

YÖNETİM KURULUNUN YILLIK FAALİYET RAPORUNA İLİŞKİN BAĞIMSIZ DENETÇİ RAPORU

Makim Makina Teknolojileri Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi Yönetim Kurulu'na

Görüş

Makim Makina Teknolojileri Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi 'nin 1 Ocak 2022-31 Aralık 2022 hesap dönemine ilişkin yıllık faaliyet raporunu denetlemiş bulunuyoruz.

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

Görüşün Dayanağı

Yaptığımız bağımsız denetim, Sermaye Piyasası Kurulu ("SPK") tarafından yayımlanan bağımsız denetim standartlarına ve Kamu Gözetimi, Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu (KGK) tarafından yayımlanan Türkiye Denetim Standartlarının bir parçası olan Bağımsız Denetim Standartlarına (BDS'lere) uygun olarak yürütülmüştür. Bu Standartlar kapsamındaki sorumluluklarımız, raporumuzun Bağımsız Denetçinin Yıllık Faaliyet Raporunun Bağımsız Denetimine İlişkin Sorumlulukları bölümünde ayrıntılı bir şekilde açıklanmıştır. KGK tarafından yayımlanan Bağımsız Denetçiler için Etik Kurallar (Etik Kurallar) ve bağımsız denetimle ilgili mevzuatta yer alan etik hükümlere 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.

Tam Set Finansal Tablolara İlişkin Denetçi Görüşümüz

Şirket'in 1 Ocak 2022-31 Aralık 2022 hesap dönemine ilişkin tam set finansal tabloları hakkında 27 Şubat 2023 tarihli denetçi raporumuzda olumlu görüş bildirmiş bulunuyoruz.

Yönetim Kurulu'nun Yıllık Faaliyet Raporuna İlişkin Sorumluluğu

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

a) 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 Şirket'te meydana gelen ve özel önem taşıyan olaylar,

-Şirket'in araştırma ve geliştirme çalışmaları,

VEZİN BAĞIMSIZ DENETİM A.Ş.

KIZILIRMAK MAH. DUMLUPINAR BLV. DIŞ KAPI NO: 9A/314 ÇANKAYA - ANKARA Tel: 0 312 473 57 57 Fax: 0 312 473 95 96

www.vezin.com.tr info@vezin.com.tr BAŞKENT VD: 925 049 4958 MERSİS NO: 0925049495800016

-Yönetim kurulu üyeleri ile üst düzey yöneticilere ödenen ücret, prim, ikramiye gibi mali menfaatler, ödenekler, yolculuk, konaklama ve temsil giderleri, ayni ve nakdî imkânlar, sigortalar ve benzeri teminatlar.

Yönetim kurulu, faaliyet raporunu hazırlarken Gümrük ve Ticaret Bakanlığının ve ilgili kurumların yaptığı ikincil mevzuat düzenlemelerini de dikkate alır.

Bağımsız Denetçinin Yıllık Faaliyet Raporunun Bağımsız Denetimine İlişkin Sorumluluğu

Amacımız, TTK hükümleri ve Tebliğ çerçevesinde yıllık faaliyet raporu içinde yer alan finansal bilgiler ile Yönetim Kurulu'nun Şirket'in finansal durumu hakkında 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, SPK tarafından yayımlanan bağımsız denetim standartlarına ve BDS'lere uygun olarak yürütülmüştür. Bu standartlar, etik hükümlere uygunluk sağlanması ile bağımsız denetimin, faaliyet raporunda yer alan finansal bilgiler ve Yönetim Kurulu'nun Şirket'in finansal durumu hakkında 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.

27.02.2023, Ankara

Vezin Bağımsız Denetim A.Ş.

Member Firm of HLB International



Fatma Zehra KOŞ

Sorumlu Denetçi, YMM

VEZİN BAĞIMSIZ DENETİM A.Ş.

KIZILIRMAK MAH. DÜMLUPINAR BLV. DIŞ KAPI NO: 9A/314 ÇANKAYA - ANKARA Tel: 0 312 473 57 57 Fax: 0 312 473 95 96

www.vezin.com.tr info@vezin.com.tr BAŞKENT VD: 925 049 4958 MERSİS NO: 0925049495800016

Vezin Bağımsız Denetim A.Ş. is a member of  **HLB International** A world-wide network of independent accounting firms and business advisers

MAKİM MAKİNA TEKNOLOJİLERİ SANAYİ VE TİCARET A.Ş.



01.01.2022-31.12.2022 HESAP DÖNEMİ

YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

İÇİNDEKİLER

- 1- ŞİRKET HAKKINDA GENEL BİLGİLER**
- 2- ŞİRKETİN FAALİYETLERİ VE FAALİYETLERE İLİŞKİN ÖNEMLİ GELİŞMELER**
- 3- YÖNETİM KURULU VE ÜST DÜZEY YÖNETİCİLERE SAĞLANAN MALİ HAKLAR**
- 4- ŞİRKETİN ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME ÇALIŞMALARI**
- 5- FİNANSAL DURUM**
- 6- RİSKLER VE YÖNETİM ORGANININ DEĞERLENDİRMESİ**
- 7- DİĞER HUSUSLAR**
- 8- KURUMSAL YÖNETİM UYUM RAPORU**

1. ŞİRKET HAKKINDA GENEL BİLGİLER

FALİYET RAPORU DÖNEMİ

Faaliyet raporumuz **01.01.2022 – 31.12.2022** hesap dönemine aittir.

VİZYONUMUZ

Gelişen bir yapıyla, ileri teknoloji ve mühendislik kullanarak faaliyet gösterdiğimiz alanlarda pazarın ihtiyaçlarına cevap veren sistem, ürün ve hizmetler sunmak.

MİSYONUMUZ

- ❖ Müşteri Memnuniyetini ön planda tutan,
- ❖ Olabildiğince Geniş bir müşteri yelpazesine hizmet vermeyi amaçlayan,
- ❖ Ürün Geliştirme ve üretimde, teknoloji tercihi ve mühendislikte, çevrenin gözetilmesinde, uygun olanı seçen ve yasal yükümlülüklerine uyan,
- ❖ Pazar ihtiyaçlarını uygun maliyet ile üretim makul kar ile arz eden,
- ❖ Ulaştığı kalite düzeyi ile yetinmeyip hep daha iyiye ulaşmak için çalışan bir firma olmaktır.

ŞİRKETİMİZİN ÜNVANI VE GENEL BİLGİLER

KURUMSAL KÜNYE	
Ortaklığın Unvanı	MAKİM MAKİNA TEKNOLOJİLERİ A.Ş.
Faaliyet Konusu	Geçiş Kontrol Sistemleri / Hassas döküm / Döner Kesme Ekipmanları
Şirket Tescil Tarih	2007
Ticaret Sicil Numarası	95351
Kayıtlı Sermaye Tavanı	300.000.000
Çıkarılmış Sermaye	56.000.000
Mersis No	0611049094100016
Vergi Dairesi	ANKARA - Ulus Vergi Dairesi Müdürlüğü
Vergi Numarası	6110490941
Merkez Adresi	Sincan Organize Sanayi Bölgesi, Erkunt Caddesi no:20 Sincan/Ankara
Ankara Satış Ofisi	Batı Sitesi Mahallesi Gersan, 2307 / 3.Cadde no:16 Ergazi Yenimahalle/Ankara
İstanbul Şube	Perpa Ticaret Merkezi B Blok Kat 7-8 No:989 Okmeydanı Şişli/İstanbul
Depo ve Teknik Adresi	Perpa Ticaret Merkezi B Blok Kat 1-2 No:57 Şişli/İstanbul
Telefon Numarası	0312 267 56 87
İnternet Adresi	www.makim.com.tr
E-posta Adresi	info@makim.com.tr
Yatırımcı İlişkileri	yatirimciiliskileri@makim.com.tr

2. ŞİRKETİN FAALİYETLERİ VE FAALİYETLERE İLİŞKİN ÖNEMLİ GELİŞMELER

Makim Makina Teknolojileri San. ve Tic. A.Ş., 1993 yılında Ostim Sanayi Sitesi içerisinde Makim Makina İmalat Sanayi ve Ticaret Ltd. Şti. unvanı ile elektromekanik imalatlar yapılmak üzere kurulmuştur.

Elektromekanik cihazlar imalatının yanı sıra, 1994 yılında döner kesme ekipmanları imalatına başlamış, 2000 yılında hassas döküm teknolojisine de yeni bir faaliyet konusu olarak adım atma kararı vermiştir.

2007 yılında KOBİ A.Ş.'nin Şirket'e yatırım yapmasıyla beraber yeni yerleşim yerinde kapasite artırımı ve modernizasyon yatırımı yapılmıştır. Bu yatırımla, elektroerozyon tezgahı imalatı kötüleşen rekabet şartları nedeniyle durdurulmuş ve büyüme potansiyeli olan ve yüksek teknoloji gerektiren hassas döküm bölümünün üretim kapasitesi artırılmıştır.

2021 yılında hassas döküm bölümünün kapasite yetersizliği sebebiyle gelen talepleri karşılayamaması ve yapmak isteği alüminyum döküm işini de gerçekleştirememesi sebebiyle HAB OSB'de yeni fabrika binası yatırımlarına başlamıştır.

Makim Makina Teknolojileri San. ve Tic. A.Ş., ISO 9001 Kalite belgesi sahibi olarak 2007 yılından bu yana faaliyetlerine 3 ana konuda devam etmektedir.

- Elektromekanik Cihazlar (Geçiş Kontrol Sistemleri)
- Hassas Döküm
- Döner Sektörü Ürünleri

Elektromekanik cihazlar konusunda en önemli çalışma alanı, geçiş kontrol sistemleri ekipmanları tasarımı, imalatı ve ihracatı ve bu alanda kullanılan birçok ürünün ticaretidir.

Hassas Döküm ile üretim Türkiye'de halen yeni olan ve gün geçtikçe büyüyen bir üretim yöntemidir. Dünya'da da büyümesini devam ettirmektedir. En çok hizmet verdiği alanlar; havacılık, savunma sanayi, otomotiv, kimya endüstrisi, medikal, mekanik, otomasyon, gıda ve elektrik endüstrileridir. (Kaynak: TOBB Döküm Sanayi Sektör Meclisi- 2020 Hassas Döküm Raporu)

Şirket'in, diğer faaliyet konusu olan döner sektörü ürünleri imalatı ve ihracatının Avrupa pazarında küçük ama uzun dönemli ve istikrarlı bir faaliyeti vardır.

Ürünlerin kullanım amacına göre dağılımı aşağıdaki tabloda verilmiştir.

Kullanım Alanına Göre Ürün Dağılımı			
TİCARİ MALLAR	Ürünler		
	GKS	Hassas Döküm	Döner Ocağı
Fiziki Güvenlik Ürünleri	3 Kollu Turnikeler	Medikal Sanayi Ürünleri	Döner Ocağı
X ray Cihazları, Dedektörler, Şerit Bariyerler, Ateş Ölçerler	Hızlı Geçiş Turnikeleri	Savunma ve Silah Sanayi Ürünleri	Döner Ocağı Aksesuarları
Yardımcı Ekipmanlar	Boy Turnikeler	Otomotiv Sanayi Ürünleri	Motorlu Döner Kesme Makinası
Spiral Borular, Kablo Grubu (HDMI, Network, CCTV vs.), Kablo Bağları ve Kanalları, Kolonyalar	VIP Turnikeler	Tekstil, Vana ve Pompa Sanayi Ürünleri	Tost Makinaları
Alarm	Bariyerler	Makine ve Yedek parça Ürünleri	
Paradoks, Teknim			
Hırsız Alarmı, Yangın Alarmları			
Adaptörler			
Kameralar			
Kameralar, Harddiskler, Monitörler, Swicthler, Rack			

Kabinet ve Aksesuarları			
Geçiş Kontrol Sistemleri			
Kart Okuyucular, Barkod Validatör, Parmak İzi Okuyucular, Yüz Tanıma Sistemleri, Bekçi Tur Sistemleri, Kontrol Panelleri, Buton Grubu, Kilit Grubu			
Bariyerler			
Kollu Bariyerler, UHF Sistemi, Hidrolik Mantar Bariyerler, Kapan ve Yol Blokları			

Şirket'in sektör bazlı olarak pazardaki yeri ile ilgili bilgiler aşağıda verilmiştir.

Geçiş Kontrol Sistemleri

Geçiş Kontrol Sistemleri Başlıca Ürün Grupları:

Ürün Grubu	Marka	Pozisyon
Turnike, Bariyer	Makim (Tescilli Marka)	İmalatçı
Biometrik Geçiş Sistemleri	ZKteco, Hikvision, Tenfei Access(Tescilli Marka), OEM	Distribütörlük, Dağıtıcılık, OEM, İthalat
Kartlı Geçiş Sistemleri	Zkteco, Hikvision, Camuratech(Tescilli Marka), OEM	Distribütörlük, Dağıtıcılık, OEM, İthalat
Kamera Sistemleri	Hikvision, Hilook, Dahua	Dağıtıcılık
Kart Sistemleri	OEM	İthalat
Bekçi Tur Sistemleri	Tomst, Camuratech	Distribütörlük, İthalat
Kilit Sistemleri	OEM	İthalat

2022 yılı toplamında Geçiş Kontrol Sistemlerinin imalattaki ciro hedefi 37.700.000 TL olup yıl sonu itibari ile gerçekleşen tutar 39.321.684,83 TL'dir.

2022 yılı ticari ürünlerde ki ciro hedefi toplamda 83.000.000 TL olup, yıl sonu itibari ile gerçekleşen tutar 101.223.160,74 TL'dir.

2022 yılı itibariyle hedeflenen toplam İmalat ve Ticaret cirosu yıl sonu itibari %116,44 olarak gerçekleştirilmiştir

İhracat tutarı yıl sonu itibari ile 4.671.282,97 USD olarak gerçekleşmiş ve bir önceki yıla göre % 6,5 düşüş yaşanmıştır

Döner Sektörü Ürünleri

Şirket "Elektrikli Döner Kesme Bıçakları" alanında sektörün öncü kuruluşlarından. Şirketin geliştirdiği, CE belgesine sahip olan ürünler, sadece Almanya'da faaliyet gösteren distribütör firma için yapılmakta olup, oradan Avrupa'nın her tarafına dağıtılmaktadır. Bu satışlar 25 senedir istikrarlı bir şekilde devam etmektedir. İhracat kaleminiz Döner Ürünlerinde 2022 yılı hedefi 11.400.000 TL olup, yıl sonu itibari ile 13.576.815,22 TL ciro gerçekleşmiştir. Döner ürünlerinde hedef %119,09 olarak gerçekleşmiş, toplam ciro içindeki payı ise %4,57 olmuştur.

Hassas Döküm

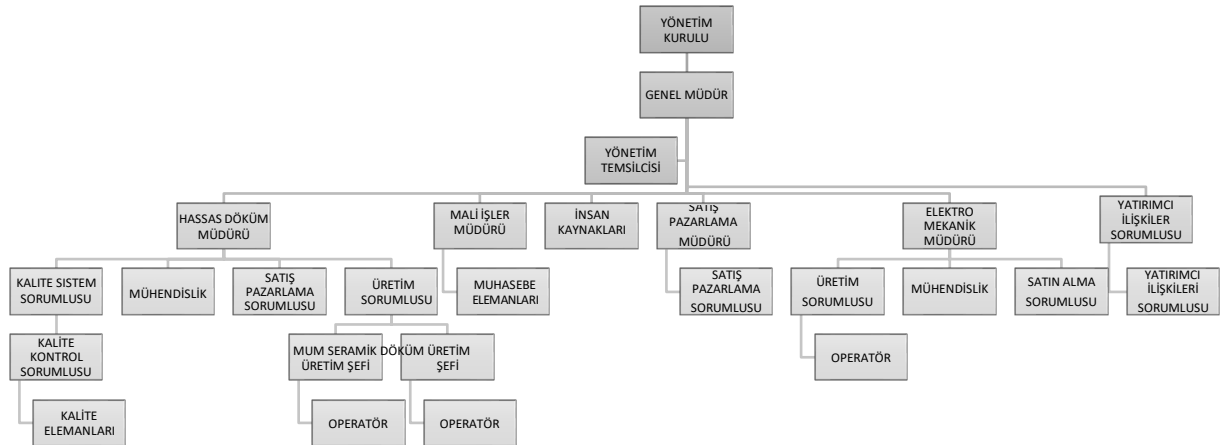
Hassas Dökümde 2022 yılı hedefi 82.000.000 TL olup, yıl sonu itibari ile ciro 142.285.345,65 TL olarak gerçekleşmiştir. Yıl sonu itibariyle gerçekleşme oranı %173,52 Toplam Ciro içinde %47,92 yer tutmaktadır.

Şirket'in kuruluşundan itibaren gösterdiği gelişmenin önemli aşamaları aşağıdaki tabloda yer almaktadır.

Tarih	Gelişme
1993	Ostim Sanayi Sitesi içerisinde Ahmet Demirel, Salim Dilekcan ve Necati Karaman ortaklığında Makim Makina İmalat Sanayi ve Ticaret Ltd. Şti. unvanı ile elektromekanik imalatlar yapılmak üzere kurulmuştur.
1995	1994 yılı ekonomik krizinin ardından çeşitli projelerin arayışına girilmiş ve İstanbul Akbil projesinin imalat ayağı olmuştur. Halen devam eden ihraç kalemi döner kesme el aleti bu dönemin projelerindendir.
1996	Yapılan sermaye artırımı ile 120 TL* olan Şirket sermayesi, 5.000 TL*'ye yükselmiştir. Şirket ortaklarından Salim Dilekcan ve Necati Karaman hisselerini Tacettin İleri, Ahmet Gönüllü, Suat Toprak ve İbrahim Kılıçaslan'a devrederek ortaklıktan ayrılmışlardır.
1998	Yapılan sermaye artırımı ile 5.000 TL* olan Şirket sermayesi 40.000 TL*'ye yükselmiştir. Aynı yıl içerisinde Şirket ortaklarından Ahmet Demirel ve Suat Toprak hisselerini Ahmet Gönüllü'ye devrederek ortaklıktan ayrılmışlardır.
2000	Akbil projesinin tamamlanmasıyla, ilk duran en son açılan yatırım malı sektörü olan geçiş kontrol sistemleri sektörünün dışında hassas döküm teknolojisine yeni bir konu olarak adım atma kararı verilmiş ve başlanmıştır.
2004	Yapılan sermaye artırımı ile 40.000 TL* olan Şirket sermayesi 350.000 TL*'ye yükselmiştir.
2005	Yapılan sermaye artırımı ile 350.000 YTL olan Şirket sermayesi 750.000 YTL'ye yükselmiştir.
2006	26 Temmuz 2006 tarihli yönetim kurulu kararı ile Şirket'in ilk şubesi olan Ostim Kuluçka Merkezi İdari Binası 1. Bodrum kat No:B-1 Ostim Yenimahalle / Ankara adresinde Şirket'in Ostim Teknokent Şubesi açılmıştır.
2007	28 Haziran 2007 tarihli yönetim kurulu kararı ile Yeni Ostim Sanayi Sitesi, 41/A Sk. No:38-40 Ostim Yenimahalle / Ankara adresinde Şirket'in Ostim Şubesi açılmıştır.
2007	Ortaklardan İbrahim Kılıçaslan hisselerini Ahmet Gönüllü'ye devrederek ortaklıktan ayrılmıştır.
2007	Tacettin İleri ve Ahmet Gönüllü'ye ait olan Furkan Mühendislik San. Tic. Ltd. Şti. Ve Makim Hassas Döküm ve Makine San. Tic. Ltd. Şti. Şirketleri tüm varlıkları ile Makim Makine İmalat Sanayi ve Ticaret Ltd. Şti.'ne devrolmuştur. 750.000 YTL olan şirket sermayesi bu birleşme ile birlikte 1.004.728,95 YTL'ye yükselmiştir.
2007	Makim Makine İmalat Sanayi ve Ticaret Ltd. Şti., Furkan Mühendislik San. Tic. Ltd. Şti. Ve Makim Hassas Döküm ve Makine San. Tic. Ltd. Şti.'nin birleşmesi ile birlikte 4 ana faaliyet konusu olan geçiş kontrol sistemleri, elektro erozyon tezgahı ve döner kesme ekipmanları imalatı ile hassas döküm tek bir çatı altında birleşmiştir.
2007	Ticari unvanı Makim Makine İmalat Sanayi ve Ticaret Ltd. Şti. Olan Şirket, nev'i değişikliği yaparak anonim şirkete dönmüş, Makim Makina Teknolojileri Sanayi ve Ticaret A.Ş. olarak faaliyetlerine devam etmiştir. Nev'i değişikliği ile birlikte yapılan sermaye artırımında Şirket sermayesi 1.850.000,00 YTL'ye yükselmiş, Musab İleri, Muhammed Kasım Gönüllü, Abdurrahman İleri ve Abdullah Faruk Gönüllü de ortaklar arasına katılmıştır.
2007	KOBİ A.Ş. ile ortaklık gerçekleştirilmiş, bu ortaklık neticesinde Şirket sermayesi 1.850.000 YTL'den 3.600.000,00 YTL'ye çıkartılmış, şirket sermayesinin 1.368.000,00 YTL'si KOBİ A.Ş. tarafından, geri kalanı diğer ortaklar tarafından nakden ödenmiştir.
2008	Faaliyet kollarından biri olan elektroerozyon tezgahı imalatı, Çin rekabetine dayanamayarak kapatılmıştır. Hassas döküm bölümünün büyütülmesi kararı alınmıştır. Yeni yerleşim yerinde kapasite artırımı ve modernizasyon yatırımı yapılmıştır.
2010	Geçiş kontrol sistemleri imalatının yanı sıra tamamlayıcı ürünlerin de ticareti yapılmaya başlanmıştır.

2013	Yeni TTK'ya uygun ana sözleşme tadili yapılmış, bu tadil ile birlikte yeni ortaklık yapısı KOBİ A.Ş. %38, Tacettin İleri %31, Ahmet Gönüllü %31, Musab İleri %0,0002, Abdurrahman İleri %0,0002 ve Ömer Etkâ Hatip %0,0005 şeklinde olmuştur.
2017	Ostim Kuluçka Merkezi'ndeki şube, Batı Sitesi Mah. Gersan Sanayi Sitesi Ostim adresine taşınmıştır.
2018	2005 senesinde Furkan Mühendislik tarafından açılan İstanbul Şube, Perpa Ticaret Merkezi Şişli İstanbul adresine taşınmıştır.
2018	Yapılan sermaye artırımını neticesinde, 3.600.000,00 TL olan Şirket sermayesi 12.042.000,00 TL'ye çıkarılmıştır.
2021	Abdurrahman İleri ve Musab İleri hisselerini Tacettin İleri'ye devretmişlerdir. Bu hisse devri ile birlikte yeni ortaklık yapısı; KOBİ A.Ş. %38, Tacettin İleri %30,97, Ahmet Gönüllü %30,97, Ömer Etkâ Hatip %0,06 şeklinde olmuştur.
2021	Geçmiş yıl karlarının sermayeye eklenmesiyle yapılan artırım sonucunda, 12.042.000,00 TL olan Şirket sermayesi 56.000.000,00 TL'ye çıkarılmıştır.
2021	Hassas döküm konusunda büyümeye bağlı yeni yatırım kararı alınmıştır. Yeni yatırım için HAB'da kayıtlı 64768 ada 3 parsel numaradaki 12.675 m ² arsa satın alınarak fabrika inşaatına başlanmıştır.
2022	9 Şubat 2002 tarihli yönetim kurulu kararı ile Şirket'in ilk şubesi olan Ostim Kuluçka Merkezi İdari Binası 1. Bodrum kat No:B-1 Ostim Yenimahalle / Ankara adresinde bulunan Şirket'in Ostim Teknokent Şubesi ve Yeni Ostim Sanayi Sitesi, 41/A Sk. No:38-40 Ostim Yenimahalle / Ankara adresinde bulunan Şirket'in Ostim Şubesi kapatılmıştır.
2022	KOBİ A.Ş.'nin 21.280.000 TL nominal değerli paylarından 18.000.000 TL nominal değerli payları halka arz edilmiş olup, 17 Haziran 2022 tarihinde Şirketin payları Borsa İstanbul'da Ana Pazarda işlem görmeye başlamıştır.

ŞİRKETİN ORGANİZASYON YAPISI



SERMAYE VE ORTAKLIK YAPISI, İMTİYAZLAR VE BUNLARLA İLGİLİ DEĞİŞİKLİKLER

SERMAYE YAPISI

Şirket, 6362 sayılı Kanun hükümlerine göre kayıtlı sermaye sistemini kabul etmiş ve Sermaye Piyasası Kurulu'nun 23/12/2021 tarih ve 66/1858 sayılı izni ile kayıtlı sermaye sistemine geçmiştir.

Şirketin kayıtlı sermaye tavanı **300.000.000 TL** olup, Şirket'in çıkarılmış sermayesi **56.000.000 TL** muvazaadan ari şekilde ödenmiştir.

Sermayede her biri 1 TL nominal değerde **34.720.000** adet A grubu nama yazılı ve **21.280.000** adet B grubu hamiline yazılı olmak üzere toplam **56.000.000** adet hisseye bölünmüştür

SPK'nın 02.06.2022 tarih 2022/28 sayı ile açıklanan bültende izahname onaylanmış olup, KOBİ A.Ş ait nominal değerli paydan 18.000.000 nominal değerli payların halka arzı tamamlanmıştır. 17.06.2022 tarihinde itibaren Borsa İstanbul'da Ana Pazarda İşlem görmeye başlamıştır

Şirket'in sermaye yapısına ait bilgiler aşağıdaki tabloda verilmiştir.

ORTAĞIN ADI	PAY GRUBU	SERMAYEDEKİ PAYI (TL)	SERMAYEDEKİ PAYI (%)
TACETTİN İLERİ	A Grubu	17.344.444	30,97
AHMET GÖNÜLLÜ	A Grubu	17.344.444	30,97
KOBİ A.Ş.	B Grubu	3.280.000	5,86
ÖMER ETKA HATİP	A Grubu	31.112	0.06
HALKA AÇIK	B Grubu	18.000.000	32,14
TOPLAM		56.000.000	100,00

İMTİYAZLAR VE OY HAKLARINA İLİŞKİN AÇIKLAMALAR

Şirket Esas Sözleşmesinin 7, 9 ve 13. Maddeleri uyarınca A grubu hisseler, payların devir ve temkilinde ön alım hakkı, Yönetim Kurulu'na aday göstermede ve Genel Kurul'da oy kullanımda imtiyaz vardır. B grubu hisselerde imtiyaz yoktur.

A grubu payların devir ve temkilinde, (A) grubu pay sahiplerinin payları oranında önalım hakkı mevcuttur. Paylarını satmak isteyen (A) grubu pay sahipleri, satmak istedikleri pay miktarını ve satış bedelini noter aracılığı ile diğer (A) grubu pay sahiplerine bildirmek zorundadır. Diğer pay sahipleri teklif edilen miktar ve fiyattan satın almadıklarını bildirir veya 30 gün içinde bildirimine cevap vermezse paylarını satmak isteyen hissedar 3. şahıslara diğer pay sahiplerine teklif edilen fiyattan düşük olmayan bir fiyatla paylarını satabilir.

Yönetim Kurulunda aday gösterme imtiyazında ise yönetim kurulu üyelerinin yarısı (5 üyeden oluşan yönetim kurulunun 2 üyesi; 6 veya 7 üyeden oluşan yönetim kurulunun 3 üyesi; 8 veya 9 üyeden oluşan yönetim kurulunun 4 üyesi) (A) grubu pay sahiplerinin aday göstereceği kişiler arasından seçilir

Oy Hakkında imtiyazında ise olağan ve olağanüstü genel kurul toplantılarında her 1 (A) grubu payın 5 (beş) oy hakkı, her 1 (B) payının ise 1 (bir) oy hakkı vardır.

YÖNETİM KURULU BAŞKANI VE ÜYELERİ

27 Aralık 2022 tarihinde yapılan Olağanüstü Genel Kurul toplantısında **üç yıl** süreyle aşağıdaki tabloda yer alan kişilerin Yönetim Kurulu üyeleri seçilmesine karar verilmiştir. Bağımsız Yönetim Kurulu Üyelerinin bağımsızlık beyanları ve özgeçmişleri kurumsal internet sitemiz (www.makim.com.tr) ve KAP'ta 28.11.2022 tarihli Olağanüstü Genel Kurul Toplantısının duyurusuyla beraber yatırımcılarımızla paylaşılmıştır.

Yönetim kurulu **01 Ocak 2022 – 31 Aralık 2022** tarihleri arasında **034** defa toplanmış olup tüm kararlar oybirliği alınmıştır toplantılarda alınan kararların hiçbirinde muhalefet şerhi bulunmamaktadır.

YÖNETİM KURULU			
ADI SOYADI	GÖREVİ	SEÇİLDİĞİ GENEL KURUL TARİHİ	GÖREV SÜRESİ
TACETTİN İLERİ	Yönetim Kurulu Başkanı	27/12/2022	3 YIL
AHMET GÖNÜLLÜ	Yönetim Kurulu Başkan Vekili	27/12/2022	3 YIL
Ahmet Ozan ERDOĞAN	Yönetim Kurulu Üyesi	27/12/2022	3 YIL
Emir ÇETİNKAYA	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	27/12/2022	3 YIL
Volkan ÖZTÜRK	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	27/12/2022	3 YIL

Yönetim Kurulu Üyelerinin ihraççı dışında yürüttükleri görev aşağıda verilmiştir.

Adı Soyadı	Şirket Adı	Görevi
Ahmet Ozan ERDOĞAN	İs Yeminli Mali Müşavirlik A.Ş.	Yönetim Kurulu Başkanı
	Angora Uluslararası Bağımsız Denetim A.Ş.	Yönetim Kurulu Başkan Vekili

KURUMSAL YÖNETİM KOMİTELERİ HAKKINDA BİLGİ

Şirketimiz 27.12.2022 tarihli Yönetim Kurulu toplantısında, Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-17.1 no'lu Kurumsal Yönetim Tebliği'nde (Tebliğ) yer alan hükümler çerçevesinde Komiteleri oluşturarak üyelerini aşağıdaki şekilde belirlenmiştir.

A) Kurumsal Yönetim Komitesi

- Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi Volkan ÖZTÜRK Komite Başkanı.
- Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi Emir ÇETİNKAYA Komite Üyesi.
- Yönetim Kurulu Üyesi Ahmet Ozan ERDOĞAN Komite Üyesi.
- Yatırımcı İlişkileri Sorumlusu Onur ÇELİK Komite Üyesi.

B) Riskin Erken Saptanması Komitesi

- Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi Emir ÇETİNKAYA Komite Başkanı.
- Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi Volkan ÖZTÜRK Komite Üyesi.
- Yönetim Kurulu Üyesi Ahmet Ozan ERDOĞAN Komite Üyesi.

C) Denetimden Sorumlu Komite

- Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi Emir ÇETİNKAYA Komite Başkanı.
- Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi Volkan ÖZTÜRK Komite Üyesi.

Aday Gösterme Komitesi ve Ücret Komitesi'nin görev ve sorumluluklarının Kurumsal Yönetim Komitesince yerine getirilmesine karar verilmiştir. Komitelerin görevleri ve çalışma esasları internet sitemizde mevcuttur. Söz konusu Komiteler 27.12.2022 tarihinde oluşturulmasından dolayı 2022 yılına ilişkin herhangi bir rapor hazırlanmamıştır.

Yatırımcı İlişkileri Bölümü Hakkında Bilgi

SPK tarafından yayımlanan Kurumsal Yönetim Tebliği (II-17.1)'nin 11'inci maddesi uyarınca ortaklık ile yatırımcılar arasında iletişimi sağlamak üzere Şirketimizin 22.06.2022 tarih ve 016 sayılı yönetim kurulu kararı ile yatırımcı ilişkileri bölümü oluşturulmuştur.

YÖNETİMDE SÖZ SAHİBİ OLAN PERSONEL HAKKINDA BİLGİ

Adı Soyadı	Görevi	İş Adresi	Son 5 Yılda İhraççıda Üstlendiği Görevler	Sermaye Payı (TL)
Abdurrahman İleri	Genel Müdür	Ankara 1. Organize Sanayi Bölgesi, Erkunt Caddesi No:20 Sincan / Ankara	Genel Müdür/ Genel Müdür Yrd./ Hassas Döküm Bölüm Yöneticisi	-

Şirketimizin Yönetim Kurulu 24.08.2022 tarihinde şirket merkezinde toplanarak Şirketimizin genel müdür yardımcısı Abdurrahman İLERİ'nin Şirket genel müdürlüğüne atanmasına karar vermiştir.

ÇALIŞANLARIN SOSYAL HAKLARI, MESLEKİ EĞİTİMİ İLE DİĞER TOPLUMSAL VE ÇEVRESEL SONUÇ DOĞURAN ŞİRKET FAALİYETLERİNE İLİŞKİN KURUMSAL SOSYAL SORUMLULUK FAALİYETLERİ HAKKINDA BİLGİ

Çalışanlarımıza adil ücret verilmesine özen gösterilmektedir. Temel kalite, çevre, iş sağlığı ve güvenlik anlayışımız; “Müşterinin; kaliteye, çevrenin korunmasına ve çalışanların güvenliğine önem vererek sunduğumuz ürün ve hizmetlerden razı olmasıdır.”

Kalite üretirken atık miktarlarının en az indirmek toprak, hava ve su kirliliğini önlemek için gerekli tüm önlemleri almaya özen göstermekteyiz. Ayrıca, iş sağlığı ve güvenliği konularında riski en aza indirmek üzere uygulamalar geliştirmekte ve bu uygulamaları tüm çalışanların aktif katılımını sağlanmaktadır.

Çalışma ortamımızda İSG ve Çevre Mevzuatları gereklerinin yerine getirilmesi konusunda özen gösterilmektedir. Şirket ISO 14001:2015 Çevre Yönetim Sistemi ve ISO 45001:2018 İş Sağlığı ve Güvenliği Sistemi standardının şartlarına uyan bir yönetim sistemi kurduğunu ve uyguladığını onaylayan belgeleri almıştır.

PERSONELE VE İŞÇİYE SAĞLANAN HAK VE MENFAATLER

31.12.2022 tarihi itibari ile toplam tahakkuku yapılmış (Mesai Ücretler, Kıdem ve İhbar Tazminatları, Prim İkramiye, Stajyer ve Çıraklık ücretleri) 18.831.840,74 TL tutarındaki hak ve menfaat ödemesi yapılmıştır. Firmamız Temmuz 2022 ayından itibaren şirket personellerinin ücretlerine çalışma süresi ve verimlilik durumlarına göre ortalama %31 zam yapmıştır.

TOPLU İŞ SÖZLEŞMELERİ

Yoktur

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

Yönetim Kurulu Başkan ve Üyelerinin TTK'nin 395. ve 396. Maddelerinde yazılı işlem ve muamele yapabilmelerine ilişkin görüş ve karar 27.12.2022 tarihinde gerçekleşen Olağanüstü Genel Kurul Toplantısında görüşülmüş olup toplantıya katılanlarca işlem yapılabilmelerine izin verilmiştir. Raporlama döneminde Yönetim Kurulu üyeleri, şirket ile ilgili kendisi veya başkası adına işlem ve faaliyet gerçekleştirmemiştir.

İLİŞKİLİ TARAF İŞLEMLERİ

Bulunmamaktadır.

3. YÖNETİM KURULU VE ÜST DÜZEY YÖNETİCİLERE SAĞLANAN MALİ HAKLAR

Yönetim Kurulu Üyelerine 31 Aralık 2022 tarihi itibariyle ödenen huzur hakkı: 273.000 TL'dir.
(31 Aralık 2021: 192.000 TL)

Yönetimde Söz Sahibi Personel Ücreti 31 Aralık 2022 tarihi itibariyle: 1.884.650 TL'dir.
(31 Aralık 2021: 547.246 TL)

4. ŞİRKETİN ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME ÇALIŞMALARI

Araştırma ve geliştirme faaliyetleri, geçiş kontrol sistemleri için yapılmaktadır. Geçiş Kontrol Sistemlerinde mevcut ürünlerin iyileştirilmesi, maliyetlerin düşürülmesi, yeni ürünlerle mevcut ürünlerin entegre edilmesi çalışmaları, rakiplerin çıkarttıklarına benzer yeni ürünlerin geliştirilmesi ve pazarın yeni ihtiyacı olan ürünlerin geliştirilmesi konusunda araştırma ve geliştirme çalışmaları yapılmaktadır.

31 Aralık 2022 itibariyle ARGE Giderleri 3.466.401,69 TL'dir (31 Aralık 2021 1.039.943 TL)

4.1.Yatırımlar Hakkında Bilgi

Yatırımlar	Coğrafi Konum	Mevcut Maliyet (TL)	Tamamlanma Derecesi (%)	Finansman Şekli
HAB Fabrika	Ankara/ Kahramankazan	60.000.000	Ödemenin %83,33	Öz Kaynak
HAB Arsa	Ankara/ Kahramankazan	5.213.881,44	Ödemenin %75'i	%25 Özkaynak, %75 HAB Kaynaklı Kredi 48 Ay Vade
HAB Tesis Makine ve Cihalar (514981 sayılı YTB)	Ankara/ Kahramankazan	78.241.564	Ödemenin %4,50'si	Öz Kaynak
ASO 1.ORG.Arsa Tahsis (9.903 m²)	Ankara/Sincan	Bilinmiyor	Mart 2022 tarihinden itibaren aylık 120.000 TL eşit taksit ve 10 ay sıra ödemeli çek verilmiştir. Toplam ödeme tutarı 3.000.000,00 TL Arsanın toplan değeri bilinmediği için tamamlanma derecesi öngörülememektedir.	Öz Kaynak

Şirket; Havacılık Organize Sanayi Bölgesi'nde (HAB) tahsis edilen arsa üzerine "Hassas Döküm" bölümünü taşımak üzere fabrika binası inşaat yatırımı yapmaktadır. 2021 yılında fabrika binası inşaatına başlanmıştır. İnşaatın tamamlanma ve ruhsata müracaat edilme süresi yıl sonu olarak revize edilmişti. Tedarikçi taleplerine mevcut yerleşimin yetersiz kalması dolayısıyla yapılan sıkılaştırılmış zaman planı, uygulamada hedeflenenin çok gerisinde kalmıştır. Bu gecikmede Dünya çapında ve Türkiye'de yaşanan olaylar sonucu maliyet yanında tedarik zinciri kırılmasının önemli etkisi olmuştur. İnşaat ince işler aşamasındadır. Tasarımda seçilmiş malzemelerin bazılarında yeterli miktarda bulunma, hatta bulunamama, bazılarında tedarik zamanı uyumsuzlukları ile karşı karşıya kalınmıştır. İnce detaylarda proje değişiklikleri gerekmiştir. İşçilik tedarikinde, kullanılan taşeronlarına işçilik kaliteleri yeterli görülmediğinden yeni taşeronlar kullanılmak zorunda kalınmıştır. Bu gecikmeler bazı işlerin uygun mevsimi kaçırmasına da sebep olmuştur. Fabrika binasının tamamlanma derecesi %80,14 olup, fabrika inşaatının tamamlanması için çalışmalar daha önce planlandığı gibi Şirketin kendi yarattığı özkaynak kullanımı ile yapılmaya devam edilmektedir. İnşaatın ruhsata müracaat edilmesi için 2023 yılının 3. Çeyreği planlanmıştır.

Makine teçhizat tedarikinde, özellikle yurt dışından daha önce alınan tekliflerdeki sürelerin artık geçerli olmadığı durumuyla karşı karşıya kalınması üzerine, yapılan yeniden değerlendirmeler sonucunda, planlarda yeni hedeflenen sürenin ertelenmesinin daha doğru olduğu kanaati oluşmuştur. Makine ve Teçhizat Listesinden en kritik cihaz olan Endüksiyon Eritme ocağı Yerli üretim olduğu için hedeflenen zamanda 100.000 USD ödenerek teslim alınmıştır. Bir çoğu yurt dışından tedarik edilecek ürünler için bir kısmı sipariş edilmiş, bir kısmı ise sipariş aşamasındadır.

Eldeki siparişlerin zamanında teslimi için fazla mesaili çalışma ve tam kapasitenin kullanılması söz konusu olmaktadır. Ürünlerimize olan talebe cevap verebilmek için üretim hatlarında kesintisiz çalışma gerekmektedir. Şirket yönetimince yapılan değerlendirme sonucunda fabrika binasının taşınmanın gerektireceği üretimdeki duraksamaya katlanılamayacağı değerlendirilmiştir. Gecikmenin telafisi için mevcut yapının hiç bir elemanını kullanmadan, tamamıyla yeni yatırımın tamamlanıp, deneme üretimi bittikten sonra fabrikanın insan gücünün taşınması ve üretime yeni fabrika binasında kesintisiz şekilde devam edilmesi kararı oluşmuştur. Yapmak zorunda olduğumuz hedeflenen kapasite artışını sağlayabilmek için daha önce işin karakteri ve işletme maliyeti gerçekleştirilemeyen 2. Vardiya çalışması için mevcut yerin ve ekibin düzenlenmesi kararı alınmıştır. Bu çalışma kısmi olarak başlatılmış olup, yeni çalışanların eğitimleri ve gerekli düzenlemeler ile yeni sistem oluşturulmakta ve geliştirilmektedir. Taşınma öncesi yeni düzendeki gereklilikler çözümlenip dönüşümün hızlandırılması sağlanacaktır olup, bu uygulama ile aynı zamanda

kapasite artışı da sağlanmaya başlanmıştır.

Şirketimizin 47.087.554 TL tutarındaki tevsi yatırım konusunda almış olduğu 20/08/2020 tarih ve 514981 sayılı Yatırım Teşvik Belgesinin 125.016.489 TL tutarında komple yeni yatırım olarak revize edilmesi konusundaki başvurusu Sanayi ve Teknoloji Bakanlığı tarafından onaylanmıştır daha sonra söz konusu Yatırım Teşvik Belgesi 81.337.500 bina-arsa, 78.241.564 TL makine teçhizat ve 5.000.000 TL ise diğer olmak üzere toplam 164.579.064 TL olarak revize edilmesi konusundaki başvurusu 26.10.2022 tarihinde Sanayi ve Teknoloji Bakanlığı tarafından onaylanmıştır.

Ayrıca Ankara Sanayi Odası (ASO) 1. Organize Sanayi Bölgesi Genişleme Sahası'nda tahsisi yapılmış arsa yatırımı bulunmaktadır.

Ankara Sincan 1. Organize Sanayi Bölgesi'nde, Ankara Sanayi Odası'nın ("ASO") kurmayı planladığı genişleme sahasından 10.000 m²'lik arsa tahsisi talep etmiş, 20.04.2022 tarihinde gerçekleştirilen kura çekimi sonucunda 9.903,01 m² yüzölçümlü C56 parselini firmamıza tahsis edilmiştir. ASO Yönetim Kurulu'nun yıllık periyotlar ile yapmış olduğu kurul toplantılarında aldığı karar ile ön ödenek toplanmaktadır. Bugüne kadar 3.000.000 TL ödeme yapılmıştır. Arsa tesliminin 2025 yılında yapılması öngörülmektedir. Yeni yapılan yatırımla, Hassas döküm bölümü HAB OSB'ye taşındıktan sonra mevcut üretim tesisinin tamamı geçiş kontrol sistemleri ve döner ocağı sistemleri imalatına ayrılacaktır. ASO genişleme sahasındaki arsa tahsis edildiğinde, geçiş kontrol sistemleri ve döner ocağı sistemleri imalatının mevcut kiralık tesisten, tahsis edilen arsaya taşınması hedeflenmektedir.

4.2. Şirketin İç Kontrol Sistemi ve İç Denetim Faaliyetleri Hakkında Bilgiler ve Yönetim Organının Bu Konudaki Görüşü

İç Kontrol Sistemi ve/veya İç Denetim Sistemi Mevcut Değildir. Şirketin 27.12.2022 tarihinde Riskin Erken Saptanması Komitesi ve Denetim Komitesi oluşturulmuş olup söz konusu denetim sistemlerinin oluşturulması hedeflenmektedir.

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

Bulunmamaktadır.

4.4. Şirketin İktisap Ettiği Kendi Paylarına İlişkin Bilgiler

Bulunmamaktadır.

4.5. Hesap Dönemi İçerisinde Yapılan Özel Denetime ve Kamu Denetimine İlişkin Açıklamalar

Şirketimiz, Sermaye Piyasası Kurulu ve Kamu Gözetim Kurumu tarafından belirlenen Bağımsız denetim düzenlemelerine tabidir.

Şirketin 31.12.2022 mali tabloları Vezin Bağımsız Denetim A.Ş. tarafından denetlenmiştir.

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

Şirketin Faaliyeti etkileyebilecek nitelikte öneme sahip bir dava yoktur.

4.7. Mevzuat Hükümlerine Aykırı Uygulamalar Nedeniyle Şirket ve Yönetim Organı Üyeleri Hakkında Uygulanan İdari veya Adli Yaptırımlara İlişkin Açıklamalar

Yoktur.

4.8. Geçmiş Dönemlerde Belirlenen Hedeflere Ulaşıp Ulaşılamadığı, Genel Kurul Kararlarının Yerine Getirilip Getirilmediği, Hedeflere Ulaşılamamışsa veya Kararlar Yerine Getirilmemişse Gerekçelerine İlişkin Bilgiler ve Değerlendirmeler

01.01.2022-31.12.2022 hedeflerine ulaşılmıştır.

4.9. Yıl İçerisinde Olağan/Olağanüstü Genel Kurul Toplantıları

06.01.2022 tarihinde Olağanüstü Genel Kurul toplantısı yapılmıştır. Söz konusu toplantıda Şirketin halka arzına hazırlık amacıyla Sermaye Piyasası Kurulunun Mevzuatlarına uyum sağlamak için esas sözleşmede değişiklikler yapılmıştır. Esas sözleşmenin 1, 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8, 9, 10,11,12,13,14,15,16,17,18,19,20,21,22 ve 23. Maddeleri tadilata gidilirken, 24,25 ve 26. Maddeleri yürürlükten kaldırılmıştır. Şirket Esas Sözleşmesinin son hali Şirket internet sitesi ile KAP'ta mevcuttur.

21.02.2022 tarihinde yapılan Olağan Genel Kurul toplantısında ise yönetim kurulu üyeleri ile yeni atanan temsilciler seçilmiştir.

27.12.2022 tarihinde yapılan Olağanüstü Genel Kurul Toplantısında SPK'nın Kurumsal Yönetim Tebliğine uyum sağlanabilmesi için Yönetim kurulu Üyeleri ve Bağımsız Yönetim Kurulu üyeleri seçilmiştir. Kar Payı Dağıtım Politikası, Bağış ve Yardım Politikası, Yönetim Kurulu Üyeleri ve Üst Düzey Yöneticiler İçin Ücret Politikası oluşturulmuştur, Genel Kurul Çalışma Esasları ve Usulleri Hakkında İç Yönerge kabul edilmiştir.

4.10. Dönem İçinde Yapılan Bağış ve Yardımla İlgili Bilgiler

01.01.2022-31.12.2022 döneminde 45.200 TL bağış ve yardım yapılmıştır.

4.11. Şirketin Faaliyetlerini Önemli Derece Etkileyecek Mevzuat Değişiklikleri

Bulunmamaktadır.

4.12. Personel Hakkında Bilgi

01 Ocak 2022-31 Aralık 2022 döneminde istihdam edilen ortalama personel sayısı 161 kişidir.
(31.12.2021 155 kişi)

5. FİNANSAL DURUM

2022 yılı döneminde Finansal Raporlarında yer alan TFRS uyumlu mali tablo kalemleri hakkındaki bilgilere aşağıda verilmiştir. Raporlama döneminde şirket belirlemiş olduğu politikalarına uyumlu hareket ederek karlılığını devam ettirmiştir.

Şirketimiz 01 Ocak 2022-31 Aralık 2022 kadar olan süreci; **118.194.576 TL** net kar ile kapatmıştır. Aktif toplamı **284.491.070 TL** olup, **228.338.130 TL** tutarında özkaynağı bulunmaktadır.

GEÇMİŞ DÖNEMLERLE KARŞILAŞTIRMALI ORANLAR

Şirketin **2021 yılı** ile **2022 yılı** karşılaştırma oranları aşağıdadır.

Net Satışlar	31 Aralık 2022	31 Aralık 2021
	291.551.864	144.829.731

Likidite Oranları:

	31 Aralık 2022	31 Aralık 2021
Cari Oran = Dönen Varlıklar/Kısa Vadeli Yükümlülükler (Cari Oran 1,5-2 olması önerilir)	3,98	4,71
Asit Test Oranı = (Dön. Var. – Stoklar)/Kısa Vadeli Yük. (Asit Test Oranının 1 olması yeterli kabul edilir)	2,91	3,67

Faaliyet Verimlik Oranları:

	31 Aralık 2022	31 Aralık 2021
Alacak Devir Hızı = Net Satışlar/Ortalama Alacaklar	4,07	4,34
Ortalama Alacaklar = (D.Başı Alacak+D.Sonu Alacak)/2	71.639.299	33.398.047
Ortalama Tahsilat Süresi = 365/Alacak Devir Hızı	89,68	84,10

Finansal Durum Oranları:

	31 Aralık 2022	31 Aralık 2021
Kaldıraç Oranı = Toplam Yabancı Kaynaklar/Toplam Varlık. Kaldıraç Oranının 0,50'nin altında olması istenir. Kaynaklarının ne kadarının yabancı kaynaklardan oluştuğunu göstermektedir.	0,20	0,19
Faiz Karşılama Oranı = (Vergi Öncesi Kar+Faiz Giderleri) /Faiz Giderleri	70,90	80,55
Finansman Oranı = Özkaynak/Toplam Yükümlülükler finansman oranının 1'den büyük olması istenir.	4,07	4,16
Öz Kaynak Oranı = Öz Kaynaklar/Aktif Toplamı	0,80	0,81

Karlılık Oranları:

	31 Aralık 2022	31 Aralık 2021
Brüt Satış Karlılığı = Brüt Satışlar Karı/Net Satışlar	0,42	0,40
Faaliyet Karlılığı = Faaliyet Karı/Net Satışlar	0,35	0,39
Net Kar Oranı = Net Kar/Net Satışlar	0,40	0,39
Öz Kaynak Karlılığı = Net Kar/Öz Kaynaklar	0,52	0,51

Şirketin Sermayesinin Karşılıksız Kalıp Kalmadığına veya Borca Batık Olup Olmadığına İlişkin Tespit ve Yönetim Organı Değerlendirmeleri:

Şirketimizin Ödenmiş Sermayesi **56.000.000 TL** olup, **2022 yılı** Bağımsız Denetimden geçmiş finansal durum tablosunda Öz Kaynak toplamı **228.338.130 TL**'dir. Şirketin Finansal durum tablosunda yer alan verilerinin değerlendirilmesinden de anlaşılabacağı üzere finansal yapısı güçlüdür.

Kar Payı Dağıtım Politikasına İlişkin Bilgiler

Şirketimizin kar dağıtım politikası; Sermaye Piyasası Kanunu ile ilgili tebliğleri, Kurumsal Yönetim mevzuatı ve Türk Ticaret Kanunu düzenlemeleri çerçevesinde, Şirketimizin uzun vadeli stratejilerine paralel oluşturulan yatırım ve finansal planlar, karlılık ve nakit durumu dikkate alınarak yapılmaktadır.

Kar payı, dağıtım tarihi itibarıyla mevcut payların tümüne, bunlar ihraç ve iktisap tarihleri dikkate alınmaksızın eşit olarak dağıtılır. Her yıl Yönetim Kurulu, kar dağıtımına yönelik karar alarak Genel Kurul'un onayına sunar ve bu kar dağıtım önerisi Yasa ve mevzuata uygun şekilde kamuya açıklanır. Öneriyi Genel Kurul kabul veya reddedebilir. Yönetim Kurulu, temettü dağıtmamayı önerecek ise bunun sebeplerini pay sahiplerine açıklar.

Türk Ticaret Kanuna göre ayrılması gereken yedek akçeler ile esas sözleşmede veya kar payı dağıtım politikasında pay sahipleri için belirlenen kar payı ayrılmadıkça; başka yedek akçe ayrılmasına, ertesi yıl

karına aktarılmasına, yönetim kurulu üyelerine, şirket çalışanlarına ve pay sahibi dışındaki kişilere kardan pay dağıtılmasına karar verilemeyeceği gibi, pay sahipleri için belirlenen kar payı nakden ödenmedikçe bu kişilere kardan pay dağıtılamaz.

Dağıtılacak kar payı politikası; Genel Kurul'da alınacak karar paralelinde şirket dağıtılabılır net karının Sermaye Piyasası Kurulu'na belirlenen oran ve miktardan az olmamak üzere azami oranda nakit, bedelsiz hisse senedi veya her iki alternatifin belirli oranda uygulaması şeklinde olabilir. Temettü dağıtım tarihi, en geç dağıtım kararı verilen genel kurul toplantısının yapıldığı hesap dönemi sonuna kadar bir tarih Genel Kurul'da tespit edilmektedir.

Esas sözleşmemizin 17. Maddesine göre yukarıdaki indirimler yapıldıktan sonra kalan karın en fazla %10'u Yönetim kurulu teklifi ve genel kurul kararı ile şirketin yönetim kurulu ile memur, müstahdem ve işçilere tahsis olunabilir.

Şirket Sermaye Piyasası Mevzuatında öngörülen koşullara uygun olarak kâr payı avansı dağıtılmasının karar verebilir.

6. RİSKLER ve YÖNETİM ORGANININ DEĞERLENDİRMESİ

Kredi Riski

Kredi riski, Şirket'in müşterilerinin veya sözleşme taraflarının kendilerine düşen sözleşmesel yükümlülüklerini yerine getirmemeleri yüzünden Şirketi mali olarak zarara uğratan risktir. Kredi riski, her bir işlemin karşı tarafına yönelik alınabilecek risklerin sınırlanması ve bu tür risklerin izlenmesi yoluyla yönetilmekte ve kontrol edilmektedir.

Şirketin kredi riski esas olarak ticari alacaklarından doğabilmektedir. Şirket yönetimi, ticari alacaklarını geçmiş tecrübeler ve cari ekonomik durumu göz önüne alarak değerlendirmektedir. Şirket yönetimi ticari alacakları ile ilgili ek risk öngörmemektedir.

Likidite Riski

Likidite riski, Şirket'in net fonlama yükümlülüklerini yerine getirmeme ihtimalidir. Piyasalarda meydana gelen bozulmalar veya kredi puanının düşürülmesi gibi fon kaynaklarının azalması sonucunu doğuran olayların meydana gelmesi, likidite riskinin oluşmasına sebebiyet vermektedir.

Şirket yönetimi, fon kaynaklarını dağıtarak mevcut ve muhtemel yükümlülüklerini yerine getirmek için yeterli tutarda nakit ve benzeri kaynağı bulundurmak suretiyle likidite riskini yönetmektedir.

Kur Riski

Şirketin yabancı para birimlerinden temin ettiği hammadde ve ticari mallar ile satışlardan elde edilen gelirleri, işletme masrafları, varlıkları ve yükümlülükleri nedeniyle döviz riskine maruz kalabilir.

Şirket'in yurt içi satış fiyatları döviz ile belirlenmekte olup, malın fiyatı satış anındaki Merkez Bankası satış kuru ile Türk Lirası faturaya dönüştürülmekte, tahsilatı da Türk Lirası cinsinden yapılmaktadır. Tahsilata kadar geçen süre içerisinde kur dalgalanmaları yaşanabilecek olsa da satış fiyatının döviz ile belirleniyor olması hammadde ve tedarik fiyatlarındaki dalgalanma riskini azaltabilmektedir. Bu durum, döviz gelirleri ile döviz giderleri arasında bir riskten korunma (hedge) imkânı vermektedir.

7. DİĞER HUSUSLAR

Faaliyet döneminin sona ermesinden sonra şirkette meydana gelen ortakların, alacaklıların, diğer ilgili kişi ve kuruluşların haklarını etkileyebilecek nitelikte özel önem taşıyan ve şirket faaliyetlerini etkileyen herhangi bir durum olmamıştır.

8. KURUMSAL YÖNETİM İLKELERİNE UYUM RAPORU

BÖLÜM I – KURUMSAL YÖNETİM İLKELERİ UYUM BEYANI

Makim Makina Teknolojileri Sanayi ve Ticaret A.Ş. (“Şirket”) Sermaye Piyasası Kurulu (“SPK”) tarafından yayınlanan Kurumsal Yönetim İlkeleri’nin eşitlik, şeffaflık, hesap verilebilirlik ve sorumluluk kavramlarını benimsemeye ve azami özeni göstermeye çalışmaktadır.

Sermaye Piyasası Kurulu tarafından borsa şirketlerinin piyasa değerleri ve fiili dolaşımdaki payların piyasa değerleri dikkate alınarak yaptığı gruplandırma, Paylarının ilk defa halka arz edilmesi ve/veya borsada işlem görmeye başlaması için Kurula başvuran/başvurulan ortaklıklar, her yıl ocak ayında şirketlerin dahil olduğu grupların listesi ilan edilene kadar şirket üçüncü grupta yer almaktadır. Bu nedenle üçüncü grupta yer alan şirketlerin Kurumsal Yönetim İlkelerinin uygulanmasındaki istisnalar Şirketimiz içinde geçerlidir.

Şirketimiz kurumsal yönetim ilkelerine uyum için azami özen göstermeye çalışmakta olup, Paylarımız Borsa İstanbul’da işlem görmeye başladıktan sonra yapılan ilk Genel Kurul toplantısında Bağımsız Yönetim Kurulu Üyeleri seçilmiştir. Kurumsal Yönetim İlkeleri düzenlemeleri çerçevesinde Yönetim Kurulu kararı ile Kurumsal Yönetim Komitesi, Riskin Erken Saptanması Komitesi ve Denetim Komitesi oluşturulmuştur.

Şirketimiz Genel Kuruldan üç hafta önce hazırlanan Bilgilendirme Dokümanı ile ilkelerde açıklanması zorunlu olan Genel Kurula katılım, oy haklarının kullanımı gibi Genel Kurul bilgilerini Şirketimizin internet sitesi ve KAP’ta yatırımcılarımızın bilgisine sunulmaktadır.

10.01.2019 tarih ve 2019/2 sayılı Sermaye Piyasası Kurulu Bülteninde yayımlanan Kurul kararı ile II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği uyarınca yapılan Kurumsal Yönetim Raporlaması Kamuyu Aydınlatma Platformu üzerinden Kurumsal Yönetim Uyum Raporu (URF) ve Kurumsal Yönetim Bilgi Formu (KYBF) şablonları kullanılarak yapılmıştır. KAP’ta duyurulan URF ve KYBF şablonlarında yer alan bilgiler yönetim kurulu kararıyla kabul edilmiştir.

BÖLÜM II – PAY SAHİPLERİ

2.1. Yatırımcı İlişkileri Bölümü

Şirketimizin pay sahipleri ile ilişkileri, Yatırımcı İlişkileri Bölümü bünyesinde yürütülmektedir. Pay sahiplerinin bilgi edinme hakları ve ortaklıktan doğan hakları eksiksiz ve en kısa zamanda kullanabilmesi yönünde gerekli tedbirler alınmaktadır.

Yatırımcı İlişkileri Birimi dönem içerisinde, Özel Durum Açıklamaları, İnternet Sitesinin güncellenmesi, ara dönem ve yıllık faaliyet raporunun hazırlanması, Yönetim Kurulu Toplantı kararlarının hazırlanması, pay sahibi ve yatırımcılardan gelen yazılı ve sözlü soruların cevaplanması, Kamuyu Aydınlatma Platformu, E-Şirket uygulamaları, MKK ile bağlantılarımızı sağlayan Merkezi Kayıt Sistemi işlemlerini gerçekleştirerek faaliyetlerini yürütmüştür.

Yatırımcılara sunulan tüm bilgiler Özel Durum Açıklamaları çerçevesinde ve yatırımcılar arasında bilgi eşitliğini gözetken Kamuya açıklanmasında herhangi bir sakınca bulunmayan bilgiler olup, ticari sır niteliğindeki bilgiler paylaşılmamaktadır.

Yatırımcı İlişkileri Bölümü çalışanlarının bilgileri aşağıda yer almaktadır:

Onur ÇELİK
Yatırımcı İlişkileri Sorumlusu
Telefon : 0312 267 56 87
Faks : 0312 267 56 99
E-posta : yatirimciiliskileri@makim.com.tr

Necati ÖZEN
Mali İşler Müdürü
Telefon : 0312 267 56 87
Faks : 0312 267 56 99
E-posta : yatirimciiliskileri@makim.com.tr

Yatırımcı İlişkileri Sorumlusu Onur Çelik, SPK’nın II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği’nde belirtildiği üzere Sermaye Piyasası Faaliyetleri İleri Düzey Lisansı ve Kurumsal Yönetim Derecelendirme Uzmanlığı Lisansına sahip olup, ortaklıkta tam zamanlı olarak çalışmaktadır.

2.2. Pay Sahiplerinin Bilgi Edinme Haklarının Kullanımı

Pay Sahipliği haklarının kullanımını etkileyecek gelişmeler, Şirketin sermaye, yönetim ve denetim bakımından doğrudan ve dolaylı olarak ilişkili olduğu gerçek veya tüzel kişiler ile şirketin arasındaki hukuki ve ticari ilişkilerle ilgili gelişmeler hakkında yapılacak bilgilendirme de elektronik ortam, duyuru aracı olarak etkin kullanılmaktadır. Pay sahiplerinin bilgi alma haklarının genişletilmesi amacına yönelik olarak, hakların kullanımı etkileyecek her türlü bilgi tam ve gerçeği yansıtacak şekilde zamanında ve özenli bir şekilde “Özel Durum Açıklaması” olarak elektronik ortam aracılığı ile Şirketin kurumsal internet sitesinden yatırımcılara duyurulmaktadır.

Şirket İnternet Sitesinde (www.makim.com.tr) “Yatırımcı İlişkileri” ve “Kurumsal” başlığı altında; Bilgi Toplumu Hizmetleri, Finansal rapor, faaliyet raporları ve diğer raporlar, Yönetim Kurulu, Ortaklık Yapısı, Genel Kurul Bilgileri, Halka Arz Fiyatının Belirlenmesinde Esas Alınan Varsayımlara İlişkin Değerlendirme Raporu, Kar Payı Dağıtım Politikası, Ücretlendirme Politikası, Bağış ve Yardım Politikası, Halka Arz Dokümanları gibi detaylı bilgiler sunulmaktadır. Şirketimizde bilgi alma ve inceleme hakkının kullanımında, pay sahipleri arasında ayırım yapılmamaktadır. Esas sözleşmede özel denetçi atanması ile ilgili hüküm bulunmamaktadır. Şirketimize herhangi bir özel denetçi tayini talebi gelmemiştir.

2.3. Genel Kurul Toplantıları

Şirketin payları 17.06.2022 tarihinde Borsa İstanbul’da Ana Pazarda işlem görmeye başlamış olup, bu tarihten sonraki ilk Genel Kurul toplantısı **27.12.2022** tarihinde gerçekleşmiştir. Toplantıya ilişkin çağrı; kanun ve esas sözleşmede öngörüldüğü gibi ve gündemi de ihtiva edecek şekilde Türkiye Ticaret Sicil Gazetesi’nin **01.12.2022** tarih **10716** sayılı nüshasında, Şirket internet sitesinde, Kamuyu Aydınlatma Platformunda ve Merkezi Kayıt Kuruluşunun E-Genel Kurul Sistemi üzerinde ilan edilmek suretiyle süresi içinde yapılmıştır.

Toplantıdan önce hazırlanan Olağanüstü Genel Kurul Bilgilendirme Dokümanı da Kamuyu Aydınlatma Platformu ve Şirket internet sitesinde süresi içinde yayınlanmıştır. Bununla birlikte vekaleten katılım için gerekli olan vekalet formları, Kar Payı Dağıtım Politikası, Ücretlendirme Politikası, Bağış ve Yardım Politikası Genel Kurul İç Yönerge, Yönetim Kurulu adaylarının özgeçmişleri, bağımsızlık beyanları toplantı gününden üç hafta öncesinden itibaren Şirket Merkezinde, Kamuyu Aydınlatma Platformunda, E-Genel Kurul Sisteminde pay sahiplerinin incelemesine sunulmuştur. Şirket Olağanüstü Genel Kurul toplantısı sonrası hazır bulunanlar listesi ve toplantı tutanağını 27.12.2022 tarihte Kamuyu Aydınlatma Platformunda ve İnternet sitesinde yayınlamıştır.

2.4. Oy Hakları ve Azlık Hakları

Türü	Nominal Değer (TL)	Toplam Nominal Değer (TL)	Sermayeye Oranı (%)	İmtiyaz Türü
Nama (A grubu)	1 TL	34.720.000	%62	Yönetim Kurulu üyelerine aday gösterme imtiyazı ve Genel Kurul toplantılarında 5 oy kullanma imtiyazı.
Hamiline (B grubu)	1 TL	21.280.000	%38	Bulunmamaktadır.
Toplam	1 TL	56.000.000	%100	

Şirketin esas sözleşmene göre, A grubu payların Yönetim Kurulu üyelerine aday gösterme imtiyazı ve Genel Kurul toplantılarında 5 oy hakkı imtiyazı mevcuttur. B grubu paylarda imtiyaz bulunmamaktadır.

Oy haklarının kullanılmasında zorlaştırmacı uygulamalardan kaçınılmakta, her pay sahibine oy hakkını en kolay ve uygun şekilde kullanma fırsatı sağlanmaktadır. Genel Kurul toplantılarında paydaşlar kendilerini, diğer paydaşlar veya hariçten tayin edecekleri vekil vasıtasıyla temsil ettirebilirler. Sermaye Piyasası Kurulu’nun vekaleten oy vermeye ilişkin düzenlemeleri saklıdır.

Şirketin Genel Kurul toplantılarına katılma hakkı bulunan hak sahipleri bu toplantılara, Türk Ticaret Kanunu'nun 1527'nci maddesi uyarınca elektronik ortamda da katılabilmektedir. 2022 yılı Olağanüstü Genel Kurul toplantısında da esas sözleşmenin bu hükmü uyarınca, kurulmuş olan sistem üzerinden hak sahiplerinin ve temsilcilerinin, anılan Yönetmelik hükümlerinde belirtilen haklarını kullanabilmesi sağlanmıştır. Şirketin başka bir şirketle karşılıklı iştirak ilişkisi bulunmamaktadır.

2.5. Kar Payı Hakkı

28.11.2022 tarih 029 sayılı Yönetim Kurulu kararı ile Kar Payı Dağıtım Politikası oluşturulmuş ve 27.12.2022 tarihli Olağanüstü Genel Kurul toplantısında oy birliği ile kabul edilmiştir. Ayrıca faaliyet raporunda yer almış, KAP'ta ve Şirket internet sitesinde açıklanmıştır. Her yıl Olağan Genel Kurul toplantısında Kar Payı Dağıtım yapılıp yapılmayacağı görüşülerek karara bağlanacaktır.

2.6. Payların Devri

Şirket Esas Sözleşmesinin Payların Devri başlıklı 7. Maddesi şu şekildedir.

(B) grubu hamiline yazılı paylar Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Mevzuatı ve ilgili diğer mevzuat hükümlerine göre serbestçe devir ve temlik olunur.

(A) grubu payların devir ve temlikinde, (A) grubu pay sahiplerinin payları oranında önalım hakkı mevcuttur. Paylarını satmak isteyen (A) grubu pay sahipleri, satmak istedikleri pay miktarını ve satış bedelini noter aracılığı ile diğer (A) grubu pay sahiplerine bildirmek zorundadır. Diğer pay sahipleri teklif edilen miktar ve fiyattan satın almak istemediklerini bildirir veya 30 gün içinde bildirim herhangi bir cevap vermezlerse, paylarını satmak isteyen hissedar 3. şahıslara diğer pay sahiplerine teklif edilen fiyattan düşük olmayan bir fiyatla paylarını satabilir. Payların 3. şahıslara bu şekilde satılması durumunda Yönetim Kurulu pay devrini kabul etmek ve pay defterine işlemek zorundadır.

BÖLÜM III – KAMUYU AYDINLATMA VE ŞEFFAFLIK

3.1. Kurumsal İnternet Sitesi ve İçeriği

Şirketin kurumsal internet sitesi www.makim.com.tr olup, İnternet sitesinin “Yatırımcı İlişkileri” ve “Kurumsal” başlığı altında bulunan bölümde SPK'nın Kurumsal Yönetim İlkelerinde belirtilen hususların yer almasına azami özen gösterilmiştir. İnternet sitesi pay sahiplerinin, menfaat sahiplerinin ve tüm kamuoyunun açık, net ve eş zamanlı olarak bilgilendirilmesi amacıyla kurulmuştur. İnternet sitesinde yer alan bilgiler gelişmelere paralel olarak sürekli güncellenmektedir.

3.2. Faaliyet Raporu

Şirketin Faaliyet Raporları Sermaye Piyasası Kurulunca yayınlanan “Kurumsal Yönetim Tebliği” ve “Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği” ile Gümrük ve Ticaret Bakanlığının 28.08.2012 tarihli ve 28395 sayılı Resmi Gazetede yayınlanan “Şirketlerin Yıllık Faaliyet Raporunun Asgari İçeriğinin Belirlenmesi Hakkında Yönetmelik” hükümlerine uygun olarak hazırlanmasına özen gösterilmiştir. Faaliyet Raporları Yönetim Kurulunun onayına sunulurken KAP'ta ve www.makim.com.tr internet sitesinde Yatırımcı İlişkileri bölümü altında Faaliyet Raporu başlığı ile kamuya duyurulmaktadır.

BÖLÜM IV – MENFAAT SAHİPLERİ

4.1. Menfaat Sahiplerinin Bilgilendirilmesi

Menfaat sahipleri, Şirketin hedeflerine ulaşmasında veya faaliyetlerinde ilgisi olan çalışanlar, müşteriler, tedarikçiler, çeşitli kişi ve kurumlar veya çıkar gruplarıdır.

Sermaye Piyasası Kurulu Kurumsal Yönetim İlkelerinin ilgili bölümlerinde belirtildiği üzere, Şirket faaliyetlerinin, kamuyu aydınlatma ilkeleri çerçevesinde dürüst, güvenilir ve kamuya açık olması menfaat sahiplerinin Şirket'in durumu hakkında bilgilencmelerini temin eder.

4.2. Menfaat Sahiplerinin Yönetime Katılması

Menfaat Sahiplerinin yönetime katılmasıyla ilgili bir düzenleme bulunmamaktadır.

4.3. İnsan Kaynakları Politikası

Şirketin yazılı bir insan kaynakları politikası bulunmamaktadır. Ancak işe alımda eşit koşullardaki kişilere eşit fırsat ve fayda sağlanması, her türlü ayrımcılıktan kaçınılması ilkeleri benimsenmiş ve bu çerçevede belirlenen işe alım kriterlerine uygulama riayet edilmektedir. Çalışanlarla ilgili olarak alınan kararlar veya çalışanları ilgilendiren gelişmeler çalışanlara bildirilmektedir. Çalışanlar arasında ırk, din, dil ve cinsiyet ayrımı yapılmaması ve çalışanların şirket içi fiziksel, ruhsal ve duygusal muamelelere karşı korunması için özen gösterilmektedir.

Çalışanlarla ilişkileri yürütmek üzere insan kaynakları birimi oluşturulmuştur. Birim çalışanı personel, insan kaynakları yönetiminin üstlendiği tüm rol ve sorumlulukları, insan kaynaklarının genel fonksiyonları çerçevesinde yerine getirmektedir.

Şirket ISO 14001:2015 Çevre Yönetim Sistemi ve ISO 45001:2018 İş Sağlığı ve Güvenliği Sistemi standardının şartlarına uyan bir yönetim sistemi kurduğunu ve uyguladığını onaylayan belgeleri almıştır.

4.4. Etik Kurallar ve Sosyal Sorumluluk

Şirket Etik Kuralları, henüz kurumsal internet sitesinde ayrı bir başlık altında belirtilmemiştir. Ancak Şirket Yönetim Kurulu, Şirket yöneticileri ve Şirket çalışanları görev ve sorumluluk alanlarındaki faaliyetlerinde genel etik kurallarına uygun bir şekilde ve sosyal sorumluluk bilinciyle davranmaya özen göstermektedir.

BÖLÜM V – YÖNETİM KURULU

5.1. Yönetim Kurulu Yapısı ve Oluşumu

Şirketin Esas Sözleşmesi çerçevesinde Yönetim Kurulu en az 5 en çok 9 üyeden oluşur. Yönetim Kurulu üyeleri 1-3 yıl için seçilirler. Şirketin mevcut Yönetim Kurulu 5 kişiden oluşmakta olup, 2'si Bağımsız Yönetim Kurulu üyesidir. Bağımsız yönetim kurulu üyelerinin bağımsızlık beyanları, özgeçmişleri internet sitesinde ve Kamuyu Aydınlatma Platformunda da yayınlanmaktadır.

Yönetim Kuruluna seçilecek bağımsız üyeler hakkında Sermaye Piyasası Kanunu ve Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemelerine uyulur. Faaliyet dönemi itibarıyla bağımsızlığı ortadan kaldıran bir durum ortaya çıkmamıştır. Yönetim Kurulu üyelerinin şirket dışında başka görev ya da görevler alması belirli kurallara bağlanmamış ve sınırlandırılmamıştır. Yönetim Kurulu üyelerinin şirket dışında aldıkları görevler Kamuyu aydınlatma Platformunda yer almaktadır. Şirket Yönetim Kurulu Başkanı ve Genel Müdür aynı kişi değildir.

31.12.2022 tarihi itibarıyla Yönetim Kurulu Üyeleri, Şirket dışında yürüttükleri görevleri ve bağımsızlık beyanları aşağıda yer almaktadır.

YÖNETİM KURULU			
ADI SOYADI	GÖREVİ	SEÇİLDİĞİ GENEL KURUL TARİHİ	GÖREV SÜRESİ
TACETTİN İLERİ	Yönetim Kurulu Başkanı	27/12/2022	3 YIL
AHMET GÖNÜLLÜ	Yönetim Kurulu Başkan Vekili	27/12/2022	3 YIL
Ahmet Ozan ERDOĞAN	Yönetim Kurulu Üyesi	27/12/2022	3 YIL
Emir ÇETİNKAYA	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	27/12/2022	3 YIL
Volkan ÖZTÜRK	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	27/12/2022	3 YIL

Adı Soyadı	Şirket Adı	Görevi
Ahmet Ozan ERDOĞAN	İs Yeminli Mali Müşavirlik A.Ş.	Yönetim Kurulu Başkanı
	Angora Uluslararası Bağımsız Denetim A.Ş.	Yönetim Kurulu Başkan Vekili

Bağımsızlık Beyanı

Sermaye Piyasası Kurulu II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliğ Eki madde 4.3.6 kapsamında aşağıda belirtilen bağımsızlık kriterlerine uyum sağladığımı ve bu kapsamda 2022 yılında yapılacak olağanüstü genel kurulda, yönetim kurulu bağımsız üye adayı olduğumu beyan ederim.

a) Şirket, şirketin yönetim hakimiyetine sahip olduğu ortaklıklar ile şirket sermayesinde doğrudan veya dolaylı olarak %5 veya daha fazla veya imtiyazlı paya sahip hissedarların yönetim hakimiyetine sahip olduğu tüzel kişiler ile kendisi, eşi ve ikinci dereceye kadar kan ve sıhrî hısımları arasında, son beş yıl içinde, doğrudan veya dolaylı önemli görev ve sorumluluklar üstlenecek yönetici pozisyonunda istihdam, sermaye veya oy haklarının %5'inden fazlasına sahip olunması veya önemli nitelikte ticari ilişkinin (önemli nitelikte ticari ilişkinin bağımsız üye adayı veya şirketten herhangi birisi için önemli olması yeterlidir) kurulmamış olması,

b) Son beş yıl içerisinde, başta şirketin denetimini (vergi denetimi, kanuni denetim, iç denetim de dahil), derecelendirilmesini ve danışmanlığını yapan şirketler olmak üzere, yapılan anlaşmalar çerçevesinde şirketin faaliyet ve organizasyonunun tamamını veya belli bir bölümünü yürüten şirketlerde çalışmamış ve yönetim kurulu üyesi olarak görev almamış olması,

c) Son beş yıl içerisinde, şirkete önemli ölçüde hizmet ve ürün sağlayan herhangi birisinde ortak (%5 ve üzeri), doğrudan veya dolaylı önemli görev ve sorumluluklar üstlenecek yönetici pozisyonunda çalışan veya yönetim kurulu üyesi olmaması,

d) Bağımsız yönetim kurulu üyesi olması sebebiyle üstleneceği görevleri gereği gibi yerine getirecek mesleki eğitim, bilgi ve tecrübeye sahip olması,

e) Bağlı oldukları mevzuata uygun olması şartıyla üniversite öğretim üyeleri hariç, kamu kurum ve kuruluşlarında üye olarak seçildikten sonra tam zamanlı çalışmıyor olması,

f) Gelir Vergisi Kanunu'na göre Türkiye'de yerleşmiş sayılması,

g) Şirket faaliyetlerine olumlu katkılarda bulunabilecek, şirket pay sahipleri arasındaki çıkar çatışmalarında tarafsızlığını koruyabilecek, menfaat sahiplerinin haklarını dikkate alarak özgürce karar verebilecek güçlü etik standartlara, mesleki itibara ve tecrübeye sahip olması,

h) Şirket faaliyetlerinin işleyişini takip edebilecek ve üstlendiği görevlerin gereklerini tam olarak yerine getirebilecek ölçüde şirket işlerine zaman ayırabiliyor olması,

i) Son 10 yıl içinde yönetim kurulu üyesi sıfatıyla aldığı karara ilişkin olarak Kurulca yapılan inceleme sonucunda Kurul Karar Organınca ilgili kişi hakkında adli ve idari yaptırım uygulanmamış olması,

j) Şirketin yönetim kurulunda son on yıl içerisinde altı yıldan fazla icracı olarak yönetim kurulu üyeliği yapmamış olması. (Aynı kişinin, holding şirketi çatısı altındaki şirketlerde bağımsız yönetim kurulu üyesi olması, şirket sayısı sınırı olmaksızın mümkündür. Ancak bağımsız yönetim kurulu üyesinin son 10 yıl içerisinde grup bünyesinde en fazla 6 yıl bağımsız üyelik yapmış olması gerekmektedir.)

k) Yönetim Kurulu üyesi olarak seçilen tüzel kişiler adına tescil ve ilan edilmediğimi.

5.2. Yönetim Kurulunun Faaliyet Esasları

Şirketin Esas Sözleşmesine göre Yönetim Kurulu, Şirketin işleri için gerekli olan sıklıkla toplantı yapar. Türk Ticaret Kanunu ve esas sözleşme ile münhasıran Genel Kurula verilmiş olan yetkiler dışında kalan bilimum işler hakkında karar vermeye yetkilidir.

Yönetim Kurulu tam sayısının çoğunluğu ile toplanır ve kararları toplantıda hazır bulunan üyelerin çoğunluğu ile alır. Yönetim Kurulu kararlarının alınmasında Türk Ticaret Kanunu ve Sermaye Piyasası Kurulunun Kurumsal Yönetim Tebliği'nde yer alan düzenlemelere uyulur. Yönetim Kurulu faaliyet döneminde 34 kez toplanmış ve toplantıya tüm üyeler katılım sağlamıştır.

5.3. Yönetim Kurulu Bünyesinde Oluşturulan Komitelerin Sayı, Yapı ve Bağımsızlığı

Şirketimiz 27.12.2022 tarihli Yönetim Kurulu toplantısında, Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-17.1 no'lu Kurumsal Yönetim Tebliği'nde (Tebliğ) yer alan hükümler çerçevesinde Komiteleri oluşturarak üyelerini aşağıdaki şekilde belirlenmiştir.

A) Kurumsal Yönetim Komitesi

- Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi Volkan ÖZTÜRK Komite Başkanı.
- Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi Emir ÇETİNKAYA Komite Üyesi.
- Yönetim Kurulu Üyesi Ahmet Ozan ERDOĞAN Komite Üyesi.
- Yatırımcı İlişkileri Sorumlusu Onur ÇELİK Komite Üyesi.

Yönetim Kuruluna bağlı olarak görev yapan komitenin amacı, Türk Ticaret Kanunu ve Sermaye Piyasası Kanunu ile ikincil mevzuat düzenlemeleri çerçevesinde, Şirkette kurumsal yönetim ilkelerinin uygulanmasını sağlamak ve meydana gelen çıkar çatışmalarını tespit etmek, bu konuda iyileştirme çalışmalarında bulunmak ve yönetim kuruluna öneriler sunmak, pay sahipleri ile ilişkiler biriminin çalışmalarını gözetmektir.

Ayrıca Komite Sermaye Piyasası Kurulu'nun (SPK), 30.12.2011 tarihinde yayınladığı "Kurumsal Yönetim İlkelerinin Belirlenmesine ve Uygulanmasına İlişkin Tebliğin (Seri: IV No: 56) "4.5 Yönetim Kurulu Bünyesinde Kurulan Komiteler" başlığı altında yer alan 4.5.1 maddesi uyarınca; Şirketimizde Aday Gösterme ve Ücret komitelerinin görevlerini de yerine getirmekle yükümlüdür.

Komitelerin **görevleri ve çalışma esasları** internet sitemizde ve Kamuyu Aydınlat Platformunda mevcuttur. Söz konusu Komiteler 27.12.2022 tarihinde oluşturulmasından dolayı 2022 yılına ilişkin herhangi bir rapor hazırlanmamıştır.

B) Riskin Erken Saptanması Komitesi

- Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi Emir ÇETİNKAYA Komite Başkanı.
- Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi Volkan ÖZTÜRK Komite Üyesi.
- Yönetim Kurulu Üyesi Ahmet Ozan ERDOĞAN Komite Üyesi.

Yönetim Kuruluna bağlı olarak görev yapan komitenin amacı, Şirketin varlığını, gelişmesini ve devamını tehlikeye düşürebilecek risklerin erken tespiti, tespit edilen risklerle ilgili gerekli önlemlerin alınması, riskin yönetilmesi amacıyla çalışmalar yapılması, risk yönetim sistemlerinin en az yılda bir kez gözden geçirilmesi adına "İç Kontrol" ve "Risk Yönetimi" yapılarının oluşturulması ve işletilmesini sağlamaktır.

Komitelerin **görevleri ve çalışma esasları** internet sitemizde ve Kamuyu Aydınlat Platformunda mevcuttur. Söz konusu Komiteler 27.12.2022 tarihinde oluşturulmasından dolayı 2022 yılına ilişkin herhangi bir rapor hazırlanmamıştır.

C) Denetimden Sorumlu Komite

- Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi Emir ÇETİNKAYA Komite Başkanı.
- Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi Volkan ÖZTÜRK Komite Üyesi.

Yönetim Kuruluna bağlı olarak görev yapan komitenin amacı, Şirketin işleyişinin mevzuata, Şirketin yazılı olan ve olmayan kurallar bütününe uygun olarak yürütülmesini sağlamak, Mali tabloların doğruluğunu ve güvenilirliğini sağlamak, Yönetim Kurulu tarafından konulan performans hedeflerine ulaşılmasını sağlamak adına iç denetim yapısının oluşturulması ve işletilmesini sağlamaktır.

Bağımsız Denetim Faaliyetleri, Kamuya açıklanması gereken finansal bilgilerin zamanında, ihtiyaca uygun ve doğru olarak hazırlanması ve denetimden geçerek, kamuya açıklanması adına finansal raporlama altyapısının oluşturulması ve işletilmesini sağlamak ve ayrıca bağımsız denetim hizmetlerinin alınmasını sağlamaktır.

Komitelerin **görevleri ve çalışma esasları** internet sitemizde ve Kamuyu Aydınlat Platformunda mevcuttur. Söz konusu Komiteler 27.12.2022 tarihinde oluşturulmasından dolayı 2022 yılına ilişkin herhangi bir rapor hazırlanmamıştır.

5.4. Mali Haklar

Yönetim Kurulu üyelerine ve idari sorumluluğu bulunan yöneticilere sağlanan her türlü hak, menfaat ve ücret ile bunların belirlenmesinde kullanılan kriterler ve ücretlendirme esasları İnternet sitemizde yayınlanan Ücret Politikasında yer almaktadır. Yönetim Kurulu üyelerine sağlanan mali haklar Genel Kurulda onaylanır. Faaliyet Raporu aracılığıyla açıklanır.

Bağımsız Yönetim Kurulu üyelerinin ücretlendirmesinde kâr payı, pay opsiyonları veya Şirket'in performansına dayalı ödeme planları kullanılmamaktadır.

Şirket, herhangi bir yönetim kurulu üyesine veya üst düzey yöneticilerine borç vermemekte, kredi kullandırmamakta veya lehine kefalet gibi teminatlar vermemektedir.

Tacettin İleri	Ahmet GÖNÜLLÜ	Ahmet Ozan ERDOĞAN
Yönetim Kurulu Başkanı	Yönetim Kurulu Başkan Vekili	Yönetim Kurulu Üyesi

Emir ÇETİNKAYA	Volkan ÖZTÜRK
Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi