

**MİLPA TİCARİ VE SİNAİ ÜRÜNLER
PAZARLAMA SANAYİ VE TİCARET A.Ş.**

**1 OCAK 2023 – 31 ARALIK 2023 DÖNEMİ
FAALİYET RAPORU**

Nisan 2024



YÖNETİM KURULU'NUN YILLIK FAALİYET RAPORUNA İLİŞKİN BAĞIMSIZ DENETÇİ RAPORU

Milpa Ticari ve Sınai Ürünler Pazarlama Sanayi ve Ticaret A.Ş. Genel Kurulu'na

1. Görüş

Milpa Ticari ve Sınai Ürünler Pazarlama Sanayi ve Ticaret A.Ş.'nin ("Şirket") 1 Ocak - 31 Aralık 2023 tarihli hesap dönemine ilişkin yıllık faaliyet raporunu denetlemiş bulunuyoruz.

Görüşümüze göre, Yönetim Kurulu'nun yıllık faaliyet raporu içinde yer alan finansal bilgiler ile Yönetim Kurulu'nun Şirket'in durumu hakkında denetlenmiş olan finansal tablolarda yer alan bilgileri kullanarak yaptığı irdelemeler, tüm önemli yönleriyle, denetlenen tam set finansal tablolarla ve bağımsız denetim sırasında elde ettiğimiz bilgilerle tutarlıdır ve gerçeği yansıtmaktadır.

2. Görüşün Dayanağı

Yaptığımız bağımsız denetim, Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemeleri çerçevesinde kabul edilen ve Kamu Gözetimi, Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu ("KKGK") tarafından yayımlanan Türkiye Denetim Standartlarının bir parçası olan Bağımsız Denetim Standartları'na ("BDS") uygun olarak yürütülmüştür. Bu standartlar kapsamındaki sorumluluklarımız, raporumuzun Bağımsız Denetçinin Yıllık Faaliyet Raporunun Bağımsız Denetimine İlişkin Sorumlulukları bölümünde ayrıntılı bir şekilde açıklanmıştır. KKGK tarafından yayımlanan Bağımsız Denetçiler için Etik Kurallar (Bağımsızlık Standartları Dâhil) ("Etik Kurallar") ve Sermaye Piyasası Kurulu mevzuatında ve ilgili diğer mevzuatta bağımsız denetimle ilgili olarak yer alan etik ilkelere uygun olarak Şirket'ten bağımsız olduğumuzu beyan ederiz. Etik Kurallar ve mevzuat kapsamındaki etiğe ilişkin diğer sorumluluklar da tarafımızca yerine getirilmiştir. Bağımsız denetim sırasında elde ettiğimiz bağımsız denetim kanıtlarının, görüşümüzün oluşturulması için yeterli ve uygun bir dayanak oluşturduğuna inanıyoruz.

3. Tam Set Finansal Tablolara İlişkin Denetçi Görüşümüz

Şirket'in 1 Ocak - 31 Aralık 2023 hesap dönemine ilişkin tam set finansal tabloları hakkında 5 Nisan 2024 tarihli denetçi raporumuzda olumlu görüş bildirmiş bulunuyoruz.

4. Yönetim Kurulu'nun Yıllık Faaliyet Raporuna İlişkin Sorumluluğu

Şirket yönetimi, 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun ("TTK") 514. ve 516. Maddelerine ve Sermaye Piyasası Kurulu'nun ("SPK") II-14.1 No'lu "Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği" ("Tebliğ") hükümlerine göre yıllık faaliyet raporuyla ilgili olarak aşağıdakilerden sorumludur:

- Yıllık faaliyet raporunu bilanço gününü izleyen ilk üç ay içinde hazırlar ve genel kurula sunar.



- b) Yıllık faaliyet raporunu; Şirket'in o yıla ait faaliyetlerinin akışı ile her yönüyle finansal durumunu doğru, eksiksiz, dolambaçsız, gerçeğe uygun ve dürüst bir şekilde yansıtabilecek şekilde hazırlar. Bu raporda finansal durum, finansal tablolara göre değerlendirilir. Raporda ayrıca, Şirket'in gelişmesine ve karşılaşması muhtemel risklere de açıkça işaret olunur. Bu konulara ilişkin yönetim kurulunun değerlendirmesi de raporda yer alır.
- c) Faaliyet raporu ayrıca aşağıdaki hususları da içerir:
- Faaliyet yılının sona ermesinden sonra şirkette meydana gelen ve özel önem taşıyan olaylar,
 - Şirketin araştırma ve geliştirme çalışmaları,
 - Yönetim kurulu üyeleri ile üst düzey yöneticilere ödenen ücret, prim, ikramiye gibi mali menfaatler, ödenekler, yolculuk, konaklama ve temsil giderleri, aynı ve nakdî imkânlar, sigortalar ve benzeri teminatlar.

Yönetim kurulu, faaliyet raporunu hazırlarken Ticaret Bakanlığı'nın ve ilgili kurumların yaptığı ikincil mevzuat düzenlemelerini de dikkate alır.

5. Bağımsız Denetçinin Yıllık Faaliyet Raporunun Bağımsız Denetimine İlişkin Sorumluluğu

Amacımız, TTK ve Tebliğ hükümleri çerçevesinde yıllık faaliyet raporu içinde yer alan finansal bilgiler ile Yönetim Kurulu'nun denetlenmiş olan finansal tablolarda yer alan bilgileri kullanarak yaptığı irdelemelerin, Şirket'in denetlenen finansal tablolarıyla ve bağımsız denetim sırasında elde ettiğimiz bilgilerle tutarlı olup olmadığı ve gerçeği yansıtır yansıtmadığı hakkında görüş vermek ve bu görüşümüzü içeren bir rapor düzenlemektir.

Yaptığımız bağımsız denetim, BDS'lere uygun olarak yürütülmüştür. Bu standartlar, etik hükümlere uygunluk sağlanması ile bağımsız denetimin, faaliyet raporunda yer alan finansal bilgiler ve Yönetim Kurulu'nun denetlenmiş olan finansal tablolarda yer alan bilgileri kullanarak yaptığı irdelemelerin finansal tablolarla ve denetim sırasında elde edilen bilgilerle tutarlı olup olmadığına ve gerçeği yansıtır yansıtmadığına dair makul güvence elde etmek üzere planlanarak yürütülmesini gerektirir.

PwC Bağımsız Denetim ve
Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik A.Ş.

Gökhan Yüksel, SMMM
Sorumlu Denetçi

İstanbul, 5 Nisan 2024

**SERİ: XI, NO:29 SAYILI TEBLİĞE İSTİNADEN
HAZIRLANMIŞ
YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU**

İÇİNDEKİLER

- I. GENEL BİLGİLER
- II. ÖZET FİNANSAL GÖSTERGELER
- III. ŞİRKET FAALİYETLERİNE İLİŞKİN ÖNEMLİ GELİŞMELER
- IV. İDARİ FAALİYETLER
- V. HUKUKİ AÇIKLAMALAR
- VI. DİĞER AÇIKLAMALAR
- VII. KURUMSAL YÖNETİM İLKELERİ UYUM RAPORU VE SÜRDÜREBİLİRLİK İLKELERİ
- VIII. DENETİM KOMİTESİ RAPORU
- IX. BİLANÇO TARİHİNDEN SONRAKİ OLAYLAR

MİLPA TİCARİ VE SİNAİ ÜRÜNLER PAZARLAMA SANAYİ VE TİCARET A.Ş.
1 OCAK 2023 – 31 ARALIK 2023 DÖNEMİ FAALİYET RAPORU

I. GENEL BİLGİLER

Şirket Bilgileri

Ticaret Unvanı : Milpa Ticari ve Sınai Ürünler Pazarlama Sanayi ve Ticaret A.Ş.
Şirket Merkezi : Huzur Mahallesi Maslak Ayazağa Caddesi No: 4C Sarıyer
Ticaret Sicil Merkezi : İstanbul / 169758
Web Adresi : www.milpa.com.tr
Telefon : (0212) 286 30 52

Şirketin Tarihçesi

Şirket gayrimenkul pazarlama sektöründe yer almıştır. Büyükçekmece ilçesinde yer alan ve 993 konuttan oluşan Milpark Projesi, projenin bulunduğu bölgedeki talep yetersizliği ve arz fazlalığı nedenleriyle daha fazla risk oluşturmamak için Mayıs 2012 tarihinde arsa sahibi ile anlaşarak sona erdirilmiştir. Şirket daha önceki senelerde otomobil başta olmak üzere her türlü beyaz eşya, elektrikli ev aletleri, bilgisayar, cep telefonu vb ürünler pazarlarken; bu alanlarda artan rekabet ve üreticilerin kendi pazarlama teşkilatlarına ağırlık vermesi ile gayrimenkul pazarlama sektörüne yönelmiştir. Milpa gayrimenkul sektörünün içinde bulunduğu durgunluktan ve inşaat maliyetlerindeki artıştan doğrudan etkilenmiştir. 2007 yılına kadar gayrimenkul sektöründe yaşanan artış, 2007 sonlarından itibaren yatay bir seyre girmiştir. Milpa, pazarlama sektöründe sahip olduğu deneyim ve marka ismi ile farklılaşırken; sunduğu esnek ödeme planları, pazarlama teknikleri ve farklı finansman seçenekleri ile stoklarını azaltmaya çalışmıştır.

Şirket, pazarlama sektöründe yer alırken; 2007 yılından itibaren ağırlıklı olarak gayrimenkul imalat ve satışı faaliyetlerine odaklanmıştır. TÜİK konut verilerine göre, 2007 yılında başlayan global kriz nedeniyle, sektörde yaşanan talep yetersizliği konut ve işyeri satışlarını olumsuz etkilemiş ve 2010 yılı sonuna kadar pazarda daralma meydana gelmiştir. Şirket 2011 yılından itibaren devam eden sektörel iyileşmeden, Milpark Projesinin inşaatına devam konusunda oluşan belirsizlikler, 2012 yılında Milpark Projesinin 2. ve 3. etaplarının iptali ve Milpark ve Automall projelerinin yer almış olduğu lokasyonlarda yaşanan arz fazlalığı nedeniyle beklenen payı alamamıştır. Mevcut durum itibarıyla tüm gayrimenkul stoğu satılmış olup gayrimenkul pazarlaması ile ilgili faaliyeti bulunmamaktadır.

25 Ocak 2024 tarihinde ismini Lydia Holding A.Ş. olarak değiştirmek için SPK'ya başvuru yapmıştır ve Holding olma yolunda 31 Ocak 2024 tarihinde Tetamat Gıda Yatırımları A.Ş.'nin %40,6'sını satın alarak ilk adımı atmıştır. 01 Şubat 2024 tarihinde ise MYK2 Enerji Elektrik İnşaat Taahhüt Sanayi ve Ticaret A.Ş.'yi satın alarak portföyünü genişletmeye devam etmiştir.

31 Aralık 2023 tarihi itibarıyla, Milpa Ticari ve Sınai Ürünler Pazarlama Sanayi ve Ticaret A.Ş.'nin toplam çalışan sayısı 3'tür.

Şirket'in 31 Aralık 2023 tarihi itibarıyla ortaklık yapısı aşağıda sunulmuştur.

	31 Aralık 2023		31 Aralık 2022	
	Hisse Oranı (%)	Pay Tutarı Türk Lirası	Hisse Oranı (%)	Pay Tutarı Türk Lirası
Ortaklar				
İmre Barmanbek ⁽¹⁾	-	-	82,29	171.164.558
Re-P1e Portföy Yönetimi A.Ş. Secondary Girişim Sermayesi Yatırım Fonu ⁽¹⁾	82,29	171.161.612	-	-
Borsa İstanbul'da işlem gören kısım ve diğer ⁽²⁾	17,71	36.838.388	17,71	36.835.442
	100	208.000.000	100	208.000.000
Sermaye enflasyon düzeltmesi farkları		3.117.895.701		3.117.895.701
Toplam ödenmiş sermaye		3.325.895.701		3.325.895.701

Şirket sermayesinde imtiyazlı pay bulunmamaktadır.

II. ÖZET FİNANSAL GÖSTERGELER
a) Finansal Tablolar

VARLIKLAR	Dipnot Referansı	Bağımsız denetimden geçmiş Cari dönem 31 Aralık 2023	Bağımsız denetimden geçmiş Geçmiş dönem 31 Aralık 2022
Dönen varlıklar		1.752.415.594	2.351.671.300
Nakit ve nakit benzerleri	3	109.387.078	683.926.939
Türev araçlar		-	3.833.722
Ticari alacaklar		1.637.504.088	1.662.477.138
- İlişkili olmayan taraflardan ticari alacaklar	5	1.637.504.088	1.662.477.138
Diğer alacaklar		39.107	57.626
- İlişkili olmayan taraflardan diğer alacaklar	6	39.107	57.626
Peşin ödenmiş giderler	12	159.838	68.837
Cari dönem vergisiyle ilgili varlıklar	13	-	1.016.875
Diğer dönen varlıklar	11	5.325.483	290.163
Ara Toplam		1.752.415.594	2.351.671.300
Duran varlıklar		5.713.383	8.156.111
Maddi duran varlıklar	7	5.695.489	-
Maddi olmayan duran varlıklar		17.894	262.167
- Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	7	17.894	262.167
Kullanım hakkı varlıkları		-	509.186
Diğer duran varlıklar	11	-	7.384.758
Toplam varlıklar		1.758.128.977	2.359.827.411

		Bağımsız denetimden geçmiş Cari dönem 31 Aralık 2023	Bağımsız denetimden geçmiş Geçmiş dönem 31 Aralık 2022
KAYNAKLAR	Dipnot Referansı		
Kısa vadeli yükümlülükler		36.308.424	137.650.349
Ticari borçlar		1.041.085	495.836
- İlişkili taraflara ticari borçlar	21	-	224.559
- İlişkili olmayan taraflara ticari borçlar	5	1.041.085	271.277
Kiralama Yükümlülüğü (KV)		-	168.442
Çalışanlara sağlanan faydalar kapsamında borçlar	10	266.977	1.720.432
Diğer borçlar		50.743	643
- <i>İlişkili olmayan taraflara diğer borçlar</i>	6	50.743	643
Kısa vadeli karşılıklar		136.760	868.085
- <i>Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin kısa vadeli karşılıklar</i>	10	-	489.689
- <i>Diğer kısa vadeli karşılıklar</i>	8	136.760	378.396
Dönem karı vergi yükümlülüğü	19	34.713.180	134.395.006
Diğer kısa vadeli yükümlülükler	13	99.679	1.905
Uzun vadeli yükümlülükler		2.413.349	4.978.822
Kiralama Yükümlülüğü (UV)		-	106.649
Uzun vadeli karşılıklar		-	261.870
- <i>Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin uzun vadeli karşılıklar</i>	10	-	261.870
Ertelenmiş vergi yükümlülüğü	19	2.413.349	4.610.303
ÖZKAYNAKLAR		1.719.407.204	2.217.198.240
Ana ortaklığa ait özkaynaklar		1.719.407.204	2.217.198.240
Ödenmiş Sermaye	14	208.000.000	208.000.000
Sermaye Düzeltmesi Farkları	14	3.117.895.701	3.117.895.701
Çıkarılmış sermaye	14		
Kardan ayrılan kısıtlanmış yedekler	14	28.283.590	4.170.516
Paylara ilişkin primler (iskontolar)	14	905.542	905.542
Kar veya zararda yeniden sınıflandırılmayacak birikmiş diğer kapsamlı gelirler (giderler)		-	(95.445)
Geçmiş yıllar karları veya zararları		1.300.660.224	(2.321.734.400)
Net dönem karı veya zararı		(335.017.405)	1.208.056.326
Toplam kaynaklar		1.758.128.977	2.359.827.411

b) Kar veya Zarar Tablosu

	Dipnot referansları	Bağımsız denetimden geçmiş Cari dönem 1 Ocak - 31 Aralık 2023	Bağımsız denetimden geçmiş Geçmiş dönem 1 Ocak - 31 Aralık 2022
Kar veya Zarar Kısım			
Hasılat	15	-	13.861.324
Satışların Maliyeti (-)	15	-	(30.453.145)
Brüt Kar (Zarar)		-	(16.591.821)
Genel Yönetim Giderleri (-)	16	(10.686.467)	(7.999.158)
Pazarlama Giderleri (-)	16	-	(89.449)
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	17	1.000.389.183	1.513.967.389
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler (-)	17	(80.977.479)	(241.144.766)
Esas Faaliyet Karı (Zararı)		908.725.237	1.248.142.195
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler		4.368.303	-
Finansman (Gideri) Geliri Öncesi Faaliyet Karı (Zararı)		913.093.540	1.248.142.195
Finansman gelirleri		-	3.833.723
Finansman giderleri (-)	18	(3.525.367)	(1.894.940)
Parasal Kazanç / (Kayıp)		(972.263.620)	(61.100.635)
Sürdürülen Faaliyetler Vergi Öncesi Karı (Zararı)		(62.695.447)	1.188.980.343
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri			
Dönem Vergi Gideri/Geliri		(274.518.914)	(156.718.347)
Ertelenmiş Vergi Geliri (Gideri)	19	2.196.956	175.794.330
Dönem Karı (Zararı)		(335.017.405)	1.208.056.326
Pay Başına Kar (Zarar)	20	(1,6107)	5,808

III. ŞİRKET FAALİYETLERİNE İLİŞKİN ÖNEMLİ GELİŞMELER

Şirket 25 Ocak 2024 tarihinde ismini Lydia Holding A.Ş. olarak değiştirmek için SPK'ya başvuru yapmıştır ve Holding olma yolunda 31 Ocak 2024 tarihinde Tetamat Gıda Yatırımları A.Ş.'nin %40,6'sını satın alarak ilk adımı atmıştır. 01 Şubat 2024 tarihinde ise MYK2 Enerji Elektrik İnşaat Taahhüt Sanayi ve Ticaret A.Ş.'yi satın alarak portföyünü genişletmeye devam etmiştir.

Şirketin iktisap ettiği kendi paylarına ilişkin bilgiler: Yoktur.

IV. İDARİ FAALİYETLER

Şirket'in Yönetim Kurulu Üyeleri'ne ilişkin bilgiler aşağıda sunulmuştur.

Adı Soyadı	Unvanı
ENVER ÇEVİK	Yönetim Kurulu Başkanı
KEMAL AKKAYA	Yönetim Kurulu Başkan Vekili
GÖKAY YILMAZ	Yönetim Kurulu Üyesi
ABDURRAHMAN ALP BEYAZ	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi
OSMAN DERELİ	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi

Mevzuat hükümlerine aykırı uygulamalar nedeniyle şirket ve yönetim organı üyeleri hakkında uygulanan idari veya adli yaptırım bulunmamaktadır.

V. HUKUKİ AÇIKLAMALAR

İlişkili Taraf İşlemleri

İlişkili taraflarla gerçekleştirilen işlemler, 2023 yılına ait raporumuzun 21 numaralı dipnotunda bildirilmiştir.

Üst Düzey Yöneticilere Sağlanan Faydalar

2023 yılı 12 aylık dönemi için üst düzey yöneticilere sağlanan faydalar toplamı 1.825.534 TL'dir.

Bağış ve Yardımlar

2023 yılı 12 aylık dönemi içerisinde bağış ve yardım yapılmamıştır.

Şirket Aleyhine Açılan ve Devam Eden Önemli Davalar ve Olası Sonuçları Hakkında Bilgi

Şirketimizin mali durumunu ve faaliyetlerini etkileyebilecek büyüklükte Şirketimiz aleyhine açılmış herhangi bir dava bulunmamaktadır.

Çevresel, sosyal ve kurumsal yönetim (ÇSY) konularında Şirketimiz aleyhine açılan ve/veya sonuçlanan, ÇSY politikaları açısından önemli nitelikte ve/veya faaliyetleri önemli ölçüde etkileyecek dava bulunmamaktadır.

Yıl İçinde Yapılan Olağan/Olağanüstü Genel Kurul Toplantıları Hakkında Bilgiler

28 Mart 2023'te 2022 yılına ait genel kurul toplantısı yapılmıştır. Toplantının sonucu tescil edilmiştir ve TTSG'de yayınlanmıştır. Olağan genel kurul toplantısının sonucu Kamuyu Aydınlatma Platformu (KAP), Şirketimizin internet sitesi ve MKK bilgi portalında şirketimize ait sayfamızda yayımlanarak ortaklarımızın bilgisine sunulmuştur.

01 Ocak - 31 Aralık 2023 tarihleri arasında Olağanüstü Genel Kurul Toplantısı yapılmamıştır.

Genel Kurul Kararlarının Uygulanması

28 Mart 2023 tarihinde yapılan Genel Kurul toplantısında alınan kararlar uygulanmıştır.

Pay Sahipliğinde Meydana Gelen Değişiklik Hakkında Bilgi

Re-Pie Portföy Yönetim A.Ş. Secondary Girişim Sermayesi Yatırım Fonu ("GSYF") 14 Temmuz 2023 tarihinde Doğan Şirketler Grubu Holding A.Ş. (DOHOL) ile DOHOL'un Milpa Ticari ve Sınai Ürünler Pazarlama Sanayi ve Ticaret A.Ş.'de (MİPAZ) sahip olduğu %82,29 oranında ve 171.161.612,44 Türk Lirası nominal değerdeki 171.161.612,44 adet payın ("Satışa Konu Paylar") devri için pay devir sözleşmesi ("Pay Devir Sözleşmesi") akdedilmiş olup, kapanış gününde 30 Haziran 2023 tarihinde sona eren döneme ilişkin kesinleşen bilançodaki değişiklikler uyarınca düzeltmeye tabii olarak, toplam 55.000.000 Amerikan Doları'nın kapanış günü Türk Lirası kuru üzerinden hesaplanacak olan bedelin ödenerek devralınması üzerine anlaşılmıştır. Pay Devir Sözleşmesi'ne istinaden ön ödeme olarak 7.500.000 Amerikan Doları'nın karşılığı olarak 195.750.000,00 Türk Lirası DOHOL'a transfer edilmiş olup, Satışa Konu Paylar ve Devir işlemleri; GSYF tarafından 14 Temmuz 2023 tarihinde DOHOL hesaplarına intikal ettirilmiş olan 195.750.000,00 Türk Lirası tutarındaki ön ödemenin yanı sıra; 22 Ağustos 2023 tarihinde 47.180.907 Amerikan Doları tutarının Türk Lirası karşılığı 1.283.792.477,52 Türk Lirasındaki olmak üzere toplamda 54.680.907 Amerikan Doları tutarının Türk Lirası Karşılığı 1.479.542.477,52 Türk Lirasındaki bedel üzerinden gerçekleştirilmiş olup "Kapanış" işlemleri 22 Ağustos 2023 tarihi itibarı ile tamamlanmıştır.

Re-Pie Portföy Yönetimi A.Ş. Secondary Girişim Sermayesi Yatırım Fonu ("GSYF"), Milpa Ticari ve Sınai Ürünler Pazarlama Sanayi ve Ticaret A.Ş.'nde ("MİPAZ") sahip olduğu ve MİPAZ'ın ödenmiş sermayesinin toplamda 165.341.612,37 TL nominal değerli 165.341.612,37 adet ve %79,46 oranında payını;

- Enver Çevik'e (%63,32 oranında 131.700.776,37 TL nominal değerli 131.700.776,37 adet),
- Bulls Girişim Sermayesi Yatırım Ortaklığı A.Ş.'ye
- (%7,18 oranında 14.935.109 TL nominal değerli 14.935.109 adet)
- Kemal Akkaya'ya (%4,31 oranında 8.961.066 TL nominal değerli 8.961.066 adet),
- Neslihan Mumcu'ya (%3,95 oranında 8.214.310 TL nominal değerli 8.214.310 adet)
- Re-Pie Portföy Yönetimi A.Ş. Üçüncü Karma Girişim Sermayesi Yatırım Fonu'na (%0,57 oranında 1.180.172 TL nominal değerli 1.180.172 adet) ve
- Re-Pie Portföy Yönetimi A.Ş. Sekizinci Karma Girişim Sermayesi Yatırım Fonu'nu (%0,17 oranında 350.179 TL nominal değerli 350.179 adet) olmak üzere;

ilgili alıcıların GSYF'de sahip oldukları katılma payları karşılığında devredilmesine yönelik yukarıda belirtilen taraflar arasında 19 Ocak 2024 tarihli Ayni Devir Sözleşmesi akdedilmiştir.

Ayni Devir Sözleşmesi kapsamında, devre ilişkin hesaplama kapsamında dikkate alınan MİPAZ hisse fiyatı, kapanış gününden bir iş günü öncesi (18 Ocak 2024) borsa seans kapanış fiyatı olarak dikkate alınmış olup, ilgili MİPAZ iştirak payı karşılığında devralınan GSYF fon katılma paylarının fiyatı ise yine kapanış gününden bir iş günü öncesi (18 Ocak 2024) fon katılma payı fiyatı üzerinden dikkate alınarak toplamda 6.782.312.939,42 TL karşılığında yapılmıştır.

Bu kapsamda, Ayni Devir Sözleşmesi'ne istinaden 19 Ocak 2024 tarihinde, ilgili devir işlemi tamamlanmış olup, toplamda 165.341.612,37 TL nominal değerli 165.341.612,37 adet MİPAZ iştirak payı GSYF tarafından yukarıda belirtilen alıcılara devredilmiş olup, alıcılar yine toplamda 6.782.312.939,42 TL tutarında katılma payını GSYF'ye devretmiştir.

Bu kapsamda işlem kapsamında devir işlemleri tamamlanmış ve menkul kıymet transferleri 19 Ocak 2024 tarihi itibarıyla tamamlanmıştır.

Şirketin Yatırım Danışmanlığı ve Derecelendirme Gibi Konularda Hizmet Aldığı Kurumlarla Arasında Çıkan Çıkar Çatışmaları ve bu Çıkar Çatışmalarını Önlemek İçin Şirketçe Alınan Tedbirler Hakkında Bilgi

Yatırım danışmanlığı veya derecelendirme hizmeti alınmamaktadır.

Şirket Faaliyetlerini Önemli Derecede Etkileyebilecek Mevzuat Değişiklikleri Hakkında Bilgi

Şirket faaliyetlerini önemli ölçüde etkileyecek mevzuat değişikliği yoktur.

Hesap Dönemi İçerisinde Yapılan Özel Denetime ve Kamu Denetimine İlişkin Açıklamalar

01.01.2023 – 31.12.2023 hesap dönemi içerisinde Şirket özel denetime ve kamu denetimine tabi tutulmamıştır.

Diğer Konular

Yönetim hâkimiyetini elinde bulunduran pay sahiplerinin, Yönetim Kurulu Üyelerinin, üst düzey yöneticilerin ve bunların eş ve ikinci dereceye kadar kan ve sıhrî yakınlarının, şirket veya bağlı ortaklıkları ile çıkar çatışmasına neden olabilecek nitelikte işlem ve rekabet durumu söz konusu olmamıştır.

VI. DİĞER AÇIKLAMALAR

Kar Dağıtımı

28 Mart 2023 tarihinde yapılan 01.01.2022 - 31.12.2022 yılı faaliyet ve hesaplarının görüşüldüğü olağan genel kurul toplantısında;

Türk Ticaret Kanunu ("TTK"), Sermaye Piyasası Mevzuatı ve Sermaye Piyasası Kurulu ("SPK") Düzenlemeleri, Kurumlar Vergisi, Gelir Vergisi ve diğer ilgili mevzuat hükümleri ile Şirket Esas Sözleşmesi'nin ilgili hükümleri ve kamuya açıklamış olduğumuz "Kâr Dağıtım Politikası" dikkate alınarak;

SPK'nın II-14.1 sayılı "Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği" hükümleri dahilinde, Kamu Gözetimi, Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu ("KGK") tarafından yayımlanan Türkiye Muhasebe Standartları ("TMS")'na ve Türkiye Finansal Raporlama Standartları ("TFRS")'na uygun olarak hazırlanan, sunum esasları SPK'nın konuya ilişkin Kararları uyarınca belirlenen, bağımsız denetimden geçmiş, 01.01.2022-31.12.2022 hesap dönemine ait Şirket'in Bireysel Finansal Tabloları'na göre; "Ertelenmiş Vergi Geliri" ve "Dönem Vergi Gideri" ile birlikte dikkate alındığında 978.567.585,-Türk Lirası tutarında "Net Dönem Karı" olduğu, bu tutardan 5520 sayılı Kurumlar Vergisi Kanunu'nun 5/e maddesi gereği 497.637.835,74 Türk Lirası tutarındaki "Gayrimenkul Satış Karı İstisnası"nın ve Vergi Usul Kanunu'nun 325/A maddesi uyarınca ayrılan 39.400.000,-Türk Lirası tutarında "Girişim Sermayesi Fonu"nun kar dağıtımına konu edilmeyerek "özel fonlar" hesabına alınması ve TTK'nın 519 uncu maddesinin (1) inci fıkrası uyarınca hesaplanan 6.384.401,93 -Türk Lirası tutarında "Genel Kanuni Yedek Akçe" ayrılması sonucunda 01.01.2022-31.12.2022 hesap dönemine ilişkin olarak 435.145.347,33-Türk Lirası tutarında "Net Dağıtılabilir Dönem Karı" hesaplandığı,

Vergi Mevzuatı kapsamında ve T.C. Hazine ve Maliye Bakanlığı tarafından yayımlanan Tek Düzen Hesap Planı ("Muhasebe Sistemi Uygulama Genel Tebliği")'na göre tutulan 01.01.2022-31.12.2022 hesap dönemine ait Yasal Muhasebe Kayıtlarına göre ise 871.275.121,32 Türk Lirası vergi öncesi dönem karı olduğu, 81.563.770,64 Türk Lirası "Dönem Vergi Gideri" düşüldükten sonra 789.711.350,68 Türk Lirası tutarında "Net Dönem Karı" hesaplandığı, bu tutardan Yasal Muhasebe Kayıtlarımızda bulunan 124.985.476,37 Türk Lirası tutarındaki "Geçmiş Yıl Zararları" mahsup edildikten, 5520 sayılı Kurumlar Vergisi Kanunu'nun 5/e maddesi gereği 497.637.835,74 Türk Lirası tutarındaki "Gayrimenkul Satış Karı İstisnası"nın ve Vergi Usul Kanunu'nun 325/A maddesi uyarınca ayrılan 39.400.000,-Türk Lirası tutarında "Girişim Sermayesi Fonu"nun kar dağıtımına konu edilmeyerek "özel fonlar" hesabına alınması ve TTK'nın 519 uncu maddesinin (1) inci fıkrası uyarınca 6.384.401,93-Türk Lirası tutarında "Genel Kanuni Yedek Akçe" ayrılması sonucunda 121.303.636,64 Türk Lirası Net Dağıtılabilir Dönem Karı olduğu; görüldükçe,

Kar dağıtımında 01.01.2022- 31.12.2022 hesap dönemine ait Yasal Muhasebe Kayıtları'nın esas alınmasına, 121.303.636,64 Türk Lirası tutarındaki 2022 yılı "Net Dağıtılabilir Dönem Karı"ndan öncelikle çıkarılmış sermayenin % 5'i oranında ve 10.400.000-Türk Lirası tutarında Ortaklara I. Temettü dağıtılmasına,

TTK'nın 519 uncu maddesinin 2 nci fıkrasının (c) bendi uyarınca 10.082.148,79 -Türk Lirası tutarında "Genel Kanuni Yedek Akçe" ayrıldıktan sonra kalan net dağıtılabilir dönem karının 100.821.487,86 Türk Lirası tutarında Ortaklara II. Temettü dağıtılmasına,

Kar payı dağıtımına başlandığı tarihte "küsurat" konusunda geçerli olan, Merkezi Kayıt Kuruluşu A.Ş. kurallarına uymak suretiyle, toplamda "Çıkarılmış Sermaye"nin % 53,47'si oranında brüt 111.221.487,86 - Türk Lirası, 100.099.339,07 Türk Lirası net tutarında nakit kar dağıtımı yapılması ve kar payı dağıtımına en geç 28 Nisan 2023 tarihinde başlanmasına,

SPK ve KGK düzenlemeleri çerçevesinde, TMS ve TFRS'ye uygun olarak hazırlanan bireysel finansal tablolarına göre yukarıda bahsi geçen karşılıklar ayrıldıktan sonra 313.841.711-TL tutarındaki dağıtım tabi tutulmayan karların "Geçmiş Yıllar Karları" hesabına alınmasına, ilişkin Yönetim Kurulu'nun teklifi Genel Kurul'un onayına sunulmuş ve oy çokluğu ile kabul edilmiştir.

RİSK YÖNETİMİ VE RİSK YÖNETİM KOMİTESİ ÇALIŞMALARI

Risk Yönetimi

Risk yönetimi, Şirket Yönetim Kurulu tarafından onaylanan politikalar çerçevesinde uygulanmaktadır.

Risk belirleme çalışmalarında içsel ve dışsal faktörler dikkate alınacak ve aşağıdaki kategoriler altında konumlandırılacaktır:

Sermaye Risk Yönetimi

Sermayeyi yönetirken Şirket'in hedefleri, ortaklarına getiri, diğer pay sahiplerine fayda sağlamak ve sermaye maliyetini azaltmak amacıyla en uygun sermaye yapısını sürdürmek için Şirket'in faaliyetlerinin devamını sağlayabilmektir.

Sermaye yapısını korumak veya yeniden düzenlemek için Şirket ortaklara ödenen kâr payı tutarını değiştirebilir, sermayeyi pay sahiplerine iade edebilir, yeni paylar çıkarabilir ve borçlanmayı azaltmak için varlıklarını satabilir.

Şirket sermayeyi net borç/toplam özkaynak oranını kullanarak izler. Net yükümlülük, hazır değerlerin ve vergi yükümlülüklerinin kısa ve uzun vadeli toplam yükümlülük tutarından düşülmesiyle hesaplanır. Toplam sermaye, finansal durum tablosunda gösterildiği gibi özkaynak ile net yükümlülüğün toplanmasıyla hesaplanır.

Kredi Riski

Finansal araçları elinde bulundurmak, karşı tarafın anlaşmanın gereklerini yerine getirememesi riskini de taşımaktadır. Şirket yönetimi bu riskleri, her anlaşmada bulunan karşı taraf (ilişkili taraflar hariç) için ortalama riski kısıtlayarak ve gerektiği takdirde teminat alarak karşılamaktadır.

Likidite Riski

Likidite risk yönetimi, yeterli ölçüde nakit ve menkul kıymet tutmayı, yeterli miktarda kredi işlemleri ile fon kaynaklarının kullanılabilirliğini ve piyasa pozisyonlarını kapatabilme gücünü ifade eder.

Piyasa Riski

Piyasa riski faiz oranlarında, kurlarda ve diğer finansal sözleşmelerin değerinde meydana gelecek ve Şirket'i olumsuz etkileyecek değişimlerdir.

Döviz Kuru Riski

Şirket, yabancı para işlemlerinden ötürü kur riskine maruz kalmaktadır. Kur riski ileride oluşacak ticari işlemler, kayda alınan aktif ve pasifler sebebiyle ortaya çıkmaktadır. Şirket bu riski yabancı para varlık ve yükümlülüklerinin netleştirilmesi yolu ile oluşan doğal bir tedbir yolu ile kontrol etmektedir. Yönetim, Şirket'in döviz pozisyonunu analiz ederek takip etmekte ve sınırlandırmaktadır.

Risk Yönetim Komitesi Çalışmaları

Risk Yönetim Komitesi, Şirketi etkileyebilecek stratejik, finansal, operasyonel vb. her türlü riskin tespiti, değerlendirilmesi, etki ve olasılıklarının hesaplanması, bu risklerin şirketin kurumsal risk alma profiline uygun olarak yönetilmesi, raporlanması, karar mekanizmalarında dikkate alınması ve bu doğrultuda etkin iç kontrol sistemlerinin oluşturulması ve entegrasyonu konularında Yönetim Kurulu'na tavsiye ve önerilerde bulunmaktadır. Komitenin Başkanlığını Bağımsız Yönetim Kurulu üyesi Sayın Abdurrahman Alp BEYAZ yürütmektedir. Komitenin diğer üyesi ise Bağımsız Yönetim Kurulu üyesi Sayın Osman DERELİ'dir.

Komite, 2023 yılı içerisinde 6 adet toplantı gerçekleştirmiş olup, MİLPA ve risk raporlaması esaslarını değerlendirmekte, bu kapsamda periyodik olarak hazırlanan Risk Raporlarını incelemekte, Risk Yönetim Sistemi'nde belirlenen limitlere uymayan hususlar için alınması gereken önlemler hakkında görüşlerini sunmaktadır. Raporlama çalışmaları ve komite değerlendirmeleri Yönetim Kurulu'nun bilgisine sunulmaktadır.

İç Kontrol Sistemi ve İç Denetim

Şirketi etkileyebilecek stratejik, finansal, operasyonel vb. her türlü riskin tespiti, değerlendirilmesi, etki ve olasılıklarının hesaplanması, bu risklerin şirketin kurumsal risk alma profiline uygun olarak yönetilmesi, raporlanması, karar mekanizmalarında dikkate alınması ve bu doğrultuda etkin iç kontrol sistemlerinin oluşturulması ve entegrasyonu konularında Yönetim Kurulu'na tavsiye ve önerilerde bulunmak amacıyla Risk Yönetim Komitesi oluşturulmuştur. Denetim Komitesi sürekli olarak sistemin işleyişi ve etkinliğinin gözetimini yapmakta, yeri geldikçe risk yönetimi ve iç kontrol mekanizması ile ilgili sorunları ve çözüm önerilerini Yönetim Kurulu'na aktarmaktadır.

Şirket faaliyet ve hizmetlerinin etkin, güvenilir ve kesintisiz bir şekilde yürütülmesini, muhasebe ve mali raporlama sisteminden sağlanan bilgilerin bütünlüğünü, tutarlılığını, güvenilirliğini, zamanında elde edilebilirliğini ve güvenliğini sağlamak amacıyla şirket içinde kurulan İç Denetim Kurulu ise, yılda en az 6 defa Risk Yönetim Komitesi'nin değerlendirme ve görüşlerine sunulmak üzere, "Risk Yönetim Komitesi Raporu" hazırlar. Komite tarafından onaylanan raporların Yönetim Kurulu ve Bağımsız Denetçi'ye dağıtımı yapılır. İç denetim fonksiyonu:

- Yönetim Kurulu ve Şirket Üst Yönetimi'ne şirket operasyonları için güvence sağlayacak bağımsız incelemeler yapar ve incelemeleri hakkında detaylı raporlama hizmeti verir.
- İşletme varlıklarının ve kayıtlarının korunması ihtiyacını karşılar.
- Mali ve operasyonel bilgilerin ve raporlamaların güvenilirliğini sağlar.
- Şirket faaliyetlerin etkinliğinin ve verimliliğinin artırılması ihtiyacını karşılar.
- Şirket Üst Yönetimi tarafından belirlenen politikalara uyum sağlamaya destek olur.
- Şirketin yüksek etik değerler ve sorumluluk bilinciyle şeffaf bir işleyiş kazanmasına yardımcı olur.

Denetime İlişkin Açıklamalar

Milpa Ticari ve Sınai Ürünler Pazarlama Sanayi Ve Ticaret A.Ş., 2023 yılı içerisinde Özel Denetim ve Kamu Denetimine tabi tutulmamıştır.

Muhasebe hesapları ve mali tablolar Denetimden Sorumlu Komite tarafından incelenmekte, aynı zamanda bağımsız denetim PwC Bağımsız Denetim ve Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik A.Ş tarafından denetime tabi tutulmaktadır

VII. KURUMSAL YÖNETİM İLKELERİ UYUM RAPORU VE SÜRDÜRÜLEBİLİRLİK İLKELERİ

BÖLÜM I - Kurumsal Yönetim İlkelerine Uyum Beyanı ve Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Çerçevesi

Payları halka arz edilmiş olan veya halka arz edilmiş sayılan ortaklıkların esas alacakları kurumsal yönetim ilkeleri ve ilişkili taraf işlemlerine ilişkin usul ve esasları belirleyen SPK'nın II -17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği, 03 Ocak 2014 tarih ve 28871 sayılı Resmi Gazete 'de yayımlanarak yürürlüğe girmiştir. Bu doğrultuda SPK'nın zorunlu olarak uygulanmasını öngördüğü hükümlere uyulması aynen kabul edilmiş olup bu hükümlere uyum sağlanmıştır. Zorunlu olmayan ilkelerin çoğunluğu uygulanmakta olup uygulanmayan ilkelere de herhangi bir çıkar çatışması söz konusu olmamaktadır.

MİLPA'nın 01.01.2023-31.12.2023 hesap dönemine ait Kurumsal Yönetim İlkeleri Uyum Raporu ("URF"), Kurumsal Yönetim Bilgi Formu ("KYBF")'na ve Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Çerçevesi ("SİÜÇ") Şirket'in Kurumsal İnternet Sitesi (www.milpa.com.tr) ve Kamuyu Aydınlatma Platformu ("KAP") İnternet Sitesi (www.kap.org.tr) 'den ulaşılması mümkündür.

BÖLÜM II – Pay Sahipleri

2.1 Yatırımcı İlişkileri Bölümü

Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-17.1. sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği'nin 11'nci maddesinde öngörülen görevleri yerine getirmek üzere doğrudan Şirket Genel Müdürüne bağlı olarak çalışan Yatırımcı İlişkileri Bölümü oluşturulmuş olup, Ortaklık bünyesinde Yatırımcı İlişkileri faaliyetlerini yürüten tam zamanlı bölüm personeline ilişkin iletişim bilgileri aşağıda yer almaktadır.

Ahmet DİNÇ Yatırımcı İlişkileri Bölüm Yöneticisi Tel: 0549 774 66 59

E-Posta Adresi: ahmet.dinc@milpa.com.tr

2.2 Pay Sahiplerinin Bilgi Edinme Haklarının Kullanımı

Dönem içinde pay sahiplerinden gelen, yazılı ve sözlü bilgi talepleri, ticari sır niteliğinde olmayan veya kamuya açıklanmamış bilgiler hariç olmak üzere karşılanmıştır. Pay sahipliği haklarının sağlıklı olarak kullanılabilmesi için gerekli olan bütün bilgiler, faaliyet raporlarında, mali tablolarda ve bağımsız denetçi raporlarında, özel durum açıklamalarında ve bireysel bilgi taleplerinin yanıtlanması suretiyle pay sahiplerinin bilgi ve kullanımına sunulmaktadır. Pay sahiplerinin haklarının kullanımını etkileyebilecek nitelikteki bilgi ve açıklamalar güncel olarak Şirket internet sitesinde pay sahiplerinin kullanımına sunulur.

Şirket esas sözleşmesinde pay sahiplerinin özel denetçi atanması talebi henüz bireysel bir hak olarak düzenlenmemiş olup, Şirket'e dönem içinde herhangi bir özel denetçi tayini talebi gelmemiştir.

2.3 Genel Kurul Toplantıları

Genel kurul olağan ve olağanüstü olarak toplanır.

Genel Kurul toplantılarında, her pay sahibinin oy hakkı, sahip olduğu payların nominal değerleri toplamının, Şirket sermayesinin nominal değerine oranlanması suretiyle hesaplanır. Genel Kurulda oy kullanılması hususunda Sermaye Piyasası Kurulu ve Türk Ticaret Kanunu düzenlemelerine uyulur.

Varsa Murahhas üyelerle en az bir yönetim kurulu üyesinin ve bağımsız denetçinin genel kurul toplantısında hazır bulunmaları şarttır. Genel kurul toplantı ve karar nisabı, Türk Ticaret Kanunu ile Sermaye Piyasası Kanunu'nun hükümlerine tabidir.

Kayden izlenen paylar açısından genel kurul toplantısı tarihi ile sınırlı olarak pay devrinin yasaklanmasına ilişkin sermaye piyasası mevzuatı hükümleri saklıdır. Genel Kurul toplantılarına davet ve gündem hususlarında Türk Ticaret Kanunu ile Sermaye Piyasası mevzuatı ve ilgili mevzuat hükümlerine uyulur.

13 Ocak 2011 tarih ve 6102 sayılı TTK'nın 1527. maddesinde; anonim şirket genel kurullarına elektronik ortamda katılma, öneride bulunma, görüş açıklama ve oy vermenin, fizikî katılım ve oy vermenin bütün hukuki sonuçlarını doğurduğu, genel kurullara elektronik ortamda katılma ve oy kullanma sisteminin borsaya kote şirketler açısından zorunlu olduğu hükmüne bağlı olarak e-Genel Kurul fiziki Genel Kurul ile aynı tarihte ve paralel olarak yapılmaktadır.

Şirketin 2022 yılına ilişkin olağan genel kurul toplantısı 28 Mart 2023 tarihinde gerçekleştirilmiştir. Toplantı sonrası genel kurul toplantı tutanağı ve hazır bulunanlar listesi Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda yayınlanmıştır.

2.4 Oy Hakları ve Azlık Hakları

Şirkette her payın bir oy hakkı bulunmaktadır. Herhangi bir pay sahibinin oy hakkına üst sınır getirilmemiştir. Oy hakkının kullanılmasını zorlaştırıcı uygulamalardan kaçınılmakta; her pay sahibine, oy hakkını en kolay ve uygun şekilde kullanma fırsatı sağlanmaktadır. Şirket payları üzerinde herhangi bir imtiyaz söz konusu değildir.

2.5 Kar Payı Hakkı

Şirket karına katılım konusunda esas sözleşmede bir imtiyaz bulunmamaktadır. Her hisse eşit kâr payı hakkına sahiptir. Yıllık karın ortaklara hangi tarihte ve ne şekilde dağıtılacağı, Yönetim Kurulu'nun teklifi üzerine TTK ve SPK hükümleri ve esas sözleşme hükümleri doğrultusunda Genel Kurul tarafından kararlaştırılır.

2.6 Payların Devri

Payların devri, TTK ve SPK mevzuatı hükümlerine tabidir.

BÖLÜM III – Kamuyu Aydınlatma ve Şeffaflık

3.1 Kurumsal İnternet Sitesi

Kamunun aydınlatılmasında, Şirket'e ait internet adresi olan www.milpa.com.tr kullanılmakta ve burada yer alan bilgiler güncellenmektedir.

3.2 Faaliyet Raporu

Şirket faaliyet raporu, pay sahiplerinin ve kamuoyunun Şirket'in faaliyetleri hakkında tam ve doğru bilgiye ulaşmalarını sağlayacak ayrıntıda, Kurumsal Yönetim İlkelerine ve mevzuatta belirtilen hususlara uygun olarak hazırlanmaktadır.

BÖLÜM IV – Menfaat Sahipleri

4.1 Menfaat Sahiplerinin Bilgilendirilmesi

Menfaat sahiplerinin haklarının mevzuat veya sözleşme ile düzenlenmediği durumlarda, menfaat sahiplerinin çıkarları iyi niyet kuralları çerçevesinde ve Şirket olanakları ölçüsünde, Şirket'in itibarı da gözetilerek korunur.

Şirket çalışanları periyodik e-posta duyuruları ve Şirket içi internet portalı üzerinden gerçekleştirilen duyurular aracılığıyla bilgilendirilmektedir.

4.2 Menfaat Sahiplerinin Yönetime Katılımı

Yönetim Kurulu 2'si bağımsız üye olmak üzere toplam 5 üyeden oluşmaktadır. Şirket'in menfaat sahiplerinin yönetime katılımı konusunda özel bir model oluşturulmamıştır.

4.3 İnsan Kaynakları Politikası

Şirketimizin insan kaynakları politikası ve uygulamalarını, İnsan Kaynakları Bölümü, politikaları çerçevesinde günlük uygulamaları yürütmektedir. Çalışanlar ile ilişkileri yürütmek üzere şirketimizin İnsan Kaynakları birimi görevlendirilmiştir. Çalışanlarımızdan ayrımcılık konusunda herhangi bir şikâyet iletilmemiştir.

4.4 Etik Kurallar ve Sosyal Sorumluluk

Şirketimiz tüm faaliyetlerinde toplumsal yarar ve çevreye saygı doğrultusunda hareket eder.

BÖLÜM V – Yönetim Kurulu

5.1 Yönetim Kurulunun Yapısı ve Oluşumu

Yönetim Kurulu Üyeleri Genel Kurul tarafından seçilirler. Yönetim Kurulu Üyelerine ilişkin bilgiler aşağıda sunulmuştur. Bağımsız üyelere bağımsızlık beyanı alınır.

Adı Soyadı	Görevi	Görev Süresi
Enver ÇEVİK	Yönetim Kurulu Başkanı	02.04.2024-02.04.2027
Kemal AKKAYA	Yönetim Kurulu Başkan Vekili	02.04.2024-02.04.2027
Gökay YILMAZ	Yönetim Kurulu Üyesi	02.04.2024-02.04.2027
Osman Dereli	Yönetim Kurulu Üyesi-Bağımsız	02.04.2024-02.04.2027
Abdurrahman Alp BEYAZ	Yönetim Kurulu Üyesi-Bağımsız	02.04.2024-02.04.2027

Bağımsız Yönetim Kurulu Üyelerinin ortak bağımsızlık beyanı aşağıda sunulmaktadır.

BAĞIMSIZLIK BEYANI

MİLPA TİCARİ VE SİNAİ ÜRÜNLER PAZARLAMA SANAYİ VE TİCARET A.Ş.

Yönetim Kurulu Başkanlığına;

BAĞIMSIZLIK BEYANI

Milpa Ticari ve Sınai Ürünler Pazarlama Sanayi ve Ticaret A.Ş. (Şirket) Yönetim Kurulunda, Şirket Esas Sözleşmesi ve Sermaye Piyasası Kurulu'nun Kurumsal Yönetim Tebliği'nde belirlenen kriterler kapsamında, “bağımsız üye” olarak görev yapmaya aday olduğumu, bu kapsamda;

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

b)Son beş yıl içerisinde, başta şirketin denetimi (vergi denetimi, kanuni denetim, iç denetim de dahil), derecelendirilmesi ve danışmanlığı olmak üzere, yapılan anlaşmalar çerçevesinde şirketin önemli ölçüde hizmet veya ürün satın aldığı veya sattığı şirketlerde, hizmet veya ürün satın alındığı veya satıldığı dönemlerde, ortak (%5 ve üzeri), önemli görev ve sorumluluklar üstlenecek yönetici pozisyonunda çalışan veya yönetim kurulu üyesi olmadığımı,

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

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

e)31 Aralık 1960 tarihli ve 193 sayılı Gelir Vergisi Kanunu (GVK)'na göre Türkiye'de yerleşmiş sayıldığımı,

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

g) Şirket faaliyetlerinin işleyişini takip edebilecek ve üstlendiğim görevlerin gereklerini tam olarak yerine getirebilecek ölçüde şirket işlerine zaman ayırabileceğimi,

h) Şirketin yönetim kurulunda son on yıl içerisinde altı yıldan fazla yönetim kurulu üyeliği yapmadığımı,

i) Şirketin veya şirketin yönetim kontrolünü elinde bulunduran ortakların yönetim kontrolüne sahip olduğu şirketlerin üçten fazlasında ve toplamda Borsa İstanbul'da işlem gören şirketlerin beşten fazlasında bağımsız yönetim kurulu üyesi olarak görev almıyor olduğumu,

j) Yönetim Kurulu üyesi olarak seçilen tüzel kişi adına tescil ve ilan edilmemiş olduğumu,

beyan ederim.

OSMAN DERELİ / ABDURRAHMAN ALP BEYAZ

5.2 Yönetim Kurulunun Faaliyet Esasları

Yönetim Kurulu, Şirket işleri açısından gerekli görülen zamanlarda, başkan veya başkan vekilinin çağrısıyla toplanır. Yönetim kurulu üyelerinden her biri de başkan veya başkan vekiline yazılı olarak başvurup kurulun toplantıya çağrılmasını talep edebilir. Başkan veya başkan vekili yine de Kurulu toplantıya çağırmasa üyeler de re'sen çağrı yetkisine sahip olurlar. Yönetim kurulunun toplantı gündemi yönetim kurulu başkanı tarafından tespit edilir. Yönetim kurulu kararı ile gündemde değişiklik yapılabilir.

Yönetim Kurulu üyelerinin toplantıya bizzat katılmaları esastır. Ancak yürürlükteki mevzuat hükümlerine uygun olarak gerekli teknolojik alt yapının sağlanmış olması kaydıyla yönetim kurulu toplantıları elektronik ortamda yapılabileceği gibi, bazı üyelerin fiziken mevcut olduğu toplantıya birkısım üyelerin elektronik ortamda katılması yoluyla da gerçekleştirilebilir.

Yönetim Kurulu Üyelerinden birinin yazılı olarak yaptığı teklifin Yönetim Kurulunun diğer tüm üyelerinin imzaları ile onaylanması halinde toplantı yapmaksızın da alınabilir; ancak bunun için Yönetim Kurulu üyelerinden hiçbirinin söz konusu teklife ilişkin olarak fiziksel veya elektronik ortamda toplantı talep etmemiş olması gereklidir.

Yönetim kurulu toplantı ve karar nisapları Türk Ticaret Kanunu hükümlerine tabidir.

Toplantıya katılmayan üyeler, meşru bir mazerete dayanmadıkça, yazılı olarak veya başka bir surette oy kullanamazlar.

Şirket Yönetim Kurulu 1 Ocak 2023– 31 Aralık 2023 dönemi içerisinde 24 (yirmi dört) adet karar almıştır.

2023 yılı faaliyet döneminde yapılan toplantılarda, Yönetim Kurulu üyeleri tarafından alınan kararlar aleyhinde farklı görüş açıklanmamıştır. Kamuyla paylaşılması gereken konulara ilişkin önemli kararlar, toplantının hemen ardından kamuya açıklanmıştır.

5.3 Yönetim Kurulu Bünyesinde Oluşturulan Komiteler

Şirket bünyesinde Denetimden Sorumlu Komite, Kurumsal Yönetim Komitesi ve Riskin Erken Saptanması Komiteleri görev yapmaktadır. Şirket Yönetim Kurulu yapısı dikkate Aday Gösterme Komitesi ve Ücret Komitesi için öngörülen görevlerin yerine getirilmesi görevi de Kurumsal Yönetim Komitesine bırakılmıştır.

Denetimden Sorumlu Komite

Adı Soyadı	Görevi	Niteliği
Abdurrahman Alp BEYAZ	Başkan	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi
Osman DERELİ	Üye	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi

2023 yılı içerisinde 4 adet toplantı yapılmış ve 4 adet rapor düzenlenmiştir.

Riskin Erken Saptanması Komitesi

Adı Soyadı	Görevi	Niteliği
Abdurrahman Alp BEYAZ	Başkan	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi
Osman DERELİ	Üye	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi

2023 yılı içerisinde 6 adet toplantı yapılmış ve 6 adet rapor düzenlenmiştir.

Kurumsal Yönetim Komitesi

Adı Soyadı	Görevi	Niteliği
Osman DERELİ	Başkan	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi
Abdurrahman Alp BEYAZ	Üye	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi
Ahmet Nur DİNÇ	Üye	Yatırımcı İlişkileri Müdürü

2023 yılı içerisinde 2 adet toplantı yapılmış ve 2 adet rapor düzenlenmiştir.

5.4 Risk Yönetim ve İç Kontrol Mekanizması

Şirketin risk yönetimine ilişkin faaliyetleri Riskin Erken Saptanması Komitesi tarafından yürütülmektedir. Ayrıca Şirket, bağımsız denetim kuruluşları tarafından düzenli olarak denetlenmektedir.

5.5 Şirketin Stratejik Hedefleri

Şirket yönetim kurulu Şirket'in hedeflerine ulaşma derecesini, faaliyetlerini ve performansını düzenli olarak gerçekleştiren Yönetim Kurulu toplantıları vasıtasıyla takip etmektedir.

5.6 Mali Haklar

Yönetim Kurulu üyelerine Genel Kurul tarafından kararlaştırılan ücret ödenmektedir. Dönem içinde hiçbir Yönetim Kurulu üyesine veya yöneticiye borç verilmemiş, doğrudan veya üçüncü bir kişi aracılığıyla şahsi kredi altında kredi kullandırılmamış veya lehine kefalet gibi teminatlar verilmemiştir.

VIII. DENETİM KOMİTESİ RAPORU

MİLPA TİCARİ VE SİNAİ ÜRÜNLER PAZARLAMA SANAYİ VE TİCARET A.Ş.

Yönetim Kurulu Başkanlığı'na

Sermaye Piyasası Kurulu'nun (SPK) II-14.1 "Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği" (Tebliğ) uyarınca Türkiye Finansal Raporlama Standartları (TFRS) ve SPK tarafından belirlenen formatlar ile uyumlu, Milpa Ticari ve Sınai Ürünler Pazarlama Sanayi ve Ticaret A.Ş. yönetiminin hazırladığı 1 Ocak – 31 Aralık 2023 dönemine ilişkin özet finansal tablolar ile yıllık faaliyet raporunu (Finansal Raporlar) incelemek ve görüş bildirmek üzere toplanmış bulunuyoruz.

Yaptığımız bu incelemede kamuya açıklanacak olan söz konusu özet Finansal Raporların, ortaklığın izlediği muhasebe ilkelerine, gerçeğe uygunluğuna ve doğruluğuna ilişkin olarak değerlendirmeler yapılmıştır. Gerekli görülen hallerde şirketin sorumlu yöneticilerinden de görüşler alınmıştır.

Tarafımıza sunulan bilgiler kapsamında yaptığımız inceleme ve değerlendirmeler sonucunda; 1 Ocak – 31 Aralık 2023 dönemine ilişkin özet Finansal Raporların ortaklığın izlediği muhasebe ilkelerine, gerçeğe uygunluğuna ve doğruluğuna kanaat getirilmiş olup, söz konusu Finansal Raporları Yönetim Kurulu'nun onayına arz ederiz.

Saygılarımızla,

05 Nisan 2024

Abdurrahman Alp BEYAZ
Denetimden Sorumlu Komite Başkanı

Osman DERELİ
Denetimden Sorumlu Komite Üyesi

IX. BİLANÇO TARİHİNDEN SONRAKİ OLAYLAR

Re-Pie Portföy Yönetimi A.Ş. Zincir Mağazacılık Girişim Sermayesi Yatırım Fonu'nun ("GSYF") , Tetamat Gıda Yatırımları A.Ş.'nde ("TETMT") sahip olduğu ve TETMT'nin ödenmiş sermayesinin 454.210,96 TL nominal değerli 45.421.096 adet ve %40,6 oranında payın;

- Milpa Ticari ve Sınai Ürünler Pazarlama Sanayi ve Ticaret A.Ş.'ye (%5,3 oranında 59.488,99 TL nominal değerli 5.948.899 adet A Grubu pay),
- Milpa Ticari ve Sınai Ürünler Pazarlama Sanayi ve Ticaret A.Ş.'ye (%35,3 oranında 394.721,97 TL nominal değerli 39.472.197 adet B Grubu pay),

devredilmesi için 29 Ocak 2024 tarihli Pay Devir Sözleşmesi ile akdedilmişti. Bu kapsamda toplam 3.691.703,54 Amerikan Doları'nın, kapanış günü Türk Lirası kuru üzerinden hesaplanacak olan bedelin ödenerek devredilmesi için Pay Devir Sözleşmesi imzalanmıştı.

Bu kapsamda devir işlemi,

- Milpa Ticari ve Sınai Ürünler Pazarlama Sanayi ve Ticaret A.Ş. tarafından 3.691.703,54 Amerikan Doları'nın, kapanış günü Türk Lirası kuru üzerinden hesaplanarak toplamda 111.878.183,29 Türk Lirası,

bedel üzerinden 31 Ocak 2024 tarihinde gerçekleştirilmiş ve "Kapanış" işlemleri aynı tarih itibari ile tamamlanmıştır.

01 Şubat 2024 tarihinde Yönetim kurulumuz tarafından MYK2 Enerji Elektrik İnşaat Taahhüt Sanayi ve Ticaret A.Ş. ünvanlı şirketin hisselerinin tamamının Şirketimiz tarafından 120.000.000 TL bedelle satın alınmasına, karar verilmiştir. MYK2 Enerji Elektrik İnşaat Taahhüt Sanayi ve Ticaret A.Ş. bünyesinde 5 farklı güneş enerji santrali bulundurmakta olup, bu santrallerin toplam 6,29 MWm elektrik gücü bulunmaktadır.