.140	-	-	-	2.651.140
Binalar	615.587.768	6.125.659	-	-	101.710.228	723.423.655
Tesis, Makine ve Cihazlar	371.479.903	27.447.336	-	-	-	398.927.239
Taşıtlar	56.218.931	17.622.211	(27.087.268)	-	-	46.753.874
Demirbaşlar	5.679.976	1.110.722	-	-	-	6.790.698
Yapılmakta Olan Yatırımlar*	-	107.470.028	-	-	(101.710.228)	5.759.800
Toplam	1.330.988.851	162.427.096	(27.087.268)	-	-	1.466.328.679

Birikmiş Amortismanlar (-)	01.01.2024	Amortisman Gideri	Çıkışlar	Değer Artışı/(Azalışı)	Transferler	31.12.2024
Yer Altı ve Yer Üstü Düzenleri	-	(16.409.965)	-	-	-	(16.409.965)
Binalar	-	(104.071)	-	-	-	(104.071)
Tesis, Makine ve Cihazlar	(133.942.901)	(27.753.463)	-	-	-	(161.696.364)
Taşıtlar	(20.768.100)	(3.471.301)	9.411.569	-	-	(14.827.832)

Demirbaşlar	(2.640.255)	(507.664)	-	-	-	(3.147.919)
Toplam	(157.351.256)	(48.246.464)	9.411.569	-	-	(196.186.151)
Net Değer	1.173.637.595					1.270.142.528

(*) Şirket'in, dönem içerisinde yapılmakta olan yatırımlardan binalara transfer ettiği 101.710.228 TL Mersin Mut Fabrikası ile ilgili olup, dönem sonu itibariyle kalan 5.759.800 TL tutarlı yatırım ise Edremit'te yer alan fabrika kapsamında yapılan ek bina harcama tutarlarından oluşmaktadır.

- **Finansal Araçlardan Kaynaklanan Risklerin Niteliği ve Düzeyi**

Sermaye Riski Yönetimi

Şirket sermayeyi yönetirken Şirket'in hedefleri, ortaklarına getiri ve sermaye maliyetini azaltmak amacıyla en uygun sermaye yapısını sürdürmek ve Şirket'in faaliyetlerinin devamını sağlayabilmektir.

Şirket sermayeyi borç/sermaye oranını kullanarak izler. Bu oran net borcun toplam sermayeye bölünmesiyle bulunur. Net borç, nakit ve nakit benzeri değerlerin toplam yükümlülük tutarından düşülmesiyle hesaplanır. Toplam sermaye, bilançoda gösterildiği gibi özsermaye ile net borcun toplanmasıyla hesaplanır.

	31.12.2024	31.12.2023
Toplam Borçlar	1.112.912.289	1.841.420.801
Nakit ve Nakit Benzerleri	(522.490.438)	(36.623.128)
Net Borç	590.421.851	1.804.797.673

	31.12.2024	31.12.2023
Net Borç	590.421.851	1.804.797.673
Toplam Özkaynaklar	3.381.191.237	1.913.189.409
Toplam Sermaye	3.971.613.088	3.717.987.082
Net Borç/Toplam Sermaye Oranı	%15	%49

	31.12.2024	31.12.2023
Dönen Varlıklar	3.187.236.159	2.576.194.993

Kısa Vadeli Yabancı Kaynaklar	920.299.688	1.614.278.238
Cari Oran	3,46	1,60
Dönen Varlıklar	3.187.236.159	2.576.194.993
Stoklar	(2.117.489.856)	(1.744.488.226)
Kısa Vadeli Yabancı Kaynaklar	920.299.688	1.614.278.238
Asit-Test Oran	1,16	0,52
	31.12.2024	31.12.2023
Finansal Borçlar	818.930.918	1.226.884.730
Toplam Aktif	4.494.103.526	3.754.610.210
Finansal Borçlar/Toplam Aktif	0,18	0,33

12.FAALİYET DÖNEMİNDEN SONRA GERÇEKLEŞEN ÖNEMLİ GELİŞMELER

Şirket, hisse senedinde fiyat hareketlerinin şirketin finansal performansını doğru yansıtmaması ve fiyat tutarsızlıklarının giderilmesi, pay piyasasında sağlıklı fiyat oluşumunu desteklemek amacıyla, 02.01.2025 tarihli yönetim kurulu toplantısında ikinci geri alım programını uygulama kararı almıştır. Şirket, geri alım programı kapsamında çıkarılmış sermayesinin yaklaşık %4,98'ini temsil eden azami 20.000.000 TL nominal değere sahip pay geri alım yapabilecektir. Geri alım programı süresi olarak ilk genel kurul tarihine kadar süre belirlenmiştir.

ÖZGEÇMİŞ (Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi)

Adı Soyadı : Gül SAĞIR AYDIN

Gül Sağır Aydın, 2002 yılında Ege Üniversitesi İngilizce Ekonomi bölümünden mezun olduktan sonra 2003 yılında eğitimine İngiltere’de Business and Industrial Administration eğitim programında devam etmiştir. 2004-2005 yılında kariyer hayatına British American Tobacco’da Ticari Pazarlama Yöneticisi olarak başlamıştır. Sonrasında Alman dev FMCG firması Teekanne’de pazarlama yöneticisi olarak kariyerine devam etmiştir. Markanın yeni ürün ve pazarlama stratejilerinin yönetilmesinden sorumlu olmuştur. 2006 yılında ise Sabancı Gıdasa A.Ş. ye ticari pazarlama ve marka yönetimi konularında çalışmak üzere transfer olmuştur. Bu süre zarfında yetenek havuzunda yer alarak özellikle inovasyon alanında özel projelerde yer almıştır. 2007-2016 yılları arasında Turkcell’de ticari pazarlama, perakende yönetimi, dijital dönüşüm, yerelleşme stratejilerinin oluşturulması konularında çeşitli pozisyonlarda yöneticilik görevlerini yürütmüş, Turkcell tarafından özel yetenek havuzunda yer alarak Koç Üniversitesinde Pazarlama ve yönetim alanında TEMBA programını bitirmiştir. Tüm Turkcell ekosistemini kapsayan 350 kişilik Tek Turkcell inisiyatifi proje lideri olarak yaratmış ve yönetmiştir. 2017-2018 yılları arasında Seramiksan’da Pazarlama ve Perakende Direktörü olarak çalışan Aydın, firmanın kurumsallaşma süreçlerine katkı sağlamıştır. 2018-2020 yıllarında Kiğılı’da Pazarlama Direktörü ve İcra kurulu Üyesi olarak görev yapmış ve gerçekleştirdiği pazarlama stratejileri ve aksiyonları ile Türkiye’nin en iyi pazarlama liderleri arasına ismini yazdırmıştır. 2020 Ocak -2021Temmuz arasında kişisel bakım sektörü lideri Gratis’te Pazarlama ve E-Ticaretten Sorumlu Direktör ve İcra Kurulu Üyesi olarak çalışmıştır. Son olarak Boyner Holdinge bağlı Hopi şirketinde Genel Müdür Yardımcısı olarak tüm tüketiciye dokunan Pazarlama, e ticaret, ürün yönetimi, CRM, büyük veri ve müşteri deneyimi süreçlerini yönetmektedir. İleri derecede İngilizce bilmektedir. Tukaş Gıda Sanayi ve Ticaret A.Ş’de, Adra GYO A.Ş.’de ve Cem Zeytin A.Ş.’de Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi olarak görev yapmaktadır.

BAĞIMSIZLIK BEYANI

Cem Zeytin A.Ş. 'de (Şirket) Yönetim Kurulu'nda, mevzuat, Esas Sözleşme ve Sermaye Piyasası Kurulu'nun 03/01/2014 tarihli ve 28871 sayılı Resmî Gazete 'de yayımlanarak yürürlüğe giren Kurumsal Yönetim Tebliği (II-17.1)'nin ekinde yer alan Sermaye Piyasası Kurulu Kurumsal Yönetim İlkeleri'nde belirlenen kriterlere göre "Bağımsız Üye" olarak görev yapmaya aday olduğumu, bu kapsamda;

- a)** 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 kendim, eşim ve ikinci dereceye kadar kan ve sıhrî hısımlarım arasında; son beş yıl içinde önemli görev ve sorumluluklar üstlenecek yönetici pozisyonunda istihdam ilişkisinin bulunmadığımı, sermaye veya oy haklarının veya imtiyazlı payların %5 inden fazlasına birlikte veya tek başıma sahip olmadığımı/olmayacağımı, önemli nitelikte ticarî ilişki kurulmadığımı,
- b)** Son beş yıl içerisinde, başta Şirketin denetimini (vergi denetimi, kanuni denetim, iç denetim de dahil), 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 olmam sebebiyle üstleneceğim görevleri gereği gibi yerine getirecek meslekî 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/çalışmayacağımı,
- d)** 31/12/1960 tarihli ve 193 sayılı Gelir Vergisi Kanunu (G.V.K.)'na göre Türkiye'de yerleşik olduğumu,
- e)** 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, meslekî 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)** Şirketin yönetim kurulunda son on yıl içerisinde altı yıldan fazla yönetim kurulu üyeliği yapmadığımı,

ğ) 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,

h) Yönetim Kurulu üyesi olarak seçilen tüzel kişi adına tescil ve ilan edilmemiş olduğumu, beyan ederim.

Yönetim Kurulu, Genel Kurul, pay sahiplerimiz ve tüm menfaat sahiplerinin bilgisine sunarım.

14.02.2025

Gül SAĞIR AYDIN

ÖZGEÇMİŞ (Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi)

Adı Soyadı : Serdar MUHARREM BAYRAKTUTAN

Serdar Muharrem BAYRAKTUTAN, 1990 yılında Konya Selçuk Üniversitesi Jeoloji Mühendisliği bölümünden mezun oldu. 1995 yılında Toprakbank'ta göreve başladı 8 yıl görev yaptıktan sonra Tekstilbank'ta görev yaptı. Eylül, 2007 yılında Türk Ekonomi Bankasında göreve başladı ve 7 yıl boyunca Bireysel Satış Yöneticiliği yaptı. Çok sayıda satış ve kişisel gelişim eğitimleri aldı. Sermaye Piyasası Faaliyetleri Düzey 2 Lisansı dışında Segem ve Bes belgeleri mevcuttur. İngilizce bilmektedir. Tukaş Gıda Sanayi ve Ticaret A.Ş.'de ve Cem Zeytin A.Ş.'de Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi olarak görev yapmaktadır.

BAĞIMSIZLIK BEYANI

Cem Zeytin A.Ş 'de (Şirket) Yönetim Kurulu'nda, mevzuat, Esas Sözleşme ve Sermaye Piyasası Kurulu'nun 03/01/2014 tarihli ve 28871 sayılı Resmî Gazete 'de yayımlanarak yürürlüğe giren Kurumsal Yönetim Tebliği (II-17.1)'nin ekinde yer alan Sermaye Piyasası Kurulu Kurumsal Yönetim İlkeleri'nde belirlenen kriterlere göre "Bağımsız Üye" olarak görev yapmaya aday olduğumu, bu kapsamda;

- a)** 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 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 başıma sahip olmadığımı/olmayacağımı, önemli nitelikte ticari ilişki kurulmadığını,
- b)** Son beş yıl içerisinde, başta Şirketin denetimini (vergi denetimi, kanuni denetim, iç denetim de dahil), 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 olmam sebebiyle üstleneceğim 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/çalışmayacağımı,
- d)** 31/12/1960 tarihli ve 193 sayılı Gelir Vergisi Kanunu (G.V.K.)'na göre Türkiye'de yerleşik olduğumu,
- e)** 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,
- f)** Şirket faaliyetlerinin işleyişini takip edebilecek ve üstlendiğim görevlerin gereklerini tam olarak yerine getirebilecek ölçüde Şirket işlerine zaman ayırabileceğimi,
- g)** Şirketin yönetim kurulunda son on yıl içerisinde altı yıldan fazla yönetim kurulu üyeliği yapmadığımı,
- ğ)** 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,
- h)** Yönetim Kurulu üyesi olarak seçilen tüzel kişi adına tescil ve ilan edilmemiş olduğumu, beyan ederim.

Yönetim Kurulu, Genel Kurul, pay sahiplerimiz ve tüm menfaat sahiplerinin bilgisine sunarım.

14.02.2025

Serdar MUHARREM BAYRAKTUTAN