

**PENGUEN GIDA SANAYİ A.Ş.
YÖNETİM KURULU'NUN
31.12.2024 TARİHİNDE SONA EREN
YILLIK FAALİYET RAPORUNA İLİŞKİN
BAĞIMSIZ DENETÇİ RAPORU**

Penguen Gıda Sanayi A.Ş.
Genel Kurulu'na

Eren Bağımsız Denetim A.Ş.
Maslak,Eski Büyükdere Cad.
No.14 Kat :10
34396 Sarıyer /İstanbul,Turkey

T + 90 212 373 00 00
F + 90 212 291 77 97
www.grantthornton.com.tr

1. Görüş

Penguen Gıda Sanayi A.Ş. ve bağlı ortaklığının ("Grup") 1 Ocak 2024 - 31 Aralık 2024 hesap dönemine ilişkin yıllık faaliyet raporunu denetlemiş bulunuyoruz.

Görüşümüze göre, yönetim kurulunun yıllık faaliyet raporu içinde yer alan konsolide finansal bilgiler ile Yönetim Kurulu'nun Grup'un durumu hakkında 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 Standartlarına ("BDS") uygun olarak yürütülmüştür. Bu Standartlar kapsamındaki sorumluluklarımız, raporumuzun Bağımsız Denetçinin Yıllık Faaliyet Raporunun Bağımsız Denetimine İlişkin Sorumlulukları bölümünde ayrıntılı bir şekilde açıklanmıştır. KGK tarafından yayımlanan Bağımsız Denetçiler için Etik Kurallar ("Etik Kurallar") ve bağımsız denetimle ilgili mevzuatta yer alan etik hükümlere uygun olarak Şirket'ten bağımsız olduğumuzu beyan ederiz. Etik Kurallar ve mevzuat kapsamındaki etiğe ilişkin diğer sorumluluklar da tarafımızca yerine getirilmiştir. Bağımsız denetim sırasında elde ettiğimiz bağımsız denetim kanıtlarının, görüşümüzün oluşturulması için yeterli ve uygun bir dayanak oluşturduğuna inanıyoruz.

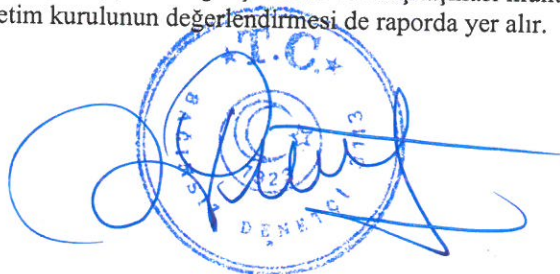
3. Tam Set Finansal Tablolara İlişkin Denetçi Görüşümüz

Şirket'in 1 Ocak 2024 - 31 Aralık 2024 hesap dönemine ilişkin tam set konsolide finansal tabloları hakkında 11 Mart 2025 tarihli denetçi raporumuzda olumlu görüş bildirmiş bulunuyoruz.

4. Yönetim Kurulunun Yıllık Faaliyet Raporuna İlişkin Sorumluluğu

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

- Yıllık faaliyet raporunu bilanço gününü izleyen ilk üç ay içinde hazırlar ve genel kurula sunar.
- Yıllık faaliyet raporunu; şirketin o yıla ait faaliyetlerinin akışı ile her yönüyle finansal durumunu doğru, eksiksiz, dolambaçsız, gerçeğe uygun ve dürüst bir şekilde yansıttak şekilde hazırlar. Bu raporda finansal durum, finansal tablolara göre değerlendirilir. Raporda ayrıca, şirketin gelişmesine ve karşılaşması muhtemel risklere de açıkça işaret olunur. Bu konulara ilişkin yönetim kurulunun değerlendirmesi de raporda yer alır.



c) Faaliyet raporu ayrıca aşağıdaki hususları da içerir:

- Faaliyet yılının sona ermesinden sonra şirkette meydana gelen ve özel önem taşıyan olaylar,
- Şirketin araştırma ve geliştirme çalışmaları,
- Yönetim kurulu üyeleri ile üst düzey yöneticilere ödenen ücret, prim, ikramiye gibi mali menfaatler, ödenekler, yolculuk, konaklama ve temsil giderleri, aynı ve nakdi imkanlar, sigortalar ve benzeri teminatlar.

Yönetim kurulu, faaliyet raporunu hazırlarken Gümrük ve 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 hükümleri çerçevesinde yıllık faaliyet raporu içinde yer alan finansal bilgiler ile Yönetim Kurulunun yaptığı irdelemelerin, Şirket'in denetlenen finansal tablolarıyla ve bağımsız denetim sırasında elde ettiğimiz bilgilerle tutarlı olup olmadığı ve gerçeği yansıtır yansıtmadığı hakkında görüş vermek ve bu görüşümüzü içeren bir rapor düzenlemektir.

Yaptığımız bağımsız denetim, BDS'lere uygun olarak yürütülmüştür. Bu standartlar, etik hükümlere uygunluk sağlanması ile bağımsız denetimin, faaliyet raporunda yer alan konsolide finansal bilgiler ve Yönetim Kurulunun 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.

İstanbul, 11.03.2025

Eren Bağımsız Denetim A.Ş.
Member Firm of Grant Thornton International



Gül Şahin
Sorumlu Denetçi

Reşitpaşa Mahallesi,
Eski Büyükdere Caddesi,
Park Plaza, No: 14, Kat: 10,
Maslak/ Sarıyer – İstanbul

PENGUEN GIDA SANAYİ A.Ş.

2024 YILI FAALİYET RAPORU

YÖNETİM KURULU BAŞKANI' NDAN MESAJ

Sayın Ortaklarımız,

1988 yılında, Türkiye'nin en verimli tarım alanlarının tam kalbinde, Bursa'da 7.500 m2 kapalı alana kurulmuş olan Şirketimiz, üretim tesislerini zaman içerisinde büyüterek, bugün 75.000 m2 kapalı alanda hizmet vermekte olup, 10.000 civarında çiftçimizin oluşturduğu güçlü tedarik zincirimiz, sözleşmeli ve kontrollü tarım politikalarımız, ülke ekonomisine kazandırmış olduğumuz modern tarım teknikleri, kesinlikle ödün vermediğimiz kalite ve hizmet anlayışı prensibimiz ile ülkemizin en büyük gıda firmaları arasında yer almaktan gurur duyuyorduk.

İhracat odaklı başlayan bu serüvenimizde, yurt dışında elde ettiğimiz tecrübe birikimi ile, ilk defa sağlıklı cam kavanozda ürün sunumu gerçekleştirerek 1996 yılında Türkiye pazarına giriş yaparken sektöre de öncülük eden Şirketimiz, ISO 9001 Kalite Yönetim Sistemi, ISO 22000 Gıda Güvenliği Yönetim Sistemi, ve BRCGS Gıda Güvenlik Sertifikalarına sahip olup, bu yüksek kalite algısını, modern tarım tekniklerindeki liderliğini, sürekli artan cirosunu, verimlilik çalışmaları ile buluşturarak tüm paydaşlarına değer yaratan bir şirket olma hedefiyle hareket etmektedir.

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 vizyoner firması olmaya gayret göstermekteyiz.

2024 yılını, yüksek enflasyon ve düşük döviz kurları baskısı altında 2,4 milyar TL ciro ve (108) 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 üretme hedefiyle çalışan bir firma olmaya devam edeceğiz.

Orhan Ümit GENÇOĞLU
Yönetim Kurulu Başkanı

PENGUEN GIDA SANAYİ A.Ş.

2024 YILI FAALİYET RAPORU

I- GENEL BİLGİLER

Raporun Ait Olduğu Dönem: 01.01.2024 – 31.12.2024

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.

2024 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

Şirket, sektöründe konserve, turşu, reçel, salça ve dondurulmuş gıda ürünleri ile yer almaktadır. Şirket, ürünlerini en kısa sürede üretmek ve tüketiciye katkısız ve doğal haliyle sunmak amacıyla öncülüğünü yaptığı makinalı hasat ile sektördeki yoğun rekabete rağmen sektörünün lider şirketleri 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.

2024 YILI FAALİYET RAPORU

b) Ortaklık Yapısı:

31 Aralık 2024	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	76,88%	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	24.07.2024 / 24.07.2027
Turhan GENÇOĞLU	Başkan Vekili	Yönetim Kurulu Baş.vek.	24.07.2024 / 24.07.2027
Şevket Aykan SÖZÜÇETİN	Üye	Genel Müdür	24.07.2024 / 24.07.2027
Aycan ANLAMAZ	Üye	Mali İşler Müdürü	24.07.2024 / 24.07.2027
Alper KOÇ	Üye	Bağımsız Üye	24.07.2024 / 24.07.2027
Zeki KAHRAMAN	Üye	Bağımsız Üye	24.07.2024 / 24.07.2027

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.

PENGUEN GIDA SANAYİ A.Ş.

2024 YILI FAALİYET RAPORU

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.

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. Btso meclis üyeliği yanı sıra, Bursaspor'un 2.Ligde şampiyon olarak 1.Lige çıktığı sene Bursaspor 2. Başkanlığı 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 Başkanı

Sevket Aykan Sözüçetin- Yönetim Kurulu Üye

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.

2024 YILI FAALİYET RAPORU

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.

Zeki Kahraman- Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi

31.01.1966 tarihinde Bulgaristan’da doğan Zeki Kahraman lisans eğitimini İstanbul Üniversitesi Hukuk Fakültesinde tamamlamıştır.

Çeşitli dönemlerde Bursa Çağdaş Hukukçular Derneği Başkanlığı ve Bursa Barosu Başkanlığı da yapmış olan Kahraman, 1990 yılından bu yana sahibi olduğu Kahraman Hukuk ve Danışmanlık ve Arabuluculuk Bürosu’nda avukatlık yapmaktadır.

Yönetim Kurulu TTK hükümleri çerçevesinde kendisine verilen görev ve yetkileri ifa eder. Yönetim Kurulu 2024 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

Zeki KAHRAMAN
Alper KOÇ

Görevi

Başkan
Üye

Denetimden Sorumlu Komite 2024 yılında 3 aylık dönemlerde olmak üzere 4 defa toplanmış ve Yönetim Kuruluna raporlama yapmıştır.

Riskin Erken Saptanması Komitesi

Alper KOÇ
Zeki KAHRAMAN

Görevi

Başkan
Üye

Riskin Erken Saptanması Komitesi 2 aylık dönemlerde toplanmakta olup 2024 yılı içerisinde 6 kez toplanmış ve Yönetim Kuruluna raporlama yapmıştır.

PENGUEN GIDA SANAYİ A.Ş.

2024 YILI FAALİYET RAPORU

Kurumsal Yönetim Komitesi

Alper KOÇ
Zeki KAHRAMAN
Aycan ANLAMAZ

Görevi

Başkan
Üye
Üye

Kurumsal Yönetim Komitesi 2024 yılında 2 defa toplanmış ve Yönetim Kuruluna raporlama yapmıştır.

Sürdürülebilirlik Komitesi

Şevket Aykan SÖZÜÇETİN
Abdurrahman KIVRAK
Aycan ANLAMAZ
Hasan SERTTÜRK
Alper KOÇ

Görevi

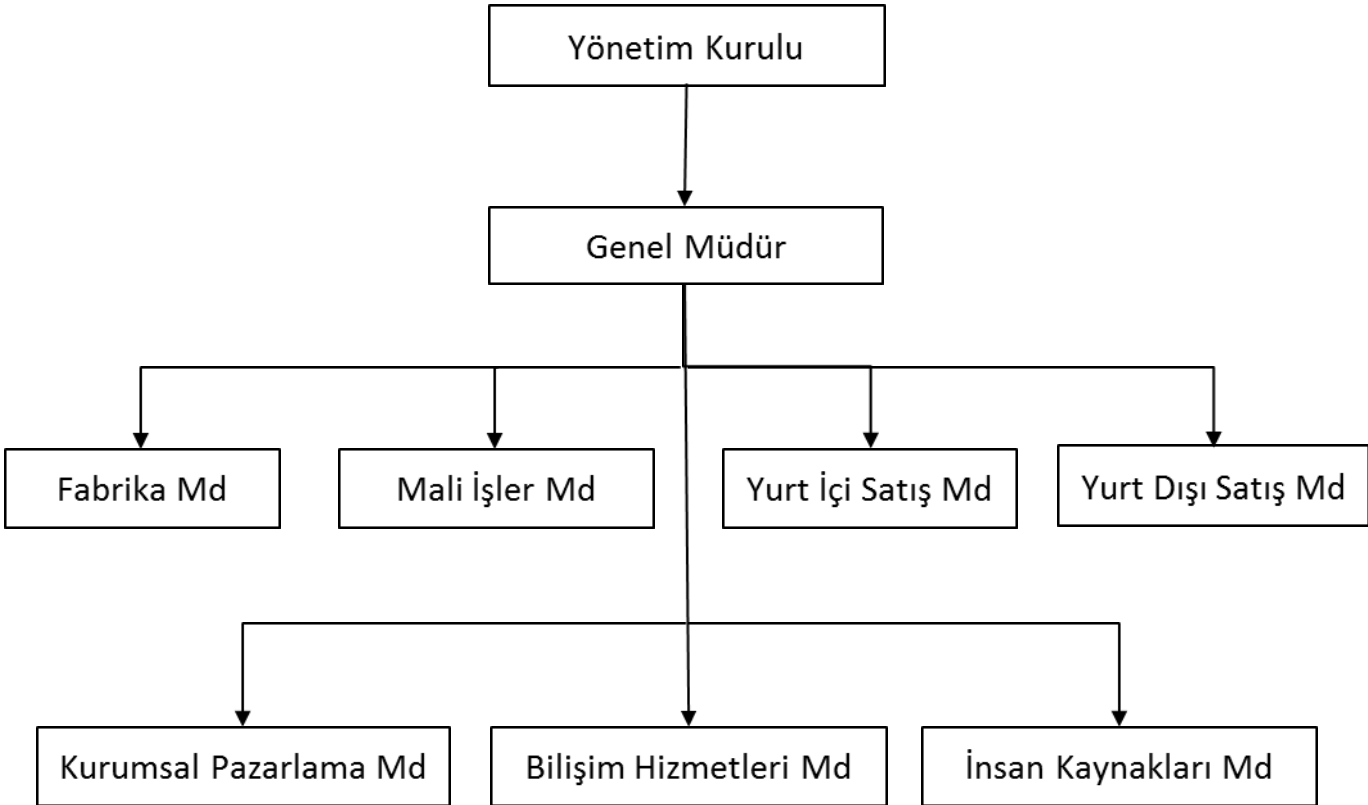
Başkan
Üye
Üye
Üye
Üye

Sürdürülebilirlik Komitesi 2024 yılında 5 defa toplanmış ve Yönetim Kuruluna raporlama yapmıştır.

V- YÖNETİMDE SÖZ SAHİBİ PERSONEL

a) ORGANİZASYON ŞEMASI

31 Aralık 2024 tarihi itibarıyla Şirketimizin organizasyon şeması aşağıdaki gibidir:



PENGUEN GIDA SANAYİ A.Ş.

2024 YILI FAALİYET RAPORU

b) PERSONEL VE İŞÇİ HAREKETLERİ

Şirketimiz, sektörümüzde insan faktörünün öneminin bilincindedir. Şirketimizde 12 mühendis, 2 teknisyen, 102 işçi, 11 usta ve 50 idari olmak üzere toplam 177 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

24.07.2024 tarihli Olağan Genel Kurul Toplantısında, Yönetim Kurulu Başkanı, Başkan Vekili ve Üyelerin 2024 yılı içinde alacakları ücretler belirlenmiş olup, Yönetim Kuruluna seçilen Bağımsız Üyelere kişi ve toplantı başına net 2.500.- 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 14.780.794 TL (endeksleme öncesi tarihi değeri ile 13.002.658,69 TL) ödenmiştir.

e) KURUMSAL YÖNETİM İLKELERİ UYUM RAPORU

Sermaye Piyasası Kurulu tarafından yayımlanan Kurumsal Yönetim İlkeleri'ne 2024 yılında da uyulmuş ve bu ilkeler uygulanmıştır. Şirketin "Kurumsal Yönetim İlkeleri Uyum Raporu" EK-1'de, "Kurumsal Yönetim Bilgi Formu" EK-2'de, "Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Çerçevesi Uyum Durumu Raporu" da EK-3'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 henüz tam uyum sağlanamamış olsa da, Global Reporting Initiative (GRI) standartları ile uyumlu 2023 Sürdürülebilirlik raporumuz

PENGÜEN GIDA SANAYİ A.Ş.

2024 YILI FAALİYET RAPORU

<https://www.penguen.com.tr/sirketimiz/surdurulebilirlik/> linkinde yayınlanmış olup, 2024 yılı TSRS uyumlu raporumuz için de çalışmalar tüm hızıyla devam etmektedir.

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.

ÖZEL DENETİME VE KAMU DENETİMİNE İLİŞKİN BİLGİLER

31.12.2024 dönemine ilişkin yapılan bağımsız denetim çalışmaları sonucunda; konsolide finansal tabloların ve dipnotlarının Şirket'in 31.12.2024 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.

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.

ÜRETİM

Üretim Miktarı (Ton)	2024	2023	2022
Konserve	6.016	6.671	10.042
Turşu	25.421	28.331	23.760
Reçel	567	1.562	1.681
Salça	0	1	-
Dondurulmuş	8.272	13.544	14.353
Toplam	40.276	50.109	49.836

KAPASİTE

Kapasite (ton/yıl)	82.000	82.000	82.000
Üretim (ton/yıl)	40.276	50.109	49.836
K.K.O.(%)	49%	61%	61%

PENGUEN GIDA SANAYİ A.Ş.

2024 YILI FAALİYET RAPORU

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

B. PAZARLAMA FAALİYETLERİMİZ

2024 yılı boyunca medyada yapılan araştırma sonuçlarına göre yazılı basında Penguen Gıda ile ilgili 306 adet, e-basında 1.752 adet haber yayınlanmıştır.

Yazılı basın Penguen Gıda'ya 351.412 stxcm'lik bir alanda yer vermişlerdir. Bu alan 10.372.520 \$ reklam eşdeğerine denk gelmektedir.

Penguen Gıda, Brandfinance tarafından hazırlanan "Türkiye'nin en değerli ve en güçlü markaları" 2024 raporunda "Gıda kategorisinde" Türkiye'nin En Değerli ilk 15 markası arasındadır.

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.

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 marketlere özel markalı (private label) üretim yapmaktadır.

2024 yılında yurt dışı satış ciromuz 1.642.796.337 TL olarak gerçekleşmiştir.

Satış Miktarı (Ton)	2024	2023	2022
Konserve	4.208	3.355	7.709
Turşu	22.127	21.219	26.531
Reçel	49	53	84
Salça	0	5	10
Dondurulmuş	0	0	290
Toplam	26.383	24.632	34.624

b-Yurtiçi Satış Faaliyetleri;

Şirketimiz iç Pazar satış faaliyetlerini bölge müdürlükleri, zincir mağaza satış ekibi, perakende ve catering kanalında uzmanlaşmış bayiler aracılığıyla sürdürmektedir.

PENGUEN GIDA SANAYİ A.Ş.

2024 YILI FAALİYET RAPORU

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

2024 yılında yurt içi satış ciromuz 752.252.153 TL olarak gerçekleşmiştir.

Satış Miktarı (Ton)	2024	2023	2022
Konserve	1.579	2.034	2.900
Turşu	548	434	503
Reçel	726	1.642	1.468
Salça	2	21	45
Dondurulmuş	3.626	2.546	8.006
Toplam	6.481	6.679	12.921

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)	31.12.2024	31.12.2023
Dönen Varlıklar	1.147.112.500	1.838.972.884
Duran Varlıklar	4.293.377.198	3.965.211.388
Toplam Varlıklar	5.440.489.698	5.804.184.272

Kısa Vadeli Yükümlülükler	1.247.339.001	1.452.300.986
Uzun Vadeli Yükümlülükler	742.974.104	708.679.235
Özkaynaklar	3.450.176.593	3.643.204.051
Toplam Kaynaklar	5.440.489.698	5.804.184.272

Özet Gelir Tablosu (TL)	31.12.2024	31.12.2023
Satış Gelirleri	2.395.048.490	2.057.055.651
Faaliyet Karı / Zararı	(164.511.907)	59.655.089
Finansman Gideri öncesi Karı/Zararı	(161.011.299)	44.033.866
Vergi Öncesi Karı / Zararı	(307.905.790)	100.682.360
Dönem Karı / Zararı	(321.875.185)	(126.416.542)

Önemli Finansal Oranlar

(%)	31.12.2024	31.12.2023
Faaliyet Kar Marjı	(6,87)	2,90
Net Kar Marjı	(13,44)	(6,15)
Toplam Borçlar / Toplam Özkaynaklar	0,58	0,59

PENGUEN GIDA SANAYİ A.Ş.

2024 YILI FAALİYET RAPORU

Şirketimiz, 2024 faaliyet yılında 2.395.048.490 TL net satış cirosu, 21.773.858 TL brüt kar, 161.011.299 TL finansman öncesi faaliyet zararı ve (108.345.399) 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, 2024 yılında yüksek enflasyon, düşük kur ve yüksek faiz ortamı nedeniyle hedeflenen karlılığa ulaşamamıştır.

Çıkarılmış Sermaye Piyasası Araçlarının Niteliği ve Tutarı

Faaliyet döneminde ihraç edilmiş olan sermaye piyasası aracı bulunmamaktadır.

Kar Payı Dağıtım

Şirketimiz Türk Ticaret Kanunu hükümleri, Sermaye Piyasası Düzenlemeleri, Vergi Düzenlemeleri ve diğer ilgili düzenlemeler ile Esas Sözleşmemizin kar dağıtım ile ilgili maddesi çerçevesinde kar dağıtımını 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 1.381.428 TL Enerji teşviği ve 542.865 TL D.F.İ.F. İhracat Fuar Desteğinden yararlanmıştır. Ayrıca 5510 – 6111 – 4857 – 3294 - 15510 – 6661 sayılı kanunlar kapsamında SGK prim indirimi olarak 7.914.289 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 devam etmektedir.

PENGUEN GIDA SANAYİ A.Ş.

2024 YILI FAALİYET RAPORU

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 ilişkin alınan karar doğrultusunda Lisanssız Elektrik Üretim Yönetmeliği 5.1.h maddesi kapsamında Uşak ili sınırları içerisinde 6,8 MWp gücünde arazi tipi güneş enerji santrali için, 2023 yılı içerisinde Osmangazi Elektrik Dağıtım Şirketi'ne yapılmış olan Bağlantı Anlaşmasına Çağrı Mektubu başvurumuz olumlu karşılanmış, proje kapsamı ilgili arsalar satın alınmış idi. 2024 yılı içerisinde ise Yatırım Teşvik Belgesi (YTB) başvurumuzun da olumlu sonuçlanmasıyla süreç planlandığı şekilde devam etmekte olup ,2025 yılı ilk çeyreğinin sonlarına doğru elektrik üretimine başlanması hedeflenmektedir.

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 2024 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 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.

PENGUEN GIDA SANAYİ A.Ş.

2024 YILI FAALİYET RAPORU

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 çerçevesinde 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.

2024 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. Sürdürülebilirlik çalışmalarımızın hızlanması ile de sürdürülebilirlik komitesi de kurulmuştur. Mevcut yönetim kurulu üyelerimiz 24.07.2024 tarihinde yapılan olağan genel kurul toplantısı ile 3 yıllığına seçilmiş olup, 29.07.2024 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.

2024 YILI FAALİYET RAPORU

EK- 1

Kurumsal Yönetim Uyum Raporu

Kurumsal Yönetim Uyum Raporu	Uyum Durumu					Açıklama
	Evete	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	Esas Sözleşmede bağışlara ilişkin madde bulunmamakta olup, ilgili hesap döneminde yapılmış bağış ve yardım bulunmamaktadır.
1.3.11 - Genel Kurul toplantısı söz hakkı olmaksızın menfaat sahipleri ve medya dahil kamuya açık olarak yapılmıştır.	X					
1.4. OY HAKKI						
1.4.1 - Pay sahiplerinin oy haklarını kullanmalarını zorlaştırıcı 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						

PENGUEN GIDA SANAYİ A.Ş.

2024 YILI FAALİYET RAPORU

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			Sermaye piyasası mevzuatında öngörülen %5 için azlık hakları geçerlidir.
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					
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 yansıtmayı 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					

PENGUEN GIDA SANAYİ A.Ş.

2024 YILI FAALİYET RAPORU

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					
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						

PENGUEN GIDA SANAYİ A.Ş.

2024 YILI FAALİYET RAPORU

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						
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 sağlamakta ve şirket ile pay sahipleri arasındaki anlaşmazlıkların giderilmesinde ve pay sahipleriyle iletişimde yatırımcı ilişkileri bölümü ve kurumsal yönetim komitesiyle yakın işbirliği içinde çalışmıştır.	X					

PENGUEN GIDA SANAYİ A.Ş.

2024 YILI FAALİYET RAPORU

4.2.8 - Yönetim kurulu üyelerinin görevleri esnasındaki kusurları ile şirkette sebep olabilecek 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.
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 sınırlandırılmamıştır.
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 edilebilirler ancak böyle bir davet gerçekleşmemiştir.

PENGUEN GIDA SANAYİ A.Ş.

2024 YILI FAALİYET RAPORU

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					
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.

PENGUEN GIDA SANAYİ A.Ş.

2024 YILI FAALİYET RAPORU

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/1302724
Genel kurul toplantısıyla ilgili belgelerin Türkçe ile eş anlamlı olarak İngilizce olarak da sunulup sunulmadığı	Hayır
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	Yoktur.
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/1316454 linkinden ulaşılabilir.
1.4. Oy Hakları	
Oy hakkında imtiyaz bulunup bulunmadığı	Evet (Yes)
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%

PENGUEN GIDA SANAYİ A.Ş.

2024 YILI FAALİYET RAPORU

1.5. Azlık Hakları	
Azlık haklarının, şirketin esas sözleşmesinde (içerik veya oran bakımından) genişletilip genişletilmediği	Hayır (No)
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	01.01.2023 - 31.12.2023 hesap dönemine ait finansal tablolara göre 2023 yılında 87.558.954 TL dönem zararı olduğu ve 2023 hesap dönemine ait bu zararın gelecek dönemlerde oluşabilecek karlardan mahsup edilmek üzere geçmiş dönem zararlarına ilave edilmesi ve bu nedenle kar dağıtımı 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/1314985

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
24.07.2024	0	24,1%	23,7%	0,4%	https://www.penguin.com.tr/genel-kurullar/	https://www.penguin.com.tr/genel-kurullar/	11	3	https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1302724

PENGUEN GIDA SANAYİ A.Ş.

2024 YILI FAALİYET RAPORU

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	-
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	https://www.penguin.com.tr/sirketimiz/politikalarimiz/tazminat-politikasi

PENGUEN GIDA SANAYİ A.Ş.

2024 YILI FAALİYET RAPORU

Çalışan haklarının ihlali nedeniyle şirket aleyhine kesinleşen yargı kararlarının sayısı	1
İhbar mekanizmasıyla ilgili yetkilinin unvanı	Etik kurulu
Şirketin ihbar mekanizmasına erişim bilgileri	0.850.723 51 74
3.2. Menfaat Sahiplerinin Şirket Yönetimine Katılımının Desteklenmesi	
Kurumsal internet sitesinde, çalışanların yönetim organlarına katılımına ilişkin olan iç düzenlemelerin yer aldığı bölümün adı	https://www.penguen.com.tr/sirketimiz/politikalarimiz/ 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	https://www.penguen.com.tr/sirketimiz/politikalarimiz/ ik politikası
Pay edindirme planı bulunup bulunmadığı	Pay edindirme planı bulunuyor (There is an employee stock ownersip programme)
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	https://www.penguen.com.tr/sirketimiz/politikalarimiz/ 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 (No)
Bütün yönetim kurulu üyelerinin ibra edilip edilmediği	Evet (Yes)

PENGUEN GIDA SANAYİ A.Ş.

2024 YILI FAALİYET RAPORU

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
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 olabilecek 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
Alper Koç	İcrada Görevli Değil	Bağımsız üye	24.06.2021	-	Değerlendirilmedi	Hayır	Evet
Zeki Kahraman	İcrada Görevli Değil	Bağımsız üye	24.07.2024	-	Değerlendirilmedi	Hayır	Evet

PENGUEN GIDA SANAYİ A.Ş.

2024 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	https://www.penguin.com.tr/yatirimci-iliskileri/ Kurumsal raporlar 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.6-7
Komite çalışma esaslarının duyurulduğu KAP duyurusunun bağlantısı	https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1116815
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.6-7
Faaliyet raporu veya kurumsal internet sitesinin, kurumsal yönetim komitesinin faaliyetleri hakkında bilgi verilen bölümünü belirtiniz (sayfa numarası veya bölümün adı)	Faaliyet raporu sf.6-7
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.6-7
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.11-12

PENGUEN GIDA SANAYİ A.Ş.

2024 YILI FAALİYET RAPORU

Kurumsal internet sitesinin, icrada görevli ve icrada görevli olmayan üyelere ilişkin ücretlendirme politikasının yer aldığı bölümünün adı	https://www.penguin.com.tr/sirketimiz/politikalarimiz/ucret 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.8

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		Zeki Kahraman	Evet	Yönetim kurulu üyesi
Denetim Komitesi		Alper Koç	Hayır	Yönetim kurulu üyesi
Kurumsal Yönetim Komitesi		Alper Koç	Evet	Yönetim kurulu üyesi
Kurumsal Yönetim Komitesi		Zeki Kahraman	Hayır	Yönetim kurulu üyesi
Kurumsal Yönetim Komitesi		Aycan Anlamaz	Hayır	Yönetim kurulu üyesi
Riskin Erken Saptanması Komitesi		Alper Koç	Evet	Yönetim kurulu üyesi
Riskin Erken Saptanması Komitesi		Zeki Kahraman	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
Riskin Erken Saptanması Komitesi		100%	100%	6	6

PENGUEN GIDA SANAYİ A.Ş.

2024 YILI FAALİYET RAPORU

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	2023 sürdürülebilirlik raporumuzda yer almaktadır.	https://www.penguin.com.tr/sirketimiz/politikalarimiz/ https://www.penguin.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.	-
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.	Tam	Komiteler 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 çalışmalarını 2023 yılı sürdürülebilirlik raporunda açıklamıştır.	https://www.penguin.com.tr/sirketimiz/surdurulebilirlik/

PENGUEN GIDA SANAYİ A.Ş.

2024 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 raporda açıklamıştır.	-
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 içeren rapor 2023 yılı için hazırlanmış olup 2024 yılı için de en kısa sürede hazırlanacaktır.	https://www.penguin.com.tr/sirketimiz/surdurulebilirlik/
8	A3.Raporlama	Paydaşlar için ortaklığın konumu, performansı ve gelişiminin anlaşılabilmesi 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 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	2024 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, sürdürülebilirlik performans ölçümleri hakkında 2023 yılı sürdürülebilirlik raporunda yer verilmiş olup doğrulama yapılması da hedeflenmektedir	-

PENGUEN GIDA SANAYİ A.Ş.

2024 YILI FAALİYET RAPORU

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.	Tam		https://www.penguen.com.tr/sirketimiz/surdurulebilirlik/
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.	Tam		https://www.penguen.com.tr/sirketimiz/surdurulebilirlik/
16	Çevresel İlkeler	Çevre ve iklim değişikliği konusuyla ilgili ortaklıktaki en üst düzey sorumluyu, ilgili komiteleri ve görevlerini açıklar.	Tam		https://www.penguen.com.tr/sirketimiz/surdurulebilirlik/
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.	Tam		https://www.penguen.com.tr/sirketimiz/surdurulebilirlik/
19	Çevresel İlkeler	İş süreçlerine veya ürün ve hizmetlerine yönelik sürdürülebilirlik performanslarını ve bu performansı iyileştirici faaliyetlerini açıklar.	Tam		https://www.penguen.com.tr/sirketimiz/surdurulebilirlik/
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	-

PENGUEN GIDA SANAYİ A.Ş.

2024 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.	Tam		https://www.penguen.com.tr/sirketimiz/surdurebilirlik/
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.	Tam		https://www.penguen.com.tr/sirketimiz/surdurebilirlik/
23	Çevresel İlkeler	Verilerini toplamak ve hesaplamak için kullandığı standart, protokol, metodoloji ve baz yıl ayrıntılarını açıklar.	Tam		https://www.penguen.com.tr/sirketimiz/surdurebilirlik/
24	Çevresel İlkeler	Önceki yıllarla karşılaştırmalı olarak rapor yılı için çevresel göstergelerin durumunu açıklar (artış veya azalma).	Tam		https://www.penguen.com.tr/sirketimiz/surdurebilirlik/
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.	Tam		https://www.penguen.com.tr/sirketimiz/surdurebilirlik/
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 en kısa sürede 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 2023 yılı Sürdürülebilirlik Raporumuz kapsamında raporlanmış olup, 2024 yılı raporunda aksiyonların da yer alması hedeflenmektedir.	https://www.penguen.com.tr/sirketimiz/surdurebilirlik/

PENGUEN GIDA SANAYİ A.Ş.

2024 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.	Tam		https://www.penguen.com.tr/sirketimiz/surdurebilirlik/
29	Çevresel İlkeler	Toplam enerji tüketim verilerini (hammadde hariç) raporlar ve enerji tüketimlerini Kapsam-1 ve Kapsam-2 olarak açıklar.	Tam		https://www.penguen.com.tr/sirketimiz/surdurebilirlik/
30	Çevresel İlkeler	Raporlama yılında üretilen ve tüketilen elektrik, ısı, buhar ve soğutma hakkında bilgi sağlar.	Tam		https://www.penguen.com.tr/sirketimiz/surdurebilirlik/
31	Çevresel İlkeler	Yenilenebilir enerji kullanımının artırılması, sıfır veya düşük karbonlu elektriğe geçiş konusunda çalışmalar yapar ve bu çalışmaları açıklar.	Tam		https://www.penguen.com.tr/sirketimiz/surdurebilirlik/
32	Çevresel İlkeler	Yenilenebilir enerji üretim ve kullanım verilerini açıklar.	Tam		https://www.penguen.com.tr/sirketimiz/surdurebilirlik/
33	Çevresel İlkeler	Enerji verimliliği projeleri yapar ve bu çalışmalar sayesinde enerji tüketim ve emisyon azaltım miktarını açıklar.	Tam		https://www.penguen.com.tr/sirketimiz/surdurebilirlik/
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.	Tam		https://www.penguen.com.tr/sirketimiz/surdurebilirlik/
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.

2024 YILI FAALİYET RAPORU

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.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.	Tam		https://www.penguin.com.tr/sirketimiz/surdurulebilirlik/

PENGUEN GIDA SANAYİ A.Ş.

2024 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.	Tam		https://www.penguen.com.tr/sirketimiz/surdurulebilirlik/
49	C2.Paydaşlar Uluslararası Standartlar ve İnisiyatifler	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 İnisiyatifler	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 İnisiyatifler	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.	-
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, 2023 yılı sürdürülebilirlik raporu yayınlanmıştır.	https://www.penguen.com.tr/sirketimiz/surdurulebilirlik/

PENGUEN GIDA SANAYİ A.Ş.

2024 YILI FAALİYET RAPORU

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, bu bağlamda UNGC üyesi 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 önümüzdeki yıl çalışma yapmayı planlamaktadır.	-
55	Kurumsal Yönetim İlkeleri	II-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.	Kısmi	Şirket tarafından SPK Kurumsal Yönetim İlkelerinin uygulanması zorunlu olan ilkelerine uyulmuş, uygulaması zorunlu olmayan ilkelerine uyum konusunda azami özen gösterilmiş olup, uyum için çalışmalara devam edilmektedir. Şirketin Kurumsal Yönetim İlkelerine Uyum Raporuna Faaliyet Raporu'nun ekinde detaylı olarak yer verilmiştir.	-
56	Kurumsal Yönetim İlkeleri	Sürdürülebilirlik konusunu, faaliyetlerinin çevresel etkilerini ve bu konudaki ilkeleri kurumsal yönetim stratejisini belirlerken göz önünde bulundurur.	Tam	Sürdürülebilirlik Projesi kapsamında; sürdürülebilirlik konusunu, faaliyetlerin çevresel etkileri ile sürdürülebilirlik ilkelerini kurumsal yönetim stratejisi belirlenirken göz önünde bulundurmak üzere çalışmalara başlamıştır.	-
57	Kurumsal Yönetim İlkeleri	Kurumsal Yönetim İlkeleri'nde belirtildiği şekilde menfaat sahiplerine ilişkin ilkelere uyum sağlamak ve menfaat sahipleri ile iletişimi güçlendirmek için gerekli tedbirler 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.	-

PENGUEN GIDA SANAYİ A.Ş.

2024 YILI FAALİYET RAPORU

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 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/