



BERKOSAN YALITIM VE TECRİT MADDELERİ ÜRETİM VE TİCARET A.Ş.

**SERMAYE PİYASASINDA FİNANSAL RAPORLAMAYA İLİŞKİN
ESASLAR TEBLİĞİ'NE (II-14.1) İSTİNADEN HAZIRLANMIŞ
1 OCAK – 30 EYLÜL 2023 YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU**

BERKOSAN A.Ş HAKKINDA

Şirketimizin merkez adres ve iletişim bilgileri aşağıdaki gibidir:

Ticari Unvanı : Berkosan Yalıtım ve Tecrit Maddeleri Üretim ve Ticaret A.Ş

Ticaret Sicil Memurluğu : İstanbul Ticaret Sicil Memurluğu

Ticaret Sicil Numarası : 298176/245758

Adres : Seba Office Boulevard Ayazaga Mh. Mimarşinan Sk. No:21 K:6 D:41
34485 Sarıyer / İstanbul – TURKEY

Telefon : +90 212 830 44 55 (Pbx)

Fax : +90 212 830 50 61

Kurumsal İnternet Adresi : www.berkosan.com

ŞİRKETİN SERMAYE VE ORTAKLIK YAPISI

ORTAKLIK YAPISI

Şirketimizin 75.000.000 TL kayıtlı sermaye tavanı içerisinde 15.600.000 TL olan çıkarılmış sermayesinin %100 oranında iç kaynaklardan artırılarak 31.200.000 TL'ye çıkarılmasına ilişkin başvurumuz, Sermaye Piyasası Kurulu'nun 29 Aralık 2022 tarihli toplantısında onaylanmış olup, yeni sermayenin tescil işlemleri 9 Ocak 2023 tarihinde tamamlanmıştır.

Şirketimizin mevcut ortaklık yapısı aşağıdaki gibidir;

Sermaye Artırımı Sonrasında Ortaklık Yapısı						
Hissedar	A Grubu	B Grubu	Toplam	A Grubu	B Grubu	Toplam
	PAY (ADET)	PAY (ADET)	TL	%	%	%
Memet Aldıkaçtı	2.535.000	2.785.000	5.320.000	8,13	8,93	17,05
Enis Aldıkaçtı	1.170.000	3.074.600	4.244.600	3,75	9,85	13,6
Meltem Vanlı	117.000	351.000	468.000	0,38	1,13	1,5
Hadiye Aldıkaçtı	39.000	117.000	156.000	0,13	0,38	0,5
Merve Aldıkaçtı	39.000	117.000	156.000	0,13	0,38	0,5
Halka Açık Kısım	--	20.855.400	20.855.400	0	66,84	66,84
Genel Toplam	3.900.000	27.300.000	31.200.000	12,5	87,5	100

BAĞLI ORTAKLIKLAR

Bağlı Ortaklıklar		
Ticaret Unvanı	Sermayesi (EURO)	Sahip Olunan Sermaye Oranı (%)
Berkosan Iberica	500.000	100
Berkosan Balkans D.o.o.	705.000	55

Şirketimizin %60'ına sahip olduğu 404.000 Euro sermayeli bağlı ortaklığımız Berkosan Balkans D.o.o, 15.05.2023 tarihli yönetim kurulu kararı ile Şirketimiz ve diğer iki ortağın mevcut paylarından %5 'inin (toplam %15)Eastern Grain Slovakia Sro, şirketine satılmasına karar verilmiş olup, söz konusu hisse devir işlemleri raporlama tarihinden sonra 14 Temmuz 2023 tarihinde tamamlanmıştır.

İlgili pay satışından elde edilen bedel ile yeni makine (Extrüder Hattı) alınmış ve Sahip olunan sermaye oranı %55 , Şirket sermayesi ise 705.000 Euro olmuştur.

YÖNETİM KURULU ÜYELERİMİZ

Memet Aldıkaçtı Yönetim Kurulu Başkanı

1947 yılında doğan Memet Aldıkaçtı, A.İ.T.İlimler Akademisi mezunu olup, Frankfurt Üniversitesi İş İdaresi bölümünde ihtisas yapmıştır. 1975-1993 yılları arasında özel sektörde üst düzey yönetici olarak görev yapmıştır. Memet Aldıkaçtı, 1993 yılındaki kuruluşundan bu yana, Berkosan Yalıtım ve Tecrit Maddeleri Üretim ve Ticaret A.Ş.'nin ana ortağı ve Yönetim Kurulu Başkanı olarak görevine devam etmektedir. Memet Aldıkaçtı İngilizce ve Almanca bilmektedir.

Enis Aldıkaçtı Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı

1971 yılında doğan Enis Aldıkaçtı, 1988 yılında Kabataş Erkek Lisesini bitirdikten sonra 1993 yılında Marmara Üniversitesi Uluslararası İlişkiler bölümünde lisans eğitimi tamamladıktan sonra 1995 yılında California State University – Long Beach'de yüksek lisans yapmıştır. 1995 yılından bu yana Berkosan Yalıtım ve Tecrit Maddeleri Üretim ve Ticaret A.Ş.'nin ortağı ve Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı ve Genel Müdür olarak görevine devam etmektedir.

Meltem Vanlı Yönetim Kurulu Üyesi

1972 yılında doğan Meltem Vanlı, 1993 yılında İstanbul Teknik Üniversitesi Mimarlık Bölümünde lisans eğitimi tamamladıktan sonra 1996 yılında Viyana Teknik Üniversitesi Yüksek Mimarlık'da yüksek lisansını tamamlamıştır. 1997-1998 yılları arasında Viyana'da Tasarım Mimarı olarak görev yapan Meltem Vanlı, 1998-2003 yılları arasında Türkiye'de önemli inşaat şirketlerinde mimar ve yönetici olarak görev yapmıştır. Meltem Vanlı, 2003 yılından itibaren Berkosan Yalıtım ve Tecrit Maddeleri Üretim ve Ticaret A.Ş.'de yönetim kurulu üyesi ve Teknik Koordinatör olarak görev yapmaktadır.

Murat Karataş Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi

1972 yılında doğan Murat Karataş, 1991 yılında İstanbul Üniversitesi İşletme Fakültesi'nde lisans eğitimi tamamlamıştır. 1992 -2022 yılları arasında özel sektör ve kamu bankalarının (Ziraat Bankası, Eximbank, Türkiye Finans Katılım Bankası ,Vakıf Bank) kredi, istihbarat ve mali tahlil bölümlerinde yöneticilik yapmıştır. Murat Karataş, Eylül 2022 tarihinden itibaren Berkosan Yalıtım ve Tecrit Maddeleri Üretim ve Ticaret A.Ş.'de Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi olarak görev yapmaktadır.

Haydar Şahin Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi,

1963 yılında doğan Haydar Şahin, Ankara Üniversitesi Hukuk Fakültesini bitirmiştir. Haydar Şahin, 1987-1994 yılları arasında Avukatlık, 1994-2018 yılları arasında Hakim olarak görevini yapmıştır. Emekli olan Haydar Şahin 2020 tarihinden itibaren, Berkosan Yalıtım ve Tecrit Maddeleri Üretim ve Ticaret A.Ş.'de Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi olarak görev yapmaktadır.

Departman Yöneticileri

M.Tayfun Tural	Mali İşler Direktörü
Engin Çetinkaya	Fabrika Müdürü
Suzan Baykal	Yatırımcı İlişkileri Yöneticisi
Gülten Yol	Mali İşler Müdürü
Recep Gülcük	Dış Ticaret Müdürü
Ömer Özkan	Ar-ge Müdürü

Yönetim Kurulu Üyeleri Yetki ve Sınırı

"Şirket Yönetimi ve dışarıya karşı temsili Yönetim Kurulu'na aittir.

Yönetim kurulu, yönetim yetki ve sorumlulukları kısmen veya tamamen bir veya birden fazla yönetim kurulu üyesine veya üçüncü bir kişiye devretmeye yetkilidir. Bu durumda, yönetim kurulu Türk Ticaret Kanunu'nun 367/1'inci maddesine uygun bir yönerge düzenler.

Yönetim Kurulunun alacağı karar üzerine, Şirketin temsil yetkisi tek imza ile yönetim kurulu üyelerinden birine ya da bir veya daha fazla murahhas üyeye veya müdür olarak üçüncü kişilere devredebilir, bunların hizmet müddetleri Yönetim Kurulunun müddetiyle sınırlı değildir. En az bir yönetim kurulu üyesinin temsil yetkisine haiz olması şarttır. Temsile yetkili kişileri ve bunların temsil şekillerini gösterir kararın noterce onaylanmış sureti ticaret sicilinde tescil ve ilan edilmedikçe, temsil yetkisinin devri geçerli olmaz.

Yönetim Kurulu, ticari mümessil ve ticari vekiller atayabilir.."(Esas Sözleşme md.10)

"Yönetim Kurulu Üyelerinin görev süresi, bağımsız üyeler de dahil olmak üzere en çok üç yıldır.

Görev süresi sona eren Yönetim Kurulu Üyeleri yeniden seçilebilirler. Yönetim kurulu üyeliklerinde boşalma olması veya bağımsız yönetim kurulu üyelerinin bağımsızlık vasıflarını yitirmesi durumunda yönetim kurulu boşalan üyelik için seçim yapar. Yapılacak bu seçim yapılacak olan ilk genel kurulun onayına sunulur. Seçilen yeni üye eski üyenin görev süresini doldurur.

Genel Kurul lüzum görürse, yönetim kurulu üyelerini her zaman değiştirebilir."(Esas Sözleşme md.9)

ÜST YÖNETİM

Üst Yönetim

Memet Aldıkaçtı	Genel Koordinatör
Enis Aldıkaçtı	Genel Müdür
Meltem Vanlı	Genel Müdür Yardımcısı (Yurtiçi Satışlar)

Komiteler

Denetimden Sorumlu Komite

ADI SOYADI	GÖREVİ
Haydar Şahin	Başkan
Murat Karataş	Üye

Kurumsal Yönetim Komitesi

ADI SOYADI	GÖREVİ
Haydar Şahin	Başkan
Murat Karataş	Başkan Yrd.
Suzan Baykal	Üye

Riskin Erken Saptanması Komitesi

ADI SOYADI	GÖREVİ
Haydar Şahin	Başkan
Murat Karataş	Üye

2023 YILI 3. ÇEYREKTE MAKRO GELİŞMELER

2023 yılının üçüncü çeyreğinde ortodoks politikalara dönüşle birlikte ekonomi politikalarında normalleşme adımları takip edildi. Bu kapsamda, TCMB 22 Haziran'daki 650 baz puanlık faiz artışının ardından Temmuz'da da piyasa beklentilerinin altında, 250 baz puanlık faiz artışına gitti. TCMB bununla beraber, beklendiği gibi makro ihtiyati çerçevenin sadeleştirilmesi sürecini başlatarak seçici kredi sıkılaştırması ve miktarsal sıkılaştırma adımlarıyla beraber bankaların menkul kıymet tesisine ilişkin bazı kuralları bir miktar gevşetti. Bu oran daha sonra Eylül ayı içinde %25'e yükseltildi. Temmuz'daki bu düzenlemelerin ardından, TCMB 20 Ağustos'ta daha kritik bir adım atarak, KKM'den TL mevduata geçişi teşvik etmek üzere, bankalara TL dönüşümlü KKM için %50, döviz dönüşümlü KKM içinse %5 dönüşüm hedefi koydu ve tutturulamayan kısım için MK tesis zorunluluğu getirdi. TCMB bunun ardından Eylül'deki PPK toplantısında da 500 bazpuanlık faiz artışıyla yeni stratejisine bağlı kaldı. Politika faizindeki son artışlarla beraber, kredi kartı faizleri de enflasyonla daha uyumlu seviyelere yükseldi. 6 Eylül'de yayınlanan 2024-2026 dönemi Orta Vadeli Plan ile birlikte 2023 sonu TÜFE enflasyonu projeksiyonu %65 olarak güncellendi. OVP'de bunun dışında 2023 bütçe açığı projeksiyonu 659 milyar TL'den 1,63 trilyon TL'ye ciddi anlamda yükseltildi, Bütçe açığı/GSYH oranının 2024'te de özellikle devam eden deprem harcamaları nedeniyle %6.4'te sabit kalması beklenirken, oranın 2025 ve 2026'da deprem harcamalarının sonlanmasıyla beraber %3.4 ve %2.9'a düşmesi bekleniyor. Kurlarda %40'ı aşan artış ve akaryakıttan alınan maktu ÖTV artışı başta olmak üzere çeşitli vergi artışları ile birlikte hizmet fiyatlarındaki katılık ve geriye dönük fiyatlama eğilimi enflasyonun yeniden hızlı bir yükseliş trendine girmesine yol açtı.. Ekonomi politikalarındaki normalleşmeye bağlı olarak, Türkiye'nin risk primindeki iyileşme devam ederken, Türk varlıklarına sınırlı da olsa yeniden yabancı ilgisi oluşmaya başladı. Seçim sonuçlarının ardından 550 civarı seviyelerden 700'ün üzerine yükselen CDS makası Mehmet Şimşek'in atama haberleriyle düşmeye başladı ve Eylül sonu itibarıyla 400 civarı seviyelere geriledi

YATIRIM FAALİYETLERİ

14.06.2022 tarihli Yönetim Kurulu toplantısında alınan "Skumteck S.A Ortaklık ve İyi Niyet Anlaşması" ile ilgili kararımız kapsamında , Skumteck S.A 'in şirket değerlendirme raporu yaptırılmış ve 21.10.2022 tarihinde tarafımıza iletilmiştir. 30.12.2022 tarihinde yapılan açıklamada ise Skumteck S.A firmasının 2022 sonu mali verileri ile tekrar değerlendirilmesine karar verildiği siz değerli ortaklarımızla paylaşılmıştır.

Bu süreç içerisinde Skumteck S.A. firmasının ana ortağı ve yönetim kurulu başkanının sağlık sorumlularının gündeme gelmesi nedeniyle Skumteck S.A firmasının yönetiminde değişiklik kararı alınmış olduğu tarafımıza bildirilmiştir. Mevcut durum itibarıyla, Skumteck S.A firmasının yönetiminin yeniden yapılanma süreci tamamlanmış olup, bahse konu iyi niyet anlaşması kapsamında ki yatırım kararı, Şirketin 2022 yıl sonu ve 2023 yılı altı aylık bağımsız denetimden geçmiş finansal tablolarının tarafımıza iletilmesini takiben 2024 Yılı ilk çeyreği içerisinde tamamlanacaktır. Sürece ilişkin gelişmeler hakkında bilgilendirme ve açıklamalar yapılacaktır.

ŞİRKETİN FAALİYET GÖSTERDİĞİ SEKTÖR VE BU SEKTÖR İÇİNDEKİ YERİ

Şirketimiz, kuruluşundan itibaren önderlik ettiği ülkemizin izolasyon sanayi sektörü içindeki seçkin yerini korumakta ve imalat çeşitlerine eklediği yeni mamüllerle faaliyet gösterdiği sektörü daha da geliştirmektedir.

Çapraz bağlı polietilen köpük malzemeden üretilen ve kapalı gözenek yapısına sahip, neme dayanıklı, elastik, kokusuz, insan sağlığına zararlı hiçbir kimyasal madde ve ağır metal bulundurmeyen, zamana bağlı aşınma ve deformasyon oluşmayan, küf mantar, bakteri içermeyen, Foamex, bina izolasyonunda ses ve ısı yalıtım konforlarının sağlanmasında esnek üretim seçenekleriyle çözümler sunmaktadır.

İmal etmekte olduğumuz diğer ürün gruplarımızda; PE (Polietilen köpük) ve Balonlu Naylon ve PE Film'dir. Bu ürünlerimiz özellikle ambalaj, ısı ve soğuk tip izolasyon uygulamalarında yaygın olarak kullanılmaktadır.

PERSONEL HAREKETLERİ, TOPLU SÖZLEŞME UYGULAMALARI, PERSONELE SAĞLANAN HAK VE MENFAATLER

30 Eylül 2023 itibarıyla Şirket bünyesinde istihdam edilen personel sayısı 200 kişidir.

Berkosan, çalışanlarına ücrete ilave olarak yemek ve yol yardımı sağlamaktadır. Ayrıca, mevcut yasalarda öngörülen koşulları sağlayan çalışanlara kıdem ve ihbar tazminatı ödenmektedir.

YÖNETİM KURULUNA SAĞLANAN MALİ HAKLAR

Mali haklar, Yönetim Kurulu Üyeleri ve Üst Düzey Yöneticilerin Ücretlendirme esaslarının belirlendiği Şirket ücretlendirme politikası çerçevesinde belirlenir. Ücretlendirme Politikası'na Şirketin web sitesi www.berkosan.com adresinden de erişilebilir.

Yönetim Kurulu üyelerinin şirkete sağladığı katkılar dolayısıyla katlandığı giderler (ulaşım,telefon, vb.giderler) şirket tarafından karşılanabilir.

Bağımsız Yönetim Kurulu Üyeleri için her yıl olağan genel kurul toplantısında sabit ücret belirlenir ve Bağımsız Yönetim Kurulu Üyelerinin ücretlendirilmesinde şirket performansına dayalı ödeme planları kullanılamaz.

Diğer Yönetim Kurulu üyelerine ödenen toplam tutarlar Bağımsız Dış Denetim Raporunda yer almaktadır.

Yıl içerisinde herhangi bir yönetim kurulu üyesine kendi adına ve üçüncü bir şahıs adına kredi kullandırılmamış, lehlerine kefalet gibi teminatlar tesis edilmemiştir.

FİNANSAL PERFORMANS VE TEMEL GÖSTERGELER

Şirketimizin finansal tabloları SPK'nın Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği'ne (II-14.1) göre konsolide olarak düzenlenmiş olup, 30 Eylül 2023 ve 30 Eylül 2022 konsolide mali tabloları bağımsız denetimden geçmemiştir.

ÖZET BİLANÇO	30.09.2023	31.12.2022
Varlıklar		
Dönen Varlıklar	205.375.540	139.731.473
Duran Varlıklar	128.370.374	97.829.695
Toplam Varlıklar	333.745.914	237.561.168

Kaynaklar	30.09.2023	31.12.2022
Kısa Vadeli Yükümlülükler	118.301.929	105.062.658
Uzun Vadeli Yükümlülükler	28.241.984	17.821.215
Öz Sermaye	187.202.001	114.677.295
Toplam Öz Sermaye ve Yükümlülükler	333.745.914	237.561.168

ÖZET GELİR TABLOSU	1 Ocak-30 Eylül 2023	1 Ocak-30 Eylül 2022
Satış Gelirleri	348.691.302	209.319.905
Satışların Maliyeti (-)	(221.741.963)	(156.439.450)
Ticari Faaliyetlerden Brüt Kâr	126.949.339	35.809.144
Esas Faaliyet Kârı	82.627.811	10.817.739
Sürdürülen Faaliyetler Vergi Öncesi Kâr	78.985.839	7.834.988
Sürdürülen Faaliyetler Vergi Gelir/ (Gideri)	(14.667.498)	(1.744.453)
Dönem Kârı	64.008.548	7.834.988

TEMEL GÖSTERGELER VE RASYOLAR	30.09.2023	31.12.2022
Cari Oran (Dönen Varlıklar / Kısa Vadeli Yükümlülükler)	1,74	1,33
Likide Oranı (Dönen Varlıklar - Stoklar) / Kısa Vadeli Borçlar	1,32	0,91
Kısa Vadeli Yükümlülükler / Özsermaye	0,63	0,92
Borç/Özkaynak Oranı	0,78	1,07

KAR DAĞITIM POLİTİKASI

Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Kanunu ve Sermaye Piyasası Kurulu'nun Seri II No: 19.1 sayılı tebliği ve diğer ilgili yasal mevzuat hükümleri gereği hazırlanan 2013 ve izleyen yıllara ilişkin aşağıdaki temettü politikası Genel Kurul'da pay sahiplerinin oybirliği ile kabul edilmiştir.

Kar Dağıtım Politikası

Şirketimizin kâr dağıtım politikası, pay sahiplerinin ortaklığın gelecek dönemlerde elde edeceği kârın dağıtım usul ve esaslarını öngörebilmesine imkan verecek şekilde Türk Ticaret Kanunu ve Sermaye Piyasası Kurulu Mevzuatı doğrultusunda belirlenmektedir.

Türk Ticaret Kanunu'na göre ayrılması gereken yedek akçeler ile esas sözleşmede veya kâr dağıtım politikasında pay sahipleri için belirlenen kâr payı ayrılmadıkça; başka yedek akçe ayrılmasına, ertesi yıla kâr aktarılmasına ve intifa senedi sahiplerine, yönetim kurulu üyelerine, ortaklık çalışanlarına ve pay sahibi dışındaki kişilere kârdan pay dağıtılmasına karar verilemeyeceği gibi, pay sahipleri için belirlenen kâr payı nakden ödenmedikçe bu kişilere kârdan pay dağıtılamaz.

Sermaye Piyasası Kurulu Seri: II, No: 19.1 "Kar Payı Tebliği"ne göre ortaklıklar, kârlarını genel kurulları tarafından belirlenecek kâr dağıtım politikaları çerçevesinde ve ilgili mevzuat hükümlerine uygun olarak genel kurul kararıyla dağıtır. Kâr dağıtım tablosunun en geç olağan genel kurul gündeminin ilan edildiği tarihte kamuya açıklanması zorunludur.

Dağıtılmasına karar verilen karın dağıtım şekli ve zamanı, yönetim kurulunun bu konudaki teklifi üzerine genel kurulca kararlaştırılır. Ortaklıklarda kâr payı, dağıtım tarihi itibarıyla mevcut payların tümüne, bunların ihraç ve iktisap tarihleri dikkate alınmaksızın payları oranında eşit olarak dağıtılır. Kar payı Sermaye Piyasası Kurulu'nun ilgili tebliği doğrultusunda Genel Kurul toplantısında karara bağlanmak şartı ile eşit veya farklı tutarlı taksitlerle ödenebilir.

Yönetim Kurulu, kâr dağıtım yapılmadığı takdirde kârın neden dağıtılmayacağını ve dağıtılmayacak kârın nasıl kullanılacağını Genel Kurul'da pay sahiplerinin bilgisine sunar.

Ortaklıkların geçmiş yıllar zararlarının; geçmiş yıllar kârları, paylara ilişkin primler dahil genel kanuni yedek akçe, sermaye hariç özkaynak kalemlerinin enflasyon muhasebesine göre düzeltilmesinden kaynaklanan tutarların toplamını aşan kısmı, net dağıtılabilir dönem kârının hesaplanmasında indirim kalemi olarak dikkate alınır.

Kâr dağıtım politikasında değişiklik yapılmak istenmesi durumunda, bu değişikliğe ilişkin yönetim kurulu kararı ve değişikliğin gerekçesi, Kurulun özel durumların kamuya açıklanmasına ilişkin düzenlemeleri çerçevesinde kamuya duyurulur.

SERMAYE PİYASASI ARAÇLARI

Berkosan A.Ş. 01.01.2023 – 30.09.2023 döneminde herhangi bir sermaye piyasası aracı çıkarmamıştır.

ŞİRKET BİLGİLENDİRME POLİTİKASI

Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği uyarınca, kamunun aydınlatılmasına yönelik olarak hazırlanan "Berkosan Yatırım ve Tecrit Maddeleri Üretim ve Ticaret A.Ş. Bilgilendirme Politikası"na şirketimizin www.berkosan.com adresinden ulaşılabilir.

DÖNEM İÇERİSİNDE GERÇEKLEŞEN OLAĞAN GENEL KURUL TOPLANTISI

Şirketimiz 2022 yılı faaliyet dönemi çalışmalarını incelemek ve aşağıda yazılı gündemi görüşüp karara bağlamak üzere Olağan Genel Kurul Toplantısını, 17 Mayıs 2023 Çarşamba günü Saat:11.00'da, Ayazağa mah. Mimar Sinan Sk.Seba Office Boulevard No:21 Kat:6 D.41 34485 Sarıyer/ İstanbul adresinde gerçekleştirilmiştir. Genel Kurul Toplantısına ilişkin tüm bilgi ve belgeler 17 Mayıs 2023 tarihinde KAP'da yayınlanmıştır.

DÖNEM İÇİ ÖNEMLİ GELİŞMELER

Kar Dağıtımı

Şirketimizin Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-14.1 Tebliği'ne uygun olarak ve Türkiye Muhasebe Standartları esas alınarak hazırlanan bağımsız denetimden geçmiş konsolide finansal tablolarına göre, 2022 yılı net dönem kârı olan 19.129.365 TL 'den, 710.717,45 TL Genel Kanuni Yedek Akçe ayrılarak ve SPK düzenlemeleri paralelinde yıl içinde herhangi bir bağış yapılmadığı dikkate alınarak net dağıtılabilir dönem kârı 18.418.647,54 TL olarak hesaplanmıştır.

Hesaplanan dağıtılabilir kâr üzerinden;

- 1.560.000,00 TL tutarında birinci kâr payı,
- 1.906.666,66 TL tutarında ikinci kâr payı,
- 901.384,12 TL genel kanuni yedek akçe ayrıldıktan sonra,
- 3.466.666,66 TL toplam brüt kâr dağıtılması;
- 3.466.666,66 TL brut kârın %9,9999 'u tutarında kâr dağıtım stopajı düşüldükten sonra
- 3.120.000,00- TL net tutar nominal çıkarılmış sermayemizin %10'u olmak üzere

kâr payı dağıtılması ve dağıtılacak net kâr payı tutarının 1.500.000,00 TL tutarındaki kısmının 20.06.2023 tarihinde ilk taksit olarak ve 1.620.000,00 TL tutarındaki kısmının 19.09.2023 tarihinde ikinci taksit olarak ödenmesine oy birliği ile karar karar verilmiş olup, 20 Haziran 2023 tarihinde ilk taksit tutarı olan 1.500.000 TL 'nin ödemesi ortaklara yapılmıştır. Temettü ödemesinin ikinci taksit tutarı ise 21 Eylül 2023 tarihinde yatırımcı hesaplarına aktarılmıştır

Berkosan Balkans Sermaye Arttırımı ve Kapasite Arttırımı

Şirketimizin %60'ına sahip olduğu 404.000 Euro sermayeli bağlı ortaklığımız Berkosan Balkans D.o.o, 15.05.2023 tarihli yönetim kurulu kararı ile Şirketimiz ve diğer iki ortağın mevcut paylarından %5 'inin (toplam %15)Eastern Grain Slovakia Sro, şirketine satılmasına karar verilmiş ve bu karar 15.05.2023 Tarihinde KAP'da duyurulmuştur.

14.07.2023 Tarihinde Sırbistan Resmi Kurumlarınca ilgili işlem onaylanmış ve hisse devir işlemi tamamlanmıştır.Bu tarihten itibaren şirket ilgili pay satışından elde edilen bedel ile yeni makine (Extrüder Hattı) alınmış ve Sahip olunan sermaye oranı %55 , Şirket sermayesi ise 705.000 Euro olmuştur.

Yeni makine (Extrüder Hattı), hattının kurulumları tamamlanmış olup, 30.09.2023 itibariyle devreye alınmıştır.

DÖNEM SONRASI ÖNEMLİ GELİŞMELER

Yoktur.

DÖNEM İÇİNDE ESAS SÖZLEŞMEDE YAPILAN DEĞİŞİKLİKLER

Yoktur.