



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 2023 tarihli hesap dönemine ilişkin yıllık faaliyet raporunu denetlemiş bulunuyoruz.

Görüşümüze göre, Yönetim Kurulu'nun yıllık faaliyet raporu içinde yer alan finansal bilgiler ile Yönetim Kurulu'nun 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, Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemeleri çerçevesinde kabul edilen ve 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 Sermaye Piyasası Kurulu mevzuatında ve ilgili diğer mevzuatta bağımsız denetimle ilgili olarak yer alan etik ilkelere 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 2023 hesap dönemine ilişkin tam set konsolide finansal tabloları hakkında 20 Mayıs 2024 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.

- b) Yıllık faaliyet raporunu; Grup'un o yıla ait faaliyetlerinin akışı ile her yönüyle finansal durumunu doğru, eksiksiz, dolambaçsız, gerçeğe uygun ve dürüst bir şekilde yansıtacak 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, ayni 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 yansıtıp 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 yansıtıp 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, 20 Mayıs 2024

PENGUEN GIDA SANAYİ A.Ş.

2023 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.

Yurtdışında elde edilen tecrübe ile ilk defa sağlıklı cam kavanozda ürün sunumu ile Türkiye pazarına giriş yaparak sektörüne bir kez daha öncülük eden Şirketimiz, bugün ülkemizin alanında en büyük firmaları arasında yer almakta ve üstün kalite algısıyla aranan ürünler üretmeye devam etmektedir.

ISO 9001 Kalite Yönetim Sistemi, ISO 22000 Gıda Güvenliği Yönetim Sistemi, HACCP, IFS ve BRCGS Gıda Güvenlik Sertifikalarına sahip olan Şirketimiz; bu yüksek kalite algısını, modern tarım tekniklerindeki liderliğini, sürekli artan cirosunu, verimlilik çalışmaları ile buluşturarak tüm paydaşlarına değer yaratan bir şirket olmanın haklı gururunu yaşamaktadır.

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

“Sürdürülebilir kârlı büyüme” hedefiyle çıktığımız bu yolda, bu hedefe ulaşmak için gerek kapasite artışı,gerekse verimlilik odaklı yatırımlarımız ile sektörün öncü ve lider firması olmaya gayret göstermekteyiz.

2023 yılını, 1,4 milyar TL ciro ve 75 milyon TL FAVÖK (EBITDA) ile 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.

2023 YILI FAALİYET RAPORU

I- GENEL BİLGİLER

Raporun Ait Olduğu Dönem: 01.01.2023 – 31.12.2023

Ticaret Unvanı: PENGUEN GIDA SANAYİ A.Ş.
Ticaret Sicili Numarası: 27070
Merkez Adresi: Balkan Mah. Mümin Gençoğlu Cad.No:1 Nilüfer, BURSA

İletişim Bilgileri

Telefon: 0224 3242424
Fax: 0224 3242425
E-posta Adresi: penguen@penguen.com.tr
İnternet Sitesi Adresi: www.penguen.com.tr

İŞLETMENİN VİZYONU, MİSYONU VE DEĞERLERİ

Vizyonumuz

“PENGUEN, tüm sofraların vazgeçilmez gıda markası olacaktır.”

Misyonumuz

“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. Benimsemiş olduğumuz bu ilkeler ve sürdürülebilirlik hedeflerimiz doğrultusunda tüm paydaşlarımıza her zaman değer katan bir şirket olacağız.”

Değerlerimiz

- Müşteri memnuniyetini işimizin en büyük başarısı olarak görürüz.
- Lezzetli, sağlıklı ve güvenli ürünler üretirken mutlu bir çalışma ortamı yaratırız.
- Temiz üretim teknikleri ile üretilen ürünlerimizi çevreyle uyum içinde üretir ve sunarız.
- Sosyal sorumluluk projelerine destek olarak toplumsal fayda sağlarız.
- Kaliteden taviz vermeden tüketicilerimizin damak tadına uygun, bütçe dostu ürünler üretiriz.
- Tüm paydaşlarımızla şeffaf iletişim içinde olarak güven temelli bir iş birliği temin ederiz.
- Sürdürülebilir iyi tarım uygulamaları prensibi ile hareket eder, doğadan gelen tatlarını bozmadan ürünlerimizi tüketicilerimize sunarız.

PENGUEN GIDA SANAYİ A.Ş.

2023 YILI FAALİYET RAPORU

II- ŞİRKETİN FAALİYET GÖSTERDİĞİ SEKTÖR

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.

III- ŞİRKETİN SERMAYE VE ORTAKLIK YAPISI

a) Şirketin Sermayesi:

Şirketimiz Sermayesinin dağılımı aşağıdaki gibidir.

Kayıtlı Sermaye Tavanı (TL) : 750.000.000

Çıkarılmış Sermaye (TL) : 175.000.000

Bu çerçevede; 750.000.000.- TL kayıtlı sermaye tavanı içerisinde Şirketin çıkarılmış sermayesi, 175.000.000,00 TL (Yüzyetmişbeşmilyon Türk Lirası) olup, her biri 1 Kuruş itibari değerinde 17.500.000.000 adet hamiline yazılı paya bölünmüştür.

Çıkarılmış sermayeyi temsilen ihraç edilen payların dağılımı aşağıda gösterilmiştir:

GRUBU	SERMAYE MİKTARI (TL)	PAY TÜRÜ	PAYADEDİ
A	3.929.939,46	HAMİLİNE	392.993.946
B	171.070.060,54	HAMİLİNE	17.107.006.054
Toplam	175.000.000,00		17.500.000.000

PENGUEN GIDA SANAYİ A.Ş.

2023 YILI FAALİYET RAPORU

b) Ortaklık Yapısı:

31 Aralık 2023	Hisse grubu	Pay oranı (%)	Tutar	Hisse grubu	Pay oranı (%)	Tutar	Toplam pay oranı	Toplam tutar
Orhan Ümit Gençoğlu	A	0,13	225.135	B	0,30	527.157	0,43	752.292
Turhan Gençoğlu	A	0,13	225.135	B	0,30	527.159	0,43	752.294
Gençoğlu Holding	A	1,99	3.479.670	B	20,28	35.482.172	22,26	38.961.842
Diğer		-	-	B	76,87	134.533.572	76,88	134.533.572
TOPLAM	A	2,25	3.929.940	B	97,75	171.070.060	100,00	175.000.000

c) Paylara tanınan imtiyazlar

Şirket Esas Sözleşmesi'nin 13. Maddesi hükmüne göre; Yönetim Kurulu Üyelerinin yarısından bir fazlası (A) Grubu pay sahiplerinin belirleyeceği adaylar arasından genel kurul tarafından seçilir.

Olağan ve olağanüstü genel kurul toplantılarında hazır bulunan pay sahipleri veya vekillerinin her pay için bir oyu olacaktır.

IV- YÖNETİM KURULU

Yönetim kurulu biri kadın, beşi erkek olmak üzere 6 üyeden oluşmaktadır.

Kurul üyelerimizin ikisi bağımsız üyedir.

Yönetim Kurulu	Görevi	Son 5 Yılda Ortaklıkta Aldığı Görev	Göreve Başlama / Bitiş Tarihi
Orhan Ümit GENÇOĞLU	Başkan	Yönetim Kurulu Başkanı	24.06.2021 / 24.06.2024
Turhan GENÇOĞLU	Başkan Vekili	Yönetim Kurulu Baş.vek.	24.06.2021 / 24.06.2024
Şevket Aykan SÖZÜÇETİN	Üye	Genel Müdür	24.06.2021 / 24.06.2024
Aycan ANLAMAZ	Üye	Mali İşler Müdürü	24.06.2021 / 24.06.2024
Mustafa ACAR	Üye	Bağımsız Üye	24.06.2021 / 24.06.2024
Alper KOÇ	Üye	Bağımsız Üye	24.06.2021 / 24.06.2024

Orhan Ümit Gençoğlu- Yönetim Kurulu Başkanı

10.06.1960 tarihinde Bursa' da doğan Orhan Ümit Gençoğlu İsviçre Franklin Üniversitesi İşletme bölümünden mezun olmuştur. Bursa Ticaret ve Sanayi odasında yaklaşık 18 yıl meclis üyeliği ve 2 dönem Yönetim kurulu üyeliği yapmış olup Bursa Sanayicileri ve İş adamları Derneği (BUSİAD) üyeliği hala devam etmektedir. Bursaspor'da 3 dönem yönetim kurulu üyeliği ve 2 dönem 2. Başkanlık görevinde bulunmuştur.

Uludağ Meyve Sebze Mamulleri İhracatçılar Birliğinde (UMSMİB) yaklaşık 20 yıldır yönetim kurulu üyeliği yapmakta olup çeşitli tarihlerde 4 dönem yönetim kurulu başkanlığı 1 dönem Uludağ İhracatçılar Birliği (UİB) Koordinatör Başkanlığı yapmış ve şu an halen UMSMİB yönetim kurulu başkan yardımcısı olarak görev almaktadır.

Şu an aynı zamanda Bursa Ticaret Borsası Yüksek İstişare Kurulu üyesidir.

1988 yılında Penguen Gıda Sanayi A.Ş. 'nin kurucu ortakları arasında yer alan Orhan Ümit Gençoğlu, halen Penguen Gıda Sanayi A.Ş. Yönetim Kurulu Başkanı ve Gençoğlu Holding A.Ş. Yönetim Kurulu Başkan Vekilidir.

PENGUEN GIDA SANAYİ A.Ş.

2023 YILI FAALİYET RAPORU

Turhan Gençoğlu-Yönetim Kurulu Başkan Vekili

15.11.1955 tarihinde Bursa’da doğan Turhan Gençoğlu yüksek öğrenimini İngiltere -Leicester Üniversitesinde tamamlamış, ayrıca İşletme Masterı da yapmıştır.

1995-2002 yılları arasında Balkan Göçmenleri Kültür ve Dayanışma Derneği (BAL-GÖÇ) ve Balkan Türkleri Göçmen ve Mülteci Dernekleri Federasyonu (BGF)Genel başkanı olarak görev yapmıştır. 2001 yılında Türkiye’ de yılın iş adamı seçilmiştir.

2005 yılında Birleşmiş Milletler (BM) Sivil Toplum Örgütleri adına Türkiye koordinatörü seçilmiştir. 2005 yılında Türkiye’nin 36 ilinde, 9 Federasyon, 143 Dernekten oluşan Balkan Rumeli Türkleri Konfederasyonu’nu kuran Turhan Gençoğlu halen Türkiye de Balkan Türkleri nezdinde en büyük sivil toplum örgütü olan Balkan Rumeli Türkleri Konfederasyonu Onursal Başkanlığını yürütmektedir.

Buseb (Bursa Serbest Bölge) yönetim kurulu üyesi olup Busiad, Tusiad, Tugiad, BTSO meclis üyeliği görevlerinde bulunmuştur.

1988 yılında Penguen Gıda Sanayi A.Ş.’nin kurucu ortakları arasında yer alan Turhan Gençoğlu, halen Penguen Gıda Sanayi A.Ş. Yönetim Kurulu Başkanı Vekili ve Gençoğlu Holding A.Ş. Yönetim Kurulu Başkanıdır

Sevket Aykan Sözüçetin- Yönetim Kurulu Üyesi

19.03.1972 tarihinde Bursa’da doğan Şevket Aykan Sözüçetin lisans eğitimini Bursa Uludağ Üniversitesi Yabancı Diller Fakültesinde tamamlamıştır.

İş yaşamına Penguen Gıda A.Ş’ de ihracat biriminde başlayan Sözüçetin, bu görevinin yanı sıra şirket içerisinde çeşitli dönemlerde maliyet azaltma, yeniden yapılanma ve stratejik planlama konularında da etkin ve başarılı görevler üstlenmesi akabinde 2007 yılında Penguen Gıda Sanayi A.Ş.’de Genel Müdür olarak atanmıştır. Halen Şirkette Genel Müdür ve Yönetim Kurulu üyesi olarak görev yapmakta olan Şevket Aykan Sözüçetin aynı zamanda SALKONDER (Salça, Dondurulmuş ve Konserve Gıda Sanayicileri Derneği)’de Yönetim Kurulu Üyesidir.

Aycan Anlamaz- Yönetim Kurulu Üyesi

28.04.1976 yılında Bursa’da doğan Aycan Anlamaz lisans eğitimini Bursa Uludağ Üniversitesi İşletme Fakültesinde tamamlamıştır.

İş yaşamına Penguen Gıda A.Ş’ de mali işler biriminde başlayan Anlamaz, şirket içerisinde çeşitli dönemlerde üretim planlama, erp yöneticiliği, bütçe kontrol ve finansman konularında etkin ve başarılı görevler üstlenmesi akabinde 2016 yılında Penguen Gıda Sanayi A.Ş.’de Mali İşler Müdürü olarak atanmıştır.

Halen şirkette Mali İşler Müdürü ve Yönetim Kurulu Üyesi olarak görev yapmakta olan Aycan Anlamaz, aynı zamanda Sermaye Piyasası Düzey 3 Lisansı ve Kurumsal Yönetim Derecelendirme Lisansına sahip olup, Şirket Yatırımcı İlişkileri Birimi Yöneticisidir.

PENGUEN GIDA SANAYİ A.Ş.

2023 YILI FAALİYET RAPORU

Mustafa Acar- Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi

1948 yılında Bursa’da doğan Mustafa Acar lisans eğitimini Bursa Uludağ Üniversitesi İktisadi ve İdari Bilimler Fakültesinde tamamlamıştır.

1978-1997 yılları arasında Aroma Bursa Meyve Suları ve Gıda Sanayi A.Ş. de muhasebe departmanında çeşitli pozisyonlarda çalıştıktan sonra Mali İşler Genel Müdür Muavini iken şirketten ayrılmış; sonrasında muhtelif şirketlerin mali işler departmanlarında çeşitli görevler üstlenmiş olup,son olarak 2000-2014 yılları arasında Penkon Gıda Sanayi A.Ş. ‘de Muhasebe Müdürü olarak görev yapmış, firmanın başka bir şirket ile birleşmesi sebebiyle bu görevden ayrılmıştır. Mustafa Acar 03.05.2018 tarihinden itibaren şirket yönetim kurulunda bağımsız üye olarak görev yapmaktadır.

Alper Koç- Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi

1985 yılında Bulgaristan göçmeni bir ailenin çocuğu olarak Bursa’da doğan Alper Koç İlköğretimi Dörtçelik İlkokulunda, Lise eğitimini Gazi Anadolu Lisesinde tamamladıktan sonra Çağ Üniversite’ sinde burslu olarak Hukuk eğitimi almıştır. Üniversite yıllarında öğrenci değişim programı ile bir süre ABD’ de yaşamış ve 2008 yılında Hukuk lisans eğitimini tamamlamıştır. 2009 yılında Bursa Barosu’na bağlı olarak avukatlık mesleğine başlayan Koç 2011 yılından bu yana kurucusu olduğu Koç Hukuk ve Arabuluculuk Bürosu’nda avukatlık ve 2016 yılından bu yana aynı zamanda arabuluculuk yapmaktadır. Ayrıca sivil toplum kuruluşlarında aktif olarak görev almakta ve yöneticilik yapmaktadır.

Yönetim Kurulu TTK hükümleri çerçevesinde kendisine verilen görev ve yetkileri ifa eder. Yönetim Kurulu 2023 yılı içerisinde 15 defa toplanmıştır. Yönetim Kurulu Üyeleri toplantılara düzenli bir şekilde katılmışlardır.

KOMİTELER

Yönetim kuruluna bağlı komiteler şunlardır: Kurumsal Yönetim Komitesi, Denetimden Sorumlu Komite, Riskin Erken Saptanması Komitesi ve Sürdürülebilirlik Komitesi. Yönetim kurulunun mevcut yapılanmasında ayrı bir Aday Gösterme Komitesi ve Ücret Komitesi bulunmadığından, Kurumsal Yönetim Komitesi söz konusu komitelere ilişkin görevleri de yerine getirmektedir.

Denetimden Sorumlu Komite

Mustafa ACAR
Alper KOÇ

Görevi

Başkan
Üye

Denetimden Sorumlu Komite 2023 yılında 3 aylık dönemlerde olmak üzere 4 defa toplanmış ve Yönetim Kuruluna raporlama yapmıştır.

Riskin Erken Saptanması Komitesi

Mustafa ACAR
Alper KOÇ

Görevi

Başkan
Üye

PENGUEN GIDA SANAYİ A.Ş.

2023 YILI FAALİYET RAPORU

Riskin Erken Saptanması Komitesi 2 aylık dönemlerde toplanmakta olup 2023 yılı içerisinde 6 kez toplanmış ve Yönetim Kuruluna raporlama yapmıştır.

Kurumsal Yönetim Komitesi

Alper KOÇ
Mustafa ACAR
Aycan Anlamaz

Görevi

Başkan
Üye
Üye

Kurumsal Yönetim Komitesi 2023 yılında 2 defa toplanmış ve Yönetim Kuruluna raporlama yapmıştır.

Sürdürülebilirlik Komitesi

Şevket Aykan Sözüçetin
Abdurrahman Kıvrak
Aycan Anlamaz
Hasan Serttürk
Alper KOÇ

Görevi

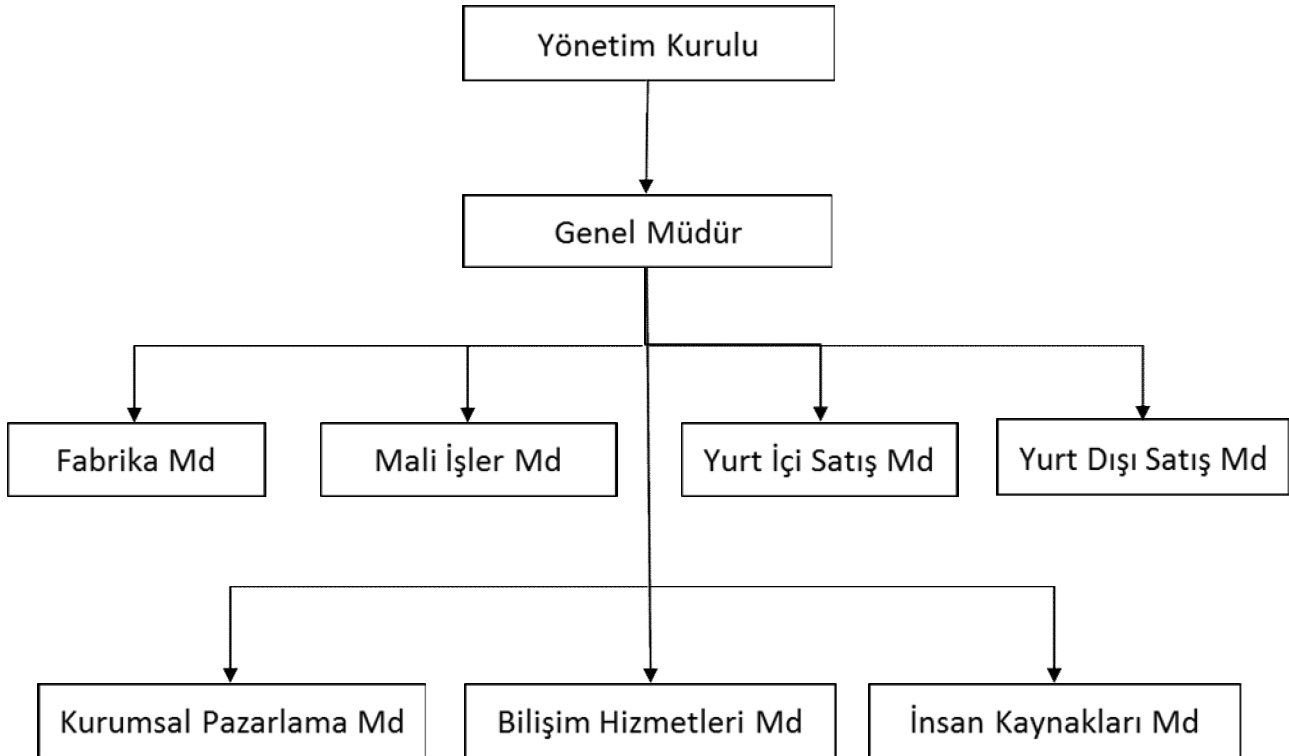
Başkan
Üye
Üye
Üye
Üye

Sürdürülebilirlik Komitesi 2023 yılında 5 defa toplanmış ve Yönetim Kuruluna raporlama yapmıştır.

V- YÖNETİMDE SÖZ SAHİBİ PERSONEL

a) ORGANİZASYON ŞEMASI

31 Aralık 2023 tarihi itibarıyla Şirketimizin organizasyon şeması aşağıdaki gibidir:



PENGUEN GIDA SANAYİ A.Ş.

2023 YILI FAALİYET RAPORU

b) PERSONEL VE İŞÇİ HAREKETLERİ

Şirketimiz, sektörümüzde insan faktörünün öneminin bilincindedir. Şirketimizde 12 mühendis, 2 teknisyen, 116 işçi, 11 usta ve 52 idari olmak üzere toplam 193 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.

c) ŞİRKET GENEL KURULU'NCA VERİLEN İZİN ÇERÇEVESİNDE YÖNETİM ORGANI ÜYELERİNİN ŞİRKETLE KENDİSİ VEYA BAŞKASI ADINA YAPTIĞI İŞLEMLER İLE REKABET YASAĞI KAPSAMINDAKİ FAALİYETLERİ HAKKINDA BİLGİLER

Bulunmamaktadır.

d) YÖNETİM KURULU ÜYELERİ VE ÜST DÜZEY YÖNETİCİLERE SAĞLANAN MALİ HAKLAR

01.06.2023 tarihli Olağan Genel Kurul Toplantısında, Yönetim Kurulu Başkanı, Başkan Vekili ve Üyelerin 2023 yılı içinde alacakları ücretler belirlenmiş olup, Yönetim Kuruluna seçilen Bağımsız Üyelere kişi ve toplantı başına net 1.000.- 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 5.829.241,61 TL ödenmiştir.

e) 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.

Şirketimizin Sürdürülebilirlik ilkelerine uyum konusunda; ilkelerin bir kısmında uygulamada zorluklar yaşanması nedeniyle bu konudaki çalışmaları devam etmekte olduğundan henüz tam

PENGUEN GIDA SANAYİ A.Ş.

2023 YILI FAALİYET RAPORU

uyum sağlanamamıştır. 2023 yılında stratejik sürdürülebilirlik çalışmaları hızlandırılmış olup 2022 Sürdürülebilirlik raporu [Penguin Gıda Sürdürülebilirlik Raporu - 2022](#) yayınlanmış olup 2023 yılı raporu için çalışmalar devam etmektedir.

Penguin Gıda A.Ş. olarak Sürdürülebilirlik İlkelerine Uyum konusunda ilgili sorumluluğumuzun farkındayız ve bu konudaki çalışmalarımıza 2023 yılı itibariyle başlamış bulunmaktayız. 2022 yılı faaliyetlerini kapsayan, Global Reporting Initiative standartları ile uyumlu sürdürülebilirlik raporumuz yayınlanmış olup, 2023 yılı içerisinde eksik kalan alanlar değerlendirilip ve eksikliklere paralel olarak hedef ve stratejiler geliştirilerek 2023 yılı raporumuzun da en kısa sürede yayınlanması hedeflenmektedir. Sektör gereklilikleri ve Penguin Gıda A.Ş. paydaşlarının katılımları ile öncelikli konular belirlenecek ve sürdürülebilirlik çalışmalarına hız verilecektir.

Şirketin “Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Çerçevesi Uyum Durumu Raporu” EK- 3’de yer almaktadır.

DOĞRUDAN İŞTİRAKLER

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

ŞİRKETİN İKTİSAP ETTİĞİ KENDİ PAYLARINA İLİŞKİN BİLGİLER

Şirketin kendi paylarına ilişkin herhangi bir iktisabı bulunmamaktadır.

ÖZEL DENETİME VE KAMU DENETİMİNE İLİŞKİN BİLGİLER

31.12.2023 dönemine ilişkin yapılan bağımsız denetim çalışmaları sonucunda; konsolide finansal tabloların ve dipnotlarının Şirket’in 31.12.2023 tarihi itibariyle 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.

VI- FAALİYETLER

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

PENGUEN GIDA SANAYİ A.Ş.

2023 YILI FAALİYET RAPORU

ÜRETİM

Üretim Miktarı (Ton)	2023	2022	2021
Konserve	6.671	10.042	10.016
Turşu	28.331	23.760	26.931
Reçel	1.562	1.681	2.213
Salça	1	-	-
Dondurulmuş	13.544	14.353	11.885
Toplam	50.109	49.836	51.045

KAPASİTE

Kapasite (ton/yıl)	82.000	82.000	82.000
Üretim (ton/yıl)	50.109	49.836	51.045
K.K.O.(%)	61%	61%	62%

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

B. PAZARLAMA FAALİYETLERİMİZ

2023 yılı boyunca medyada yapılan araştırma sonuçlarına göre yazılı basında Penguen Gıda ile ilgili 282 adet, e-basında 2.150 adet haber yayınlanmıştır.

Yazılı basın Penguen Gıda'ya 386.367 stxcm'lik bir alanda yer vermişlerdir. Bu alan 22.677.391 \$ reklam eşdeğerine denk gelmektedir.

C. 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 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.

2023 yılında yurt dışı satış ciromuz 983.778.358 TL olarak gerçekleşmiştir.

PENGUEN GIDA SANAYİ A.Ş.

2023 YILI FAALİYET RAPORU

Satış Miktarı (Ton)	2023	2022	2021
Konserve	3.355	7.709	7.455
Turşu	21.219	26.531	19.832
Reçel	53	84	100
Salça	5	10	14
Dondurulmuş	0	290	269
Toplam	24.632	34.624	27.670

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.

2023 yılında yurt içi satış ciromuz 440.984.875 TL olarak gerçekleşmiştir.

Satış Miktarı (Ton)	2023	2022	2021
Konserve	2.034	2.900	2.583
Turşu	434	503	599
Reçel	1.642	1.468	2.457
Salça	21	45	72
Dondurulmuş	2.546	8.006	7.688
Toplam	6.679	12.921	13.399

VII. 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)	31.12.2023	31.12.2022
Dönen Varlıklar	1.273.714.181	1.052.307.067
Duran Varlıklar	2.746.395.017	2.485.099.976
Toplam Varlıklar	4.020.109.198	3.537.407.043
Kısa Vadeli Yükümlülükler	1.005.896.484	827.829.872
Uzun Vadeli Yükümlülükler	490.847.253	213.890.265
Özkaynaklar	2.523.365.461	2.495.686.906
Toplam Kaynaklar	4.020.109.198	3.537.407.043

PENGUEN GIDA SANAYİ A.Ş.

2023 YILI FAALİYET RAPORU

Özet Gelir Tablosu (TL)

(TL)	31.12.2023	31.12.2022
Satış Gelirleri	1.424.763.233	1.648.733.553
Faaliyet Karı / Zararı	41.318.463	-57.586.467
Finansman Gideri öncesi Karı / Zararı	30.498.851	-40.800.452
Vergi Öncesi Karı / Zararı	69.734.878	37.624.458
Dönem Karı / Zararı	-87.558.954	86.409.521

Önemli Finansal Oranlar

(%)	31.12.2023	31.12.2022
Faaliyet Kar Marjı	2,90	-3,49
Net Kar Marjı	-6,15	5,24
Toplam Borçlar / Toplam Özkaynaklar	0,59	0,42

Şirketimiz, 2023 faaliyet yılında 1.424.763.233 TL net satış cirosu, 120.876.349 TL brüt kar, 30.498.851 TL finansman öncesi faaliyet karı ve 74.631.733 TL FAVÖK (EBITDA) elde etmiştir.

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.

Şirketin Yararlandığı Devlet Teşvik ve Yardımları

Şirket, devlet teşvik ve yardımlarından olan Sözleşmeli Ekim Primi olarak 2.583.067 TL teşvikten yararlanmıştır. Ayrıca 5510 – 6111 – 4857 – 3294 - 15510 – 6661 sayılı kanunlar kapsamında SGK prim indirimi olarak 5.805.695 TL indirimden yararlanmıştır.

PENGUEN GIDA SANAYİ A.Ş.

2023 YILI FAALİYET RAPORU

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 konseptte 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.

Şirketimiz Yönetim Kurulu'nun 16.05.2023 tarihli toplantısında; Şirketimiz, mevcut sürdürülebilirlik çalışmaları kapsamında; enerji verimliliği hedefleri doğrultusunda, Şirketimiz kendi ihtiyacının tamamının karşılanmasına yönelik elektrik üretimi amacıyla Güneş Enerjisi Santrali (GES) projesi fizibilite çalışması başlatılmasına karar vermiş olup, Lisanssız Elektrik Üretim Yönetmeliği 5.1.h maddesi kapsamında Uşak ili sınırları içerisinde 6,8 MWp gücünde Arazi tipi güneş enerji santrali için, Osmangazi Elektrik Dağıtım Şirketi 'ne yapılmış olan Bağlantı Anlaşmasına Çağrı Mektubu başvurmuz olumlu karşılanmış, proje kapsamı ilgili arsalar satın alınmış olup, süreç planlandığı şekilde devam etmektedir.

ŞİRKET'İN İÇ KONTROL SİSTEMİ VE İÇ DENETİM FAALİYETLERİ HAKKINDA BİLGİLER İLE YÖNETİM ORGANININ BU KONUDAKİ GÖRÜŞÜ:

Şirket Yönetim Kurulunun 28.12.2012 tarihli kararı ile Riskin Erken Saptanması Komitesi kurulmuştur. Komite 2 aylık periyotlarda toplanmakta olup 2023 yılı içerisinde 6 defa toplanarak Yönetim Kuruluna raporlamalarda bulunmuştur.

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

PENGUEN GIDA SANAYİ A.Ş.

2023 YILI FAALİYET RAPORU

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.

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

Şirket aleyhine açılan ve şirketin mali durumunu ve faaliyetlerini etkileyebilecek nitelikteki davalar ve olası sonuçlar hakkında bilgiler;

Bulunmamaktadır.

Mevzuat hükümlerine aykırı uygulamalar nedeni ile şirket ve yönetim organı üyeleri hakkında uygulanan idari veya adli yaptırımlara ilişkin açıklamalar;

Bulunmamaktadır.

Geçmiş dönemlerde belirlenen hedeflere ulaşıp ulaşılmadığı, genel kurul kararlarının yerine getirilip getirilmediği, hedeflere ulaşılmamışsa veya kararlar yerine getirilmemişse gerekçelerine ilişkin bilgiler ve değerlendirmeler;

Bulunmamaktadır.

Dönem içerisinde olağanüstü genel kurul toplantısı yapılmışsa, toplantının tarihi, toplantıda alınan kararlar ve buna ilişkin yapılan işlemler de dahil olmak üzere olağanüstü gerek kurula dair bilgiler;

Bulunmamaktadır.

Şirketin dönem içinde yapmış olduğu bağış ve yardımlar ile sosyal sorumluluk projeleri çerevesinde yapılan harcamalara ilişkin bilgiler;

Bulunmamaktadır.

İlişkili taraf işlemlerine ilişkin bilgiler;

Bulunmamaktadır.

Şirket'in sermayesinin karşılıksız kalıp kalmadığına veya birca batık olup olmadığına ilişkin tespit ve yönetim organı değerlendirmeleri;

Bulunmamaktadır.

Varsa Şirket'in finansal yapısını iyileştirmek için alınması düşünülen önlemler;

Bulunmamaktadır.

Kar payı dağıtım politikasına ilişkin bilgiler ve kar dağıtımı yapılmayacaksa gerekçesi ile dağıtılmayın karın nasıl kullanılacağına ilişkin öneri;

Bulunmamaktadır.

DÖNEM SONRASI GELİŞMELER

Bulunmamaktadır

PENGUEN GIDA SANAYİ A.Ş.

2023 YILI FAALİYET RAPORU

PENGUEN GIDA SANAYİ A.Ş.

KURUMSAL YÖNETİM İLKELERİ UYUM RAPORU

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 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 Yönetim Uyum Raporu (KYUR) ek1 ve Kurumsal Yönetim Bilgi Formu (KYBF) ek 2 şablonları kullanılarak yapılmaktadır.

PENGUEN GIDA SANAYİ A.Ş.

2023 YILI FAALİYET RAPORU

EK- 1

Kurumsal Yönetim Uyum Raporu

Kurumsal Yönetim Uyum Raporu	Uyum Durumu					Açıklama
	Evet	Kısmen	Hayır	Muaf	İlgisiz	
1.1. PAY SAHİPLİĞİ HAKLARININ KULLANIMININ KOLAYLAŞTIRILMASI						
1.1.2 - Pay sahipliği haklarının kullanımını etkileyebilecek nitelikteki bilgi ve açıklamalar güncel olarak ortaklığın kurumsal internet sitesinde yatırımcıların kullanımına sunulmaktadır.	X					
1.2. BİLGİ ALMA VE İNCELEME HAKKI						
1.2.1- Şirket yönetimi özel denetim yapılmasını zorlaştırıcı işlem yapmaktan kaçınmıştır.	X					
1.3. GENEL KURUL						
1.3.2 - Şirket, Genel Kurul gündeminin açık şekilde ifade edilmesini ve her teklifin ayrı bir başlık altında verilmiş olmasını temin etmiştir.	X					
1.3.7 - İmtiyazlı bir şekilde ortaklık bilgilerine ulaşma imkânı olan kimseler, kendileri adına ortaklığın faaliyet konusu kapsamında yaptıkları işlemler hakkında genel kurulda bilgi verilmesini teminen gündeme eklenmek üzere yönetim kurulunu bilgilendirmiştir.	X					
1.3.8 - Gündemde özellik arz eden konularla ilgili yönetim kurulu üyeleri, ilgili diğer kişiler, finansal tabloların hazırlanmasında sorumluluğu bulunan yetkililer ve denetçiler, genel kurul toplantısında hazır bulunmuştur.	X					
1.3.10-Genel kurul gündeminde, tüm bağışların ve yardımların tutarları ve bunlardan yararlananlara ayrı bir maddede yer verilmiştir.	X					
1.3.11 - Genel Kurul toplantısı söz hakkı olmaksızın menfaat sahipleri ve medya dahil kamuya açık olarak yapılmıştır.	X					
1.4. OY HAKKI						

PENGUEN GIDA SANAYİ A.Ş.

2023 YILI FAALİYET RAPORU

1.4.1 - Pay sahiplerinin oy haklarını kullanmalarını zorlaştıracı herhangi bir kısıtlama ve uygulama bulunmamaktadır.	X					
1.4.2-Şirketin imtiyazlı oy hakkına sahip payı bulunmamaktadır.			X			Yönetim kurulu üyelerinin yarısından bir fazlasını aday gösterme
1.4.3 - Şirket, beraberinde hakimiyet ilişkisini de getiren karşılıklı iştirak ilişkisi içerisinde bulunduğu herhangi bir ortaklığın Genel Kurulu'nda oy haklarını kullanmamıştır.					X	Karşılıklı iştirak içerisinde olan ortaklık bulunmamaktadır.
1.5. AZLIK HAKLARI						
1.5.1- Şirket azlık haklarının kullanılmasına azami özen göstermiştir.	X					
1.5.2-Azlık hakları esas sözleşme ile sermayenin yirmide birinden daha düşük bir orana sahip olanlara da tanınmış ve azlık haklarının kapsamı esas sözleşmede düzenlenerek genişletilmiştir.	X					
1.6. KAR PAYI HAKKI						
1.6.1 - Genel kurul tarafından onaylanan kar dağıtım politikası ortaklığın kurumsal internet sitesinde kamuya açıklanmıştır.	X					
1.6.2 - Kar dağıtım politikası, pay sahiplerinin ortaklığın gelecek dönemlerde elde edeceği karın dağıtım usul ve esaslarını öngörebilmesine imkan verecek açıklıkta asgari bilgileri içermektedir.	X					
1.6.3 - Kâr dağıtmama nedenleri ve dağıtılmayan kârın kullanım şekli ilgili gündem maddesinde belirtilmiştir.	X					
1.6.4 - Yönetim kurulu, kâr dağıtım politikasında pay sahiplerinin menfaatleri ile ortaklık menfaati arasında denge sağlanıp sağlanmadığını gözden geçirmiştir.	X					
1.7. PAYLARIN DEVRİ						
1.7.1 - Payların devredilmesini zorlaştıracı herhangi bir kısıtlama bulunmamaktadır.	X					
2.1. KURUMSAL İNTERNET SİTESİ						
2.1.1 - Şirketin kurumsal internet sitesi, 2.1.1 numaralı kurumsal yönetim ilkesinde yer alan tüm öğeleri içermektedir.	X					
2.1.2-Pay sahipliği yapısı (çıkarılmış sermayenin %5'inden fazlasına sahip gerçek kişi pay sahiplerinin adları, imtiyazları, pay adedi ve oranı) kurumsal internet sitesinde en az 6 ayda bir güncellenmektedir.	X					

PENGUEN GIDA SANAYİ A.Ş.

2023 YILI FAALİYET RAPORU

2.1.4 - Şirketin kurumsal internet sitesindeki bilgiler Türkçe ile tamamen aynı içerikte olacak şekilde ihtiyaca göre seçilen yabancı dillerde de hazırlanmıştır.	X					
2.2. FAALİYET RAPORU						
2.2.1 - Yönetim kurulu, yıllık faaliyet raporunun şirket faaliyetlerini tam ve doğru şekilde yansıtmasını temin etmektedir.	X					
2.2.2 - Yıllık faaliyet raporu, 2.2.2 numaralı ilkede yer alan tüm unsurları içermektedir.	X					
3.1. MENFAAT SAHİPLERİNE İLİŞKİN ŞİRKET POLİTİKASI						
3.1.1- Menfaat sahiplerinin hakları ilgili düzenlemeler, sözleşmeler ve iyi niyet kuralları çerçevesinde korunmaktadır.	X					
3.1.3 - Menfaat sahiplerinin haklarıyla ilgili politika ve prosedürler şirketin kurumsal internet sitesinde yayımlanmaktadır.	X					
3.1.4 - Menfaat sahiplerinin, mevzuata aykırı ve etik açıdan uygun olmayan işlemleri bildirmesi için gerekli mekanizmalar oluşturulmuştur.	X					
3.1.5 - Şirket, menfaat sahipleri arasındaki çıkar çatışmalarını dengeli bir şekilde ele almaktadır.	X					
3.2. MENFAAT SAHİPLERİNİN ŞİRKET YÖNETİMİNE KATILIMININ DESTEKLENMESİ						
3.2.1 - Çalışanların yönetime katılımı, esas sözleşme veya şirket içi yönetmeliklerle düzenlenmiştir.	X					
3.2.2 - Menfaat sahipleri bakımından sonuç doğuran önemli kararlarda menfaat sahiplerinin görüşlerini almak üzere anket / konsültasyon gibi yöntemler uygulanmıştır.	X					
3.3. ŞİRKETİN İNSAN KAYNAKLARI POLİTİKASI						
3.3.1 - Şirket fırsat eşitliği sağlayan bir istihdam politikası ve tüm kilit yönetici pozisyonları için bir halefiyet planlaması benimsemiştir.	X					
3.3.2 - Personel alımına ilişkin ölçütler yazılı olarak belirlenmiştir.	X					
3.3.3 - Şirketin bir İnsan Kaynakları Gelişim Politikası bulunmaktadır ve bu kapsamda çalışanlar için eğitimler düzenlemektedir.	X					

PENGUEN GIDA SANAYİ A.Ş.

2023 YILI FAALİYET RAPORU

3.3.4 - Şirketin finansal durumu, ücretlendirme, kariyer planlaması, eğitim ve sağlık gibi konularda çalışanların bilgilendirilmesine yönelik toplantılar düzenlenmiştir.	X					
3.3.5 - Çalışanları etkileyebilecek kararlar kendilerine ve çalışan temsilcilerine bildirilmiştir. Bu konularda ilgili sendikaların da görüşü alınmıştır.	X					
3.3.6 - Görev tanımları ve performans kriterleri tüm çalışanlar için ayrıntılı olarak hazırlanarak çalışanlara duyurulmuş ve ücretlendirme kararlarında kullanılmıştır.	X					
3.3.7 - Çalışanlar arasında ayrımcılık yapılmasını önlemek ve çalışanları şirket içi fiziksel, ruhsal ve duygusal açıdan kötü muamelelere karşı korumaya yönelik prosedürler, eğitimler, farkındalığı artırma, hedefler, izleme, şikâyet mekanizmaları gibi önlemler alınmıştır.	X					
3.3.8 - Şirket, dernek kurma özgürlüğünü ve toplu iş sözleşmesi hakkının etkin bir biçimde tanınmasını desteklemektedir.	X					
3.3.9 - Çalışanlar için güvenli bir çalışma ortamı sağlanmaktadır.	X					
3.4. MÜŞTERİLER VE TEDARİKÇİLERLE İLİŞKİLER						
3.4.1-Şirket, müşteri memnuniyetini ölçmüştür ve koşulsuz müşteri memnuniyeti anlayışıyla faaliyet göstermiştir.	X					
3.4.2 - Müşterinin satın aldığı mal ve hizmete ilişkin taleplerinin işleme konulmasında gecikme olduğunda bu durum müşterilere bildirilmektedir.	X					
3.4.3 - Şirket mal ve hizmetlerle ilgili kalite standartlarına bağlıdır.	X					
3.4.4 - Şirket, müşteri ve tedarikçilerin ticari sır kapsamındaki hassas bilgilerinin gizliliğini korumaya yönelik kontrollere sahiptir.	X					
3.5. ETİK KURALLAR VE SOSYAL SORUMLULUK						
3.5.1 - Yönetim kurulu Etik Davranış Kuralları'nı belirleyerek şirketin kurumsal internet sitesinde yayımlamıştır.	X					
3.5.2- Ortaklık, sosyal sorumluluk konusunda duyarlıdır. Yolsuzluk ve rüşvetin önlenmesine yönelik tedbirler almıştır.	X					
4.1. YÖNETİM KURULUNUN İŞLEVİ						

PENGUEN GIDA SANAYİ A.Ş.

2023 YILI FAALİYET RAPORU

4.1.1-Yönetim kurulu, strateji ve risklerin şirketin uzun vadeli çıkarlarını tehdit etmemesini ve etkin bir risk yönetimi uygulanmasını sağlamaktadır.	X					
4.1.2-Toplantı gündem ve tutanakları, yönetim kurulunun şirketin stratejik hedeflerini tartışarak onayladığını, ihtiyaç duyulan kaynakları belirlediğini ve yönetimin performansının denetlendiğini ortaya koymaktadır.	X					
4.2. YÖNETİM KURULUNUN FAALİYET ESASLARI						
4.2.1-Yönetim kurulu faaliyetlerini belgelendirmiş ve pay sahiplerinin bilgisine sunmuştur.	X					
4.2.2-Yönetim kurulu üyelerinin görev ve yetkileri yıllık faaliyet raporunda açıklanmıştır.	X					Yıllık faaliyet raporunda yönetim kurulu üyelerinin görev dağılımına yer verilmiş olup yetkileri ile ilgili bilgilere yer verilmemiştir.
4.2.3 - Yönetim kurulu, şirketin ölçeğine ve faaliyetlerinin karmaşıklığına uygun bir iç kontrol sistemi oluşturmuştur.	X					
4.2.4-İç kontrol sisteminin işleyişi ve etkinliğine dair bilgiler yıllık faaliyet raporunda verilmiştir.	X					
4.2.5 - Yönetim kurulu başkanı ve icra başkanı (genel müdür) görevleri birbirinden ayrılmış ve tanımlanmıştır.	X					
4.2.7-Yönetim kurulu, yatırımcı ilişkileri bölümü ve kurumsal yönetim komitesinin etkili bir şekilde çalışmasını sağlamak ve şirket ile pay sahipleri arasındaki anlaşmazlıkların giderilmesinde ve pay sahipleriyle iletişimde yatırımcı ilişkileri bölümü ve kurumsal yönetim komitesiyle yakın işbirliği içinde çalışmıştır.	X					
4.2.8 - Yönetim kurulu üyelerinin görevleri esnasındaki kusurları ile şirkette sebep olacakları zarara ilişkin olarak Şirket, sermayenin %25'ini aşan bir bedelle yönetici sorumluluk sigortası yaptırmıştır.			X			Yönetici sorumluluk sigortası bulunmamaktadır.
4.3. YÖNETİM KURULUNUN YAPISI						
4.3.9- Şirket yönetim kurulunda, kadın üye oranı için asgari %25'lik bir hedef belirleyerek bu amaca ulaşmak için politika oluşturmuştur. Yönetim kurulu yapısı yıllık olarak gözden geçirilmekte ve aday belirleme süreci bu politikaya uygun şekilde gerçekleştirilmektedir.			X			Çalışmalar devam etmektedir.

PENGUEN GIDA SANAYİ A.Ş.

2023 YILI FAALİYET RAPORU

4.3.10 - Denetimden sorumlu komitenin üyelerinden en az birinin denetim/muhasebe ve finans konusunda 5 yıllık tecrübesi vardır.	X					
4.4. YÖNETİM KURULU TOPLANTILARININ ŞEKLİ						
4.4.1 - Bütün yönetim kurulu üyelerinin, yönetim kurulu toplantılarının çoğuna fiziksel veya elektronik katılım sağlamıştır.	X					
4.4.2 - Yönetim kurulu, gündemde yer alan konularla ilgili bilgi ve belgelerin toplantıdan önce tüm üyelere gönderilmesi için asgari bir süre tanımlamıştır.	X					
4.4.3 - Toplantıya katılamayan ancak görüşlerini yazılı olarak yönetim kuruluna bildiren üyenin görüşleri diğer üyelerin bilgisine sunulmuştur.	X					
4.4.4 - Yönetim kurulunda her üyenin bir oy hakkı vardır.	X					
4.4.5 - Yönetim kurulu toplantılarının ne şekilde yapılacağı şirket içi düzenlemeler ile yazılı hale getirilmiştir.	X					
4.4.6 -Yönetim kurulu toplantı zaptı gündemdeki tüm maddelerin görüşüldüğünü ortaya koymakta ve karar zaptı muhalif görüşleri de içerecek şekilde hazırlanmaktadır.	X					
4.4.7 - Yönetim kurulu üyelerinin şirket dışında başka görevler alması sınırlandırılmıştır. Yönetim kurulu üyelerinin şirket dışında aldığı görevler genel kurul toplantısında pay sahiplerinin bilgisine sunulmuştur.			X			Yönetim kurulu üyelerinin şirket dışında başka görevler alması sınırlandırılmaamıştır
4.5. YÖNETİM KURULU BÜNYESİNDE OLUŞTURULAN KOMİTELER						
4.5.5 - Her bir yönetim kurulu üyesi sadece bir komitede görev almaktadır.			X			Yönetim kurulu üye sayısı nedeniyle her bir yönetim kurulu üyesi birden fazla komitede yer almaktadır
4.5.6-Komiteler, görüşlerini almak için gerekli gördüğü kişileri toplantılara davet etmiştir ve görüşlerini almıştır.			X			Komiteler gerekli gördükleri takdirde ilgili kişileri toplantılara davet edilebilirle ancak böyle bir davet gerçekleşmemiştir.
4.5.7 - Komitenin danışmanlık hizmeti aldığı kişi/kuruluşun bağımsızlığı hakkında bilgiye yıllık faaliyet raporunda yer verilmiştir.			X			Komite çalışmalarında dışarıdan danışmanlık hizmeti alma ihtiyacı doğmamıştır.
4.5.8 - Komite toplantılarının sonuçları hakkında rapor düzenlenerek yönetim kurulu üyelerine sunulmuştur.	X					

PENGUEN GIDA SANAYİ A.Ş.

2023 YILI FAALİYET RAPORU

4.6. YÖNETİM KURULU ÜYELERİNE VE İDARİ SORUMLULUĞU BULUNAN YÖNETİCİLERE SAĞLANAN MALİ HAKLAR						
4.6.1 - Yönetim kurulu, sorumluluklarını etkili bir şekilde yerine getirip getirmediğini değerlendirmek üzere yönetim kurulu performans değerlendirmesi gerçekleştirmiştir.			X			Performans değerlendirmesi bulunmamaktadır.
4.6.4 - Şirket, yönetim kurulu üyelerinden herhangi birisine veya idari sorumluluğu bulunan yöneticilerine kredi kullandırmamış, borç vermemiş veya ödünç verilen borcun süresini uzatmamış, şartları iyileştirmemiş, üçüncü şahıslar aracılığıyla kişisel bir kredi başlığı altında kredi kullandırmamış veya bunlar lehine kefalet gibi teminatlar vermemiştir.	X					
4.6.5 - Yönetim kurulu üyeleri ve idari sorumluluğu bulunan yöneticilere verilen ücretler yıllık faaliyet raporunda kişi bazında açıklanmıştır.			X			Üst düzey yöneticilere sağlanan maaş,prim ve benzeri faydalar yıllık faaliyet raporunda toplam olarak paylaşılmış olup,kişi bazında açıklanmamıştır

EK- 2

Kurumsal Yönetim Bilgi Formu

1. PAY SAHİPLERİ	
1.1. Pay Sahipliği Haklarının Kullanımının Kolaylaştırılması	
Yıl boyunca şirketin düzenlediği yatırımcı konferans ve toplantılarının sayısı	0
1.2. Bilgi Alma ve İnceleme Hakkı	
Özel denetçi talebi sayısı	0
Genel kurul toplantısında kabul edilen özel denetçi talebi sayısı	0
1.3. Genel Kurul	
İlke 1.3.1 (a-d) kapsamında talep edilen bilgilerin duyurulduğu KAP duyurusunun bağlantısı	https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1146923
Genel kurul toplantısıyla ilgili belgelerin Türkçe ile eş anlamlı olarak İngilizce olarak da sunulup sunulmadığı	Hayır

PENGUEN GIDA SANAYİ A.Ş.

2023 YILI FAALİYET RAPORU

İlke 1.3.9 kapsamında, bağımsız üyelerin çoğunluğunun onayı veya katılanların oybirliği bulunmayan işlemlerle ilgili KAP duyurularının bağlantıları	Yıl içerisinde böyle bir işlem bulunmamaktadır.
Kurumsal Yönetim Tebliği (II-17.1) madde 9 kapsamında gerçekleştirilen ilişkili taraf işlemleriyle ilgili KAP duyurularının bağlantıları	Yıl içerisinde böyle bir işlem bulunmamaktadır.
Kurumsal Yönetim Tebliği (II-17.1) madde 10 kapsamında gerçekleştirilen yaygın ve süreklilik arz eden işlemlerle ilgili KAP duyurularının bağlantıları	Yıl içerisinde böyle bir işlem bulunmamaktadır.
Şirketin kurumsal internet sitesinde, bağış ve yardımlara ilişkin politikanın yer aldığı bölümün adı	Yoktur.
Bağış ve yardımlara ilişkin politikanın kabul edildiği genel kurul tutanağının yer aldığı KAP duyurusunun bağlantısı	https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1156147
Esas sözleşmede menfaat sahiplerinin genel kurula katılımını düzenleyen madde numarası	Madde 23-24
Genel kurula katılan menfaat sahipleri hakkında bilgi	Gerekli bilgilere https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1156147 linkinden ulaşılabilir.
1.4. Oy Hakları	
Oy hakkında imtiyaz bulunup bulunmadığı	Evet
Oyda imtiyaz bulunuyorsa, imtiyazlı pay sahipleri ve oy oranları	Gençoğlu Holding A.Ş. %1,99-Orhan Ümit Gençoğlu %0,13-Turhan Gençoğlu %0,13
En büyük pay sahibinin ortaklık oranı	22,26%
1.5. Azlık Hakları	
Azlık haklarının, şirketin esas sözleşmesinde (içerik veya oran bakımından) genişletilip genişletilmediği	Hayır
Azlık hakları içerik ve oran bakımından genişletildi ise ilgili esas sözleşme maddesinin numarasını belirtiniz.	-
1.6. Kar Payı Hakkı	
Kurumsal internet sitesinde kar dağıtım politikasının yer aldığı bölümün adı	Politikalarımız/Kar Dağıtım Politikası
Yönetim kurulunun genel kurula karın dağıtılmamasını teklif etmesi halinde bunun nedenleri ve dağıtılmayan karın kullanım şeklini belirten genel kurul gündem maddesine ilişkin tutanak metni	01.01.2022 - 31.12.2022 hesap dönemine ait finansal tablolara göre 2022 yılında 80.305.047 TL dönem kârı olduğu ve 2022 hesap dönemine ait dağıtılabilir kârın dağıtılmayarak, yasal yükümlülükler düşüldükten sonra kalan tutarın olağanüstü yedekler hesabına aktarılması ve bu nedenle kar dağıtımını yapılmayacağı teklifi oy birliği ile kabul edildi.
Yönetim kurulunun genel kurula karın dağıtılmamasını teklif etmesi halinde ilgili genel kurul tutanağının yer aldığı KAP duyurusunun bağlantısı	https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1155384

PENGUEN GIDA SANAYİ A.Ş.

2023 YILI FAALİYET RAPORU

Genel Kurul Toplantıları									
Genel Kurul Tarihi	Genel kurul gündemiyle ilgili olarak şirkete iletilen ek açıklama talebi sayısı	Pay sahiplerinin genel kurula katılım oranı	Doğrudan temsil edilen payların oranı	Vekaleten temsil edilen payların oranı	Şirket'in kurumsal internet sitesinde her gündem maddesiyle ilgili olumlu ve olumsuz oyları da gösterir şekilde genel kurul toplantı tutanaklarının yer aldığı bölümün adı	Kurumsal internet sitesinde genel kurul toplantısında yöneltilen tüm soru ve bunlara sağlanan yanıtların yer aldığı bölümün adı	Genel kurul toplantı tutanağının ilişkili taraflarla ilgili madde veya paragraf numarası	Yönetim kuruluna bildirimde bulunan imtiyazlı bir şekilde ortaklık bilgilerine ulaşma imkanı bulunan kişi sayısı (İçeriden öğrenenler listesi)	KAP'ta yayınlanan genel kurul bildiriminin bağlantısı
1.06.2023	0	24%	24%	0%	https://www.penguen.com.tr/genel-kurullar/	https://www.penguen.com.tr/genel-kurullar/	11	3	https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1146923

2. KAMUYU AYDINLATMA VE ŞEFFAFLIK	
2.1. Kurumsal İnternet Sitesi	
Kurumsal internet sitesinde 2.1.1. numaralı kurumsal yönetim ilkesinde talep edilen bilgilerin yer aldığı bölümlerin adları	Yatırımcı İlişkileri
Kurumsal internet sitesinde doğrudan veya dolaylı bir şekilde payların %5'inden fazlasına sahip olan gerçek kişi pay sahiplerinin listesinin yer aldığı bölüm	Ortaklık Yapısı
Kurumsal internet sitesinin hazırlandığı diller	Türkçe/İngilizce
2.2. Faaliyet Raporu	
2.2.2. numaralı kurumsal yönetim ilkesinde belirtilen bilgilerin faaliyet raporunda yer aldığı sayfa numaraları veya bölüm adları	
a) Yönetim kurulu üyeleri ve yöneticilerin şirket dışında yürüttükleri görevler ve üyelerin bağımsızlık beyanlarının yer aldığı sayfa numarası veya bölüm adı	-
b) Yönetim Kurulu bünyesinde oluşturulan komitelere ilişkin bilginin sayfa numarası veya bölüm adı	Faaliyet raporu sf.6-7
c) Yönetim kurulunun yıl içerisindeki toplantı sayısı ve üyelerin toplantılara katılım durumu bilgisinin sayfa numarası veya bölüm adı	Faaliyet raporu sf.6-7
ç) Şirket faaliyetlerini önemli derecede etkileyebilecek mevzuat değişiklikleri hakkında bilginin sayfa numarası veya bölüm adı	-

PENGUEN GIDA SANAYİ A.Ş.

2023 YILI FAALİYET RAPORU

d) Şirket aleyhine açılan önemli davalar ve olası sonuçları hakkında bilginin sayfa numarası veya bölüm adı	-
e) Şirketin yatırım danışmanlığı ve derecelendirme gibi hizmet aldığı kurumlarla arasındaki çıkar çatışmaları ve bunları önlemek için alınan tedbirlere ilişkin bilginin sayfa numarası veya bölüm adı	-
f) Sermayeye doğrudan katılım oranının %5'i aştığı karşılıklı iştiraklere ilişkin bilginin sayfa numarası veya bölüm adı	-
g) Çalışanların sosyal hakları, mesleki eğitimi ile diğer toplumsal ve çevresel sonuç doğuran şirket faaliyetlerine ilişkin kurumsal sosyal sorumluluk faaliyetleri hakkında bilginin sayfa numarası veya bölüm adı	-
3. MENFAAT SAHİPLERİ	
3.1. Menfaat Sahiplerine İlişkin Şirket Politikası	
Kurumsal internet sitesinde tazminat politikasının yer aldığı bölümün adı	politikalarımız/tazminat politikası
Çalışan haklarının ihlali nedeniyle şirket aleyhine kesinleşen yargı kararlarının sayısı	10
İhbar mekanizmasıyla ilgili yetkilinin unvanı	Etik kurulu
Şirketin ihbar mekanizmasına erişim bilgileri	08507235174
3.2. Menfaat Sahiplerinin Şirket Yönetimine Katılımının Desteklenmesi	
Kurumsal internet sitesinde, çalışanların yönetim organlarına katılımına ilişkin olan iç düzenlemelerin yer aldığı bölümün adı	politikalarımız/ik politikası
Çalışanların temsil edildiği yönetim organları	İsg kurulu
3.3. Şirketin İnsan Kaynakları Politikası	
Kilit yönetici pozisyonları için halefiyet planı geliştirilmesinde yönetim kurulunun rolü	İK departmanı yetkilendirilmiştir.
Kurumsal internet sitesinde fırsat eşitliği ve personel alımı ölçütlerini içeren insan kaynakları politikasının yer aldığı bölümün adı veya politikanın ilgili maddelerinin özeti	politikalarımız/ik politikası

PENGUEN GIDA SANAYİ A.Ş.

2023 YILI FAALİYET RAPORU

Pay edindirme planı bulunup bulunmadığı	Pay edindirme planı bulunuyor
Kurumsal internet sitesinde ayrımcılık ve kötü muameleyi önlemeye yönelik önlemleri içeren insan kaynakları politikasının yer aldığı bölümün adı veya politikanın ilgili maddelerinin özeti	https://www.penguen.com.tr/sirketimiz/politikalarimiz/ ik politikası
İş kazalarıyla ilgili sorumluluk sebebiyle şirket aleyhine kesinleşen yargı kararı sayısı	1
3.5. Etik Kurallar ve Sosyal Sorumluluk	
Kurumsal internet sitesinde etik kurallar politikasının yer aldığı bölümün adı	https://www.penguen.com.tr/sirketimiz/politikalarimiz/ etik politikası
Kurumsal internet sitesinde kurumsal sosyal sorumluluk raporunun yer aldığı bölümün adı. Kurumsal sosyal sorumluluk raporu yoksa, çevresel, sosyal ve kurumsal yönetim konularında alınan önlemler	https://www.penguen.com.tr/sirketimiz/politikalarimiz/ etik politikası
İrtikap ve rüşvet de dahil olmak üzere her türlü yolsuzlukla mücadele için alınan önlemler	politikalarımız/etik politikası bölümünde yer alan etik kurallar çerçevesinde belirlenmiştir.
4. YÖNETİM KURULU-I	
4.2. Yönetim Kurulunun Faaliyet Esasları	
En son yönetim kurulu performans değerlendirmesinin tarihi	-
Yönetim kurulu performans değerlendirmesinde bağımsız uzmanlardan yararlanılıp yararlanılmadığı	Hayır
Bütün yönetim kurulu üyelerinin ibra edilip edilmediği	Evet
Görev dağılımı ile kendisine yetki devredilen yönetim kurulu üyelerinin adları ve söz konusu yetkilerin içeriği	-
İç kontrol birimi tarafından denetim kuruluna veya diğer ilgili komitelere sunulan rapor sayısı	-
Faaliyet raporunda iç kontrol sisteminin etkinliğine ilişkin değerlendirmenin yer aldığı bölümün adı veya sayfa numarası	Risk Yönetimi ve İç Kontrol Mekanizması

PENGUEN GIDA SANAYİ A.Ş.

2023 YILI FAALİYET RAPORU

Yönetim kurulu başkanının adı	Orhan Ümit Gençoğlu
İcra başkanı / genel müdürün adı	Şevket Aykan Sözüçetin
Yönetim kurulu başkanı ve icra başkanı/genel müdürün aynı kişi olmasına ilişkin gerekçenin belirtildiği KAP duyurusunun bağlantısı	Aynı kişi değildir.
Yönetim kurulu üyelerinin görevleri esnasındaki kusurları ile şirkette sebep olacakları zararın, şirket sermayesinin %25'ini aşan bir bedelle sigorta edildiğine ilişkin KAP duyurusunun bağlantısı	Yönetici Sorumluluk Sigortası yoktur.
Kurumsal internet sitesinde kadın yönetim kurulu üyelerinin oranını artırmaya yönelik çeşitlilik politikası hakkında bilgi verilen bölümün adı	-
Kadın üyelerin sayısı ve oranı	1 kadın üye vardır; oran 1 /6 dir.

Yönetim Kurulunun Yapısı							
Yönetim Kurulu Üyesinin Adı/Soyadı	İcrada Görevli Olup Olmadığı	Bağımsız Üye Olup Olmadığı	Yönetim Kuruluna İlk Seçilme Tarihi	Bağımsızlık Beyanının Yer Aldığı KAP Duyurusunun Bağlantısı	Bağımsız Üyenin Aday Gösterme Komitesi Tarafından Değerlendirilip Değerlendirilmediği	Bağımsızlığını Kaybeden Üye Olup Olmadığı	Denetim, Muhasebe ve/veya Finans Alanında En Az 5 Yıllık Deneyime Sahip Olup Olmadığı
Orhan Ümit Gençoğlu	İcrada Görevli Değil	Bağımsız üye değil	16.02.1988		Değerlendirilmedi	Hayır	Evet
Turhan Gençoğlu	İcrada Görevli Değil	Bağımsız üye değil	16.02.1988		Değerlendirilmedi	Hayır	Evet
Şevket Aykan Sözüçetin	İcrada görevli	Bağımsız üye değil	21.10.2005		Değerlendirilmedi	Hayır	Evet
Aycan Anlamaz	İcrada görevli	Bağımsız üye değil	3.08.2018		Değerlendirilmedi	Hayır	Evet
Mustafa Acar	İcrada Görevli Değil	Bağımsız üye	3.05.2018	-	Değerlendirilmedi	Hayır	Evet
Alper Koç	İcrada Görevli Değil	Bağımsız üye	24.06.2021	-	Değerlendirilmedi	Hayır	Evet

PENGUEN GIDA SANAYİ A.Ş.

2023 YILI FAALİYET RAPORU

4. YÖNETİM KURULU-II	
4.4. Yönetim Kurulu Toplantılarının Şekli	
Raporlama döneminde fiziki veya elektronik olarak toplanmak suretiyle yapılan yönetim kurulu toplantılarının sayısı	15
Yönetim kurulu toplantılarına ortalama katılım oranı	75%
Yönetim kurulunun çalışmalarını kolaylaştırmak için elektronik bir portal kullanılıp kullanılmadığı	Hayır
Yönetim kurulu çalışma esasları uyarınca, bilgi ve belgelerin toplantıdan kaç gün önce üyelere sunulduğu	3
Kurumsal internet sitesinde yönetim kurulu toplantılarının ne şekilde yapılacağına belirlendiği şirket içi düzenlemeler hakkında bilginin yer aldığı bölümün adı	Yatırımcı İlişkileri / Ana Sözleşme md.16
Üyelerin şirket dışında başka görevler almasını sınırlandıran politikada belirlenen üst sınır	-
4.5. Yönetim Kurulu Bünyesinde Oluşturulan Komiteler	
Faaliyet raporunda yönetim kurulu komitelerine ilişkin bilgilerin yer aldığı sayfa numarası veya ilgili bölümün adı	Faaliyet raporu sf.4
Komite çalışma esaslarının duyurulduğu KAP duyurusunun bağlantısı	https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1116815
Bildirim İçeriği	
Yönetim Kurulu Komiteleri-I	
4. YÖNETİM KURULU-III	
4.5. Yönetim Kurulu Bünyesinde Oluşturulan Komiteler-II	
Faaliyet raporu veya kurumsal internet sitesinin, denetim komitesinin, faaliyetleri hakkında bilgi verilen bölümünü belirtiniz (sayfa numarası veya bölümün adı)	Faaliyet raporu sf.4
Faaliyet raporu veya kurumsal internet sitesinin, kurumsal yönetim komitesinin faaliyetleri hakkında bilgi verilen bölümünü belirtiniz (sayfa numarası veya bölümün adı)	Faaliyet raporu sf.4
Faaliyet raporu veya kurumsal internet sitesinin, aday gösterme komitesinin faaliyetleri hakkında bilgi verilen bölümünü belirtiniz (sayfa numarası veya bölümün adı)	-
Faaliyet raporu veya kurumsal internet sitesinin, riskin erken saptanması komitesinin faaliyetleri hakkında bilgi verilen bölümünü belirtiniz (sayfa numarası veya bölümün adı)	Faaliyet raporu sf.4

PENGUEN GIDA SANAYİ A.Ş.

2023 YILI FAALİYET RAPORU

Faaliyet raporu veya kurumsal internet sitesinin, ücret komitesinin faaliyetleri hakkında bilgi verilen bölümünü belirtiniz (sayfa numarası veya bölümün adı)	-
4.6. Yönetim Kurulu Üyelerine ve İdari Sorumluluğu Bulunan Yöneticilere Sağlanan Mali Haklar	
Faaliyet raporunun, operasyonel ve finansal performans hedeflerine ve bunlara ulaşıp ulaşılmadığına ilişkin bilginin verildiği sayfa numarası veya bölüm adı	Faaliyet raporu sf.9
Kurumsal internet sitesinin, icrada görevli ve icrada görevli olmayan üyelere ilişkin ücretlendirme politikasının yer aldığı bölümünün adı	Politikalarımız/Ücret Politikası
Faaliyet raporunun, yönetim kurulu üyelerine ve idari sorumluluğu bulunan yöneticilere verilen ücretler ile sağlanan diğer tüm menfaatlerin belirtildiği sayfa numarası veya bölüm adı	Faaliyet raporu sf.6

Yönetim Kurulu Komiteleri-I				
Yönetim Kurulu Komitelerinin Adları	Birinci Sütunda "Diğer" Olarak Belirtilen Komitenin Adı	Komite Üyelerinin Adı-Soyadı	Komite Başkanı Olup Olmadığı	Yönetim Kurulu Üyesi Olup Olmadığı
Denetim Komitesi		Mustafa Acar	Evet	Yönetim kurulu üyesi
Denetim Komitesi		Alper Koç	Hayır	Yönetim kurulu üyesi
Kurumsal Yönetim Komitesi		Alper Koç	Evet	Yönetim kurulu üyesi
Kurumsal Yönetim Komitesi		Mustafa Acar	Hayır	Yönetim kurulu üyesi
Kurumsal Yönetim Komitesi		Aycan Anlamaz	Hayır	Yönetim kurulu üyesi
Riskin Erken Saptanması Komitesi		Mustafa Acar	Evet	Yönetim kurulu üyesi
Riskin Erken Saptanması Komitesi		Alper Koç	Hayır	Yönetim kurulu üyesi

Yönetim Kurulu Komiteleri-II					
Yönetim Kurulu Komitelerinin Adları	Birinci Sütunda "Diğer" Olarak Belirtilen Komitenin Adı	İcrada Görevli Olmayan Yöneticilerin Oranı	Komitede Bağımsız Üyelerin Oranı	Komitenin Gerçekleştirdiği Fiziki Toplantı Sayısı	Komitenin Faaliyetleri Hakkında Yönetim Kuruluna Sunduğu Rapor Sayısı
Denetim Komitesi		100%	100%	4	4
Kurumsal Yönetim Komitesi		67%	67%	1	1

PENGUEN GIDA SANAYİ A.Ş.

2023 YILI FAALİYET RAPORU

Riskin Erken Saptanması Komitesi	100%	100%	6	6
----------------------------------	------	------	---	---

EK- 3

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	2022 sürdürülebilirlik raporumuzda yer almaktadır.	https://www.penguen.com.tr/sirketimiz/politikalarimiz/ https://www.penguen.com.tr/sirketimiz/surdurulebilirlik/
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.	-

PENGUEN GIDA SANAYİ A.Ş.

2023 YILI FAALİYET RAPORU

3	A2.Uygulama/İzleme	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.	Tam	Komiteler komiteler KYBF - Kurumsal Yönetim Bilgi Formunda ve faaliyet raporumuzda yer almaktadır.	-
4	A2.Uygulama/İzleme	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.	https://www.penguin.com.tr/sirketimiz/surdurulebilirlik/
5	A2.Uygulama/İzleme	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/İzleme	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 2022 yılı için hazırlanmış olup 2023 yılı için de en kısa sürede hazırlanacaktır.	https://www.penguin.com.tr/sirketimiz/surdurulebilirlik/
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 iletişiminde 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.	-

PENGUEN GIDA SANAYİ A.Ş.

2023 YILI FAALİYET RAPORU

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 raporda yer almaktadır.	https://www.penguin.com.tr/sirketimiz/surdurulebilirlik/
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 Penguin 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) doğruladığı 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.	-
13	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	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	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	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	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	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.	-

PENGUEN GIDA SANAYİ A.Ş.

2023 YILI FAALİYET RAPORU

19	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	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	-
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.	-

PENGUEN GIDA SANAYİ A.Ş.

2023 YILI FAALİYET RAPORU

26	Çevresel İlkeler	İklim krizi ile mücadele stratejisini ve eylemlerini açıklar.	Uyum suz	İklim krizi ile mücadele stratejisi bulunmamakta olup İklim 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.	-
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 elektrige 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	Penguin 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.	-

PENGUEN GIDA SANAYİ A.Ş.

2023 YILI FAALİYET RAPORU

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.	-
39	C1.İnsan Hakları ve Çalışan Hakları	İnsan Hakları Evrensel Beyannamesine, 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.penguen.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.penguen.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.	-

PENGUEN GIDA SANAYİ A.Ş.

2023 YILI FAALİYET RAPORU

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/
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.penguin.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.penguin.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.penguin.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 uygulamalarının gelişimine bağlı olarak gereğinde çalışanlara yönelik bilgilendirme toplantıları ve eğitim programları düzenlenebilecektir.	https://www.penguin.com.tr/sirketimiz/politikalarimiz/
49	C2.Paydaşlar Uluslararası Standartlar ve İnsiyatifler	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 başarmıştır.	-
50	C2.Paydaşlar Uluslararası Standartlar ve İnsiyatifler	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 İnsiyatifler	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.

2023 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, 2022 yılı sürdürülebilirlik raporu yayınlanmıştır.	https://www.penguin.com.tr/sirketimiz/surdurulebilirlik/
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 (UNGCI), 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, bu bağlamda UNGC üyeliği ve Weps imzacısıdır	https://www.penguin.com.tr/sirketimiz/surdurulebilirlik/
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 İlkelerine uyum sağlanması için azami çaba gösterir.	-
56	D.KURUMSAL YÖNETİM	Kurumsal Yönetim İlkeleri	Kısmi	Sürdürülebilirlik konusunu, faaliyetlerinin çevresel etkilerini ve bu konudaki ilkeleri kurumsal yönetim stratejisini belirlerken göz önünde bulundurur.	-
			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.

2023 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 Sürdürülebilirlik Projesi kapsamında sürdürülebilirlik alanındaki tedbirler ve stratejilerin belirlenmesinde menfaat sahiplerinin görüşlerine başvurulmuştur	-
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 Sürdürülebilirlik Projesi başlatmış ve raporunda yer vermiştir.	-
59	Kurumsal Yönetim İlkeleri	Sürdürülebilirlik konusunda uluslararası standartlara ve inisiyatlara üye olmak ve çalışmalara katkı sağlamak için çaba gösterir.	Kısmi	Şirket, sürdürülebilirlik konusunda uluslararası standartlara ve inisiyatlara üyelikleri raporda yer almaktadır	https://www.penguen.com.tr/sirketimiz/surdurulebilirlik/
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/