

**ARA DÖNEM FAALİYET RAPORU UYGUNLUĞU HAKKINDA
SINIRLI DENETİM RAPORU****TUĞÇELİK ALÜMİNYUM VE METAL MAMÜLLERİ SAN. VE TİC. A.Ş.****YÖNETİM KURULU'NA,**

Tuğçelik Alüminyum Ve Metal Mamülleri San. Ve Tic. A.Ş.'nin 30 Haziran 2014 tarihi itibarıyla hazırlanan ara dönem faaliyet raporunda yer alan finansal bilgilerin, sınırlı denetimden geçmiş ara dönem finansal tablolar ile tutarlı olup olmadığının incelemesini yapmakla görevlendirilmiş bulunuyoruz. Rapor konusu ara dönem Faaliyet Raporu Şirket yönetiminin sorumluluğundadır. Sınırlı denetim yapan kuruluş olarak üzerimize düşen sorumluluk, ara dönem faaliyet raporunda yer alan finansal bilgilerin, sınırlı denetimden geçmiş ve 11 Ağustos 2014 tarihli sınırlı denetim raporuna konu olan ara dönem finansal tablolar ve açıklayıcı notlar ile tutarlı olup olmadığına ilişkin ulaşılan sonucun açıklanmasıdır.

Sınırlı denetim, Sınırlı Bağımsız Denetim Standardı ("SBDS") 2410 "Ara Dönem Finansal Bilgilerin, İşletmenin Yıllık Finansal Tablolarının Bağımsız Denetimini Yürüten Denetçi Tarafından Sınırlı Bağımsız Denetimi" ne uygun olarak yürütülmüştür. Ara dönem finansal bilgilere ilişkin sınırlı denetim başta finans ve muhasebe konularından sorumlu kişiler olmak üzere ilgili kişilerin sorgulanması ve analitik prosedürler ile diğer sınırlı denetim prosedürlerinin uygulanmasından oluşur. Ara dönem finansal bilgilerin sınırlı denetiminin kapsamı; Bağımsız Denetim Standartlarına uygun olarak yapılan ve amacı finansal tablolar hakkında bir görüş bildirmek olan bağımsız denetimin kapsamına kıyasla önemli ölçüde dardır. Sonuç olarak ara dönem finansal bilgilerin sınırlı denetimi, denetim şirketinin bir bağımsız denetimde belirlenebilecek tüm önemli hususlara vakıf olabileceğine ilişkin bir güvence sağlamamaktadır. Bu sebeple, bir bağımsız denetim görüşü açıklanmamıştır.

İncelemelerimiz sonucunda, ilişikteki ara dönem faaliyet raporunda yer alan finansal bilgilerin sınırlı denetimden geçmiş ara dönem finansal tablolar ve açıklayıcı notlarda verilen bilgiler ile tüm önemli yönleriyle tutarlı olmadığına dair herhangi bir hususa rastlanılmamıştır.

İstanbul, 11 Ağustos 2014**KAVRAM
BAĞIMSIZ DENETİM VE YEMİNLİ MALİ MÜŞAVİRLİK A.Ş.
Ö.Faik YILMAZ
Sorumlu Ortak Başdenetçi**



TUĞÇELİK

ALÜMİNYUM & DEMİR ÇELİK

**TUĞÇELİK ALÜMİNYUM VE METAL MAMÜLLERİ
SANAYİ VE TİCARET A.Ş.**

**0101.2014 – 30.06.2014 HESAP DÖNEMİ YÖNETİM
KURULU FAALİYET RAPORU**

AĞUSTOS 2014

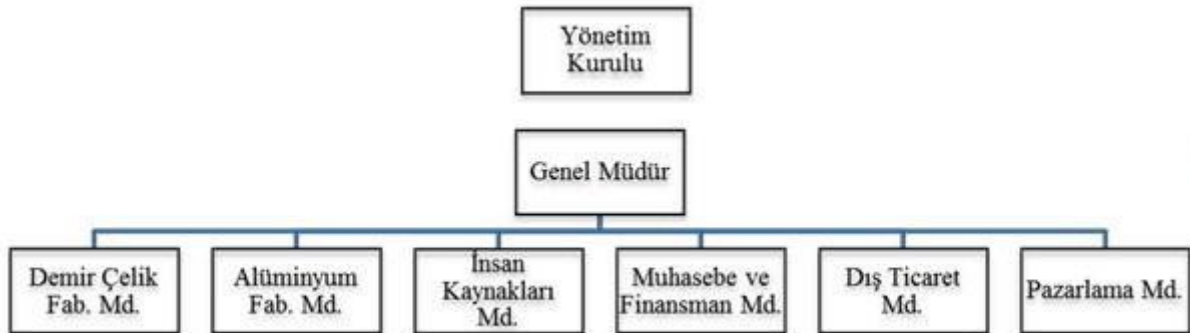
1.Raporun ilgili olduğu hesap dönemi:

Bu faaliyet raporu 01.01.2014 – 30.06.2014 hesap dönemi faaliyetlerine ilişkindir.

2.Şirketin Ticaret Ünvanı, Ticaret Sicil Numarası ve İletişim Bilgileri

Ticaret Ünvanı	: Tuğçelik Alüminyum ve Metal Mamülleri Sanayi ve Ticaret A.Ş.
Ticaret Sicil Memurluğu	: İstanbul Ticaret ve Sanayi Odası
Ticaret Sicil Numarası	: 243164
Adres	: Emek Mahallesi Nato Yolu Caddesi No:282 Sancaktepe/İstanbul
Telefon	: 0 (216) 415 24 57
Faks	: 0 (216) 425 24 63
Kurumsal İnternet Adresi	: www.tugcelik.com.tr

3.Şirketin Organizasyon Yapısı, Sermaye ve Ortaklık Yapıları



Şirketin sermayesi ve ortaklık yapısına ilişkin bilgiler aşağıda listelenmiştir.

30 Haziran 2014 31 Aralık 2013

Adı	Pay Oranı %	Pay Tutarı	Pay Oranı %	Pay Tutarı
Mehmet NERGİZ	52	15.500.000	70	17.500.000
Tuba NERGİZ	25	7.500.000	30	7.500.000
Halka Açık Kısım	23	7.000.000	-	-
TOPLAM	100	30.000.000	100	25.000.000

Şirket halka açık olup Şirket'in hisseleri 16 Haziran 2014 tarihinden itibaren Borsa İstanbul'da (BİST) işlem görmektedir. Şirketin işlem gördüğü Pazar İkinci Ulusal Pazar'dır.

Şirket'in 30 Haziran 2014 tarihi itibarıyla personel sayısı 108'dir. (31 Aralık 2013:96 'dır.)

30 Haziran 2014 tarihi itibarıyla şirket sermayesi 30.000.000 TL, kayıtlı sermaye tavanı ise 100.000.000 TL'dir.

Şirket'in esas kontrolünü elinde tutan taraf yönetim kurulu başkanı olan Mehmet Nergiz'dir. 11 Eylül 2013 tarih ve 8402 sayılı Türkiye Ticaret Sicil Gazetesi'nde ilan edilen tadil mukavelesinin "Şirketin temsili" başlıklı 8 nci maddesinde Mehmet Nergiz, Tuba Nergiz, Burak Nergiz, Mustafa Ersoy ve Burcuhan Yıldırım 3 yıl süreyle görev yapmak üzere yönetim kurulu üyeliklerine seçilmişlerdir. Yine aynı tarihte tescil ve ilan edilen 2013/2 numaralı yönetim kurulu kararı ile Mehmet Nergiz'in şirket kaşesi veya unvanı altında münferit imzası ile şirketi her hususta ve en geniş şekilde temsil ve ilzam etmesine karar verilmiştir.

Şirket'in iştirakleri ve bağlı ortaklığı bulunmamaktadır.

Şirket'in özkaynak yöntemi ile muhasebeleştirilen iştiraki bulunmamaktadır.

4. Faaliyet Konusu;

Tuğçelik Alüminyum ve Metal Mamulleri Sanayi ve Ticaret Ltd. Şti. (“Şirket”) 01.03.1988 tarihinde kurulmuştur. Şirket 21.12.2012 tarihinde nevi değiştirerek anonim şirket haline dönüşmüştür.

Şirket’in, adresi ve başlıca faaliyet merkezi Emek Mah. Nato Yolu No: 282 Sancaktepe / İstanbul’da bulunmaktadır. Ayrıca Taşocakları Mevkii Gebze / Kocaeli adresinde de işyeri bulunmaktadır.

Şirketin faaliyet konusu;

DKP sac, siyah sac, levha sac, galvaniz sac, galvaniz oluklu sac, paslanmaz sac, eternit, ondülin, kepenk malzemesi, inşaat demiri, filmaşın demir, köşebent, profil çelik, çelik lama ve inşaatlarda ve sanayide kullanılan her türlü metalin alım satımı imalatı, ithalatı ve ihracatı ile 5 Eylül 2013 tarihinde tescil, 11 Eylül 2013 tarih ve 8402 sayılı Türkiye Ticaret Sicil Gazetesi’nde ilan edilen tadil mukavelesinin “Amaç ve Konu” başlıklı 3 ncü maddesinde belirtilen diğer işlerdir.

Yönetim Kurulu Üyeleri:

ADI SOYADI	GÖREVİ
MEHMET NERGİZ	YÖNETİM KURULU BAŞKANI
TUBA NERGİZ	YÖNETİM KURULU BAŞKAN YARDIMCISI
BURAK NERGİZ	YÖNETİM KURULU ÜYESİ
BURCUHAN YILDIRAN	YÖNETİM KURULU BAĞIMSIZ ÜYESİ
MUSTAFA ŞAHİN ERSOY	YÖNETİM KURULU BAĞIMSIZ ÜYESİ

Mehmet NERGİZ - Yönetim Kurulu Başkanı

1962 yılında İstanbul’da doğmuştur. İlk ve orta öğrenimini İstanbul’da tamamlamıştır. 1982 yılından itibaren aile şirketlerinde görev almaya başlamıştır. Muhtelif şirketlerde profesyonel yönetici olarak çeşitli görevlerde bulunmuş olup demir çelik, denizcilik ve inşaat konularında faaliyetlerde bulunan şirketlerde çeşitli ortaklıkları olmuştur. 1988 yılında Tuğçelik Ltd. Şti’ni kurmuştur. Halen demir çelik, alüminyum ithalat-ihracat ve armatörlük üzerine çalışan şirketlerde yönetim kurulu başkanı olarak görev yapmaktadır. Ayrıca çeşitli sivil toplum örgütlerinde görev almaktadır.

Tuba NERGİZ - Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı

1965 yılında İstanbul’da doğmuştur. İlk ve orta öğrenimini İstanbul’da tamamlamıştır. Aile şirketlerinde yönetim kurulu üyesi ve ortak olarak yer almaktadır.

Burak NERGİZ - Yönetim Kurulu Üyesi ve Genel Müdür

1987 yılında İstanbul’da doğmuştur. 2005 yılında TED İstanbul Koleji’ni bitirmiş, 2009 yılında Bilgi Üniversitesi İktisat Fakültesi’ni bitirmiştir. 2009 ve 2010 yılları arasında London Shipping and Transport Institute’de “Shipping Management” diploması almıştır. 2010 yılında Tuğçelik’te çalışmaya başlamış ve çeşitli kademelerde görev almıştır. Mevcut durumda şirketin Genel Müdürlük görevini yürütürken, aynı zamanda yönetim kurulu üyesidir. Burak Nergiz, İngilizce ve Almanca bilmektedir.

Burcuhan YILDIRAN - Yönetim Kurulu Bağımsız Üyesi

İstanbul doğumludur, ilk ve orta öğrenimini İstanbul’da tamamlamıştır. Lisans eğitimini 2004/2008 yılları arasında İstanbul Bilgi Üniversitesi Hukuk Fakültesi’nde tamamlamıştır. 2007 yılında Anadolu Üniversitesinde iş idaresi konusunda eğitim almıştır. 2010/2011 yılları arasında University Of Bournemouth, LLM International Commercial Law’da Uluslararası ekonomi hukuku, ticaret hukuku alanlarında eğitimler almıştır. Eğitim ile iş hayatını çoğu zaman birlikte yürütmüştür. Bu dönemlerde avukatlık yapmış ve aile şirketlerinde üst düzey yöneticilik yapmıştır. İngilizce ve Almanca bilmektedir.

Mustafa Şahin ERSOY - Yönetim Kurulu Bağımsız Üyesi

1961 yılı İstanbul doğumludur. İlk ve orta öğrenimini İstanbul’da tamamladıktan sonra iş hayatına atılmıştır. Aile şirketlerinde çeşitli görevlerde bulunduktan sonra 1992 yılında İdris Mustafa Et ve Gıda Pazarlama Ltd. Şti.’ni kurmuş ve et ithalat- ihracatına başlamıştır. Halen bu işi devam ettirmektedir. İngilizce bilmektedir.

Denetim Komitesi

Burcuhan Yıldiran – İcracı Olmayan Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi (Başkan)

Mustafa Şahin Ersoy – İcracı Olmayan Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi (Üye)

Denetim Komitesi kamuya açıklanacak yıllık ve ara dönem finansal tablo, dipnot ve raporların mevcut mevzuat ve uluslararası muhasebe standartlarına uygunluğunu denetleyerek, İhraççının izlediği muhasebe ilkelerine ve gerçeğe uygunluğu ile doğruluğuna ilişkin olarak, İhraççının sorumlu yöneticileri ve bağımsız denetçilerinin görüşlerini alarak, kendi değerlendirmeleriyle birlikte Yönetim Kurulu’na yazılı olarak bildirmektedir.

Komite kamuya açıklanacak faaliyet raporunu gözden geçirerek, burada yer alan bilgilerin kendilerinin sahip olduğu bilgilere göre doğru ve tutarlı olup olmadığını gözden geçirmektedir. Komite genel anlamda İhraççının muhasebe sisteminin, finansal bilgilerin bağımsız denetimi ile kamuya açıklanmasının ve iç kontrol sisteminin işleyişinin ve etkinliğinin gözetimini sağlamaktır.

Kurumsal Yönetim Komitesi

Burcuhan Yıldırım– İcracı Olmayan Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi (Başkan)

Mustafa Şahin Ersoy – İcracı Olmayan Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi (Üye)

Kurumsal Yönetim Komitesi İhraççının kurumsal yönetim politikaları için önerilerini sunmak, kurumsal yönetim uygulamalarının kalitesini artırmak, Sermaye Piyasası Kurulu' nun kurumsal yönetim ilkeleri konusundaki mevzuatı ile uluslararası sermaye piyasalarında genel kabul görmüş kurumsal yönetim ilkelerinin etkin bir şekilde takibi ve uygulanabilir nitelikte olanlarının tatbiki konusunda Yönetim Kurulu' nu bilgilendirmek; İhraççının Yönetim Kurulu' na uygun adayların saptanması, değerlendirilmesi ile eğitilmesi ve İhraççının Yönetim Kurulu Üyelerinin ve üst düzey yöneticilerinin ücretlendirme esaslarının belirlenmesi konularında çalışmalar yapmak ve Yönetim Kurulu' na öneriler sunmakla görevlidir.

Riskin Erken Saptanması Komitesi

Burcuhan Yıldırım – İcracı Olmayan Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi (Başkan)

Mustafa Şahin Ersoy – İcracı Olmayan Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi (Üye)

Riskin Erken Saptanma Komitesinin görevi İhraççının varlığını, gelişmesini ve devamını tehlikeye düşürebilecek risklerin erken teşhisi, tespit edilen risklerle ilgili önlemlerin uygulanması ve riskin yönetilmesi ile ilgili çalışmalar yapmak amaçlarını yerine getirmektedir.

Kar Dağıtım Politikası

İhraççının hesap dönemi sonunda tespit edilen gelirlerden, Şirket'in genel giderleri ile muhtelif amortisman gibi Şirket'çe ödenmesi veya ayrılması zorunlu olan miktarlar ile Şirket tüzel kişiliği tarafından ödenmesi zorunlu vergiler düşüldükten sonra geriye kalan ve yıllık bilançoda görülen dönem karı, varsa geçmiş yıl zararlarının düşülmesinden sonra, sırasıyla aşağıda gösterilen şekilde tevzi olunur:

Genel Kanuni Yedek Akçe:

a)Türk Ticaret Kanunu'nun 519 – 523'üncü maddeleri hükümlerine göre %5 kanuni yedek akçe ayrılır.

Birinci Kar Payı:

b) Kalandan, varsa yıl içinde yapılan bağış tutarının ilavesi ile bulunacak meblağ üzerinden Türk Ticaret Kanunu ve Sermaye Piyasası Mevzuatına uygun olarak birinci kar payı ayrılır.

İkinci Kar Payı:

c) Net dönem karından, (a) ve (b) bentlerinde belirtilen meblağlar düştükten sonra kalan kısmı Genel Kurul, kısmen veya tamamen ikinci kar payı olarak dağıtmaya veya Türk Ticaret Kanunu'nun 521'inci maddesi uyarınca kendi isteği ile yedek akçe olarak ayırmaya yetkilidir.

Genel Kanuni Yedek Akçe:

d) Pay sahipleriyle kara iştirak eden diğer kimselere dağıtılması kararlaştırılmış olan kısımdan, %5'i oranında kar payı düşüldükten sonra bulunan tutarın onda biri Türk Ticaret Kanunu'nun 519'uncu maddesinin 2'nci fıkrası uyarınca genel kanuni yedek akçeye eklenir.

e)Yasa hükmü ile ayrılması gereken yedek akçeler ayrılmadıkça, esas sözleşmede pay sahipleri için belirlenen kar payı nakden ve/veya pay biçiminde dağıtılmadıkça, başka yedek akçe ayrılmasına, ertesi yıla kar aktarılmasına ve kar payı dağıtımında, yönetim kurulu üyeleri ile memur, müstahdem ve işçilere, çeşitli amaçlarla kurulmuş olan vakıflara ve bu gibi kişi ve/veya kurumlara kar payı dağıtılmasına karar verilemez.

f) Kar payı, dağıtım tarihi itibarıyla mevcut payların tümüne, bunların ihraç ve iktisap tarihleri dikkate alınmaksızın eşit olarak dağıtılır.

Ortaklara dağıtılmasına karar verilen karın hangi tarihte ve ne şekilde ödeneceği Sermaye Piyasası Mevzuatı, Türk Ticaret Kanunu ve ilgili diğer mevzuat hükümleri gözetilerek Yönetim Kurulu'nun önerisi üzerine Genel Kurul tarafından kararlaştırılır.

Bu esas sözleşme hükümlerine göre genel kurul tarafından verilen kar dağıtım kararı geri alınamaz.

Kurumsal Yönetim İlkelerine Uyum Raporu

İhraççının Esas Sözleşmesinin 19. maddesinde yer alan “Kurumsal Yönetim İlkelerine Uyum” maddesine göre;

“Sermaye Piyasası Kurulu tarafından uygulanması zorunlu tutulan Kurumsal Yönetim İlkelerine uyulur. Zorunlu ilkelere uyulmaksızın yapılan işlemler ve alınan yönetim kurulu kararları



geçersiz olup esas sözleşmeye aykırı sayılır.

Kurumsal Yönetim İlkelerinin uygulanması bakımından önemli nitelikte sayılan işlemlerde ve Şirket'in her türlü ilişkili taraf işlemlerinde ve üçüncü kişiler lehine teminat, rehin ve ipotek verilmesine ilişkin işlemlerinde Sermaye Piyasası Kurulu'nun kurumsal yönetime ilişkin düzenlemelerine uyulur.

Yönetim Kurulunda görev alacak bağımsız üyelerin sayısı ve nitelikleri Sermaye Piyasası Kurulu'nun kurumsal yönetime ilişkin düzenlemelerine göre tespit edilir." ifadeleri yer almakta olup, İhraççı kurumsal yönetim kapsamında komiteleri oluşturmuş ve bağımsız yönetim kurulu üyelerini belirlemiştir.

İhraççı, 03.01.2014 tarih ve 28871 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanarak yürürlüğe giren Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-17.1 Kurumsal Yönetim Tebliği uyarınca Kurul tarafından dahil olduğu grup ilan edilinceye kadar üçüncü grubun arasında yer alacaktır. Ayrıca İhraççı, Kurumsal Yönetim Tebliği hükümlerine de uyacaktır.