

**İMAŞ MAKİNA SANAYİ A.Ş.
FAALİYET RAPORU**

A) GENEL BİLGİLER:

RAPORUN İLGİLİ OLDUĞU HESAP DÖNEMİ: 01.01.2022 – 31.12.2022
ŞİRKETİN TİCARET UNVANI : İmaş Makina Sanayi A.Ş.
TİCARET SİCİLİ NUMARASI : 19954
MERKEZ İLETİŞİM BİLGİLERİ : Büyükkayacık Mh. 407 Sokak No:8 Selçuklu- KONYA
İNTERNET SİTESİNİN ADRESİ : www.imas.com.tr

**ŞİRKETİN ORGANİZASYON, SERMAYE VE ORTAKLIK YAPILARI İLE BUNLARA İLİŞKİN HESAP DÖNEMİ
İÇERİSİNDEKİ DEĞİŞİKLİKLER, İMTİYAZLI PAYLARA VE PAYLARIN OY HAKLARINA İLİŞKİN AÇIKLAMALAR**

- Sermaye Piyasası Mevzuatına göre kayıtlı sermaye sistemini benimsemiş olan İmaş Makina Sanayi A.Ş.’nin tescil edilmiş 150.000.000 (Yüz elli Milyon) TL tutarındaki kayıtlı sermaye tavanı içerisinde çıkarılmış sermayesi 37.000.000 (Otuz Yedi Milyon) TL’dir.
- Sermayeyi temsil eden payların, 6.600.000 (Altı Milyon Altı Yüz Bin) TL nominal tutarlı kısmı A grubu imtiyazlı ve borsada işlem görmeyen niteliktedir.
- Sermayeyi temsil eden payların, 30.400.000 (Otuz Milyon Dört Yüz bin) TL nominal tutarlı kısmı B grubu olup borsada işlem görmektedir.
- Şirket genel kurulu toplantılarında; A grubu payların (5) B grubu payların (1) oy hakkı bulunmaktadır. Ayrıca yönetim kurulu üyelerinin 1/2 ‘si A grubu pay sahiplerinin göstereceği adaylar arasından seçilir.

Tablo: Şirketimizde %5 veya Daha Fazla Oy Hakkına veya Paya Sahip Kişileri

Ortağın Ticaret Unvanı	Sermayedeki Payı (TL)	Sermayedeki Payı (%)	Oy Hakkı (%)
İttifak Holding A.Ş.	17.805.980	48,12	69,73
Adese Gayrimenkul Yatırım A.Ş.	5.194.020	14,04	8,19
Diğer	14.000.000	37,84	22,08
TOPLAM	37.000.000	100,00	100,00

- Şirketimizin 23.12.2022 tarihli toplantısında; Şirketimizin mevcut 37.000.000 TL olan çıkarılmış sermayesinin, 87.660.648,24 TL'si Emisyon Priminden, 3.351.333,94 TL'si Diğer Sermaye Yedeklerinden, 103.238.017,82 TL'si Geçmiş Yıl Karlarından karşılanmak suretiyle toplam 194.250.000 TL artırılarak, Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-18.1 sayılı Kayıtlı Sermaye Sistemi Tebliği'nin 6 ncı maddesinin 6 ncı fıkrası hükmü uyarınca bir defaya mahsus olmak üzere 150.000.000 TL olan kayıtlı sermaye tavanının aşılarak, 231.250.000 TL'ye yükseltilmesi için karar verilmiş olup, bu kapsamda sermaye artırımına ve sermayeye ilişkin esas sözleşme maddelerinin tadiline uygun görüş verilmesi için SPK'ya başvurulmuştur.

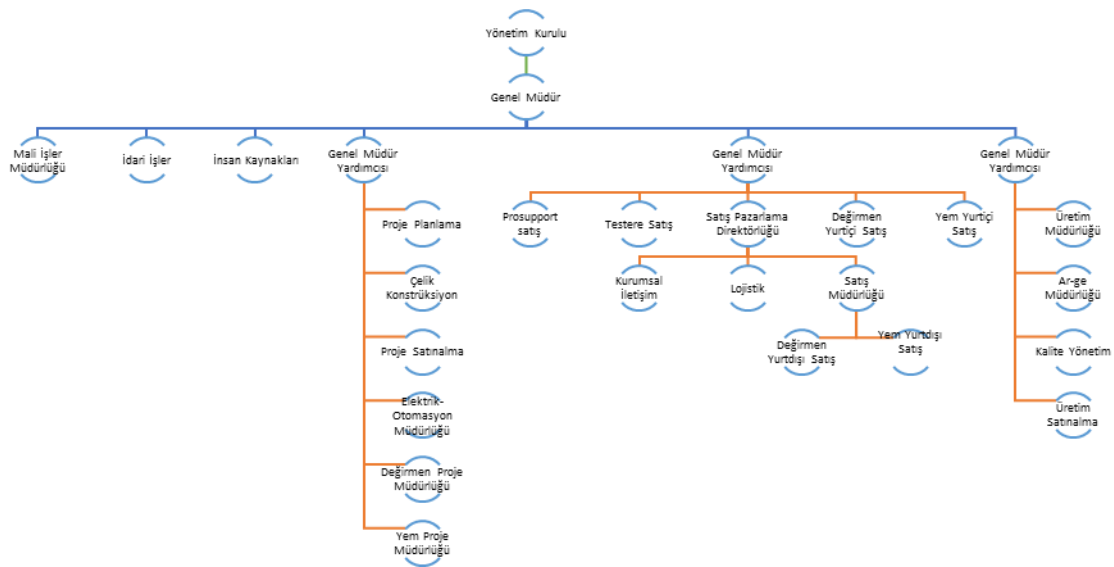
Sermaye artırımı için süreç devam etmektedir.

- İmaş Makina Sanayi A.Ş. hisseleri Borsa İstanbul Ana Pazarda işlem görmektedir.
- 31.12.2022 tarihi itibarıyla Şirketin bağlı ortaklıkları ile ilgili bilgiler aşağıdaki tabloda yer almaktadır.

TİCARET ÜNVANI	ŞİRKETİN FAALİYET KONUSU	ÖDENMİŞ / ÇIKARILMIŞ SERMAYESİ	ŞİRKETİN SERMAYEDEKİ PAYI	ŞİRKETİN SERMAYEDKİ PAYI(%)	ŞİRKET İLE OLAN İLİŞKİNİN NİTELİĞİ
Konya Savunma Sanayi A.Ş.	Gıda ve Tarım Savunma Sanayi İmalatı	206.397.223 TL	3.255.513 TL	0,016	Bağlı Menkul Kıymet

- 06.01.2023 tarihinde 50.000.000 TL sermayesinde %80 oranında Şirketimizin, %20 oranında Hedef Girişim Sermayesi Yatırım Ortaklığının pay sahibi olduğu, enerji depolama çözümleri geliştirmek, üretim ve satış faaliyetlerinde bulunmak üzere Norm Yeşil Enerji Anonim Şirketi kurulmuştur.
- Şirketimizin karşılıklı iştirak ilişkisi içerisinde bulunduğu şirket yoktur.

ŞİRKETİMİZİN ORGANİZASYON YAPISI



- 2022 yılında Şirketimizin organizasyon yapısında önemli bir değişiklik olmamıştır.

YÖNETİM KURULU, ÜST DÜZEY YÖNETİCİLERİ VE PERSONEL SAYISI İLE İLGİLİ BİLGİLER:

- Dönem İçinde Yönetim Kurulunda Görev Alan Başkan Ve Üyeleri:

ADI SOYADI	UNVANLARI	GÖREV SÜRESİ
Adnan ÇOLAK	Yönetim Kurulu Başkanı	04.08.2022 – 04.08.2025
Okan UYSAL	Yönetim Kurulu Üyesi	04.08.2022 – 04.08.2025
Hasan ÖZÜLKÜ	Yönetim Kurulu Üyesi	01.01.2022 – 04.08.2025
Cem CAP	Yönetim Kurulu Üyesi	04.08.2022 – 04.08.2025
Şeyda DEMİR ¹	Yönetim Kurulu Üyesi	27.12.2022 – 04.08.2025
Ayten UĞUR	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	04.08.2022 – 04.08.2025
Cüneyt Arda CEYLAN	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	04.08.2022 – 04.08.2025
Necmi ÖZDEMİR ¹	Yönetim Kurulu Başkan Vekili	01.01.2022 – 27.12.2022
Yavuz ARIYAN ¹	Yönetim Kurulu Üyesi	01.01.2022 – 27.12.2022
Tayfun Bora KUMRU	Yönetim Kurulu Başkanı	01.01.2022 – 04.08.2022

- Yönetim Kurulu Üyelerinin Şirket Dışında Almış Olduğu Görevler

Adı Soyadı	Mesleği	Görev Aldığı Diğer Şirketler	Ünvanı
Adnan ÇOLAK	Yönetici	İttifak Holding A.Ş.	Yönetim Kurulu Başkanı
		Selva Gıda Sanayi A.Ş.	
		Adese Gayrimenkul Yatırım A.Ş.	
Okan UYSAL	Finans Sektörü Profesyoneli	İttifak Holding A.Ş.	Yönetim Kurulu Başkan Vekili
		Selva Gıda Sanayi A.Ş.	
		Adese Gayrimenkul Yatırım A.Ş.	
Ayten UĞUR	Serbest Muhasebeci Mali Müşavir	İttifak Holding A.Ş.	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi
Hasan ÖZÜLKÜ	Serbest Muhasebeci Mali Müşavir	İttifak Holding A.Ş.	Yatırımcı İlişkileri Bölümü Yöneticisi
Cem CAP	Y.Mimar	İttifak Holding A.Ş.	Yönetim Kurulu Üyesi
		Adese Gayrimenkul Yatırım A.Ş.	
Şeyda DEMİR	Yönetici	İttifak Holding A.Ş.	Yönetim Kurulu Üyesi
Cüneyt Arda CEYLAN	Avukat		

- 2022 yılında 12 aylık dönem içerisinde 28 adet Yönetim Kurulu toplantısında 56 adet Yönetim Kurulu Kararı alınmıştır. Toplantıların tamamına tüm Yönetim Kurulu üyeleri katılmıştır. 2022 yılında yapılan toplantılarda Yönetim Kurulu üyeleri tarafından alınan kararlar aleyhine farklı görüş açıklanmamıştır.

¹ Yönetim Kurulu Başkan Vekili Necmi ÖZDEMİR ve Yönetim Kurulu Üyesi Yavuz ARIYAN'ın istifaları sebebiyle boşalan Yönetim Kurulu Üyeliğine, TTK' nun 363' üncü maddesi uyarınca, görev süresini tamamlamak ve yapılacak ilk genel kurul toplantısında genel kurulun onayına sunulmak üzere Şeyda DEMİR'in atanmasına karar verilmiştir.

BAĞIMSIZ YÖNETİM KURULU ÜYELERİNİN BAĞIMSIZLIK BEYANLARI

SERMAYE PİYASASI KURULU ORTAKLIKLAR FİNANSMANI DAİRESİ BAŞKANLIĞI'NA

İmaş Makina Sanayi A.Ş.'nin (Şirket) bağımsız yönetim kurulu üyeliği kapsamında aşağıda yer verilen Sermaye Piyasası Kurulu'nun **II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği ekinde yer alan 4.3.6. numaralı Kurumsal Yönetim İlkesi'nde** sayılan şartları taşıdığımı kabul, beyan ve taahhüt ederim.

- Şirket, 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 kendisi, eşi ve ikinci dereceye kadar kan ve sıhrı hısımları arasında; son beş yıl içinde önemli görev ve sorumluluklar üstlenecek yönetici pozisyonunda istihdam ilişkisinin bulunmaması, sermaye veya oy haklarının veya imtiyazlı payların %5 inden fazlasına birlikte veya tek başına sahip olunmaması ya da önemli nitelikte ticari ilişkinin kurulmamış olması.
- Son beş yıl içerisinde, başta şirketin denetimi (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 olmaması.
- Bağımsız yönetim kurulu üyesi olması sebebiyle üstleneceği görevleri gereği gibi yerine getirecek mesleki eğitim, bilgi ve tecrübeye sahip olması.
- Bağlı oldukları mevzuata uygun olması şartıyla, üniversite öğretim üyeliği hariç, üye olarak seçildikten sonra kamu kurum ve kuruluşlarında tam zamanlı çalışmıyor olması.
- 31/12/1960 tarihli ve 193 sayılı Gelir Vergisi Kanunu (G.V.K.)'na göre Türkiye'de yerleşmiş sayılması.
- 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 olması.
- Şirket faaliyetlerinin işleyişini takip edebilecek ve üstlendiği görevlerin gereklerini tam olarak yerine getirebilecek ölçüde şirket işlerine zaman ayırabiliyor olması.
- Şirketin yönetim kurulunda son on yıl içerisinde altı yıldan fazla yönetim kurulu üyeliği yapmamış olması.
- 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 olması.
- Yönetim kurulu üyesi olarak seçilen tüzel kişi adına tescil ve ilan edilmemiş olması.

04.08.2022

Adı Soyadı: Ayten UĞUR

İmza: 

T.C.: 27334456778

SERMAYE PİYASASI KURULU
ORTAKLIKLAR FİNANSMANI DAİRESİ BAŞKANLIĞI'NA

İmaş Makina Sanayi A.Ş.'nin (Şirket) bağımsız yönetim kurulu üyeliği kapsamında aşağıda yer verilen Sermaye Piyasası Kurulu'nun **II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği ekinde yer alan 4.3.6. numaralı Kurumsal Yönetim İlkesi'nde** sayılan şartları taşıdığını kabul, beyan ve taahhüt ederim.

- a) Şirket, 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 kendisi, eşi ve ikinci dereceye kadar kan ve sıhrî hısımları arasında; son beş yıl içinde önemli görev ve sorumluluklar üstlenecek yönetici pozisyonunda istihdam ilişkisinin bulunmaması, sermaye veya oy haklarının veya imtiyazlı payların %5 inden fazlasına birlikte veya tek başına sahip olunmaması ya da önemli nitelikte ticari ilişkinin kurulmamış olması.
- b) Son beş yıl içerisinde, başta şirketin denetimi (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 olmaması.
- c) Bağımsız yönetim kurulu üyesi olması sebebiyle üstleneceği görevleri gereği gibi yerine getirecek mesleki eğitim, bilgi ve tecrübeye sahip olması.
- d) Bağlı oldukları mevzuata uygun olması şartıyla, üniversite öğretim üyeliği hariç, üye olarak seçildikten sonra kamu kurum ve kuruluşlarında tam zamanlı çalışmıyor olması.
- e) 31/12/1960 tarihli ve 193 sayılı Gelir Vergisi Kanunu (G.V.K.)'na göre Türkiye'de yerleşmiş sayılması.
- f) 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 olması.
- g) Şirket faaliyetlerinin işleyişini takip edebilecek ve üstlendiği görevlerin gereklerini tam olarak yerine getirebilecek ölçüde şirket işlerine zaman ayırabiliyor olması.
- h) Şirketin yönetim kurulunda son on yıl içerisinde altı yıldan fazla yönetim kurulu üyeliği yapmamış olması.
- i) 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 olması.
- j) Yönetim kurulu üyesi olarak seçilen tüzel kişi adına tescil ve ilan edilmemiş olması.

04.08.2022

Adı Soyadı: Cüneyt Arda CEYLAN

İmza:

T.C.: 54484091498

ÜST DÜZEY YÖNETİCİLER:

Mustafa ÖZDEMİR

Hasan TOSUN

Murat APAKHAN

Gökhan MANTI

Genel Müdür

Genel Müdür Yardımcısı

Genel Müdür Yardımcısı

Genel Müdür Yardımcısı

- 31.12.2022 tarihi itibarıyla İmaş Makina Sanayi A.Ş. bünyesinde çalışan personel sayısı 296 kişidir.

- **ŞİRKET GENEL KURULUNCA VERİLEN İZİN ÇERÇEVESİNDE YÖNETİM ORGANI ÜYELERİNİN ŞİRKETLE KENDİSİ VEYA BAŞKASI ADINA YAPTIĞI İŞLEMLER İLE REKABET YASAĞI KAPSAMINDAKİ FAALİYETLERİ HAKKINDA BİLGİLER:**

Yönetim hâkimiyetini elinde bulunduran pay sahiplerine, yönetim kurulu üyelerine üst düzey yöneticilere ve bunların eş ve ikinci dereceye kadar kan ve sıhri yakınlarına Türk Ticaret Kanunun 395 ve 396.ncı maddeleri kapsamında izin verilmiş olup, bu kapsamda yapılan her hangi bir faaliyetleri bulunmamaktadır.

B) YÖNETİM ORGANI ÜYELERİ İLE ÜST DÜZEY YÖNETİCİLERE SAĞLANAN MALİ

HAKLAR:

03.01.2014 tarihli ve 28871 sayılı Resmi Gazete’de yayınlanarak yürürlüğe giren II-17.1 Kurumsal Yönetim Tebliği 4. Maddesinin 6. Fıkrasında yer alan Yönetim Kurulu üyelerine ve idari sorumluluğu bulunan yöneticilere sağlanan mali haklar çerçevesinde yürütülür. Yönetim Kurulu üyelerinin ücretleri, Genel Kurul tarafından Şirket’in mali durumuna göre her biri için ayrı ayrı tespit edilir. Dönem içinde hiçbir yönetim kurulu üyesine ve yöneticiye borç verilmemiş, doğrudan veya üçüncü bir kişi aracılığıyla şahsi kredi adı altında kredi kullandırılmamış veya lehine kefalet gibi teminatlar verilmemiştir.

2022 yılı için Yönetim Kurulu ve üst düzey yöneticilere yıllık toplam 5.203.807 TL ücret ödenmiştir.

C) ŞİRKETİN ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME ÇALIŞMALARI:

- İmaş Makina Sanayi A.Ş. imalat-üretim alanında faaliyet göstermekte olup, çalışmalarında Ar-Ge faaliyetleri önemli bir yer tutmaktadır. 19’u marka, 13’ü patent, 1’i faydalı model, 27’si tasarıma ait olmak üzere toplam 60 tescilli belgeye sahip olan Şirketin başarılı Ar- Ge çalışmaları uluslararası rekabet gücünü artıran en önemli faktörlerin başında gelmektedir.
- İmaş Makine Sanayi A.Ş. 2021 yılında 18.280.645 TL Ar-Ge harcaması ile en çok Ar-Ge harcaması yapan ilk 250 şirketin içerisinde 142. sırada yer almıştır.
- 2021 yılında 19.042.070.-TL olan Ar-Ge harcaması, 2022 yılında 25.254.462.-TL olmuştur.
- Şirket, 2022 yılında Ar-Ge çalışmaları kapsamında 9 patent 2 tasarım müracaatında bulunmuştur. 2022 yılındaki patent ve tasarım müracaatları aşağıdaki listede yer almaktadır.
- **2022 Patent Başvuruları**
 - 1) Şerit Testere Sırt Baskı Sistemi
 - 2) Kare Elek Denge Ağırlığı Sistemi
 - 3) Yem mikseri kapak mekanizması
 - 4) Pelet Pres Diski Yavaşlatma Redüktöründe Emniyet Geliştirmesi
 - 5) Pelet Soğutucu İçin Pelet Boşaltma Ünitesi
 - 6) Pelet Soğutucu İçin Soğutma Havası Şartlandırma Sistemi
 - 7) Çift Şaftlı Padıllı Mikser Boşaltma Kapağı İçin Lineer Kilitleme Sistemi
 - 8) Çift Şaftlı Padıllı Mikser Boşaltma Kapağı İçin Plakalı Kilitleme Sistemi
 - 9) Çift Şaftlı Padıllı Mikser Boşaltma Kapağı İçin Dairesel Kilitleme Sistemi
- **2022 Tasarım Tescil Başvuruları**
 - 1) Pelet Soğutucu
 - 2) İrmik Sasörü

- **2022 Yılında Ticarileşen Ar-Ge Çalışmaları**

Şirket Ar-Ge çalışmaları neticesinde geliştirdiği sistem ve çözümleri nihai ürünlerine aktarma konusunda da oldukça başarılı olup, 2022 yılında ticarileşen yenilikler aşağıda yer almaktadır.



POLİMER VALS;

Titreşim sönümleme özelliği yüksek polimer malzemeden imal edilen vals şasesi.

ALÜMİNYUM ELEK;

- Elek iç duvarlarında yapışmaya karşı kalınlaştırılmış yalıtımlar.
- Genişletilmiş ürün geçiş (akış) kanalları.
- Pike ve ürün kaçırma karşı ekstra sızdırmazlıklar.
- Sızdırmazlığı artırılmış baskı kasası,
- Yüksek mukavemetli döküm



PELET SOĞUTUCU;

- Homojen Soğutma.
- Ayarlanabilen Debi
- İstenilen ürün sıcaklığına göre ayarlanabilir boşaltma hızı.
- Düzgün ve dengeli boşaltma sağlayan Pnömatik Piston Tahrikli Izgara

D)ŞİRKET FAALİYETLERİ VE FAALİYETLERE İLİŞKİN ÖNEMLİ GELİŞMELER:

- Şirket, Konya OSB’de yer alan yaklaşık 56.090 m2 açık alan üzerindeki 29.285 m2 kapalı alana sahip fabrikasında, un ve yem üreten şirketlere yönelik olarak tahıl değirmenciliği (un) ve yem değirmenciliği (yem fabrikası) makineleri üretmektedir.

- Şirket, tahıl değirmenciliği sektörüne yönelik Milleral, yem değirmenciliği sektörüne yönelik Viteral, testere tezgahları sektöründe Cuteral, çelik konstrüksiyon sektöründe Sternal, satış sonrası hizmetler ve yedek parça alanında Prosupport markalarıyla faaliyet göstermektedir.

İmaş'ın Sektördeki Rekabet Üstünlüğü, Sektördeki Konumlanması

- Tahıl ve yem değirmenciliğinde gerek bazı hammaddelerin aynı olması gerekse tahıl değirmenciliğinin kepek vs gibi yan ürünlerinin yem değirmenciliğinde kullanılması nedenleriyle genel olarak tahıl ve yem değirmenleri aynı tesis/fabrika içerisinde bulunmaktadır. Bu nedenle şirketin Milleral ve Viteral markaları aynı müşterilere hitap ederek birbirlerini desteklemektedir. Aynı zamanda tahıl ve yem değirmenciliği fabrikalarının çelik konstrüksiyonları da Şirket tarafından "Sternal" markasıyla üretilip monte edilmesi ve kurulan fabrikalara "Prosupport" markasıyla satış sonrası hizmet verilmesi nedeniyle, şirketin tüm bu markalar altındaki faaliyetleri entegre bir yapı arz etmekte ve müşterilerine kapsamlı hizmet sunmasına imkan vermektedir.
- Şirket bu markalarıyla tahıl ve yem değirmenciliği fabrikalarının kurulumunu büyük oranda yapabilmektedir. Şirketin ürettiği makinelerin kalitesinin yanı sıra, kurulacak fabrikaların projelendirilmesi ve ürünlerin montajındaki üstünlükleri, sektörde kendisine rekabet avantajı sağlamaktadır.
- Şirket'in dünyanın çok farklı bölgelerinde değişkenlik gösteren alt yapı şartlarına ve müşteri taleplerine uygun olarak kurulum ve montaj sağlayabilmedeki esnekliği ve çevikliği bu önemli bir üstünlüğüdür. Fabrika kurulumu sonrasında, çok farklı ülkelerde hızlı ve kaliteli satış sonrası hizmet desteği verebilmesi de rekabet gücünü önemli oranda artırmaktadır. Şirket "Prosupport" markası altındaki çözüm odaklı servis anlayışıyla, rakiplerinin montajını gerçekleştirdiği fabrika ve makineler de destek verebilmekte ve bu sayede yeni müşterilere ve pazarlara ulaşabilmektedir.
- Şirket tüm bu nedenlerle, makinelerin üretiminin yanı sıra tesis projelendirilmesi, kurulumu ve sonrasında teknik destek verme konularına odaklanmaktadır. Şirket Ar-Ge çalışmaları ile ilgili olarak detaylı bilgilerin yer aldığı yukarıdaki "C" bölümünden de görüleceği üzere, çok sayıda Ar-Ge çalışması yaparak rekabet gücünü artırmaktadır.
- Dünya'da tahıl ve yem değirmenciliği sektörü yaklaşık 2 Milyar USD'lik bir dış ticaret hacmine sahip olup, Türkiye bu piyasada %14'lük pay ile Çin'den sonra ikinci sıradadır. Şirket, ülkemizin güçlü konumda olduğu bu sektörde, yukarıda bahsettiğimiz rekabet avantajlarıyla birlikte yüksek katma değer yaratabilecek konumda olup, Şirket'in Türkiye'nin ihracatı içerisindeki pazar payı % 11'dir.

Şirketin 2022 yılı Hedefleri- Gerçekleşmeler

- Şirket 2022 yılında üretim miktarını artırmayı ve aynı zamanda rekabet avantajlarını kullanarak ürün fiyatlarını yükseltmeyi hedeflemiştir.
- Miktar olarak yaklaşık %20 civarında bir artış ile desteklenen %126'lık bir ciro büyümesi gerçekleştirmiştir. Şirketin miktar artışının çok üstünde bir ciro artışı göstermesi fiyatlama konusunda da başarılı bir yıl geçirdiğini ortaya koymaktadır.

- Şirketin ana ürün grupları bazında üretim miktarları ve kapasite kullanım oranları 2021 yılıyla karşılaştırmalı olarak aşağıdaki tabloda yer almaktadır.

	2021			2022		
	Üretim Adedi	Kapasite	Kapasite Kullanım	Üretim Adedi	Kapasite	Kapasite Kullanım
Testere Tezgâhları	529	588	90%	555	800	69%
Tahıl (Un) Makineleri	1000	1743	57%	1248	1600	78%
Yem Makineleri	209	459	46%	269	300	90%
TOPLAM	1738			2072		

Şirket'in satışlarının çok önemli bir bölümü ihracata dönüktür. 2021 ve 2022 yıllarında ihracatın tüm satışlara oranı aşağıdaki tabloda görülebilmektedir.

	2021		2022	
	Tutar (milyon TL)	Oran (%)	Tutar (milyon TL)	Oran (%)
İhracat	201,5	73,86	536,4	%86,91
Yurt İçi Satış	71,3	26,14	80,8	%13,09
TOPLAM	272,8	100	617,2	100

Şirket ihracatlı satışlarını, banka akreditiflerine bağlamakta ve bu şekilde satış sözleşmelerini garanti altına almaktadır. Yurt içi satışları da büyük oranda çek ve senetler ile teminat altına alınmaktadır.

Şirketin satışlarının ağırlıklı olarak proje bazlı ve fabrika kurulumu şeklinde olması nedeniyle, ödeme koşulları ve vade projeye göre değişkenlik gösterebilmektedir. Şirket ciro büyümesini gerçekleştirirken, alacak devir hızı² da 3,56'dan 4,94'e yükselmiştir. Bu da şirketin bir taraftan, hasılatını ve karını büyütürken, vadeleri kısalttığını da göstermektedir. Alacak devir hızına göre de ortalama vade 103 günden 'den 74 güne düşmüştür.

² Yıllık Hasılat/Yıl Sonu Ticari Alacaklar

- **ŞİRKETİN İLGİLİ HESAP DÖNEMİNDE YAPMIŞ OLDUĞU YATIRIMLARA İLİŞKİN BİLGİLER:**

Şirket, 01.01.2022 -31.12.2022 döneminde toplam 21.117.325 TL tutarında yatırım yapmıştır. Şirketin 2022 yılında yaptığı başlıca yatırımlar aşağıdaki tabloda görülmektedir.

Yatırımın Adı	Yatırımın Amacı/Beklenen Katkı	Yatırım Büyüklüğü	2022 Yılında Yatırım Harcaması Tutarı (TL)
CNC Yatay İşleme Merkezi	Hassas ve üretimi zor olan parçaların üretilmesi	46%	9.703.375
Ek fabrika binası (devam ediyor)	Kapasite artışı	29%	6.112.149
CNC Dik İşleme Merkezi	Kapasite artışı	13%	2.687.561
Model-Kalıp	Proseste iyileştirme	4%	885.358
Sinerjik Kaynak Makinesi	Proseste iyileştirme	4%	740.816
Diğer		5%	988.065
TOPLAM			21.117.325

Şirketin yatırımları kapsamında 2022 yılında 67.141.725 TL tutarında vergi ve sigorta primi teşviklerinden yararlanmıştır. Şirketin yararlandığı diğer önemli teşvikler Ar-Ge teşvikleri kapsamında olup, 29.843.601 TL dir.

- **ŞİRKETİN İÇ KONTROL SİSTEMİ VE İÇ DENETİM FAALİYETLERİ HAKKINDA BİLGİLER İLE YÖNETİM ORGANININ BU KONUDAKİ GÖRÜŞÜ:**

Şirketin iç denetim faaliyetleri, Denetimden Sorumlu Komite tarafından koordine edilmektedir. Bu kapsamda söz konusu komite ve İttifak Grubu bünyesindeki İç Denetim Direktörlüğü; şirketin muhasebe sistemi, finansal bilgilerinin kamuya açıklanması, bağımsız denetimi ve şirketin iç kontrol ve iç denetim sisteminin işleyişinin ve etkinliğinin gözetimini yapar. Bağımsız denetim kuruluşunun seçimi, bağımsız denetim sözleşmelerinin hazırlanarak bağımsız denetim sürecinin başlatılması ve bağımsız denetim kuruluşunun her aşamadaki çalışmaları Denetimden Sorumlu Komite'nin gözetiminde gerçekleştirilir. Şirketin hizmet alacağı bağımsız denetim kuruluşu ile bu kuruluşlardan alınacak hizmetler Denetimden Sorumlu Komite tarafından belirlenir ve Yönetim Kurulu'nun onayına sunulur. Şirketin muhasebe ve iç kontrol sistemi ile bağımsız denetimiyle ilgili olarak şirkete ulaşan şikâyetlerin incelenmesi, sonuca bağlanması, şirket çalışanlarının, şirketin muhasebe ve bağımsız denetim konularındaki bildirimlerinin gizlilik ilkesi çerçevesinde değerlendirilmesi konularında uygulanacak yöntem ve kriterler Denetimden Sorumlu Komite tarafından belirlenir. Denetimden Sorumlu Komite, kamuya açıklanacak yıllık ve ara dönem finansal tabloların şirketin izlediği muhasebe ilkeleri ile gerçeğe uygunluğuna ve doğruluğuna ilişkin değerlendirmelerini, şirketin sorumlu yöneticileri ve bağımsız denetçilerinin görüşlerini alarak kendi değerlendirmeleriyle birlikte yönetim kuruluna yazılı olarak bildirir. Denetimden Sorumlu Komite; en az üç ayda bir olmak üzere yılda en az dört kere toplanır ve toplantı sonuçları tutanağa bağlanarak alınan kararlar yönetim kuruluna sunulur. Denetimden Sorumlu Komite'nin faaliyetleri ve toplantı sonuçları hakkında yıllık faaliyet raporunda açıklama yapılması gerekir. Denetimden Sorumlu Komite'nin hesap dönemi içinde yönetim kuruluna kaç kez yazılı bildirimde bulunduğu da yıllık faaliyet raporunda

belirtilir. Denetimden Sorumlu Komite, kendi görev ve sorumluluk alanıyla ilgili tespitlerini ve konuya ilişkin değerlendirmelerini ve önerilerini derhal yönetim kuruluna yazılı olarak bildirir.

Denetimden Sorumlu Komite üyeleri ile ilgili bilgiler aşağıdadır:

Adı Soyadı	Unvanı	
Ayten UĞUR	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	Komite Başkanı
Cüneyt Arda CEYLAN	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	Komite Üyesi

Denetim Komitesi'nin yılda 4 kez toplantı gerçekleştirmesi planlanmıştır. Şirketin komitelerinin 2022 yılı Nisan ayında tamamlanan halka açılma çerçevesinde kurulmuştur. Bu nedenle ilk yıl olan 2022'de 4 toplantı gerçekleşmemiştir. Denetimden Sorumlu Komite; halka açılma sonrası 05.08.2022 / 27.10.2022 tarihlerinde 2'şer adet toplantı gerçekleştirmiştir. , Toplantı sonuçları yazılı hale getirilmiş ve yönetim kuruluna sunulmuştur.

2022 yılında İç Denetim Direktörlüğü tarafından şirketimizde, ağırlıklı olarak süreçlerimize ve uygulamalarımıza ilişkin risk ve iç kontrol odaklı kapsamlı denetim çalışması yürütülmüş ve Yönetim Kurulu'na raporlanmıştır.

Diğer hususların yanı sıra şirketimizin yıllık ve ara dönem finansal raporları ve finansal raporların hazırlanması ile ilgili süreçler Denetim Komitesi tarafından gözden geçirilmiş ve bunların uygun olduğu değerlendirilmiştir. Şirketimizin finansal raporlarına ilişkin bağımsız denetçi seçimi de Denetim Komitesi tarafından yapılmıştır.

Şirketimizin iç kontrol sistemi ve denetim faaliyetleri şirketimizin hedeflerine ulaşmasına engel olabilecek risklere karşı yeterli ve etkin karşılık verecek şekilde yürütülmektedir.

- **ŞİRKETİN İKTİSAP ETTİĞİ KENDİ PAYLARINA İLİŞKİN BİLGİLER:**

2022 yılı içerisinde şirketin iktisap ettiği pay bulunmamaktadır.

- **HESAP DÖNEMİ İÇERİSİNDE YAPILAN ÖZEL DENETİME VE KAMU DENETİMİNE İLİŞKİN AÇIKLAMALAR:**

2022 yılı içerisinde herhangi bir özel ve kamu denetimi gerçekleşmemiştir.

- **ŞİRKET ALEYHİNE AÇILAN VE ŞİRKETİN MALİ DURUMUNU VE FAALİYETLERİNİ ETKİLEYEBİLECEK NİTELİKTEKİ DAVALAR VE OLASI SONUÇLARI HAKKINDA BİLGİLER:**

Şirketimiz hakkında dönem içerisinde açılan önemli bir dava yoktur.

- **MEVZUAT HÜKÜMLERİNE AYKIRI UYGULAMALAR NEDENİYLE ŞİRKET VE YÖNETİM KURULU ÜYELERİ HAKKINDA UYGULANAN İDARİ VEYA ADLİ YAPTIRIMLARA İLİŞKİN AÇIKLAMALAR:**

Mevzuat hükümlerine aykırı uygulamalar nedeniyle Şirket ve Yönetim Kurulu üyeleri hakkında uygulanan herhangi bir idari veya adli yaptırım bulunmamaktadır.

- **ŞİRKETİN YATIRIM DANIŞMANLIĞI VE DERECELENDİRME GİBİ KONULARDA HİZMET ALDIĞI KURUMLARLA ARASINDA ÇIKAN ÇIKAR ÇATIŞMALARI VE BU ÇIKAR ÇATIŞMALARINI ÖNLEMELİK İÇİN ŞİRKETÇE ALINAN TEDBİRLER HAKKINDA BİLGİ**

Şirketimiz 2022 yılında yatırım danışmanlığı ve derecelendirme gibi konularda hizmet alımı yapmamış olup, herhangi bir çıkar çatışması yaşanmamıştır.

- **GEÇMİŞ DÖNEMLERDE BELİRLENEN HEDEFLERE ULAŞILIP ULAŞILAMADIĞI, GENEL KURUL KARARLARININ YERİNE GETİRİLİP GETİRİLMEDİĞİ, HEDEFLERE ULAŞILAMAMIŞSA VEYA KARARLAR YERİNE GETİRİLMEMİŞSE GEREKÇELERİNE İLİŞKİN BİLGİLER VE DEĞERLENDİRMELER.**

- ❖ Şirket 2022 yılında üretim miktarını artırmayı ve aynı zamanda rekabet avantajlarını kullanarak ürün fiyatlarını yükseltmeyi hedeflemiştir.
- ❖ Miktar olarak yaklaşık %20 civarında bir artış ile desteklenen %126'lık bir ciro büyümesi gerçekleştirmiştir. Şirketin miktar artışının çok üstünde bir ciro artışı göstermesi fiyatlamada konusunda da başarılı bir yıl geçirdiğini ortaya koymaktadır.
- ❖ Aşağıda, "E) Finansal Durum" başlığı altındaki açıklamalarda da belirtildiği üzere şirket 2022 yılında brüt karını, faaliyet karını ve net karını önemli oranda artırmayı başarmıştır.
- ❖ Şirket önümüzdeki yıllarda rekabet avantajını artırarak sürdürme amacıyla araştırma ve geliştirme faaliyetlerini 2022 yılında sürdürmeyi hedeflemiş olup, faaliyet döneminde 9 patent ve 2 tasarım tescil başvurusu yapmıştır. Şirketin Ar-Ge faaliyetleri neticesinde 3 adet yenilik ticarileşmiştir.
- ❖ Bu tespit ve değerlendirmeler neticesinde; 2022 yılında Şirketin belirlenen hedeflere ulaştığı kanaatine varılmıştır.
- ❖ Şirketin geçmiş yıllarda ve 2022 yılında gerçekleştirdiği genel kurullarda alınan kararlar yerine getirilmiştir.

- **DÖNEM İÇERİSİNDE OLAĞANÜSTÜ GENEL KURUL TOPLANTISI YAPILMIŞSA, TOPLANTININ TARİHİ, TOPLANTIDA ALINAN KARARLAR VE BUNA İLİŞKİN YAPILAN İŞLEMLER DE DÂHİL OLMAK ÜZERE OLAĞANÜSTÜ GENEL KURULA İLİŞKİN BİLGİLER:**

Dönem içerisinde Olağanüstü Genel Kurul yapılmamıştır. 12.06.2022 tarihli KAP açıklamamızda mevcut olduğu üzere; Şirketimizin halka arzı sonucu 150.000.000 TL kayıtlı sermaye tavanı içerisinde 30.000.000 TL olan çıkarılmış sermayesinin 37.000.000 TL'ye çıkarılması kapsamında Esas Sözleşmemizin "Sermaye ve Pay Senetlerinin Türü" başlıklı 6. Maddesinin tadil metni 10.06.2022 tarihinde tescil edilmiş ve 10.06.2022 tarihli ve 10596 sayılı Türkiye Ticaret Sicil Gazetesi'nde ilan edilmiştir.

- **DÖNEM İÇERİSİNDE YAPILAN BAĞIŞ VE YARDIMLAR ile SOSYAL SORUMLULUK PROJELERİ**

Şirket 2022 yılında Konyaspor Derneği'ne 83.333.-TL bağış yapmıştır. Ayrıca, sosyal sorumluluk projesi olarak da, Kızılay ile işbirliğiyle kan bağışı kampanyasına katılmıştır.

- **HAKİM ŞİRKET VE HAKİM ŞİRKETE BAĞLI ŞİRKETLERLE İLİŞKİLER**

Şirketin, ana hissedarı olan İttifak Holding A.Ş. ve diğer grup şirketleriyle olan ilişkilerinde normal ticari faaliyetleri dışında, grup şirketlerinin yönlendirmesi ile diğer grup şirketlerinin yararına olacak ve denkleştirmeyi gerektirecek herhangi bir işlemde bulunmamıştır. İttifak Holding ve bağlı şirketlerle Şirketimiz arasındaki her bir işlemde uygun bir karşı edim sağlanmış, alınan veya alınmasından kaçınılan bir önlem olmamış veya herhangi bir önlemin alınıp alınmaması nedeniyle Şirket zarara uğramamıştır.

Şirketimizin ilişkili taraflarla yapmış olduğu işlemler hakkında gerekli açıklamalar 4 no'lu finansal rapor dipnotunda yer almaktadır.

E) FİNANSAL DURUM

- 01.01.2022– 31.12.2022 Dönemi Özet Gelir Tablosu:

Temel Göstergeler (Türk Lirası)	2022	2021	Artış
Toplam Gelirler	617.166.592	272.797.110	%126
Brüt Kar	240.644.804	102.523.173	%135
Faaliyet Karı / Zararı	148.200.739	42.629.987	%248
Vergi Öncesi Karı / Zararı	234.890.247	60.761.614	%287
Net Dönem Karı	212.751.779	50.775.674	%319

- 31.12.2022 İtibariyle Özet Finansal Durum Tablosu:

	31 Aralık 2022	31 Aralık 2021
Dönen varlıklar		
Nakit ve Nakit Benzerleri	65.732.690	16.829.128
Ticari Alacaklar	124.716.933	76.624.614
Diğer Alacaklar	6.824.036	7.614.819
Stoklar	200.418.560	96.243.500
Peşin Ödenmiş Giderler	50.488.536	11.047.442
Diğer Dönen Varlıklar	38.046.464	10.252.827
Toplam dönen varlıklar	486.227.219	218.612.330
Duran varlıklar		
Finansal Yatırımlar	234.126.858	241.797.513
Diğer Alacaklar	72.000	334.500
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller	111.566.000	27.786.000
Maddi Duran Varlıklar	563.836.149	172.738.920
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	147.947	175.735
Peşin Ödenmiş Giderler	71.369	132.216
Toplam duran varlıklar	909.820.323	442.964.884
Toplam varlıklar	1.396.047.542	661.577.214

Kaynaklar**Kısa vadeli yükümlülükler**

Kısa Vadeli Borçlanmalar	7.779.299	33.934
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	44.235.749	45.947.311
Ticari Borçlar	103.065.101	68.179.216
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	4.244.771	2.100.729
Diğer Borçlar	9.378.598	543.405
Ertelenmiş Gelirler	74.604.966	61.648.476
Kısa Vadeli Karşılıklar	8.879.991	7.070.585
Toplam kısa vadeli yükümlülükler	252.188.475	185.523.656

Uzun vadeli yükümlülükler

Uzun Vadeli Borçlanmalar	21.532.599	55.559.927
Uzun Vadeli Karşılıklar	19.356.054	5.307.465
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	122.697.528	34.338.084
Diğer Uzun Vadeli Yükümlülükler	-	-
Toplam uzun vadeli yükümlülükler	163.586.181	95.205.476

Toplam yükümlülükler**415.774.656****280.729.132****Özkaynaklar**

Ödenmiş Sermaye	37.000.000	30.000.000
Paylara İlişkin Primler (İskontolar)	98.000.000	-
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)	394.552.619	106.266.875
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)	92.462.000	100.596.000
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	8.160.648	2.783.942
Diğer Yedekler	3.809.759	4.583.125
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	133.536.081	85.842.466
Net Dönem Karı veya Zararı	212.751.779	50.775.674
Toplam özkaynaklar	980.272.886	380.848.082

Toplam kaynaklar**1.396.047.542****661.577.214**

- Seçilmiş Finansal Rasyolar

	2021	2022
Brüt Kar Marjı	%37,6	%39,0
Net Kar Marjı	%18,6	%34,5
Borç/ Öz Kaynak	0,74	0,42
Likidite Oranı	0,50	0,75
Cari Oran	1,18	1,93

- **Finansal Duruma ve Faaliyet Sonuçlarına İlişkin Yönetim Kurulunun Analizi Ve Değerlendirmesi**

- ❖ 01.01.2022 – 31.12.2022 dönemi finansal sonuçlarına göre İmaş Makina Sanayi A.Ş.’nin toplam satış gelirleri bir önceki yılın aynı dönemine göre gerek üretim miktarındaki, gerekse satış fiyatlarındaki artışlar ile birlikte % 126 artışla 617.166.592 TL’ye yükselmiştir. Brüt karı %135 artışla 240.644.804 TL olmuştur. Şirketin hasılatındaki çok yüksek oranlı artışın brüt karlılığa da benzer oranda yansması şirketin hasılat yaratırken, yüksek katma değerden fedakarlık etmediğine işaret etmektedir. 2021 yılı brüt kar marjı %37,6 iken 2022 yılında %39 olmuştur.
- ❖ Yine şirketin faaliyet karı 2022 yılında bir önceki yıla göre %148 artışla 148.200.739 TL’ye yükselmiştir. Brüt kara kıyasla faaliyet karlılığındaki artışın daha yüksek olması, genel yönetim, pazarlama, araştırma – geliştirme ve diğer faaliyet giderlerinin kontrol altında tutulmasından ve verimlilik artışından kaynaklanmıştır. Tüm bu etkenler nedeniyle; şirketin net dönem karı %319 artışla 212.751.779.-TL’ye yükselmiştir.
- ❖ Şirket’in aktif büyüklüğü 2021 yılına kıyasla %111 artarak 1.396.047.542 TL’ye yükselmiştir. Yaklaşık 734 milyon TL seviyesindeki söz konusu büyümenin 298 milyon TL’lik kısmı Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışı kaynaklıdır. Buna ilave olarak şirketin faaliyetlerinde ve karlılığında gözlenen artış da şirket aktiflerinde söz konusu büyümeye neden olmuştur.
- ❖ 2022 yılında Şirketin öz kaynaklarında yüksek karlılıkla desteklenen %157’lik bir büyüme olmuştur. Bunun sonucunda da Şirketin borç/özkaynak oranı 0,74’ten 0,42’ye gerilemiştir.
- ❖ Şirket 2022 yılında üretim miktarını yaklaşık %20 artırmayı ve aynı zamanda rekabet avantajlarını kullanarak ürün fiyatlarını yükseltme hedefini ve stratejisini gerçekleştirmiştir.
- ❖ Şirket 2022 yılında brüt karını, faaliyet karını ve net karını önemli oranda artırmayı başarmıştır. Şirke Ar-Ge Faaliyetleri açısından da başarılı bir yıl geçirerek rekabet üstünlüğünü arttırma stratejisini de hayata geçirmiştir.
- ❖ Bu tespit ve değerlendirmeler neticesinde; 2022 yılında Şirketin belirlenen hedeflere ulaştığı kanaatine varılmıştır.

- **ŞİRKETİN SERMAYESİNİN KARŞILIKSIZ KALIP KALMADIĞINA VEYA BORCA BATIK OLUP OLMADIĞINA İLİŞKİN TESPİT VE YÖNETİM ORGANI DEĞERLENDİRMELERİ, VARSA ŞİRKETİN FİNANSAL YAPISINI İYİLEŞTİRMEK İÇİN ALINMASI DÜŞÜNÜLEN ÖNLEMLER,**

Şirketin sermayesinin karşılıksız kaldığına veya borca batık olduğuna ilişkin bir durum yoktur. Özkaynakları güçlüdür ve 2022 yılında borç /öz kaynak oranı daha da düşük bir seviyeye gerilemiştir. Şirketin finansal yapısı oldukça sağlam olup önlem almayı gerektirecek bir durum yoktur

- **KÂR PAYI DAĞITIM POLİTİKASINA İLİŞKİN BİLGİLER VE KÂR DAĞITIMI YAPILMAYACAKSA GEREKÇESİ İLE DAĞITILMAYAN KÂRIN NASIL KULLANILACAĞINA İLİŞKİN ÖNERİ:**

“İMAŞ MAKİNA SANAYİ ANONİM ŞİRKETİ KÂR DAĞITIM POLİTİKASI

1. Amaç

Kâr dağıtım politikasının amacı, Şirket'in tabi olduğu düzenlemeler ve Esas Sözleşme hükümleriyle uyumlu olarak, Şirketin kâr dağıtım esaslarının belirlenmesi ve pay sahiplerinin Şirket'in gelecek dönemlerde elde edeceği kârın dağıtım usul ve esaslarını öngörebilmesidir. Şirket, kâr dağıtım konusunda, pay sahiplerinin menfaatleri ile Şirket menfaati arasında denge kurulması için azami özen gösterir.

Şirket, kâr dağıtım konusunda 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu, 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Mevzuatı, ilgili diğer mevzuat ve düzenlemelere uyar. Şirket, Sermaye Piyasası Kurulu'nun, zaman zaman tadil edilip değiştirilebilen, yürürlükteki Kurumsal Yönetim Tebliği'nde düzenlenen Kurumsal Yönetim İlkeleri'nde yer verilen ilkelerin gerçekleştirilmesine azami özen gösterir.

Şirket Kâr Dağıtım Politikası, SPK'nın Kurumsal Yönetim Tebliği (11-17.1) ve Kâr Payı Tebliği (II-19.1) uyarınca hazırlanmış olup; pay sahipleri başta olmak üzere tüm menfaat sahiplerine Şirket internet sitesi (www.imas.com.tr) aracılığıyla duyurulmaktadır.

2. Yetki ve Sorumluluk

Kâr Dağıtım Politikası, SPK Kurumsal Yönetim İlkeleri çerçevesinde Yönetim Kurulu tarafından oluşturulmuştur. Şirketin ilk Genel Kurul toplantısı gündeminde ayrı bir madde olarak pay sahiplerinin onayına sunulacaktır. Şirket'in Kâr Dağıtım Politikası'nın izlenmesi, gözetimi, geliştirilmesi ve gerekli güncellemelerin yapılması Yönetim Kurulu'nun yetki ve sorumluluğu altındadır. Kâr Dağıtım Politikası'nda yapılacak değişiklikler Yönetim Kurulu'nun kararını takiben, gerekçesi ile birlikte özel

durumların kamuya açıklanmasına ilişkin düzenlemeler çerçevesinde kamuya duyurulur ve genel kurul toplantısında pay sahiplerinin onayına sunulur, Şirket internet sitesinde (www.imas.com.tr) yayımlanır.

3. Kâr Dağıtım İlkeleri

İlke olarak, ilgili düzenlemeler ve finansal imkânlar elverdiği sürece; piyasa beklentileri, uzun vadeli stratejimiz, Şirketimiz sermaye gereksinimleri, yatırım ve finansman politikaları, kârlılık ve nakit durumu dikkate alınarak kâr dağıtımına karar verilir. Kâr payı, nakit veya kârın sermayeye eklenmesi suretiyle bedelsiz olarak ortaklara dağıtılabileceği gibi, belli oranda nakit belli oranda bedelsiz pay olarak da dağıtılabilir. Kâr payı, dağıtım tarihi itibarıyla mevcut payların tümüne, bunların ihraç ve iktisap tarihleri dikkate alınmaksızın payları oranında eşit olarak dağıtılır. Şirketimizin kâr payı imtiyazına sahip payı bulunmamaktadır.

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 ve 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 dağıtımının Genel Kurul toplantısını takiben en geç bir ay içinde yapılması amaçlanmakta olup, kâr dağıtım tarihine Genel Kurul karar verir. Genel Kurul veya yetki verilmesi halinde Yönetim Kurulu, sermaye piyasası mevzuatına uygun olarak kâr payının taksitli dağıtımına karar verebilir.

Yönetim Kurulu, Genel Kurul tarafından yetkilendirilmiş olmak ve sermaye piyasası mevzuatına uymak kaydı ile kâr payı avansı dağıtılabilir.

4. Kâr Payı Dağıtım Esasları

Kâr payı dağıtım esasları, Şirket Esas Sözleşmesi'nin “Kârın Tespiti Ve Dağıtılması” başlıklı 14. maddesinde düzenlenmiştir. Şirketin karı, Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası mevzuatı ve genel kabul gören muhasebe ilkelerine göre tespit edilir.

Şirket, kar tespiti ve dağıtım konusunda Türk Ticaret Kanunu ve Sermaye Piyasası Mevzuatında yer alan düzenlemelere uyar. Şirketin faaliyet dönemi sonunda elde edilen gelirlerden, Şirketin genel giderleri ile muhtelif amortisman gibi Şirketçe 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, sırasıyla aşağıda gösterilen şekilde tevzi olunur: Genel Kanuni Yedek Akçe:

- a) Sermayenin %20'sine ulaşıncaya kadar, %5'i kanuni yedek akçeye ayrılır.
Birinci Kar payı:
- b) Kalandan, varsa yıl içinde yapılan bağış tutarının ilavesi ile bulunacak meblağ üzerinden, Şirketin kar dağıtım politikası çerçevesinde Türk Ticaret Kanunu ve Sermaye Piyasası Mevzuatına uygun olarak birinci kar payı ayrılır.
- c) Yukarıdaki indirimler yapıldıktan sonra genel kurul kar payının yönetim kurulu üyelerine, Şirket çalışanlarına, pay sahibi dışındaki kişilere dağıtılmasına karar verme hakkına sahiptir.
İkinci Kar Payı:
- d) Net dönem karından (a), (b) ve (c) bentlerinde belirtilen meblağlar düştükten sonra kalan kısmı, Genel kurul kısmen veya tamamen ikinci kar payı olarak dağıtmaya veya Türk Ticaret Kanunu'nun 521. Maddesi uyarınca kendi isteği ile ayırdığı yedek akçe olarak ayırmaya yetkilidir.
Genel Kanuni Yedek Akçe :
- e) Pay sahipleri ile kara iştirak eden diğer kimselere dağıtılması kararlaştırılmış olan kısımdan, sermayenin %5'i oranında kar payı düşüldükten sonra bulunan tutarın %10'u Türk Ticaret Kanunu'nun 519. Maddesinin 2. Fıkrası uyarınca genel kanuni yedek akçeye eklenir.

Türk Ticaret Kanunu'na göre ayrılması gereken yedek akçeler ile esas sözleşmede veya kar dağıtım politikasında pay sahipleri için belirlenen kar payı ayrılmadıkça; başka yedek akçe ayrılmasına, ertesi yıla kar aktarılmasına ve yönetim kurulu üyelerine, Şirket çalışanlarına ve pay sahibi dışındaki kişilere kardan pay dağıtılmasına karar verilemeyeceği gibi, pay sahipleri için belirlenen kar payı nakden ödenmedikçe bu kişilere kardan pay dağıtılamaz.

Kar payı dağıtım tarihi itibarı ile mevcut payların tümüne, bunların ihraç ve iktisap tarihleri dikkate alınmaksızın eşit olarak dağıtılır.

Dağıtılmasına karar verilen karın dağıtım şekli ve zamanı, yönetim kurulunun bu konudaki teklifi üzerine genel kurulca kararlaştırılır.

Bu esas sözleşme hükümlerine göre genel kurul tarafından verilen kar dağıtım kararı geri alınamaz. Şirket Türk Ticaret Kanunu ve Sermaye Piyasası Mevzuatına uygun olarak kar payı avansı dağıtabilir. Kar payı avansı dağıtılabilmesi için genel kurul kararıyla, ilgili faaliyet dönemi ile sınırlı olmak üzere yönetim kuruluna yetki verilmesi zorunludur."

08.07.2022 tarihinde Şirket Merkezinde toplanan Yönetim Kurulumuz Kar Dağıtıma İlişkin aşağıdaki kararı almıştır:

Şirketimizin, 2021 yılı faaliyetlerine ilişkin, Sermaye Piyasası Kurulu'nun 13.06.2013 tarih ve 28676 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanarak yürürlüğe gire II-14.1 sayılı Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar tebliği ve Uluslararası Muhasebe/Finansal raporlama standartları (UMS-UFRS) çerçevesinde düzenlenen denetimden geçmiş konsolide bilançomuzda 50.775.674 TL net dönem karı mevcuttur. V.U.K. hükümlerine göre düzenlenmiş konsolide olmayan yasal kayıtlarımızda 24.681.725 TL net dönem karı mevcuttur. 2021 yılına ilişkin kar dağıtımının yapılmaması hususunda, Genel Kurula teklifte bulunulmasına, oy birliği ile karar vermiştir.

Şirketin 04.08.2022 tarihinde yapılan Genel Kurul toplantısında; Yönetim Kurulunun önerisi doğrultusunda kar dağıtımı yapılmamasına karar verilmiştir.

F) RİSKLER VE YÖNETİM ORGANININ DEĞERLENDİRMESİ

- **ŞİRKETİN ÖNGÖRÜLEN RİSKLERE KARŞI UYGULAYACAĞI RİSK YÖNETİMİ POLİTİKASINA İLİŞKİN BİLGİLER:**

Şirketimizin finansman ihtiyacı banka kredileri, nakit ve kısa vadeli mevduatlardan karşılanmaktadır. Şirketimiz bünyesinde oluşturulan risk komitesi yönetim kurulu ile uyum içerisinde yaptığı çalışmalar neticesinde, işletmenin maruz kalabileceği risklere karşı önceden tedbir alınmasını sağlamaktadır. İşletmenin maruz kaldığı temel riskler faiz oranı riski, yabancı para, kredi riski ve likidite riskidir.

Faiz oranı riski

Piyasa faiz oranlarındaki değişimlerin finansal araçların fiyatlarında dalgalanmalara yol açması işletmenin faiz oranı riskiyle başa çıkma gerekliliğini doğurur. Bu risk faiz değişimlerinden etkilenen varlıkların genellikle kısa vadeli elde tutulması suretiyle yönetilmektedir.

Yabancı Para Riski

İşletmenin maruz kaldığı kur riski, kullanmış olduğu ABD Doları ve Euro cinsi kredilerinden kaynaklanmaktadır. Şirket bu riski en aza indirmek için, finansal pozisyonunu, nakit giriş/çıkışlarını detaylı nakit akım tablolarıyla izlemekte ve aynı zamanda gerekli gördüğü durumlarda kur riskinden korunma amaçlı finansal işlemler yapmaktadır.

Kredi Riski

Kredi riski bir finansal araca yatırım yapan taraflardan birinin yükümlülüğünü yerine getiremeyip diğer tarafın finansal zarara uğrama riskidir. Şirket, kredi riskini belirli üçüncü şahıslarla yürüttüğü işlemlerini kısıtlayarak ve üçüncü şahısların kredi riskini sürekli gözden geçirerek yönetmektedir.

Likidite Riski

Likidite riski Şirket'in fonlama ihtiyaçlarını karşılayamama riskidir. Likidite riski, kredi kuruluşlarıyla önceden belirlenmiş kredi limitleri kapsamında dengelenen nakit giriş ve çıkışları aracılığıyla yönetilmektedir.

Şirketimizin karşı karşıya olduğu riskler; ilgili birimlerimiz tarafından yönetilmekte olup bu risklere karşı etkin iç kontrol sistemleri bulunmaktadır. Yönetim Kurulumuz, Şirketimizin Riskin Erken Saptanması Komitesi, Grubumuzun bünyesindeki İç Denetim Direktörlüğü de söz konusu risk yönetimi faaliyetlerinin ve iç kontrol sistemlerinin etkinliğinin gözetimini ve denetimini yapmaktadır. 2022 yılında şirketimizin risklerinin etkili bir şekilde yönetildiği ve gerekli altyapının mevcut olduğu değerlendirilmektedir.

- **RİSKİN ERKEN SAPTANMASI KOMİTESİNİN ÇALIŞMALARI VE YÖNETİM RAPORLARINA İLİŞKİN BİLGİLER:**

Riskin Erken Saptanması Komitesi; şirketin varlığını, gelişmesini ve devamını tehlikeye düşürebilecek risklerin erken teşhisi, tespit edilen risklerle ilgili gerekli önlemlerin alınması ve riskin yönetilmesi amacıyla çalışmalar yapmakla sorumlu olup, risk yönetim sistemlerini yılda en az dört kez gözden geçirir.

Şirket hedeflerine ulaşmayı etkileyebilecek mevcut ve olası risk unsurlarının sistematik olarak tanımlanması, değerlendirilmesi, izlenmesi ve şirketin risk alma profiline uygun olarak ilgili risklerin yönetilmesine ilişkin prensiplerin belirlenmesi, karar mekanizmalarında kullanılmasının sağlanması, olasılık ve etki durumuna göre, şirkette tutulacak ve yönetilecek, paylaşılacak veya tamamen ortadan kaldırılacak risklerin tespiti, risk yönetimi ve iç kontrol sistemlerinin Şirketin kurumsal yapısına entegrasyonunun sağlanması, risk yönetim sistemlerinin gözden geçirilmesi ve risklerin yönetim sorumluluğunu üstlenen ilgili bölümlerdeki uygulamaların, komite kararlarına uygun

gerçekleştirilmesinin gözetimi, teknik iflasın erken teşhisi ve Yönetim Kurulu'nun bu konuda uyarılması, önlemlere ilişkin öneri geliştirilmesi ile SPK düzenlemeleri ve Türk Ticaret Kanunu ile komiteye verilen/verilecek diğer görevlerin yerine getirilmesi faaliyetlerini yürütmektedir.

RİSKİN ERKEN SAPTANMASI KOMİTESİ ÜYELERİ:

Cüneyt Arda CEYLAN

Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi

Başkan

Necmi ÖZDEMİR

Yönetim Kurulu Üyesi

Üye

Riskin Erken Saptanması Komitesi yılda 4 kez toplanmaktadır. Şirketin halka arzı 2022 yılı Nisan ayında gerçekleşmiştir. İlk yıl olması nedeniyle 2022 yılında 4 toplantı gerçekleştirilmemiştir. Halka arzdan sonra; Riskin Erken Saptanması Komitesi, 05.08.2022 / 27.10.2022 tarihlerinde 2 adet toplantı gerçekleştirmiş, ve toplantı sonuçları hakkında Yönetim Kurulunu bilgilendirilmiştir. 3. Dönem toplantısını 2023 yılında gerçekleştirecektir.

• SATIŞLAR, VERİMLİLİK, GELİR YARATMA KAPASİTESİ, KÂRLILIK, BORÇ/ÖZ KAYNAK ORANI VE BENZERİ KONULARDA İLERİYE DÖNÜK RİSKLER:

Şirket bünyesinde oluşturulan risk yönetim politikası dahilinde, tüm faaliyetler açısından tespit edilen risk grupları analiz edilerek bu risklere karşı etkin tedbirlerin alınmasına yönelik çalışmalar yürütülmektedir.

Şirket'in maruz kaldığı risk grupları aşağıdaki gibidir:

Stratejik riskler

Operasyonel riskler

Finansal riskler

Şirket, daha ucuz iş gücüyle üretim yapan Çin'li üreticiler ile rekabet halinde olup, bu durum stratejik risk oluşturmaktadır. Şirket; (i) kaliteli makine üretimi, (ii) hızlı ve çözüm odaklı satış sonrası hizmet desteği, (iii) müşterilerine entegre çözümler üretme ve (iv) sürekli olarak Ar-Ge yatırımları yapma stratejisi ve politikaları ile rekabet gücünü artırarak bu riske cevap verebilmektedir.

Şirket, farklı sektörlerde (un makineleri, yem makineleri, çelik konstrüksiyon ve testere tezgahı) yönelik çözümleri nedeniyle, herhangi bir sektördeki talep daralması riskine karşı korunmaktadır. 06.01.2023 tarihinde, sermayesine %80 oranında iştirak ettiği Norm Yeşil Enerji A.Ş.'nin kurulmasıyla ayrıca enerji depolama çözümleri alanında da faaliyet göstermek üzere adım atmıştır.

Şirket, yüksek karlılık ile üretim ve satış yapabilmekte olup rekabet gücüyle ve katma değerli üretimi ile karlılık konusunda ileriye dönük riskleri yönetebilecek durumdadır. Şirket'in finansal yapısı güçlü ve borçluluk rasyosu sağlıklı seviyededir.

G)DİĞER HUSUSLAR

- **FAALİYET DÖNEMİNİN SONA ERMESİNDEN SONRA ŞİRKETTE MEYDANA GELEN VE ORTAKLARIN, ALACAKLILARIN VE DİĞER İLGİLİ KİŞİ VE KURULUŞLARIN HAKLARINI ETKİLEYEBİLECEK NİTELİKTEKİ ÖZEL ÖNEM TAŞIYAN OLAYLARA İLİŞKİN AÇIKLAMALAR:**

06.01.2023 tarihinde 50.000.000 TL sermayesinde %80 oranında Şirketimizin, %20 oranında Hedef Girişim Sermayesi Yatırım Ortaklığının pay sahibi olduğu, enerji depolama çözümleri geliştirmek, üretim ve satış faaliyetlerinde bulunmak üzere Norm Yeşil Enerji Anonim Şirketi kurulmuştur.

- **ŞİRKET FAALİYETLERİNİ ÖNEMLİ DERECEDE ETKİLEYEBİLECEK MEVZUAT DEĞİŞİKLİKLERİ HAKKINDA BİLGİ:**

2022 yılında şirket faaliyetlerini önemli derecede etkileyebilecek mevzuat değişikliği olmamıştır.

- **KURUMSAL YÖNETİM İLKELERİ UYUM RAPORU**

KURUMSAL YÖNETİM İLKELERİNE UYUM BEYANI

Şirket, Sermaye Piyasası Kurulu tarafından yayımlanan 03.01.2014 tarihli ve 28871 sayılı Resmi Gazete’de yayınlanarak yürürlüğe giren II-17.1 Kurumsal Yönetim Tebliği’nde yer alan prensiplerin uygulanmasına azami özeni göstermiştir. Kurumsal Yönetim Komitesinin, Denetimden Sorumlu Komitenin, Riskin Erken Saptanması Komitesinin, internet sitesinin kurulması ve yatırımcı ilişkileri bölümünün oluşturulması bu yönde yapılan çalışmalar olarak kurumsal yönetim ilkelerine olan uyumu göstermektedir.

Kurumsal Yönetim İlkeleri kapsamında oluşturulan politikalar ve komitelerin çalışma yönergeleri internet sitemizde (<https://www.imas.com.tr/>) yer almaktadır.

Şirketimizin Kurumsal Yönetim Uyum Raporu <https://www.imas.com.tr/ozel-durum-aciklamalari>, Kurumsal Yönetim Bilgi Formu <https://www.imas.com.tr/ozel-durum-aciklamalari> adreslerinde yayınlanmaktadır.

BÖLÜM I – PAY SAHİPLERİ

1- Yatırımcı İlişkileri Bölümü

Sermaye Piyasası Kurulu’nun 03.01.2014 tarihli ve 28871 sayılı Resmi Gazete’de yayınlanarak yürürlüğe giren II-17.1 no.lu Kurumsal Yönetim Tebliği’nin 11.nci maddesi çerçevesinde Yatırımcı İlişkileri Bölümü oluşturulmuştur. Bölümün başlıca görevleri;

- a) Yatırımcılar ile ortaklık arasında yapılan yazışmalar ile diğer bilgi ve belgelere ilişkin kayıtların sağlıklı, güvenli ve güncel olarak tutulmasını sağlamak.
- b) Ortaklık pay sahiplerinin ortaklık ile ilgili yazılı bilgi taleplerini yanıtlamak.
- c) 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.
- ç) Kurumsal yönetim ve kamuyu aydınlatma ile ilgili her türlü husus da dahil olmak üzere sermaye piyasası mevzuatından kaynaklanan yükümlülüklerin yerine getirilmesini gözetmek ve izlemektir.

Yatırımcı İlişkileri Bölümü iletişim bilgileri şu şekildedir:

Hasan ÖZÜLKÜ
yatirimciiliskileri@imas.com.tr

Yönetim Kurulu Üyesi - Yatırımcı İlişkileri Bölüm Yöneticisi
Tel – 0 332 221 40 60 - 0 332 221 39 99

2. Pay Sahiplerinin Bilgi Edinme Haklarının Kullanımı

Dönem içerisinde muhtelif zamanlarda birçok pay sahibi şirketimizden bilgi talebinde bulunmuş, içerik olarak genelde sorulan konular, şirketimizde devam eden yatırım faaliyetleri ile mali tablo bilgilerinin analizlerine yönelik olmuştur.

Ana sözleşmemizde haricen, özel denetçi atanması talebi bireysel bir hak olarak düzenlenmemiş olup, şirketimiz Türk Ticaret Kanunu, Vergi Kanunları ve Sermaye Piyasası Kanunu düzenlemeleri dahilinde bağımsız denetim şirketinin ve kanunlar dairesinde inceleme yetkisine sahip tüm kamu kurum ve kuruluşlarının denetimlerine açık ve tabidir.

3. Genel Kurul Toplantıları

İmaş Makina Sanayi A.Ş.'nin 2021 Olağan Genel Kurul Toplantısı 04.08.2022 tarihinde Konya'da yapılmıştır.

Genel kurul toplantısı ve alınan kararlar KAP'ta <https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1051769> yayınlanmış olup, diğer kararların yanı sıra özetle; (i) kar dağıtımı yapılmamasına (ii) 3 yıl süre ile görev yapmak üzere yönetim kurulu üyeliklerine; Adnan ÇOLAK, Necmi ÖZDEMİR, Yavuz ARIYAN, Cem CAP, Okan UYSAL, Hasan ÖZÜLKÜ, Ayten UĞUR ve Cüneyt Arda CEYLAN'ın seçilmesine karar verilmiştir.

4. Oy Hakları ve Azlık Hakları

Olağan ve olağanüstü Genel Kurul toplantılarında asaleten veya vekâleten temsil olunan her bir payın bir oy hakkı vardır.

Yönetim Kurulu üyelerinin seçiminde ve azlinda (A) grubu payların her biri 5 (Beş) oy hakkı, (B) grubu payların her biri 1 (Bir) oy hakkına sahiptirler. Yönetim Kurulu üyelerinin seçiminde oyda imtiyaz taşıyan paylar dışında imtiyaz taşıyan pay ihraç edilemez.

Karşılıklı iştirak içinde olunması halinde bu şirketlerin genel kurullarında söz konusu şirketler oy kullanmamaktadır. Esas sözleşmemizde azlığın yönetimde temsilini öngören veya zorlaştıran herhangi bir hüküm bulunmamaktadır.

5. Kâr Payı Hakkı

İmaş Makina Sanayi A.Ş. Sermaye Piyasası Mevzuatınca belirlenen oran ve miktardan az olmamak üzere, Türk Ticaret Kanunu ve Ana Sözleşmesinde yer alan hükümler çerçevesinde Genel Kurul'da alınan karar doğrultusunda dağıtılacak kâr payı miktarının belirlenmesi ve yasal süreler içerisinde dağıtılması esasını benimsemiştir.

Şirketimiz kar dağıtımında; uzun dönem stratejileri, yatırım ve finansman politikaları, karlılık ve nakit durumu ile ülke ekonomisinin ekonomik ve politik gelişmeleri, içinde yer aldığı sektörün durumu analiz edilerek pay sahipleri menfaati ile şirketimiz menfaati arasında tutarlı, adil ve sürdürülebilir bir politika benimsenmeye çalışılmaktadır.

Genel kurulda alınacak karara bağlı olarak dağıtılacak temettü, tamamı nakit veya tamamı bedelsiz hisse şeklinde olabileceği gibi, kısmen nakit ve kısmen bedelsiz hisse şeklinde de belirlenebilir.

Yönetim Kurulunun teklifi üzerine, genel kurul tarafından kararlaştırılan yıllık karın ortaklara dağıtımının Sermaye Piyasası Kurulu tarafından belirlenen yasal süreler içinde en kısa sürede yapılmasına azami gayret gösterilir.

Kâr payı dağıtım esasları, Şirket Esas Sözleşmesi'nin "Kârın Tespiti Ve Dağıtılması" başlıklı 14. maddesinde düzenlenmiştir. Şirketin karı, Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası mevzuatı ve genel kabul gören muhasebe ilkelerine göre tespit edilir.

Şirket, kar tespiti ve dağıtımı konusunda Türk Ticaret Kanunu ve Sermaye Piyasası Mevzuatında yer alan düzenlemelere uyar. Şirketin faaliyet dönemi sonunda elde edilen gelirlerden, Şirketin genel giderleri ile muhtelif amortisman gibi Şirketçe 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, sırasıyla aşağıda gösterilen şekilde tevzi olunur: Genel Kanuni Yedek Akçe:

- a) Sermayenin %20'sine ulaşıncaya kadar, %5'i kanuni yedek akçeye ayrılır.

Birinci Kar payı:

- b) Kalandan, varsa yıl içinde yapılan bağış tutarının ilavesi ile bulunacak meblağ üzerinden, Şirketin kar dağıtım politikası çerçevesinde Türk Ticaret Kanunu ve Sermaye Piyasası Mevzuatına uygun olarak birinci kar payı ayrılır.
- c) Yukarıdaki indirimler yapıldıktan sonra genel kurul kar payının yönetim kurulu üyelerine, Şirket çalışanlarına, pay sahibi dışındaki kişilere dağıtılmasına karar verme hakkına sahiptir.
İkinci Kar Payı:
- d) Net dönem karından (a), (b) ve (c) bentlerinde belirtilen meblağlar düştükten sonra kalan kısmı, Genel kurul kısmen veya tamamen ikinci kar payı olarak dağıtmaya veya Türk Ticaret Kanunu'nun 521. Maddesi uyarınca kendi isteği ile ayırdığı yedek akçe olarak ayırmaya yetkilidir.
Genel Kanuni Yedek Akçe :
- e) Pay sahipleri ile kara iştirak eden diğer kimselere dağıtılması kararlaştırılmış olan kısımdan, sermayenin %5'i oranında kar payı düşüldükten sonra bulunan tutarın %10'u Türk Ticaret Kanunu'nun 519. Maddesinin 2. Fıkrası uyarınca genel kanuni yedek akçeye eklenir.

Türk Ticaret Kanunu'na göre ayrılması gereken yedek akçeler ile esas sözleşmede veya kar dağıtım politikasında pay sahipleri için belirlenen kar payı ayrılmadıkça; başka yedek akçe ayrılmasına, ertesi yıla kar aktarılmasına ve yönetim kurulu üyelerine, Şirket çalışanlarına ve pay sahibi dışındaki kişilere kardan pay dağıtılmasına karar verilemeyeceği gibi, pay sahipleri için belirlenen kar payı nakden ödenmedikçe bu kişilere kardan pay dağıtılamaz.

Kar payı dağıtım tarihi itibarı ile mevcut payların tümüne, bunların ihraç ve iktisap tarihleri dikkate alınmaksızın eşit olarak dağıtılır.

Dağıtılmasına karar verilen karın dağıtım şekli ve zamanı, yönetim kurulunun bu konudaki teklifi üzerine genel kurulca kararlaştırılır.

Bu esas sözleşme hükümlerine göre genel kurul tarafından verilen kar dağıtım kararı geri alınamaz. Şirket Türk Ticaret Kanunu ve Sermaye Piyasası Mevzuatına uygun olarak kar payı avansı dağıtabilir. Kar payı avansı dağıtılabilmesi için genel kurul kararıyla, ilgili faaliyet dönemi ile sınırlı olmak üzere yönetim kuruluna yetki verilmesi zorunludur.

6. Payların Devri

Payların devrinde, Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Kanunu, Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemeleri ve hisselerin kaydıleştirilmesi ile ilgili sair düzenlemeler uygulanır.

Yönetim Kurulu, Sermaye Piyasası Kanunu ve ilgili mevzuat hükümlerine uygun olarak, gerekli gördüğü zamanlarda kayıtlı sermaye tavanına kadar yeni pay ihraç ederek çıkarılmış sermayeyi artırmaya, imtiyazlı pay sahiplerinin haklarının kısıtlanması ve pay sahiplerinin yeni pay alma hakkının sınırlandırılması ile imtiyazlı veya itibari değerin altında veya üzerinde pay ihracı konularında karar almaya yetkilidir. Yeni pay alma haklarını kısıtlama yetkisi pay sahipleri arasında eşitsizliğe yol açacak şekilde kullanılamaz. Yönetim kurulunun itibari değerinin üzerinde pay çıkarmaya ve pay sahiplerinin yeni pay alma haklarını kısmen veya tamamen sınırlandırmaya ilişkin kararları Sermaye Piyasası Kurulu'nun belirlediği esaslar çerçevesinde ilan edilir.

A Grubu paylar Ana Sözleşme'nin 7. ve 10. maddeleri çerçevesinde Yönetim Kurulu üyelerinin belirlenmesi ve oy hakkı kullanımında imtiyaza sahiptir. Sermaye artırımında çıkarılan bedelsiz paylar, artırım tarihindeki mevcut paylara bedelsiz sermaye artırım oranı nispetinde dağıtılır. Çıkarılan payların tamamı satılıp bedelleri tahsil edilmedikçe veya satılamayan paylar iptal edilmedikçe yeni pay ihraç edilemez. Sermaye artırımlarında yönetim kurulu tarafından aksi kararlaştırılmadıkça (A) grubu paylara (A) grubu, B grubu paylara (B) grubu rüçhan hakkı kullanılır. (A) grubu pay sahiplerinin rüçhan hakkı kullanımlarından arta kalan payların olması durumunda arta kalan bu paylar başkaca bir işleme gerek kalmaksızın (B) grubu ve hamiline paya dönüşür. Ancak yönetim kurulu pay sahiplerinin yeni pay alma hakkını kısıtladığı takdirde, çıkarılacak yeni payların tümü (B) grubu ve hamiline yazılı olarak çıkarılır. Ayrıca yönetim kurulu sermaye artırımlarında (A) grubu paylar karşılığında (B) grubu hamiline paylar çıkarmaya da yetkilidir. A ve B grubu paylar serbestçe devredilebilirler. Payların devrinde, Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Kanunu, Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemeleri ve hisselerin kaydıleştirilmesi ile ilgili sair düzenlemeler uygulanır.

Şirket kendi paylarını, Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Kanunu ve Sermaye Piyasası Kanunu ve ilgili mevzuat hükümleri çerçevesinde satın alabilir ve rehin olarak kabul edebilir. Bu durumda gerekli özel durum açıklamaları yapılır.

BÖLÜM II – KAMUYU AYDINLATMA VE ŞEFFAFLIK

1. Bilgilendirme Politikası

SPK mevzuatı gereği 23.01.2014 tarih ve 28891 sayılı Resmi Gazete’de yayınlanan II.22.1 sayılı Özel Durumlar Tebliği madde 17’ye istinaden dönemsel faaliyet sonuçlarına ilişkin mali tablolar, raporlar ve kamuya açıklanması gereken özel durumları SPK mevzuatına uygun olarak ve sürelerinde KAP aracılığı ile düzenli olarak kamuya açıklamaktadır. Bilgilendirmeler www.imas.com.tr adresli internet sayfasından da kamuya duyurulmaktadır. Şirketimize ait bilgiler bilgi talebinin düzeyine göre Yönetim Kurulu Başkanı ve Üyeleri, Genel Müdür, Muhasebe Müdürü ve Yatırımcı İlişkileri Birimi tarafından yazılı veya sözlü olmak üzere cevaplandırılır. Bu kişiler dışında kalan diğer çalışanlar soru taleplerini cevaplamaya yetkili değildir.

2. Şirket İnternet Sitesi ve İçeriği

Şirketimizin internet adresi (www.imas.com.tr)’dir. Şirketimiz internet sitesinde pay sahiplerini bilgilendirme kapsamında aşağıdaki bilgiler yer almaktadır;

- ✚ Firma Profili
- ✚ Kalite Politikası
- ✚ Şirket Misyon, Vizyon ve Değerler
- ✚ Kilometre Taşları
- ✚ Şirket Yönetimi
- ✚ Bilgi Toplumu Hizmetleri
- ✚ Yatırımcı İlişkileri
- ✚ İnsan Kaynakları
- ✚ Basın Odası
- ✚ Esas Sözleşme
- ✚ İzahname ve Sirküler
- ✚ Genel Kurul İç Yönergesi
- ✚ Ortaklık Yapısı
- ✚ Komiteler
- ✚ Politikalar
- ✚ Etik Kuralları
- ✚ Genel Kurul Bilgileri(Gündem, Tutanak, Hazirun Cetveli)
- ✚ Finansal Tablo ve Dipnotlar
- ✚ Faaliyet Raporları
- ✚ Özel Durum Açıklamaları
- ✚ BIST’de İmaş Makina Sanayi A.Ş. (Hisse Senedine İlişkin Rasyo ve Grafik Bilgileri)
- ✚ Kurumsal Yönetim
- ✚ İletişim Bilgileri

3. Faaliyet Raporu

Şirketimiz faaliyet raporu, kamuoyunun şirketin faaliyetleri hakkında tam ve doğru bilgiye ulaşmasını sağlayacak ayrıntıda, SPK Kurumsal Yönetim İlkelerinde öngörülen bilgileri içerecek şekilde hazırlanmaktadır.

BÖLÜM III - MENFAAT SAHİPLERİ:

1. Menfaat Sahiplerinin Bilgilendirilmesi

Menfaat sahiplerinin haklarının mevzuat ya da sözleşmeyle düzenlenmediği durumlarda menfaat sahiplerinin çıkarları iyi niyet kuralları çerçevesinde ve şirket olanakları ölçüsünde Şirket'in itibarı da gözetilerek korunur.

Ayrıca şirket çalışanlarına, şirket içi internet portalı ile sirküler ve duyurulara erişim imkânı sağlanmakta, bazı önemli duyurular e-posta yoluyla anında tüm çalışanlara iletilmektedir.

2-Menfaat Sahiplerinin Yönetime Katılımı

Pratikte menfaat sahiplerinin yönetime katılımı konusunda yapılmış bir çalışmamız bulunmamaktadır, buna yönelik bir model oluşturulmamıştır.

3. İnsan Kaynakları Politikası

Dünya kalitesinde ürünler üreten şirketimizin, en büyük güç olarak çalışanlarımızı görüyoruz. Takım ruhu içerisinde, yaratıcı fikirlere destek veriyor, kaynaklarımızı en etkin ve verimli şekilde kullanıyoruz. Çalışanlarımızın gelişimini sürekli eğitim ile sağlayarak yarınlarımıza yatırım yapıyoruz.

Şirketimizde toplu sözleşme uygulaması yoktur. Çalışanlarımıza dönük olarak düğün ve doğum hallerinde hediye, bayramlarda ikramiye verilmesi uygulamamız bulunmaktadır.

Bunun haricinde, Yönetim Kurulu'nun aldığı karar doğrultusunda, kurumlar vergisinde Ar-Ge indirimi olarak sağladığımız vergi avantajının %5'ini Ar-Ge merkezi çalışanlarına dağıtılmaktadır.

Şirketimiz tüm çalışanlarına İSG, yangın ve ilk yardım eğitimi verilmesine özel önem vermekte olup 2022 yılında bu kapsamda toplam 2.383 adam/saat eğitim verilmiştir.

4. Etik Kurallar ve Sosyal Sorumluluk

“ETİK DAVRANIŞ KURALLARI VE UYGULAMA PRENSİPLERİ

A- ETİK DAVRANIŞ KURALLARI

1. GİRİŞ

“Etik Davranış Kuralları”, İttifak Holding ve Grup Şirketleri çalışanları ve temsilcilerine görevlerini yerine getirirken verecekleri karar ve gösterecekleri davranışlarında yol gösterici olunması amaçlar.

Holding ve Grup Şirketleri çalışanlarından, İttifak Holding kültür bütünlüğünü sağlayacak, kurumsal yapının güvenilirliğini koruyacak ve geliştirecek tavır ve davranışlar beklenmektedir.

2. TEMEL İLKELERİMİZ

Dürüstlük

Tüm faaliyet ve ilişkilerimizde dürüstlük temel ilkemizdir. Kurumsal itibarımızın her türlü kazanç ve kârdan daha önemli olduğuna inanır, gerçek dışı beyan ve yerine getiremeyeceğimiz vaatlerde bulunmayız.

Ahlaki Değerlerle Kazanmak

Kazancımızın ahlaki ve yasal yollardan elde edilmesini önemser, kazancın ve menfaatin büyüklüğüne bakmaksızın haksız kazanç sağlamaya yönelik faaliyetlerde bulunmayız.

Kanaatkârlık

Kazanma arzumuzun; değerlerimizin ve ilkelerimizin önüne geçmesine, saygınlığımızı tehlikeye düşürecek hırsa dönüşmesine izin vermeyiz.

Tevazu

Kurumsal ve bireysel olarak; kurum içi ve dışı ilişkilerimizde sadelik, centilmenlik, saygı, onur ve vakar, tevazuumuzun sınırlarını belirler. Kurumsal başarılarımızın ve bireysel unvanlarımızın, karşılıklı saygının ve nezaketin önüne geçmesine izin vermeyiz.

Adil Olmak

Faaliyetlerimizde muhataplarımıza adil davranırız. Yaratılıştan kaynaklanan tüm hakların kutsal olduğuna inanır, "Evrensel İnsan Haklarına Saygıyı" adalet ilkemizin temeli kabul ederiz.

Yasalara Uyum

Faaliyetlerimizle ilgili tüm yasa, uluslararası sözleşmeler ve diğer düzenlemelere uygun hareket etmeyi ilke ediniz. Tüm faaliyetlerimizi bu kurallara göre tam ve uygun bir biçimde yönetir, kayıt altına alır ve raporlarız. Üçüncü şahıs ve kuruluşlarla yapılan sözleşmelerin; tabi olunan yasalara, mevzuata ve etik kurallara uygun, açık ve anlaşılır olmasını sağlarız.

Şirket Kaynaklarının Kişisel Çıkarlar İçin Kullanılmaması

Kaynaklarımızı, statü ve yetkilerimizi, kurumsal ilişki veya anlaşmaları, bireysel menfaat ve statü kazanmak için kullanmayız.

Yolsuzlukla Mücadele ve Şeffaflık

Rüşvete ve her türlü yolsuzluğa kesin olarak karşı durur; tüm çalışanlarımızın, yolsuzlukla mücadele kurallarına ve ilgili mevzuata uymalarını sağlarız.

Kayıt dışı ekonomik faaliyetleri toplumun refahı ve kalkınmasının önünde en büyük engel olarak görür, yasal yükümlülüklerden kaçınmayı toplumun haklarına saygısızlık olarak kabul ederiz. Hiçbir menfaat ve kazanım için kayıt dışı faaliyette bulunmayız.

Çalışanlarımız; müşteriler ve iş ortaklarımız dahil tüm üçüncü kişilerle hediye, davet ve ağırlama teklifi ve kabulü dahil maddi çıkar sağlama izlenimi yaratabilecek, tarafsızlıklarını, kararlarını ve davranışlarını etkileyebilecek ilişkilere girmezler.

Şirketlerimizle iş ilişkisi kurmak ya da sürdürmek isteyen özel ya da resmi kişi ve kuruluşlarla olan ilişkilerin yürütülmesinde aşağıda belirtilmiş olan kriterler uygulanır;

- ° Yasal ve ticari gelenek, örf ve adetlere uygun şekilde verilen ya da promosyon niteliğindeki malzemeler dışında; bir usulsüzlüğün varlığı izlenimi oluşturabilecek, bağımlılık ilişkisine neden olabilecek ya da öyle algılanabilecek (imtiyaz veya referans sağlama, ihalenin kazanılmasına sebep olma vb.) herhangi bir hediye kabul veya teklif edilmez. Bu kapsamda karşı taraflardan gelen teklifler kişinin bağlı olduğu kurumdaki en üst düzey yöneticiye yazılı olarak bildirilir. Hediyeler hiçbir şekilde nakit olarak ya da nakit benzeri (hediye çeki vb.) şekilde verilmez.
- ° Uygunsuz olarak algılanabilecek, şahsi indirim ya da menfaat talep edilmez, teklif edilmez ve/veya teklif edildiğinde kabul edilmez.

Gizlilik

Faaliyetlerimizle ilgili ticari sır niteliğindeki bilgiler ile kamuoyuna açıklanmamış bilgilerin korunmasına özen gösteririz.

Şirketlerimize ait mali ve ticari sırların, rekabet gücünü zayıflatacak bilgilerin, çalışan haklarının ve bilgilerinin, iş ortaklarımızla olan anlaşmaların “gizlilik” çerçevesi içinde olduğu bilinci ile hareket eder, korunmasını ve gizliliğini sağlarız.

İş gereği edinilen bilgi ve belgeleri, her ne amaçla olursa olsun kurum içi ve dışındaki yetkisiz kişi ve mercilerle paylaşmaz veya spekülatif amaçlı (doğrudan veya dolaylı olarak) kullanmayız.

Çalıştığımız şirketler, bunların müşterileri ve iş yaptığı diğer kişi veya şirketler ile ilgili kamuya açık olmayan bilgileri hiçbir şekilde ön görülen amaç dışında kullanmaz, hukuki zorunluluk haricinde veya gerekli izinleri almadan üçüncü kişiler ile paylaşmayız.

Çalışanlar ile ilgili özel bilgileri, hukuki zorunluluk haricinde, çalışanın izni ve bilgisi olmadan üçüncü kişilerle paylaşmayız.

3. ÇALIŞANLARIMIZLA İLİŞKİLERİMİZ

Çalışanlarımızı kaynak olarak değil kıymet olarak görür; çalışanlarımızın kendilerini ifade etmelerine imkân veren, yeni fikirlerini ve sorunlarını rahatlıkla paylaşabildikleri, katılımcı bir yönetim anlayışını destekleriz. Bu kapsamda, çalışanlarımızın görüş ve önerilerini değerlendirir, yanıtlar ve motivasyon artırıcı tedbirler alırız.

Çalışanlarımıza karşı “eşit davranma ilkesini” benimseriz. İstihdamda; işe uygunluk ve liyakati ölçü olarak alır, herhangi bir ayırım yapmadan çalışanlarımızın eğitimi ve gelişimi için imkân ve fırsat eşitliği sağlarız.

Ücret yönetiminde adil olmak ve çalışanlarımızın sürdürülebilir en iyi ücreti alabilmelerini sağlamak temel ilkemizdir.

Çalışanlarımızın görevlendirilmelerinde, iş yükünün adil dağılımı, yetki ve sorumluluk dengesinin kurulması, amaca ve hedeflere uygunluk, beceri ve yeteneklerle örtüşme prensiplerini gözetiriz.

Çalışanlarımızın etnik, siyasi, kültürel ve dini farklılıklarını bir zenginlik olarak kabul eder; fiziksel veya psikolojik taciz, etnik veya dini ayrımcılık, taraflı değerlendirme, kişisel değer ve hedefleri ile alay, aşağılama ve dışlama gibi onur kırıcı davranışlara maruz kalmasına izin vermeyiz.

Çalışanlarımızın sağlığını ve hayatını tehlikeye düşürecek çalışma koşullarının bulunmaması, işçi sağlığı ve iş güvenliğini korumaya yönelik yasal mevzuatın gerektirdiği düzenlemelere uyulması, çalışanı koruyucu teçhizat ve donanımın hazır edilmesi konularından taviz vermeyiz.

İş yerinde ve iş başında, çalışan sağlığı ve iş güvenliğini tam anlamıyla sağlamayı hedefleriz. Çalışanlarımız; bu amaçla konulan kural ve talimatlara uygun hareket eder ve gerekli önlemleri alır. Çalışanlarımızın sağlık ve iş güvenliğini iyileştirme etkinliklerinin tüm çalışanlarımızın ortak sorumluluğu olduğu ilkesi benimsenmiştir. Bu kapsamda; iş yeri ve çalışanlar bakımından tehlike arz eden veya yasa dışı nitelikteki hiçbir eşya ya da madde işyerinde bulundurulamaz.

4. DIŞ PAYDAŞLARIMIZ İLE İLİŞKİLERİMİZ

Hissedarlarımız ile ilişkilerimiz

Hissedarlarımızın yasalarla belirlenmiş hak ve çıkarlarını koruruz. Hissedarlarımıza ve kamuya açıklanması gereken hususların tam, zamanında ve doğru bir şekilde duyurulmasını sağlarız. Şirketlerimizin; sürdürülebilir büyüme ve kârlılığı hedef olarak yönetilmesini sağlarız.

Müşterilerimiz İle İlişkilerimiz

Müşteri odaklılığımızın, müşteri memnuniyetinin ve müşteri nezdindeki güvenilirliğimizin sürdürülebilirliği için;

- Ürün ve hizmetlerimizin, müşteri ve/veya tüketiciye ulaşana kadarki tüm aşamalarda insan hayatını veya sağlığını tehlikeye düşürecek tehditlerden arındırılmasına özen gösteririz.
- Faaliyet gösterdiğimiz bölge ve ülkelerde müşterilerimizin inançlarına, geleneklerine ve değerlerine saygı duyarız.
- Müşterilerimiz için değer oluşturur, talep ve gereksinimlerini en üst düzeyde karşılamayı amaçlarız.
- Kaliteli ürün ve hizmetler sağlayıp istikrarlı politikalar izleriz.
- Müşterilerimiz ile ilişkilerde nezaket kuralları çerçevesinde, profesyonel ve adil oluruz.

İş Ortaklarımız İle İlişkilerimiz

İş ortaklarımızla (Finansal/stratejik ortak, tedarikçi, bayi, yetkili satıcı, yetkili servis vb.) ilişkilerimizi, hukuka saygı ve güvene dayanan, iş birliği içinde, karşılıklı kazanma amacına yönelik olarak yürütürüz.

İş ortaklarımızı özenle seçer, kendileri hakkında bilgi alırken yasal ve etik olmayan yöntemler kullanmadan objektif kriterlere göre karar veririz

İş ortaklarımızın yasal yükümlülüklerini yerine getirmelerini, yukarıda sayılan temel ilkelerimize uygun davranmalarını teşvik ederiz.

Rakiplerimiz İle İlişkilerimiz

Rekabeti kalitede ve topluma fayda üretmede bir yarış olarak kabul ederiz. Doğrudan ya da dolaylı olarak rekabeti engelleme, bozma ya da kısıtlama amacını taşıyan anlaşma veya davranışlara girmez, rekabet ile ilgili mevzuat hükümlerine uyarız.

Belirli bir piyasada hâkim durumda bulunduğumuz takdirde; bu durumu kötüye kullanmaz, rakiplerimiz ile rekabet koşullarını birlikte belirlemeye yönelik görüşmez ve bilgi alışverişi yapmayız. Katıldığımız dernek, meclis, oda, meslek birlikleri vb. toplantı ve görüşmelerde, yukarıda belirtilen durumlara yol açabilecek her türlü faaliyetten kaçınırız.

Rakiplerimizin ticari itibarlarını rencide edici beyan ve davranışlarda bulunmayız.

Sivil Toplum Kuruluşları İle İlişkiler

Çalışanlarımız, bağlı olduğu kurumun en üst düzey yöneticisinden alacağı yazılı izinle sivil toplum kuruluşlarının yönetim kademelerinde görev alabilirler.

5. SORUMLULUKLARIMIZ

Toplumun refahına, kalkınmasına ve gelişimine katkıda bulunmayı amaçlarız. Toplum düzenini ve sağlığını tehdit eden, temel değerlerimizle ve etik ilkelerimizle bağdaşmayan faaliyetler içinde bulunmayız.

Kullandığımız kaynakların israf edilmesine, verimsiz kullanılmasına, kötü yönetilmesine engel olan bir risk yönetim sistemini uyguluyoruz.

Faaliyetlerimizde bilimsel yöntemleri uygular, gelişmeleri takip ederiz. Yatırım projelerinin ve alternatiflerinin değerlendirilmesinde topluma fayda üretebilmeyi belirleyici kriterler arasında kabul ederiz.

Toplulun ahlaki ve manevi değer farklılıklarına saygı gösterir bunları rencide eden faaliyetlerde bulunmayız.

Faaliyetlerimizde doğanın ve doğal hayatın korunmasına yönelik her türlü mevzuata uygun davranırız. Herhangi bir kanuni zorunluluk bulunmasa dahi faaliyetlerimizin doğaya ve doğal hayata zarar verecek tehditlerden arındırılması için iş süreçlerimizde alınabilecek tüm tedbirleri alırız.

Değer ve ilkelerimizle şekillenen İttifak Holding kültürünün kuşaklar boyu gelişerek sürdürülebilmesi, her çalışanımızın aşğıdaki sorumlulukları üstlenmesi ile mümkün olacaktır;

- *Yasalara daima uymak,*
- *Temel ahlaki ve insani değerler çerçevesinde görevlerini yerine getirmek,*
- *Tüm ilişkilerinde karşılıklı yarar sağlamak amacıyla hakkaniyetli, iyi niyetli ve anlayışlı davranmak,*
- *Her ne amaçla olursa olsun kişi ve kuruluşlardan hiçbir şekilde haksız kazanç sağlamamak, rüşvet almamak ve vermemek, bu nevi hareketlerin yapılmasını bilgisi olduğu ölçüde önlemek, yolsuzlukla mücadele kurallarına uygun hareket etmek,*
- *Açıkça yetkilendirilmedikçe şirketi taahhüt altında bırakacak bir davranışta, beyanda ya da yazışmada bulunmamak,*
- *Şirketin tüm maddi ve gayri maddi varlıklarına şahsi malı gibi özen göstermek, bunları olası kayıp, zarar, yanlış kullanım, suistimal, hırsızlık ve sabotajlara karşı korumak,*
- *Parasal değeri olan veya olmayan, şahsi veya siyasi çıkar için mesaisini ve şirket kaynaklarını doğrudan ve dolaylı olarak kullanmamak,*
- *Etik kurallara ve bu kuralları destekleyen tüm uygulama prensiplerine uygun olarak hareket etmek ve bu kapsamda diğer çalışanların işlerini gereği gibi yerine getirmelerini engelleyecek davranışlarda bulunmamak, iş ahengini bozmamak, karar ve uygulamalarında tereddüde düştüğünde yöneticisine danışmak,*
- *Herhangi bir ihlalle karşılaştığında Etik Kurula bildirmek.*

6. VARLIK VE HAKLARIMIZIN KORUNMASI

Varlıklarımızın Korunması

Her türlü şirket kaynağını³ amacına ve prosedürlere uygun olarak kullanır ve korur, kaynaklarımızın kullanımında herhangi bir ihmal, hasar veya olumsuzluğun gözlenmesi halinde ilgili yöneticilerimize bilgi veririz.

Bilgi teknolojileri kaynaklarını⁴; iş amaçları için, yasalara ve şirket yönetmeliklerine uygun bir şekilde sorumlulukla kullanır, korur ve yetkili olmayan kişilerin bu kaynaklara ulaşmaması için gerekli tedbirleri alırız.

Mesai saatleri içinde, zamanı verimli kullanır, özel işlere zaman ayırmayız. Çalışanlarımızı şahsi işlerimiz için görevlendirmeyiz.

Fikri Mülkiyet Haklarımızın Korunması

Yeni geliştirilen ürün, süreç ve yazılımların fikri mülkiyet haklarını teminat altına alabilmek için yasal olarak işlemlerin zamanında başlatılmasını ve tamamlanmasını sağlar, bu tür buluş ve bilgilerin yazılı onay alınmaksızın üçüncü kişilerle paylaşılmasını önleriz.

³ Şirketlerimize ait bütün; bilgi, belge, makine, teçhizat, mobilya, demirbaşlar, kırtasiye, promosyon, temizlik, mutfak, bilgi işlem sarf malzemeleri vb.

⁴ Şirketlerimizin sahibi olduğu veya kiraladığı tüm yazılım, bilgisayar, mobil cihaz, telefon ve çevre birimleri ile bu kaynaklar kullanılarak oluşturulan, saklanan veya iletilen bilgilerdir.

Şirketlerimize ait her türlü fikri ve sınai mülkiyet haklarına ilişkin gizli bilgilerin üçüncü kişiler ile paylaşılmasının gerektiği durumlarda, hakların korunması için gerekli tedbirleri ilgili prosedürlere uygun olarak alırız.

Diğer firmalara ait patent, telif hakları, ticari sırlar, marka, bilgisayar programları ya da diğer fikri ve sınai mülkiyet haklarının hukuka aykırı bir şekilde kullanımından kaçınırız.

Olağanüstü Durumlara Yönelik Hazırlıklarımız

Olası terör, doğal afet ve art niyetli girişimlere karşı şirket çalışanlarımızın, bilgi sistemlerimizin, fabrika, idari tesis ve mağaza gibi alanlarımızın korunması için gerekli tedbirleri alırız. Bu kapsamda; gerekli kriz planlamasını yapar, ekipler oluşturur, bu yolla kriz anında minimum kayıpla işin sürekliliğini sağlayıp, varlıklarının çalınmasını veya zarara uğramasını önleriz.

7. ÇIKAR ÇATIŞMASI⁵ DURUMUNDA TUTUMUMUZ

Akraba ve Yakınlarla İş İlişkileri

Çalışanlarımız,

- Unvan ve yetkilerinden faydalanarak, kendisi, yakınları veya üçüncü kişiler lehine haksız menfaat sağlamaz,
- Müşteri veya tedarikçi şirkette aynı iş ile ilgili birinci derecede karar verme mevkiinde bulunan kişilerin yakın akraba olması durumunda şirket yönetimine yazılı olarak bilgi verir.
- Başka bir şirkette pay sahibi olmaları veya yatırımlarına iştirak etmeleri durumunda (Borsada işlem gören menkul kıymetler hariç), bunlara ilişkin mevcut bilgileri ve/veya değişiklikleri şirket yönetimimize yazılı olarak derhal bildirir. Bu konu adaylarla yapılacak iş görüşmelerinde de özellikle sorgulanır.
- Ticari ilişki içinde bulunulan bir başka şirkette yakınlarının pay veya maddi menfaat sahibi olmasının öğrenmesi durumunda şirket yönetimine yazılı bilgi verir.

Akrabaların İstihdamı

Doğrudan işe alıma yetkili olan kişilerin; birinci derece akrabalarını, kardeşlerini ve eşlerini veya kardeşlerini kişinin yetkili olduğu kurumlarda istihdam ettirmeyiz.

Şirket Dışındaki Çalışmalar

Çalışanların mesai saatleri dışında bir başka kişi (aile ferdi, dost, diğer üçüncü şahıslar) ve/veya kurum için ücret veya benzer bir menfaat karşılığı çalışmaları veya bir işe yatırım yapmaları aşağıdaki koşullarla mümkündür:

- Şirkette sürdürdükleri görev ve diğer şirket uygulamaları ile çıkar çatışması yaratmaması.
- Şirketteki görevlerini yerine getirme ve performansını olumsuz etkilememesi.
- Kurum kaynaklarının kullanılmaması.
- Bağlı olunan kurumun en üst yöneticisinin yazılı izninin alınması.

İşten Ayrılan Çalışanlarımızla İş İlişkisi

Eski çalışanlarımızın tekrar bünyemizde istihdam edilebilmesi için; Etik Davranış Kurallarından herhangi birinin ihlali sebebiyle ilişkisinin kesilmemiş olması şartı aranır.

Eski çalışanlarımızın bizzat şirket kurarak ya da başka bir şirkete ortak ya da yönetici olarak şirketlerimizle; satıcılık, yüklenicilik, danışmanlık, komisyonculuk, temsilcilik, bayilik veya benzeri

⁵ Kendilerine, yakınlarına, arkadaşlarına ya da ilişkide bulunduğu kişi veya kuruluşlara sağlanan her türlü menfaat sebebiyle çalışanların, görevlerini tarafsız bir şekilde icra etmelerinin etkilenebilmesi durumu.

şekillerde iş ilişkisine girmek istemesi durumunda şirket menfaatleri çerçevesinde hareket eder, ahlaki ve etik kurallar çerçevesinde çıkar çatışmalarına izin vermeyiz.

Bu durumdaki kişilerle; eski çalışanımızın daha önce çalışmış olduğu Holding Şirketi ile yazılı referans kontrolü gerçekleştirilerek, uygunsuz bir hususun tespit edilmemesi durumunda İttifak Holding Yönetim Kurulunun onayı alınmak kaydıyla çalışılabilir.

8. İLETİŞİM VE BİLGİLENDİRME

Paydaşlarımızla iletişim kanallarını sürekli açık tutarak eleştiri ve önerilerinden istifade eder, olumlu ilişkilerin devamını sağlarız.

Kamuoyu ile görüş paylaşımını Kamu Aydınlatma Platformu ilkeleri çerçevesinde, Hukuk, Kurumsal İletişim ve/veya Yatırımcı İlişkileri Birimleri ile koordineli olarak gerçekleştiririz.

B- UYGULAMA PRENSİPLERİ

1. GENEL

Etik Davranış Kurallarını ihlal ettiği tespit edilen kişiler için İttifak Holding disiplin yönetmeliği hükümleri doğrultusunda iş akdinin feshine kadar varabilecek disiplin müeyyideleri uygulanabilir.

2. YÜKÜMLÜLÜKLER

Tüm çalışan ve yöneticiler;

- Etik Davranış Kuralları ve Uygulama Prensiplerini okumalı ve belirlenen yükümlülüklerle uymayı yazılı taahhüt etmelidir.
- Etik kurallar ve benzer düzenlemelerde belirtilen görevlerini anlamalı, kabul etmeli ve yerine getirmeli; işlerini yaparken etik davranışı alışkanlık haline getirmelidir.
- Kendileri ya da bir başkası etik kuralları ihlal ettiğinde veya ihlale zorlandığında belirtilen prosedürler doğrultusunda durumu gecikmeden Etik Kurul'a raporlamalıdır.
- Etik kurallar veya benzeri düzenlemeler konusunda bilgi sahibi olmamaları kişileri sorumluluklarından muaf tutmaz. Çalışanlar, ihlallerle ilgili merak ettikleri konular ve soruları için Etik Kurul'a başvurmalıdır.

3. ETİK KURUL

İttifak Holding Etik Kurulu; Yönetim Kurulu Başkanı tarafından belirlenir. Etik Kurul üyeleri kurul çalışmaları esnasında hiçbir baskı veya etki altında bırakılamazlar ve kurul kararlarındaki tercihleri sebebi ile eleştirilemezler.

Etik Kurul Çalışma Prensipleri

Etik Davranış Kuralları ve Uygulama Prensipleri ile tanımlanan ve tüm faaliyetlerde uygulanması gereken etik kuralların işleyişi Holding bünyesinde oluşturulmuş Etik Kurul tarafından yönetilir.

Etik Kurul;

- Etik kurallara uyum sisteminin tesisi için gerekli ekipman, eğitim ve yönetim yapısını tayin ederek, gerekli durumlarda bu faaliyetler için kişi ve/veya kişileri görevlendirir.
- Etik kuralların tüm şirket genelinde özümseyip uygulanması ile ilgili görevleri yerine getirir.
- Tüm çalışanların, şirket hissedarlarının ve müşterilerin, etik kural ve her türlü benzer düzenleme ihlalini bildirebilmeleri için genel kural ve prosedürleri sistematik hale getirir.
- Gerekğinde etik kurallar ile ilgili duyuruları yayınlar.

- Çalışanların, etik kuralların ihlal edildiğine ya da birilerinin kural ihlaline zorlandığına hükmetmeleri ve raporlayabilmeleri için gerekli raporlama sistemini düzenler.

İhlallerin Bildirilmesi

İttifak Holding çatısı altında görev yapsın veya yapmasın tüm paydaşlarımız, yürütülen faaliyetlerle ilgili olarak temel değerlerin, etik ilkelerin ve bunlara bağlı olarak oluşturulmuş kuralların ihlal edildiğini düşünmeleri halinde; Etik Kurula, aşağıdaki yollardan, isimli veya isim beyan etmeksizin bildirebilirler.

- E-posta: etik@ittifak.com.tr
- Telefon: 0332 221 39 96
- İttifak Holding internet sitesi

Bildirimlerin ve Bildirenlerin Gizliliği

Bütün bildirimlere ilişkin her türlü bilginin yasalar ve kurumsal düzenlemeler kapsamında gizliliği sağlanacaktır.

Etik İlkelerin ihlal edilmiş olduğuna veya olabileceğine somut ipuçları nedeniyle inanan kişiler, bu olayı Etik Kurula bildirme hakkından yararlandığı takdirde; bunun kendisi aleyhine hiçbir olumsuz sonuç doğurmayacağından emin olabilir.

Etik İlkelerle aykırı davranışları veya bu yöndeki şüpheli durumları bildiren kişilerin kimliği; mümkün mertebe ve yasaların izin verdiği kapsamda gizli tutulacaktır. Bu kural; Etik İlkelerle aykırılık teşkil eden veya şüphelenilen olayların incelenmesi sırasında Kurula bilgi veren diğer kişiler için de geçerlidir.

Etik Kurul Üyeleri İle İlgili İhlal Bildirimlerinde Uygulanacak Yöntem

Etik Kurul üyelerinden birisi, kendisi hakkında yapılmış ihlal bildirimlerinin görüşüldüğü toplantılara katılmaz.”

BÖLÜM IV - YÖNETİM KURULU

1. Yönetim Kurulunun Yapısı, Oluşumu

Hâlihazırda görev başında olan Yönetim Kurulu üyeleri aşağıda gösterilmiştir:

ADI SOYADI	UNVANLARI
Adnan ÇOLAK	Yönetim Kurulu Başkanı
Okan UYSAL	Yönetim Kurulu Başkan Vekili
Hasan ÖZÜLKÜ	Yönetim Kurulu Üyesi
Cem CAP	Yönetim Kurulu Üyesi
Şeyda DEMİR	Yönetim Kurulu Üyesi
Ayten UĞUR	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi
Cüneyt Arda CEYLAN	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi

Yönetim Kurulu, Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Kanunu ve ana sözleşme ile kendisine verilmiş bulunan görevleri yerine getirmekle yükümlüdür. Gerek yasalar ve gerekse işbu ana sözleşme düzenlemelerine göre Genel Kurul kararını gerektirmeyen tüm iş ve işlemler Yönetim Kurulu tarafından deruhte olunur.

Yönetim Kurulu özellikle;

- ➡ Şirketin belirlenen finansal ve operasyonel performans hedeflerine ulaşması için çalışır,
- ➡ Şirketin misyon ve vizyonunu belirleyerek kamuya açıklar,
- ➡ Yönetim Kurulu görev ve sorumluluklarını yerine getirirken yöneticilerle sürekli ve etkin işbirliği içinde çalışır.
- ➡ Şirketin amaçlarına ulaşması için gerekli kararları alır, faaliyetleri planlar ve denetler.
- ➡ Gereken özeni göstererek şirketi temsil eder.

- Şirketin karşı karşıya kalabileceği risklerin etkilerini en aza indirebilecek bir risk yönetim ve iç denetim düzeni oluşturur ve bunların sağlıklı işlemesi için gerekli önlemleri alır,
- Şirket faaliyetinin mevzuata, ana sözleşmeye, iç düzenlemelere uygunluğunu gözetir,
- Şirketin pay sahipleri ve halkla ilişkilerine ilişkin yaklaşımını belirler,
- Şirket ile pay sahipleri arasında yaşanabilecek anlaşmazlıkların giderilmesinde öncülük eder,
- Yıllık iş programı, bütçe ve personel kadrosunu belirleyip onaylar, bunlarda gerekebilecek değişiklikleri irdeler ve kararlaştırır,
- Bilanço ile gelir tablosunun, dönemsel mali tabloların ve yıllık faaliyet raporunun Sermaye Piyasası Kurulu Kurumsal Yönetim İlkeleri de dahil olmak üzere mevzuat ve uluslararası standartlara uygun olarak hazırlanması, gerçeğe uygun ve doğru düzenlenmesi ve gerekli yerlere sunulması sorumluluklarını taşır,
- Şirketin son bilançosunun aktif toplamının % 10'unu aşan tutarlardaki harcamaların kullanımı denetler,
- Şirketin bilgilendirme politikasını belirler,
- Şirketin yapısının günün koşullarına uygunluğunu sağlamak için gerekli önlemleri alır, yöneticilerin ve sair çalışanlarının işbaşı eğitimi ve kariyer planlamalarını düzenler, etkinliklerinin ölçülmesi ve ödüllendirilme esaslarını saptar,
- Şirket ve çalışanları için etik kurallarını belirler,
- Genel Kurul toplantılarının yasa ve ana sözleşmeye uygun olarak yapılmasını gözetir,
- Genel Kurul kararlarının yerine getirilmesini sağlar,
- Şirket bünyesinde oluşturulacak komiteleri ve çalışma esaslarını belirler, bunların üyelerini saptar.
- Yönetim Kurulu gerek yasa ve gerekse işbu ana sözleşme ile kendisine yüklenen görev ve sorumluluklarını yerine getirirken bunları kısmen şirket bünyesindeki komitelere ve/veya şirket yöneticilerine işlevlerini de açıkça belirlemek suretiyle ve fakat kendi sorumluluğunu bertaraf etmeksizin devredebilir.
- Yönetim kurulu başkan veya üyelerinin Şirketin işleri hakkında bilgi alma, defter veya belgelerini inceleme hakkı yönetim kurulunun alacağı bir kararla her zaman genişletilebilir. Yönetim Kurulu üyelerinin Şirket ile iş yapması ve rekabet etmesi Türk Ticaret Kanunu'nun 395. ve 396. maddelerindeki hükümlere tabidir.

Yönetim Kurulu Başkanı ile Genel Müdür aynı kişi değildir.

2. Yönetim Kurulunun Faaliyet Esasları

Yönetim Kurulu, şirket işlerinin lüzumuna göre Başkanlığın daveti veya üyeler, gerekçe göstererek Başkandan Yönetim Kurulu'nu toplantıya çağırmasını isteyebilirler. Yönetim Kurulu'nun ayda en az bir defa toplantı yapması mecburidir. Toplantılar şirket merkezinde veya lüzum görülen hallerde başka bir yerde veya şehirde toplanmayı kararlaştırabilirler. Yönetim Kurulu toplantılarının gündemi Şirket Yönetim Kurulu Başkanının mevcut yönetim kurulu üyeleri ile görüşmesi sonucu oluşmaktadır. 2022 yılında yapılan toplantılarda Yönetim Kurulu üyeleri tarafından alınan kararlar aleyhine farklı görüş açıklanmamıştır.

3. Yönetim Kurulunda Oluşturulan Komitelerin Sayı, Yapı ve Bağımsızlığı

Şirket Yönetim Kurulu'na bağlı olarak Kurumsal Yönetim Komitesi, Denetim Komitesi ve Risk Komiteleri oluşturulmuştur.

Kurumsal Yönetim Komitesi'nin görevleri:

- ❖ Kurumsal yönetim komitesi, şirkette kurumsal yönetim ilkelerinin uygulanıp uygulanmadığını, uygulanmıyor ise gerekçesini ve bu prensiplere tam olarak uymama dolayısıyla meydana gelen çıkar çatışmalarını tespit eder ve yönetim kuruluna kurumsal yönetim uygulamalarını iyileştirici tavsiyelerde bulunur ve yatırımcı ilişkileri bölümünün çalışmalarını gözetir.
- ❖ Kamuya açıklanacak "Kurumsal Yönetim Uyum Raporu"nu gözden geçirerek, burada yer alan bilgilerin Komitenin sahip olduğu bilgilere göre doğru ve tutarlı olup olmadığını kontrol etmek.

- ❖ Kurumsal Yönetim İlkelerinin Şirket içerisinde geliştirilmesini, benimsenmesini ve uygulanmasını sağlamak, uygulanmadığı konularda çalışma yaparak, Yönetim Kurulu'na uyum derecesini iyileştirici önerilerde bulunmak.
- ❖ Kurumsal Yönetim İlkelerini takip ederek, gerekli unsurların Şirket bünyesinde uygulanması amacıyla Yönetim Kurulu'na öneride bulunur.

Komite yukarıdaki konularda Yönetim Kurulu'na değerlendirmelerini ve tavsiyelerini yazılı veya sözlü olarak bildirir.

Kurumsal Yönetim Komitesi Üyeleri İle İlgili Bilgiler Aşağıdadır:

Adı Soyadı	Unvanı	
Ayten UĞUR	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	Komite Başkanı
Cüneyt Arda CEYLAN	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	Komite Üyesi
Hasan ÖZÜLKÜ	Yönetim Kurulu Üyesi	Komite Üyesi

Denetimden Sorumlu Komite'nin görevleri;

- * Denetimden Sorumlu Komite; şirketin muhasebe sistemi, finansal bilgilerinin kamuya açıklanması, bağımsız denetimi ve şirketin iç kontrol ve iç denetim sisteminin işleyişinin ve etkinliğinin gözetimini yapar. Bağımsız denetim kuruluşunun seçimi, bağımsız denetim sözleşmelerinin hazırlanarak bağımsız denetim sürecinin başlatılması ve bağımsız denetim kuruluşunun her aşamadaki çalışmaları denetimden sorumlu komitenin gözetiminde gerçekleştirilir.
- * Şirketin hizmet alacağı bağımsız denetim kuruluşu ile bu kuruluşlardan alınacak hizmetler denetimden sorumlu komite tarafından belirlenir ve yönetim kurulunun onayına sunulur.
- * Şirketin muhasebe ve iç kontrol sistemi ile bağımsız denetimiyle ilgili olarak şirkete ulaşan şikâyetlerin incelenmesi, sonuca bağlanması, şirket çalışanlarının, şirketin muhasebe ve bağımsız denetim konularındaki bildirimlerinin gizlilik ilkesi çerçevesinde değerlendirilmesi konularında uygulanacak yöntem ve kriterler denetimden sorumlu komite tarafından belirlenir.
- * Denetimden Sorumlu Komite, kamuya açıklanacak yıllık ve ara dönem finansal tabloların şirketin izlediği muhasebe ilkeleri ile gerçeğe uygunluğuna ve doğruluğuna ilişkin değerlendirmelerini, şirketin sorumlu yöneticileri ve bağımsız denetçilerinin görüşlerini alarak kendi değerlendirmeleriyle birlikte yönetim kuruluna yazılı olarak bildirir.
- * Denetimden Sorumlu Komite; en az üç ayda bir olmak üzere yılda en az dört kere toplanır ve toplantı sonuçları tutanağa bağlanarak alınan kararlar yönetim kuruluna sunulur. Denetimden sorumlu komitenin faaliyetleri ve toplantı sonuçları hakkında yıllık faaliyet raporunda açıklama yapılması gerekir. Denetimden sorumlu komitenin hesap dönemi içinde yönetim kuruluna kaç kez yazılı bildirimde bulunduğu da yıllık faaliyet raporunda belirtilir.
- * Denetimden Sorumlu Komite, kendi görev ve sorumluluk alanıyla ilgili tespitlerini ve konuya ilişkin değerlendirmelerini ve önerilerini derhal Yönetim Kuruluna yazılı olarak bildirir.

Denetimden Sorumlu Komite üyeleri ile ilgili bilgiler aşağıdadır:

Adı Soyadı	Unvanı	
Ayten UĞUR	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	Komite Başkanı
Cüneyt Arda CEYLAN	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	Komite Üyesi

Riskin Erken Saptanması Komitesinin görevleri;

- ➡ Riskin Erken Saptanması Komitesi; şirketin varlığını, gelişmesini ve devamını tehlikeye düşürebilecek risklerin erken teşhisi, tespit edilen risklerle ilgili gerekli önlemlerin alınması ve riskin yönetilmesi amacıyla çalışmalar yapmakla sorumlu olup, risk yönetim sistemlerini en az yılda bir kez gözden geçirir.
- ➡ Şirket hedeflerine ulaşmayı etkileyebilecek mevcut ve olası risk unsurlarının sistematik olarak tanımlanması, değerlendirilmesi, izlenmesi ve şirketin risk alma profiline uygun olarak ilgili

risklerin yönetilmesine ilişkin prensiplerin belirlenmesi, karar mekanizmalarında kullanılmasının sağlanması,

- ➔ Olasılık ve etki durumuna göre, şirkette tutulacak ve yönetilecek, paylaşılacak veya tamamen ortadan kaldırılacak risklerin tespiti,
- ➔ Risk yönetimi ve iç kontrol sistemlerinin Şirketin kurumsal yapısına entegrasyonunun sağlanması,
- ➔ Risk yönetim sistemlerinin gözden geçirilmesi ve risklerin yönetim sorumluluğunu üstlenen ilgili bölümlerdeki uygulamaların, komite kararlarına uygun gerçekleştirilmesinin gözetimi,
- ➔ Teknik iflasın erken teşhisi ve Yönetim Kurulu'nun bu konuda uyarılması, önlemlere ilişkin öneri geliştirilmesi,
- ➔ SPK düzenlemeleri ve Türk Ticaret Kanunu ile komiteye verilen/verilecek diğer görevleri yerine getirmek

Riskin Erken Saptanması Komitesi üyeleri ile ilgili bilgiler aşağıdadır:

Cüneyt Arda CEYLAN
Necmi ÖZDEMİR

Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi
Yönetim Kurulu Üyesi

Komite Başkanı
Komite Üyesi

KOMİTELERİN 2022 FALİYETLERİ VE YÖNETİM KURULU DEĞERLENDİRMESİ

2022 yılında komiteler çalışmaları sırasında gerek duyulması halinde şirket ve İttifak Grubu bünyesindeki uzman personelin bilgi birikimi ve tecrübelerinden faydalanmışlardır. Dışarıdan bağımsız uzman görüşü alınmasını gerektiren bir konu veya sorunla karşılaşmamıştır.

Kurumsal Yönetim, Denetimden Sorumlu Komite ve Riskin Erken Saptanması Komitesi yılda 4 sefer toplantı gerçekleştirmektedir. Şirketin bu komiteleri 2022 yılının Nisan ayında tamamlanan halka arz çerçevesinde kurulmuştur. Bu nedenle ilk yıl olan 2022 yılında 4'er toplantı gerçekleşmemiştir. 2022 yılında Kurumsal Yönetim Komitesi; 05.08.2022 / 27.10.2022, Denetimden Sorumlu Komite; 05.08.2022 / 27.10.2022 tarihlerinde 2'şer kez toplantı gerçekleştirmiştir. Toplantı sonuçları hakkında Yönetim Kurulu bilgilendirilmiştir. 3. dönem toplantısını ise 2023 yılında gerçekleştirecek olup; 2022 yılı Riskin Erken Saptanması Komitesi; 05.08.2022 / 27.10.2022 tarihlerinde 2 adet toplantı gerçekleştirmiştir. Komitelerin 3. dönem toplantısını ise 2023 yılında gerçekleştirecektir.

2022 yılında yönetim kurulumuz bünyesinde kurulan komiteler, belirtilen çalışma esaslarına uygun olarak faaliyet göstermiş ve toplantılarını yapmış, toplantı sonuçları yönetim kurulumuz ile paylaşmıştır. Yönetim kurulumuzca komitelerin etkin bir şekilde çalıştığı değerlendirilmektedir.

4. Risk Yönetim ve İç Kontrol Mekanizması

Yönetim kurulu, sermaye piyasası mevzuatında ve Türk Ticaret Kanununda zorunlu olarak öngörülen komiteleri ve görev ve sorumluluklarının sağlıklı bir biçimde yerine getirilmesini sağlamak üzere şirketin gereksinimlerini de dikkate alarak diğer komiteleri oluştur. Komitelerin görev alanları, çalışma esasları ve hangi üyelerden oluşacağı Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Kurulu'nun kurumsal yönetime ilişkin düzenlemeleri ve ilgili diğer mevzuat hükümleri uyarınca yönetim kurulu tarafından belirlenir ve kamuya duyurulur. Yönetim Kuruluna bağlı olarak görev yapan komitenin amacı, Şirketin maruz kalabileceği risklerin izlenmesi ve risk yönetimi süreçlerinin yürütülmesi için gerekli politikaların geliştirilmesidir.

5. Şirketin Stratejik Hedefleri

İmaş Makina Sanayi A.Ş.'nin Misyonu: Tahıl işleme ve metal kesmede saat gibi çalışan etkin makineler, prefabrikte çelik yapıda dayanıklı yapılar ve müşterilerimize hayallerinin ötesinde çözümler üreterek, sürdürülebilir rekabet avantajına katkı sağlarken, çevremize ekonomik ve sosyal değerler katmak için varız.

İmaş Makina Sanayi A.Ş. nin vizyonu; Ürettiği bilgi ve teknoloji ile gelecek yüzyıla yön ve çevresine güven veren evrensel Anadolu yıldızı olmak.

6. Yönetim Kuruluna Sağlanan Mali Haklar

Yönetim Kurulu üyelerinin ücretleri, Genel Kurul tarafından Şirket'in mali durumuna göre her biri için ayrı ayrı tespit edilir. Dönem içinde hiçbir yönetim kurulu üyesine ve yöneticiye borç verilmemiş, doğrudan veya üçüncü bir kişi aracılığıyla şahsi kredi adı altında kredi kullandırılmamış veya lehine kefalet gibi teminatlar verilmemiştir.

Şirketimizin sürdürülebilirlik raporuna <https://www.imas.com.tr/ozel-durum-aciklamalari> adresinden ulaşılabilir.

