



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 – 31 MART 2025 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. Mimarsinan 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

KAYITLI SERMAYESİ : 300.000.000 TL

ÇIKARILMIŞ SERMAYESİ : 31.200.000 TL

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

Yönetim Kurulumuz 21 Kasım 2024 tarihli toplantısında; Şirketimizin, 300.000.000 TL kayıtlı sermaye tavanı içerisinde 31.200.000.-TL olan çıkarılmış sermayesinin %200 oranında artırılarak 93.600.000.-TL 'ye çıkarılmasına ve artırılan 62.400.000.-TL'nin tamamının sermaye düzeltmesi olumlu farklarından karşılanmak üzere sermayeye eklenmesine ve ihraç edilecek payların ortaklara bedelsiz verilmesine karar vermiştir. Bu kapsamda 10 Aralık 2024 tarihinde Sermaye Piyasası Kurulu'na başvuruda bulunulmuştur. Sermaye Piyasası Kurulu'nun onayı beklenmektedir.

İmtiyazlı Paylara İlişkin Bilgiler

A grubu payların Yönetim Kurulu üyelerinin seçiminde aday gösterme imtiyazı, genel kurul toplantılarında oy hakkı imtiyazı vardır. B grubu hamiline yazılı paylara ise özel bir hak ve imtiyaz tanınmamıştır. Yönetim Kurulu üyelerinin en fazla yarısı (A) grubu pay sahiplerinin çoğunluğunun göstereceği adaylar arasından Genel Kurul tarafından seçilir. Yönetim Kurulu üye sayısının tek sayı olarak belirlenmesi halinde, (A) grubu pay sahiplerinin çoğunluğunun göstereceği adaylar arasından seçilecek üye sayısı, Yönetim Kurulu üye sayısının yarısına tekabül eden küsuratlı sayının aşağı doğru en yakın tam sayıya yuvarlanması suretiyle tespit edilir. Olağan ve olağanüstü Genel Kurul toplantılarında hazır bulunan (A) grubu pay sahiplerinin veya vekillerinin her bir pay için 15 (Onbeş) oy hakkı, (B) grubu pay sahiplerinin veya vekillerinin her bir pay için 1 (Bir) oy hakkı vardır. Şirket'in borsada işlem görmeyen (A) grubu nama yazılı paylarının devri için Yönetim Kurulu'nun onayı gerekir. Şirket'in Borsada işlem gören (B) grubu payların devri tümüyle serbesttir ve bu konuda herhangi bir kısıtlama yoktur.

BAĞLI ORTAKLIKLAR

Bağlı Ortaklıklar		
Ticaret Unvanı	Sermayesi (EURO)	Sahip Olunan Sermaye Oranı (%)
Berkosan Iberica	500.000	100
Berkosan Balkans D.o.o.	705.000	63,25

Berkosan Iberica

Şirket'in bağlı ortaklığı Berkosan Iberica Sociada Limitada 14.11.2013 tarihinde Argenters 9, 46290 Alcasser, Valencia, İspanya adresinde kurulmuş olup, yerinde üretim ve ihracata yönelik faaliyet göstermektedir. Bağlı ortaklıkta yer alan Ana ortaklık hisselerinin oranı %100'dür.

Berkosan Balkans D.o.o.

Şirket'in bağlı ortaklığı Berkosan Balkans D.O.O. Nova Pazova Sırbistan'da yerinde üretim ve ihracata yönelik faaliyet göstermek üzere 21.12.2017 tarihinde kurulmuş olup, Berkosan Balkans' ın kendi hisselerinin %15' ini almış olması sebebi ile doğrudan ve dolaylı yoldan toplam pay oranı %63,25' e ulaşmıştır.

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.

Ecem Esen **Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi,**

Hukuk eğitimi lisans seviyesinde 2018 yılında Bahçeşehir Üniversitesi Hukuk Fakültesinde tamamlamış olan Ecem Esen, İstanbul Barosu'na kabul edilerek 2020 yılında avukatlık ruhsatını almıştır. Mesleğin ilk yıllarında kurumsal şirketler ve hukuk firmaları bünyesinde çalışmalarını sürdürmüş olan Ecem Esen, büyük ölçekli firma ve holdinglere kurumsal danışmanlık sağlamış, sözleşmelerin düzenlenmesi ve dava aşamalarında hukuki hizmet verilmesi konusunda çalışmalarını yürütmüştür. 2023 yılı Ekim ayında kendi hukuk bürosunu kurmuş olup ilgili büro bünyesinde hukuki süreçlerin takibi ve danışmanlık hizmetini sürdürmektedir.

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 siciline 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

ÜST YÖNETİM

Üst Yönetim

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

Bölüm Yöneticileri

M.Tayfun Tural	Mali İşler Direktörü
Cengiz Sevgi	Fabrika Müdürü
Suzan Baykal	Yatırımcı İlişkileri Yöneticisi
Pınar Kaya	Dış Ticaret Müdürü
Ömer Özkan	Ar-ge Müdürü

md.9)

Komiteler

Denetimden Sorumlu Komite

ADI SOYADI	GÖREVİ
Murat Karataş	Başkan
Ecem Esen	Üye

Kurumsal Yönetim Komitesi

ADI SOYADI	GÖREVİ
Murat Karataş	Başkan
Ecem Esen	Başkan Yrd.
Suzan Baykal	Üye

Riskin Erken Saptanması Komitesi

ADI SOYADI	GÖREVİ
Murat Karataş	Başkan
Ecem Esen	Üye

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.

Isı yalıtımında yeni dönem başlıyor. 01 Nisan 2025 tarihi itibarıyla revize TS 825 Binalarda Isı Yalıtımı Kuralları Standardı, zorunlu standart olarak yürürlüğe girdi. Yeni düzenlemenin enerji verimliliğine ve ülke ekonomisine önemli kazanımlar getireceği öngörülmektedir. Zorunluluğun başladığı tarihten itibaren 2030 yılının sonuna kadar olan 5 yıllık sürede, yapılaşmanın ortalama hızda sürmesi ve ülkemizde hiç bina yenilemesi yapılmaması durumunda bile sadece yeni standartla sağlanacak verimlilikle ülke ekonomisine katkının yaklaşık 1,5 milyar dolar seviyesine ulaşacağı tahmin edilmektedir. Yeni standardın 1 Nisan 2025'ten sonra ruhsat alan binalar için geçerli olacaktır. Kaynak: İZODER

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

31 Mart 2025 itibarıyla Şirket bünyesinde istihdam edilen personel sayısı 191 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, 31 Mart 2025 ve 31 Mart 2024 konsolide mali tabloları bağımsız denetimden geçmemiştir.

ÖZET BİLANÇO	31.03.2025	31.12.2024
Varlıklar	(TL)	(TL)
Dönen Varlıklar	296.856.256,00	298.885.035,00
Duran Varlıklar	464.372.329,00	460.686.465,00
Toplam Varlıklar	761.228.585,00	759.571.500,00

Kaynaklar	31.03.2025	31.12.2024
Kısa Vadeli Yükümlülükler	111.226.996,00	113.605.129,00
Uzun Vadeli Yükümlülükler	66.341.275,00	61.470.348,00
Öz Sermaye	583.660.314,00	584.496.023,00
Toplam Öz Sermaye ve Yükümlülükler	761.228.585,00	759.571.500,00

ÖZET GELİR TABLOSU	1 Ocak-31 Mart 2025 (TL)	1 Ocak-31 Mart 2024 (TL)
Satış Gelirleri	161.492.376,00	185.762.998,00
Satışların Maliyeti (-)	(109.646.567,00)	(118.492.673,00)
Ticari Faaliyetlerden Brüt Kâr	51.845.812,00	67.270.325,00
Esas Faaliyet Kârı	19.831.547,00	27.624.694,00
Sürdürülen Faaliyetler Vergi Öncesi Kâr	6.581.914,00	18.461.941,00
Sürdürülen Faaliyetler Vergi Gelir/ (Gideri)	(11.313.798,00)	9.624.462,00
Dönem Kârı	(4.731.884,00)	28.086.403,00

TEMEL GÖSTERGELER VE RASYOLAR	31.03.2025	31.12.2024
Cari Oran (Dönen Varlıklar / Kısa Vadeli Yükümlülükler)	2,67	2,63
Likite Oranı (Dönen Varlıklar - Stoklar) / Kısa Vadeli Borçlar	1,91	1,88
Kısa Vadeli Yükümlülükler / Özsermaye	0,19	0,19
Borç/Özkaynak Oranı	0,30	0,30

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 tebliğleri 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 dağıtılabılır 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 01.01.2025 – 31.03.2025 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 Yalıtım 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 ilgili dönem içinde genel kurul toplantısı gerçekleştirmemiştir.

DÖNEM İÇİ ÖNEMLİ GELİŞMELER

Yoktur.

DÖNEM SONRASI ÖNEMLİ GELİŞMELER

Yoktur.

DÖNEM İÇİNDE ESAS SÖZLEŞMEDE YAPILAN DEĞİŞİKLİKLER

Yoktur.