



LDR TURİZM A.Ş.

FAALİYET RAPORU

01.01.2024-31.12.2024

İÇİNDEKİLER

1.1. Şirket	4
1.2. Raporun İlgili Olduğu Hesap Dönemi	4
1.3. Şirketi Tanıtıcı Bilgiler	4
1.4. Şirketin Organizasyon, Sermaye ve Ortaklık Yapısı	5
1.4.1. Sermaye ve Ortaklık Yapısı	5
1.4.2. Organizasyon Yapısı	5
1.5. İmtiyazlı Paylara ve Payların Oy Haklarına İlişkin Açıklamalar	5
1.6. Yönetim Kurulu, Üst Düzey Yöneticileri ve Personel Sayısı ile İlgili Bilgiler	6
1.7. Şirket Genel Kurulunca Verilen İzin Çerçevesinde Yönetim Kurulu Üyelerinin Şirketle Kendisi veya Başkası Adına Yaptığı İşlemler ile Rekabet Yasağı Kapsamındaki Faaliyetleri Hakkında Bilgiler	8
1.8. Yönetim Kurulu Üyeleri ve Yöneticilerin Şirket Dışında Yürüttükleri Görevler Hakkında Bilgi ve Yönetim Kurulu Üyelerinin Bağımsızlığına İlişkin Beyanları	9
1.8.1. Son Durum İtibarıyla Ortaklık Dışında Aldığı Görevler	9
1.8.2. Bağımsızlık Beyanları	9
1.9. Yönetim Kurulu Bünyesinde Oluşturulan Komitelerin Üyeleri, Toplanma Sıklığı, Çalışma Esasları	9
1.9.1. Komitelerin Üyeleri	9
1.9.2. Toplanma Sıklığı	10
1.9.3. Çalışma Esasları	10
1.9.4. Komitelerin Etkinliğine İlişkin Yönetim Kurulu'nun Değerlendirmesi	10
1.10. Denetimden Sorumlu Komitenin Faaliyetleri ve Toplantı Sonuçları	10
1.11. Yönetim Kurulu Bünyesinde Oluşturulan Komitelerin Faaliyetleriyle İlgili Aldıkları Danışmanlık Hizmetleri, Hizmet Alınan Kişi/Kuruluş Hakkında Bilgi ile Bu Kişi/Kuruluşun Şirket ile Olan İlişkisi	11
1.12. Yönetim Kurulunun Yıl İçerisindeki Toplantı Sayısı ve Yönetim Kurulu Üyelerinin Söz Konusu Toplantılara Katılım Durumu	11
1.13. Şirket Faaliyetlerini Önemli Derecede Etkileyebilecek Mevzuat Değişiklikleri	11
1.14. Yönetim Kurulu Üyelerinin Görev Dağılımı ve Yetkileri ile Üst Düzey Yöneticilerin Yetki Sınırları, Görev Süreleri, Toplu Sözleşme Uygulamaları, Personel ve İşçilere Sağlanan Hak ve Menfaatler	11
1.14.1. Yönetim Kurulu Üyelerinin Görev Dağılımı ve Yetkileri	11
1.14.2. Üst Düzey Yöneticilerin Yetki Sınırları	13
1.14.3. Görev Süreleri	13
1.14.4. Toplu Sözleşme Uygulamaları	13
1.14.5. Personel ve İşçilere Sağlanan Hak ve Menfaatler	13
1.15. Üst Yönetimde Yıl İçinde Yapılan Değişiklikler ve Halen Görev Başında Bulunanların Adı, Soyadı ve Mesleki Tecrübesi	14
1.16. Dönem İçinde Esas Sözleşmede Yapılan Değişiklikler	15
1.17. Kurumsal Yönetim Tebliği Madde 8- (1) Kapsamında Açıklamalar	15
1.18. Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Çerçevesi Kapsamında Açıklamalar	18
2. YÖNETİM KURULU ÜYELERİ İLE ÜST DÜZEY YÖNETİCİLERE SAĞLANAN MALİ HAKLAR	19
2.1. Verilen Ödenekler, Yolculuk, Konaklama ve Temsil Giderleri ile Ayni ve Nakdi İmkânlar, Sigortalar ve Benzeri Teminatların Toplam Tutarlarına İlişkin Bilgiler	19
3. ŞİRKETİN ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME ÇALIŞMALARI	19
4. ŞİRKET FAALİYETLERİ VE FAALİYETLERE İLİŞKİN ÖNEMLİ GELİŞMELER	20
4.1. İşletmenin Faaliyet Gösterdiği Sektör Hakkında Bilgi	20

4.2. İşletmenin Sektör İçerisindeki Yeri Hakkında Bilgi, İşletmenin Üretim Birimlerinin Nitelikleri, Satış Miktar ve Fiyatlarına İlişkin Genel Açıklamalar, Satış Koşulları ve Bunlarda Yıl İçinde Görülen Gelişmeler, Verimlilik Oranları ve Geçmiş Yıllara Göre Bnlardaki Önemli Değişikliklerin Nedenleri	21
4.3. Yatırımlar ve Teşvikler	21
4.4. İç Kontrol Sistemi ve İç Denetim Faaliyetleri Hakkında Bilgiler ile Yönetim Kurulunun Bu Konudaki Görüşü	22
4.5. Şirketin Doğrudan veya Dolaylı İştirakleri ve Pay Oranlarına İlişkin Bilgiler	22
4.6. Sermayeye Doğrudan Katılım Oranının %5'i Aştığı Karşılıklı İştiraklere İlişkin Bilgi	22
4.7. Şirketin İktisap Ettiği Kendi Paylarına İlişkin Bilgiler	22
4.8. Özel Denetime ve Kamu Denetimine İlişkin Açıklamalar	22
4.9. Şirket Aleyhine Açılan ve Şirketin Mali Durumunu ve Faaliyetlerini Etkileyebilecek Nitelikteki Davalar ve Olası Sonuçları Hakkında Bilgiler	23
4.10. İdari veya Adli Yaptırımlara İlişkin Açıklamalar	23
4.11. Geçmiş Dönemlerde Belirlenen Hedeflere Ulaşıp Ulaşılmadığı, Genel Kurul Kararlarının Yerine Getirilip Getirilmediğine İlişkin Bilgiler	23
4.12. Olağanüstü Genel Kurula İlişkin Bilgiler	24
4.13. Bağış ve Yardımlar ile Sosyal Sorumluluk Projeleri Çerçevesinde Yapılan Harcamalara İlişkin Bilgiler ...	24
4.14. Çalışanların Sosyal Hakları, Mesleki Eğitimi ile Diğer Toplumsal ve Çevresel Sonuç Doğuran Şirket Faaliyetlerine İlişkin Kurumsal Sosyal Sorumluluk Faaliyetleri	25
4.15. Şirketin Yatırım Danışmanlığı ve Derecelendirme Gibi Konularda Hizmet Aldığı Kurumlarla Arasındaki Çıkar Çatışmaları ve Bu Çıkar Çatışmalarını Önlemek İçin Şirketçe Alınan Tedbirler	25
4.16. İlişkili Taraf İşlemleri ve Bakiyeleri	25
4.17. Hakim Şirketle veya Hâkim Şirkete Bağlı Şirketlerle Yapılan İşlemler, Elde Edilen Karşı Edimler, Varsa Ortaya Çıkan Zararlar ve Bunların Giderilip Giderilmediği Hakkında Bilgi	25
5. FİNANSAL DURUM	25
5.1. İşletmenin Finansman Kaynakları ve Varsa Çıkarılmış Bulunan Sermaye Piyasası Araçlarının Niteliği ve Tutarı	25
5.2. Finansal Duruma ve Faaliyet Sonuçlarına İlişkin Yönetim Kurulu'nun Analizi ve Değerlendirmesi, Planlanan Faaliyetlerin Gerçekleşme Derecesi, Belirlenen Stratejik Hedefler Karşısında Şirketin Durumu	26
5.3. Yönetim Kurulu'nun Şirketin Kamuya Açıklanan Operasyonel ve Finansal Performans Hedeflerine Ulaşıp Ulaşmadığına İlişkin Değerlendirmesi	26
5.4. Geçmiş Yıllarla Karşılaştırmalı Olarak Şirketin Yıl İçindeki Satışları, Verimliliği, Gelir Oluşturma Kapasitesi, Kârlılığı ve Borç/Öz Kaynak Oranı ile Şirket Faaliyetlerinin Sonuçları Hakkında Fikir Verecek Diğer Hususlara İlişkin Bilgiler ve İleriye Dönük Beklentiler	26
5.4.1. Finansal Tabloların Özeti	26
5.4.2. Önemli Faaliyet Göstergeleri ve Finansal Oranlar	30
5.5. Şirketin Sermayesinin Karşılıksız Kalıp Kalmadığına veya Borca Batık Olup Olmadığına İlişkin Tespit ve Yönetim Kurulu Değerlendirmeleri	30
5.6. Varsa Şirketin Finansal Yapısını İyileştirmek İçin Alınması Düşünülen Önlemler	30
5.7. Kâr Payı Dağıtım Politikasına İlişkin Bilgiler ve Kâr Dağıtımı Yapılmayacaksa Gerekçesi ile Dağıtılmayan Kârın Nasıl Kullanılacağına İlişkin Öneri	30
6. RİSKLER VE YÖNETİM KURULUNUN DEĞERLENDİRMESİ	31
6.1. Yönetim Kurulu, Risk Yönetimi ve İç Kontrol Sistemlerinin Etkinliğine İlişkin Değerlendirmesi, İç Denetim Sisteminin İşleyişi ve Etkinliği	31
6.2. Varsa Şirketin Öngörülen Risklere Karşı Uygulayacağı Risk Yönetimi Politikasına İlişkin Bilgiler	32
6.2.1. Müşteriden Tahsilat Riski:	32
6.2.2. 2. El Araç Satış Riski:	32
6.2.3. İç Piyasa Riski:	32

6.2.4. Sektörel Rekabet Riski:.....	32
6.2.5. Taşıt Giderlerinde Kısıtlama Riski.....	33
6.2.6. Kur Riski.....	33
6.2.7. Borçlanma ve Faiz Riski:	33
6.2.8. Temlik ve Rehin Riski:	33
6.2.9. Bakım Riski:	33
6.2.10. Yenileme Riski:	34
6.2.11. Veri Saklama Riski:	34
6.2.12. Dava Riski:	34
6.2.13. Doğal Afet Riski:	34
6.2.14. İş Güvenliği Riski:	34
6.2.15. Kar Riski:	34
6.2.16. Sigorta Riski:	34
6.3. Riskin Erken Saptanması Komitesinin Çalışmalarına ve Raporlarına İlişkin Bilgiler.....	35
6.4. Satışlar, Verimlilik, Gelir Yaratma Kapasitesi, Kârlılık, Borç/Öz Kaynak Oranı ve Benzeri Konularda İleriye Dönük Riskler.....	35
7. DİĞER HUSUSLAR.....	35

GENEL BİLGİLER

1.1. Şirket

LDR Turizm 11.08.2010 tarihinde operasyonel araç kiralama sektöründe faaliyet göstermek amacı ile kurulmuştur. Lider Filo markası ile Şirket, motorlu hafif kara taşıtlarının ve arabaların sürücüsüz olarak kiralama işini yapmaktadır. Ayrıca kiralama sözleşmesi biten araçların ikinci elde satışı da Şirketin faaliyetleri açısından önem arz etmektedir. Bu kapsamda, Şirketin ana gelir kalemlerini faaliyet kiralaması geliri ve ikinci el araç satış geliri oluşturmaktadır.

31.12.2024 tarihi itibarıyla filosundaki araç sayısı toplam 2.516 (1 adet tekne dahil) adettir.

Tüm Oto Kiralama Kuruluşları Derneği (TOKKDER) tarafından en son yayımlanan 2024 3. Çeyrek Raporu'na göre (<https://tokkder.org/tokkder-dergi/5956>) sektörün tahmini toplam araç parkı 253.500 adet olup, buna göre Lider Filo'nun 31.12.2024 itibarıyla %1 paya sahip olduğu tahmin edilmektedir.

Şirket'in 07.01.2022 tarihli Yönetim Kurulu kararı ile Şirket'in çıkarılmış sermayesinin 53.000.000 TL'den 66.000.000 TL'ye çıkarılması nedeniyle artırılabilecek 13.000.000 TL nominal değerli 13.000.000 adet B grubu pay ve Şirket'in ortağı Metin Barokas'ın sahip olduğu 4.000.000 TL nominal değerli 4.000.000 adet B grubu pay olmak üzere toplam 17.000.000 TL nominal değerli 17.000.000 adet B grubu payın halka arzına, halka arzda toplanan kesin talebin satışa sunulan pay miktarından fazla olması halinde ek satış kapsamında ortak Metin Barokas'a ait 3.400.000 TL nominal değerli B grubu payın da toplam halka arz edilen pay tutarına eklenmesine karar verilmiştir. Şirket sermayesinin %30,91 oranındaki toplam 20.400.000 TL nominal değerli 20.400.000 adet B grubu payların halka arzı, beher pay için 18,65 TL fiyatla 29-30.03.2022 tarihleri arasında "Borsa'da Satış- Sabit Fiyatla Talep Toplama ve Satış Yöntemi" ile Borsa Birincil Piyasa'da ve "En İyi Gayret Aracılığı" yöntemiyle gerçekleştirilmiştir.

Şirket payları LIDER koduyla 04.04.2022 tarihinden itibaren Yıldız Pazar'da işlem görmektedir. Şirket merkezi Giz 2000 Plaza Ayazağa Yolu No:7 K:14 Maslak İstanbul adresinde olup, 31.12.2024 itibarıyla ise 44 çalışanı mevcuttur.

Şirket ile ilgili detaylı bilgiler Kamuyu Aydınlatma Platformu'ndaki (www.kap.org.tr) Şirket sayfasında <https://www.kap.org.tr/tr/sirket-bilgileri/ozet/4310-ldr-turizm-a-s> ve <https://www.liderfilo.com.tr/> adresli kurumsal internet sitesi Yatırımcı İlişkileri sayfasında yer almaktadır.

1.2. Raporun İlgili Olduğu Hesap Dönemi

01.01.2024–31.12.2024

1.3. Şirketi Tanıtıcı Bilgiler

Ticaret Ünvanı	: LDR Turizm A.Ş.
Kayıtlı Sermaye Tavanı	: 265.000.000 TL
Çıkarılmış Sermayesi	: 165.000.000 TL
Ticaret Sicil Numarası	: İstanbul, 744414
Mersis No	: 06080560081000032
İnternet Sitesi Adresi	: www.liderfilo.com.tr
Merkez Adresi	: Eski Büyükdere Cad. Ayazağa Yolu Giz2000 Plaza No:7 Kat:14 D:55-56 Sarıyer İstanbul
Telefon	: 0 (212) 347 58 00
Faks	: 0 (212) 274 86 66
E-Posta Adresi	: info@liderfilo.com.tr , yatirimciiliskileri@liderfilo.com.tr
Kep Adresi	: ldrturizm@hs03.kep.tr
Bağımsız Denetim Kuruluşu	: EDİT BAĞIMSIZ DENETİM HİZMETLERİ A.Ş.
Borsa Kodu	: LIDER
Şirketin Dahil Olduğu Endeksler	: BIST YILDIZ, BIST İSTANBUL, BIST TÜM, BIST HİZMETLER, BIST TÜM-100, BIST 500, BIST TEMETTÜ
İlk İşlem Görme Tarihi	: 04.04.2022
İşlem Gördüğü Pazar	: YILDIZ PAZAR

1.4. Şirketin Organizasyon, Sermaye ve Ortaklık Yapısı

1.4.1. Sermaye ve Ortaklık Yapısı

Kayıtlı Sermaye Tavanı : 265.000.000 TL

Çıkarılmış Sermayesi : 165.000.000 TL

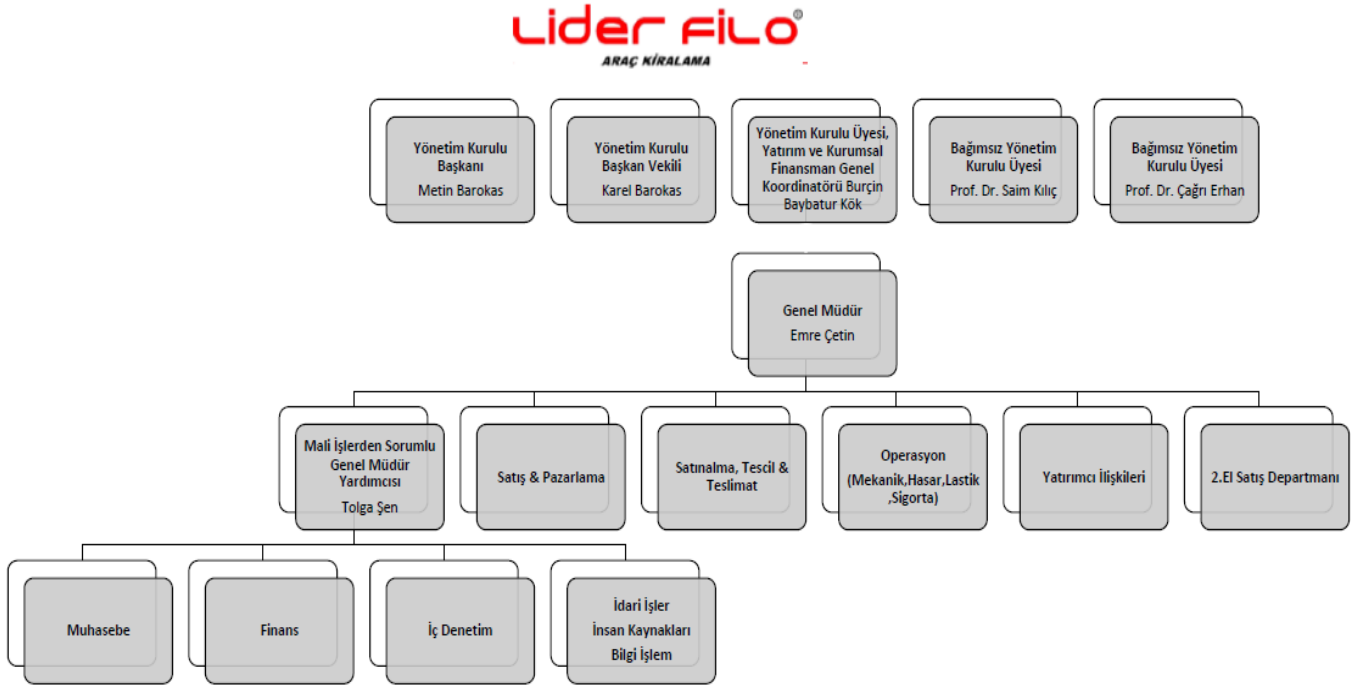
31.12.2024 Tarihi İtibarıyla Sermayede Doğrudan %5 veya Daha Fazla Paya veya Oy Hakkına Sahip Gerçek ve Tüzel Kişiler*;

Ortağın Adı- Soyadı/Ticaret Ünvanı	Sermayedeki Payı (TL)		Sermayedeki Payı (%)	Oy Hakkı (Adet)	Oy Hakkı Oranı (%)
	A Grubu	B Grubu			
METİN BAROKAS	26.500.000	87.500.000	69,09	220.000.000	81,18
LDR TURİZM A.Ş.	-	2.000.000	1,21	2.000.000	0,74
DİĞER	-	49.000.000	29,70	49.000.000	18,08
TOPLAM	26.500.000	138.500.000	100,00	271.000.000	100,00
	165.000.000				

Sermayeye dolaylı yoldan sahip olan %5 ve daha fazla paya sahip gerçek ve/veya tüzel kişiler yoktur.

*Güncel veri <https://www.kap.org.tr/tr/sirket-bilgileri/genel/4310-ldr-turizm-a-s> linkinde yer almaktadır.

1.4.2. Organizasyon Yapısı



1.5. İmtiyazlı Paylara ve Payların Oy Haklarına İlişkin Açıklamalar

Şirketin çıkarılmış sermayesi 165.000.000 TL olup, bu sermaye her biri 1 (bir) TL itibari değerde 26.500.000 (Yirmialtılmilyonbeşyüzbin) adet (A) grubu nama yazılı pay ve her biri 1 (bir) TL itibari değerde 138.500.000 (Yüzotuzsekizmilyonbeşyüzbin) adet (B) grubu hamiline yazılı pay olmak üzere toplam 165.000.000 (Yüzaltmışbeşmilyon) adet paya bölünmüştür.

(A) Grubu paylara Esas Sözleşme çerçevesinde yönetim kuruluna aday gösterme ve Genel Kurul toplantılarında oy hakkı imtiyazı tanınmıştır. (B) Grubu paylara ise özel bir hak veya imtiyaz tanınmamıştır.

Yönetim Kurulu üyelerinin yarısı, A Grubu pay sahiplerinin gösterdiği adaylar arasından Genel Kurul tarafından seçilir. Yönetim Kurulu üye sayısının tek sayı olması durumunda küsurat aşağıya doğru en yakın tam sayıya yuvarlanır. A Grubu pay sahipleri tarafından aday gösterilecek üyelerin tamamı bağımsız üyeler dışındaki üyelerden oluşur.

Olağan ve olağanüstü genel kurul toplantılarında her bir (A) grubu payın 5 (beş), her bir (B) grubu payın 1 (bir) oy hakkı vardır. Türk Ticaret Kanunu'nun 479/3 hükmü saklıdır.

1.6. Yönetim Kurulu, Üst Düzey Yöneticileri ve Personel Sayısı ile İlgili Bilgiler

Yönetim Kurulu üyeleri 5 kişi, Genel Müdür, Yatırım ve Kurumsal Finansman Genel Koordinatörü (aynı zamanda yönetim kurulu üyesidir) ve genel müdür yardımcılarında oluşan üst düzey yöneticiler 3 kişi, diğer çalışanlar ise 36 kişi olmak üzere toplam 44 kişiden oluşmaktadır (31.12.2023: 44 kişi).

Metin BAROKAS

Yönetim Kurulu Başkanı

1977 İstanbul doğumludur. Özel Beyoğlu Lisesi mezunudur. Kariyerine 1995-1998 yılları arasında Inter Turizm A.Ş.'de operasyon departmanında başlamış olup, 2000-2004 yılları arasında Mazal Turizm LTD Şti'nde operasyon müdürü olarak görevine devam etmiştir. 2004 yılından itibaren Çağdaş Faktoring A.Ş. bünyesinde üst düzey yönetici pozisyonunda görev almıştır. 01.12.2017 tarihi itibarıyla Çağdaş Faktoring'de bulunan hisselerini devretmiştir. Metin Barokas'ın , Dentavit Sağlık Ürünleri Tic.Ltd. Şti'nde %50 ortaklığı bulunmaktadır. 2011 yılı başında LDR Turizm A.Ş.'ye ortak olan Metin Barokas, günümüz itibarıyla LDR Turizm A.Ş'nin ana hissedarı ve Yönetim Kurulu Başkanı'dır. Evli ve 2 çocuk babası olup, iyi derecede İngilizce bilgisine sahiptir.



Karel BAROKAS

Yönetim Kurulu Başkan Vekili

01.09.1978 doğumludur. 1996 yılında Yıldız Koleji'nden mezun olmuştur. 1996-1998 yılları arasında Amerikan Kültür Merkezi'nde, 1998-1999 yılları arasında Osmanlı Bankası'nda ve 2002-2006 yılları arasında KMT Kimyasal Maddeler Mümessillik ve Tic.Ltd.Şti'nde çalışmıştır. 01.10.2019 tarihinden bu yana Dentavit Sağlık Ürünleri Tic.Ltd.Şti'nde Satış-Pazarlama departmanında görevine devam etmektedir. Evli ve 2 çocuk annesi olup, iyi derecede İngilizce bilmektedir.



Burçin BAYBATUR KÖK

Yönetim Kurulu Üyesi

1980 İstanbul doğumlu olan Burçin Baybatur Kök, LDR Turizm A.Ş.'nin Yönetim Kurulu Üyesi, Yatırım ve Kurumsal Finansman Genel Koordinatörü olarak görev yapmaktadır. Sakarya Üniversitesi İktisadi ve İdari Bilimler Fakültesi İktisat bölümünü birincilik ve onur derecesi ile tamamladıktan sonra ABD de yabancı dil eğitimini sürdürmüştür. 2000 yılında aktif olarak çalışma hayatına atılmış, 2008 yılından bu yana da operasyonel kiralama sektöründe uzmanlaşmıştır. 2008-2013 yılları arasında Soci  t   G  n  rale Group iştiraki ALD Automotive Turizm Tic. A.  . de Muhasebe Müdürü olarak görev yapmıştır. 2013 yılından bu yana LDR Turizm A.   de görevine devam etmektedir. Sektörel bazlı fonlama ve risk limit çalışmaları, operasyonel risk analizi, dövizli fonlama modellerinde finansal yönetim, UFRS bazlı finansal tablolar, sermaye koruma planlı finansal yönetim alanlarında yurt içinde ve yurt dışında eğitimler almış ve çalışmalar gerçekleştirmiştir. Mali Müşavir ruhsatı ve SPK Düzey 1 lisansı bulunmaktadır. Evli ve 1   ocuk annesi olup, iyi derecede İngilizce bilmektedir.



Prof. Dr. Saim KILIÇ

Bağımsız Yönetim Kurulu   yesi

1993 yılında Ankara Üniversitesi Siyasal Bilgiler Fakültesi'nden yüksek derece ile mezun olan Saim Kılıç, 2001 yılında ABD'de University of Illinois at Urbana-Champaign'de Finans yüksek lisansını, 2002 yılında Ankara Üniversitesi Siyasal Bilgiler Fakültesi'nde MBA yüksek lisansını ve 2007'de Muhasebe-Finans alanında doktorasını yüksek derece ile tamamlamıştır. 2005 yılında Londra'da Greenwich   niversitesi'nde araştırma yapmış olan Saim Kılıç, 2012 yılında Finans Doçenti, 2017 yılında Profesör olmuştur. 1994 yılında kamuda i   hayatına başlamış olup, 20 yıl boyunca, Sermaye Piyasası Kurulu'nda Uzman, Başbakanlık'ta Danışman, Cumhurbaşkanlığı'nda Görevli Uzman, Borsa İstanbul'da Denetim ve Gözetim Kurulu Başkanı, Merkezi Kayıt Kuruluşu'nda Genel Müdür Yardımcısı, Dünya Borsalar Federasyonu ile Avrasya Borsalar Federasyonu'nda Düzenlemeler Komitesi   yesi, Merkezi Kayıt Kuruluşu'nda Yönetim Kurulu   yesi, Sermaye Piyasası Lisanslama Sicil ve Eğitim   irketinde Yönetim Kurulu   yesi olarak görevler almıştır. 2014 yılında özel sektöre geçen Saim Kılıç; finans, sanayi, enerji, inşaat, kuyumculuk ve gayrimenkul   irketlerinde yönetim kurulu   yesi ve danışman olarak görev almış/almakta olup, GYODER (Gayrimenkul Yatırımcıları Derneği) yönetim kurulu   yeli  i yapmıştır. Halen Altınbaş   niversitesi işletme Fakültesi'nde   ğretim   yesi olan Saim Kılıç, işletme, finans ve kurumsal yönetim alanlarında dersler vermektedir.



Prof. Dr. Çağrı ERHAN

Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi

1972 İstanbul doğumlu Çağrı Erhan, 1993'te Ankara Üniversitesi Siyasal Bilgiler Fakültesi Uluslararası İlişkiler Bölümü'nden mezun olmuştur. Aynı üniversitede, 1996 yılında uluslararası ilişkiler yüksek lisansını, "Türk-Amerikan İlişkilerinde Afyon Sorunu" başlıklı tezi savunarak tamamlamıştır. 2000 yılında da, "Osmanlı Amerikan Siyasi İlişkileri" başlıklı teziyle, Hacettepe Üniversitesi Tarih Bölümü'nden doktor unvanını almıştır. 2003 yılında siyasi tarih doçenti, 2009 yılında ise aynı alanda profesör olmuştur. 2001 yılında "Tarih Vakfı Afet İnan", 2013 yılında "SAM Stratejik Vizyon" ödülleri ve 2014 yılında Avrupa Birliği Jean Monnet Chair unvanını almıştır. Georgetown, Tel-Aviv, Tokyo Chuo, TOBB ETU ve Bahçeşehir Üniversitelerinde araştırmacı ve misafir öğretim üyesi olarak bulunan Çağrı Erhan, AB, TÜBİTAK, Gençlik Spor Bakanlığı ve Kalkınma Ajansı'nın desteklediği projelerde de yürütücülük yapmıştır. 1994 – 2015 yılları arasında Ankara Üniversitesi'nde öğretim elemanı olarak çalışan Çağrı Erhan, 2005-2015 yılları arasında Avrupa Topluluğu Araştırma ve Uygulama Merkezi (ATAUM) müdürlüğü yapmıştır. Çağrı Erhan, Avrasya Stratejik Araştırmalar Merkezi (ASAM), Atatürk Kültür, Dil ve Tarih Yüksek Kurumu, Dışişleri Bakanlığı, Türk Askeri Tarih Komisyonu, Türk Atlantik Derneği, Avrupa Konseyi, Uluslararası İlişkiler Konseyi gibi kuruluşlarda çeşitli görevlerde bulunmuştur. 2015 yılı Haziran ayından bu yana Altınbaş Üniversitesi rektörü olarak görev yapmaktadır. İngilizce ve Fransızca bilmektedir.



1.7. Şirket Genel Kurulunca Verilen İzin Çerçevesinde Yönetim Kurulu Üyelerinin Şirketle Kendisi veya Başkası Adına Yaptığı İşlemler ile Rekabet Yasağı Kapsamındaki Faaliyetleri Hakkında Bilgiler

12.06.2024 tarihinde yapılan 2023 yılı olağan Genel Kurulu'nda Yönetim Kurulu üyelerine ve Türk Ticaret Kanunu'nun 393. Maddesinde sayılan yakınlarına, Türk Ticaret Kanunu'nun 395 ve 396'ncı maddelerinde belirtilen işleri yapabilmeleri için izin verilmiştir. Genel Kurul toplantı tutanağı <https://www.liderfilo.com.tr/yatirimci-iliskileri/genel-kurul/> linkinde yer almaktadır. Dönem içinde bu kapsamda Yönetim Kurulu üyeleri tarafından kendisi veya başkası adına Şirket ile yapılan iş ve işlemler yoktur.

1.8. Yönetim Kurulu Üyeleri ve Yöneticilerin Şirket Dışında Yürüttükleri Görevler Hakkında Bilgi ve Yönetim Kurulu Üyelerinin Bağımsızlığına İlişkin Beyanları

1.8.1. Son Durum İtibarıyla Ortaklık Dışında Aldığı Görevler

Adı Soyadı	Ünvanı	Şirket Dışında Aldığı Görevler
Metin Barokas	Yönetim Kurulu Başkanı	Dentavit Sağlık Ürünleri Tic. Ltd. Şti.'nde %50 Ortaklığı bulunmaktadır.
Karel Barokas	Yönetim Kurulu Başkan Vekili	Dentavit Sağlık Ürünleri Ltd. Şti.'nde Pazarlama ve Satış Yöneticisidir.
Burçin Baybatur Kök	Yönetim Kurulu Üyesi ve Yatırım ve Kurumsal Finansman Genel Koordinatörü	Yoktur.
Prof. Dr. Saim Kılıç	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	Akademisyen ve muhtelif şirketlerde yönetim kurulu üyesi bulunmaktadır.
Prof. Dr. Çağrı Erhan	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	Akademisyendir.
Emre Çetin	Genel Müdür	Yoktur.
Tolga Şen	Genel Müdür Yardımcısı (Mali İşler)	Yoktur.

1.8.2. Bağımsızlık Beyanları

24.10.2024 tarihinde gerçekleştirilen Şirketimiz Olağanüstü Genel Kurulu'nda Yönetim Kurulu üyeliklerine 3 yıl için; Metin Barokas, Karel Barokas, Burçin Baybatur Kök ile Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi olarak görev yapmak üzere Saim Kılıç ve Çağrı Erhan seçilmiş olup, bağımsız yönetim kurulu üyelerinin bağımsızlık beyanları <https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1329692> linkinde ve Şirketimiz internet sayfası Yatırımcı İlişkileri sayfasında <https://www.liderfilo.com.tr/yatirimci-iliskileri/yonetim-kurulu-ve-komiteler> yer almaktadır.

Bağımsız Yönetim Kurulu Üyeleri Saim Kılıç ve Çağrı Erhan'ın adaylıkları hakkında herhangi bir olumsuz görüş olmadığı, Sermaye Piyasası Kurulu ("SPK" veya "Kurul") tarafından 29.08.2024 tarihinde Şirketimize bildirilmiştir. <https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1329692>

1.9. Yönetim Kurulu Bünyesinde Oluşturulan Komitelerin Üyeleri, Toplanma Sıklığı, Çalışma Esasları

1.9.1. Komitelerin Üyeleri

Şirketimizin 24.10.2024 tarihli Yönetim Kurulu Toplantısında;

Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-17.1 Sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği'nde yer alan hükümler çerçevesinde kurulan mevcut Yönetim Kurulu Komitelerinin faaliyetlerine devam etmesine ve Yönetim Kurulu Komitelerinden;

Kurumsal Yönetim Komitesi'nin 3 üyeden oluşmasına, bağımsız yönetim kurulu üyesi Saim Kılıç, yönetim kurulu üyesi Karel Barokas ve Yatırımcı İlişkileri Bölüm Yöneticisi Adil Şahin'in üye olarak atanmasına ve Saim Kılıç'ın Komite başkanı olarak seçilmesine,

Riskin Erken Saptanması Komitesi'nin 2 üyeden oluşmasına, bağımsız yönetim kurulu üyesi Çağrı Erhan ve yönetim kurulu üyesi Karel Barokas'ın üye olarak atanmasına ve Komite başkanlığına Çağrı Erhan'ın seçilmesine,

Denetimden Sorumlu Komite'nin 2 üyeden oluşmasına, bağımsız yönetim kurulu üyesi Çağrı Erhan ve bağımsız yönetim kurulu üyesi Saim Kılıç'ın üye olarak atanmasına ve Komite başkanlığına Çağrı Erhan'ın seçilmesine,

Aday Gösterme Komitesi ve Ücret Komitesi görevlerinin, Kurumsal Yönetim Komitesi tarafından yerine getirilmesine,

Sürdürülebilirlik ile ilgili SPK'nın Kurumsal Yönetim Tebliği (II-17.1) hükümleri ve ilgili kararları ile T.C. Kamu Gözetimi, Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu'nun ilgili Mevzuat ve kararları kapsamında Şirketimizin yapacağı çalışmaların Kurumsal Yönetim Komitesi tarafından yürütülmesine,

karar verilmiştir. <https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1350446>

1.9.2. Toplanma Sıklığı

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. Komite 01.01.2024-31.12.2024 döneminde 6 kez toplantı yapmıştır.

Kurumsal Yönetim Komitesi; en az üç ayda bir olmak üzere yılda en az dört kere toplanır ve toplantı sonuçları tutanağa bağlanarak alınan kararlar yönetim kuruluna sunulur. Komite 01.01.2024-31.12.2024 döneminde 13 kez toplantı yapmıştır.

Riskin Erken Saptanması Komitesi Komite gerekli gördüğü sıklıkta toplanır ve yaptığı tüm çalışmaları yazılı hale getirir ve kaydını tutar. Komite, çalışmaları hakkındaki bilgiyi ve toplantı sonuçlarını içeren raporları Yönetim Kuruluna sunar. Komite 01.01.2024-31.12.2024 döneminde 6 kez toplantı yapmıştır.

1.9.3. Çalışma Esasları

Komitelerin çalışma esasları Şirketimiz kurumsal internet sitesinde <https://www.liderfilo.com.tr/yatirimci-iliskileri/yonetim-kurulu-ve-komiteler/> linkinde yer almaktadır.

1.9.4. Komitelerin Etkinliğine İlişkin Yönetim Kurulu'nun Değerlendirmesi

Şirket Yönetim Kurulu'nun 21.01.2025 tarihli toplantısında; "2024 yılında tüm Yönetim Kurulu Komiteleri, Kurumsal Yönetim İlkeleri ve Komite Çalışma Esasları uyarınca yerine getirmeleri gereken görev ve sorumlulukları yerine getirmiş ve etkin bir şekilde faaliyet göstermiştir. Mevzuatta öngörülen toplantı sıklığına uyulduğu ve üyelerce toplantılara eksiksiz katılımın sağlandığı, Şirket faaliyetlerine ve Mevzuata uygun olarak gelişmelerin ele alındığı, Yönetim Kurulu'nun detaylı olarak zamanında ve tam olarak bilgilendirildiği, tespitlere göre yapılması gerekenler hakkında önerilerin yapıldığı, Komitelerce gerçekleştirilen takip ve kontrol edildiği tespitleri yapılmıştır." değerlendirmesi yapılmıştır.

1.10. Denetimden Sorumlu Komitenin Faaliyetleri ve Toplantı Sonuçları

Denetimden Sorumlu Komite'nin görev ve sorumlulukları şunlardır:

- Şirket'in muhasebe sistemi, finansal bilgilerinin kamuya açıklanması, bağımsız denetimi ve şirketin iç kontrol ve iç denetim sisteminin işleyişinin ve etkinliğinin gözetimi,
- Bağımsız denetim kuruluşunun seçimi, bağımsız denetim sözleşmelerinin hazırlanarak bağımsız denetim sürecinin başlatılması ve bağımsız denetim kuruluşunun her aşamadaki çalışmalarının gözetimi,
- Şirketin hizmet alacağı bağımsız denetim kuruluşu ile bu kuruluşlardan alınacak hizmetlerin belirlenmesi ve yönetim kurulunun onayına sunulması,
- Şirketin muhasebe ve iç kontrol sistemi ile bağımsız denetimiyle ilgili olarak şirkete ulaşan şikayetlerin incelenmesi, sonuca bağlanması, şirket çalışanlarının, şirketin muhasebe ve bağımsız denetim konularındaki bildirimlerinin gizlilik ilkesi çerçevesinde değerlendirilmesi konularında uygulanacak yöntem ve kriterlerin belirlenmesi,
- Kamuya açıklanacak yıllık ve ara dönem finansal tabloların Şirket'in izlediği muhasebe ilkeleri ile gerçeğe uygunluğuna ve doğruluğuna ilişkin değerlendirmelerin yapılması, Şirket'in sorumlu yöneticileri

ve bağımsız denetçilerinin de görüşleri alınarak Komite değerlendirmeleriyle birlikte yönetim kuruluna yazılı olarak bildirilmesi,

- Komite'nin görev ve sorumluluk alanıyla ilgili tespitlerin ve konuya ilişkin değerlendirmelerin ve önerilerin derhal yönetim kuruluna yazılı olarak bildirilmesi.

Bu kapsamda Komite 2024 yılında 6 kez toplanmış, 2023 yıl sonu ve 2024 yılı ara dönem finansal raporlara ilişkin olarak; finansal tablolar ile faaliyet raporunun Şirket'in anılan tarihteki gerçek finansal durumu ile anılan döneme ait gerçek faaliyet sonuçlarını doğru bir biçimde yansıttığına, Şirket'in izlediği muhasebe ilkelerine, gerçeğe uygunluğuna ve doğruluğuna kanaat getirilmiş, söz konusu tespitler Yönetim Kurulu'na sunulmuştur.

Şirketin 2024 yılı hesap döneminde bağımsız denetimini yapacak denetim kuruluşunun tespiti çalışması yapılarak Yönetim Kurulu'nun onayına sunulmuştur.

Kurul'un VII-128.1 Sayılı Pay Tebliği'nin 29. maddesinin 5. Fıkrasında yer alan "Payları ilk defa halka arz edilen ortaklığın, paylarının borsada işlem görmeye başlamasından sonraki iki yıl boyunca finansal tablolarının kamuya açıklanmasını müteakip on iş günü içerisinde, halka arz fiyatının belirlenmesinde esas alınan varsayımların gerçekleşip gerçekleşmediği, gerçekleşmediyse nedeni hakkında değerlendirmeleri içeren bir rapor hazırlaması ve söz konusu raporun ortaklığın internet sitesinde ve KAP'ta yayımlanması zorunludur. Bu yükümlülük ortaklık bünyesindeki denetimden sorumlu komite tarafından yerine getirilir. Denetimden sorumlu komite kurma zorunluluğu bulunmayan ortaklıklar için bu yükümlülük yönetim kurulu tarafından yerine getirilir." hükmü uyarınca Komite tarafından Şirketimizin 31.12.2023 tarihli finansal sonuçları dikkate alınarak rapor hazırlanarak 22.05.2024 tarihinde KAP'ta açıklanmıştır. <https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1289881> Söz konusu rapor Şirketimiz internet sitesinde <https://www.liderfilo.com.tr/yatirimci-iliskileri/izahnameler-ve-diger-kamuyu-aydinlatma-belgeleri/> linkinde yer almaktadır.

2024 yılında Şirketin muhasebe, raporlama ve iç kontrol sistemleri, bağımsız denetim süreçleri ile ilgili olarak Şirkete ulaşan ve Komite'nin değerlendirdiği bir şikâyet olmamıştır.

1.11. Yönetim Kurulu Bünyesinde Oluşturulan Komitelerin Faaliyetleriyle İlgili Aldıkları Danışmanlık Hizmetleri, Hizmet Alınan Kişi/Kuruluş Hakkında Bilgi ile Bu Kişi/Kuruluşun Şirket ile Olan İlişkisi

Komiteler dönem içinde danışmanlık hizmeti almamışlardır.

1.12. Yönetim Kurulunun Yıl İçerisindeki Toplantı Sayısı ve Yönetim Kurulu Üyelerinin Söz Konusu Toplantılara Katılım Durumu

Yönetim Kurulu 2024 yılında 25 kez toplantı yapmış, 30 adet karar almıştır. Üyeler yüksek oranda toplantılarda hazır bulunmuştur.

1.13. Şirket Faaliyetlerini Önemli Derecede Etkileyebilecek Mevzuat Değişiklikleri

Dönem içinde Şirket faaliyetlerini önemli derecede etkileyebilecek mevzuat değişiklikleri olmamıştır.

1.14. Yönetim Kurulu Üyelerinin Görev Dağılımı ve Yetkileri ile Üst Düzey Yöneticilerin Yetki Sınırları, Görev Süreleri, Toplu Sözleşme Uygulamaları, Personel ve İşçilere Sağlanan Hak ve Menfaatler

1.14.1. Yönetim Kurulu Üyelerinin Görev Dağılımı ve Yetkileri

Yönetim Kurulu'nun görev dağılımı ve yetkileri Esas Sözleşme'nin YÖNETİM KURULU VE SÜRESİ başlıklı 7. maddesi ve YÖNETİM KURULU TOPLANTILARI VE ŞİRKETİN TEMSİLİ başlıklı 8. maddesinde düzenlenmiştir.

Şirketi temsil ve ilzam yetkisi Yönetim Kurulu'na aittir. Şirket ile ilgili bütün belge, senet, vekaletname, taahhütname, sözleşme ve sair ilcümle evrakın, teklif, talep, kabul ve beyanların geçerli olabilmesi ve Şirket'i ilzam edebilmesi için, bunların Yönetim Kurulu tarafından kendilerine imza yetkisi verilen ve ne

suretle imza edecekleri usulü tescil ve ilan olunan kişilerin şirket ünvanı altına vazedecekleri imzaları ile mümkündür. Şirketi ilzama yetkili kişilerin ne şekilde imza edecekleri usulü Yönetim Kurulu tarafından tespit edilir.

Yönetim Kurulu, Türk Ticaret Kanunu'nun 375. maddesinde tanımlanan devredilemez görev ve yetkiler hariç olmak üzere, Türk Ticaret Kanunu'nun 367. maddesi uyarınca yönetimi düzenleyeceği bir iç yönergeyle kısmen veya tamamen bir veya birkaç Yönetim Kurulu üyesine veya üçüncü kişiye devretmeye yetkilidir.

Yönetim Kurulu'nun alacağı karar üzerine, Şirket'in temsil yetkisi tek imza ile yönetim kurulu üyelerinden birine ya da bir veya daha fazla murahhas üyeye veya müdür olarak üçüncü kişilere devredilebilir. En az bir yönetim kurulu üyesinin temsil yetkisini haiz olması şarttır. Temsile yetkili kişileri ve bunların temsil şekillerini gösterir karar ticaret sicilinde tescil ve ilan edilmedikçe, temsil yetkisinin devri geçerli olmaz. Temsil yetkisinin sınırlandırılması, iyi niyet sahibi üçüncü kişilere karşı hüküm ifade etmez; ancak, temsil yetkisinin sadece merkezin veya bir şubenin işlerine özgülediğine veya birlikte kullanılmasına ilişkin tescil ve ilan edilen sınırlamalar geçerlidir. Türk Ticaret Kanunu'nun 371. 374. ve 375. maddesi hükümleri saklıdır.

Yönetim Kurulu, görev süresini aşan sözleşmeler ve sair işlemler akdedebilir.

Yönetim Kurulumuzun 17.10.2024 tarih ve 21 sayılı kararı ile;

Şirket yönetim kurulunun 31.10.2019 tarih ve 2019/12 sayılı kararı kapsamında kabul edilen ve 04.11.2019 tarihinde tescil edilerek 08.11.2019 tarih ve 9947 sayılı Türkiye Ticaret Sicil Gazetesi'nde ilan edilen 31.10.2019 tarihli ve 2 sayılı Yönetim Kurulunun Temsil Yetkisinin Devrine İlişkin İç Yönerge'nin iptal edilerek yürürlükten kaldırılmasına,

Yönetim Kurulunun temsil yetkisinin devrine ilişkin önceki iç yönergelerin yerine geçmek üzere, Türk Ticaret Kanunu'nun 367'nci, 370'inci ve 371'inci maddeleri ile Şirket esas sözleşmesinin "Yönetim Kurulu Toplantıları ve Şirketin Temsili" başlıklı 8'inci maddesine uygun olarak hazırlanan ekteki 17.10.2024 tarih ve 2024/2 sayılı Yönetim Kurulunun Temsil Yetkisinin Devrine İlişkin İç Yönerge'nin kabul edilmesine karar verilmiştir.

İç Yönerge 21.10.2024 tarihinde İstanbul Ticaret Sicili Müdürlüğü tarafından tescil edilerek, 21.10.2024 tarih ve 11190 sayılı Türkiye Ticaret Sicili Gazetesi'nde ilan edilmiştir.
<https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1349772>

24.10.2024 tarihli Olağanüstü Genel Kurul Toplantısı'nda Yönetim Kurulu üyeliklerine 3 yıl için; Metin Barokas, Karel Barokas, Burçin Baybatur Kök ile Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi olarak görev yapmak üzere Saim Kılıç ve Çağrı Erhan seçilmiş olup, genel kurul kararları 01.11.2024 tarihinde tescil edilerek, 01.11.2024 tarih ve 11198 Sayılı Türkiye Ticaret Sicili Gazetesi'nde ilan olunmuştur.
<https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1352593>

Şirket Yönetim Kurulu'nun 24.10.2024 tarih ve 24 sayılı kararı ile Şirketin temsil ve ilzamına yetkili olanlar ve yetki sınırları saptanmış, söz konusu kararlar 01.11.2024 tarihinde tescil edilerek, 01.11.2024 tarih ve 11198 Sayılı Türkiye Ticaret Sicili Gazetesi'nde ilan olunmuştur. Söz konusu karar ile;

3 yıl süreyle Şirketin Yönetim Kurulu Başkanı olarak Metin Barokas'ın, Yönetim Kurulu Başkan Vekili olarak Karel Barokas'ın seçilmesine, Şirketimizi münferiden (tek başına) en geniş manada temsil ve ilzam etmek konusunda Metin Barokas'ın 3 yıl süreyle yetkili kılınmasına karar verilmiştir.

Yönetim Kurulu'nun 24.10.2024 tarih ve 23 sayılı kararı ile;

a. Kurumsal Yönetim Komitesi'nin 3 üyeden oluşmasına, Kurumsal Yönetim Komitesi'ne, bağımsız yönetim kurulu üyesi Saim Kılıç'ın, yönetim kurulu üyesi Karel Barokas'ın ve Yatırımcı İlişkileri Bölüm Yöneticisi Adil Şahin'in atanmasına ve Kurumsal Yönetim Komitesi başkanlığına Saim Kılıç'ın seçilmesine,

b. Riskin Erken Saptanması Komitesi'nin 2 üyeden oluşmasına, Riskin Erken Saptanması Komitesi'ne bağımsız yönetim kurulu üyesi Çağrı Erhan ve yönetim kurulu üyesi Karel Barokas'ın atanmasına ve Riskin Erken Saptanması Komitesi başkanlığına Çağrı Erhan'ın seçilmesine,

c. Denetimden Sorumlu Komite'nin 2 üyeden oluşmasına, Denetimden Sorumlu Komite'ye bağımsız yönetim kurulu üyesi Çağrı Erhan ve bağımsız yönetim kurulu üyesi Saim Kılıç'ın atanmasına ve Denetimden Sorumlu Komite başkanlığına Çağrı Erhan'ın seçilmesine,

d. Aday Gösterme Komitesi ve Ücret Komitesi görevlerinin, Kurumsal Yönetim Komitesi tarafından yerine getirilmesine,

e. Sürdürülebilirlik ile ilgili Şirketimizin SPK'nın Kurumsal Yönetim Tebliği (II-17.1) hükümleri ve ilgili kararları ile T.C. Kamu Gözetimi, Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu'nun ilgili Mevzuat ve kararları kapsamında yapılacak çalışmaların Kurumsal Yönetim Komitesi tarafından yürütülmesine karar verilmiştir.

1.14.2. Üst Düzey Yöneticilerin Yetki Sınırları

Şirket Yönetim Kurulu tarafından, TTK'nın 367'nci, 370'inci ve 371'inci maddeleri, Esas Sözleşme'nin "Yönetim Kurulu Toplantıları ve Şirketin Temsili" başlıklı 8'inci maddesi ve diğer ilgili mevzuat hükümleri uyarınca hazırlanarak, 17.10.2024 tarih ve 21 sayılı karar ile kabul edilen İç Yönerge, İstanbul Ticaret Sicili Müdürlüğü tarafından 21.10.2024 tarihinde tescil edilmiş, 21.10.2024 tarih ve 11190 sayılı Türkiye Ticaret Sicili Gazetesi'nde ilan edilmiştir. <https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1349772>

İşbu İç Yönerge; TTK, Esas Sözleşme ve ilgili diğer mevzuat hükümleri çerçevesinde,

(a) Şirket'in yönetim ve temsili,

(b) Yönetim Kurulu'nun Şirket'i temsil ve ilzam etme yetkileri,

(c) Şirket yönetim kurulunun devredilemez yetkileri hariç olmak üzere, Yönetim Kurulu'nun sahip olduğu temsil ve ilzam yetkilerinin devredilmesi ile,

(d) Bu yetkilerin, temsile yetkili olmayan yönetim kurulu üyeleri veya Şirket'e hizmet akdi ile bağlı olan kişiler tarafından sınırlı olarak kullanılmasına ilişkin usul ve esasları düzenlemektedir.

İç Yönerge çerçevesinde, Yönetim Kurulu'nun 24.10.2024 tarih ve 24 sayılı kararı ile imza ve temsil yetkilerine ilişkin Şirketin sınırlı A grubu ve B grubu imza yetkilileri belirlenmiş, A grubu imza yetkilisi olarak Genel Müdür Emre Çetin, Yatırım ve Kurumsal Finansman Genel Koordinatörü Burçin Baybatur Kök, B grubu imza yetkilisi olarak Mali İşlerden Sorumlu Genel Müdür Yardımcısı Tolga Şen ve Finans Müdürü Fahrettin Çakmak belirlenmiştir. Yönetim Kurulu kararı İstanbul Ticaret Sicili Müdürlüğü'nce 01.11.2024 tarihinde tescil edilmiş, 01.11.2024 tarih ve 11198 Sayılı Türkiye Ticaret Sicili Gazetesi'nde ilan olunmuştur.

1.14.3. Görev Süreleri

Adı Soyadı	Ünvanı	İlk Atanma/Göreve Başlama Tarihi	Görev Bitiş Tarihi
Metin Barokas	Yönetim Kurulu Başkanı	30.12.2021	24.10.2027
Karel Barokas	Yönetim Kurulu Başkan Vekili	30.12.2021	24.10.2027
Burçin Baybatur Kök	Yönetim Kurulu Üyesi ve Yatırım ve Kurumsal Finansman Genel Koordinatörü	30.12.2021	24.10.2027
Prof. Dr. Saim Kılıç	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	30.12.2021	24.10.2027
Prof. Dr. Çağrı Erkan	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	30.12.2021	24.10.2027
Emre Çetin	Genel Müdür	01.07.2024	-
Tolga Şen	Genel Müdür Yardımcısı (Mali İşler)	12.08.2013	-

1.14.4. Toplu Sözleşme Uygulamaları

Yoktur.

1.14.5. Personel ve İşçilere Sağlanan Hak ve Menfaatler

Şirketin personele ücret dışında sağladığı haklar; yemek ve yol yardımı, ferdi kaza sigortası, hayat sigortası ve özel sağlık sigortasıdır.

1.15. Üst Yönetimde Yıl İçinde Yapılan Değişiklikler ve Halen Görev Başında Bulunanların Adı, Soyadı ve Mesleki Tecrübesi

Adı Soyadı	Görevi	Mesleki Tecrübesi
Emre Çetin	Genel Müdür	Emre Çetin 1975 yılı doğumlu olup, Uludağ Üniversitesi Uluslararası İlişkiler Bölümü mezunudur. La Trobe Üniversitesi'nde-Melbourne, Avustralya- iş İngilizcesi eğitimi almıştır. İş hayatına 1996 yılında Güral Porselen firması Finans departmanında başlamıştır. 1997-2005 yılları arasında, Gama Holding'in Suudi Arabistan ve Ürdün'deki şirketlerinde farklı pozisyonlarda yöneticilik görevleri üstlenmiştir. 2005 yılında Türkiye'ye dönmüş, Desas Ticari Araçlar Kiralama Servis ve Ticaret A.Ş. firmasında Mali ve İdari İşler Müdürü olarak filo kiralama sektöründe çalışmaya başlamıştır. 2006 yılı sonunda Atako Destek Araç Kiralama ve Ticaret A.Ş. firmasına Genel Müdür olarak katılmıştır. 2013 yılında Yönetim Kurulu üyesi olarak atanmış ve her iki görevine de 2024 Haziran ayı sonuna kadar devam etmiştir. 2024 Temmuz ayı itibarı ile LDR Turizm A.Ş.'de Genel Müdür olarak göreve başlamıştır. 2020-2024 Yılları arasında TOKKDER (Tüm Oto Kiralama ve Mobilité Kuruluşları Derneği) Yönetiminde, Denetim Kurulu Üyesi olarak görev yapmıştır.
Burçin Baybatur Kök	Yatırım ve Kurumsal Finansman Genel Koordinatörü	Burçin Baybatur Kök, LDR Turizm A.Ş.'nin Yönetim Kurulu Üyesi ve Yatırım ve Kurumsal Finansman Genel Koordinatörü olarak görev yapmaktadır. Sakarya Üniversitesi İktisadi ve İdari Bilimler Fakültesi İktisat bölümünü birincilik ve onur derecesi ile tamamladıktan sonra ABD'nde yabancı dil eğitimini sürdürmüştür. 2000 yılında aktif olarak çalışma hayatına atılmış, 2008 yılından bu yana da operasyonel kiralama sektöründe uzmanlaşmıştır. 2008-2013 yılları arasında Société Générale Group iştiraki ALD Automotive Turizm Tic. A.Ş.'de Muhasebe Müdürü olarak görev yapmıştır. 2013 yılından bu yana LDR Turizm A.Ş.'de görevine devam etmektedir. Sektörel bazlı fonlama ve risk limit çalışmaları, operasyonel risk analizi, dövizli fonlama modellerinde finansal yönetim, UFRS bazlı finansal tablolar, sermaye koruma planlı finansal yönetim alanlarında yurt içinde ve yurt dışında eğitimler almış ve çalışmalar gerçekleştirmiştir. Mali Müşavir ruhsatı ve SPK Düzey 1 lisansı bulunmaktadır.
Tolga Şen	Genel Müdür Yardımcısı, Mali İşler	Eğitimi Uludağ Üniversitesi Dış Ticaret Bölümü ve Anadolu Üniversitesi İşletme mezunu olarak tamamladıktan sonra 2006 yılından bu yana operasyonel kiralama sektöründe çalışmaktadır. 2006-2013 yılları arasında Société Générale Group iştiraki ALD Automotive Turizm Tic. A.Ş.'de Muhasebe Yönetmeni olarak görev yapmıştır. 2013 yılından bu yana LDR Turizm A.Ş.'de sırasıyla Muhasebe Müdürü ve devam eden dönemde ise Mali İşlerden Sorumlu Genel Müdür Yardımcısı olarak görevine devam etmektedir.

Şirketimiz Genel Müdürü ve Yönetim Kurulu Üyesi olan Sayın Burçin Baybatur Kök, 30.06.2024 tarihi itibarıyla genel müdürlük görevinden ayrılmış olup, Yönetim Kurulumuzun 28.06.2024 tarihli kararı ile 01.07.2024 tarihinden itibaren genel müdürlük görevine Sayın Emre Çetin atanmıştır. Yönetim Kurulu

Üyesi olan Sayın Burçin Baybatur Kök, Yatırım ve Kurumsal Finansman Genel Koordinatörü olarak görev yapmaktadır. Satış ve Pazarlama'dan sorumlu Genel Müdür Yardımcısı Seda Dönmez 31.12.2024 itibarıyla görevinden ayrılmıştır.

1.16. Dönem İçinde Esas Sözleşmede Yapılan Değişiklikler

Yoktur.

1.17. Kurumsal Yönetim Tebliği Madde 8- (1) Kapsamında Açıklamalar

Şirketimiz Kurumsal Yönetim İlkelerine azami ölçüde uyum sağlamayı hedeflemekte olup, uyulması zorunlu ilkelere uyum sağlanmıştır. Sermaye Piyasası Kurulu'nun 25.01.2024 tarih ve 2024/6 sayılı Bülten'inde II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği'nin uygulanmasına yönelik olarak Borsa şirketlerinin 2024 yılı için dahil oldukları gruplar açıklanmış, Şirketimiz 1. grup şirketler arasında yer almıştır.

Kurul'un 10.01.2019 tarih ve 2/49 sayılı kararı gereği Şirket'in kurumsal yönetim ilkelerine uyum durumunu raporlamak amacıyla hazırlanan URF- Kurumsal Yönetim Uyum Raporu ile mevcut kurumsal yönetim uygulamaları hakkında bilgi vermek üzere hazırlanan KYBF-Kurumsal Yönetim Bilgi Formu, Şirketimiz Yönetim Kurulu'nun 03.03.2025 tarihli ve 2025/3 sayılı kararıyla kabul edilmiş ve KAP'ta yayımlanmıştır. Söz konusu raporlar Şirket internet sitesinde Yatırımcı İlişkileri sayfasında Kurumsal Yönetim başlığı altında yer almaktadır.

Bu raporlarda dönem içinde değişiklik olması halinde, söz konusu değişiklikler Kurul'un özel durumlara ilişkin düzenlemeleri çerçevesinde KAP'taki güncelleme şablonları yoluyla açıklanmaktadır. 28.06.2024 ve 12.06.2024 tarihlerinde KYBF-Kurumsal Yönetim Bilgi Formu'nda yapılan güncellemelere <https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1303141> ve <https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1298682> linklerinden ulaşılabilir.

Şirketimizin uygulanması zorunlu olmayan ilkelere uyum sağlamadığı veya kısmi uyum sağladığı ilkelere tam olarak uyulmamış olması nedeniyle herhangi bir çıkar çatışması meydana geldiğine ilişkin Şirketimize herhangi bir bilgi ulaşmamış olup, Kurumsal Yönetim Komitesi'nce de bu yönde bir tespit yapılmamıştır. Pay sahiplerimiz ve diğer menfaat sahiplerimizin talep ve ihtiyaçları ile faaliyetlerimizin gelişimi çerçevesinde uygulanması zorunlu olmayan ilkelere ileride uyum söz konusu olabilecektir.

Şirketimizin uygulanması zorunlu olmayan kurumsal yönetim ilkelerinden uyum sağlamadığı veya kısmi uyum sağladığı ilkelere ve ilke bazında gerekçeler aşağıda yer almaktadır;

İlke	Uyum Durumu	Açıklama
1.4.2. Şirketin imtiyazlı oy hakkına sahip payı bulunmamaktadır.	Hayır	26.500.000 TL nominal değerli A grubu payların yönetim kurulu üyeleri seçiminde aday gösterme imtiyazı ve genel kurul toplantılarında gündem maddelerinin oylanmasında 5 oy hakkı imtiyazı mevcuttur.
1.5.2. Azlık hakları esas sözleşme ile sermayenin yirmide birinden daha düşük bir orana sahip olanlara da tanınmış ve azlık haklarının kapsamı esas sözleşmede düzenlenerek genişletilmiştir.	Hayır	Azlık haklarına ilişkin hükümler Esas Sözleşme'de yer almamaktadır. Ancak esas sözleşmede bulunmayan hususlar hakkında Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Kanunu ve ilgili mevzuat hükümleri uygulanır. Bu hususta Esas Sözleşmede değişiklik yapılması öngörülmemektedir.
2.1.4. Şirketin kurumsal internet sitesindeki bilgiler Türkçe ile tamamen aynı içerikte olacak şekilde ihtiyaca göre seçilen yabancı dillerde de hazırlanmıştır.	Kısmen	İnternet sitesinde yer alan bilgilerin çoğu Türkçe dışında İngilizce de hazırlanmaktadır.

3.1.2. Menfaat sahiplerinin mevzuat ve sözleşmelerle korunan haklarının ihlali halinde etkili ve süratli bir tazmin imkânı sağlanır. Şirket, ilgili mevzuat ile menfaat sahiplerine sağlanmış olan tazminat gibi mekanizmaların kullanılabilmesi için gerekli kolaylığı gösterir. Ayrıca şirket çalışanlarına yönelik tazminat politikasını oluşturur ve bunu kurumsal İnternet sitesi aracılığıyla kamuya açıklar.	Kısmen	Şirketimiz faaliyet yapısı nedeniyle Şirket internet sitesinde alacaklılar, müşteriler, tedarikçiler, sendikalar, çeşitli sivil toplum kuruluşları gibi menfaat sahiplerine yönelik hazırlanan politika ve prosedürler bulunmamaktadır. Kişisel Verilerin Korunması ve Veri Mahremiyeti Politikası Şirketimiz internet sitesi Kurumsal sayfası altında, Bilgilendirme Politikası, Kar Dağıtım Politikası, İnsan Kaynakları Politikası, Ücret Politikası, Bağış ev Yardım Politikası, tazminat Politikası ise Yatırımcı İlişkileri Sayfasında Kurumsal Yönetim başlığı altında yer almaktadır.
3.1.3. Menfaat sahiplerinin haklarıyla ilgili politika ve prosedürler şirketin kurumsal internet sitesinde yayımlanmaktadır.	Kısmen	
3.2.1. Çalışanların yönetime katılımı, esas sözleşme veya şirket içi yönetmeliklerle düzenlenmiştir.	Hayır	Çalışanların yönetime katılımı, esas sözleşme veya şirket içi yönetmeliklerle düzenlenmemiştir. Mevcut durum itibarıyla bu yönde bir değişiklik planı yoktur.
3.2.2. Menfaat sahipleri bakımından sonuç doğuran önemli kararlarda menfaat sahiplerinin görüşlerini almak üzere anket / konsültasyon gibi yöntemler uygulanmıştır.	Hayır	Menfaat sahipleri bakımından sonuç doğuran önemli kararlarda menfaat sahiplerinin görüşleri alınmakla birlikte, anket/konsültasyon gibi yöntemler uygulanmamaktadır. Mevcut durum itibarıyla bu yönde bir değişiklik planı yoktur.
3.3.1. Şirket fırsat eşitliği sağlayan bir istihdam politikası ve tüm kilit yönetici pozisyonları için bir halefiyet planlaması benimsemiştir.	Kısmen	Mevcutta yazılı bir işe alım politikası, istihdam politikası ve halefiyet planlaması yoktur. Ancak bu hususları da içeren İnsan Kaynakları Politikası kapsamında işe alım ve halefiyet uygulamaları yürütülmektedir.
3.3.2. Personel alımına ilişkin ölçütler yazılı olarak belirlenmiştir.	Hayır	Personel alımına ilişkin ölçütler yazılı olarak belirlenmemiştir. Şirketimizin faaliyetlerindeki gelişmelere bağlı olarak gerekli yazılı ölçütler yapılabilecektir.
3.3.3. Şirketin bir İnsan Kaynakları Gelişim Politikası bulunmaktadır ve bu kapsamda çalışanlar için eğitimler düzenlemektedir.	Kısmen	Çalışanların bilgi, beceri ve görgülerini arttırmalarına yönelik eğitim programlarına katılmaları teşvik edilmekte, İnsan Kaynakları Politikası kapsamında eğitim ihtiyaçlarının belirlenerek karşılanmasına yönelik planlamaların yapılması hedeflenmektedir.
3.3.4. Şirketin finansal durumu, ücretlendirme, kariyer planlaması, eğitim ve sağlık gibi konularda çalışanların bilgilendirilmesine yönelik toplantılar düzenlenmiştir.	Hayır	Mevcut Şirket faaliyetleri nedeniyle Şirketin finansal durumu, ücret, kariyer, eğitim, sağlık gibi konularda çalışanlara yönelik bilgilendirme toplantıları yapılmamaktadır. Şirketimizin faaliyetlerindeki gelişmelere bağlı olarak gerekli çalışmalar yapılacaktır.
3.3.5- Çalışanları etkileyebilecek kararlar kendilerine ve çalışan temsilcilerine bildirilmiştir. Bu konularda ilgili sendikaların da görüşü alınmıştır.	Kısmen	Çalışanları etkileyebilecek kararlar kendilerine bildirilir. Şirketimizde sendika uygulaması yoktur.

3.3.6. Görev tanımları ve performans kriterleri tüm çalışanlar için ayrıntılı olarak hazırlanarak çalışanlara duyurulmuş ve ücretlendirme kararlarında kullanılmıştır.	Kısmen	Çalışanlara verilen ücret ve diğer menfaatlerin belirlenmesinde verimliliğe dikkat edilir. Yazılı ve ayrıntılı görev tanımları ve performans kriterleri belirlenmemiştir. Şirketimizin faaliyetlerindeki gelişmelere bağlı olarak gerekli çalışmalar yapılacaktır.
3.3.7. Çalışanlar arasında ayrımcılık yapılmasını önlemek ve çalışanları şirket içi fiziksel, ruhsal ve duygusal açıdan kötü muamelelere karşı korumaya yönelik prosedürler, eğitimler, farkındalığı artırma, hedefler, izleme, şikâyet mekanizmaları gibi önlemler alınmıştır.	Hayır	Yazılı prosedürler, eğitimler, farkındalığı artırma, hedefler, izleme, şikâyet mekanizmaları oluşturulmamıştır. Çalışanlar arasındaki uyum ve sağlanan çalışma ortamı sayesinde bu tür önlemleri gerektirecek herhangi bir olumsuz durum yaşanmamıştır. Çalışanlar arasında ayrımcılık yapılmaz.
3.3.8- Şirket, dernek kurma özgürlüğünü ve toplu iş sözleşmesi hakkının etkin bir biçimde tanınmasını desteklemektedir.	Hayır	Mevcut şirket faaliyetleri, çalışan sayısı ve bu yönde bir talep olmaması nedeniyle bu içerikte bir çalışma söz konusu değildir.
3.5.1- Yönetim kurulu Etik Davranış Kuralları'nı belirleyerek şirketin kurumsal internet sitesinde yayımlamıştır.	Hayır	Etik Kurallar çalışması yapılması planlanmaktadır.
3.5.2. Ortaklık, sosyal sorumluluk konusunda duyarlıdır. Yolsuzluk ve rüşvetin önlenmesine yönelik tedbirler almıştır.	Kısmen	Şirketimiz sosyal sorumluluk konusunda duyarlıdır. Yolsuzluk ve rüşvetin önlenmesine yönelik tedbirler yazılı hale getirilmemiştir. Faaliyetlerin gerektirmesi halinde bu kapsamda çalışmalar yapılabilir.
4.2.3. Yönetim kurulu, şirketin ölçeğine ve faaliyetlerinin karmaşıklığına uygun bir iç kontrol sistemi oluşturmuştur.	Kısmen	Ayrı bir iç kontrol birimi bulunmamakla birlikte, faaliyetler gerek Mevzuata uygun olarak yapılan finansal denetimler, oluşturulan Yönetim Kurulu Komiteleri, birim yöneticilerinin denetimleri vasıtasıyla ve Yönetim Kurulu seviyesinde iç kontrole tabi tutulmaktadır.
4.2.4. İç kontrol sisteminin işleyişi ve etkinliğine dair bilgiler yıllık faaliyet raporunda verilmiştir.	Kısmen	İç denetim sisteminin işleyişi ve etkinliği hakkında faaliyet raporunda bilgi verilir. Ancak mevcut şirket faaliyetleri durumu nedeniyle ayrı bir iç kontrol birimi ve prosedürleri oluşturulmamıştır.
4.2.8. Yönetim kurulu üyelerinin görevleri esnasındaki kusurları ile şirkette sebep olacakları zarara ilişkin olarak Şirket, sermayenin %25'ini aşan bir bedelle yönetici sorumluluk sigortası yaptırmıştır.	Hayır	Yönetici sorumluluk sigortası bulunmamaktadır. Şirketimizin faaliyetlerindeki gelişmelere bağlı olarak değerlendirilecektir.
4.3.9. Şirket yönetim kurulunda, kadın üye oranı için asgari %25'lik bir hedef belirleyerek bu amaca ulaşmak için politika oluşturmuştur. Yönetim kurulu yapısı yıllık olarak gözden geçirilmekte ve aday belirleme süreci bu politikaya uygun şekilde gerçekleştirilmektedir.	Kısmen	Ayrıca bir yazılı politika bulunmamasına rağmen Şirketimiz Yönetim Kurulu üyelerinin 2'si kadın üyelerden oluşmaktadır. Bu konuda bir politika çalışması yapılması öngörülmemiştir.
4.4.2- Yönetim kurulu, gündemde yer alan konularla ilgili bilgi ve belgelerin toplantıdan önce tüm üyelere gönderilmesi için asgari bir süre tanımlamıştır.	Kısmen	Asgari bir süre olmamakla birlikte iş akışına uygun olarak Yönetim kurulu üyeleri ile gündemde yer alan konularla ilgili bilgi ve belgelerin paylaşılmasında azami gayret gösterilmektedir.

4.4.5- Yönetim kurulu toplantılarının ne şekilde yapılacağı şirket içi düzenlemeler ile yazılı hale getirilmiştir.	Kısmen	Yönetim Kurulunun faaliyetlerine ilişkin ayrı bir iç yönerge bulunmamakla birlikte Esas Sözleşme’de yer alan hükümler ve faaliyet gereklerine uygun olarak toplantılar gerçekleştirilmektedir.
4.4.7. Yönetim kurulu üyelerinin şirket dışında başka görevler alması sınırlandırılmıştır. Yönetim kurulu üyelerinin şirket dışında aldığı görevler genel kurul toplantısında pay sahiplerinin bilgisine sunulmuştur.	Kısmen	Yönetim kurulu üyelerinin şirket dışında başka görevler alması yazılı kurala bağlanıp sınırlandırılmamıştır. TTK ve SPK Mevzuatı hükümleri çerçevesinde yönetim kurulumuz teşkil edilmektedir. Bunun dışında bir sınırlandırma yapılması planlanmamaktadır. Yönetim Kurulu üyelerinin Şirket dışında aldığı görevler Genel Kurul toplantısında görüşülen Faaliyet Raporu’nda ayrıntılı olarak yer verilmek suretiyle pay sahiplerinin bilgisine sunulmuştur.
4.5.5. Her bir yönetim kurulu üyesi sadece bir komitede görev almaktadır.	Hayır	Komitelerin oluşturulmasına ilişkin Mevzuat hükümleri çerçevesinde mevcut bağımsız ve icracı olmayan üye sayısı nedeniyle bir üyenin birden fazla komitede görev alma zorunluluğu doğmuş olup, bu durum komitelerin çalışmalarında bir aksaklık ve/veya çıkar çatışmasına yol açmamaktadır.
4.6.5. Yönetim kurulu üyeleri ve idari sorumluluğu bulunan yöneticilere verilen ücretler yıllık faaliyet raporunda kişi bazında açıklanmıştır.	Kısmen	Yönetim kurulu üyelerine verilecek ücretler genel kurulca belirlenmekte ve ilan edilmektedir. Bu ücretler ile idari sorumluluğu bulunan yöneticilere verilen ücretlerin toplamı yıllık faaliyet raporunda açıklanmaktadır. Kişi bazında açıklama yapılması planlanmamaktadır.

1.18. Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Çerçevesi Kapsamında Açıklamalar

Sermaye Piyasası Kurulu’nun II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği’nde yapılan ve 2 Ekim 2020 tarihli, 31262 sayılı Resmi Gazete’de yayımlanarak yürürlüğe giren değişiklik ile yıllık faaliyet raporlarında; SPK tarafından yayımlanan sürdürülebilirlik ilkelerinin uygulanıp uygulanmadığına, uygulanmıyor ise buna ilişkin gerekçeli açıklamaya, bu ilkelere tam olarak uymama dolayısıyla çevresel ve sosyal risk yönetiminde meydana gelen etkilere ilişkin olarak açıklamalara yer verilmesi, söz konusu açıklamalarda dönem içerisinde önemli bir değişiklik olması durumunda ise, ilgili değişikliğe ara dönem faaliyet raporlarında yer verilmesi zorunlu tutulmuştur. Bu nedenle Şirketimiz Yönetim Kurulu tarafından 14.07.2022 tarihli kararıyla, Kurul’ca açıklanan Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Çerçevesi’nde belirtilen gerekli çalışmaların, Şirketimiz faaliyetlerine uygun olarak yürütülmesi için Kurumsal Yönetim Komitesi’nin görevlendirilmesine karar verilmiştir.

Sürdürülebilirlik Uyum Raporu Kamuyu Aydınlatma Platformu’nda ilgili şablon üzerinden yıllık olarak açıklanmakta olup, Şirket internet sitesinde Yatırımcı İlişkileri sayfasında altında yer almaktadır. Kamuyu Aydınlatma Platformu’ndaki ilgili şablonu üzerinden hazırlanan Şirketimiz Sürdürülebilirlik Uyum Raporu, Şirketimiz Yönetim Kurulu’nun 03.03.2025 tarihli ve 2025/3 sayılı kararıyla kabul edilmiş, KAP’ta ve Şirket internet sitesi Yatırımcı İlişkileri sayfasında yayımlanmıştır.

Kısmen ve/veya tamamen uyum sağlanamayan söz konusu ilkelere uymama dolayısıyla başta Şirketimiz ve pay sahiplerimiz olmak üzere; menfaat sahipleri, çevre ve/veya sosyal açıdan önem arz edecek düzeyde olumsuz etki edecek hususlar bulunmadığını beyan ederiz.

Gelecek dönemlerde Şirketimiz faaliyetleri ile uyumlu olarak Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Çerçevesi kapsamındaki ilkelere ve hususlara azami ölçüde uyuma ilişkin gerekli çalışmalar Şirketimiz tarafından değerlendirilecektir.

Sürdürülebilirlik ile ilgili olarak ayrıca, Kamu Gözetimi, Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu tarafından (“KGK”), Türkiye Sürdürülebilirlik Raporlama Standartları (“TSRS”) ve TSRS’lerin Uygulama Kapsamı 29.12.2023 tarih ve 32414 sayılı Resmi Gazete’de (1.Mükerrer) yayımlanmış, belirli işletmelerin 01/01/2024 tarihinden itibaren zorunlu sürdürülebilirlik raporlamasına tabi olacağı açıklanmıştır. (Sermaye Piyasası araçları bir borsada veya teşkilatlanmış diğer piyasalarda işlem gören veya işlem görmeleri amacıyla Sermaye Piyasası Kurulunca onaylanmış bir geçerlilik süresi bulunan izahname veya ihraç belgesi bulunan anonim şirketler kapsam içinde yer almaktadır.)

Bu işletmeler arasından;

- Aktif toplamı 500 Milyon Türk Lirası
- Yıllık net satış hasılatı 1 Milyar Türk Lirası
- Çalışan sayısı 250 kişi

ölçütlerinden en az ikisinin eşik değerlerini art arda iki raporlama döneminde aşan işletmeler zorunlu uygulama kapsamına dâhildir.

Şirketimiz 2024 faaliyet yılına ilişkin olarak KGK'nın söz konusu TSRS raporlaması uygulamasına tabi olmaktadır. KGK tarafından yayımlanan standartlara uygun olarak hazırlanmakta olan Şirketimiz Sürdürülebilirlik Raporu'nun, KGK tarafından açıklanan sürelerle uygun olarak, en geç 2025 yılı 6 aylık finansal sonuçlarımız ile birlikte kamuya açıklanması planlanmaktadır.

KGK'nın 05.09.2024 tarihli Resmi Gazete'de yayımlanan kararı ile 01.01.2024 tarihinde ve sonrasında başlayan hesap dönemlerinde Türkiye Sürdürülebilirlik Raporlama Standartlarına uygun olarak hazırlanacak sürdürülebilirlik raporlarının; KGK tarafından belirlenecek esaslar çerçevesinde, düzenlenecekleri ilk yıldan başlamak üzere güvence denetimine tabi tutulmasına karar verilmiştir. Bu kapsamda, 2024 yılı sürdürülebilirlik raporunun denetiminin KGK tarafından yetkilendirilen denetçiler tarafından gerçekleştirileceği öngörülmektedir.

2. YÖNETİM KURULU ÜYELERİ İLE ÜST DÜZEY YÖNETİCİLERE SAĞLANAN MALİ HAKLAR

Yönetim Kurulu Üyelerine 12.06.2024 tarihinde gerçekleştirilen 2023 yılı Olağan Genel Kurul Toplantısı ile 24.10.2024 tarihli Olağanüstü Genel Kurul Toplantısı'nın ilgili kararları çerçevesinde ücret ödenmektedir.

Üst düzey yönetim personeli genel müdür ve genel müdür yardımcılarını içermektedir. İdari sorumluluğu bulunan yöneticilerin ücretlendirilmelerinde, Şirketin rekabet gücünü destekler bir şekilde; görevin gerektirdiği bilgi, beceri, yetkinlik, deneyim seviyesi, sorumluluk kapsamı ve performansı dikkate alınır. Ücretler; bireysel verimlilik ve performans, ücret araştırmaları, ekonomik göstergeler, Şirketin ödeyebilme gücü ve Şirket içi denge ve piyasadaki ücret seviyeleri doğrultusunda en az yılda bir kez gözden geçirilip, değerlendirilir.

Dönem içerisinde Yönetim Kurulu Üyeleri ile üst düzey yöneticilere sağlanan ücret ve benzeri menfaatlerin brüt toplamı tutarı 26.579.114 TL'dir. (31.12.2023: 19.024.091 TL)

Bağımsız Yönetim Kurulu Üyelerine performansa dayalı ödüllendirme niteliğinde herhangi bir ödemede bulunulmamıştır.

Dönem içinde hiçbir yönetim kurulu üyesine borç verilmemiş doğrudan veya üçüncü bir kişi aracılığıyla şahsi kredi adı altında kredi kullanılmamış veya lehine kefalet gibi teminatlar verilmemiştir.

2.1. Verilen Ödenekler, Yolculuk, Konaklama ve Temsil Giderleri ile Ayni ve Nakdi İmkânlar, Sigortalar ve Benzeri Teminatların Toplam Tutarlarına İlişkin Bilgiler

Yoktur.

3. ŞİRKETİN ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME ÇALIŞMALARI

Yoktur.

4. ŞİRKET FAALİYETLERİ VE FAALİYETLERE İLİŞKİN ÖNEMLİ GELİŞMELER

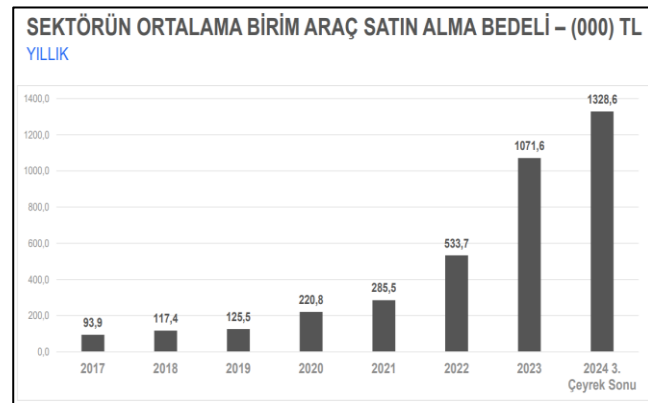
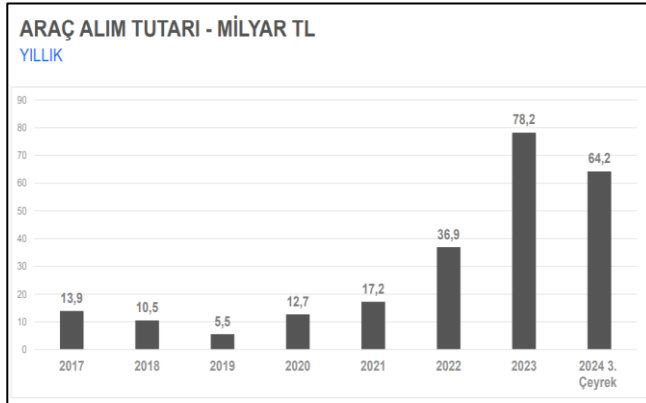
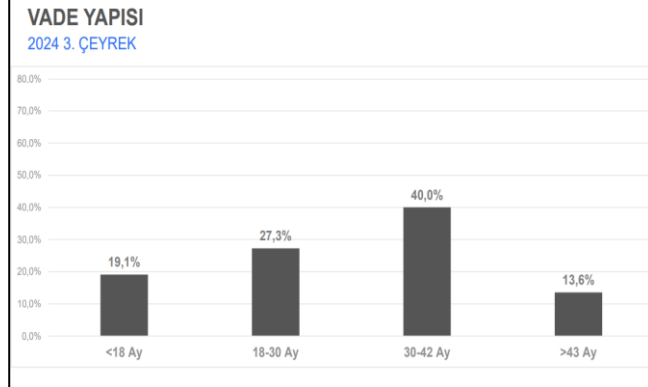
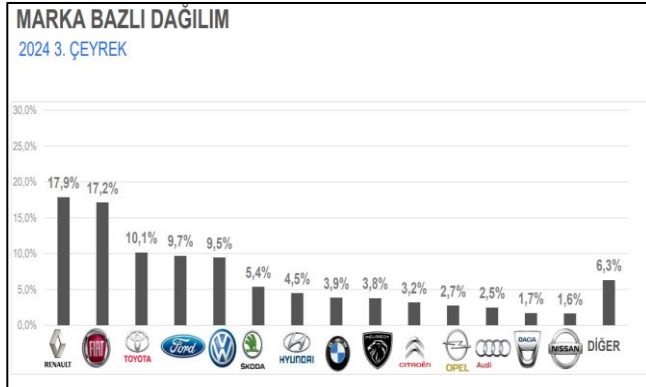
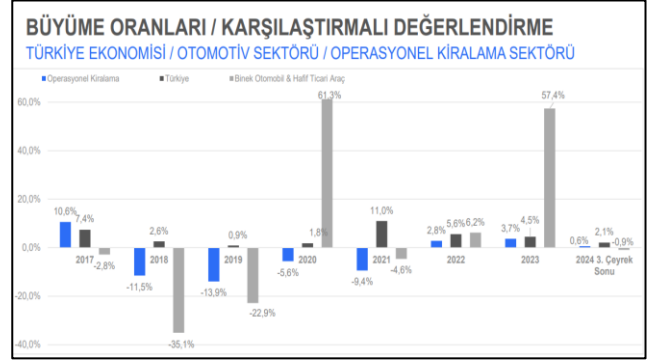
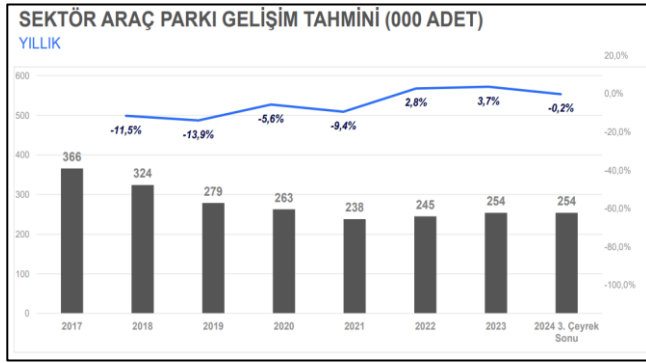
4.1. İşletmenin Faaliyet Gösterdiği Sektör Hakkında Bilgi

Araç kiralama sektörünün çatı kuruluşu Tüm Oto Kiralama Kuruluşları Derneği'nin (TOKKDER), 2024 yılı 3. çeyrek sonuçları içeren TOKKDER Operasyonel Kiralama Sektör Raporu'na göre; operasyonel araç kiralama sektörü yılın ilk dokuz ayında 64 milyar 200 milyon TL'lik yeni araç yatırımı yaparak 48.300 adet aracı filosuna kattı. Yılın üçüncü çeyreği sonu itibarıyla sektörün aktif büyüklüğü 217 milyar 800 milyon TL olarak gerçekleşti. Sektörün toplam araç sayısı 2023 yılı sonuna göre %0,2 azalarak 253 bin 500 adede geriledi.

Sektörün araç parkının %46,8'i kompakt sınıf araçlardan oluşurken, küçük sınıf araçlar %30,3 ve üst-orta sınıf araçlar %10,6 pay aldı. 2018 yılı sonunda operasyonel araç kiralama sektörünün filosundaki hafif ticari araçların %2,9 olan payı ise 2024 yılının üçüncü çeyreği sonunda %7,5'e yükseldi. Sektörün araç parkının %34,4'lük bölümünü dizel yakıtlı araçlar oluştururken, benzinli araçların payı %56,2'ye yükseldi. Hibrit ve elektrikli araçların payı ise %9,3 oldu.

Operasyonel araç kiralama sektöründeki gövde tipine göre araç tercih sıralamasında; sedan gövde tipine sahip araçlar %48,2 ile birinci sırada, hatchback gövde tipine sahip araçlar ise %23,3 ile ikinci sırada yer aldı. SUV araçlar ise %19,4 ile üçüncü sırada yer aldı. Bu araçları %0,9 ile station wagon gövde tipine sahip araçlar takip etti. Sektörün toplam araç parkının %80'ini otomatik vitesli araçlar oluştururken, manuel vitesli araçların payı ise %20 olarak gerçekleşti.

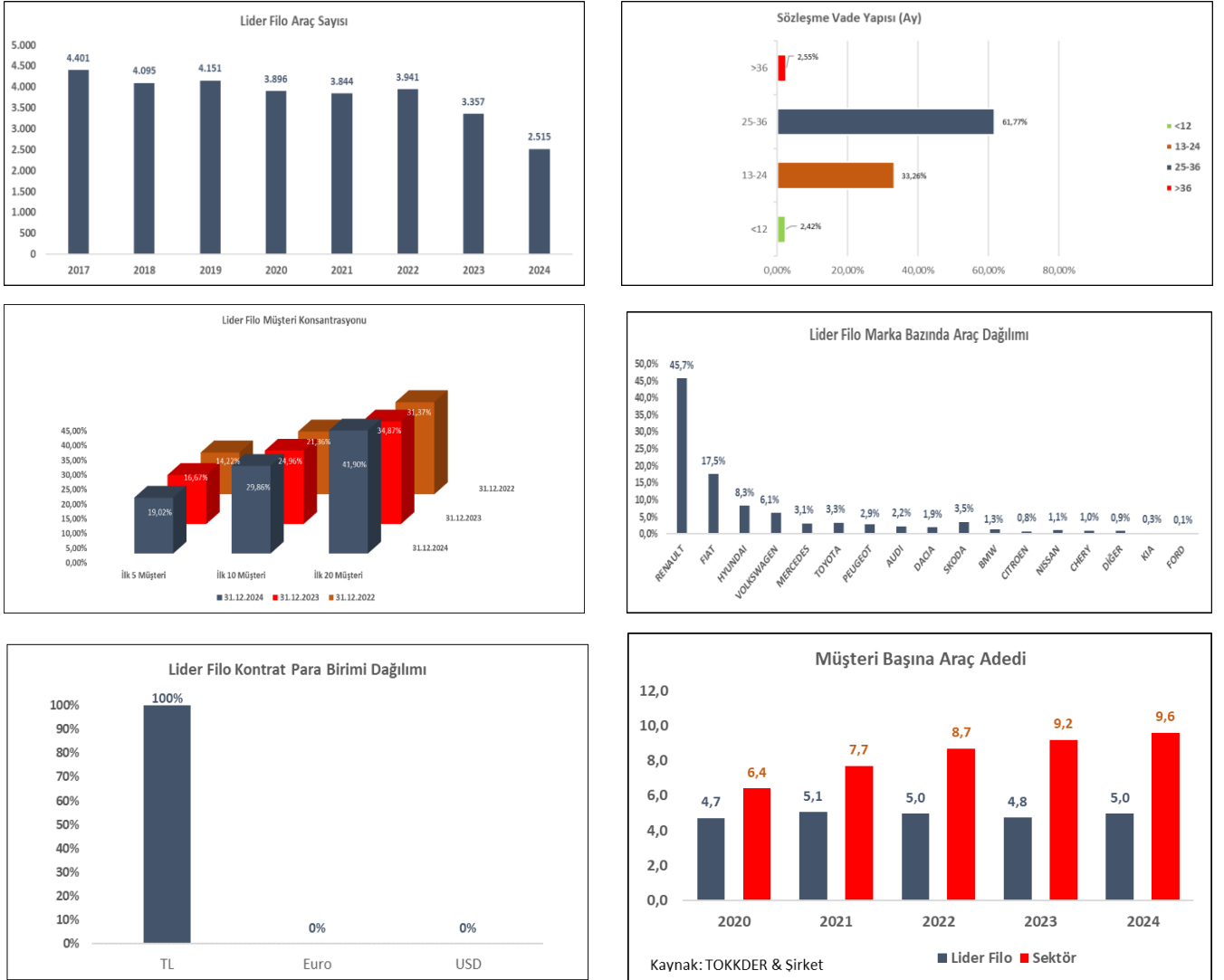
Sektöre ilişkin 2024 yılı 3. çeyrek verilerine aşağıda yer verilmiştir:



4.2. İşletmenin Sektör İçerisindeki Yeri Hakkında Bilgi, İşletmenin Üretim Birimlerinin Nitelikleri, Satış Miktar ve Fiyatlarına İlişkin Genel Açıklamalar, Satış Koşulları ve Bunlarda Yıl İçinde Görülen Gelişmeler, Verimlilik Oranları ve Geçmiş Yıllara Göre Bunlardaki Önemli Değişikliklerin Nedenleri

Operasyonel kiralama sektöründe uzun yıllardır faaliyet gösteren firmalardan biri olan Şirketimiz kuruluşundan itibaren araç filosu istikrarlı bir şekilde büyümüş ve 2017 yılında 4.401 adet ile sektöre paralel olarak tarihi zirveye ulaşmıştır. Bu tarihten itibaren önceki bölümlerde bahsi geçen olumsuz gelişmeler neticesinde sektör 2017-2021 yılları arasındaki dönemde toplamda %35 gerilerken Şirketimiz için bu rakam %13'ün altında kalmıştır.

Lider Filo'nun 2024 yılı sonu itibarıyla taşıt sayısı 2.515, tekne sayısı 1 adettir.



4.3. Yatırımlar ve Teşvikler

Şirketin 31.12.2024 tarihi itibarıyla araç parkı dağılımı aşağıdaki gibidir:

Araç Parkı Dağılımı	31.12.2024
Faaliyet Kiralaması	2.234
2. El Satışa Hazır ve Havuz Araçlar	100
Henüz Teslimatı Gerçekleşmemiş "0" Km Araçlar	172
Tahsis Araçlar	9
Tekne	1
Toplam	2.516

01.01.2024-31.12.2024 tarihleri arasında gerçekleşen araç alım adedi 611 adet olup, toplam yatırım bedeli KDV hariç 684.718.960 TL'dir.

Şirketin 2022 yılından itibaren 5 yıl süre ile 2 puanlık kurumlar vergisi indirim teşviği bulunmaktadır.

4.4. İç Kontrol Sistemi ve İç Denetim Faaliyetleri Hakkında Bilgiler ile Yönetim Kurulunun Bu Konudaki Görüşü

LDR Turizm A.Ş. üst yönetimince risklerimiz aylık olarak analiz edilmekte ve gerekli uygulama yöntemleri belirlenmektedir.

İş Planlamaları, işi yapan ve kontrol edenin farklı olması esasına dayalı olarak yapılmakta olup gerekli oto kontrol ve raporlama sistemleri geliştirilmiştir. Özellikle idari mali ve ticari işlemlerde yetkilendirmeler Yönetim Kurulunun onayıyla bir prosedür halinde uygulanmaktadır.

Bunların dışında üst düzey yöneticiler tarafından Şirket içi prosedür ve talimatlara uygunluklar incelenmekte ve gerekli tavsiyelerde bulunulmaktadır.

Şirketimiz, 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu ("SPKn"), 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu ("TTK"), Sermaye Piyasası Kurulu'nun Kurumsal Yönetim Tebliği (II-17.1) ve yürürlükteki Kurumsal Yönetim Tebliği'nde düzenlenen Kurumsal Yönetim İlkeleri uyarınca 07.01.2022 tarih ve 2022/4 sayılı kararıyla Denetim Komitesi'ni ve Riskin Erken Saptanması Komitesi'ni ("Komiteler") kurmuştur.

Komiteler'in başlıca amacı, Şirket'in muhasebe sistemi, finansal bilgilerinin kamuya açıklanması, bağımsız denetimi ve Şirketin iç kontrol ve iç denetim sisteminin işleyişinin ve etkinliğinin gözetimi ile risklerin ölçülmesi, izlenmesi ve risk unsurlarının karar süreçlerinde kullanılmasına yönelik olarak Yönetim Kurulu'na bilgi verilmesi ve gerekli uyarılarda bulunulmasıdır.

4.5. Şirketin Doğrudan veya Dolaylı İştirakleri ve Pay Oranlarına İlişkin Bilgiler

Yoktur.

4.6. Sermayeye Doğrudan Katılım Oranının %5'i Aştığı Karşılıklı İştiraklere İlişkin Bilgi

Sermayeye doğrudan katılım oranının %5'i aştığı karşılıklı iştiraki yoktur.

4.7. Şirketin İktisap Ettiği Kendi Paylarına İlişkin Bilgiler

Şirketimizin 13.12.2023 tarihli Yönetim Kurulu kararı ile (<https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1225623>) başlatılan pay geri alım programının geçerliliği, Sermaye Piyasası Kurulu'nun 01.08.2024 Tarih ve 2024/37 sayılı Bülten'inde Kamuya duyurulan Kurul'un i-SPK.22.8 (01.08.2024 tarih ve 41/1198 s.k.) sayılı İlke Kararının hükmü gereği, 24.10.2024 tarihinde gerçekleştirilen Olağanüstü Genel Kurul itibarıyla sona ermiştir. <https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1337059>

Söz konusu pay geri alım programı dahilinde ilgili tarihten itibaren toplam 810.000 TL nominal değerli LIDER payı geri alınmış olup, pay başına ortalama 57,0516 TL fiyattan alınan 810.000 adet LIDER payları için Şirketimiz öz kaynaklarından 46.211.817,25 TL fon kullanılmıştır. Pay geri alım programı dahilinde geri alınan payların Şirket sermayesine oranı %0,4909 olarak gerçekleşmiştir. 24.10.2024 tarihi itibarıyla Şirketimizin sahip olduğu LIDER paylarının nominal toplamı 2.000.000 TL olup, Şirket sermayesine oranı %1,2121'dir.

4.8. Özel Denetime ve Kamu Denetimine İlişkin Açıklamalar

Şirket Faaliyetleri Genel Kurul tarafından atanan Bağımsız Dış Denetçi ve Denetçiler tarafından düzenli ve periyodik olarak denetlenmektedir. 2024 yılında bağımsız denetim faaliyetleri Edit Bağımsız Denetim Hizmetleri A.Ş. tarafından gerçekleştirilmiştir.

01.01.2024-31.12.2024 döneminde Şirket Edit Bağımsız Denetim Hizmetleri A.Ş. tarafından 2 defa denetimden geçmiş ve yapılan incelemelerde Şirketin yaptığı işlemlerin uygunluğu tespit edilmiştir.

Faaliyet döneminde Şirket'te herhangi bir Kamu denetimi yapılmamıştır.

4.9. Şirket Aleyhine Açılan ve Şirketin Mali Durumunu ve Faaliyetlerini Etkileyebilecek Nitelikteki Davalar ve Olası Sonuçları Hakkında Bilgiler

2024 yılında Şirketimizin aleyhine açılan ve/veya devam eden, Şirket faaliyetlerine etki edecek önemde bir dava bulunmamaktadır.

4.10. İdari veya Adli Yaptırımlara İlişkin Açıklamalar

Mevzuat hükümlerine aykırı uygulamalar nedeni ile Şirketimiz ve Yönetim Kurulu Üyelerimiz hakkında verilen idari yaptırım ve ceza bulunmamaktadır.

4.11. Geçmiş Dönemlerde Belirlenen Hedeflere Ulaşıp Ulaşılamadığı, Genel Kurul Kararlarının Yerine Getirilip Getirilmediğine İlişkin Bilgiler

Şirketimiz ülkemizin içinde bulunduğu piyasa şartlarını, sektörümüze etkilerini, bütçe gerçekleştirmeleri ile hedeflerine ilişkin olarak Yönetim Kurulu ve üst düzey Yöneticiler seviyesinde gelişmeleri düzenli olarak değerlendirmiştir. 12.06.2024 tarihinde yapılan 2023 yılı Olağan Genel Kurul toplantısında alınan kararlar da eksiksiz uygulanmıştır.

Şirketimizin 2024 yılı ve önceki dönemlerinde belirlediği hedefler arasında;

- Pazar payını artırma
- Filo adetinde büyüme
- Müşteri memnuniyetine üst düzeyde sağlamak
- Müşteri portföyünü artırma hedefleri yer almaktadır.

Şirketin ana hizmet kategorileri faaliyet kiralaması gelirleri ve ikinci el satış gelirleridir. 2019 yılında satış hasılatında faaliyet kiralaması gelirleri ilk sırada yer alırken, 2020 yılından itibaren araç fiyatlarında yaşanan hızlı ivmelenmeye bağlı olarak, sektördeki trende paralel olarak Şirketin de araç satışlarından gelirleri ön plana çıkmaya başlamıştır. Toplam net satış gelirleri içerisinde %2-3 bandında paya sahip olan diğer satış gelirleri hasar yansıtma geliri, kilometre aşım geliri ve erken iade tazminatı, giderlere de intikal eden his/ogs yansıtma geliri sayılabilir. Bu gelirler bir nevi kira sözleşmesine ve operasyona bağlı gelirler olarak görülebilir.

Sermaye Piyasası Kurulu'nun VII-128.1 sayılı Pay Tebliği'nin 29.maddesinin 5.fıkrası uyarınca Denetimden Sorumlu Komitemiz tarafından hazırlanan, Şirketimiz halka arz fiyatının belirlenmesinde esas alınan varsayımlara ilişkin gerçekleşme ve değerlendirmeleri içeren ve Şirketimizin 31.12.2023 tarihli finansal sonuçları dikkate alınarak rapor hazırlanarak 22.05.2024 tarihinde KAP'ta açıklanmıştır. <https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1289881> Söz konusu rapor Şirketimiz internet sitesinde Yatırımcı İlişkileri sayfasında İzahnameler ve Diğer Kamuyu Aydınlatma Belgeleri başlığı altında yer almaktadır.

Döneme ilişkin hasılat bilgilerimiz aşağıdaki gibidir;

Hasılat, TL	31.12.2023	Oran %	31.12.2024	Oran %
Faaliyet Kiralaması Gelirleri	719.183.849	28,09	675.596.649	29,87
İkinci El Araç Satış Geliri	1.793.282.484	70,04	1.526.648.747	67,49
Diğer	47.939.752	1,87	59.792.342	2,64
Toplam	2.560.406.085	100,00	2.262.037.738	100,00

Şirket filosunun marka bazında dağılımı aşağıdaki tabloda yer almaktadır.

Araç Marka Dağılımı	31.12.2022		31.12.2023		31.12.2024	
	Adet	Oran %	Adet	Oran %	Adet	Oran %
RENAULT	1.586	40,20	1.459	43,46	1.149	45,67
FIAT	748	19,00	595	17,72	441	17,53
HYUNDAI	125	3,20	176	5,24	208	8,27
VOLKSWAGEN	400	10,10	318	9,47	154	6,12
SKODA	114	2,90	73	2,17	89	3,54
TOYOTA	150	3,80	131	3,90	84	3,34
MERCEDES	223	5,70	154	4,59	78	3,10
PEUGEOT	184	4,70	121	3,60	72	2,86
AUDI	91	2,30	49	1,46	56	2,23
DACIA	76	1,90	104	3,10	48	1,91
BMW	28	0,70	35	1,04	32	1,27
NISSAN	10	0,30	30	0,89	27	1,07
CHERY	0	0,00	10	0,30	25	0,99
CITROEN	149	3,80	69	2,06	20	0,79
DİĞER	10	0,30	15	0,45	20	0,79
SEAT	14	0,40	5	0,15	6	0,24
FORD	23	0,60	8	0,24	3	0,12
OPEL	9	0,20	4	0,12	3	0,12
TEKNE	1	0,00	1	0,03	1	0,04
Toplam	3.941	100,00	3.357	100	2.516	100

31.12.2024 itibarıyla toplam 2.234 adet araç kontratının 54 adeti 0-12 ay, 743 adeti 1-2 yıl arasında, 1.380 adeti 25-36 ay vadeli, 57 adeti ise 47 aya kadar olan sözleşme adetleridir.

Şirketimiz 2025 yılında müşteri memnuniyetinden ve hizmet kalitesinin yüksekliğinden yola çıkarak üst düzey müşteri beklentilerini de karşılamak suretiyle filo adedini artırarak büyümeyi öngörmektedir.

Sözleşme Süreleri	31.12.2022		31.12.2023		31.12.2024	
	Adet	Oran %	Adet	Oran %	Adet	Oran %
0- 12 Ay	60	1,69	40	1,40	54	2,42
13- 24 Ay	771	21,67	812	28,43	743	33,26
25- 36 Ay	2.626	73,81	1.937	67,82	1.380	61,77
36 Ay üzeri	101	2,84	67	2,35	57	2,55
Toplam	3.558	100	2.856	100	2.234	100

4.12. Olağanüstü Genel Kurula İlişkin Bilgiler

Şirketimiz Olağanüstü Genel Kurulu 24.10.2024 tarihinde Şirket merkezimizde gerçekleştirilmiştir. Olağanüstü Genel Kurul Toplantısında; Yönetim Kurulu üye sayısı, Yönetim Kurulu üyeleri ve görev süreleri ile Yönetim Kurulu ücretleri belirlenmiştir. Toplantı Tutanağı <https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1350444> linkinde ve Şirketimiz internet sayfası Yatırımcı İlişkileri sayfasında Genel Kurul başlığı altında yer almaktadır.

4.13. Bağış ve Yardımlar ile Sosyal Sorumluluk Projeleri Çerçevesinde Yapılan Harcamalara İlişkin Bilgiler

Yoktur.

4.14. Çalışanların Sosyal Hakları, Mesleki Eğitimi ile Diğer Toplumsal ve Çevresel Sonuç Doğuran Şirket Faaliyetlerine İlişkin Kurumsal Sosyal Sorumluluk Faaliyetleri

Şirketimizde çalışanın kişiliğine saygı duyulur ve hakları korunur. Çalışana bilgi, yetenek ve yeterliliklerine göre, çalışma koşulları ile yetiştirme ve gelişme yönünden gereken olanaklar sağlanır. Personel başarıya ulaşmak için özendirilir, bilgi ve görgüsünü, mesleki yeterliliğini geliştirme olanakları sağlanır. Çalışanın gelişmesini sağlamak amacıyla her kademede belirlenecek plan çerçevesinde şirket içi ve şirket dışı eğitimler uygulanır. Ayrıca her yönetici astlarının eğitiminden ve yeteneklerinin geliştirilmesinden sorumludur. Çalışanın ücret sistemi ve sosyal haklar açısından mevcut imkanlar çerçevesinde en iyi şekilde tatmin edilmesi amaçlanır ve bireysel yetenek ve çabanın ödüllendirildiği adil bir ücret politikası uygulanır. Çalışana, kendisini ilgilendiren konularda zamanında ve yeterli bilgi verilir. Çalışanın görüş, düşünce ve önerilerini idareye bildirmesini kolaylaştıracı önlemler alınır.

Şirketimiz çeşitli eğitim vb. faaliyetlerde bulunarak topluma yararlı olacak kurumsal sosyal sorumluluk projelerine destek verir ve toplumun sürdürülebilir kalkınma hedeflerine ulaşmasında üzerine düşen görevleri yerine getirmek için çalışır.

2024 yılı içerisinde çalışanlara operasyonel süreç eğitimleri, ekipleri kaynaştırıcı sosyal aktiviteler organize edilmiştir.

4.15. Şirketin Yatırım Danışmanlığı ve Derecelendirme Gibi Konularda Hizmet Aldığı Kurumlarla Arasındaki Çıkar Çatışmaları ve Bu Çıkar Çatışmalarını Önlemek İçin Şirketçe Alınan Tedbirler

2024 yılında yatırım danışmanlığı hizmeti alınmamıştır. Bağımsız kredi derecelendirme kuruluşu JCR Avrasya Derecelendirme A.Ş. ("JCR") tarafından 23.08.2024 tarihinde kredi derecelendirmesi yapılmıştır. JCR ile Şirket arasında çıkar çatışmasına neden olabilecek herhangi bir ilişki bulunmamaktadır. <https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1327304>

4.16. İlişkili Taraf İşlemleri ve Bakiyeleri

Kurumsal Yönetim Tebliği'nin ilişkili taraflarla gerçekleştirilecek işlemleri düzenleyen 9. Maddesi kapsamında gerçekleştirilen ve bağımsız yönetim kurulu üyelerinin çoğunluğunun söz konusu işlemi onaylamadığı, Genel Kurul onayına sunulan bir işlem yoktur.

Kurumsal Yönetim Tebliği'nin 1.3.6. Nolu ilkesi kapsamında yönetim kontrolünü elinde bulunduran pay sahiplerinin, yönetim kurulu üyelerinin, idari sorumluluğu bulunan yöneticilerin ve bunların eş ve ikinci dereceye kadar kan ve sıhrî hısımlarının, Şirket ile çıkar çatışmasına neden olabilecek önemli bir işlemi bulunmamaktadır.

Şirketimizin ilişkili taraflar ile gerçekleştirilen işlemlerine ait bilgiler bağımsız denetimden geçmiş 31.12.2024 tarihli mali tablolarımızın 30 nolu dipnotunda yer almaktadır.

4.17. Hakim Şirketle veya Hâkim Şirkete Bağlı Şirketlerle Yapılan İşlemler, Elde Edilen Karşı Edimler, Varsa Ortaya Çıkan Zararlar ve Bunların Giderilip Giderilmediği Hakkında Bilgi

Yoktur.

5. FİNANSAL DURUM

5.1. İşletmenin Finansman Kaynakları ve Varsa Çıkarılmış Bulunan Sermaye Piyasası Araçlarının Niteliği ve Tutarı

Şirketimizin finansman ihtiyacı doğrudan taşıt alımları ile bağlantılıdır. Söz konusu taşıtlar ve ağırlığını sıfır araçların oluşturduğu stoklar Şirketin varlıklarının önemli kısmını oluşturmaktadır. Şirketimiz finansmanını özkaynaklarının yanı sıra banka kredileri ve finansal kiralama yoluyla sağlarken, faaliyet karlılığı, ikinci el satış gelirleri Şirkete kaynak sağlarken, geri alınan payların satışı yoluyla elde edilen karlar da nakit akışına katkı sağlamıştır. Geri alınan payların satışına ilişkin açıklamalarımız yukarıdaki 4.7. Şirketin İktisap Ettiği Kendi Paylarına İlişkin Bilgiler başlığı altında yer almakta olup, kapsamlı açıklamalarımız KAP'taki Şirket sayfamızda yer almaktadır. <https://www.kap.org.tr/tr/sirket-bilgileri/ozet/4310-ldr-turizm-a-s>

Şirketimizin 21.11.2024 Tarihli Yönetim Kurulu kararıyla; Sermaye Piyasası Mevzuatı ve Şirketimiz Ana Sözleşmesi'nin 15. Maddesi uyarınca, yurt içinde, halka arz edilmeksizin, nitelikli yatırımcılara, Türk Lirası cinsinden, Borsa'nın ilgili pazarında işlem görmek üzere, çeşitli tertip ve vadelerde, bir veya birden fazla seferde, toplam 1.000.000.000 Türk Lirası tutarına kadar, tahvil ve/veya finansman bonosu ihraç edilmesine karar verilmiş, ihraç limiti başvurusu 25.11.2024 tarihi itibarıyla Sermaye Piyasası Kurulu'na yapılmıştır. Dönem sonrasında meydana gelen değişikliklere 7-DİĞER HUSUSLAR başlığı altında yer verilmiştir.

2024 yılında Şirketimiz tarafından ihraç edilen sermaye piyasası aracı yoktur.

5.2. Finansal Duruma ve Faaliyet Sonuçlarına İlişkin Yönetim Kurulu'nun Analizi ve Değerlendirmesi, Planlanan Faaliyetlerin Gerçekleşme Derecesi, Belirlenen Stratejik Hedefler Karşısında Şirketin Durumu

Şirketin faaliyet ve finansal durumu Yönetim Kurulu tarafından aktif olarak takip edilmekte, Şirketin hedefleri ve bütçe planları doğrultusunda hareket edilip edilmediği değerlendirilerek, gerekli görülmesi durumunda Şirket üst yönetimine verilen direktifler ile faaliyetler yönlendirilmektedir.

Yönetim Kurulu'nun bu başlık altındaki değerlendirme ve bilgilendirmesine ilişkin detaylı bilgiler 4.2., 4.11., 5.1. nolu başlıklar ile diğer ilgili başlıklar altında yer almaktadır.

5.3. Yönetim Kurulu'nun Şirketin Kamuya Açıklanan Operasyonel ve Finansal Performans Hedeflerine Ulaşıp Ulaşmadığına İlişkin Değerlendirmesi

Yoktur.

5.4. Geçmiş Yıllarla Karşılaştırmalı Olarak Şirketin Yıl İçindeki Satışları, Verimliliği, Gelir Oluşturma Kapasitesi, Kârlılığı ve Borç/Öz Kaynak Oranı ile Şirket Faaliyetlerinin Sonuçları Hakkında Fikir Verecek Diğer Hususlara İlişkin Bilgiler ve İleriye Dönük Beklentiler

5.4.1. Finansal Tabloların Özeti

Mali tablolar SPK'nın (II-14.1) Sayılı Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği'ne göre düzenlenmiş olup, 31.12.2024 ve 31.12.2023 tarihli mali tablolar bağımsız denetimden geçmiştir. Finansal tablolar Kamu Gözetimi, Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu ile Sermaye Piyasası Kurulu'nun ilgili kararları çerçevesinde Türkiye Muhasebe Standardı 29 "Yüksek Enflasyonlu Ekonomilerde Finansal Raporlama"da ("TMS 29") yer alan ilgili muhasebe ilkelerine uygun olarak enflasyon etkisine göre düzeltilmiş sonuçları içermektedir.

LDR TURİZM ANONİM ŞİRKETİ**31 ARALIK 2024 TARİHLİ KONSOLİDE OLMAYAN FİNANSAL DURUM TABLOSU**

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın ("TL") 31 Aralık 2024 tarihi itibarıyla satın alma gücü esasına göre TL olarak ifade edilmiştir).

VARLIKLAR	Not	Bağımsız Denetimden Geçmiş	Bağımsız Denetimden Geçmiş
		31 Aralık 2024	31 Aralık 2023
Dönen Varlıklar		5.241.424.111	3.023.914.008
Nakit ve Nakit Benzerleri	5	611.029.092	583.068.292
Finansal Yatırımlar	6	4.261.835.169	1.708.131.138
Ticari Alacaklar	8	33.098.383	34.909.353
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	8-30	159.703	141.921
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	8	32.938.680	34.767.432
Diğer Alacaklar	9	41.584	50.736
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	9-30	-	-
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	9	41.584	50.736
Stoklar	10	313.769.652	653.216.227
Peşin Ödenmiş Giderler	11	21.650.231	44.538.262
İlişkili Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	11-30	-	-
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	11	21.650.231	44.538.262
Diğer Dönen Varlıklar	21	-	-
İlişkili Taraflardan Diğer Dönen Varlıklar	21-30	-	-
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Dönen Varlıklar	21	-	-
Duran Varlıklar		2.939.260.310	4.041.128.808
Finansal Yatırımlar	6	-	-
Ticari Alacaklar	8-30	-	-
Diğer Alacaklar	9-30	-	-
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller	13	290.325.000	459.908.369
Maddi Duran Varlıklar		2.648.427.986	3.580.273.849
Diğer Maddi Duran Varlıklar	14	65.332.480	47.455.057
Faaliyet Kiralamasına Konu Varlıklar	15	2.583.095.506	3.532.818.792
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	16	507.324	946.590
Peşin Ödenmiş Giderler		-	-
İlişkili Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	11-30	-	-
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	11	-	-
Ertelenmiş Vergi Varlığı	31	-	-
Diğer Duran Varlıklar	21	-	-
TOPLAM VARLIKLAR		8.180.684.421	7.065.042.816

LDR TURİZM ANONİM ŞİRKETİ**31 ARALIK 2024 TARİHLİ KONSOLİDE OLMAYAN FİNANSAL DURUM TABLOSU**

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın ("TL") 31 Aralık 2024 tarihi itibarıyla satın alma gücü esasına göre TL olarak ifade edilmiştir).

KAYNAKLAR	Not	Bağımsız	Bağımsız
		Denetimden Geçmiş	Denetimden Geçmiş
		31 Aralık 2024	31 Aralık 2023
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		1.019.755.498	1.372.400.008
Kısa Vadeli Borçlanmalar	7	88.928.323	535.182.792
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	7	862.706.937	690.327.049
Kiralama İşlemlerinden Kaynaklanan Yükümlülükler	7	-	-
Ticari Borçlar	8	28.420.678	77.905.641
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	8-30	-	-
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	8	28.420.678	77.905.641
Diğer Borçlar	9	26.582.683	32.452.495
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	9-30	-	-
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	9	26.582.683	32.452.495
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	20	1.090.803	856.394
Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülükler	18	24.708	2.609.760
Ertelenmiş Gelirler	11	4.816.106	6.500.339
İlişkili Taraflardan Ertelenmiş Gelirler	11-30	-	-
İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelenmiş Gelirler	11	4.816.106	6.500.339
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	31	5.319.782	25.083.032
Kısa Vadeli Karşılıklar	20	1.865.478	1.482.506
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar	20	1.865.478	1.482.506
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	20	-	-
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	21	-	-
İlişkili Taraflara Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	21-30	-	-
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	21	-	-
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		1.273.635.057	895.251.471
Uzun Vadeli Borçlanmalar	7	410.061.785	279.550.018
Kiralama İşlemlerinden Kaynaklanan Yükümlülükler	7	-	-
Ticari Borçlar	8	-	-
Diğer Borçlar	9	-	-
Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülükler	18	-	-
Ertelenmiş Gelirler	11	-	-
Uzun Vadeli Karşılıklar	20	5.076.576	3.266.233
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar	20	5.076.576	3.266.233
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	30	858.496.696	612.435.220
Diğer Uzun Vadeli Yükümlülükler	21	-	-
ÖZKAYNAKLAR		5.887.293.866	4.797.391.337
Ödenmiş Sermaye	22	165.000.000	165.000.000
Sermaye Düzeltme Farkları		637.070.978	637.070.978
Paylara İlişkin Primler (İskontolar)	22	1.040.760.954	851.380.836
Geri alınmış paylar	22	(168.292.259)	(398.146.800)
Kâr veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler		(3.713.866)	(2.680.919)
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	22	(3.713.866)	(2.680.919)
Kâr veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler	22	-	-
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	22	73.930.481	65.336.134
Geçmiş Yıllar Karı/Zararı (-)	22	3.384.200.476	2.602.036.242
Net Dönem Karı/Zararı (-)		758.337.102	877.394.866
TOPLAM KAYNAKLAR		8.180.684.421	7.065.042.816

LDR TURİZM ANONİM ŞİRKETİ

31 ARALIK 2024 TARİHİNDE SONA EREN HESAP DÖNEMİNE AİT

KONSOLİDE OLMAYAN KAR veya ZARAR ve DİĞER KAPSAMLI GELİR TABLOLARI

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın ("TL") 31 Aralık 2024 tarihi itibarıyla satın alma gücü esasına göre TL olarak ifade edilmiştir).

KAR veya ZARAR KISMI	Not	Bağımsız	Bağımsız
		Denetimden Geçmiş	Denetimden Geçmiş
		01.01.-31.12.2024	01.01.-31.12.2023
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER			
Hasılat	23	2.262.037.738	2.560.406.085
Satışların Maliyeti (-)	23	(2.025.911.050)	(1.724.561.394)
Ticari Faaliyetlerden Brüt Kar		236.126.688	835.844.691
Genel Yönetim Giderleri (-)	24	(101.608.861)	(80.385.305)
Pazarlama, Satış ve Dağıtım Giderleri (-)	24	(9.707.725)	(7.410.393)
Araştırma ve Geliştirme Giderleri (-)	24	-	-
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	25	15.084.174	17.751.363
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler (-)	25	(10.593.188)	(24.952.826)
FAALİYET KARI / ZARARI (-)		129.301.088	740.847.530
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	26	2.653.727.003	777.951.370
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler (-)	26	(58.170.328)	(13.676.104)
FİNANSMAN GİDERİ ÖNCESİ FAALİYET KÂRI/ZARARI		2.724.857.763	1.505.122.796
Finansman Gelirleri	27	-	-
Finansman Giderleri (-)	27	(660.956.119)	(470.950.870)
Parasal Kazanç/ (Kayıp)	28	(1.015.034.588)	35.676.035
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KÂRI/ZARARI		1.048.867.056	1.069.847.961
Sürdürülen Faaliyetler Vergi Gelir / Gideri (-)		(290.529.954)	(192.453.095)
Dönem Vergi Gelir / Gideri (-)	31	(43.913.790)	(85.774.029)
Ertelenmiş Vergi Geliri / Gideri (-)	31	(246.616.164)	(106.679.066)
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KÂRI/ZARARI		758.337.102	877.394.866
DURDURULAN FAALİYETLER			
Durdurulan Faaliyetler Vergi Sonrası Dönem Karı/Zararı (-)		-	-
DÖNEM KÂRI/ZARARI		758.337.102	877.394.866
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç	32	4,60	5,32
DÖNEM KÂRI/ZARARI		758.337.102	877.394.866
DÖNEM KÂRI/ZARARI DİĞER KAPSAMLI GELİRLER			
Kâr veya zararda yeniden sınıflandırılmayacaklar			
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	29	(1.341.490)	(1.531.791)
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları) Vergi Etkisi	29	308.543	352.312
Kâr veya zarar olarak yeniden sınıflandırılacaklar			
Yabancı Para çevrim Farkları		-	-
DİĞER KAPSAMLI GELİR		(1.032.947)	(1.179.479)
TOPLAM KAPSAMLI GELİR		757.304.155	876.215.387

5.4.2. Önemli Faaliyet Göstergeleri ve Finansal Oranlar

Cari döneme ilişkin finansal göstergeler aşağıdaki tablolarda özetlenmektedir:

Borçluluk Analizi (TL)	31.12.2024	31.12.2023
Kısa Vadeli Finansal Borçlar	951.635.260	1.225.509.841
Uzun Vadeli Finansal Borçlar	410.061.785	279.550.018
Nakit ve Nakit Benz. ve Fin. Yat.	4.872.864.261	2.291.199.430
Net Borç (Nakit)	-3.511.167.216	-786.139.571
Özkaynak	5.887.293.866	4.797.391.337
Net Borç/Özkaynak	-0,60	-0,16

Likidite Oranları	31.12.2024	31.12.2023
Cari Oran	5,14	2,20
Asit-Test Oranı	4,83	1,72
Nakit Oran (Finansal Yatırımlar Dahil)	4,78	1,67

GELİR TABLOSU	31.12.2024	31.12.2023
Faaliyet Kiralaması Gelirleri	675.596.649	719.183.849
İkinci El Araç Satış Geliri	1.526.648.747	1.793.282.484
Diğer Gelirler	59.792.342	47.939.752
NET SATIŞ GELİRİ	2.262.037.738	2.560.406.085
Araç Kiralama Maliyeti	-629.077.640	-252.833.660
Araç Satışlarının Maliyeti	-1.396.833.410	-1.471.727.734
SATIŞLARIN MALİYETİ	-2.025.911.050	-1.724.561.394
BRÜT KAR	236.126.688	835.844.691

Faaliyet Giderleri	-111.316.586	-87.795.698
+Amortisman Giderleri	432.035.978	17.774.656
FAVÖK	556.846.080	765.823.649
FAVÖK marjı	24,62%	29,91%

5.5. Şirketin Sermayesinin Karşılıksız Kalıp Kalmadığına veya Borca Batık Olup Olmadığına İlişkin Tespit ve Yönetim Kurulu Değerlendirmeleri

Şirketin TTK 376. Maddesi kapsamına girmemektedir.

5.6. Varsa Şirketin Finansal Yapısını İyileştirmek İçin Alınması Düşünülen Önlemler

Şirketimiz finansal yönetimini üst düzey yöneticiler tarafından belirlenen gelir-yükümlülük prensipleri dahilinde belirlemekte olup, özellikle finansal yapının iyileştirilmesini gerektiren bir husus bulunmamaktadır. Finansman kaynaklarının çeşitlendirilmesi amacıyla Şirketimiz borçlanma aracı ihracına karar vermiş, 21.11.2024 tarihli Yönetim Kurulu kararıyla halka arz edilmeksizin, nitelikli yatırımcılara satılmak üzere borçlanma aracı ihracı için tavan limiti almak üzere 25.11.2024 tarihi itibarıyla Sermaye Piyasası Kurulu'na başvuru yapılmıştır. Dönem sonrasında meydana gelen değişikliklere 7-DİĞER HUSUSLAR başlığı altında yer verilmiştir.

5.7. Kâr Payı Dağıtım Politikasına İlişkin Bilgiler ve Kâr Dağıtımı Yapılmayacaksa Gerekçesi ile Dağıtılmayan Kârın Nasıl Kullanılacağına İlişkin Öneri

Şirket Kâr Dağıtım Politikası, SPK'nın Kurumsal Yönetim Tebliği (II-17.1) ve Kâr Payı Tebliği (II19.1) uyarınca Yönetim Kurulu tarafından hazırlanmış olup, Şirketin 28.06.2022 tarihinde gerçekleştirilen 2021 yılı olağan genel kurul toplantısında görüşülerek, pay sahipleri tarafından onaylanmıştır. Kar Dağıtım Politikamız www.liderfilo.com.tr adresli Şirketimiz internet sitesinde Yatırımcı İlişkileri/ Kurumsal Yönetim

sayfasında yer almakta olup, <https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1019347> linkinden de KAP'ta ulaşılabilmektedir.

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 yayımlanır.

İlke olarak, ilgili düzenlemeler ve finansal koşullar elverdiği sürece, piyasa beklentileri, uzun vadeli stratejimiz, Şirketimizin 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 dağıtılabılır. İlke olarak; Sermaye Piyasası Mevzuatı çerçevesinde hesaplanan dağıtılabılır dönem kârının, asgari %20'sinin nakit olarak pay sahiplerine dağıtılması hedeflenir.

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.

Kar payları, belirlenmiş yasal süreler içerisinde Genel Kurul onayını takiben Genel Kurul'un tespit ettiği tarihte pay sahiplerine dağıtılır. 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 dağıtılabılır.

Kar dağıtımı yapılmayacaksa, gerekçesi ve dağıtılmayan karın ne amaçla kullanılacağı kamuya açıklanır. Kâr payı dağıtım esasları, Şirket Esas Sözleşmesi'nin "Karın Tespit ve Dağıtım" başlıklı 12. maddesinde düzenlenmiştir.

Şirket kâr dağıtım konusunda Türk Ticaret Kanunu ve Sermaye Piyasası mevzuatında yer alan düzenlemelere uyar.

Şirketin faaliyet dönemi sonunda tespit edilen gelirlerden, Şirket 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 kârı, varsa geçmiş yıl zararlarının düşülmesinden sonra, kalan miktar Esas sözleşmede belirtilen sıra ve esaslar dahilinde dağıtılır.

Yönetim Kurulu'nun 20.05.2024 tarihli, 2023 yılına ilişkin kar dağıtım teklifi (<https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1288082>) 12.06.2024 tarihinde yapılan 2023 Yılı Olağan Genel Kurul Toplantısında pay sahiplerince kabul edilmiştir. Buna göre kâr dağıtım ödemesinin; 26 Haziran 2024 tarihinde brüt 20.625.000,00 TL, 20 Ağustos 2024 tarihinde brüt 20.625.000,00 TL, 24 Ekim 2024 tarihinde brüt 20.625.000,00 TL ve 12 Aralık 2024 tarihinde 20.625.000,00 TL olacak şekilde dört eşit taksitte yapılmasına karar verilmiştir. <https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1298730> Kâr payı 1. taksit ödemesi 24.06.2024 ve 26.06.2024 tarihlerinde, kâr payı 2. taksit ödemesi 16.08.2024 ve 20.08.2024 tarihlerinde, kâr payı 3. taksit ödemesi 22.10.2024 ve 24.10.2024 tarihlerinde, kâr payı 4. taksit ödemesi ise 10.12.2024 ve 12.12.2024 tarihlerinde gerçekleştirilmiştir.

6. RİSKLER VE YÖNETİM KURULUNUN DEĞERLENDİRMESİ

6.1. Yönetim Kurulu, Risk Yönetimi ve İç Kontrol Sistemlerinin Etkinliğine İlişkin Değerlendirmesi, İç Denetim Sisteminin İşleyişi ve Etkinliği

Şirket risk yönetimi çalışmalarında operasyonel, finansal ve stratejik riskleri göz önünde bulundurmakta; Yönetim Kurulu, Riskin Erken Saptanması Komitesi, Denetimden Sorumlu Komite, Kurumsal Yönetim Komitesi, icra ve ilgili birimler riskleri izlemekte, ayrıntılı olarak değerlendir ve gerekli tedbirler alınmaktadır.

Uzun vadeli sözleşmelerin tahsilat riskleri sözleşme imzalanmadan önce ilgili birimler tarafından araştırılmaktadır. Operasyonel riskler ise her birim tarafından takip edilip, raporlanmaktadır. Şirketin kaynak ve gelirlerini, potansiyel risklerden kaynaklanabilecek kayıplara karşı korunmaya yönelik gelişmeleri izlemek ve risk yönetim politikalarını geliştirmek amacıyla Şirket üst yönetimince gerekli çalışmalar yürütülmektedir. Bu kapsamda ilk olarak gelecek dönemlerde gerçekleştirilecek risk yönetimi faaliyetleri ile gelir arttırıcı önlemler ve uygulamaların ana prensipleri belirlenmiştir. Şirketimizde potansiyel risklerin tespiti ve raporlanması hususlarında standartlaşmanın sağlanmasına yönelik çalışmalar devam etmektedir. Piyasa riskleri haricinde, Şirketin muhtemel tahsilat ve ödeme risklerine yönelik öngörü çalışmaları haftalık ve aylık olarak gerçekleştirilmekte olup, bu vesile ile şirketimizin ileriye dönük riskleri minimize edilmektedir.

6.2. Varsa Şirketin Öngörülen Risklere Karşı Uygulayacağı Risk Yönetimi Politikasına İlişkin Bilgiler

6.2.1. Müşteriden Tahsilat Riski:

Şirket'in gelir kaynakları temel olarak faaliyet kiralaması geliri ve 2. el araç satış geliridir. Faaliyet kiralaması geliri tarafında Şirket sözleşmelere bağlı olarak müşterilerinden aylık sabit tutarda tahsilat yapmaktadır. Ortalama kira kontrat süresi 3 yıldır. Operasyonel kiralama faaliyeti esnasında müşterilerden kimi durumda sadece şahsi kefalet ve/veya depozito alınmakta ve bazen Doğrudan Borçlandırma Sistemi (DBS) limiti dahilinde işlem yapılmakla birlikte Şirket'in müşterisinden olan alacağı için tek somut varlık olarak kira sözleşmesi ortaya çıkmaktadır. Her ne kadar Lider Filo kira sözleşmesini feshederek aracı geri alma ve cezai şartı talep etme hakkına sahip olsa da, bu kapsamda gerek ülke ekonomisinde yaşanabilecek belirsizlikler ve krizler, gerek müşteriler bazında ortaya çıkabilecek finansal problemler kiralaların tahsilatında gecikmeye veya hiç tahsil edilememesine sebep olabilir. Bu durum Şirketin nakit akışını ve karlılığını olumsuz etkileyebilir. 2. El araç satış tahsilatı noter devri öncesi gerçekleştiğinden ilgili gelir kaleminde tahsilat riski bulunmamaktadır.

6.2.2. 2. El Araç Satış Riski:

Şirket'in bir diğer önemli gelir kaynağı ise kiralaması biten araçların ikinci elde satışlarıdır. Bu satışlar esnasında hasıl olabilecek ekonomik krizler ve yürürlüğe giren vergisel düzenlemeler (ÖTV matrahı ve oranları gibi) araç satış fiyatlarını olumsuz etkileyebilir ve bu duruma bağlı olarak Şirketin nakit akışlarında öngörülemeyen belirsizlikler olabilir. Bunun dışında piyasaya yeni giren araçların teknoloji ve konfor açısından yüksek donanımlara sahip olarak üretilmesi, Şirketin mevcut stokunda bulunan ikinci el araç satış kabiliyetini ve böylelikle Şirketin finansal durumunu ve karlılığını olumsuz etkileyebilir.

6.2.3. İç Piyasa Riski:

Şirketin satış gelirlerinin tamamının yurt içi satışlarından elde edilmesine bağlı olarak, satışlar yurt içi talebe duyarlı olup, ülkemizin genel ekonomik görünümündeki bozulma ve sektördeki daralma Şirketin faaliyetlerini olumsuz etkileyebilir.

6.2.4. Sektörel Rekabet Riski:

Operasyonel araç kiralama sektöründe rekabet ağırlıklı olarak araç kiralama fiyatları üzerinden yapılmaktadır. Sektörde pazar payını artırmak isteyen firmalar dönemsel olarak kiralama fiyatlarını aşağı çekmektedir. Bu durum Şirketin yeni müşteri edinimi veya mevcut müşterisini muhafaza etmesi açısından risk teşkil edebilir. Şirketin filosunun gelişen ve yenilenen sektör şartlarına ve gelişen müşteri taleplerine göre gerektiği şekilde yenilenmemesi, Şirketin bulunduğu sektördeki yoğun rekabete karşılık verememesi sonucunu ortaya çıkarabilir; bu durum Şirketin pazar payını ve mali yapısını olumsuz etkileyebilir. Ayrıca operasyonel araç kiralama sektörünün filo yatırımları sıfır araç fiyatlarının ülke genelinde yükselmesine ve dolayısıyla Şirketin araç yatırım maliyetlerinin artmasına yol açabilir.

6.2.5. Taşıt Giderlerinde Kısıtlama Riski

5.12.2019 tarihinde TBMM'de kabul edilen ve 07.12.2019 tarihinde Resmî Gazete'de yayınlanan 7194 sayılı Dijital Hizmet Vergisi ile Bazı Kanunlarda ve 375 Sayılı Kanun Hükmünde Kararnamede Değişiklik Yapılması Hakkında Kanun ile binek otomobillere ait giderler için belirli kısıtlamalar getirilmiştir. Söz konusu kısıtlar faaliyetleri binek otomobillerinin kiralanması veya çeşitli şekillerde işletilmesi olanların bu amaçla kullandıklarını kapsamamaktadır. Burada sektör açısından risk kira gideri kısıtıdır. Müşteri tarafında bu durum kira bedeli yüksek üst segment araçlara olan kiralama talebini daraltma riski taşımaktadır.

6.2.6. Kur Riski

Sektörde 2018 yılı Eylül ayı öncesinde araç kiralama raporuna göre yaklaşık %79) Euro cinsinden gerçekleştirilmekteydi. Dolayısıyla Şirket borçlanmalarını döviz cinsi üzerinde yapmakta ve kur riski taşımaktaydı. 13.09.2018 tarih ve 30534 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanarak yürürlüğe giren Türk Parası Kıymetini Koruma Hakkında 32 Sayılı Kararda Değişiklik Yapılmasına Dair 12.09.2018 tarih ve 85 sayılı Cumhurbaşkanı Kararı Türkiye'de yerleşik kişiler arasındaki kiralama sözleşmelerinin döviz cinsinden veya dövizde endeksli olarak yapılmasını yasaklamıştır. 13 Eylül 2018 öncesi akdedilen sözleşmelere istisna getirilmiştir. Buna karşılık önümüzdeki dönemde yasal düzenlemelerde değişiklik olması ve Şirket'in döviz cinsinden borçlanmaya dönmesi ve korunma amaçlı finansal araçlara başvurulmaması halinde Şirketin finansal durumu ve karlılığı olumsuz etkilenebilir.

6.2.7. Borçlanma ve Faiz Riski:

Operasyonel kiralama sektöründe araç alımları ekseriyetle dış borçlanma ile gerçekleşmektedir. Yüksek dış borçlanma kaldıraç oranlarını yükseltmekte ve işletme sermayesini olumsuz etkilemektedir. Faiz oranlarındaki yükselişler, temel açıdan Şirket açısından risk oluşturmaktadır. Faizlerin hızlı yükselişler sergilemesi durumunda bankalar başta olmak üzere finans kuruluşlarının kredi verme iştahı Türkiye genelinde azalabilmekte ve bu durum neticesinde finansman kaynaklarına erişim kısıtlanmaktadır. Bu nevi gelişmeler Şirketin filosunu büyütmesi önünde risk teşkil edebilir.

Faiz artışlarının yol açtığı bir diğer olumsuz durum Şirketin finansal borçları sebebiyle finansman giderlerinde artışı beraberinde getirmesidir. Önümüzdeki dönemlerde de araç alımları için tekrar borçlanma yoluna girilmesi, Şirketin finansal borçluluğunu artıracak gibi, yüksek faiz maliyetlerine katlanmasını gerektirebilir; bu durum Şirketin finansman giderlerini artırarak, finansal durumunu olumsuz etkileyebilir. Son olarak yükselen faizler ikinci el satışlarında talebi daraltabilmekte ve Şirketin nakit akışı ve karlılığını olumsuz etkileyebilmektedir.

6.2.8. Rehin Riski:

Şirketin sahip olduğu araçların ağırlıklı olarak banka kredisi yoluyla alınmasına ve buna bağlı olarak bankalarla akdedilen kredi sözleşmelerine istinaden ilgili bankaların araçlar üzerinde rehin koyması sebebiyle Şirketin, söz konusu finansal yükümlülüklerini ödemesinde sorun yaşanması halinde banka kredi sözleşmesine istinaden teminat altına alınan araçlara el konulabilir ve bu durum Şirket faaliyetlerinde aksama veya duraklama meydana getirebilir, Şirketin nakit akımları ve buna bağlı olarak da mali yapısında bozulma meydana gelebilir.

6.2.9. Bakım Riski:

Şirketin yer aldığı sektör yapısı gereği hizmet/servis yoğunluklu olduğu için operasyonel kiralama kullanılan taşıtların periyodik bakım (yıllık, belirli km bakımları vb.) ve kontrollerin gerçekleştirilmesinde yaşanabilecek aksamalar araçların verimliliğini azaltabilir ve bu sebeple yaşanabilecek trafik kazaları

Şirketi yükümlölük altına sokabilir, faaliyet ve finansal sonuçları olumsuz etkilenebilir. Bununla birlikte servis, bakım, ikame araç tedariki gibi süreçlerin kalitesinde bozulma yaşanması halinde müşteriler nezdinde itibar kaybı yaşanabilir.

6.2.10. Yenileme Riski:

Şirketin müşteri portföyünde uzun yıllardır hizmet verdiği büyük kurumsal müşteriler yer almaktadır. Bu nevi müşterilerin sözleşme yenileme oranları yüksek seviyededir. İlerleyen dönemlerde sözleşme yenileme oranlarında düşüş yaşanması ve bu düşüşün yeni müşterilerle ikame edilememesi halinde, Şirketin filo sayısı, pazar payı, faaliyetleri ve dolayısıyla finansal durumu olumsuz etkilenebilir.

6.2.11. Veri Saklama Riski:

Şirket'in müşterileri veya personeli ile ilgili saklamakla yükümlü olduğu verilerin Şirket'in tüm çaba ve almış olduğu tedbirlere rağmen üçüncü kişilerin eline geçmesi veya siber saldırılara karşı gerekli güvenliğin yeterince sağlanamaması durumlarında mağdur konumunda olan personel veya müşteri yasal süreç başlatabilir. Davaların Şirket aleyhine sonuçlanması Şirket itibarını zedeleyebilir, pazar kaybı yaşatabilir, Şirkete tazminat yükümlölüğü doğurabilir.

6.2.12. Dava Riski:

Şirket faaliyetleri ile ilgili olarak çeşitli hukuki davalara taraf olabilir, davaların Şirket aleyhine sonuçlanması halinde Şirketin faaliyetleri olumsuz etkilenebilir, tazminat ödeme yükümlölüğü doğabilir.

6.2.13. Doğal Afet Riski:

Sel, fırtına, toprak kayması, deprem gibi doğal afetler Şirket faaliyetlerinin sürdürülebilirliğini olumsuz yönde etkilenebileceği gibi söz konusu durumların meydana gelmesi sonucu Şirket çalışanlarının yaralanması, ölümü, Şirket faaliyetlerinde aksamaya, Şirketin ilgili kanun ve hükümler çerçevesinde tazminat yükümlölüğü altına girmesi gibi sebeplere neden olabilir, Şirketin faaliyetlerini ve itibarını olumsuz etkileyebilir.

6.2.14. İş Güvenliği Riski:

Meydana gelebilecek iş kazaları neticesinde Şirket tazminat ödemek zorunda kalabilir, ilgili kanun ve hükümler çerçevesinde yükümlölük altına girebilir.

6.2.15. Kar Riski:

Şirket, karlılık konusunda herhangi bir taahhütte bulunmamaktadır. Şirket'in karlılığı ve bunu muhazafa etmesi birçok etkene bağlıdır. Son dönemlerde yaşanan araç satış fiyatlarındaki artış önümüzdeki dönemlerde devam etmeyebilir ve bu durum Şirket'in 2.el araç satış gelirlerinin karlılığını düşürebilir.

6.2.16. Sigorta Riski:

Şirket hem faaliyetleri ile ilgili gerekli sigortaları hem de filosunda bulunan tüm araçlar için zorunlu trafik sigortası, genişletilmiş kapsamlı kaskoları bulunmaktadır. Ayrıca yıllık plaka bazlı beyan esasına dayalı tutarın aşımını da müşteriden tahsil etmektedir. Öte yandan Şirketin sigortalarını zamanında yaptırmaması veya yenileyememesi durumunda Şirketin faaliyetleri aksayabilir ve finansal durumu olumsuz etkilenebilir.

6.3. Riskin Erken Saptanması Komitesinin Çalışmalarına ve Raporlarına İlişkin Bilgiler

Riskin Erken Saptanması Komitesi 2024 yılında 6 kez toplantı yapmış, toplantıda ele alınan konular ve yapılan değerlendirmelerini içeren toplamda 6 adet raporu Yönetim Kurulu'nun bilgisine sunmuştur.

6.4. Satışlar, Verimlilik, Gelir Yaratma Kapasitesi, Kârlılık, Borç/Öz Kaynak Oranı ve Benzeri Konularda İleriye Dönük Riskler

6.1. ve 6.2. Nolu bölümde detaylı olarak açıklanmıştır.

7. DİĞER HUSUSLAR

- Borsa İstanbul tarafından yapılan 04.01.2024 tarihli, BIST Geri Alım Endeksi Dönemsel Endeks Değişiklikleri hakkındaki KAP açıklaması ile Şirketimiz paylarının 2024 yılı Ocak ayı için (08/01/2024-06/02/2024) BIST Geri Alım Endeksi kapsamına alındığı açıklanmıştır. <https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1232723>
- Sermaye Piyasası Kurulu'nun 25.01.2024 tarih ve 2024/6 sayılı Bülten'inde II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği'nin uygulanmasına yönelik olarak Borsa şirketlerinin 2024 yılı için dahil oldukları gruplar açıklanmış, Şirketimiz 1. Grup şirketler arasında yer almıştır.
- Şirketimizin uzun dönem araç kiralama hizmetleri kapsamında; kurumsal ölçekli 4 farklı müşterimiz ile toplam 138 adet araç için 36 ay vadeli kiralama sözleşmesi imzalanmış olup, sözleşmelerin ciro büyüklüğü toplamı KDV hariç 136.548.000 TL'dir. <https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1259188>
- Borsa İstanbul tarafından yapılan 30.04.2024 tarihli, Endeks Şirketlerinde Değişiklik hakkındaki KAP açıklaması ile Şirketimiz payları 02.05.2024 tarihi itibarıyla BIST Halka Arz Endeksi'nden çıkarılmıştır. <https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1279374>
- Şirketimiz faaliyetlerinin katılım finansı ilkelerine uyumuna ilişkin hazırlanan ve 31.12.2023 tarihli finansal sonuçlarımıza göre hazırlanan Katılım Finansı İlkeleri Bilgi Formu 10.05.2024 tarihinde KAP'ta yayımlanmıştır. <https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1285133>
- Şirketimizin 2023 Yılı Olağan Genel Kurul Toplantısı 12.06.2024 tarihinde Şirket merkezimizde yapılmıştır. <https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1298679> 2023 Yılı Olağan Genel Kurul Toplantısında alınan kararlar, İstanbul Ticaret Sicili Müdürlüğü tarafından 14 Haziran 2024 tarihinde tescil edilmiş ve 20 Haziran 2024 tarih ve 11105 sayılı Türkiye Ticaret Sicili Gazetesi'nde ilan edilmiştir.
- 12.06.2024 tarihinde yapılan 2023 Yılı Olağan Genel Kurul Toplantısında, Şirketimizin 2024 yılı hesap döneminde bağımsız denetimini yapacak denetim kuruluşu olarak Edit Bağımsız Denetim Hizmetleri A.Ş.'nin seçimi pay sahiplerince onaylanmıştır. <https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1298681>
- Şirketimizin JCR Avrasya Derecelendirme A.Ş. tarafından gerçekleştirilen kredi derecelendirme süreci tamamlanarak, 23.08.2024 tarihinde KAP'ta açıklanmıştır. <https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1327304>
- Şirketimiz faaliyetlerinin katılım finansı ilkelerine uyumuna ilişkin hazırlanan ve 30.06.2024 tarihli finansal sonuçlarımıza göre hazırlanan Katılım Finansı İlkeleri Bilgi Formu 19.09.2024 tarihinde KAP'ta yayımlanmıştır. <https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1336031>
- Borsa İstanbul tarafından yapılan 05.11.2024 tarihli, BIST Geri Alım Endeksi Dönemsel Endeks Değişiklikleri hakkındaki KAP açıklaması ile Şirketimiz paylarının 2024 yılı Kasım ayı için (07/11/2024-05/12/2024) BIST Geri Alım Endeksi kapsamından çıkarıldığı açıklanmıştır. <https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1353816>

- Borsa İstanbul tarafından yapılan 20.12.2024 tarihli, Dönemsel Endeks Değişiklikleri hakkındaki KAP açıklaması ile Şirketimiz paylarının 2025 yılı birinci üç aylık dönemi için (01.01.2025-31.03.2025) BIST 100 endeksi kapsamına alındığı açıklanmıştır. <https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1367507>
- Sermaye Piyasası Kurulu'nun 16.01.2025 tarih ve 2025/3 sayılı Bülten'inde II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği'nin uygulanmasına yönelik olarak Borsa şirketlerinin 2025 yılı için dahil oldukları gruplar açıklanmış, Şirketimiz 1. Grup şirketler arasında yer almıştır.
- Şirketimizin 1.000.000.000 TL borçlanma araçları ihraç tavanı başvurusunun onaylandığı Sermaye Piyasası Kurulu'nun 09.01.2025 tarihli ve 2025/2 sayılı Bülten'inde duyurulmuştur. <https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1378174>
- Sermaye Piyasası Kurulu'nun 09.01.2025 tarih ve 2/4 sayılı kararı ile onaylanan, Şirketimizin yurt içinde, nitelikli yatırımcılara ihraç edeceği 1.000.000.000 TL nominal tutarda tahvil ve/veya finansman bonosu ihraçlarına ilişkin İhraç Belgesi 15.01.2025 tarihinde KAP'ta ve Şirketimiz internet sitesi Yatırımcı İlişkileri sayfasında İzahnameler ve Diğer Kamuyu Aydınlatma Belgeleri başlığı altında açıklanmıştır. <https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1380929>
- Sermaye Piyasası Kurulu'nun 09.01.2025 tarih ve 2/4 sayılı kararıyla uygun görülen 1.000.000.000 TL ihraç limiti dahilinde 27.02.2025 tarihinde; halka arz edilmeksizin, nitelikli yatırımcılara, 365 gün vadeli, toplam 200.000.000 TL nominal değerli tahvil ihracı gerçekleştirilmiştir. <https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1396340>