



YÖNETİM KURULU'NUN YILLIK FAALİYET RAPORUNA İLİŞKİN BAĞIMSIZ DENETÇİ RAPORU

Penguen Gıda Sanayi A.Ş. Genel Kurulu'na

1. Görüş

Penguen Gıda Sanayi A.Ş.'nin ("Şirket") ve bağlı ortaklığının (hep birlikte "Grup" olarak anılacaktır) 1 Ocak - 31 Aralık 2022 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 Grup'un durumu hakkında denetlenmiş olan konsolide finansal tablolarda yer alan bilgileri kullanarak yaptığı irdelemeler, tüm önemli yönleriyle, denetlenen tam set konsolide finansal tablolarla ve bağımsız denetim sırasında elde ettiğimiz bilgilerle tutarlıdır ve gerçeği yansıtmaktadır.

2. Görüşün Dayanağı

Yaptığımız bağımsız denetim, Kamu Gözetimi, Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu ("KGK") tarafından yayımlanan Türkiye Denetim Standartlarının bir parçası olan Bağımsız Denetim Standartları'na ("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 (Bağımsızlık Standartları Dâhil) ("Etik Kurallar") ve bağımsız denetimle ilgili mevzuatta yer alan etik hükümlere uygun olarak Grup'tan 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 Konsolide Finansal Tablolara İlişkin Denetçi Görüşümüz

Grup'un 1 Ocak - 31 Aralık 2022 hesap dönemine ilişkin tam set konsolide finansal tabloları hakkında 13 Mart 2023 tarihli denetçi raporumuzda olumlu görüş bildirmiş bulunuyoruz.

4. Yönetim Kurulu'nun Yıllık Faaliyet Raporuna İlişkin Sorumluluğu

Grup 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 Kurul'a sunar.
- Yıllık faaliyet raporunu; Grup'un 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, Grup'un gelişmesine ve karşılaşması muhtemel risklere de açıkça işaret olunur. Bu konulara ilişkin Yönetim Kurulu'nun değerlendirmesi de raporda yer alır.



c) Faaliyet raporu ayrıca aşağıdaki hususları da içerir:

- Faaliyet yılının sona ermesinden sonra Grup'ta meydana gelen ve özel önem taşıyan olaylar,
- Grup'un 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, Grup'un denetlenen konsolide 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 konsolide 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.

Özgür Beşikçioğlu, SMMM
Sorumlu Denetçi

İstanbul, 13 Mart 2023

PENGUEN GIDA SANAYİ A.Ş.

2022 YILI FAALİYET RAPORU

YÖNETİM KURULU BAŞKANI' NDAN MESAJ

Sayın Ortaklarımız,

Kurulduğumuz 1988 yılından bugüne, kesinlikle ödün vermediğimiz kalite ve hizmet anlayışımızla ve ülke ekonomisine kazandırmış olduğumuz modern tarım teknikleri ile Şirketimiz kendi sektöründe lider konumdadır.

Kuruluşumuzda 7.500 m2 olan ve bugün 75.000 m2 kapalı alana ulaşan modern tesislerimiz, 10.000 civarında çiftçimiz ve güçlü tedarik zincirimiz ile ülkemizin en büyük gıda firmaları arasında yer almaktan gurur duymaktayız.

Her daim ödün vermediğimiz üstün kalite ve hizmet anlayışımızla yurt dışında elde ettiğimiz prestij ve pazar payını sürekli olarak bir adım daha ileri taşıma hedefimizi korumaya devam etmekteyiz.

Türkiye pazarına girişiyle birlikte, Türk halkına ilk defa sağlıklı cam kavanozda ürün sunmaya başlayarak sektörüne bir kez daha öncülük eden Penguen Gıda, bugün konserve ürünlerde Türkiye'nin ilk 4 markası arasında yer almaktadır.

Şirketimiz, gerek Türkiye, gerekse tüm Dünya'da, her zaman üstün kalite algısıyla aranan ürünler üretmiş ve üretmeye devam edecektir.

ISO9001 Kalite Yönetim Sistemi, ISO22000 Gıda Güvenliği Yönetim Sistemi ve BRCGS Gıda Güvenliği için Dünya Standartları – Düzey AA sertifikalarına sahip olan Şirketimiz; bu yüksek kalite algısını, modern tarım tekniklerindeki liderliğini, sürekli artan cirosunu, verimlilik çalışmaları ile buluşturarak değer yaratan bir şirket haline gelmiştir.

Amacımız tüm bu değerlerimizi şirket kültürümüz bünyesinde koruyarak, bu gayret ve başarılarımızın sürdürülebilir olmasını sağlamaktır.

“Sürdürülebilir kârlı büyüme” hedefiyle çıktığımız bu yolda, bu hedefe ulaşmak için gerek kapasite artışı, gerekse verimlilik anlamında hasat makineleri ve üretim ile ilgili makine ve teçhizat yatırımları yaparak sektörün öncü ve lider firması olmaya gayret gösterdik.

2022 yılında Şirketimiz, bir önceki yıla kıyasla %108 büyüme göstererek 856 milyon TL ciro elde ederken 129 milyon TL (%15) FAVÖK (EBITDA) ile bu yılı tamamlamış bulunmaktayız.

Güçlü insan kaynağımız, sürekli iyileşme odaklı verimlilik yapımız, asla taviz vermediğimiz kalitemiz ve yüksek müşteri memnuniyetimiz ile sürdürülebilir karlı büyüme felsefemiz paralelinde, çalışanlarımız, iş ortaklarımız, hissedarlarımız ve ülkemiz için sürekli değer üreten bir firma olmaya devam edeceğiz.

Orhan Ümit GENÇOĞLU
Yönetim Kurulu Başkanı

PENGUEN GIDA SANAYİ A.Ş.

2022 YILI FAALİYET RAPORU

I- GENEL BİLGİLER

İŞLETMENİN VİZYONU VE MİSYONU

Vizyonumuz

“PENGUEN, tüm sofraların vazgeçilmez gıda markası olacaktır.”

Misyonumuz

“Tüm çalışanlarımız ve tedarikçilerimizle birlikte bir takım ruhu içerisinde hareket ederek, tüketicilerimizin arzu, istek ve damak tatlarına uygun, her zaman güven duyacakları, üstün kaliteli ve lezzetli hazır gıdaları en hijyenik ortamlarda üretmeye ve rakiplerimize kıyasla fark yaratmaya devam edeceğiz. Bu çalışma şekli ile ortaklarımız ve yatırımcılarımıza sürekli kazanç sağlayan bir şirket olacağız.”

Raporun Dönemi

01.01.2022- 31.12.2022

Ortaklığın Unvanı

PENGUEN GIDA SANAYİ A.Ş.

(“Penguin” veya “Şirket”) 27 Ocak 1988 tarihinde kurulmuştur.

Şirketin Ticaret Sicil Numarası

27070

Şirketin Adresi

Balkan Mah. Mümin Gençoğlu Cad.No:1 Nilüfer, BURSA

İnternet Sitesi Adresi

www.penguin.com.tr

PENGUEN GIDA SANAYİ A.Ş.

2022 YILI FAALİYET RAPORU

SERMAYE YAPISI

Şirketimiz Sermayesinin dağılımı aşağıdaki gibidir.

Kayıtlı Sermaye Tavanı (TL) : 750.000.000
Ödenmiş Sermaye (TL) : 175.000.000

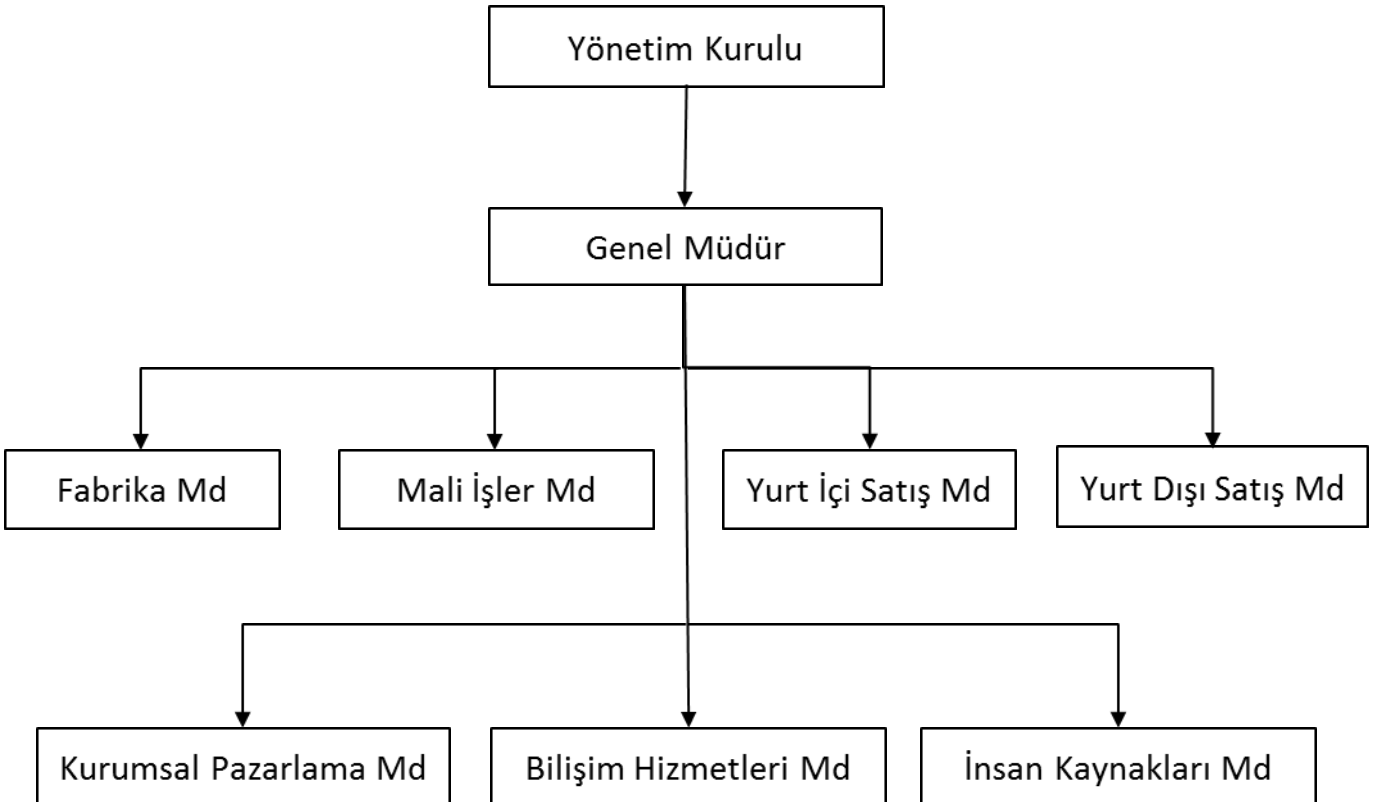
	31.12.2022	
	Hisse (%)	TL
Gençoğlu Holding A.Ş.	22,26%	38.961.842
Turhan Gençoğlu	0,43%	752.294
Orhan Ümit Gençoğlu	0,43%	752.292
Diğer	76,88%	134.533.572
Toplam	100,00%	175.000.000

Sermayeyi Temsil Eden Hisse Senetlerine tanınan imtiyazlar

A Grubu pay sahipleri Yönetim Kurulu üyelerinin yarıdan bir fazlasını aday gösterme imtiyaz hakkına sahiptir.

ORGANİZASYON YAPISI

Şirketin organizasyon yapısı aşağıdaki gibidir.



PENGUEN GIDA SANAYİ A.Ş.

2022 YILI FAALİYET RAPORU

ŞİRKET YÖNETİMİ

Yönetim Kurulu aşağıdaki üyelerden oluşmaktadır. 2022 yılı içerisinde Yönetim Kurulu ile Komitelerde görev alan üyelerin listesi aşağıda belirtilmiştir.

A) YÖNETİM KURULU

Yönetim Kurulu	Görevi	Göreve Başlama / Bitiş Tarihi
Orhan Ümit GENÇOĞLU	Başkan	24.06.2021 / 24.06.2024
Turhan GENÇOĞLU	Başkan Vekili	24.06.2021 / 24.06.2024
Şevket Aykan SÖZÜÇETİN	Üye	24.06.2021 / 24.06.2024
Aycan ANLAMAZ	Üye	24.06.2021 / 24.06.2024
Mustafa ACAR	Üye	24.06.2021 / 24.06.2024
Alper KOÇ	Üye	24.06.2021 / 24.06.2024

Şirketimiz 2021 yılı olağan genel kurul toplantısını 16 Haziran 2022 tarihinde Gümrük ve Ticaret Bakanlığı temsilcisi Sn. Fatma Doruk gözetiminde gerçekleştirmiştir.

Yönetim Kurulu 2022 yılı içerisinde 10 defa toplanmıştır. Yönetim Kurulu Üyeleri toplantılara düzenli bir şekilde katılmışlardır.

B) KOMİTELER

Denetimden Sorumlu Komite	Görevi
Mustafa ACAR	Başkan
Alper KOÇ	Üye

Denetimden Sorumlu Komite 2022 yılında 3 aylık dönemlerde olmak üzere 4 defa toplanmış ve Yönetim Kuruluna raporlama yapmıştır.

Riskin Erken Saptanması Komitesi	Görevi
Mustafa ACAR	Başkan
Alper KOÇ	Üye

Riskin Erken Saptanması Komitesi 2 aylık dönemlerde toplanmakta olup 2022 yılı içerisinde 6 kez toplanmış ve Yönetim Kuruluna raporlama yapmıştır.

Kurumsal Yönetim Komitesi	Görevi
Alper KOÇ	Başkan
Mustafa ACAR	Üye
Aycan Anlamaz	Üye

Kurumsal Yönetim Komitesi 2022 yılında 2 defa toplanmış ve Yönetim Kuruluna raporlama yapmıştır.

PENGUEN GIDA SANAYİ A.Ş.

2022 YILI FAALİYET RAPORU

PERSONEL VE İŞÇİ HAREKETLERİ

Şirketimiz, sektörümüzde insan faktörünün öneminin bilincindedir. Şirketimizde 9 mühendis, 2 teknisyen, 121 işçi, 12 usta ve 45 idari olmak üzere toplam 189 kadrolu personelle çalışmaktadır. Personel sayımız, sezonda alınan geçici işçilerle birlikte 700-750 kişiye ulaşmaktadır. Şirketimizin başarısında en büyük pay sahibi olan çalışanların eğitimine ve verimli bir ortamda çalışmalarının sağlanmasına büyük önem verilmektedir. Bu amaçla çalışanlarımıza mesleki ve temel yönetim teknikleri konulu eğitim seminerleri verilmekte, performans değerlendirmesi, kariyer planlaması ve sosyal aktiviteler gibi insan kaynaklarını güçlendirici çalışmalar yapılmaktadır.

KURUMSAL YÖNETİM İLKELERİ UYUM RAPORU

Sermaye Piyasası Kurulu tarafından yayımlanan “Kurumsal Yönetim İlkeleri”ne 2022 yılında da uyulmuş ve bu ilkeler uygulanmıştır. Şirketin “Kurumsal Yönetim İlkeleri Uyum Raporu” EK- 1’de yer almaktadır. Sermaye Piyasası Kurulu’nun 10.01.2019 tarih, 2/49 sayılı kararı gereğince; II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Uyum Raporlaması KAP platformu üzerinden Kurumsal Uyum Raporu (URF) ve Kurumsal Yönetim Bilgi Formu (KYBF) şablonları kullanılarak yapılmaktadır.

Şirket’imizin Sürdürülebilirlik ilkelerine uyum konusunda; ilkelerin bir kısmında uygulamada zorluklar yaşanması nedeniyle bu konudaki çalışmaları devam etmekte olduğundan henüz tam uyum sağlanamamıştır. 2022 yılsonu itibari ile sürdürülebilirlik raporu ve stratejik sürdürülebilirlik çalışmaları hızlandırılmış olup önümüzdeki sene içinde 2022 Sürdürülebilirlik raporunun yayınlanması hedeflenmiştir.

Penguen Gıda A.Ş. olarak Sürdürülebilirlik İlkelerine Uyum konusunda ilgili sorumluluğumuzun farkındayız ve bu konudaki çalışmalarımıza 2023 yılı itibariyle başlamış bulunmaktayız. Hedefimiz 2022 yılı faaliyetlerini kapsayan, Global Reporting Initiative standartları ile uyumlu sürdürülebilirlik raporumuzu 2023 yılı sonuna kadar sunmaktır. 2023 yılı içerisinde eksik kalan alanlar değerlendirilip ve eksikliklere paralel olarak hedef ve stratejiler geliştirilmesi hedeflenmektedir. Sektör gereklilikleri ve Penguen Gıda A.Ş. paydaşlarının katılımları ile öncelikli konular belirlenecek ve sürdürülebilirlik çalışmalarına hız verilecektir.

Şirketin “Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Çerçevesi Uyum Durumu Raporu” EK- 2’de yer almaktadır.

DOĞRUDAN İŞTİRAKLER

Şirketin Penguen Pazarlama A.Ş.’de % 98 oranında iştiraki bulunmaktadır.

ŞİRKETİN İKTİSAP ETTİĞİ KENDİ PAYLARINA İLİŞKİN BİLGİLER

Şirketin kendi paylarına ilişkin herhangi bir iktisabı bulunmamaktadır.

PENGUEN GIDA SANAYİ A.Ş.

2022 YILI FAALİYET RAPORU

ÖZEL DENETİME VE KAMU DENETİMİNE İLİŞKİN BİLGİLER

31.12.2022 dönemine ilişkin yapılan bağımsız denetim çalışmaları sonucunda; konsolide finansal tabloların ve dipnotlarının Şirket'in 31.12.2022 tarihi itibarıyla sona eren yıla ait finansal durumunu, finansal performansını ve nakit akışlarını Türkiye Muhasebe Standartları'na uygun olarak tüm önemli yönleriyle gerçeğe uygun bir biçimde sunduğu şeklinde olumlu bağımsız denetim görüşü açıklanmıştır.

YÖNETİM KURULU ÜYELERİ VE ÜST DÜZEY YÖNETİCİLERE SAĞLANAN MALİ HAKLAR

16.06.2022 tarihli Olağan Genel Kurul Toplantısında, Yönetim Kurulu Başkanı, Başkan Vekili ve Üyelerin 2022 yılı içinde alacakları ücretler belirlenmiş olup, Yönetim Kuruluna seçilen Bağımsız Üyelere kişi ve toplantı başına net 500.- TL ücret ödenmesine karar verilmiştir.

Yönetim Kurulu Üyelerine performansa dayalı ödüllendirme şeklinde herhangi bir ödemede bulunulmamıştır. Dönem içinde hiçbir Yönetim Kurulu Üyesine doğrudan veya üçüncü kişi aracılığıyla şahsi kredi adı altında kredi kullandırılmamış veya lehine kefalet gibi teminatlar verilmemiştir.

Şirket üst düzey yöneticilerinin maaşları Şirket Yönetim Kurulu tarafından belirlenmektedir. Şirket yönetim kurulu üyelerine ücret ve performansa dayalı ek ödeme olarak 3.888.013,30 TL ödenmiştir.

III. FAALİYETLER

ÜRETİM FAALİYETLERİMİZ

Şirketimizin ürünleri, tamamı kendi fabrikamızda üretilen 5 ana gruptan oluşmakta olup, bunlar; konserve, turşu, reçel, salça ve dondurulmuş ürünlerdir.

Şirketimiz zirai alımlarda büyük arazileri olan çiftçilerle ve kooperatifler ile daha standart ve kaliteli ürün alımı için çalışmalara devam etmektedir. Üretim alanlarımızda kısa süreli yatırımın geri dönüşü sayesinde üretim kapasitemiz daha verimli kullanılmaya başlanmıştır.

2022 Yılında Sıfır Atık Belgesini bünyemize katarak, geri kazanımın ön aşaması olan atıksu arıtmada ileri arıtma ile suyumuzu deşarj etmeye başlamış bulunmaktayız.

ÜRETİM

Üretim Miktarı (Ton)	2022	2021	2020
Konserve	10.042	10.016	7.998
Turşu	23.760	26.931	22.882
Reçel	1.681	2.213	3.244
Salça	-	-	265
Dondurulmuş	14.353	11.885	9.560
Toplam	49.836	51.045	43.949

PENGUEN GIDA SANAYİ A.Ş.

2022 YILI FAALİYET RAPORU

KAPASİTE

Kapasite (ton/yıl)	82.000	82.000	82.000
Üretim (ton/yıl)	49.836	51.045	43.949
K.K.O.(%)	61%	62%	54%

Kapasite hesaplamaları yıl ortalama süreleri dikkate alınarak yapılmakta, ancak sektörün özelliği dikkate alındığında üretim sezonunda tam kapasite ile çalışılmaktadır.

PAZARLAMA FAALİYETLERİMİZ

2022 yılı boyunca medyada yapılan araştırma sonuçlarına göre yazılı basında Penguen Gıda ile ilgili 300 adet, e-basında 1.217 adet haber yayınlanmıştır.

Yazılı basın Penguen Gıda'ya 197.851 stxcm'lik bir alanda yer vermişlerdir. Bu alan 10.794.942 \$ reklam eşdeğerine denk gelmektedir.

SATIŞ FAALİYETLERİMİZ

a- Yurt Dışı Satış Faaliyetleri;

Sebze ve Meyve işleme sektöründe Türkiye'nin lider firmalarından ve Avrupa'nın da en büyük kornişon ve közlenmiş biber üreticilerinden biri olan Penguen, bu 2 üründe Türkiye toplam üretiminde ve hammadde alımında pazarda ilk sıradadır.

BRCGS Gıda Güvenliği için Dünya Standartları – Düzey AA sertifikası ile yurtdışında birçok firma ile çalışma konusunda gerekli kalite kriterlerini yerine getirmiş durumdadır.

Başta Avrupa Birliği ülkeleri olmak üzere Dünya'nın farklı noktalarında distribütörlerimiz bulunmaktadır.

Şirketimiz, donmuş fabrikasında üretilen ürünlerini tamamen müşteri istekleri doğrultusunda endüstriyel olarak üretmekte; konserve fabrikasında ise yine müşteri isteklerine bağlı kalarak, başta Avrupalı süpermarketler olmak üzere büyük zincir marketlerin markası altında "private label" olarak üretim yapmaktadır.

2022 yılında yurt dışı satış ciromuz 635.290.149 TL olarak gerçekleşmiştir.

Satış Miktarı (Ton)	2022	2021	2020
Konserve	7.709	7.455	5.686
Turşu	26.531	19.832	20.549
Reçel	84	100	116
Salça	10	14	8
Dondurulmuş	290	269	0
Toplam	34.624	27.670	26.359

PENGUEN GIDA SANAYİ A.Ş.

2022 YILI FAALİYET RAPORU

b-Yurtiçi Satış Faaliyetleri;

Şirketimiz satış faaliyetlerini iç pazarda Bursa, İstanbul, İzmir, Ankara, Ordu illerinde bulunan bölge müdürlükleri ile perakende ve catering kanalında uzmanlaşmış bayiler aracılığı ile ve zincir mağaza satış ekibiyle sürdürmüştür.

Şirketimiz Penguen markalı satışların yanı sıra ulusal zincirler için Private label (özel markalı) üretimler de gerçekleştirmektedir.

2022 yılında yurt içi satış ciromuz 220.869.622 TL olarak gerçekleşmiştir.

Satış Miktarı (Ton)	2022	2021	2020
Konserve	2.900	2.583	1.813
Turşu	503	599	964
Reçel	1.468	2.457	2.917
Salça	45	72	158
Dondurulmuş	8.006	7.688	4.129
Toplam	12.921	13.399	9.981

IV. FİNANSAL FAALİYETLER

Mali Tabloların Özeti

Mali tablolar II-14.1 sayılı Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği'ne göre düzenlenmiş ve bağımsız denetimden geçmiştir.

Özet Bilanço (TL)

(TL)	31.12.2022	31.12.2021
Dönen Varlıklar	587.381.085	292.696.891
Duran Varlıklar	1.459.641.688	592.147.330
Toplam Varlıklar	2.047.022.773	884.844.221
Kısa Vadeli Yükümlülükler	484.001.121	221.849.346
Uzun Vadeli Yükümlülükler	112.299.960	58.519.369
Özkaynaklar	1.450.721.692	604.475.506
Toplam Kaynaklar	2.047.022.773	884.844.221

Özet Gelir Tablosu (TL)

(TL)	31.12.2022	31.12.2021
Satış Gelirleri	856.159.771	410.996.467
Faaliyet Karı / Zararı	119.317.595	58.153.268
Finansman Gideri öncesi Karı / Zararı	160.466.441	79.754.488
Vergi Öncesi Karı / Zararı	86.532.469	25.440.765
Dönem Karı / Zararı	80.305.047	27.482.545

PENGUEN GIDA SANAYİ A.Ş.

2022 YILI FAALİYET RAPORU

Önemli Finansal Oranlar

(%)	31.12.2022	31.12.2021
Faaliyet Kar Marjı	13,94	14,15
Net Kar Marjı	9,38	6,69
Toplam Borçlar / Toplam Özkaynaklar	0,41	0,46

Şirketimiz, 2021 yılında 41.069 ton olan toplam satış tonajını, 2022 yılında %16 artışla 47.545 tona çıkarmış olup, gerek Dünya 'da yaşanan enerji krizi, gerekse Ülkemiz özelinde yaşanan aşırı enflasyonist ortamın neden olduğu maliyet artışlarının ciroya olan etkisinin bir sonucu olarak, 2022 faaliyet yılında bir önceki yıla kıyasla, %108 artışla 856.159.771 TL net satış cirosu, %101 artışla 181.748.565 TL (%21) brüt kar, % 101 artışla 160.466.441 TL (%19) finansman öncesi faaliyet karı ve % 101 artışla 129.264.485 TL (%15) FAVÖK (EBITDA) elde etmiştir.

Ağırlıklı olarak bir önceki sezon üretimlerinin satışlarının gerçekleştiği yılın ilk yarısına kıyasla, yılın ikinci yarısında, yeni sezon üretimleriyle beraber etkisi hissedilen girdi maliyetlerindeki artışlar, satış fiyatlarına yansıtılmaya çalışılmış ise de, döviz kurlarının olması beklenen seviyelerin çok altında kalarak uzun bir süre yatay seyir izlemesi, ihracat kanadında arzu edilen ciro ve karlılıklara ulaşılmasına imkan tanımamıştır.

Finansal Kaynaklar ve Şirketin Uyguladığı Politikalar

Şirket, sezonsal üretimi gerçekleştirmek amacıyla dönemsel olarak ihtiyaç duyulan işletme sermayesine destek için kredi kullanmakta olup, bu yıl özellikle enerji ve işçilik maliyetleri başta olmak üzere, tüm girdi maliyetlerindeki ciddi artışlar finansal borçlulukta da artışa neden olmuştur.

Çıkarılmış Sermaye Piyasası Araçlarının Niteliği ve Tutarı

Faaliyet döneminde ihraç edilmiş olan sermaye piyasası aracı bulunmamaktadır.

Kar Payı Dağıtımı

Şirketimiz Türk Ticaret Kanunu hükümleri, Sermaye Piyasası Düzenlemeleri, Vergi Düzenlemeleri ve diğer ilgili düzenlemeler ile Esas Sözleşmemizin kar dağıtımı ile ilgili maddesi çerçevesinde kar dağıtımı yapmaktadır. Kar dağıtımında, Kurumsal Yönetim İlkeleri'ne uygun olarak pay sahipleri ve Şirket menfaatleri arasında dengeli ve tutarlı bir politika izlenmekte; yıllık kar dağıtım tutarının belirlenmesinde, uzun vadeli şirket stratejimiz, yatırım ve finansman politikaları, karlılık ve nakit durumu dikkate alınmakta olup Yönetim kurulu tarafından her yıl gözden geçirilmektedir.

PENGUEN GIDA SANAYİ A.Ş.

2022 YILI FAALİYET RAPORU

Faaliyet Gösterilen Sektör Hakkında Bilgi

Şirket tarıma dayalı gıda sektöründe faaliyet göstermektedir. Sektör, iklim koşullarına bağlılığının yanı sıra tarımsal hammadde kaynağı olan tarım sektörü ile de çok yakından ilgilidir. Yılın ilk yarısı tarımsal hammadde tedarikine yönelik çalışmalar ile geçirilmekte olup, bu çalışmalara yönelik giderler ile üretim öncesi bakım onarım ve yatırım harcamalarının yoğun olduğu bir dönemdir. Sektör hammadde durumundan dolayı yılın ikinci yarısında ağırlıklı olarak üretim yapmaktadır. Bu dönemde üretime yönelik giderler ağırlıklı olarak öne çıkmaktadır. Sektörün mevsimsel üretimine karşılık satışlar tüm yıla yayılmaktadır.

Şirketin Sektör İçindeki Yeri

Şirketimiz sektörün içinde konserve, turşu, reçel, salça ve dondurulmuş gıda ürünleri ile yer almaktadır. Şirket ürünlerini en kısa sürede üretmek ve tüketiciye katkısız ve doğal sunmak için geliştirdiği ve öncülüğünü yaptığı makinalı hasat ile sektördeki yoğun rekabete rağmen sektörünün lider şirketlerinin arasında yer almaktadır.

Şirketin Yararlandığı Devlet Teşvik ve Yardımları

Şirket, devlet teşvik ve yardımlarından olan T.Ü.İ.İ ve sözleşmeli ekim primi olarak 6.638.306 TL teşvikten yararlanmıştır. Ayrıca 5510 – 6111 – 4857 – 17103 sayılı kanunlar kapsamında SGK prim indirimi olarak 2.986.200 TL indirimden yararlanmıştır.

Proje Geliştirme Çalışmaları Hakkında Bilgi

29.11.2021 tarihli özel durum açıklamamızda da belirtildiği üzere, Şirketimiz üretim tesislerinin de üzerinde bulunduğu aktifimizde kayıtlı bulunan 142.514 m² arazi ile Gençoğlu Holding A.Ş., Orhan Ümit Gençoğlu, Turhan Gençoğlu'na ait 83.951 m² arazi olmak üzere toplam 226.465 m² lik alana sahip parseller üzerinde, konut, ticari alanlar, kentsel sosyal donatı alanları ile bir bütün olacak şekilde, çevreye saygılı ve Bursa'nın gelişimiyle uyumlu konsepte sahip bir inşaat projesi ("Proje") geliştirilmesi için Şirketimiz ile Akfen GYO A.Ş., Gençoğlu Holding A.Ş., Orhan Ümit Gençoğlu ve Turhan Gençoğlu arasında Mutabakat Metni ve Sözleşme imzalanmasına ve Proje çalışmaları çerçevesinde, ihracata dayalı artan taleplerin karşılanabilmesi için kapasitemizi arttırmak, hammaddeye daha yakın olabilmek ve beraberinde bir çok girdi maliyetimizin de aşağı çekilmesine katkı sağlayabilmek amacıyla, mevcut üretim tesisimizin daha uygun bir yere taşınması için çalışmaların başlatılmasına karar verilmiş olup, Akfen GYO A.Ş. ile 29/11/2021 tarihinde Mutabakat Metni imzalanarak başlatılan proje çalışmaları tüm hızıyla devam etmektedir.

Riskler

Şirket Yönetim Kurulunun 28.12.2012 tarihli kararı ile Riskin Erken Saptanması Komitesi kurulmuştur. Komite 2 aylık periyotlarda toplanmakta olup 2022 yılı içerisinde 6 defa toplanarak Yönetim Kuruluna raporlamalarda bulunmuştur.

PENGUEN GIDA SANAYİ A.Ş.

2022 YILI FAALİYET RAPORU

Şirket yönetimi, faaliyetlerin devamlılığını sağlamaya ve borç özkaynak dengesini en verimli şekilde kullanmaya çalışmaktadır. Şirketin faaliyetleri sonucunda piyasa riski, kredi riski ve likitide riskine karşı önlemler almaya çalışmaktadır.

Şirket ayrıca faaliyetlerinden dolayı piyasa riski, hammadde tedarik riski, döviz kuru riski ve kredi riskleri ile karşılaşabilir.

Sektörün rekabet şartlarına bağlı olarak satış riski her zaman olabilmektedir. Bu nedenle farklı satış kanalları ile satış yapılarak meydana gelebilecek bu tip riskler en aza indirmeye çalışılmaktadır.

Kuraklık, sel gibi iklim şartlarında meydana gelebilecek risklere de maruz kalmakta olan Şirket tarımsal ürünlerde sözleşmeli alımları tercih ederek riski en aza indirmektedir.

Ürün maliyetlerinin içinde bulunan dövizli alımlar nedeni ve dövize endeksli kredi kullanımları nedeni ile dövizde kur riski taşımaktadır. Bu riskleri bertaraf etmek amacı ile döviz pozisyonları sürekli kontrol altında tutulmakta ve döviz artış/azalış risklerine karşı türev işlemlerinden faydalanılmaktadır.

Sektör özelliğinden dolayı yüksek tutarlarda işletme sermayesine ihtiyaç duymaktadır. Bu ihtiyaç da nakit dış kaynak kullanımı ile karşılanmakta olup kredi faiz riski taşınmasına neden olmaktadır. Şirket üretim sezonunda artan kredi risklerini üretim sezonundan sonra satışların artması ile oluşan tahsilatları ile azaltmaktadır.

EK- 1

PENGUEN GIDA SANAYİ A.Ş. KURUMSAL YÖNETİM İLKELERİ UYUM RAPORU

BÖLÜM I. KURUMSAL YÖNETİM İLKELERİNE UYUM BEYANI

Şirketimiz, Sermaye Piyasası Kurulu tarafından yayınlanan Kurumsal Yönetim ilkelerinde yer alan prensiplerin uygulanması için gereken özeni göstermektedir.

Şirket, SPK tarafından 30.12.2011 tarihinde 28158 sayılı resmi gazetede yayınlanarak yürürlüğe giren Sermaye Piyasası Kanunu ve II-17.1 sayılı “Kurumsal Yönetim Tebliği” kapsamında uyum çalışmalarını yerine getirmekte olup, bu çerçevede, 25.04.2012 tarihinde yapılan Olağan Genel Kurul toplantısında Bağımsız Yönetim Kurulu Üye seçimi ve Esas Sözleşme değişiklikleri yapılmıştır. Ayrıca denetimden sorumlu komite ile birlikte kurumsal yönetim komitesi ve riskin erken saptanması komitesi de kurulmuştur. Mevcut yönetim kurulu üyelerimiz 24.06.2021 tarihinde yapılan olağan genel kurul toplantısı ile 3 yıllığına seçilmiş olup, 25.06.2021 tarihinde tescil edilerek onaylanmıştır. Akabinde güncel komite üyeleri belirlenmiştir.

Şirketimiz kurumsal yönetim ilkelerine tam uyumun önemini kavramış olup, bazı uygulamaya konulmamış olan ilkeler üzerinde de yeni çıkarılmakta olan SPK mevzuatları da dahil olmak üzere gelişmeler takip ederek idari, hukuki ve teknik altyapı çalışmalarının tamamlanmasıyla

PENGUEN GIDA SANAYİ A.Ş.

2022 YILI FAALİYET RAPORU

en kısa sürede tam uyumu sağlayacaktır. Uyum sağlanan kurumsal yönetim ilkeleri ve uyum sağlanamayan ilkelerin detaylı açıklamaları aşağıda sunulmuştur.

Sermaye Piyasası Kurulu'nun 10.01.2019 tarih, 2/49 sayılı kararı gereğince; II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Uyum Raporlaması KAP platformu üzerinden Kurumsal Uyum Raporu (URF) ve Kurumsal Yönetim Bilgi Formu (KYBF) şablonları kullanılarak yapılmaktadır.

BÖLÜM II. PAY SAHİPLERİ

2.1 Pay Sahipleri İle İlişkiler Birimi

Şirketimiz Yönetim Kurulu tarafından Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-17.1 Kurumsal Yönetim Tebliği 11'inci maddesinin ikinci fıkrası kapsamında Yatırımcı İlişkileri Birim Yöneticisi olarak Sermaye Piyasası Faaliyetleri Düzey 3 Lisansı ve Kurumsal Yönetim Derecelendirme Lisansı'na sahip Sn. Aycan ANLAMAZ görev almaktadır. Pay sahibi ortaklar, BİST, SPK, Takasbank ve MKK ile olan her türlü yazılı ve sözlü iletişim bu kişi tarafından sağlanmaktadır. Ayrıca pay sahipleri için şirketimizin internet sitesi olan www.penguin.com.tr adresinde daha detaylı bilgilere yer verilmiştir.

2.2. Pay Sahiplerinin Bilgi Edinme Haklarının Kullanımı

Şirketimizden pay sahipleri her zaman yazılı ve sözlü bilgi edinme haklarını kullanabilmektedirler. Pay sahiplerimizin, ticari sır niteliğinde olmayan veya kamuya açıklanmamış bilgiler hariç olmak üzere her türlü bilgi talebi karşılanmaktadır. Pay sahipliği haklarının sağlıklı olarak kullanılabilmesi için gerekli olan bütün bilgilerin, genelde yıllık faaliyet raporumuz ve özel durum açıklamalarımız, özelde ise bireysel talepler aracılığıyla olmak üzere pay sahiplerimizin bilgilerine sunulduğu düşünülmektedir. Ayrıca şirketimizin internet adresi olan www.penguin.com.tr adresinde de pay sahipleri için gerekli bilgiler periyodik olarak güncellenmektedir.

2.3. Genel Kurul Bilgileri

16.06.2022 tarihinde 2021 yılı Olağan Genel Kurulu yapılmıştır. Olağan Genel Kurula %25 oranında katılım olmuştur. Genel Kurul Toplantılarına davet, ilan ve toplantı günleri hariç olmak üzere toplantı tarihinde 3 hafta önce Türkiye Ticaret Sicili Gazetesi ve ayrıca Şirket internet sitesinde duyurulmaktadır. Genel Kurul'dan 3 hafta öncesinde dönem bilançosu ile gelir tablosu, Yönetim Kurulu Faaliyet Raporu ve Denetim Raporu pay sahiplerine incelemeye sunulmaktadır. Genel Kurulda pay sahipleri soru sorma haklarını kullanmış ve bu sorulara cevap verilmiştir. Genel kurul tutanakları pay sahiplerinin her an inceleyebileceği şekilde şirket merkezinde, www.penguin.com.tr internet sitemizden veya KAP'da da yayınlandığı için buradan da incelenebilir.

2.4. Oy Hakları ve Azlık Hakları

Şirketimiz hisse senetlerine sahip hissedarlarımıza oy hakkında imtiyaz bulunmamaktadır. Azlık payları yönetimde temsil edilmemektedir. Şirket birikimli oy kullanma yöntemine yer vermemektedir.

PENGUEN GIDA SANAYİ A.Ş.

2022 YILI FAALİYET RAPORU

2.5. Kar Dağıtım Politikası ve Kar Dağıtım Zamanı

Şirketin karına katılım konusunda imtiyaz bulunmamaktadır. Şirketimiz kar dağıtımını “İlgili mevzuat ve yatırım ihtiyaçlarımız olanak verdiği sürece, Yönetim Kurulu tarafından Genel Kurul onayına sunularak Şirketimiz dağıtılabilir karının % 50’sinden az olmamak üzere dağıtılması” şeklinde belirlenmiştir.

Bu politika 16.06.2022 tarihli Olağan Genel Kurul’da ortakların bilgisine sunulmuştur.

2.6. Payların Devri

Şirket ana sözleşmesinde pay devrini kısıtlayan herhangi bir hüküm bulunmamaktadır. Hisse senetleri hamilinedir.

BÖLÜM III. KAMUYA AYDINLATMA VE ŞEFFAFLIK

3.1. Şirket İnternet Sitesi ve İçeriği

Şirket internet adresi www.penguin.com.tr dir. SPK Kurumsal Yönetim İlkelerinde sayılan bilgilere yer verilmektedir.

3.2. Faaliyet Raporu

Faaliyet raporunda Kurumsal Yönetim İlkelerinde sayılan bilgilere yer verilmektedir.

3.3. Şirket Bilgilendirme Politikası

a- Amaç ve Kapsam

Bilgilendirilme politikası, Sermaye Piyasası Mevzuatı hükümleri, Kurumsal Yönetim İlkeleri ve Şirket Ana Sözleşmesi hükümleri çerçevesinde, ticari sır niteliği taşımayan her türlü bilgiyi, Şirketin geçmiş performansını ve gelecek beklentilerini tam, adil, doğru, zamanında, anlaşılabilir ve kolay ulaşılabilir bir şekilde yerli/yabancı pay sahipleri, potansiyel yatırımcılar, çalışanlar, müşteriler ve ilgili yetkili kurumlar gibi tüm menfaat sahipleri ile eşit bir biçimde paylaşılarak sürekli etkin ve şeffaf bir iletişim sağlamaktır.

Şirketin bilgilendirme politikası Sermaye Piyasası Mevzuatı, Sermaye Piyasası Kurulu kararları ve diğer ilgili mevzuat kapsamında yer alan hususlar gözetilerek yürütülmekte olup, bu çerçevede açıklanması istenilen hususlar zamanında, tam ve doğru olarak kamuoyuna duyurulur.

Bilgilendirme politikası, tüm şirket çalışanlarını kapsar.

b- Yetki ve Sorumluluk

Şirketin bilgilendirme politikasının oluşturulmasında ve politikada yapılacak değişikliklerde Yönetim Kurulu yetkilidir. Bilgilendirme politikası ve politikada yapılacak değişiklikler, Yönetim Kurulu’nun onayını takiben Şirket internet sitesinde yayımlanır ve yapılacak ilk

PENGUEN GIDA SANAYİ A.Ş.

2022 YILI FAALİYET RAPORU

Genel Kurul Toplantısında da ortakların bilgisine sunulur.

Şirket bilgilendirme politikasının uygulanması ve geliştirilmesi Yönetim Kurulu'nun yetki ve sorumluluğu altındadır. Bilgilendirme politikasını yürütmekten Pay Sahipleriyle İlişkiler Birimi sorumludur.

c- Bilgilendirme Yöntem ve Araçları

Sermaye Piyasası Mevzuatı ve Türk Ticaret Kanunu hükümleri saklı kalmak üzere, Şirket tarafından kullanılan bilgilendirme yöntem ve araçları aşağıda belirtilmiştir.

- Periyodik olarak Kamuyu Aydınlatma Platformuna gönderilen mali tablo ve dipnotlar, bağımsız denetçi raporu ve beyanlar
- Yıllık Faaliyet Raporları
- Şirket internet sitesi
- Özel durum açıklama formları
- Ticaret Sicili Gazetesi ve günlük gazeteler aracılığı ile yapılan ilan ve duyurular
- Telefon, e-posta, faks gibi iletişim araçlarıyla yapılan iletişim yöntemleri

Şirketin faaliyetlerine ve geleceğe yönelik beklentilere ilişkin bilgiler, tahminlerin dayandığı gerekçeler, istatistiki veriler, gerek önemli gelişmelere paralel olarak gerekse periyodik olarak yapılan tüm yazılı ve görsel basın açıklamaları, Yönetim Kurulu Başkanı, Yönetim Kurulu Başkan Vekili veya Genel Müdür tarafından kamuya duyurulur. Ayrıca basın-yayın organlarında çıkan haber ve söylentilere ilişkin olarak, özel durum açıklaması yükümlülüğü getirmemesine rağmen tarafımızca açıklama yapılması istenmesi halinde, ilgili açıklama yine aynı yetkililer tarafından yapılır.

Ayrıca Şirkete pay sahipleri tarafından yöneltilen sorulara Yatırımcı İlişkileri Birimi tarafından Şirket bilgilendirme politikası çerçevesinde doğru, eksiksiz ve eşitlik ilkesi gözetilerek cevap verilmeye çalışılır.

d- İdari Sorumluluğu Bulunan Kişilerin Belirlenmesinde Kullanılan Kriterler

İdari sorumluluğu bulunan kişiler sermaye piyasası mevzuatında tanımlanan çerçevede ortaklığın, yönetim veya denetim organlarının üyeleri ve bu organların üyesi olmayan, doğrudan ya da dolaylı olarak ortaklık ile ilgili içsel bilgilere düzenli erişen ve bu ortaklığın gelecekteki gelişimini ve ticari hedeflerini etkileyen yönetsel kararlar verme yetkisi olan kişileri içerir.

Yönetim Kurulu Üyeleri, Genel Müdür ve yönetimde söz sahibi personel, Şirketin her türlü iş ve faaliyetleri ile gelecek ile ilgili strateji ve planları hakkında detaylı bilgiye sahip kabul edilir ve içsel bilgilere erişebilir personel kapsamında değerlendirilir.

e- İçsel Bilgilerin Gizliliğinin Korunması

Şirket tarafından içsel bilgilerin kullanımının önlenmesi için gerekli her türlü önlem alınır. İçsel bilgilerle ilgili olarak mevzuatlarda yer alan yükümlülükler ve bu bilgilerin kötüye kullanılması ve ile ilgili yaptırımlar konusunda Şirket çalışanları bilgilendirilir.

PENGUEN GIDA SANAYİ A.Ş.

2022 YILI FAALİYET RAPORU

İçsel bilgilere erişimi olanlar listesi Pay Sahipleriyle İlişkiler Birimi tarafından hazırlanır ve güncellenir. Bu listede yer alan kişiler, ilgili olarak mevzuatlarda yer alan yükümlülükler ve bu bilgilerin kötüye kullanılması ve ile ilgili yaptırımlar konusunda bilgilendirilir.

BÖLÜM IV. MENFAAT SAHİPLERİ

4.1. Menfaat Sahiplerinin Bilgilendirilmesi

Şirket ile ilgili menfaat sahipleri kendilerini ilgilendiren hususlarda mevzuat çerçevesinde sözlü ve/veya yazılı olarak bilgilendirilmektedir. Menfaat sahiplerinin Şirketin mevzuata aykırı ve etik açıdan uygun olmayan işlemlerini Kurumsal Yönetim Komitesine veya Denetimden Sorumlu Komiteye iletebilmeleri hiçbir şekilde kısıtlanmamıştır.

4.2. Menfaat Sahiplerinin Yönetime Katılımı

Yönetim Kurulu Üyelerinin tamamı Genel Kurul'da menfaat sahiplerinin katılımı ile yapılan oylama sonucu belirlenmektedir.

4.3. İnsan Kaynakları Politikası

Şirketin insan kaynakları politikası bulunmaktadır.

- Personel alımına ilişkin kriterlere uygun davranılır.
- Personel eğitime tabi tutulur. Eğitim planları yapılır.
- Terfi etme prosedürlere bağlıdır.

Personelin yönetim ortamına katılımı sağlanır. Şirkette personel ile ilişkileri yürütmek için çalışan temsilcisi atanmıştır. Şirketimizde çalışmaların etkin ve verimli bir şekilde yürütülmesini sağlayacak insan kaynağının planlanması, seçilmesi, işe alınması, hizmet birimlerinde görevlendirilmesi, geliştirilmesi, eğitim ihtiyaçlarının belirlenerek karşılanmasına yönelik planlamaların yapılması, uygulanması, yetkinliklerin belirlenmesi, performans yönetimi, kariyer planlaması çalışmalarının bilimsel metotlara uygun olarak gerçekleştirilmesi ve hesap verilebilirlik, insan haklarına, hukuk kurallarına saygılı yasal şartların gerekliliklerini yerine getirerek sürekli iyileştirmeyi taahhüt eder.

4.4. Müşteri ve Tedarikçilerle İlişkiler Hakkında Bilgiler

Müşterinin satın aldığı ürünlere ilişkin talepler ivedilikle karşılanır ve memnuniyet ön planda tutulur. Müşteri ve tedarikçilere ait ticari sırların gizliliğine özen gösterilir. Yapılan anlaşmalara uyum konusunda azami dikkat gösterilir ve bu konuda gerekli önlemler alınır.

4.5. Etik Kurallar ve Sosyal Sorumluluk

Şirkette tanımlı bulunan görev, yetki ve sorumlulukların kullanılmasında; Şirket Ana Sözleşmesi, Türk Gıda Kodeksi Yönetmeliği, Türk Ticaret Kanunu, Borçlar Kanunu, İthalat Rejimi ve Yönetmeliği Gümrük Kanunu, Kambiyo Rejimi, Vergi Usul Kanunu ve ilgili mali mevzuat, Sermaye Piyasası Kanunu ile iş hayatını düzenleyen İş Kanunu ve ülkemizde geçerli

PENGUEN GIDA SANAYİ A.Ş.

2022 YILI FAALİYET RAPORU

ve yürürlükte olan hukuk düzenine uygun hareket edilmesinin ana ilke olduğu kabul edilmiştir.

Çalışanlarımıza şirket içinde uymaları gereken etik kurallar ve birbirleri ile iletişim kurarken dikkat etmeleri gereken hususlar belirlenmiştir.

Şirketin tarımsal faaliyetlerinde verimlilik ve ürün kalitesi açısından hedeflerine ulaşabilmesi iç ve dış pazarların ihtiyaç duyduğu tarımsal hammadde sürekliliğini ve çiftçilerin bilinçli üretim yapmalarını sağlamak amacıyla sözleşmeli tarım yapılmaktadır. Bu sistem üreticinin bilinçlendirilmesine, sürekli kazanç elde etmesine ve tüketicilerin uygun fiyatlarla ürünleri satın alabilmesine ve tarımın kontrollü yapılmasına olumlu katkılar sağlamaktadır.

Şirket üretim alanı itibarı ile çevreye, tüketiciye ve kamu sağlığına karşı olan sorumluluklarını en üst düzeyde hissederek; bu yönde üzerine düşen görev ve yaptırımları her zaman yerine getirmektedir

BÖLÜM V. YÖNETİM KURULU

5.1. Yönetim Kurulunun Yapısı, Oluşumu ve Bağımsız Üyeler

Yönetim Kurulu en az 6 en çok 9 kişiden teşkil edilir. Yönetim Kurulu Üyelerinin yarısından bir fazlası A Grubu hissedarların belirleyeceği adaylar arasından seçilir. Yönetim Kurulu aşağıdaki şekilde oluşturulmuştur.

Orhan Ümit Gençoğlu	Yönetim Kurulu Başkanı
Turhan Gençoğlu	Yönetim Kurulu Başkan Vekili
Şevket Aykan Sözüçetin	Yönetim Kurulu Üyesi / Genel Müdür
Aycan Anlamaz	Yönetim Kurulu Üyesi
Mustafa Acar	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi
Alper Koç	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi

5.2. Yönetim Kurulu Üyeleri ile Yöneticilerin Yetki ve Sorumlulukları

Şirket ana sözleşmesinde 18. maddede Yönetim Kurulu Üyelerinin görev dağılımı, yetki ve sorumlulukları belirlenmiştir.

5.3. Yönetim Kurulunun Faaliyet Esasları

Yönetim Kurulu Toplantı günleri ve gündem, başkan veya başkan vekilince düzenlenir. Yönetim Kurulu, Şirket işleri gerektikçe veya yönetim kurulu üyelerinden herhangi birinin başkan veya başkan vekiline yazılı başvurup yönetim kurulunu toplantıya çağırması talebi ile başkan veya başkan vekilinin gündemi de içeren, yazılı ya da faksla ve 10 gün öncesinden yapacağı çağrı üzerine toplanır. Toplantı günü yönetim kurulu kararıyla da tespit edilir.

Yönetim Kurulunun yılda en az dört defa toplanması gereklidir. Yönetim Kurulunun bir karara varabilmesi için üye tam sayısının en az yarısından bir fazlasının toplantıda hazır bulunması şarttır. Kararlar toplantıda hazır bulunan üyelerin ekseriyeti ile verilir. Toplantıya davet için

PENGUEN GIDA SANAYİ A.Ş.

2022 YILI FAALİYET RAPORU

öngörülen sürenin geçmesinden sonra gündemde değişiklik yapılması ancak tüm üyelerin oybirliği ile mümkün olacaktır.

SPK Kurumsal Yönetim İlkeleri'nin IV. Bölümünün 2.17.4. maddesinde yer alan konularda Üyeler fiilen katılımda bulunurlar. Yönetim Kurulu kararları toplantı yapılmaksızın karar metninin üyelerce elden ya da faksla imzalanması suretiyle de alınabilir.

Bu dönemde Yönetim Kurulu 10 defa toplanmıştır.

5.4. Risk Yönetimi ve İç Kontrol Mekanizması

Yönetim Kurulu, Üyelerinin arasından üç kişiyi iç kontrol mekanizmasını oluşturmak üzere görevlendirilmiş ve onların çalışmaları için gerekli ortamı hazırlamıştır. Şirketin faaliyetlerini gerçekleştirmek için yaptığı işlemler ile ilgili prosedürlere uyulup uyulmadığı ve mali konularda da yapılan denetimlerle bu kontrol mekanizması çalışmaktadır.

Şirket Yönetim Kurulu 28.12.2012 tarihli kararı ile Riskin Erken Saptanması Komitesi oluşturulmuştur. Komite 2 aylık periyotlarda toplanmakta olup 2022 yılı içerisinde 6 defa toplanarak Yönetim kuruluna rapor sunmuştur.

5.5. Şirketle Muamele Yapma ve Rekabet Yasağı

Şirket Yönetim Kurulu Üyeleri içinde şirketle işlem yapan veya aynı faaliyet konularında faaliyette bulunan herhangi bir üye bulunmamaktadır.

5.6. Yönetim Kurulunda Oluşturulan Komitelerin Sayı, Yapı ve Bağımsızlığı

Şirketimiz Yönetim Kurulu tarafından Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-17.1 Kurumsal Yönetim Tebliği 11'inci maddesinin ikinci fıkrası kapsamında Yatırımcı İlişkileri Birim Yöneticisi olarak Sn. Aycan ANLAMAZ'ın atanmasına, Kurumsal Yönetim Komitemizde; Sn. Alper KOÇ'un Kurumsal Yönetim Komitesi Başkanı, Sn. Mustafa ACAR'ın ise Kurumsal Yönetim Komitesi Üyesi olarak görevlendirilmesine, Denetimden Sorumlu Komitemizde ise Sn. Mustafa ACAR'ın Denetimden Sorumlu Komite Başkanı, Sn. Alper Koç'un Denetim den Sorumlu Komite üyesi olarak görevlendirilmesine, Riskin Erken Saptanması Komitemizde ise Sn. Mustafa ACAR'ın Riskin Erken Saptanması Komite başkanı, Sn. Alper Koç'un Riskin Erken Saptanması Komite üyesi olarak görevlendirilmesine oybirliği ile karar verildi.

5.7. Yönetim Kuruluna Sağlanan Mali Haklar

Yönetim Kurulu üyelerine huzur hakkı verilmekte olup verilen tutarlar Genel Kurul'da belirlenmektedir. İcrada görevli yönetim kurulu üyelerine huzur hakkına ilave olarak maaş verilmektedir.

PENGUEN GIDA SANAYİ A.Ş.

2022 YILI FAALİYET RAPORU

EK- 2

2022 Yılı Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Çerçevesi Uyum Durumu

	İlke Türü	İlke Kodu	İlke Açıklaması	Uyum	Açıklama	İlgili Link(ler)
1	A. GENEL	A1. Strateji, Politika ve Hedefler	Yönetim Kurulu ÇSY öncelikli konularını, risklerini ve fırsatlarını belirler ve buna uygun ÇSY politikalarını oluşturur. Söz konusu politikaların etkin bir biçimde uygulanması bakımından; Ortaklık içi yönerge, iş prosedürleri vs. hazırlanabilir. Bu politikalar için Yönetim Kurulu kararı alır ve kamuya açıklar.	Tam		https://www.penguen.com.tr/sirketimiz/politikalarimiz/
2		A1. Strateji, Politika ve Hedefler	ÇSY politikalarına, risk ve fırsatlarına uygun Ortaklık Stratejisini belirler. Ortaklık stratejisi ve ÇSY politikalarına uygun kısa ve uzun vadeli hedeflerini belirler ve kamuya açıklar.	Kısmi	Risk ve fırsatlarını belirlemiş ve takip etmektedir. Bunun yanı sıra ÇYS yıllık hedeflerini belirler ve yılsonu değerlendirmesini yapmaktadır. Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Çerçevesi'nde yer alan Sosyal İlkeler ile Kurumsal Yönetim İlkeleri başlıklarında yer alan ilkelerin bir kısmı Sermaye Piyasası Kurulu'nun mevcut Kurumsal Yönetim İlkelerinde de yer almakta olup, Şirketimizin bu ilkelere uyum durumu hali hazırda; KAP Platformu üzerinden yayımlanan URF - Kurumsal Yönetim Uyum Raporu, KYBF - Kurumsal Yönetim Bilgi Formunda yer almaktadır.	-
3		A2.Uygulama/ izleme	ÇSY politikalarının yürütülmesinden sorumlu komiteleri/birimleri belirler ve kamuya açıklar. Sorumlu komite/birim, politikalar kapsamında gerçekleştirilen faaliyetleri yılda en az bir kez ve her halükarda Kurul'un ilgili düzenlemelerinde yıllık faaliyet raporlarının kamuya açıklanması için belirlenen azami süreler içerisinde kalacak şekilde Yönetim Kuruluna raporlar.	Kısmi	Sürdürülebilirlik komitesi 2023 yılı başında kurulmuş olup diğer komiteler KYBF - Kurumsal Yönetim Bilgi Formunda ve faaliyet raporumuzda yer almaktadır.	-
4		A2.Uygulama/izleme	Belirlenen kısa ve uzun vadeli hedefler doğrultusunda uygulama ve eylem planlarını oluşturur ve kamuya açıklar.	Kısmi	Şirket çevresel etkilerini azaltmak için kısa ve uzun vadeli hedeflerin belirlenmesi çalışmaları devam etmekte olup; çalışmalar tamamlandığında ilgili hedeflerin kamuya açıklanması değerlendirilmektedir.	-

PENGUEN GIDA SANAYİ A.Ş.

2022 YILI FAALİYET RAPORU

5	A2.Uygulama/izleme	ÇSY Kilit Performans Göstergelerini (KPG) belirler ve yıllar bazında karşılaştırmalı olarak açıklar. Teyit edilebilir nitelikteki verilerin varlığı halinde, KPG'leri yerel ve uluslararası sektör karşılaştırmalarıyla birlikte sunar.	Kısmi	Çevre ile ilgili anahtar performans göstergeleri mevcut olup, aylık olarak şirket içinde raporlanmaktadır. Sektör Karşılaştırmalı raporlama mevcut değildir.	-
6	A2.Uygulama/izleme	İş süreçlerine veya ürün ve hizmetlere yönelik sürdürülebilirlik performansını iyileştirici inovasyon faaliyetlerini açıklar.	Kısmi	Tüm Departmanlar, ürün ve hizmetlerin sürdürülebilirliği ile ilgili olarak iyileştirme faaliyetlerine aralıksız devam etmekte olup Şirket iş süreçlerine veya ürün ve hizmetlere yönelik sürdürülebilirlik performansını iyileştirici inovasyon faaliyetlerini henüz açıklamamıştır.	-
7	A3.Raporlama	Sürdürülebilirlik performansını, hedeflerini ve eylemlerini yılda en az bir kez raporlar ve kamuya açıklar. Sürdürülebilirlik faaliyetlerine ilişkin bilgileri faaliyet raporu kapsamında açıklar.	Kısmi	Şirket, 2023 yılı başında başlattığı sürdürülebilirlik projesi kapsamında, sürdürülebilirlik performansını, hedeflerini ve eylemlerini içerecek bir rapor hazırlamayı planlamaktadır.	-
8	A3.Raporlama	Paydaşlar için ortaklığın konumu, performansı ve gelişiminin anlaşılabilirliği açısından önemli nitelikteki bilgilerin, doğrudan ve özlü bir anlatımla paylaşılması esastır. Ayrıntılı bilgi ve verileri kurumsal internet sitesinde ayrıca açıklayabilir, farklı paydaşların ihtiyaçlarını doğrudan karşılayan ayrı raporlar hazırlayabilir.	Kısmi	Paydaş iletişimde Şirketimiz kurumsal web sitesi, finansal raporlar, faaliyet raporları, KAP bildirimleri kullanılmaktadır.	-
9	A3.Raporlama	Şeffaflık ve güvenilirlik bakımından azami özen gösterir. Dengeli yaklaşım kapsamında açıklama ve raporlamalarda öncelikli konular hakkında her türlü gelişmeyi objektif bir biçimde açıklar.	Tam	Paydaşlar ile paylaşılan tüm raporlar ilgili mevzuatları çerçevesinde; bağımsız denetim, vergi denetimi, Yönetim Kurulu ve komiteleri, Grup kapsamında yapılan üç aylık ve yıllık denetim ve raporlamalar vasıtasıyla kurumsal denetime tabi olarak hazırlanmaktadır.	-
10	A3.Raporlama	Faaliyetlerinin Birleşmiş Milletler (BM) 2030 Sürdürülebilir Kalkınma Amaçları'ndan hangileri ile ilişkili olduğu hakkında bilgi verir.	Kısmi	2023 yıl başında başlatılan Sürdürülebilirlik Projesi kapsamında; Şirketin Sürdürülebilir Kalkınma Amaçları önceliklendirilmesi gerçekleştirilerek yönetim programına alınması planlanmaktadır.	-
i	A3.Raporlama	Çevresel, sosyal ve kurumsal yönetim konularında aleyhte açılan ve/veya sonuçlanan davalara ilişkin açıklama yapar.	Tam	2022 yılında, çevresel, sosyal ve kurumsal yönetim konularında Penguen Gıda San. A.Ş. aleyhinde açılan ve/veya sonuçlanan herhangi bir dava söz konusu değildir.	-
12	A4.Doğrulama	Bağımsız üçüncü taraflara (bağımsız sürdürülebilirlik güvence sağlayıcılarına) doğrulatıldığı takdirde, sürdürülebilirlik performans ölçümlerini kamuya açıklar ve söz konusu doğrulama işlemlerinin artırılması yönünde gayret gösterir.	Kısmi	Şirket, henüz sürdürülebilirlik performans ölçümleri hakkında kamuya açıklama yapmamış olup, 2023 yıl başında başlattığı Sürdürülebilirlik Projesi kapsamında konu yeniden ele alınacaktır.	-

PENGUEN GIDA SANAYİ A.Ş.

2022 YILI FAALİYET RAPORU

13	B. ÇEVRE	Çevresel İlkeler	Çevre yönetimi alanındaki politika ve uygulamalarını, eylem planlarını, çevresel yönetim sistemlerini (ISO 14001 standardı ile bilinmektedir) ve programlarını açıklar.	Kısmi	Şirketin ISO 14001 standardı bulunmamakla beraber çevre yönetimi alanındaki uygulamaları takip etmeye gayret göstermektedir.	-
14	B. ÇEVRE	Çevresel İlkeler	Çevre ile ilgili kanun ve ilgili diğer düzenlemelere uyum sağlar ve bunları açıklar.	Kısmi	Şirket, çevre ile ilgili kanun ve ilgili diğer düzenlemelere uyum sağlamakta olup, 2023 yıl başında başlattığı Sürdürülebilirlik Projesi kapsamında söz konusu uyum faaliyetlerini kamuya açıklamayı planlamaktadır.	-
15	B. ÇEVRE	Çevresel İlkeler	Sürdürülebilirlik İlkeleri kapsamında hazırlanacak raporda yer verilecek çevresel raporun sınırı, raporlama dönemi, raporlama tarihi, veri toplama süreci ve raporlama koşulları ile ilgili kısıtları açıklar.	Kısmi	Şirket, 2023 yıl başında başlattığı sürdürülebilirlik projesi kapsamında, Sürdürülebilirlik Raporu hazırlamayı planlamaktadır. Dolayısıyla, Sürdürülebilirlik Raporu henüz yayımlanmadığı için raporda yer verilecek çevresel raporun sınırı, raporlama dönemi, raporlama tarihi, veri toplama süreci ve raporlama koşulları ile ilgili kısıtlar açıklanamamıştır.	-
16	B. ÇEVRE	Çevresel İlkeler	Çevre ve iklim değişikliği konusuyla ilgili ortaklıktaki en üst düzey sorumluyu, ilgili komiteleri ve görevlerini açıklar.	Kısmi	Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Çerçevesi'nde gerekli çalışmaların, Şirketimiz faaliyetlerine uygun olarak yürütülmesi için üst düzey sorumlu ve komiteler için çalışmalar yürütülmektedir.	-
17	B. ÇEVRE	Çevresel İlkeler	Hedeflerin gerçekleştirilmesi de dâhil olmak üzere, çevresel konuların yönetimi için sunduğu teşvikleri açıklar.	Kısmi	Hedeflerin gerçekleştirilmesi de dâhil olmak üzere, çevresel konuların yönetimi için sunduğu teşvikler ile ilgili çalışmalar yürütülmektedir. Henüz kamuya açıklanmamıştır.	-
18	B. ÇEVRE	Çevresel İlkeler	Çevresel sorunların iş hedeflerine ve stratejilerine nasıl entegre edildiğini açıklar.	Kısmi	Çevresel sorunların iş hedeflerine ve stratejilerine entegre edilmesine ilişkin olarak kamuya açıklama yapılmamakta olup, 2023 yıl başında başlatılan Sürdürülebilirlik Projesi kapsamında konu yeniden ele alınacaktır.	-
19	B. ÇEVRE	Çevresel İlkeler	İş süreçlerine veya ürün ve hizmetlerine yönelik sürdürülebilirlik performanslarını ve bu performansı iyileştirici faaliyetlerini açıklar.	Kısmi	İş süreçlerine veya ürün ve hizmetlerine yönelik sürdürülebilirlik performanslarını ve bu performansı iyileştirici faaliyetlerini açıklamak üzere çalışmalar devam etmektedir.	-
20	B. ÇEVRE	Çevresel İlkeler	Sadece doğrudan operasyonlar bakımından değil, ortaklık değer zinciri boyunca çevresel konuları nasıl yönettiğini ve stratejilerine tedarikçi ve müşterileri nasıl entegre ettiğini açıklar.	Kısmi	Şirket, değer zinciri boyunca, çevresel konuları nasıl yönettiğini, stratejilerine tedarikçilerine nasıl entegre ettiğini 2023 yıl başında başlatılan Sürdürülebilirlik Projesi kapsamında kamuya açıklamayı planlamaktadır	-

PENGUEN GIDA SANAYİ A.Ş.

2022 YILI FAALİYET RAPORU

21	Çevresel İlkeler	Çevresel konularda (sektörel, bölgesel, ulusal ve uluslararası) politika oluşturma süreçlerine dâhil olup olmadığını; çevre konusunda üyesi olduğu dernekler, ilgili kuruluşlar ve sivil toplum kuruluşları ile yaptığı iş birliklerini ve varsa aldığı görevleri ve desteklediği faaliyetleri açıklar.	Kısmi	Şirket 2023 başında başlattığı Sürdürülebilirlik Projesi kapsamında hem kendi politikalarını oluşturmak hem de sektörel, bölgesel, ulusal ve uluslararası politika oluşturma süreçlerine dahil olmayı ve söz konusu faaliyetlerini açıklamayı planlamaktadır.	-
22	Çevresel İlkeler	Çevresel göstergeler (Sera gazı emisyonları (Kapsam-1 (Doğrudan), Kapsam-2 (Enerji dolaylı), Kapsam-3 (Diğer dolaylı)), hava kalitesi, enerji yönetimi, su ve atık su yönetimi, atık yönetimi, biyoçeşitlilik etkileri) ışığında çevresel etkileri ile ilgili bilgileri dönemsel olarak karşılaştırılabilir bir şekilde raporlar.	Kısmi	2022 yılına ait çevresel performans göstergelerimize ilişkin veri toplama süreci devam etmektedir. 2022 yılı çevresel performans göstergelerine ilişkin bilgileri 2022 Sürdürülebilirlik Raporumuz kapsamında paylaşmayı hedeflemekteyiz.	-
23	Çevresel İlkeler	Verilerini toplamak ve hesaplamak için kullandığı standart, protokol, metodoloji ve baz yıl ayrıntılarını açıklar.	Kısmi	Şirket verileri toplamak ve hesaplamak için kullandığı standart, protokol, metodoloji ve baz yıl ayrıntılarını henüz açıklamamış olup, önümüzdeki dönemde başlatılacak Sürdürülebilirlik Projesi kapsamında söz konusu verilerin açıklanması yeniden değerlendirilecektir.	-
24	Çevresel İlkeler	Önceki yıllarla karşılaştırmalı olarak rapor yılı için çevresel göstergelerin durumunu açıklar (artış veya azalma).	Kısmi	2022 yılında ilk kez bir önceki yıl kayıtları gösterileceğinden karşılaştırma 2022 yılı sürdürülebilirlik raporunda açıklanması hedeflenmektedir.	-
25	Çevresel İlkeler	Çevresel etkilerini azaltmak için kısa ve uzun vadeli hedefler belirler ve bu hedefleri açıklar. Bu hedeflerin Birleşmiş Milletler İklim Değişikliği Taraflar Konferansı'nın önerdiği şekilde Bilime Dayalı olarak belirlenmesi tavsiye edilir. Daha önce belirlediği hedeflere göre rapor yılında gerçekleşen ilerleme söz konusu ise konu hakkında bilgi verir.	Kısmi	Şirket çevresel konularda kısa ve uzun vadeli hedeflerini belirlemek amaçlı çalışmalara başlamıştır. Çalışmalar tamamlandığında kamuya açıklanması planlanmakta olup hedeflerini belirme konusunda Bilime Dayalı Hedefler Girişimi tarafından ortaya konulan metodları uygulamaya başlamıştır.	-
26	Çevresel İlkeler	İklim krizi ile mücadele stratejisini ve eylemlerini açıklar.	Uyum suz	İklim krizi ile mücadele stratejisi bulunmamakta olup iklim krizi ile mücadele stratejisi ve eylemlerine ilişkin çalışmaların 2023 yılında başlatılması hedeflenmektedir.	-
27	Çevresel İlkeler	Sunduğu ürünler ve/veya hizmetlerin potansiyel olumsuz etkisini önleme veya minimize etme program ya da prosedürlerini açıklar; üçüncü tarafların sera gazı emisyon miktarlarında azaltım sağlamaya yönelik aksiyonlarını açıklar.	Kısmi	Kapsam 3 (diğer dolaylı) emisyonlarımızı 2022 yılı Sürdürülebilirlik Raporumuz kapsamında raporlamayı hedeflemekteyiz.	-

PENGUEN GIDA SANAYİ A.Ş.

2022 YILI FAALİYET RAPORU

28	Çevresel İlkeler	Çevresel etkilerini azaltmaya yönelik aldığı aksiyonlar, yürüttüğü projeler ve girişimlerin toplam sayısını ve bunların sağladığı çevresel fayda/kazanç ve maliyet tasarruflarını açıklar.	Kısmi	Çevresel etkilerini azaltmaya yönelik aldığı aksiyonlar ile ilgili çalışmalar henüz kamuya açıklanmamış olup, gelecek dönemde Sürdürülebilirlik Projesi kapsamında çalışmaların tamamlanması planlanmaktadır.	-
29	Çevresel İlkeler	Toplam enerji tüketim verilerini (hammadde hariç) raporlar ve enerji tüketimlerini Kapsam-1 ve Kapsam-2 olarak açıklar.	Kısmi	Toplam enerji tüketim verileri henüz açıklanmamış olup, Sürdürülebilirlik Projesi kapsamında çalışmalar başlatılacaktır.	-
30	Çevresel İlkeler	Raporlama yılında üretilen ve tüketilen elektrik, ısı, buhar ve soğutma hakkında bilgi sağlar.	Kısmi	Raporlama yılında üretilen ve tüketilen elektrik hakkında bilgi yer almakta olup ilgili verilerin Sürdürülebilirlik raporlaması ile açıklanması hedeflenmektedir.	-
31	Çevresel İlkeler	Yenilenebilir enerji kullanımının artırılması, sıfır veya düşük karbonlu elektriğe geçiş konusunda çalışmalar yapar ve bu çalışmaları açıklar.	Kısmi	Yenilenebilir enerji kullanımına yönelik Sürdürülebilirlik Hedefleri kapsamında hedef tanımlaması yapılmış olup bu konuda fizibilite çalışmaları devam etmektedir.	-
32	Çevresel İlkeler	Yenilenebilir enerji üretim ve kullanım verilerini açıklar.	Kısmi	Şirketimiz sürekli enerji verimliliği artışı ve proses iyileştirme projeleri yürütmektedir	-
33	Çevresel İlkeler	Enerji verimliliği projeleri yapar ve bu çalışmalar sayesinde enerji tüketim ve emisyon azaltım miktarını açıklar.	Kısmi	Şirketimiz sürekli enerji verimliliği artışı ve proses iyileştirme projeleri yürütmektedir.	-
34	Çevresel İlkeler	Yer altından veya yer üstünden çekilen, kullanılan, geri dönüştürülen ve deşarj edilen su miktarlarını, kaynaklarını ve prosedürlerini (Kaynak bazında toplam su çekimi, su çekiminden etkilenen su kaynakları; geri dönüştürülen ve yeniden kullanılan suyun yüzdesi ve toplam hacmi vb.) raporlar.	Kısmi	Şirketimizin arıtma sistemi bulunmakta olup geri dönüştürülen ve deşarj edilen su miktarları şirket içinde raporlanmakta olup Sürdürülebilirlik raporlaması kapsamında raporlanması hedeflenmektedir.	-
35	Çevresel İlkeler	Operasyonlar veya faaliyetlerinin herhangi bir karbon fiyatlandırma sistemine (Emisyon Ticaret Sistemi, Cap & Trade veya Karbon Vergisi) dâhil olup olmadığını açıklar.	Kısmi	Penguen San.A.Ş.de herhangi bir karbon fiyatlandırması uygulaması mevcut değildir. Şirket herhangi bir karbon fiyatlandırma sistemine (Emisyon Ticaret Sistemi, Cap & Trade veya Karbon Vergisi) dahil değildir.	-
36	Çevresel İlkeler	Raporlama döneminde biriken veya satın alınan karbon kredisi bilgisini açıklar.	İlgisiz	Raporlama döneminde biriken veya satın alınan karbon kredisi de söz konusu değildir.	-
37	Çevresel İlkeler	Ortaklık içerisinde karbon fiyatlandırması uygulanıyor ise ayrıntılarını açıklar.	İlgisiz	Penguen Gıda San.A.Ş. de karbon fiyatlandırması uygulaması mevcut değildir.	-
38	Çevresel İlkeler	Çevresel bilgilerini açıkladığı tüm zorunlu ve gönüllü platformları açıklar.	İlgisiz	Şirket çevresel konularla alakalı zorunlu ve gönüllü platformlarını paylaşmamaktadır.	-

PENGUEN GIDA SANAYİ A.Ş.

2022 YILI FAALİYET RAPORU

39	C1.İnsan Hakları ve Çalışan Hakları	İnsan Hakları Evrensel Beyannameğine, Türkiye'nin onayladığı ILO Sözleşmelerine ve Türkiye'de insan hakları ve çalışma hayatını düzenleyen hukuksal çerçeve ve mevzuata tam uyumun taahhüt edildiği Kurumsal İnsan Hakları ve Çalışan Hakları Politikası oluşturur. Söz konusu politikayı ve politikanın uygulanması ile ilgili rolleri ve sorumlulukları kamuya açıklar.	Tam		https://www.penguin.com.tr/sirketimiz/politikalarimiz/
40	C1.İnsan Hakları ve Çalışan Hakları	İşe alım süreçlerinde fırsat eşitliği sağlar. Tedarik ve değer zinciri etkilerini de gözeterek adil iş gücü, çalışma standartlarının iyileştirilmesi, kadın istihdamı ve kapsayıcılık konularına (kadın, erkek, dini inanç, dil, ırk, etnik köken, yaş, engelli, mülteci vb. ayrımı yapılmaması gibi) politikalarında yer verir.	Tam	İşe alım süreçlerinde fırsat eşitliği sağlar. Tedarik ve değer zinciri etkilerini de gözeterek adil iş gücü, çalışma standartlarının iyileştirilmesi, kadın istihdamı ve kapsayıcılık konularında (kadın, erkek, dini inanç, dil, ırk, etnik köken, yaş, engelli, mülteci vb.) ayrım konularında hassasiyet gösterir.	https://www.penguin.com.tr/sirketimiz/politikalarimiz/
41	C1.İnsan Hakları ve Çalışan Hakları	Belirli ekonomik, çevresel, toplumsal faktörlere duyarlı kesimlerin (düşük gelirli kesimler, kadınlar vb.) veya azınlık haklarının/fırsat eşitliğinin gözetilmesi konusunda değer zinciri boyunca alınan önlemleri açıklar.	Kısmi	Şirket, belirli ekonomik, çevresel, toplumsal faktörlere duyarlı kesimlerin (düşük gelirli kesimler, kadınlar vb.) veya azınlık haklarının/fırsat eşitliğinin gözetilmesi konularına önem verir, bununla birlikte alınan önlemleri henüz kamuya paylaşmamaktadır.	-
42	C1.İnsan Hakları ve Çalışan Hakları	Ayrımcılığı, eşitsizliği, insan hakları ihlallerini, zorla çalıştırmayı önleyici ve düzeltici uygulamalara ilişkin gelişmeleri raporlar. Çocuk işçi çalıştırılmamasına yönelik düzenlemeleri açıklar.	Kısmi	Şirkette, ayrımcılık, eşitsizlik, insan hakları ihlali, zorla çalıştırma ve çocuk işçi çalıştırma söz konusu değildir. Bu kapsamda, yapılan önleyici ve düzeltici uygulamalar raporlanmamakta ve açıklanmamaktadır.	-
43	C1.İnsan Hakları ve Çalışan Hakları	Çalışanlara yapılan yatırım (eğitim, gelişim politikaları), tazminat, tanınan yan haklar, sendikalaşma hakkı, iş/hayat dengesi çözümleri ve yetenek yönetimine ilişkin politikalarını açıklar. Çalışan şikayetleri ve anlaşmazlıkların çözümüne ilişkin mekanizmaları oluşturarak uyuşmazlık çözüm süreçlerini belirler. Çalışan memnuniyetinin sağlanmasına yönelik olarak yapılan faaliyetleri düzenli olarak açıklar.	Kısmi	Şirket, çalışanlara ilişkin politikalarını henüz kamuya açıklamamıştır. Çalışan şikayetleri ve anlaşmazlıkların çözümüne ilişkin mekanizmaları oluşturarak uyuşmazlık çözüm süreçlerini belirler. Çalışan memnuniyetinin sağlanmasına yönelik olarak yapılan faaliyetleri kamu ile paylaşmamaktadır.	-
44	C1.İnsan Hakları ve Çalışan Hakları	İş sağlığı ve güvenliği politikaları oluşturur ve kamuya açıklar. İş kazalarından ve sağlığın korunması amacıyla alınan önlemleri ve kaza istatistiklerini açıklar.	Kısmi	İş sağlığı ve güvenliği politikası internet sitemizde yer almaktadır. İş Kazalarının azaltılması amacıyla önlemler alınmakta olup kaza istatistikleri tutulmakta ve Sürdürülebilirlik raporlaması ile açıklanması hedeflenmektedir.	https://www.penguin.com.tr/sirketimiz/politikalarimiz/

PENGUEN GIDA SANAYİ A.Ş.

2022 YILI FAALİYET RAPORU

45	C1.İnsan Hakları ve Çalışan Hakları	Kişisel verilerin korunması ve veri güvenliği politikalarını oluşturur ve kamuya açıklar.	Tam	Şirketimiz KVKK tarafından getirilen Veri Sorumluları Siciline (VERBİS) kayıt olmuş olup, çalışmalar devam etmektedir. Kişisel verilerin korunması ve işlenmesi aydınlatma metni internet sitemizde paylaşılmıştır.	https://www.penguen.com.tr/sirketimiz/politikalarimiz/
46	C1.İnsan Hakları ve Çalışan Hakları	Etik politikası oluşturur (iş, çalışma etiği, uyum süreçleri, reklam ve pazarlama etiği, açık bilgilendirme vb. çalışmaları dâhil) ve kamuya açıklar.	Tam	Şirket, Etik Kurallarını internet sitesi aracılığıyla kamuya açıklar.	https://www.penguen.com.tr/sirketimiz/politikalarimiz/
47	C1.İnsan Hakları ve Çalışan Hakları	Toplumsal yatırım, sosyal sorumluluk, finansal kapsayıcılık ve finansmana erişim kapsamındaki çalışmalarını açıklar.	Kısmi	Şirketimiz sosyal sorumluluk konusunda duyarlıdır. Şirketimiz kadın istihdamı ve yerel istihdam konusunda hassas davranmakta ve işe alımlarda başvuranın ve işin niteliğine göre öncelik verilmektedir.	https://www.penguen.com.tr/sirketimiz/sosyal-sorumluluk/
48	C1.İnsan Hakları ve Çalışan Hakları	Çalışanlara ÇSY politikaları ve uygulamaları konusunda bilgilendirme toplantıları ve eğitim programları düzenler.	Kısmi	Şirket çalışanlarına her türlü bilgilendirme ve eğitimler zamanında yapılmakta olup sürdürülebilirlik projesi kapsamında gelecek dönemlerde Şirketimiz faaliyetlerine ve ÇSY uygulamalarımızın gelişimine bağlı olarak gereğinde çalışanlara yönelik bilgilendirme toplantıları ve eğitim programları düzenlenebilecektir.	https://www.penguen.com.tr/sirketimiz/politikalarimiz/
49	C2.Paydaşlar Uluslararası Standartlar ve İniyatifler	Sürdürülebilirlik alanındaki faaliyetlerini tüm paydaşların (çalışanlar, müşteriler, tedarikçiler ve hizmet sağlayıcılar, kamu kuruluşları, hissedarlar, toplum ve sivil toplum kuruluşları vb) ihtiyaç ve önceliklerini dikkate alarak yürütür.	Kısmi	Şirket, 2023 yılı başında başlattığı Sürdürülebilirlik Projesi kapsamında, yürütmekte olduğu sürdürülebilirlik faaliyetlerinde mümkün mertebe tüm paydaşların ihtiyaç ve önceliklerini dikkate almak adına önceliklendirme çalışmaları yaparak bulgularını faaliyetlerinde dikkate almayı hedeflemektedir.	-
50	C2.Paydaşlar Uluslararası Standartlar ve İniyatifler	Müşteri şikayetlerinin yönetimi ve çözümüne ilişkin müşteri memnuniyeti politikası düzenler ve kamuya açıklar.	Kısmi	Mevcut faaliyetlerimiz çerçevesinde tespit ettiğimiz tüm müşteri taleplerini dikkate alan ve memnuniyeti artırmaya yönelik olarak gerekli tedbirler alınmaktadır. Bu kapsamda müşterilerimizin şirketimize talep ve şikayetlerini kolayca iletebileceği iletişim bilgilerimiz mevcuttur. Hali hazırda müşteri iletişimi bakımından bu uygulamalar yeterli olup, gelecekte gerekmesi halinde farklı çalışmalar yapılabilecektir.	-
51	C2.Paydaşlar Uluslararası Standartlar ve İniyatifler	Paydaş iletişimini sürekli ve şeffaf bir şekilde yürütür; hangi paydaşlarla, hangi amaçla, ne konuda ve ne sıklıkla iletişime geçtiğini, sürdürülebilirlik faaliyetlerinde kaydedilen gelişmeleri açıklar.	Kısmi	Kurumsal Yönetim İlkeleri çerçevesinde pay sahipleri ile olan iletişimi sürekli ve şeffaf bir şekilde yürütür.	-

PENGUEN GIDA SANAYİ A.Ş.

2022 YILI FAALİYET RAPORU

52	C2.Paydaşlar Uluslararası Standartlar ve İnisiyatifler	Benimsediği uluslararası raporlama standartlarını (Karbon Saydamlık Projesi (CDP), Küresel Raporlama Girişimi (GRI), Uluslararası Entegre Raporlama Konseyi (IIRC), Sürdürülebilirlik Muhasebe Standartları Kurulu (SASB), İklimle İlişkili Finansal Açıklamalar Görev Gücü (TCFD) vb.) kamuya açıklar.	Kısmi	Şirket uluslararası raporlama standartlarını takip etmekte olup, henüz kamuya paylaşılmamıştır.	-
53	C2.Paydaşlar Uluslararası Standartlar ve İnisiyatifler	İmzacısı veya üyesi olduğu uluslararası kuruluş veya ilkeleri (Ekvator Prensipleri, Birleşmiş Milletler Çevre Programı Finans Girişimi (UNEP-FI), Birleşmiş Milletler Küresel İlkeler (UNGC), Birleşmiş Milletler Sorumlu Yatırım Prensipleri (UNPRI) vb.), benimsediği uluslararası prensipleri (Uluslararası Sermaye Piyasası Birliği (ICMA) Yeşil/Sürdürülebilir Tahvil Prensipleri gibi) kamuya açıklar.	Kısmi	Uluslararası çevresel kurum ve kuruluşların prensiplerini takip eder ve benimser, fakat kamu ile paylaşmamaktadır.	-
54	C2.Paydaşlar Uluslararası Standartlar ve İnisiyatifler	Borsa İstanbul Sürdürülebilirlik Endeksi ve uluslararası sürdürülebilirlik endekslerinde (Dow Jones Sürdürülebilirlik Endeksi, FTSE4Good, MSCI ÇSY Endeksleri vb.) yer almak için somut çaba gösterir.	Kısmi	Şirket, 2023 yıl başında başlattığı Sürdürülebilirlik Projesi kapsamında Borsa İstanbul Sürdürülebilirlik Endeksinde yer almak üzere çalışma yapmayı planlamaktadır.	-
55	D.KURUMSAL YÖNETİM	Kurumsal Yönetim İlkeleri	Kısmi	İl-17.1 sayılı Sermaye Piyasası Kurulu Kurumsal Yönetim Tebliği kapsamında zorunlu olarak uyulması gereken Kurumsal Yönetim ilkeleri yanında tüm Kurumsal Yönetim ilkelerine uyum sağlanması için azami çaba gösterir.	-
56	D.KURUMSAL YÖNETİM	Kurumsal Yönetim İlkeleri	Kısmi	Raporlama dönemi itibarıyla kurumsal yönetim stratejisi henüz belirlenmemiş olmakla beraber, Şirket önümüzdeki dönemde başlatacağı Sürdürülebilirlik Projesi kapsamında; sürdürülebilirlik konusunu, faaliyetlerin çevresel etkileri ile sürdürülebilirlik ilkelerini kurumsal yönetim stratejisi belirlenirken göz önünde bulundurmak üzere çalışmalara başlamıştır.	-

PENGUEN GIDA SANAYİ A.Ş.

2022 YILI FAALİYET RAPORU

57	Kurumsal Yönetim İlkeleri	Kurumsal Yönetim İlkeleri'nde belirtildiği şekilde menfaat sahiplerine ilişkin ilkelere uyum sağlamak ve menfaat sahipleri ile iletişimi güçlendirmek için gerekli tedbirleri alır. Sürdürülebilirlik alanındaki tedbirler ve stratejilerin belirlenmesinde menfaat sahiplerinin görüşlerine başvurur.	Kısmi	Kurumsal Yönetim İlkeleri'nde belirtildiği şekilde menfaat sahiplerine ilişkin ilkelere uyum sağlamak ve menfaat sahipleri ile iletişimi güçlendirmek için gerekli tedbirleri alır. İhtiyaç duyduğunda menfaat sahiplerinin görüşlerine başvurur. Şirketin önümüzdeki dönem başlatacağı Sürdürülebilirlik Projesi kapsamında sürdürülebilirlik alanındaki tedbirler ve stratejilerin belirlenmesinde menfaat sahiplerinin görüşlerine başvurulması hedeflenmektedir.	-
58	Kurumsal Yönetim İlkeleri	Sosyal sorumluluk projeleri, farkındalık etkinlikleri ve eğitimler ile sürdürülebilirlik konusu ve bunun önemi hakkında farkındalığın artırılması konusunda çalışır.	Kısmi	Şirket, sosyal sorumluluk projeleri, farkındalık etkinlikleri ve eğitimler ile sürdürülebilirlik konusu ve bunun önemi hakkında farkındalığın artırılması konusunda çalışmak üzere önümüzdeki dönemde Sürdürülebilirlik Projesi başlatacaktır.	-
59	Kurumsal Yönetim İlkeleri	Sürdürülebilirlik konusunda uluslararası standartlara ve inisiyatiflere üye olmak ve çalışmalara katkı sağlamak için çaba gösterir.	Kısmi	Şirket, sürdürülebilirlik konusunda uluslararası standartlara ve inisiyatiflere üye olmak ve çalışmalara katkı sağlamak için çaba göstermektedir. Önümüzdeki dönemde başlatılacak proje ile beraber somut adımlar atılması planlanmaktadır.	-
60	Kurumsal Yönetim İlkeleri	Rüşvet ve yolsuzlukla mücadele ile vergisel açıdan dürüstlük ilkesine yönelik politika ve programlarını açıklar.	Kısmi	Rüşvet ve yolsuzlukla mücadele ile ilgili politikaları internet sitesinde etik kurallar çerçevesinde belirlenmiştir.	https://www.penguen.com.tr/sirketimiz/politikalarimiz/