KOÇ METALURJİ A.Ş.

YÖNETİM KURULUFAALİYET RAPORU

31 ARALIK 2024

YÖNETİM KURULU BAŞKANININ MESAJI

Koç Metalurji A.Ş. 1993 yılında demir çelik sektöründe ticari hayatına başladı. 2016 yılı itibariyle Koç Metalurji A.Ş. , Osmaniye OSB'de kurulu çelikhanesiyle yıllık 1.1 milyon ton sıvı çelik kapasitesine, Payas OSB de kurulu haddehanesiyle yıllık 520 bin ton inşaat demiri üretim kapasitesine sahiptir.

Koç Metalurji A.Ş., finansal ve finansal olmayan bilgilerinin hissedarlarına, çalışanlarına, müşterilerine, ülke içindeki ve uluslararası iş ortaklarına, tedarikçilerine, kamuya açık şirketlerinin mevcut ve potansiyel yatırımcılarına ve genel kamuoyuna açıklanmasına büyük önem vermektedir.

Koç Metalurji olarak ülkemiz demir çelik üreticileri arasında önemli bir yerde bulunan şirketimiz bölgemizin ve ülkemizin gelişimine katkı sağlamak amacı ile yatırımlarımıza hız kesmeden devam etmektedir. 30. yılımızı geride bıraktığımız bu süreçte inşaat çeliğinin yanında kütük demir üretimine de gerekli önemi verdik. Her yıl planlamış olduğumuz yatırımları yapmaya devam etmekteyiz.

Türk demir-çelik sanayisinin önemli kuruluşlarından biri olmaya, yaşadığımız ülke, çalışanlarımız ve paydaşlarımız için sorumluluklar almaya devam edeceğiz. Uzun yıllardan beri inşaat çeliği üretimi gibi zorlu bir piyasada bir marka ve kalitenin öncüsü olmanın gururunu yaşamaktayız.

İnsan odaklı değerlerimize, 30 yıllık güven veren marka algımıza, kurumsal yönetim ilkelerimize, güçlü yönetim yapımıza, nitelikli insan kaynağımıza, finansal disiplinimize ve çevreye saygılı, sürdürülebilir büyüme ile teknolojik tüm gelişmelere önem vermekteyiz.

Tüm Koç Metalurji A.Ş. hissedarlarına, çalışanlarına, müşterilerine, ülke içindeki ve uluslararası iş ortaklarına, tedarikçilerine, kamuya açık şirketlerinin mevcut ve potansiyel yatırımcılarına ve genel kamuoyuna teşekkürlerimizi sunarız.

Saygılarımla,

Koç Metalurji A.Ş.

Yönetim Kurulu Başkanı

Adil KOÇ

BİZ KİMİZ?

Koç Metalurji A.Ş. (“Şirket”) 18 Kasım 1993 tarihinde, “Koç Haddecilik Tekstil İnşaat Sanayi ve Ticaret A.Ş.” adı altında, Payas Dörtyol/Hatay Organize Sanayi Sitesi’nde kurulmuştur. 20 Aralık 2012 tarihinde “Koç Haddecilik Tekstil İnşaat Sanayi ve Ticaret A.Ş.”, “Koç Alışveriş Merkezi İnşaat Ticaret A.Ş.” işletmesini kurmuş ve 21 Şubat 2013 tarihinde, Şirket’in ticari ünvanı “Koç Çelik Sanayi A.Ş.” olarak değiştirilmiştir. 1 Haziran 2016 tarihinde ise Şirket’in “Koç Haddecilik Tekstil İnşaat Sanayi ve Ticaret A.Ş.” olarak geçen ünvanı “Koç Metalurji A.Ş.” olarak değiştirilmiştir. 9 Kasım 2016 itibarıyla, Koç Metalurji A.Ş., Koç Çelik Sanayi A.Ş.’yi satın almış ve faaliyetlerine Koç Metalurji A.Ş. adı altında devam etmiştir. Şirket merkezi ofisinin adresi Karşıosb Mah. Demirciler Sok. Koç Metalurji No:7 İç Kapı No:1 Payas / Hatay’dır. Şirket’in ana faaliyet konusu, metal kütük, nervürlü betonarme demiri ve inşaat demiri üretimidir. Şirket Toprakkale/Osmaniye’deki tesislerinde hurdadan metal kütük üretmekte, Payas/Hatay’daki tesislerinde ise metal kütükten nervürlü betonarme demiri üretmektedir. Çelikhane ve Haddehane tesisimizde bölgede üretilen kütük demir ve inşaat demirinin büyük bir kısmının üretimini, alım-satımını yaparak, bölgenin kalkınmasına, demir ve çelik sanayisine katkı sağlamaktadır.

Uzun yıllara dayalı tecrübe ve birikimi ile Türkiye’nin demir çelik sektöründe aktif şekilde çalışan firmamız, çözüm odaklı ve ticari etiğe bağlı çalışma sistemi ile hem müşterileri hem de tedarikçileri ile uzun vadeli ticari ilişkiler kurmuş ve bu ilişkileri devam ettirmektedir. Şirketimiz, Türkiye’nin gelişen ve değer yaratan çalışma prensibi ile bu sektördeki potansiyeli sektör katılımcılarına sunmuş ve gelecekte de fırsatları değerlendirecektir. Şirketimiz her zaman araştıran, güncel gelişmeleri takip edip, haritasını tecrübe ve birikimine göre çizen, tecrübeli ve dinamik bir ekip ile her geçen gün büyümektedir.

MİSYONUMUZ

Koç Metalurji'nin vizyonu, demir-çelik sektöründe yenilikçi ve sürdürülebilir çözümler geliştirerek, sektörde lider bir marka olmaktır. Sürekli gelişen teknoloji ve Ar-Ge yatırımlarıyla, hem müşterilerimize hem de topluma uzun vadeli katma değer sağlamaya odaklıyız. Çevre dostu üretim yaklaşımlarımız ve enerji verimliliğine olan duyarlılığımızla, sürdürülebilir bir geleceğe katkı sunmayı amaçlıyor. Teknolojiye, insana ve topluma yaptığı yatırımlarla, sadece bölgesel değil, küresel arenada da gücünü hissettiren sektörde bir lokomotif olma yolunda ilerliyor.

VİZYONUMUZ

Global arenada rekabet gücümüzü artırarak, sürdürülebilir kalkınmaya katkı sağlamak ve sektördeki lider konumumuzu daha da güçlendirmektir. Bu vizyon doğrultusunda, sektörde en ileri teknolojileri kullanarak üretim yapmaktayız.

İçindekiler Tablosu

1. *Genel Bilgiler*.....4-12
2. *Yönetim Kurulu Üyeleri İle Üst Düzey Yöneticilere Sağlanan Mali Haklar* 12
3. *Şirketin Araştırma Ve Geliştirme Çalışmaları* 12
4. *Şirket Faaliyetleri Ve Faaliyetlere İlişkin Önemli Gelişmeler* 13-17
5. *Finansal Durum* 18-27
6. *Riskler Ve Yönetim Organının Değerlendirilmesi* 27
7. *Kurumsal Yönetim* 28-30

1. GENEL BİLGİLER

1.1. Hakkında

Raporun Dönemi: 01 Ocak 2024 – 31 Aralık 2024

Koç Metalurji A.Ş. ("Şirket") 18 Kasım 1993 tarihinde, "Koç Haddecilik Tekstil İnşaat Sanayi ve Ticaret A.Ş." adı altında, Payas Dörtyol/Hatay Organize Sanayi Sitesi'nde kurulmuştur. 20 Aralık 2012 tarihinde "Koç Haddecilik Tekstil İnşaat Sanayi ve Ticaret A.Ş.", "Koç Alışveriş Merkezi İnşaat Ticaret A.Ş." işletmesini kurmuş ve 21 Şubat 2013 tarihinde, Şirket'in ticari ünvanı "Koç Çelik Sanayi A.Ş." olarak değiştirilmiştir. 1 Haziran 2016 tarihinde ise Şirket'in "Koç Haddecilik Tekstil İnşaat Sanayi ve Ticaret A.Ş." olarak geçen ünvanı "Koç Metalurji A.Ş." olarak değiştirilmiştir. 9 Kasım 2016 itibarıyla, Koç Metalurji A.Ş., Koç Çelik Sanayi A.Ş.'yi satın almış ve faaliyetlerine Koç Metalurji A.Ş. adı altında devam etmiştir. Şirket merkezi ofisinin adresi Karşı OSB Mah. Demirciler Sok. Koç Metalurji No:7 İç Kapı No:1 Payas / Hatay'dır.

Şirket'in ana faaliyet konusu, metal kütük, nervürlü betonarme demiri ve inşaat demiri üretimidir. Şirket Toprakkale/Osmaniye'deki tesislerinde hurdadan metal kütük üretmekte, Payas/Hatay'daki tesislerinde ise metal kütükten nervürlü betonarme demiri üretmektedir. Çelikhane ve Haddehane tesisimizde bölgede üretilen kütük demir ve inşaat demirinin büyük bir kısmının üretimini, alım-satımını yaparak, bölgenin kalkınmasına, demir ve çelik sanayisine katkı sağlamaktadır.

Uzun yıllara dayalı tecrübe ve birikimi ile Türkiye'nin demir çelik sektöründe aktif şekilde çalışan firmamız, çözüm odaklı ve ticari etiğe bağlı çalışma sistemi ile hem müşterileri hem de tedarikçileri ile uzun vadeli ticari ilişkiler kurmuş ve bu ilişkileri devam ettirmektedir.

Şirketimiz, Türkiye'nin gelişen ve değer yaratan çalışma prensibi ile bu sektördeki potansiyeli sektör katılımcılarına sunmuş ve gelecekte de fırsatları değerlendirecektir. Şirketimiz her zaman araştıran, güncel gelişmeleri takip edip, haritasını tecrübe ve birikimine göre çizen, tecrübeli ve dinamik bir ekip ile her geçen gün büyümektedir.

31 Aralık 2024 tarihi itibarıyla, Şirket'in ortalama personel sayısı 522'dir. (31 Aralık 2023: 447).

Ticaret Ünvanı	Koç Metalurji Anonim Şirketi
Kuruluş	Hatay / 1993
Ticaret Sicil	Dörtyol Ticaret Odası / 6913
Vergi Kimlik	Dörtyol Vergi Dairesi Müdürlüğü / 5700020173
Mersis No	0570002017300016
Kayıtlı Sermaye	1.500.000.000 TL (Bir Milyar Beş Yüz Milyon Türk Lirası)
Sermaye	455.000.000 TL (Dört Yüz ELLİ Beş Milyon Türk Lirası)
Merkez Adres	Karşı OSB Mah. Demirciler Sok. No:7 İç Kapı No:1 Payas / Hatay
Üretim Tesisleri	Karşı OSB Mahallesi, Demirciler Sokak, Koç Metalurji No:7Payas/HATAY
Üretim Tesisleri	Büyüktüysüz Mahallesi, Ali İlbeyli caddesi No 17 Toprakkale/OSMANİYE
Telefon	0326 755 1991 (158)
E-Posta	yatirimciiliskileri@kocmetalurji.com.tr
Web Sitesi	www.kocmetalurji.com.tr

1.2. Şirketin Sermaye Ve Ortaklık Yapısı

Şirket'in 31 Aralık 2024 ve 31 Aralık 2023 tarihleri itibariyle, sermayesi ile ilgili detayları aşağıda yer almaktadır.

	31 Aralık 2024		31 Aralık 2023	
	Pay yüzdesi	Pay tutarı	Pay yüzdesi	Pay tutarı
Adil Koç	74,18%	337.500.000	100,00%	350.000.000
Diğer	25,82%	117.500.000	--	--
Toplam	**100,00%**	**455.000.000**	**100,00%**	**350.000.000**

Şirket'in sermayesi, beheri 1,00 TL değerinde 455.000.000 (Dörtyüzellibeşmilyon) adet paya ayrılmış, toplam 455.000.000 TL (DörtyüzellibeşmilyonTürkLirası) değerinde olup, bu payların 74,18% kısmı Adil KOÇ'a ait 25,82% kısmı diğer olmak üzere halka açıktır.

- **Şirket'in sermayesi ile ilgili hesap dönemi içinde meydana gelen değişiklikler;**

Koç Metalurji A.Ş. paylarının halka arzına ilişkin talep toplama işlemleri, "Sabit Fiyatla Talep Toplama" yöntemiyle, 9-10 Mayıs 2024 tarihlerinde gerçekleşmiştir. Halka arzda birim fiyat 20,50 TL olarak belirlenmiş olup, halka arz edilen toplam 125.000.000 TL nominal değerli payların tamamının satışı gerçekleştirilmiş; buna göre toplam halka arz büyüklüğü 2.562.500.000 TL olmuştur.

Şirketimiz paylarının halka arzı sonrasında, 1.500.000.000-TL tutarındaki kayıtlı sermaye tavanı içerisinde kalmak üzere, çıkarılmış sermayemizin 350.000.000- TL'den 455.000.000-TL'ye artırılmasına ilişkin olarak VII-128.1 sayılı Pay Tebliği'nin 25/1, ç bendi kapsamında gerçekleştirilen, Esas Sözleşme'nin "Sermaye" başlıklı 6. maddesinin tadil metni 14.08.2024 tarihinde tescil edilmiş ve 14.08.2024 tarih ve 11143 sayılı TTSG'de yayımlanmıştır.

1.3. İmtiyazlı Paylara İlişkin Bilgiler

Grubu	Nama/Hamiline	Beher Payın Nominal Değeri (TL)	Toplam (TL)	Sermaye Oranı (%)
A	Nama	1,00	65.000.000	14,29%
B	Hamiline	1,00	390.000.000	85,71%

Şirket esas sözleşmesinde (B) grubu paylara tanınmış herhangi bir imtiyaz bulunmamaktadır.

- **Şirket esas sözleşmesinin 8'inci maddesine göre;**

Şirket'in işleri ve idaresi genel kurul tarafından TTK ve SPKn hükümleri çerçevesinde seçilecek 6 (altı) üyeden oluşan bir yönetim kurulu tarafından yürütülür. Yönetim Kurulu'nun üç üyesi (A) grubu pay sahiplerinin çoğunluğu tarafından belirlenecek adaylar arasından Genel Kurul tarafından seçilir. (A) Grubu pay sahipleri tarafından aday gösterilecek üyelerin tamamı bağımsız üyeler dışındaki üyelerden oluşur. Diğer Yönetim Kurulu üyeleri ise Genel Kurul tarafından genel hükümlere göre belirlenir.

(A) Grubu pay sahipleri tarafından aday gösterilerek seçilmiş Yönetim Kurulu üyesi yerine, yine (A) Grubu pay sahiplerinin aday göstermesi suretiyle seçilen Yönetim Kurulu üyelerinden göreve devam edenlerin çoğunluğunun önerdiği aday Yönetim Kurulu'nun onayı ile atanır ve ilk Genel Kurul'un onayına sunulur.

- **Şirket esas sözleşmesinin 11'inci maddesine göre;**

Olağan ve Olağanüstü Genel Kurul toplantılarında, (A) Grubu her bir payın beş oy hakkı, (B) Grubu her bir payın ise bir oy hakkı vardır. TTK hükümleri uyarınca Esas Sözleşme değişikliklerinde oyda imtiyaz kullanılamaz. Oy kullanılırken TTK, SPKn ve ilgili diğer mevzuat hükümlerine uyulur. Vekaleten temsil konusunda Sermaye Piyasası Mevzuatı'nın ilgili hükümleri uygulanır.

1.4. Şirket Yönetim Kurulu

Şirket'in işleri ve idaresi genel kurul tarafından TTK ve SPKn hükümleri çerçevesinde seçilecek 6 (altı) üyeden oluşan bir yönetim kurulu tarafından yürütülür. Yönetim Kurulu'nun üç üyesi (A) grubu pay sahiplerinin çoğunluğu tarafından belirlenecek adaylar arasından Genel Kurul tarafından seçilir. (A) Grubu pay sahipleri tarafından aday gösterilecek üyelerin tamamı bağımsız üyeler dışındaki üyelerden oluşur. Diğer Yönetim Kurulu üyeleri ise Genel Kurul tarafından genel hükümlere göre belirlenir. Yönetim Kurulu üyeleri en çok 3 (üç) yıl için seçilebilirler. Görev süresi sona eren Yönetim Kurulu üyeleri yeniden seçilebilirler.

Yönetim Kurulu üye tam sayısının çoğunluğu ile toplanır ve kararlarını toplantıda hazır bulunan üyelerin çoğunluğu ile alır. Bu kural yönetim kurulunun elektronik ortamda yapılması halinde de uygulanır. Yönetim Kurulu, Şirket işleri ve muamelelerine göre gerekli olan sıklıkta toplantı yapar. Şirket'in Yönetim Kurulu toplantısına katılma hakkına sahip olanlar bu toplantılara, TTK'nın 1527'nci maddesi uyarınca elektronik ortamda da katılabilirler.

Şirket 01 Ocak – 31 Aralık 2024 dönemi içerisinde 32 adet toplantı yapılmıştır. Kararlar oy birliği ile alınmış ve karşı görüş bildiren bir üye olmamıştır. Yönetim kurulu toplantılarına fiilen katılım sağlanmıştır. Şirketimiz esas sözleşmesinde ağırlıklı oy hakkı ve olumsuz veto hakkı ile ilgili bir hüküm bulunmamaktadır.

Koç Metalurji A.Ş. Yönetim Kurulu 6 üyeden oluşmaktadır. Yönetim Kurulu toplantılarında şirket hedefleri ve gerçekleşen faaliyetler takip edilmektedir. Şirket'in mevcut durumu gözden geçirilmekte, gerekli görülmesi halinde yeni hedefler ve stratejiler belirlenmektedir.

Şirketimizin 11.09.2024 tarihinde yapılan 2023 Yılına Ait Olağan Genel Kurul toplantısında oy birliği ile kabul edilen Yönetim Kurulunun görev dağılımı ve özgeçmişleri aşağıdaki gibidir.

Ad-Soyad	Görevi	Görevin Bitiş Tarihi
Adil Koç	Yönetim Kurulu Başkanı	11.09.2027
Mehmet Koç	Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı	11.09.2027
Barış Düzel	Yönetim Kurulu Üyesi	11.09.2027
Çetin Kaya	Yönetim Kurulu Üyesi	11.09.2027
Ramazan Aktaş	Yönetim Kurulu Üyesi	11.09.2027
İbrahim Çakır	Yönetim Kurulu Üyesi	11.09.2027

Adil KOÇ - Yönetim Kurulu Başkanı

Adil Koç, 1975 yılında Şanlıurfa ilinde doğmuş olup, iş hayatına 1990'lı yıllarda Demir-çelik ürünleri ticareti ve imalatıyla başlamıştır. 1993 yılında kurulan Koç MetalurjiA.Ş.'nin Kurucu ortağıdır. Adil Koç, Koç Metalurjinin kuruluşundan itibaren yönetici olarak çalışmış ve Yönetim Kurulu'nda görev almıştır. Aynı zamanda Adil Koç Gayrimenkul A.Ş. Yönetim Kurulu Başkanı, MNK Girişim Holding A.Ş. Yönetim Kurulu Başkan Vekili, Hatay Yağları A.Ş. Yönetim Kurulu Üyesi, Şanlıurfa Hacı Eyyüp Koç Vakfı Yönetim Kurulu Üyesi olarak görev almaktadır.

Mehmet KOÇ - Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı

1961 yılında Şanlıurfa'da doğdu. Farklı sektörlerde yatırımlar yapmak, iş sahaları açmak amacında birisi olarak; yatırımlarını demir – çelik, enerji, denizcilik ve perakende sektöründe yapmıştır. Demir – Çelik, Denizcilik, Enerji, Tekstil ve İnşaat sektörlerine ek olarak Tarım sektörüne yapmış olduğu yatırımı ise, Şanlıurfa'da yer alan 4,000 dönüm arazi üzerindeki tarım faaliyetleri temsil etmektedir. İş hayatındaki temel misyonu Aile Şirketlerinin faaliyet alanlarını genişletmek ve ekonomik yapılanmalarını güçlendirmek olmuştur. Mehmet Koç Şanlıurfa'da başlayan iş hayatını geliştirmeye devam etmekte ve grubu ile birlikte Türkiye'nin farklı bölgelerindeki yatırımlarını sürdürmektedir. Şanlıurfa Hacı Eyyüp Koç Vakfı'nda Yönetim Kurulu Üyesi olarak görev almaktadır.

Barış DÜZEL-Yönetim Kurulu Üyesi

1982 yılı doğumlu Barış Düzel, 2005 Yılında Ankara Üniversitesi Siyasal Bilgiler Fakültesi İşletme bölümünden mezun olmuştur. 2005-2011 yılları arasında PwC (PricewaterhouseCoopers) Türkiye firmasında denetim asistanı olarak başladığı kariyerinde son olarak Denetim Müdürü pozisyonunda çalışmıştır. PwC `den sonra 1 yıl Turkcell'de Finansal Planlama biriminde çalışmış ve 2012 yılında DeFacto Perakende A.Ş.' ye katılmıştır. 2018 yılına kadar Defacto firmasında Denetim ve Gelir Koruma Direktörü, Yurtiçi Satış Direktörü, Yönetim Kurulu Danışmanı ve CEO Yardımcısı rollerinde hizmet vermiştir. Eylül 2018 itibariyle Koton Mağazacılık A.Ş. firmasında Yurtdışı Satış ve Yönetim Faaliyetlerinden sorumlu olarak doğrudan CEO' ya raporlamıştır. Barış Düzel, 2020 Yılı Ağustos ayından bu yana Dagi Giyim A.Ş'de Genel Müdür görevini yürütmekte olup 2021 yılı Ekim ayı itibariyle Dagi Giyim ve Dagi Yatırım Holding firmalarının Yönetim Kurulu Başkan Vekili ve Dagi Yatırım A.Ş'nin Genel Müdür görevlerini üstlenmiştir. Aynı zamanda Koç Metalurji A.Ş.'de Yönetim Kurulu Üyesi olarak görev almaktadır.

Çetin KAYA-Yönetim Kurulu Üyesi

1956 Malatya doğumlu olup, İstanbul Teknik üniversitesi Metalurji Fakültesi mezunudur. Yurt içi ve Yurt dışı olmak üzere, Demir Çelik sektöründe yer alan çeşitli özel şirketlerde toplam kırk dört yıl, mühendislik ve üst düzey yöneticilik yapmıştır. Çetin KAYA aynı zamanda, İskenderun Organize Sanayi Bölgesi'nde yönetim kurulu üyeliği ve başkanlık görevleri, Demir-Çelik Üreticileri Derneği yönetim kurulu üyeliği ve yüksek istişare konsey üyeliği, İstanbul Maden Metal İhracatçılar Birliği (İ.M.M.İ.B) yönetim kurulu üyeliği görevlerini başarı ile yerine getirmiştir. Demir Çelik üretimi, yatırımı, modernizasyonu, satış-pazarlama (ithalat-ihracat), reorganizasyon, kurumsal kimlik kazandırma ve birçok yönetimsel konularda üst düzey bilgi ve tecrübe sahibidir. Evli ve iki çocuk babasıdır. Çetin KAYA 07.2024 dönemi itibarı ile Koç Metalurji A.Ş. de Genel Müdür ve Yönetim Kurulu Üyesi olarak devam etmektedir.

İbrahim ÇAKIR -Yönetim Kurulu Üyesi

31.10.1979 tarihinde Burdur'da doğmuştur. İlk, orta, lise eğitimini Burdur'da tamamlamıştır. Üniversite eğitimini 1996-2000 yılları arasında İstanbul Üniversitesi Hukuk Fakültesinde tamamlamıştır.2002 yılında avukatlık stajını tamamlayarak avukatlık ruhsatnamesi almış ve fiili olarak avukatlık yapmaya başlamıştır. 2004 yılında kendi kurmuş olduğu Vizyon Hukuk Bürosu adı altında 4 avukatın çalıştığı hukuk bürosunda avukatlık mesleğini icra etmektedir. Gayrimenkul hukuku, ticaret hukuku, iş hukuku uzmanlık alanlarıdır.

Ramazan AKTAŞ -Yönetim Kurulu Üyesi

1949 doğumlu Ramazan AKTAŞ, İstanbul Üniversitesi İktisat Fakültesinden 1971 yılında mezun olmuştur. 1971-1988 tarihleri arasında Maliye Bakanlığı'nda Hesap Uzmanlığı, 1988-1999 yılları arasında Ekinciler Holding'te Mali İşler Koordinatörlüğü ile bağlı şirketlerde Yönetim Kurulu Üyeliği ve Yönetim Kurulu Başkanlığı görevlerini yürütmüş olup, 1999-2010 yıllarında Ekinciler Holding bünyesinde Danışman olarak çalışmıştır. 2012 yılından başlarak belli dönemlerde Dagi Giyim San.ve Tic.A.Ş. ile Dagi Yatırım Holding A.Ş.'de Bağımsız Yönetim Kurulu Üyeliği görevlerini üstlenmiştir. Ramazan AKTAŞ Yeminli Mali Müşavir Ruhsatına sahiptir.

➢ **Şirket Yönetim Kurulu ile ilgili hesap dönemi içinde meydana gelen değişiklikler;**

- Yönetim Kurulumuzun 03.06.2024 tarihli toplantısında;

Yönetim Kurulu Üyeliği ve Genel Müdürlük görevlerinden istifa eden Murat UMUR'un görev süresini tamamlamak ve toplanacak ilk Genel Kurul'un onayına sunulmak üzere Yönetim Kurulu üyesi olarak Özgür NAL'ın seçilmesine oybirliğiyle karar vermiştir.

- Yönetim Kurulumuzun 01.07.2024 tarihli toplantısında;

Yönetim Kurulu Üyeliklerinden 01.07.2024 tarihinde istifa eden Mahmut Nedim KOÇ ve Özgür NAL'ın istifalarının kabul edilmesine, boşalan Yönetim Kurulu Üyeliklerine, kalan görev sürelerini tamamlamak ve yapılacak ilk Genel Kurul'un onayına sunulmak üzere Ramazan AKTAŞ ve İbrahim ÇAKIR'ın Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi olarak atanmalarına karar verilmiştir. Yönetim Kurulu Başkan Yardımcılığı görevini yürütmekte olan Adil KOÇ'un Yönetim Kurulu Başkanı, Yönetim Kurulu Üyeliği görevini yürüten Mehmet KOÇ'un ise Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı olarak atanmalarına karar verilmiştir.

- Yönetim Kurulumuzun 16.07.2024 tarihli toplantısında;

16.07.2024 Tarihinde Yönetim Kurulu Üyeliği görevinden istifa eden İsmail ABDULLAHOĞLU'un istifasının kabulüne, İsmail ABDULLAHOĞLU'un görev süresini tamamlamak ve toplanacak ilk Genel Kurul'un onayına sunulmak üzere Yönetim Kurulu üyesi olarak Çetin KAYA'nın seçilmesine karar verilmiştir.

- **Bağımsız yönetim kurulu üyelerinin bağımsızlık beyanları aşağıdaki gibidir.**

BAĞIMSIZLIK BEYANI **01.07.2024**

Koç Metalurji A.Ş. (Şirket) Yönetim Kurulunda, mevzuat, esas sözleşme ve Sermaye Piyasası Kurulu tarafından ilan edilen Kurumsal Yönetim İlkelerinde belirlenen kriterler kapsamında "bağımsız üye" olarak görev yapmaya aday olduğumu, bu kapsamda;

a) Şirket, şirketin yönetim kontrolü ya da önemli derecede etki sahibi olduğu ortaklıklar ile şirketin yönetim kon trolünü elinde bulunduran veya şirkette önemli derecede etki sahibi olan ortaklar ve bu ortakların yönetim kontrolüne sahip olduğu tüzel kişiler ile kendisi, eşi ve ikinci dereceye kadar kan ve sıhri hısımları arasında; son beş yıl içinde önemli görev ve sorumluluklar üstlenecek yönetici pozisyonunda istihdam ilişkisinde bulunmadığımı, sermaye veya oy haklarının veya imtiyazlı payların %5 inden fazlasına birlikte veya tek başına sahip olunmadığımı ya da önemli nitelikte ticari ilişkinin kurmadığımı,

b) Son beş yıl içerisinde, başta şirketin denetimi (vergi denetimi, kanuni denetim, iç denetim de dahil), derecelendirilmesi ve danışmanlığı olmak üzere, yapılan anlaşmalar çerçevesinde şirketin önemli ölçüde hizmet veya ürün satın aldığı veya sattığı şirketlerde, hizmet veya ürün satın alındığı veya satıldığı dönemlerde, ortak (%5 ve üzeri), önemli görev ve sorumluluklar üstlenecek yönetici pozisyonunda çalışan veya yönetim kurulu üyesi olmadığımı,

c) Bağımsız yönetim kurulu üyesi olması sebebiyle üstleneceğim görevleri gereği gibi yerine getirecek mesleki eğitim, bilgi ve tecrübeye sahip olduğumu,

d) Bağlı olduğum mevzuata uygun olması şartıyla, üniversite öğretim üyeliği hariç, üye olarak seçildikten sonra kamu kurum ve kuruluşlarında tam zamanlı çalışmıyor olacağımı,

e) 31/12/1960 tarihli ve 193 sayılı Gelir Vergisi Kanunu (G.V.K.)'na göre Türkiye'de yerleşmiş olduğumu,

f) Şirket faaliyetlerine olumlu katkılarda bulunabilecek, şirket ile pay sahipleri arasındaki çıkar çatışmalarında tarafsızlığımı koruyabilecek, menfaat sahiplerinin haklarını dikkate alarak özgürce karar verebilecek güçlü etik standartlara, mesleki itibara ve tecrübeye sahip olduğumu,

g) Şirket faaliyetlerinin işleyişini takip edebilecek ve üstleneceğim görevlerin gereklerini tam olarak yerine getirebilecek ölçüde şirket işlerine zaman ayırabileceğimi,

h) Şirketin yönetim kurulunda son on yıl içerisinde altı yıldan fazla yönetim kurulu üyeliği yapmadığımı,

i) Aynı kişinin, şirketin veya şirketin yönetim kontrolünü elinde bulunduran ortakların yönetim kontrolüne sahip olduğu şirketlerin üçten fazlasında ve toplamda borsada işlem gören şirketlerin beşten fazlasında bağımsız yönetim kurulu üyesi olarak görev almıyor olacağımı,

j) Yönetim Kurulu üyesi olarak seçilen tüzel kişi adına tescil ve ilan edilmemiş olduğumu, beyan ederim.

YÖNETİM KURULU BAĞIMSIZ ÜYELERİ

İbrahim ÇAKIR **Ramazan AKTAŞ**

1.5. Yönetim Kurulu Komiteleri ve Çalışma Esasları

Şirketimizin Yönetim kurulu 31.07.2024 tarihli toplantısına göre;

Yönetim Kurulu'nun görev ve sorumluluklarını sağlıklı bir biçimde yerine getirmesini teminen, Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği'nin 4.5 numaralı maddesi gereği, "Denetimden Sorumlu Komite", "Riskin Erken Saptanması Komitesi" ve "Kurumsal Yönetim Komitesi"nin oluşturulup görev tanımlarının belirlenmesine; ayrı bir "Aday Gösterme Komitesi"nin ve "Ücret Komitesi"nin oluşturulmayıp, bu komitelerin görevlerinin "Kurumsal Yönetim Komitesi" tarafından üstlenilmesine Yönetim Kurulumuz tarafından karar verilmiştir.

Denetimden Sorumlu Komite, Kurumsal Yönetim Komitesi ve Riskin Erken Saptanması Komitesinin, yapısı, görev alanları ve çalışma esasları Kamuyu Aydınlatma Platformu (KAP) aracılığı ile 31.07.2024 tarihinde kamuya açıklanmıştır.

Şirketimizin 11.09.2024 tarihinde yapılan 2023 Yılına Ait Olağan Genel Kurul toplantısında Yönetim Kurulunun komitelerdeki ve çalışma esasları hakkında pay sahiplerine bilgi verilmiştir.

Denetimden Sorumlu Komite

Denetimden Sorumlu Komite, Şirketin muhasebe ve raporlama sistemlerinin ilgili kanun ve düzenlemeler çerçevesinde işleyişinin, finansal bilgilerin kamuya açıklanması, bağımsız denetim ve iç kontrol sisteminin işleyişinin ve etkinliğinin gözetimini yapmak amacıyla kurulmuştur. Denetimden Sorumlu Komite dönem içinde 4 adet toplantı yapılmıştır.

ADI SOYADI	GÖREVİ	UNVANI
İbrahim ÇAKIR	Denetimden Sorumlu Komite Başkanı	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi
Ramazan AKTAŞ	Denetimden Sorumlu Komite Üyesi	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi

Riskin Erken Saptanması Komitesi

Riskin Erken Saptanması Komitesi, Şirketin varlığını, gelişmesini ve devamını tehlikeye düşürebilecek stratejik, operasyonel, finansal, hukuki, idari ve sair her türlü riskin erken tespiti, değerlendirilmesi, etki ve olasılıklarının hesaplanması, bu risklerin Şirketin kurumsal risk alma profiline uygun olarak yönetilmesi, raporlanması, tespit edilen risklerle ilgili gerekli önlemlerin uygulanması, karar mekanizmalarında dikkate alınması ve bu doğrultuda etkin iç kontrol sistemlerinin oluşturulması ve entegrasyonu konularında Yönetim Kuruluna tavsiye ve önerilerde bulunmak amacıyla kurulmuştur. Dönem içerisinde 6 kez toplantı yapılmıştır.

ADI SOYADI	GÖREVİ	UNVANI
Ramazan AKTAŞ	Riskin Erken Saptanması Komite Başkanı	Yönetim Kurulu Üyesi
İbrahim ÇAKIR	Riskin Erken Saptanması Komite Üyesi	Yönetim Kurulu Üyesi

Kurumsal Yönetim Komitesi

Kurumsal Yönetim Komitesi, Şirketimizde kurumsal yönetim ilkelerinin uygulanıp uygulanmadığını, uygulanmıyor ise gerekçesini ve bu prensiplere tam olarak uymama dolayısıyla meydana gelen çıkar çatışmalarını tespit ederek, Yönetim Kurulu'na kurumsal yönetim uygulamalarını iyileştirici tavsiyelerde bulunmak, ayrıca SPK'nın ilgili düzenlemeleri kapsamında Aday Gösterme Komitesi ve Ücret Komitesi'nin görevlerini yerine getirmek amacıyla kurulmuştur. Kurumsal Yönetim Komitesi dönem içinde 2 adet toplantı yapılmıştır.

ADI SOYADI	GÖREVİ	UNVANI
Ramazan AKTAŞ	Kurumsal Yönetim Komitesi Başkanı	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi
İbrahim ÇAKIR	Kurumsal Yönetim Komitesi Üyesi	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi
Yeliz ÖZLÜK	Kurumsal Yönetim Komitesi Üyesi	Yatırımcı İlişkileri Yöneticisi

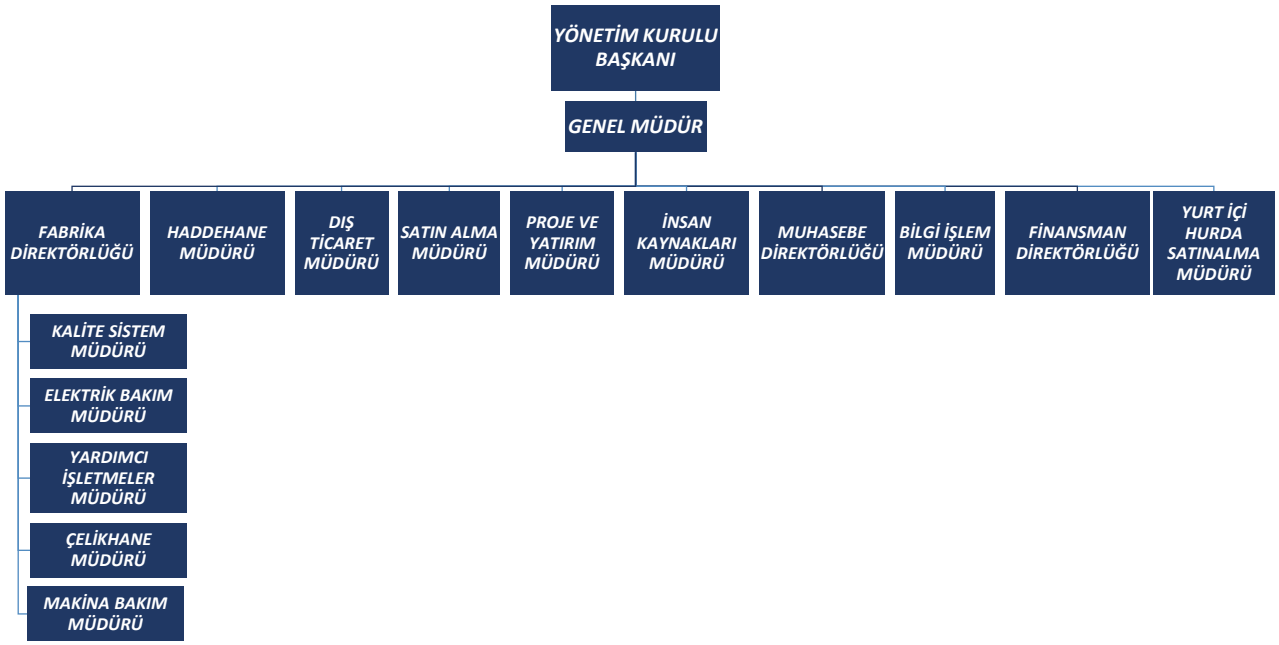
1.6. Üst Düzey Yönetici, Personel Bilgileri ve Organizasyon Yapısı

Şirketin üst düzey yöneticileri, Yönetim Kurulu üyeliği ve icrai görev bilgileri aşağıdaki gibidir;

Adı-Soyadı	Görevi	Yönetim Kurulu Üyesi
Çetin KAYA	Genel Müdür	Evet
BÜLENT YAHŞİ	Muhasebeden Sorumlu Direktör	Hayır
ÇAĞIL ÖZ	Finanstan Sorumlu Direktör	Hayır

31 Aralık 2024 tarihi itibarıyla, Şirket'in ortalama personel sayısı 522 'dür (31 Aralık 2023: 447).

Personel Sayısı/Coğrafi Bölge	1 Ocak- 31 Aralık 2024	1 Ocak- 31 Aralık 2023
Hatay	122	118
Osmaniye	393	324
İstanbul	7	5
Toplam	**522**	**447**



1.7. Esas Sözleşme Değişiklikleri

Şirketimiz paylarının halka arzı sonrasında, 1.500.000.000-TL tutarındaki kayıtlı sermaye tavanı içerisinde kalmak üzere, çıkarılmış sermayemizin 350.000.000- TL'den 455.000.000-TL'ye artırılmasına ilişkin olarak VII-128.1 sayılı Pay Tebliği'nin 25/1, ç bendi kapsamında gerçekleştirilen, Esas Sözleşme'nin "Sermaye" başlıklı 6. maddesinin tadil metni 14.08.2024 tarihinde tescil edilmiş ve 14.08.2024 tarih ve 11143 sayılı TTSG'de yayımlanmıştır.

Türk Ticaret Kanunu ve Sermaye Piyasası Kanunu çerçevesinde hazırlanan esas sözleşmemiz ve daha önce yapılan değişikliklere, şirketimiz hakkında bilgilere, Karşı OSB Mahallesi, Demirciler Sokak, Koç Metalurji No:7 İç Kapı No:1 Payas/HATAY adresindeki şirket merkezinden, www.kocmetalurji.com.tr veya www.kap.gov.tr internet adreslerinden ulaşılabilir.

1.8. Şirketle İşlem ve Rekabet Yasağı

Şirketin 11 Eylül 2024 tarihli Olağan Genel Kurul toplantısında;

Yönetim hakimiyetini elinde bulunduran pay sahiplerine, Yönetim Kurulu üyelerine, üst düzey yöneticilere ve bunların eş ve ikinci dereceye kadar kan ve sıhri yakınlarına, şirket veya bağlı ortaklıkları ile çıkar çatışmasına neden olabilecek nitelikte işlem yapması ve/veya şirketin veya bağlı ortaklıkların işletme konusuna giren ticari iş türünden bir işlemi kendi veya başkası hesabına yapması veya aynı tür ticari işlerle uğraşan bir başka şirkete sorumluluğu sınırsız ortak sıfatıyla girmesi kapsamında 2023 yılında gerçekleştirilen işlem olmadığı konusunda pay sahiplerine bilgi verildi. Yönetim Kurulu üyelerine Türk Ticaret Kanunu'nun 395. ve 396. maddeleri uyarınca izin verilmesi Genel Kurul onayına sunuldu, oy birliği ile kabul edildi.

Bununla birlikte 01.01.2023 - 31 Aralık 2023 dönemi içerisinde yönetim kurulu üyeleri, üst düzey yöneticiler ve kanun kapsamındaki yakınlarının Şirketle çıkar çatışmasına neden olabilecek nitelikte ya da rekabet yasağı kapsamında herhangi bir işlemi olmamıştır.

2- YÖNETİM KURULU ÜYELERİ İLE ÜST DÜZEY YÖNETİCİLERE SAĞLANAN MALİ HAKLAR

Şirket'in üst düzey yönetim kadrosu Yönetim Kurulu üyeleri ve İcra Kurulu üyelerinden oluşmaktadır. Üst düzey yöneticilere sağlanan faydalar ise ücret, prim, sağlık sigortası ve ulaşım gibi faydaları içermektedir. 31 Aralık 2024 ve 31 Aralık 2023 tarihleri itibarıyla, Grup'un direktörlerine ve üst düzey yöneticilere borcu, diğer uzun vadeli fayda, işten ayrılma sonrası sağlanan fayda, işten çıkarma nedeniyle sağlanan fayda ve hisse bazlı ödeme bulunmamaktadır.

Şirket çalışanlarına ferdi kaza sigortası yapılmaktadır. İzinlerden; yıllık ücretli izinler, mazeret izni, evlenme izni, ölüm izni, doğum izni, çalışma sınırı (gebelik) izni, refakat izni, evlat edinme izni, kısmi süreli çalışma izni, ücretsiz izin ve süt izni bütün çalışanlara verilmektedir. Taşınma izni ve çocuğunun yanında ol izninden aylık ücretli çalışanlarımız yararlanmaktadır.

- Şirketi'nin 2023 yılına ait 11 Eylül 2024 tarihinde yapılan olağan genel kurul toplantısında;

Koç Metalurji A.Ş.'nin, Bağımsız Olmayan Yönetim Kurulu Üyelerine ücret ödenmemesi ve Bağımsız Yönetim Kurulu Üyelerine 2024 yılı için yıllık net 40.000 TL ücret verilmesine ilişkin verilen önerge okunarak oy birliği ile kabul edilmiştir. İlgili hesap döneminde huzur hakkı ödemesi yapılmıştır.

Şirket'in 01 Ocak - 31 Aralık 2024 ve 01 Ocak - 31 Aralık 2023 itibarıyla üst yönetime sağlanan faydalar detayı aşağıdaki gibidir;

	1 Ocak- 31 Aralık 2024	1 Ocak- 31 Aralık 2023
Üst düzey yöneticilere sağlanan faydalar	2.693.860	5.464.160
Toplam	**2.693.860**	**5.464.160**

3- ŞİRKETİN ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME ÇALIŞMALARI

Şirketimizin, 31 Aralık 2024 ve 31 Aralık 2023 hesap dönemlerinde faaliyet konusunu oluşturan araştırma ve geliştirme çalışmamız bulunmamaktadır.

4-ŞİRKET FAALİYETLERİ VE FAALİYETLERE İLİŞKİN ÖNEMLİ GELİŞMELER

4.1. Faaliyet Gösterdiğimiz Sektör

Şirket'in fiili faaliyet konusu, metal kütük, nervürlü betonarme demiri ve inşaat demiri üretimidir. Şirket'in merkez adresi Payas/HATAY'dır. Şirket'in Payas/Hatay ve Toprakkale/Osmaniye'de üretim tesisleri bulunmaktadır. Şirket'in Payas/Hatay Organize Sanayi Bölgesindeki üretim tesislerinde kütük demirden inşaat demiri üretimi yapılmakta olup, söz konusu üretim tesisi 30.931,38 m2 alanda 16.000 m2 kapalı ve 14.931,38 m2 açık alan üzerine kurulmuştur. Şirket'in Payas/Hatay'da bulunan haddehane tesislerinde mevcut durumda yıllık üretim kapasitesi (3 vardiya) 518.400 Ton/Yıl'dır. Şirket'in diğer üretim tesisi olan Toprakkale/Osmaniye Organize Sanayi Bölgesinde 74.234 m2 alan üzerinde kurulu üretim tesislerinde izabe hurda demirden kütük demiri üretimi yapılmaktadır. Şirket'in Toprakkale/Osmaniye çelikhane tesislerinde yıllık üretim kapasitesi (3 vardiya) 1.072.360 Ton/Yıl'dır.

Demir-çelik sanayi, demir ve çelik ürünleri üretimi için hammaddeden başlayan ve nihai kullanıma kadar her ürünün kendine has üretim biçimlerini kapsayan işlemler ve sistemler bütününden oluşmaktadır. Demir-çelik sektörünün varlığı, teknolojik açıdan sürekli gelişme göstermesi, dünya ticaretindeki payının yüksekliği, büyük işgücü istihdam etmesi, diğer sektörler için itici güç olması gibi nedenlerle, ülkelerin ekonomik gelişme düzeyine göre sınıflandırılmalarında önemli bir gösterge olarak kabul edilmektedir.

4.2. Sektörel Gelişmeler:

KPMG Türkiye'nin hazırladığı "Çelik Sektörel Bakış - 2024" raporuna göre dünya ham çelik üretimi, 2023 yılında bir önceki yıl ile benzer seviyede kalarak 1,8 milyar ton olarak gerçekleşti. 2023 yılında, Çin'in ham çelik üretimi 2022 yılına göre sabit kalarak 1 milyar ton seviyesinde gerçekleşirken ikinci önemli üretici olan Hindistan ise büyüme trendini bozmadı ve ham çelik üretimini %12,2 arttırdı. 2023 yılında, ilk 15 ülke arasında, Çin ve Hindistan'dan sonra, üretim artışı gerçekleştiren ülkeler; %6 ile Rusya, %1,3 ile Güney Kore ve %1,5 ile İran oldu. Japonya ise %2,5 azalış gösterdi. Almanya'da %3,9 düşüş görülürken ABD'de ise üretim geçen yıl ile aynı seviyelerde kaldı.

Türkiye ise 2021 yılında tüm zamanların en yüksek ham çelik üretim miktarına ulaşmasının ardından hem iç pazarda hem de küresel pazarlarda rekabet gücünü yitirmesi ile 2022 ve 2023 yıllarında üretimde önemli bir düşüş yaşadı. 2021 yılında 40,4 milyon tona ulaşan ham çelik üretimimiz, 2022 yılında %12,9 azalarak 35,1 milyon ton civarlarına geriledi. 2023 yılında da bu düşüş trendi devam etti ve ham çelik üretimi %4 azalarak 33,7 milyon ton civarına geriledi. Küresel ham çelik üretim sıralamasında 2022 yılında bir sıra gerileyen Türkiye 8. sıraya yerleşti ve 7. sırayı Almanya'ya bıraktı. 2023 yılında ise sıralamada bir değişiklik olmadı.

Türkiye çelik sektöründe son altı yıldır sürdürdüğü net ihracatçı konumunu 2023 yılında 6 milyon ton net ithalat yaparak kaybetti. Türkiye'nin 2023 yılı çelik ihracatı bir önceki yıla göre ton bazında %26 düşüş, dolar bazında ise %46 düşüş gösterdi. Türkiye çelik ithalatında ise bir önceki yıla kıyasla %11,3 oranında bir artış yaşandı.

2023 yılında Türkiye çelik ihracatında en büyük paya %44 ile Avrupa Birliği sahip oldu. Avrupa Birliği'nin ardından en büyük ikinci pazar %22,8 ile Orta Doğu ülkeleri olurken Afrika kıtası ülkeleri %17,2, Güney Amerika %7 ve Kuzey Amerika %5,1 ile Türkiye'nin önemli çelik ihracat pazarları arasında yer aldı. Rusya, son dört yıldır Türkiye'nin çelik ithalatında en büyük tedarikçi olarak konumunu koruyor. Geçtiğimiz yıl gerçekleşen ithalat, 3,3 milyar dolar ile önceki yıllara göre azalma göstermiş olmasına rağmen, bu durum Rusya'nın Türkiye çelik pazarındaki hakimiyetini sürdürmesine engel olmadı.

4.3. Yatırımlara İlişkin Bilgiler

Şirket'in 31 Aralık 2024 ve 31 Aralık 2023 tarihleri itibarıyla maddi duran varlıkları net defter değeri aşağıdaki gibidir:

Cari Dönem	31 Aralık 2024	31 Aralık 2023
Arazi ve Arsalar	380.350.796	380.350.796
Yeraltı ve Yerüstü Düzenleri	116.496.211	118.605.372
Binalar	623.003.922	638.501.038
Tesis, Makine ve Cihazlar	2.338.936.549	2.464.075.491
Taşıtlar	150.533.367	156.443.879
Demirbaşlar	29.378.330	15.153.902
Diğer Maddi Duran Varlıklar	112.622	125.142
Yapılmakta Olan Yatırımlar	307.923.699	159.675.624
Net kayıtlı değer	**3.946.735.496**	**3.932.931.244**

Şirket'in 31 Aralık 2024 ve 31 Aralık 2023 tarihleri itibarıyla yatırım amaçlı gayrimenkullerinin net defter değeri aşağıdaki gibidir:

Cari Dönem	31 Aralık 2024	31 Aralık 2023
GreenPark Evleri	896.487.063	896.487.063
Bahçelievler Spotçular Çarşısı	334.525.613	334.525.613
Gebze Depo	591.952.963	591.952.963
Gaziantep Arsa	39.522.781	39.522.781
Hatay Arsuz & İstanbul Konut	258.228.651	258.228.651
Toplam	**2.120.717.071**	**2.120.717.071**

4.4. İç Kontrol Mekanizması

6102 Sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun yürürlüğe girmesi ile birlikte, 6102 Sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun 366 ve 375.nci maddesi gereği Şirket Yönetim Kurulu tarafından muhasebe, finans denetimi ve şirketin yönetiminin gerektirdiği ölçüde, finansal planlama için gerekli düzenin kurulması kapsamında İç Kontrol Sistemi'nin kurulmuştur. Bu kapsamda şirket yönetim kurulu üyeleri ile şirketimiz tüm hesapları bağımsız meslek uzmanları tarafından vergi denetimi yaptırılmaktadır. Şirketimiz ayrıca bağımsız denetime tabi olup, düzenli olarak denetim hizmeti almaktadır.

Risk yönetimi ve iç kontrol mekanizması oluşturularak, konjonktürel ve sektörel risklerin saptanması, bunlara ilişkin tedbirlerin belirlenmesi, faaliyetlerin mevzuata ve iç düzenlemelere uygun olarak yürütülmesi, finansal tabloların hata ve/veya hile ve usulsüzlük içermeyecek biçimde hazırlanarak, gerçeği dürüst bir şekilde yansıtması amaçlanmaktadır. Risk yönetimi ve iç kontrolü, Yönetim Kurulu, Denetimden Sorumlu Komite Üyeleri ve Riskin Erken Saptanması Komitesi ile İç Denetim Departmanı ve her seviyedeki şirket personeli tarafından uygulanan sürekli kontrol faaliyetleri ile sağlanmaktadır.

4.5. Doğrudan ve Dolaylı İştirakler

Şirket'in finansal tablolarında yer alan iştiraki Hatay Yağları Türk A.Ş. H.A.Y.A.T. 1923 yılında kurulmuş olup Türkiye'nin ilk anonim ortaklı kurulan şirketlerinden biridir. İstanbul Ticaret Odası'na kayıt tarihi 02.08.2016 olup Bitkisel sıvı yağ (yenilebilen) imalatı (soya, susam, haşhaş, pamuk, fındık, kolza, hardal vb. yağlar) (zeytin yağı, ayçiçeği yağı ve mısır yağı hariç) işi ile iştigal etmektedir. Şirket ilk olarak 16.01.2012 tarihinde Hatay Yağları Türk A.Ş. H.A.Y.A.T. %33,20 oranında iştirak etmiştir, ilerleyen yıllarda gerçekleştirilen sermaye arttırımları sonucunda şirket sermayesindeki pay sahipliği oranı %43,22'ye ulaşmıştır.

İştirak, bitkisel yağ ile ilgili herhangi bir ticari faaliyeti bulunmamakta olup yatırım amaçlı gayrimenkullerine ilişkin sabit kıymetini kiraya vererek kira geliri elde etmektedir. İştirak edilen şirketi "Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımlar" hesap grubunda gösterilmiştir. Değerleme farklarına ilişkin detaylar 31 Aralık 2024 tarihli Bağımsız Denetim Rapor'u Dipnot 6 'da verilmiştir.

Şirket'in 31 Aralık 2024 ve 31 Aralık 2023 tarihi itibarıyla iştirak edilen şirkete ilişkin detayı aşağıdaki gibidir;

	31 Aralık 2024	31 Aralık 2023
Ticari Ünvanı	**Ortaklık Payı (%)**	**Ortaklık Payı (%)**
Hatay Yağları Türk A.Ş. H.A.Y.A.T.	43,22%	43,22%

Ticari Ünvanı	**Satın Alıma İlişkin Transfer Bedeli**	**Satın Alınan Hisselerin Nominal Bedel**	**Şirketin Toplam Sermayesi**
Hatay Yağları Türk A.Ş. H.A.Y.A.T.	45.110.737	45.110.737	104.372.460
	45.110.737	**45.110.737**	**104.372.460**

4.6. Şirketin iktisap ettiği kendi paylarına ilişkin bilgiler

Şirket kendi paylarını iktisap etmemiştir.

Şirketimiz Yönetim Kurulu'nun 15.10.2024 tarih 21 sayılı toplantısında alınan kararı doğrultusunda, Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-22.1 sayılı Geri Alınan Paylar Tebliği, SPK Kurul Karar Organı'nın i-SPK.22.7 (14.02.2023 tarih ve 9/177 s.k.) sayılı İlke Kararı ve ilgili diğer mevzuat çerçevesinde hazırlanan Pay Geri Alım Programı'na göre,

Geri alımına konu edilebilecek azami pay sayısının 15.000.000 adet ve azami fonunun ise kendi kaynaklarından karşılanmak üzere en fazla 250.000.000 TL olarak belirlenmesine,

Şirket paylarının geri alımına ilişkin azami sürenin en fazla 6 (altı) ay geçerli olmasına ilişkin hazırlanan "Geri Alım Programı" 22.11.2024 tarihinde yapılan olağanüstü genel kurul toplantısında görüşülmüş olup oy birliği ile kabul edilmiştir.

4.7. Özel Denetime Ve Kamu Denetimine İlişkin Açıklamalar

2024 hesap dönemine ilişkin Şirketimiz finansal raporlarının Sermaye Piyasası Kanunu ve Türk Ticaret Kanunu'na uygun olarak bağımsız denetimlerinin yapılması konusunda Yönetim Kurulumuz tarafından belirlenen "Akademik Bağımsız Denetim A.Ş." 11.09.2024 tarihli Olağan Genel Kurulda onaylanmıştır.

4.8. Şirket Aleyhine Açılan Davalar, İdari Para Cezaları ve Adli Yaptırımlar

Şirket aleyhine açılan ve şirketin mali durumunu ve faaliyetlerini etkileyebilecek nitelikteki önemli nitelikte dava bulunmamaktadır. Şirketin olağan faaliyetleri kapsamında davaları için finansal tablolarda karşılık ayrılmıştır. Şirket aleyhine açılan davalara ilişkin bilgiler; 1 Ocak - 31 Aralık 2024 hesap dönemine ait konsolide bağımsız denetçi raporunun "Not 17 - Karşılıklar" dipnotunda açıklanmıştır.

Şirket'in 31 Aralık 2024 ve 31 Aralık 2023 tarihleri itibarıyla dava karşılıklarının hareket tablosu aşağıdaki gibidir;

	31 Aralık 2024	31 Aralık 2023
Dönem başı	2.366.276	3.345.278
Dönem içi ayrılan dava karşılıklar	2.484.526	336.040
Parasal Kayıp Kazanç	(727.340)	(1.315.042)
Dönem Sonu İtibariyle Karşılık	**4.123.462**	**2.366.276**

01 Ocak 2024 – 31 Aralık 2024 tarihleri arasında şirket hakkında hiçbir şekilde idari ve adli yaptırım uygulanmamıştır.

4.9. Genel Kurul Toplantıları

Geçmiş dönemlerde belirlenen hedeflere ulaşılmıştır.

- Şirketimizin 2023 yılı Olağan Genel Kurul Toplantısı, 11 Eylül 2024 Çarşamba günü saat 11:00'da Payas OSB Konferans Salonu "Karşı OSB Mah. Sanayi Cad. No:17 Payas/HATAY" adresinde aşağıda belirtilen gündem maddeleri görüşülerek yapılmıştır.

KOÇ METALURJİ A.Ş.
11 EYLÜL 2024 TARİHLİ 2023 YILI OLAĞAN GENEL KURUL GÜNDEMİ

1. Açılış, Toplantı Başkanlığı'nın oluşturulması ve toplantı tutanağının imzalanması için Toplantı Başkanlığına yetki verilmesi.
2. Şirketin 2023 yılı hesap ve işlemlerine ait;
   - Yönetim Kurulu Faaliyet Raporu'nun,
   - Bağımsız Denetim Şirketi Rapor özetinin ve finansal tablolarının okunması, müzakeresi ve Genel Kurul'un onayına sunulması,
3. Yönetim Kurulu Üyelerinin 2023 yılı faaliyetlerinden dolayı ayrı ayrı ibra edilmeleri,
4. Yönetim Kurulu'nun 2023 yılı Kar Dağıtım önerisinin müzakeresi ve onaya sunulması,
5. 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu ve 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu gereğince, Yönetim Kurulu tarafından 2024 yılı için önerilen bağımsız denetim kuruluşu seçiminin genel kurulun onayına sunulması,
6. 2023 yılı içinde yapılan bağış ve yardımlar hakkında pay sahiplerine bilgi verilmesi ve 2024 yılında yapılacak bağışlar için üst sınır belirlenmesi,
7. Kurumsal Yönetim Tebliği'ne uyumun sağlanması amacıyla yeni Yönetim Kurulu Üyelerinin ve Bağımsız Yönetim Kurulu Üyelerinin seçilmesi ve görev sürelerinin belirlenmesi hususunda müzakere ve karar alınması.
8. Yönetim Kurulu üyelerine ödenecek huzur hakkı, ikramiye, prim ve ücretlerin belirlenmesi,
9. Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği'nin 12. maddesinin 4. fıkrası uyarınca Şirketimiz tarafından üçüncü kişiler lehine verilmiş olan teminat, rehin, ipotek ve kefaletler ile elde edilen gelir veya menfaatlere ilişkin pay sahiplerine bilgi verilmesi,

10. Sermaye Piyasası Kurulu'nun Kurumsal Yönetim Tebliği (II-17.1) üçüncü bölümde düzenlenen İlişkili Taraf İşlemleri kapsamında 2023 yılında "İlişkili Taraflarla" yapılan işlemler hakkında Genel Kurul'a bilgi verilmesi,
11. Yönetim hâkimiyetini elinde bulunduran pay sahiplerine, Yönetim Kurulu üyelerine, üst düzey yöneticilere ve bunların eş ve ikinci dereceye kadar kan ve sıhri yakınlarına, şirket veya bağlı ortaklıkları ile çıkar çatışmasına neden olabilecek nitelikte işlem yapması ve/veya şirketin veya bağlı ortaklıkların işletme konusuna giren ticari iş türünden bir işlemi kendi veya başkası hesabına yapması veya aynı tür ticari işlerle uğraşan bir başka şirkete sorumluluğu sınırsız ortak sıfatıyla girmesi durumunda Kurumsal Yönetim İlkeleri Tebliği gereği söz konusu işlemler hakkında Genel Kurul'a bilgi verilmesi, Yönetim Kurulu Üyelerinin Şirketle işlem yapabilmesi ve rekabet edebilmesi için Türk Ticaret Kanunu'nun 395. ve 396. maddeleri uyarınca izin verilmesinin Genel Kurul onayına sunulması,
12. Genel Kurul'da oylamaya sunulup, 2024 yılında da yapılabilecek Hisse Geri Alım programının esaslarının belirlenmesi için Yönetim Kuruluna yetki verilmesi,
13. Sermaye Piyasası Kurulu'nun Kurumsal Yönetim Tebliği göre Yönetim Kurulu tarafından oluşturulan, Kurumsal Yönetim Komitesi, Riskin Erken Saptanması Komitesi, Denetimden Sorumlu Komite ve Çalışma Esaslarının Genel Kurulda ortakların bilgisine sunulması,
14. Yönetim Kurulumuz tarafından Kurumsal Yönetim İlkeleri kapsamında Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Kanunu ve ilgili mevzuatlar çerçevesinde hazırlanan Kar Dağıtım Politikasının, Bilgilendirme Politikasının, Ücretlendirme Politikasının, Şirket Bağış Politikasının ve Etik Kurallar Politikasının Genel Kurulda ortakların bilgisine sunulması,
15. Yönetim Kurulumuz tarafından, Sermaye Piyasası Kanunu ve ilgili diğer yasal mevzuat hükümlerine uyumunun sağlanabilmesi amacıyla hazırlanan Genel Kurul'un Çalışma Esas ve Usulleri Hakkında İç Yönerge'nin Genel Kurul'un onayına sunulması,
16. Dilekler ve kapanış.

- Şirketimiz 2024 yılı Pay Geri Alım Programına ilişkin Olağanüstü Genel Kurul Toplantısı gündemi görüşmek ve karara bağlamak üzere; 22 Kasım 2024 tarihinde cuma günü saat 11:00'de, Payas OSB Konferans Salonu, Karşı OSB Mah. Sanayi Cad. No:17 Payas/ HATAY adresinde aşağıda belirtilen gündem maddeleri görüşülerek yapılmıştır.

KOÇ METALURJİ A.Ş
22 KASIM 2024 TARİHLİ OLAĞANÜSTÜ GENEL KURUL GÜNDEMİ

1. Açılış, Toplantı Başkanlığı'nın oluşturulması ve toplantı tutanağının imzalanması için Toplantı Başkanlığına yetki verilmesi

2. Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-22.1 sayılı Geri Alınan Paylar Tebliği, SPK Kurul Karar Organı'nın i-SPK.22.7 (14.02.2023 tarih ve 9/177 s.k.) sayılı İlke Kararı ve ilgili diğer mevzuat çerçevesinde Pay Geri Alım Programı'nın (EK-1) Genel Kurul onayına sunulması ve Yönetim Kurulu'na pay geri alım yetkisi verilmesi.

3. Dilekler ve kapanış.

4.10. Bağış ve Yardımlar

01 Ocak 2024 – 31 Aralık 2024 hesap döneminde 2.353.393,58 TL bağış yapılmıştır. (01.01.2023 - 31 Aralık 2023 Bağış ve Yardım yapılmamıştır.) Şirketimizin 11 Eylül 2024 tarihinde yapılan 2023 yılı Olağan Genel Kurul Toplantısında, 2024 yılı için 4.000.000 TL bağış ve yardım üst sınırı belirlenmiştir.

5-FİNANSAL DURUM

5.1. Finansal Tablolar

KOÇ METALURJİ ANONİM ŞİRKETİ
31 ARALIK 2024 VE 31 ARALIK 2023 TARİHLERİNDE SONA EREN HESAP DÖNEMLERİNE AİT KONSOLİDE OLMAYAN FİNANSAL DURUM TABLOSU
(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (TL) olarak ifade edilmiştir.)

	Dipnot	Bağımsız Denetimden Geçmiş 31 Aralık 2024	Bağımsız Denetimden Geçmiş 31 Aralık 2023
VARLIKLAR			
Dönen Varlıklar			
Nakit ve Nakit Benzerleri	4	2.432.562.063	853.693.379
Finansal Yatırımlar	5	361.385.481	-
Ticari Alacaklar		101.559.900	305.095.389
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	28	10.872.979	20.125.134
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	7	90.686.921	284.970.255
Diğer Alacaklar		23.871.108	3.279.275
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	28	*256.743*	*433.383*
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	8	*23.614.365*	*2.845.892*
Stoklar	9	2.658.598.643	1.934.861.422
Peşin Ödenmiş Giderler		218.561.080	461.455.454
İlişkili Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	28	1.927.343	24.443.241
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	10	216.633.737	437.012.213
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	26	44.884.708	13.155.001
Diğer Dönen Varlıklar	11	642.800	1.027.183
Toplam Dönen Varlıklar		**5.842.065.783**	**3.572.567.103**
Duran Varlıklar			
Diğer Alacaklar		129.899	79.969
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	28	-	-
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	8	129.899	79.969
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımlar	6	320.370.393	280.030.839
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller	13	2.120.717.071	2.120.717.071
Maddi Duran Varlıklar	14	3.946.735.496	3.932.931.244
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	15	7.627.844	3.331.640
Ertelenmiş Vergi Varlığı	26	572.341.492	595.236.883
Toplam Duran Varlıklar		**6.967.922.195**	**6.932.327.646**
TOPLAM VARLIKLAR		**12.809.987.978**	**10.504.894.749**

İlişikteki dipnotlar finansal tabloların ayrılmaz parçasıdır.

KOÇ METALURJİ ANONİM ŞİRKETİ
31 ARALIK 2024 VE 31 ARALIK 2023 TARİHLERİNDE SONA EREN HESAP DÖNEMLERİNE AİT KONSOLİDE OLMAYAN FİNANSAL DURUM TABLOSU
(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (TL) olarak ifade edilmiştir.)

	Dipnot	Bağımsız Denetimden Geçmiş 31 Aralık 2024	Bağımsız Denetimden Geçmiş 31 Aralık 2023
KAYNAKLAR			
Kısa Vadeli Yükümlülükler			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	16	350.135.100	1.135.541.633
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	16	7.043.105	31.242.657
Ticari Borçlar		2.277.547.362	1.599.643.526
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	28	*1.100.000*	*4.138.170*
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	7	*2.276.447.362*	*1.595.505.356*
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	12	22.630.585	24.302.038
Diğer Borçlar		113.429	3.758.575
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	28	*113.358*	*169.794*
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	8	71	3.588.781
Ertelenmiş Gelirler	10	248.676.670	145.644.855
Kısa Vadeli Karşılıklar		14.012.261	12.399.217
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	17	*9.888.799*	*10.032.941*
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	17	*4.123.462*	*2.366.276*
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	11	*69.311.491*	*239.980.209*
Toplam Kısa Vadeli Yükümlülükler		**2.989.470.003**	**3.192.512.710**
Uzun Vadeli Yükümlülükler			
Uzun Vadeli Borçlanmalar	16	-	8.920.835
Uzun Vadeli Karşılıklar		17.385.730	23.121.807
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	17	*17.385.730*	*23.121.807*
Toplam Uzun Vadeli Yükümlülükler		**17.385.730**	**32.042.642**
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		**3.006.855.733**	**3.224.555.352**
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar			
Ödenmiş Sermaye	19	455.000.000	350.000.000
Sermaye düzeltme farkları	19	3.182.191.973	3.163.661.613
Paylara İlişkin Primler	19	2.351.868.776	-
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler		(20.320.200)	(10.989.997)
- *Tanımlanmış fayda planları yeniden ölçüm kayıpları*	19	(20.320.200)	(10.989.997)
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	19	14.612.848	14.612.848
Geçmiş Yıllar Karları/(Zararları)		3.763.054.933	3.648.893.452
Net Dönem (Zararı)/Karı		56.723.915	114.161.481
Toplam Özkaynaklar		**9.803.132.245**	**7.280.339.397**
TOPLAM KAYNAKLAR		**12.809.987.978**	**10.504.894.749**

İlişikteki dipnotlar finansal tabloların ayrılmaz parçasıdır.

KOÇ METALURJİ ANONİM ŞİRKETİ
31 ARALIK 2024 2024 VE 31 ARALIK 2023 TARİHİNDE SONA EREN HESAP DÖNEMİNE AİT KONSOLİDE OLMAYAN KAR VEYA ZARAR VE DİĞER KAPSAMLI GELİR TABLOSU
(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (TL) olarak ifade edilmiştir.)

	Dipnot Referansları	Bağımsız Denetimden Geçmiş 1 Ocak-31 Aralık 2024	Bağımsız Denetimden Geçmiş 1 Ocak-31 Aralık 2023
Kar veya Zarar Kısmı			
Hasılat	20	14.366.669.067	15.816.465.176
Satışların Maliyeti (-)	20	(13.831.515.026)	(14.668.858.468)
Brüt Kar		**535.154.041**	**1.147.606.708**
Genel Yönetim Giderleri (-)	21	(158.726.734)	(138.047.641)
Satış, Pazarlama ve Dağıtım Giderleri (-)	21	(3.853.312)	(2.254.763)
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	22	242.360.860	270.447.364
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler (-)	22	(486.533.086)	(494.208.413)
Esas Faaliyet Karı / (Zararı)		**128.401.769**	**783.543.255**
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	23	37.752.837	1.218.229.204
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler (-)	23	(20.654.102)	(5.471.791)
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Karlarından/ (Zararlarından) Paylar	24	40.339.554	(18.074.565)
Finansman Gideri Öncesi Faaliyet Karı / (Zararı)		**185.840.058**	**1.978.226.103**
Finansman Gelirleri	25	777.698.259	1.490.733.651
Finansman Giderleri (-)	25	(506.135.532)	(1.979.176.935)
Parasal kazanç/(kayıp)	31	(557.635.777)	(1.773.645.558)
Finansman Giderleri, net		**(286.073.050)**	**(2.262.088.842)**
Sürdürülen Faaliyetler Vergi Öncesi Karı/ (Zararı)		**(100.232.992)**	**(283.862.739)**
Vergi Gideri		**156.956.907**	**398.024.220**
Dönem Vergi Gideri		-	-
Ertelenmiş Vergi Geliri	*26*	*156.956.907*	398.024.220
Sürdürülen Faaliyetler Dönem Karı/ (Zararı)		**56.723.915**	**114.161.481**
Dönem Net Karı/ (Zararı)		**56.723.915**	**114.161.481**
Dönem Karının Dağılımı			
Ana Ortaklık Payları		56.723.915	114.161.481
DİĞER KAPSAMLI GELİR/(GİDER)			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar			
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları/Kayıpları	17	(12.440.271)	(4.596.197)
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler	26	3.110.068	1.149.049
Diğer Kapsamlı Gelir / (Gider)		**(9.330.203)**	**(3.447.148)**
Toplam Kapsamlı Gelir / (Gider)		**47.393.712**	**110.714.333**
Dönem Karının Dağılımı			
Toplam Kapsamlı Gelir / (Gider) Dağılımı		**47.393.712**	**110.714.333**
Ana Ortaklık Payları		47.393.712	110.714.333
Pay Başına Kazanç / (Kayıp)	27	**0,1363**	**0,3262**

İlişikteki dipnotlar finansal tabloların ayrılmaz parçasıdır.

5.2. Finansal Rasyolar

Şirket'in 31 Aralık 2024 ve 31 Aralık 2023 tarihi itibarıyla Finansal tablolar ile ilgili olarak önemli nitelikte olan rasyolar aşağıdaki gibidir;

RASYOLAR	31.12.2024	31.12.2023
Cari Oran (Dönen Varlık/Kısa Vadeli Borçlar)	195%	112%
Likidite oranı (Dönen Varlıklar-Stoklar/K.V. Borçlar)	106%	51%
Borçların Toplam Kaynaklara Oranı (Toplam Borçlar/Toplam Pasif)	23%	31%
Aktif yapısı (Dönen Varlıklar/Aktif Toplamı)	46%	34%

KARLILIK RASYOLARI	31.12.2024	31.12.2023
Brüt kar marjı (Brüt Kar/Net Satışlar)	3,72%	7,26%
Faaliyet kar marjı (Faaliyet Karı/Net Satışlar)	0,89%	4,95%
Vergi öncesi kar marjı (Vergi öncesi Karı/Net Satışlar)	-0,70%	-1,79%
Net kar marjı (Net Karı/Net Satışlar)	0,39%	0,72%

5.3. Mali Güç

Şirket Özkaynakları, pay sahipleri tarafından şirket sermayesi olarak yatırılmış bulunan 455.000.000-TL sermayenin ve 3.182.191.973-TL Sermaye Düzeltme Farkılarının 2,70 (270%) katı olup, toplam 9.803.132.245.-TL'dir. (31 Aralık 2023: 2,07 Katı- 7.280.339.397.-TL) Şirket'in TTK 376. madde içeriğinde belirtilen oranlar dikkate alınarak yapılan hesaplama çerçevesinde sermayesi karşılıksız kalmamaktadır.

5.4. Finansman Kaynaklarının Gelişimi ve İşletmenin Bu Gelişim Çerçevesinde Uyguladığı Politikalar

Şirket yönetimi büyüyen ekonomi sarmalında yatırımlarına devam edecektir.

5.5. Kâr Dağıtım Politikası

✓ **Şirketimiz Koç Metalurji A.Ş. ("Şirket") "Kar Dağıtım Politikası";**

Türk Ticaret Kanunu hükümleri, sermaye piyasası mevzuatı, vergi mevzuatı ve ilgili diğer yasal mevzuat ile Şirket esas sözleşme hükümleri uyarınca Yönetim Kurulu'nun teklifi ve Genel Kurul'da alınan karar doğrultusunda belirlenmektedir.

Şirket esas sözleşmesinde kâr payı alma hakkına ilişkin paylara tanınmış herhangi bir imtiyaz bulunmamaktadır. Kâr dağıtımında, Kurumsal Yönetim İlkeleri'ne uygun olarak pay sahipleri ve Şirket menfaatleri arasında dengeli ve tutarlı bir politika izlenmektedir.

Kar payı ile ilgili Yönetim Kurulu tarafından her hesap dönemi için ayrı karar alınır, bu kar dağıtım önerisi mevzuata uygun şekilde kamuya açıklanır ve şirket internet sitesinde ilan edilir. Öneriyi Genel Kurul kabul veya reddedebilir. Yönetim Kurulu, kâr payı dağıtımı yapılamadığı hallerde kârın neden dağıtılamadığı ve dağıtılamayan kârın nerede kullanılacağına ilişkin bilgiyi Genel Kurulda pay sahiplerinin bilgisine sunar.

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

Kar payı dağıtımına, en geç Genel Kurul toplantısının yapıldığı yılın sonuna kadar olmak kaydıyla, Genel Kurul veya Genel Kurul tarafından yetkilendirilmesi şartıyla, Yönetim Kurulu tarafından belirlenecek tarihte başlanır.

Şirket yürürlükteki mevzuat hükümlerine uygun olarak kar payı avansı dağıtmayı veya kar payını eşit veya farklı tutarlı taksitlerle ödemeyi değerlendirebilir.

İşbu Kar Dağıtım Politikasının uygulanması, geliştirilmesi ve takip edilmesinden Yönetim Kurulu sorumludur.

İşbu Kâr Dağıtım Politikası 31/07/2024 tarih ve 2024/010 sayılı Yönetim Kurulu kararı ile kabul edilmiş olup, genel kurul toplantısında görüşülerek karara bağlanmak suretiyle yürürlüğe girer ayrıca, Şirket kurumsal internet sitesi üzerinden kamuya açıklanır.

Kâr Dağıtım Politikasında yapılacak değişiklikler, yönetim kurulu kararı ve değişikliğin gerekçesi, sermaye piyasası mevzuatı çerçevesinde kamuya duyurulur.

- ✓ **Koç Metalurji A.Ş Esas Sözleşmesinin 15 numaralı "Karın Tespiti ve Dağıtımı " maddesi**

Şirket'in faaliyet dönemi sonunda tespit edilen gelirlerinden, Şirket'in genel giderleri ile Şirket tarafından ödenmesi ve ayrılması zorunlu olan miktarlar ile Şirket tüzel kişiliği tarafından ödenmesi gereken zorunlu vergiler düşüldükten sonra geriye kalan ve yıllık bilançoda görülen net dönem karından, varsa geçmiş yıllar zararlarının düşülmesinden sonra kalan miktar aşağıdaki sıra ve esaslar dahilinde dağıtılır:

(a) %5'i çıkarılmış sermayenin yüzde yirmisine ulaşıncaya kadar kanuni yedek akçeye ayrılır.

(b) Kalandan, varsa yıl içinde yapılan bağış tutarının ilavesi ile bulunacak meblağ üzerinden, Şirket'in kar dağıtım politikası çerçevesinde TTK ve Sermaye Piyasası Mevzuatına uygun olarak birinci kar payı ayrılır.

(c) Yukarıdaki indirimler yapıldıktan sonra, Genel Kurul, kar payının, yönetim kurulu üyelerine, ortaklık çalışanlarına ve pay sahibi dışındaki kişilere dağıtılmasına karar verme hakkına sahiptir.

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

(d) Pay sahipleriyle kara iştirak eden diğer kimselere dağıtılması kararlaştırılmış olan kısımdan, sermayenin %5'i düşüldükten sonra bulunan tutarın %10'u, TTK'nın 519'uncu maddesinin ikinci fıkrası uyarınca genel kanuni yedek akçeye eklenir.

TTK'ya göre ayrılması gereken yedek akçeler ile esas sözleşmede veya kar dağıtım politikasında pay sahipleri için belirlenen kar payı ayrılmadıkça, başka yedek akçe ayrılmasına, ertesi yıla kar aktarılmasına ve yönetim kurulu üyelerine, ortaklık çalışanlarına ve pay sahibi dışındaki kişi ve kurumlara kardan pay dağıtılmasına karar verilemeyeceği gibi, pay sahipleri için belirlenen kar payı nakden ödenmedikçe bu kişilere kardan pay dağıtılamaz.

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

Dağıtılmasına karar verilen karın dağıtım şekli ve zamanı, Yönetim Kurulunun bu konudaki teklifi üzerine Genel Kurulca kararlaştırılır. Bu esas sözleşme hükümlerine göre Genel Kurul tarafından verilen kar dağıtım kararı geri alınamaz.

Genel Kurul, Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemeleri ve ilgili diğer mevzuat hükümleri çerçevesinde pay sahiplerine kar payı avansı dağıtılmasına karar verebilir. Kar payı avansı tutarının hesaplanmasında ve dağıtımında ilgili mevzuat hükümlerine uyulur. Bu amaçla, ilgili hesap dönemiyle sınırlı olmak üzere Genel Kurul kararıyla Yönetim Kuruluna yetki verilmesi zorunludur.

✓ **Kar Dağıtım Önerisi**

11 Eylül 2024 Tarihli Olağan Genel Kurul Toplantısı ile;

Türk Ticaret Kanunu (TTK), Sermaye Piyasası Mevzuatı, Kurumlar Vergisi, Gelir Vergisi, Vergi Usul Kanunu (VUK) ve diğer ilgili yasal mevzuat hükümleri ile Şirketimiz Esas Sözleşmesi'nin ilgili hükümleri ve Kâr Dağıtım Politikası" dikkate alınarak;

TTK ve SPK hükümleri çerçevesinde Türkiye Muhasebe Standartları / Türkiye Finansal Raporlama Standartlarına (TMS/TFRS) uyumlu hazırlanmış Bağımsız Denetimden geçmiş 01.01.2023-31.12.2023 hesap dönemine ait Finansal Tablolara ve TMS 29 yüksek enflasyonlu ekonomilerde finansal raporlama standardına göre düzenlenen 31.12.2023 tarihli bağımsız denetimden geçmiş Finansal Tablolara göre, TMS 29 çerçevesinde yapılan enflasyon düzeltmesi sonucu; 79.070.821,00 TL tutarında "Net Dönem Karı" oluşmuştur. TTK ve VUK hükümlerine göre düzenlenmiş yasal kayıtlara göre 01.01.2023-31.12.2023 hesap döneminde oluşan 16.104.294,01 TL tutarında "Net Dönem Karı" oluşmuştur.

Şirket'in uzun vadeli stratejileri ile yatırım politikaları dikkate alınarak, finansman giderlerini optimize etmek ve bilanço yapısını güçlendirmek amacıyla kar dağıtımı yapılmamasına ve TTK, VUK hükümlerine göre düzenlenmiş yasal kayıtlara göre Türk Ticaret Kanunu'na göre ayrılması zorunlu genel kanuni yedek akçe ayrıldıktan sonra kalan tutarın geçmiş yıl karları hesabında takip edilmesine dair yönetim kurulu tarafından hazırlanan önerge okunarak 20 adet payın ret oyuna karşılığında 337.500.000 adet olumlu oy kullanarak oy çokluğu ile kabul edildi.

5.6. Bağlı Şirket ve İlişkili Taraf İşlemleri

31 Aralık 2024 tarihi itibariyle Şirket'in ilişkili tarafları aşağıda belirtilmiştir.

İlişkili Taraf Ad/Soyadı- Unvan	İlişkisi
Hatay Yağları Türk A.Ş.	Koç Metalurji A.Ş.'nin İştiraki
Eyyüp Koç Yapı İnş.San.ve Tic.A.Ş.	Şirket ortağı Adil Koç'un yeğeni Eyyüp Koç'un ortak ve Yönetim Kurulu Başkanı olduğu firma
Eyüp Metal Ltd.Şti.	Şirket ortağı Adil Koç'un yeğeni Eyyüp Koç'un ortak ve Müdür olduğu firma
Eyp Demir Çelik Sanayi Ticaret Ltd. Şti.	Şirket ortağı Adil Koç'un yeğeni Eyyüp Koç'un ortak ve Müdür olduğu firma
EKC Metal Sanayi ve Ticaret Ltd.Şti.	Şirket ortağı Adil Koç'un yeğeni Eyyüp Koç'un ortak ve Müdür olduğu firma
Hurdasan Demir Çelik İnş.Turizm ve Tic.Ltd.Şti.	Şirket ortağı Adil Koç'un akrabası Muhammet Koç ve Cuma Koç'un ortak ve Müdür olduğu firma
Erkoç Hurda Ltd. Şti.	Şirket ortağı Adil Koç'un yeğeni Mehmet Doğan Koç'un ortak ve Müdür olduğu firma

Dagi Yatırım Holding A.Ş.	Şirket ortağı Adil Koç'un abisi Mahmut Nedim Koç'un ortak ve Yönetim Kurulu Başkanı olduğu firma
Dagi Giyim San. ve Tic. A.Ş.	Şirket ortağı Adil Koç'un abisi Mahmut Nedim Koç'un ortak ve Yönetim Kurulu Başkanı olduğu firma
İzdemir Enerji Elektrik Üretim A.Ş.	Şirket ortağı Adil Koç'un abisi Mahmut Nedim Koç'un Yönetim Kurulu Üyesi olduğu firma
İzmir Demir Çelik A.Ş.	Şirket ortağı Adil Koç'un abisi Mahmut Nedim Koç'un Yönetim Kurulu Üyesi olduğu firma
Adil Koç	Şirket Ortağı ve Yönetim Kurulu Başkanı
Mahmut Nedim Koç	Şirket Ortağı ve Yönetim Kurulu Başkan Adil Koç'un abisi
Eyyüp Koç	Şirket Ortağı ve Yönetim Kurulu Başkanı Adil Koç'un yeğeni (aynı isimden 3 kişi bulunmaktadır)
Mehmet Doğan Koç	Şirket Ortağı ve Yönetim Kurulu Başkanı Adil Koç'un yeğeni
Muhammet Koç	Şirket Ortağı ve Yönetim Kurulu Başkan Adil Koç'un yeğeni

İlişkili Taraf İşlemleri

Şirket'in 31 Aralık 2024 ve 31 Aralık 2023 tarihleri itibarıyla ilişkili taraf işlemlerinin detayı aşağıdaki gibidir;

İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar

Şirket'in 31 Aralık 2024 ve 31 Aralık 2023 tarihleri itibarıyla ilişkili taraflardan ticari alacakların detayı aşağıdaki gibidir;

İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	31 Aralık 2024	31 Aralık 2023
Eyp Demir Çelik Sanayi Ticaret Ltd. Şti.	--	1.103.579
Eyyüp Koç İnş.San.ve Tic.A.Ş.	10.812.956	15.611.613
Erkoç Hurda Demir Çelik Ltd.Şti.	60.023	--
Eyüp Metal Ltd.Şti.	--	3.409.942
Toplam	**10.872.979**	**20.125.134**

İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar

Şirket'in 31 Aralık 2024 ve 31 Aralık 2023 tarihleri itibarıyla ilişkili taraflardan diğer alacakların detayı aşağıdaki gibidir;

İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	31 Aralık 2024	31 Aralık 2023
Hatay Yağları Türk A.Ş.	256.743	309.391
Adil Koç	--	123.992
Toplam	**256.743**	**433.383**

İlişkili Taraflara Ticari Borçlar

Şirket'in 31 Aralık 2024 ve 31 Aralık 2023 tarihleri itibarıyla ilişkili taraflardan ticari borçların detayı aşağıdaki gibidir;

İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	31 Aralık 2024	31 Aralık 2023
Muhammet Koç	1.100.000	--
Eyp Demir Çelik Sanayi Ticaretl Ltd. Şti.	--	1.097.016
Eyüp Metal Ltd.Şti.	--	3.041.154
Toplam	**1.100.000**	**4.138.170**

İlişkili Taraflara Diğer Borçlar

Şirket'in 31 Aralık 2024 ve 31 Aralık 2023 tarihleri itibarıyla ilişkili taraflara diğer borçlar aşağıdaki gibidir;

İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	31 Aralık 2024	31 Aralık 2023
Dagi Yatırım Holding A.Ş.	76.530	48.988
Dagi Giyim San. ve Tic. A.Ş.	36.828	120.806
Toplam	**113.358**	**169.794**

İlişkili Taraflara Peşin Ödenmiş Giderleri

Şirket'in 31 Aralık 2024 ve 31 Aralık 2023 tarihleri itibarıyla ilişkili taraflara peşin ödenmiş giderler detayı aşağıdaki gibidir;

İlişkili Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	31 Aralık 2024	31 Aralık 2023
Erkoç Hurda Demir Çelik Ltd.Şti.	--	24.443.241
Hurdasan Demir Çelik İnş.Turizm ve Tic.Ltd.Şti.	1.927.343	--
Toplam	**1.927.343**	**24.443.241**

İlişkili Taraflardan Alınan Avanları

Şirket'in 31 Aralık 2024 ve 31 Aralık 2023 tarihleri itibarıyla ilişkili taraflardan alınan avanslar detayı aşağıdaki gibidir;

İlişkili Taraflardan Alınan Avanslar	31 Aralık 2024	31 Aralık 2023
EKC Metal Sanayi ve Ticaret Ltd.Şti.	9.812	--
Toplam	**9.812**	**--**

İlişkili Taraflara Satışlar

Şirket'in 01 Ocak - 31 Aralık 2024 ve 01 Ocak - 31 Aralık 2024 tarihleri itibarıyla ilişkili taraflara satışların detayı aşağıdaki gibidir;

31 Aralık 2024	Adat Faiz	Kira	Duran Varlık Satışı	Hizmet / Yansıtma	Toplam
Dagi Giyim San. ve Tic. A.Ş.	3.502.749	--	37.917	--	3.540.666
Erkoç Hurda Ltd. Şti	--	56.891	--	--	56.891
Muhammet Koç	--	--	3.153.491	--	3.153.491
Toplam	**3.502.749**	**56.891**	**3.191.408**	**--**	**531.128.091**

31 Aralık 2023	Ticari Mal	Kira	Duran Varlık Satışı	Hizmet / Yansıtma	Toplam
Eyp Demir Çelik Sanayi Ticaretl Ltd. Şti.	18.791.381	--	--	--	18.791.381
EKC Metal Sanayi ve Ticaret Ltd.Şti.	14.352.122	--	--	--	14.352.122
Hatay Yağları Türk A.Ş.	--	--	--	--	--
Eyyüp Koç İnş.San.ve Tic.A.Ş.	22.024.065	--	--	--	22.024.065
Dagi Yatırım Holding A.Ş.	--	--	--	--	--
Dagi Giyim San. ve Tic. A.Ş.	--	--	--	--	--
Erkoç Hurda Ltd. Şti	49.297.021	--	--	--	49.297.021
Eyüp Metal Ltd.Şti.	661.657.554	--	--	--	661.657.554
İzdemir Enerji Elektrik Üretim A.Ş.	--	--	--	--	--
İzmir Demir Çelik A.Ş.	--	--	--	--	--
Hurdasan Demir Çelik İnş.Turizm ve Tic.Ltd.Şti.	714.070	--	--	--	714.070
Toplam	**766.836.213**	**--**	**--**	**--**	**766.836.213**

İlişkili Taraflardan Alışlar

Şirket'in 01 Ocak - 31 Aralık 2024 ve 01 Ocak - 31 Aralık 2024 tarihleri itibarıyla ilişkili taraflardan yapılan alışların detayı aşağıdaki gibidir;

31 Aralık 2024	Ticari Mal/Hammadde	Kira	Duran Varlık Alışı	Hizmet / Yansıtma	Toplam
Erkoç Hurda Ltd. Şti	349.405.389	--	--	--	349.405.389
Hurdasan Demir Çelik İnş.Tur. ve Tic.Ltd.Şti.	1.377.846.875	--	--	--	1.377.846.875
Dagi Giyim San. ve Tic. A.Ş.	--	39.036	--	2.785.084	2.824.120
Dagi Yatırım Holding A.Ş.	--	--	--	45.500	45.500
Muhammet Koç	--	--	4.436.286	--	4.436.286
Toplam	**1.727.252.265**	**39.036**	**4.436.286**	**2.830.584**	**1.734.558.170**

31 Aralık 2023	Ticari Mal/Hammade	Kira	Duran Varlık Alışı	Hizmet / Yansıtma	Toplam
Dagi Yatırım Holding A.Ş.	--	--	--	43.273	43.273
Dagi Giyim San. ve Tic. A.Ş.	--	24.009	--	--	24.009
Erkoç Hurda Ltd. Şti	1.834.725.459	--	--	--	1.834.725.459
Hurdasan Demir Çelik İnş.Tur. ve Tic.Ltd.Şti.	744.338.502	--	--	--	744.338.502
Toplam	**2.579.063.960**	**24.009**	**--**	**43.273**	**2.579.131.242**

Koç Metalurji A.Ş. 2023 Yılında Gerçekleşen Ve 2024 Yılında Gerçekleştirilecek İlişkili Taraf İşlemleri Raporu Özeti

Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği'nin "Yaygın ve süreklilik arz eden işlemler" başlıklı 10. Maddesi uyarınca; her mali yıl başlangıcında ilgili mali yıla ilişkin gerçekleştirilmesi öngörülen ortaklıklar ve bağlı ortaklıklar ile ilişkili taraflar arasındaki süreklilik arz eden işlemler yönetim kurulu kararına tabi olup, söz konusu kararın ticari sır niteliği taşımayan içeriğinin özetinin kamuya açıklanması gerekmektedir. İlişkili taraf işlemlerine yönelik esasların belirlenmesi ve önemli nitelikte değişiklik olması halinde yeni bir yönetim kurulu kararı alınmalıdır.

Ayrıca, yönetim kurulu kararına ek olarak, Şirket ile ilişkili tarafları arasındaki yaygın ve süreklilik arz eden işlemlerin bir hesap dönemi içerisindeki tutarının, alış işlemlerinde son yıllık finansal tablolara göre oluşan satışların maliyetine olan oranının, satış işlemlerinde son yıllık finansal tablolara göre oluşan hasılat tutarına olan oranının %10'una veya daha fazlasına ulaşacağının öngörülmesi durumunda işlemlerin şartlarına ve piyasa koşulları ile karşılaştırılmasına ilişkin olarak bir rapor hazırlanması ve ilgili raporun sonuç kısmının kamuya açıklanması gerekmektedir.

Yönetim Kurulu tarafından bugün yapılan toplantı sonucunda, bu kapsamda ilişkili taraf işlemlerinin 2024 yılı hesap döneminde belirlenen oranları aşacağı öngörüldüğünden, 2023 yılında gerçekleşen işlemler için hazırlanan ekli İlişkili Taraf İşlemleri Raporu'nun kabul edilerek, KAP' ta ilan edilmek suretiyle ortaklarımızın bilgisine sunulmasına, 2024 yılı hesap döneminde aynı nitelikteki işlemlerin bu raporda belirlenen esaslara uygun olarak devam etmesine karar verilmiştir.

2023 yılında, Koç Metalurji A.Ş.'nin bu rapor kapsamına giren ilişkili şirketlerinden; Erkoç Hurda Demir Çelik İnşaat Lojistik Sanayi Ticaret Limited Şirketi ve Hurdasan Demir çelik İnşaat Turizm ve Tic. Ltd. Şti. yapmış olduğu işlemler, piyasa koşullarına uygun gerçekleştirilmiştir.

Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği'nin "Yaygın ve Süreklilik Arz Eden İşlemler" başlıklı 10. Maddesi hükmü gereğince, Koç Metalurji A.Ş. 'nin ilişkili taraf işlemleri değerlendirilmiş, Erkoç Hurda Demir Çelik İnşaat Lojistik Sanayi Ticaret Limited Şirketi'nin yaygın ve süreklilik arz eden işlemlerinin 2023 yılı hesap dönemi içerisindeki tutarının Şirketimizin kamuya açıklanan 2023 yılı finansal tablolarında yer alan hasılat ve satışların maliyetine olan oranının %10'undan fazlasına ulaştığı ve 2024 yılında da %10 limitinin üzerinde aynı koşullarda ilişkili taraflardan, Erkoç Hurda Demir Çelik İnşaat Lojistik Sanayi Ticaret Limited Şirketi ve Hurdasan Demir çelik İnşaat Turizm ve Tic. Ltd. Şti. ile işleminin gerçekleşeceği öngörülmüştür.

Sermaye Piyasası Kurulu'nun ilgili tebliğlerindeki düzenlemelerine istinaden Yönetim Kurulu tarafından hazırlanan işbu raporda, Koç Metalurji A.Ş.'nin ilişkili taraf işlemlerinin değerlendirilmesi ile 24 No'lu Uluslararası Muhasebe Standardı kapsamında belirlenen ilişkili taraflarla 2023 yılında gerçekleştirdiği yaygınlık ve süreklilik arz eden işlemlerin şartlarının emsallerine nazaran farklılıklar göstermediği, piyasa koşullarına uygun olduğu ve 2024 yılında da aynı koşullarda ilgili şirketlerden aynı koşullarda yaygın ve süreklilik arz eden işlemlerin yapılmasında sakınca olmadığı sonucuna varılmıştır.

6- RİSKLER VE YÖNETİM ORGANININ DEĞERLENDİRİLMESİ

6.1. Kurumsal Risk Yönetimi

Şirket risk yönetiminde bir yandan faaliyetlerinin sürekliliğini sağlamaya çalışırken, diğer yandan da borç ve özkaynak dengesini en verimli şekilde kullanmayı hedeflemektedir. Şirket faaliyetleri sırasında maruz kaldığı en önemli riskler finansal risklerdir. Şirketin finansman bölümü finansal piyasalara erişimin düzenli bir şekilde sağlanmasından ve şirketin faaliyetleri ile ilgili maruz kalınan finansal risklerin gözlemlenmesinden ve yönetilmesinden sorumludur. Söz konusu bu riskler; piyasa riski (döviz kuru riski, gerçeğe uygun faiz oranı riski ve fiyat riskini içerir), kredi riski, likidite riski ile nakit akım faiz oranı riskini kapsar.

6.2. Riskin Erken Saptanması Komitesi

Riskin Erken Saptanması Komitesi Görev ve Çalışma Esasları Yönetmeliği, şirket internet sitesi Yatırımcı İlişkileri başlığının "Komiteler ve Çalışma Esasları" sekmesinde yer almaktadır. Riskin Erken Saptanması Komitesi, Şirketin varlığını, gelişmesini ve devamını tehlikeye düşürebilecek stratejik, operasyonel, finansal, hukuki, idari ve sair her türlü riskin erken tespiti, değerlendirilmesi, etki ve olasılıklarının hesaplanması, bu risklerin Şirketin kurumsal risk alma profiline uygun olarak yönetilmesi, raporlanması, tespit edilen risklerle ilgili gerekli önlemlerin uygulanması, karar mekanizmalarında dikkate alınması ve bu doğrultuda etkin iç kontrol sistemlerinin oluşturulması ve entegrasyonu konularında Yönetim Kuruluna tavsiye ve önerilerde bulunmak amacıyla 2024 yılında kurulmuştur. Dönem içerisinde 6 kez toplantı yapılmıştır.

ADI SOYADI	GÖREVİ	UNVANI
Ramazan AKTAŞ	Riskin Erken Saptanması Komite Başkanı	Yönetim Kurulu Üyesi
İbrahim ÇAKIR	Riskin Erken Saptanması Komite Üyesi	Yönetim Kurulu Üyesi

7- KURUMSAL YÖNETİM

7.1. Kurumsal Yönetim İlkelerine Uyum Beyanı

Şirketimizce 31 Aralık 2024 tarihinde sona eren faaliyet döneminde, Kurumsal Yönetim Tebliği ekinde yer alan ve ilgili mevzuat ile uygulanması zorunlu tutulan kurumsal yönetim ilkelerinin tamamı uygulanmıştır.

Sermaye Piyasası Kurulu'nun 10.01.2019 tarih ve 2/49 sayılı kararı ile II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği uyarınca yapılan Kurumsal Yönetim Uyum Raporlamasının KAP platformu üzerinden, gönüllü ilkelere uyum durumunu raporlamak amacıyla Kurumsal Yönetim Uyum Raporu (URF) ve mevcut kurumsal yönetim uygulamaları hakkında bilgi vermek üzere Kurumsal Yönetim Bilgi Formu (KYBF) şablonları kullanılarak yapılmasına karar verilmiştir. Sermaye Piyasası Kurulunun 10.01.2019 tarih ve 2/49 sayılı Kararı gereğince hazırlanan ; II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği çerçevesinde; Kurumsal Yönetim Uyum Raporu'na (UFR) ve Kurumsal Yönetim Bilgi Formu'na (KYBF) Kamu Aydınlatma Platformu şirket künyesinden ulaşılabilir.

Sermaye Piyasası Kurulu'nun 23.06.2022 tarih ve 34/977 sayılı kararı ile II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği gereğince; Çevresel, Sosyal ve Kurumsal Yönetim (ÇSY) çalışmalarını, Sürdürülebilirlik Uyum Raporu şablonuna yer vererek açıklamaktadır. Sürdürülebilirlik ilkelerine ilişkin tüm açıklamalar, Kamuyu Aydınlatma Platformu (KAP) üzerinden de tüm paydaşlarımızla paylaşılmaktadır.

31 Aralık 2024 tarihinde sona eren faaliyet döneminde Kurumsal Yönetim Tebliği ekinde yer alan kurumsal yönetim ilkelerine uyum ve henüz uyum sağlanamayanlara ilişkin açıklamalara faaliyet raporunda; Kurumsal Yönetim Uyum Raporu'nda (URF), Kurumsal Yönetim Bilgi Formu'nda (KYBF), Sürdürülebilirlik Raporu'nda ve raporun diğer ilgili bölümlerinde yer verilmiştir.

Gelecekte Şirket'in kurumsal yönetim uygulamalarında söz konusu ilkeler çerçevesinde mekanizmaların daha iyi işletilmesi ve sınırlı sayıda uygulamaya konulamamış olan gönüllü ilkeler dahil kurumsal yönetim uygulamalarımızı geliştirmeye yönelik çalışmalara devam edilecektir.

Sürdürülebilirlik Raporu'nda dönem içerisinde önemli bir değişiklik olması durumunda, ilgili değişikliğe ara dönem faaliyet raporlarında yer verilecektir. URF'de ya da KYBF'de dönem içinde herhangi bir değişiklik olduğunda ise özel durum açıklaması yapılmasının yanı sıra ara dönem faaliyet raporlarında ilgili değişikliğe yer verilecektir.

Kurumsal Yönetim Uyum Raporu'na (UFR)

https://www.kap.org.tr/tr/sirket-bilgileri/ozet/4028e4a2416e696c01416f734ce273ad

Kurumsal Yönetim Bilgi Formu'na (KYBF)

https://www.kap.org.tr/tr/cgif/4028e4a2416e696c01416f734ce273ad

Sürdürülebilirlik Uyum Raporu

https://www.kap.org.tr/tr/sirket-bilgileri/ozet/4028e4a2416e696c01416f734ce273ad

Adreslerinden ulaşılabilir.

7.2. Yatırımcı İlişkileri Bölümü

Şirketimizde Yatırımcı İlişkileri Birimi Temmuz 2024'de kurulmuştur.

21.10.2024 tarihinde; Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği'nin 11. maddesi hükümleri çerçevesinde, Şirketimizde Yatırımcı İlişkileri Bölüm Yönetici ve Kurumsal Yönetim Komitesi üyesi olarak görevlendirilmek üzere Sermaye Piyasası Faaliyetleri Düzey 3 ve Kurumsal Yönetim Derecelendirme Uzmanlığı Lisansılarına sahip Yeliz Özlük 'ün atanmasına karar verilmiş olup görevlendirmesi yapılmıştır.

İletişim Bilgileri

Tel : 0326 755 1991 (158)
Faks : 0326 755 3604
e-Mail : yatirimciiliskileri@kocmetalurji.com.tr

Yatırımcı İlişkileri Raporu:

Yatırımcı İlişkileri Bölümü, 2024 yılı faaliyetleri ile ilgili olarak düzenlemiş olduğu "Yatırımcı İlişkileri Raporu"nu 02/01/2025 tarihinde Yönetim Kurulu'na sunmuştur.

Dönem İçerisinde birimin yürüttüğü başlıca faaliyetler :

a) Pay sahiplerine ilişkin kayıtların sağlıklı, güvenli ve güncel olarak tutulmasını sağlamak,

b) Şirket ile ilgili kamuya açıklanmamış, gizli ve ticari sır niteliğindeki bilgiler hariç olmak üzere, pay sahiplerinin şirket ile ilgili yazılı bilgi taleplerini yanıtlamak,

c) Genel kurul toplantısının yürürlükteki mevzuata, esas sözleşmeye ve diğer şirket içi düzenlemelere uygun olarak yapılmasını sağlamak,

d) Genel kurul toplantısında, pay sahiplerinin yararlanabileceği dokümanları hazırlamak,

e) Oylama sonuçlarının kaydının tutulmasını ve sonuçlarla ilgili raporların pay sahiplerine yollanmasını sağlamak,

f) Mevzuat ve şirketin bilgilendirme politikası dâhilinde, kamuyu aydınlatma ile ilgili her türlü hususu gözetmek ve izlemek.

g) www.kocmetalurji.com.tr adresli şirket web sitesinin güncel tutulması. Şirket ile ilgili olarak Kap'ta yayınlanan hertürlü duyurunun sitede yer almasının sağlanması görevlerini yerine getirmiştir.Dönem içerisinde içerisinde e-mail, telefon vs. ile bölümümüze ulaşan yatırımcılarımıza aynı gün içinde geri dönüş yapılmıştır. Yatırımcı İlişkileri'ne gelen sorular genellikle pay fiyatları, işlem hacimleri, finansal tablo açıklamaları ile ilgili olmuştur.

h) Pay alış ve satış işlemlerinin takibi raporlanması, gerekli bildirimlerin yapılması

i) Borsa tarafından uygulanan devre kesici işlemelerin akabinde talep edilirse özel durum açıklmalarının yapılması.

7.3. Finansal Tablo Tarihinden Sonraki Olaylar

- Yönetim Kurulumuz 09.01.2025 tarihinde yaptığı toplantıya istinaden;

Şirketimiz paylarının ilk halka arzı amacıyla hazırlanan izahnamede yer verilen fon kullanım yerleri raporu kapsamında yeni haddehane projeleriyle ilgili olarak Osmaniye şubesinde, filmaşin ve inşaat demiri üretim tesisi kurulumu kapsamında; farklı kaldırma kapasitelerinde kullanılmak üzere çift kirişli yürüyen köprülü tavan vinci alımı ve montajı için "Bülbüloğlu Vinç Sanayi Ve Ticaret A.Ş." firması ile 3.850.000 EUR tutarında sözleşme imzalanmasına karar verilmiştir.

- Şirketimizin 09.01.2025 tarihinde Özel durum açıklamasına istinaden;

Şirketimiz paylarının ilk halka arzı amacıyla hazırlanan izahnamede yer verilen fon kullanım yerleri raporu kapsamında, filmaşin ve inşaat demiri üretim tesisi inşaatına ait kazı destek yapıları için hazırlanmış olan proje ve teknik şartname ile 3 yerli firmadan teknik ve ticari teklifler talep edilmiş olup, firmaların tarafımıza gönderdiği teknik ve ticari teklifler değerlendirilmiştir.

Değerlendirme sonrası firmalarla yapılan pazarlık kapsamında "BAYKA ZEMİN İNŞAAT A.Ş." firması ile yaklaşık maliyeti 34.549.680 TL+KDV olarak anlaşmaya varılmış olup, birim fiyat üzerinden sözleşme imzalanmıştır.

- Şirketimizin 20.02.2025 tarihinde yapılan Yönetim Kurulu Toplantısında;

Şirket'in aktifinde yer alan, Kocaeli ili Gebze ilçesi Sultanorhan adresindeki 17.956 m2 yüzölçümüne sahip depo ve idari bina niteliğindeki yatırım amaçlı gayrimenkul satışa çıkarılmıştır ve satışa aracılık hizmeti için "Coldwell Banker (Neta Gayrimenkul Otomotiv İnş. San. Ve Tic. Ltd. Şti.)" firması yetkilendirilmiştir.

KAMUYU AYDINLATMA PLATFORMU

KOÇ METALURJİ A.Ş.
Kurumsal Yönetim Bilgi Formu
2024 - Yıllık Bildirim

Özet Bilgi

2024 Yılı Kurumsal Yönetim Bilgi Formu

MERKEZİ KAYIT İSTANBUL

1. PAY SAHİPLERİ

İlgili Şirketler

İlgili Fonlar

1. PAY SAHİPLERİ	
1.1. Pay Sahipliği Haklarının Kullanımının Kolaylaştırılması	
Yıl boyunca şirketin düzenlediği yatırımcı konferans ve toplantılarının sayısı	Şirket yıl boyunca yatırımcı konferans ve toplantısı düzenlememiştir.
1.2. Bilgi Alma ve İnceleme Hakkı	
Özel denetçi talebi sayısı	Özel denetçi talebinde bulunulmamıştır.
Genel kurul toplantısında kabul edilen özel denetçi talebi sayısı	Özel denetçi talebinde bulunulmamıştır.
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/1325799
Genel kurul toplantısıyla ilgili belgelerin Türkçe ile eş anlı olarak İngilizce olarak da sunulup sunulmadığı	2024 yılında yapılan Genel kurul toplantısıyla ilgili belgeler Türkçe olarak sunulmuştur.
İlke 1.3.9 kapsamında, bağımsız üyelerin çoğunluğunun onayı veya katılanların oybirliği bulunmayan işlemlerle ilgili KAP duyurularının bağlantıları	Bağımsız üyelerin çoğunluğunun onayı veya katılanların oybirliği bulunmayan işlem yoktur.
Kurumsal Yönetim Tebliği (II-17.1) madde 9 kapsamında gerçekleştirilen ilişkili taraf işlemleriyle ilgili KAP duyurularının bağlantıları	Yoktur.
Kurumsal Yönetim Tebliği (II-17.1) madde 10 kapsamında gerçekleştirilen yaygın ve süreklilik arz eden işlemlerle ilgili KAP duyurularının bağlantıları	https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1319264
Şirketin kurumsal internet sitesinde, bağış ve yardımlara ilişkin politikanın yer aldığı bölümün adı	Yatırımcı İlişkileri / Politikalar / Bağış ve Yardım Politikası
Bağış ve yardımlara ilişkin politikanın kabul edildiği genel kurul tutanağının yer aldığı KAP duyurusunun bağlantısı	https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1333179
Esas sözleşmede menfaat sahiplerinin genel kurula katılımını düzenleyen madde numarası	Madde 11
Genel kurula katılan menfaat sahipleri hakkında bilgi	2024 yılı içerisinde olağan ve olağan üstü genel kurul toplantısı yapılmıştır. Olağan genel kurul toplantısı 74,18 oranında pay sahibinin katılımıyla fiziki ve elektronik ortamda

	gerçekleşmiştir. Olağanüstü genel kurul toplantısı 74,18 oranında pay sahibinin katılımıyla fiziki ve elektronik ortamda gerçekleşmiştir.
1.4. Oy Hakları	
Oy hakkında imtiyaz bulunup bulunmadığı	Evet (Yes)
Oyda imtiyaz bulunuyorsa, imtiyazlı pay sahipleri ve oy oranları	Oy Hakkı İmtiyazı ve Yönetim Kuruluna Aday Gösterme imtiyazı bulunmaktadır. İmtiyazlı pay oranı %14,29
En büyük pay sahibinin ortaklık oranı	% 74,18
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.	Azlık hakları içerik ve oran bakımından esas sözleşme ile genişletilmemiştir.
1.6. Kar Payı Hakkı	
Kurumsal internet sitesinde kar dağıtım politikasının yer aldığı bölümün adı	Yatırımcı İlişkileri / Politikalar / 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	Şirket'in uzun vadeli stratejileri ile yatırım politikaları dikkate alınarak, finansman giderlerini optimize etmek ve bilanço yapısını güçlendirmek amacıyla kar dağıtımı yapılmamasına ve TTK, VUK hükümlerine göre düzenlenmiş yasal kayıtlara göre Türk Ticaret Kanunu'na göre ayrılması zorunlu genel kanuni yedek akçe ayrıldıktan sonra kalan tutarın geçmiş yıl karları hesabında takip edilmesine 2024 yılında yapılan Genel Kurul'da karar verilmiştir.
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/1333179

Genel Kurul Toplantıları

	Genel kurul gündemiyle ilgili olarak şirkete	Pay sahiplerinin	Doğrudan temsil	Vekaleten temsil	Şirket'in kurumsal internet sitesinde her gündem maddesiyle ilgili olumlu ve olumsuz oyları da gösterir	Kurumsal internet sitesinde genel kurul toplantısında yöneltilen tüm soru ve	Genel kurul toplantı tutanağının ilişkili taraflarla		KAP'ta yayınlanan genel

Genel Kurul Tarihi	iletilen ek açıklama talebi sayısı	genel kurula katılım oranı	edilen payların oranı	edilen payların oranı	şekilde genel kurul toplantı tutanaklarının yer aldığı bölümün adı	bunlara sağlanan yanıtların yer aldığı bölümün adı	ilgili madde veya paragraf numarası	Yönetim kuruluna bildirimde bulunan imtiyazlı bir şekilde ortaklık bilgilerine ulaşma imkanı bulunan kişi sayısı (İçeriden öğrenenler listesi)	kurul bildiriminin bağlantısı
11/09/2024	0	% 74,18	% 0	% 74,18	Yatırımcı ilişkileri / Genel Kurul Bilgileri	Yatırımcı ilişkileri / Genel Kurul Bilgileri	Madde No:10	16	https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1333179
22/11/2024	0	% 74,18	% 0	% 74,18	Yatırımcı ilişkileri / Genel Kurul Bilgileri	Yatırımcı ilişkileri / Genel Kurul Bilgileri	-	16	https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1359910

2. KAMUYU AYDINLATMA VE ŞEFFAFLIK

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	Yatırımcı İlişkileri / Ortalık Yapısı
Kurumsal internet sitesinin hazırlandığı diller	Türkçe
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	1.4. Şirket Yönetim Kurulu
b) Yönetim Kurulu bünyesinde oluşturulan komitelere ilişkin bilginin sayfa numarası veya bölüm adı	1.5. Yönetim Kurulu Komiteleri ve Çalışma Esasları
c) Yönetim kurulunun yıl içerisindeki toplantı sayısı ve üyelerin toplantılara katılım durumu bilgisinin sayfa numarası veya bölüm adı	1.4. Şirket Yönetim Kurulu
ç) Şirket faaliyetlerini önemli derecede etkileyebilecek mevzuat değişiklikleri hakkında bilginin sayfa numarası veya bölüm adı	4-ŞİRKET FAALİYETLERİ VE FAALİYETLERE İLİŞKİN ÖNEMLİ GELİŞMELER
d) Şirket aleyhine açılan önemli davalar ve olası sonuçları hakkında bilginin sayfa numarası veya bölüm adı	4.8. Şirket Aleyhine Açılan Davalar, İdari Para Cezaları ve Adli Yaptırımlar
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	Bulunmamaktadır.
f) Sermayeye doğrudan katılım oranının %5'i aştığı karşılıklı iştiraklere ilişkin bilginin sayfa numarası veya bölüm adı	4.5. Doğrudan ve Dolaylı İştirakler
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	2- YÖNETİM KURULU ÜYELERİ İLE ÜST DÜZEY YÖNETİCİLERE SAĞLANAN MALİ HAKLAR

3. MENFAAT SAHİPLERİ

3. MENFAAT SAHİPLERİ	
3.1. Menfaat Sahiplerine İlişkin Şirket Politikası	
Kurumsal internet sitesinde tazminat politikasının yer aldığı bölümün adı	Yatırımcı İlişkileri / Politikalar / Ücretlendirme Politikası
Çalışan haklarının ihlali nedeniyle şirket aleyhine kesinleşen yargı kararlarının sayısı	18
İhbar mekanizmasıyla ilgili yetkilinin ünvanı	İnsan Kaynakları Direktörlüğü
Şirketin ihbar mekanizmasına erişim bilgileri	0 (326) 755 1991
3.2. Menfaat Sahiplerinin Şirket Yönetimine Katılımının Desteklenmesi	
Kurumsal internet sitesinde, çalışanların yönetim organlarına katılımına ilişkin olan iç düzenlemelerin yer aldığı bölümün adı	www.kocmetalurji.com.tr internet sitesinde "İnsan Kaynakları" sekmesi altında linkinde bulunmaktadır.
Çalışanların temsil edildiği yönetim organları	İnsan Kaynakları Direktörlüğü
3.3. Şirketin İnsan Kaynakları Politikası	
Kilit yönetici pozisyonları için halefiyet planı geliştirilmesinde yönetim kurulunun rolü	Kilit yönetici pozisyonları için halefiyet planı geliştirilmesinde yönetim kurulunun onayı aranmaktadır.
Kurumsal internet sitesinde fırsat eşitliği ve personel alımı ölçütlerini içeren insan kaynakları politikasının yer aldığı bölümün adı veya politikanın ilgili maddelerinin özeti	İnsan Kaynakları / İnsan Kaynakları Politikamız
Pay edindirme planı bulunup bulunmadığı	Pay edindirme planı bulunmuyor (There isn't an employee stock ownership programme)
Kurumsal internet sitesinde ayrımcılık ve kötü muameleyi önlemeye yönelik önlemleri içeren insan kaynakları politikasının yer aldığı bölümün adı veya politikanın ilgili maddelerinin özeti	Yatırımcı İlişkileri / Politikalar / Etik Kurallar Politikası
İş kazalarıyla ilgili sorumluluk sebebiyle şirket aleyhine kesinleşen yargı kararı sayısı	7
3.5. Etik Kurallar ve Sosyal Sorumluluk	

Kurumsal internet sitesinde etik kurallar politikasının yer aldığı bölümün adı	Yatırımcı İlişkileri / Politikalar / Etik Kurallar 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	Yatırımcı İlişkileri / Politikalar / Etik Kurallar Politikası
İrtikap ve rüşvet de dahil olmak üzere her türlü yolsuzlukla mücadele için alınan önlemler	www.kocmetalurji.com.tr internet sitesinde " Yatırımcı İlişkileri / Politikalar / Etik Kurallar Politikası" sekmesi bulunmaktadır.

4. YÖNETİM KURULU-I

4. YÖNETİM KURULU-I	
4.2. Yönetim Kurulunun Faaliyet Esasları	
En son yönetim kurulu performans değerlendirmesinin tarihi	Yönetim Kurulu değerlendirmesi yapılmamıştır.
Yönetim kurulu performans değerlendirmesinde bağımsız uzmanlardan yararlanılıp yararlanılmadığı	Hayır (No)
Bütün yönetim kurulu üyelerinin ibra edilip edilmediği	Evet (Yes)
Görev dağılımı ile kendisine yetki devredilen yönetim kurulu üyelerinin adları ve söz konusu yetkilerin içeriği	Adil KOÇ - Yönetim Kurulu Başkanı, Mehmet KOÇ-Yönetim Kurulu Başkan Vekili, Barış DÜZEL-Yönetim Kurulu Üyesi, Çetin KAYA-Yönetim Kurulu Üyesi, RAMAZAN AKTAŞ-Bağımsız Üye, İbrahim ÇAKIR - Bağımsız Üye
İç kontrol birimi tarafından denetim kuruluna veya diğer ilgili komitelere sunulan rapor sayısı	Bulunmamaktadır
Faaliyet raporunda iç kontrol sisteminin etkinliğine ilişkin değerlendirmenin yer aldığı bölümün adı veya sayfa numarası	4.4. İç Kontrol Mekanizması
Yönetim kurulu başkanının adı	Adil KOÇ
İcra başkanı / genel müdürün adı	Çetin KAYA
Yönetim kurulu başkanı ve icra başkanı/genel müdürün aynı kişi olmasına ilişkin gerekçenin belirtildiği KAP duyurusunun bağlantısı	Yönetim kurulu başkanı ve icra başkanı/genel müdür aynı kişi değildir.
Yönetim kurulu üyelerinin görevleri esnasındaki kusurları ile şirkette sebep olacakları zararın, şirket sermayesinin % 25'ini aşan bir bedelle sigorta edildiğine ilişkin KAP duyurusunun bağlantısı	Yönetim kurulu üyelerinin görevleri esnasındaki kusurları ile şirkette sebep olacakları zararın, şirket sermayesinin %25'ini aşan bir bedelle sigorta edilmemiştir.
Kurumsal internet sitesinde kadın yönetim kurulu üyelerinin oranını artırmaya yönelik çeşitlilik politikası hakkında bilgi verilen bölümün adı	Şirketin kadın yönetim kurulu üyelerinin oranını artırmaya yönelik çeşitlilik politikası bulunmamaktadır.

Kadın üyelerin sayısı ve oranı	Şirketin Kadın Yönetim Kurulu Üyesi bulunmamaktadır.

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
ADİL KOÇ	İcrada görevli (Executive)	Bağımsız üye değil (Not independent director)	18/11/1993	-	Değerlendirilmedi (Not considered)	Hayır (No)	Evet (Yes)
MEHMET KOÇ	İcrada Görevli Değil (Non-executive)	Bağımsız üye değil (Not independent director)	18/11/1993	-	Değerlendirilmedi (Not considered)	Hayır (No)	Evet (Yes)
BARIŞ DÜZEL	İcrada Görevli Değil (Non-executive)	Bağımsız üye değil (Not independent director)	06/11/2023	-	Değerlendirilmedi (Not considered)	Hayır (No)	Evet (Yes)
ÇETİN KAYA	İcrada Görevli Değil (Non-executive)	Bağımsız üye değil (Not independent director)	16/07/2024	-	Değerlendirilmedi (Not considered)	Hayır (No)	Evet (Yes)
RAMAZAN AKTAŞ	İcrada Görevli Değil (Non-executive)	Bağımsız üye (Independent director)	01/07/2024	https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1325799	Değerlendirildi (Considered)	Hayır (No)	Evet (Yes)
İBRAHİM ÇAKIR	İcrada Görevli Değil (Non-executive)	Bağımsız üye (Independent director)	01/07/2024	https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1325799	Değerlendirildi (Considered)	Hayır (No)	Evet (Yes)

4. YÖNETİM KURULU-II

4. YÖNETİM KURULU-II	
4.4. Yönetim Kurulu Toplantılarının Şekli	
Raporlama döneminde fiziki veya elektronik olarak toplanmak suretiyle yapılan yönetim kurulu toplantılarının sayısı	32
Yönetim kurulu toplantılarına ortalama katılım oranı	% 100
Yönetim kurulunun çalışmalarını kolaylaştırmak için elektronik bir portal kullanılıp kullanılmadığı	Hayır (No)
Yönetim kurulu çalışma esasları uyarınca, bilgi ve belgelerin toplantıdan kaç gün önce üyelere sunulduğu	Bilgi ve belgelerin sunulması için süre belirlenmemiştir.Makul bir süre öncesinde üyelere sunulmaktadır.
Kurumsal internet sitesinde yönetim kurulu toplantılarının ne şekilde yapılacağının belirlendiği şirket içi düzenlemeler hakkında bilginin yer aldığı bölümün adı	Yatırımcı İlişkileri / Esas Sözleşme
Üyelerin şirket dışında başka görevler almasını sınırlandıran politikada belirlenen üst sınır	Üyelerin şirket dışında başka görevler almasını sınırlandıran bir politika bulunmamaktadır.
4.5. Yönetim Kurulu Bünyesinde Oluşturulan Komiteler	
Faaliyet raporunda yönetim kurulu komitelerine ilişkin bilgilerin yer aldığı sayfa numarası veya ilgili bölümün adı	1.5. Yönetim Kurulu Komiteleri ve Çalışma Esasları
Komite çalışma esaslarının duyurulduğu KAP duyurusunun bağlantısı	https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1319291

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
Kurumsal Yönetim Komitesi (Corporate Governance Committee)	-	İbrahim ÇAKIR	Evet (Yes)	Yönetim kurulu üyesi (Board member)

Kurumsal Yönetim Komitesi (Corporate Governance Committee)	-	Ramazan AKTAŞ	Hayır (No)	Yönetim kurulu üyesi (Board member)
Kurumsal Yönetim Komitesi (Corporate Governance Committee)	-	Yeliz ÖZLÜK	Hayır (No)	Yönetim kurulu üyesi değil (Not board member)
Denetim Komitesi (Audit Committee)	-	İbrahim ÇAKIR	Evet (Yes)	Yönetim kurulu üyesi (Board member)
Denetim Komitesi (Audit Committee)	-	Ramazan AKTAŞ	Hayır (No)	Yönetim kurulu üyesi (Board member)
Riskin Erken Saptanması Komitesi (Committee of Early Detection of Risk)	-	Ramazan AKTAŞ	Evet (Yes)	Yönetim kurulu üyesi (Board member)
Riskin Erken Saptanması Komitesi (Committee of Early Detection of Risk)	-	İbrahim ÇAKIR	Hayır (No)	Yönetim kurulu üyesi (Board member)

4. YÖNETİM KURULU-III

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 1.5. Yönetim Kurulu Komiteleri ve Çalışma Esasları
Faaliyet raporu veya kurumsal internet sitesinin, kurumsal yönetim komitesinin faaliyetleri hakkında bilgi verilen bölümünü belirtiniz (sayfa numarası veya bölümün adı)	Faaliyet Raporu 1.5. Yönetim Kurulu Komiteleri ve Çalışma Esasları
Faaliyet raporu veya kurumsal internet sitesinin, aday gösterme komitesinin faaliyetleri hakkında bilgi verilen bölümünü belirtiniz (sayfa numarası veya bölümün adı)	Faaliyet Raporu 1.5. Yönetim Kurulu Komiteleri ve Çalışma Esasları
Faaliyet raporu veya kurumsal internet sitesinin, riskin erken saptanması komitesinin faaliyetleri hakkında bilgi verilen bölümünü belirtiniz (sayfa numarası veya bölümün adı)	Faaliyet Raporu 1.5. Yönetim Kurulu Komiteleri ve Çalışma Esasları
Faaliyet raporu veya kurumsal internet sitesinin, ücret komitesinin faaliyetleri hakkında bilgi verilen bölümünü belirtiniz (sayfa numarası veya bölümün adı)	Faaliyet Raporu 1.5. Yönetim Kurulu Komiteleri ve Çalışma Esasları
4.6. Yönetim Kurulu Üyelerine ve İdari Sorumluluğu Bulunan Yöneticilere Sağlanan Mali Haklar	
Faaliyet raporunun, operasyonel ve finansal performans hedeflerine ve bunlara ulaşılıp ulaşılmadığına ilişkin bilginin verildiği sayfa numarası veya bölüm adı	Bulunmamaktadır.
Kurumsal internet sitesinin, icrada görevli ve icrada görevli olmayan üyelere ilişkin ücretlendirme politikasının yer aldığı bölümünün adı	Yatırımcı İlişkileri / Politikalar / Ücretlendirme Politikası
Faaliyet raporunun, yönetim kurulu üyelerine ve idari sorumluluğu bulunan yöneticilere verilen ücretler ile sağlanan diğer tüm menfaatlerin belirtildiği sayfa numarası veya bölüm adı	2- YÖNETİM KURULU ÜYELERİ İLE ÜST DÜZEY YÖNETİCİLERE SAĞLANAN MALİ HAKLAR

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
Kurumsal Yönetim Komitesi (Corporate Governance Committee)	-	% 100	% 66,6	2	2
Denetim Komitesi (Audit Committee)	-	% 100	% 100	4	4
Riskin Erken Saptanması Komitesi (Committee of Early Detection of Risk)	-	% 100	% 100	6	6

KAMUYU AYDINLATMA PLATFORMU

KOÇ METALURJİ A.Ş.
Kurumsal Yönetim Uyum Raporu
2024 - Yıllık Bildirim

Özet Bilgi

2024 Yılı Kurumsal Yönetim Uyum Raporu

MERKEZİ KAYIT İSTANBUL

Kurumsal Yönetim Uyum Raporu

İlgili Şirketler []

İlgili Fonlar []

	Uyum Durumu					Açıklama
	Evet	Kısmen	Hayır	Muaf	İlgisiz	
Kurumsal Yönetim Uyum Raporu						
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			Bu şekilde bir işlem bildirimi söz konusu olmamıştır.
1.3.8 - Gündemde özellik arz eden konularla ilgili yönetim kurulu üyeleri, ilgili diğer kişiler, finansal tabloların hazırlanmasında sorumluluğu bulunan yetkililer ve denetçiler, genel kurul toplantısında hazır bulunmuştur.	X					
1.3.10-Genel kurul gündeminde, tüm bağışların ve yardımların tutarları ve bunlardan yararlananlara ayrı bir maddede yer verilmiştir.	X					
1.3.11 - Genel Kurul toplantısı söz hakkı olmaksızın menfaat sahipleri ve medya dahil kamuya açık olarak yapılmıştır.	X					
1.4. OY HAKKI						
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			Şirketin imtiyazlı oy hakkına sahip pay oranı %14,29
1.4.3 - Şirket, beraberinde hakimiyet ilişkisini de getiren karşılıklı iştirak ilişkisi içerisinde bulunduğu herhangi bir ortaklığın Genel Kurulu'nda oy haklarını kullanmamıştır.					X	
1.5. AZLIK HAKLARI						
1.5.1- Şirket azlık haklarının kullandırılmasına azami özen göstermiştir.	X					
1.5.2-Azlık hakları esas sözleşme ile sermayenin yirmide birinden daha düşük bir orana sahip olanlara da tanınmış ve azlık haklarının kapsamı esas sözleşmede düzenlenerek genişletilmiştir.					X	
1.6. KAR PAYI HAKKI						
1.6.1 - Genel kurul tarafından onaylanan kar dağıtım politikası ortaklığın kurumsal internet sitesinde kamuya açıklanmıştır.	X					
1.6.2 - Kar dağıtım politikası, pay sahiplerinin ortaklığın gelecek dönemlerde elde edeceği karın dağıtım usul ve esaslarını öngörebilmesine imkan verecek açıklıkta asgari bilgileri içermektedir.	X					
1.6.3 - Kâr dağıtmama nedenleri ve dağıtılmayan kârın kullanım şekli ilgili gündem maddesinde belirtilmiştir.	X					
1.6.4 - Yönetim kurulu, kâr dağıtım politikasında pay sahiplerinin menfaatleri ile ortaklık menfaati arasında denge sağlanıp sağlanmadığını gözden geçirmiştir.	X					
1.7. PAYLARIN DEVRİ						
						(A) Grubu payların herhangi bir sebeple Borsada devrolunması ve Borsada işlem görebilir nitelikte paya dönüştürülmesi için, bu

1.7.1 - Payların devredilmesini zorlaştırıcı herhangi bir kısıtlama bulunmamaktadır.		X				payların (B) Grubu paylara dönüşümü için Şirket Esas Sözleşme değişikliği yapılması ve Esas Sözleşme değişikliğinin genel kurulca onaylanması gerekmektedir.
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			Şirketin kurumsal internet sitesindeki bilgiler türkçe olarak hazırlanmıştır
2.2. FAALİYET RAPORU						
2.2.1 - Yönetim kurulu, yıllık faaliyet raporunun şirket faaliyetlerini tam ve doğru şekilde yansıtmasını temin etmektedir.	X					
2.2.2 - Yıllık faaliyet raporu, 2.2.2 numaralı ilkede yer alan tüm unsurları içermektedir.	X					
3.1. MENFAAT SAHİPLERİNE İLİŞKİN ŞİRKET POLİTİKASI						
3.1.1- Menfaat sahiplerinin hakları ilgili düzenlemeler, sözleşmeler ve iyi niyet kuralları çerçevesinde korunmaktadır.	X					
3.1.3 - Menfaat sahiplerinin haklarıyla ilgili politika ve prosedürler şirketin kurumsal internet sitesinde yayımlanmaktadır.		X				
3.1.4 - Menfaat sahiplerinin, mevzuata aykırı ve etik açıdan uygun olmayan işlemleri bildirmesi için gerekli mekanizmalar oluşturulmuştur.	X					
3.1.5 - Şirket, menfaat sahipleri arasındaki çıkar çatışmalarını dengeli bir şekilde ele almaktadır.	X					
3.2. MENFAAT SAHİPLERİNİN ŞİRKET YÖNETİMİNE KATILIMININ DESTEKLENMESİ						
3.2.1 - Çalışanların yönetime katılımı, esas sözleşme veya şirket içi yönetmeliklerle düzenlenmiştir.		X				Şirketimiz çalışanları toplantılar yapılmak suretiyle bilgilendirilmektedir. Şirket yönetimince, çalışanların bilgi ve görüşleri, hak ve sonuç doğurabilecek önemli kararlara katılım konusunda daima dikkate alınmaktadır.
3.2.2 - Menfaat sahipleri bakımından sonuç doğuran önemli kararlarda menfaat sahiplerinin görüşlerini almak üzere anket / konsültasyon gibi yöntemler uygulanmıştır.			X			Menfaat sahipleri bakımından sonuç doğuran önemli kararlar, kanunların ve mevzuatın çizdiği sınırlar içinde alınmakta, mevzuatın öngördüğü şekilde kamuya açıklanmaktadır.
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					Kilit yönetici pozisyonları için halefiyet planı geliştirilmesinde yönetim kurulunun onayı aranmaktadır.
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			Çalışanların sendika üyeliği bulunmamaktadır.
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	X					

kötü muamelelere karşı korumaya yönelik prosedürler, eğitimler, farkındalığı artırma, hedefler, izleme, şikâyet mekanizmaları gibi önlemler alınmıştır.						
3.3.8 - Şirket, dernek kurma özgürlüğünü ve toplu iş sözleşmesi hakkının etkin bir biçimde tanınmasını desteklemektedir.	X					
3.3.9 - Çalışanlar için güvenli bir çalışma ortamı sağlanmaktadır.	X					
3.4. MÜŞTERİLER VE TEDARİKÇİLERLE İLİŞKİLER						
3.4.1-Şirket, müşteri memnuniyetini ölçmüştür ve koşulsuz müşteri memnuniyeti anlayışıyla faaliyet göstermiştir.	X					
3.4.2 - Müşterinin satın aldığı mal ve hizmete ilişkin taleplerinin işleme konulmasında gecikme olduğunda bu durum müşterilere bildirilmektedir.	X					
3.4.3 - Şirket mal ve hizmetlerle ilgili kalite standartlarına bağlıdır.	X					
3.4.4 - Şirket, müşteri ve tedarikçilerin ticari sır kapsamındaki hassas bilgilerinin gizliliğini korumaya yönelik kontrollere sahiptir.	X					
3.5. ETİK KURALLAR VE SOSYAL SORUMLULUK						
3.5.1 - Yönetim kurulu Etik Davranış Kuralları'nı belirleyerek şirketin kurumsal internet sitesinde yayımlamıştır.	X					
3.5.2- Ortaklık, sosyal sorumluluk konusunda duyarlıdır. Yolsuzluk ve rüşvetin önlenmesine yönelik tedbirler almıştır .	X					
4.1. YÖNETİM KURULUNUN İŞLEVİ						
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					
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					
4.2.8 - Yönetim kurulu üyelerinin görevleri esnasındaki kusurları ile şirkette sebep olacakları zarara ilişkin olarak Şirket, sermayenin %25'ini aşan bir bedelle yönetici sorumluluk sigortası yaptırmıştır.			X			Yönetici sorumluluk sigortası yapılmamıştır.
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			Bu konuda hedef bir oran belirlenmemesine rağmen kadın üye bulundurulma konusuna özen gösterilmektedir.
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					Yönetim kurulu üyelerinin çoğunluğu toplantıların çoğuna fiziksel katılım sağlamıştır.
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	Görüş bildirim imkanı bulunmakla birlikte toplantıya katılamayan yönetim kurulu üyelerimizden bu yönde bir bildirim yapılmamıştır .
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 iş deneyimleri ve sektörel tecrübelerinin yönetim kuruluna sağladığı katkı sebebiyle, şirket dışında başka görevler almalarıyla ilgili bir kısıt bulunmamaktadır. Yönetim kurulu Üyelerinin şirket dışında aldığı görevler genel kurul toplantısında pay sahiplerinin bilgisine sunulmuştur.Mevcut bu uygulamanın, kurumsal yönetim açısından herhangi olumsuz bir durum oluşturmaması nedeniyle, 2024 yılında değişiklik öngörülmemektedir.
4.5. YÖNETİM KURULU BÜNYESİNDE OLUŞTURULAN KOMİTELER						
4.5.5 - Her bir yönetim kurulu üyesi sadece bir komitede görev almaktadır.			X			Yönetim kurulu üye sayısının azlığı ve SPK mevzuatının getirdiği yükümlülükler nedeniyle zorunlu olarak üyeler birden fazla komitede görev alabilmektedir.
4.5.6-Komiteler, görüşlerini almak için gerekli gördüğü kişileri toplantılara davet etmiştir ve görüşlerini almıştır.	X					
4.5.7 - Komitenin danışmanlık hizmeti aldığı kişi/kuruluşun bağımsızlığı hakkında bilgiye yıllık faaliyet raporunda yer verilmiştir.			X			Bu yönde alınmış bir danışmanlık hizmeti bulunmamaktadır.
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			
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			Yönetim Kurulu üyelerine ve üst düzey yöneticilere ödenen ücretler toplu olarak finansal tablo dipnotlarımızda ve faaliyet raporlarımızda açıklanmaktadır.

KAMUYU AYDINLATMA PLATFORMU

KOÇ METALURJİ A.Ş.
Sürdürülebilirlik Uyum Raporu
2024 - Yıllık Bildirim

Özet Bilgi

2024 Yılı Sürdürülebilirlik Uyum Raporu

MERKEZİ KAYIT İSTANBUL

Sürdürülebilirlik Uyum Raporu

İlgili Şirketler []

İlgili Fonlar []

	Uyum Durumu				Açıklama	Kamuya Açıklanan Bilgilere İlişkin Rapor Bilgisi (Sayfa numarası, internet sitesinde yer aldığı menü adı)
	Evet	Kısmen	Hayır	İlgisiz		
Sürdürülebilirlik Uyum Raporu						
A. GENEL İLKELER						
A1. Strateji, Politika ve Hedefler						
A1.1. Ortaklık yönetim kurulu tarafından öncelikli çevresel, sosyal ve kurumsal yönetim (ÇSY) konuları, riskleri ve fırsatları belirlenmiştir.		X			Şirketimiz faaliyetlerinin çevresel ve sosyal etkileri , yatırım yapılan şirketlerin faaliyetleriyle ilgili olarak ele alınmıştır. Bu bakımdan mevcut durumda ÇSY politikaları oluşturulması yönünde aksiyonlar alınmıştır. Yönetim Kurulu almış olduğu tüm kararlarda finansal risklerin yanı sıra çevresel, sosyal ve kurumsal yönetim risklerini de etkin bir şekilde gözetmektedir.	
A1.1. Ortaklık yönetim kurulu tarafından ÇSY politikaları (Örn: Çevre Politikası, Enerji Politikası, İnsan Hakları ve Çalışan Politikası vb.) oluşturulmuş ve kamuya açıklanmıştır.		X			Şirket için ÇSY politikaları hazırlanmamış olup bu kapsamda çalışmalar devam etmektedir.	
A1.2. ÇSY politikaları kapsamında belirlenen kısa ve uzun vadeli hedefler kamuya açıklanmıştır.			X		ÇSY politikaları kapsamında Faliyet Raporunda açıklama yapılmamıştır.	
A2. Uygulama/İzleme						
A2.1. ÇSY politikalarının yürütülmesinden sorumlu komiteler ve/veya birimler ile ÇSY konularıyla ilgili ortaklıktaki en üst düzey sorumlular ve görevleri belirlenerek kamuya açıklanmıştır.			X		ÇSY çalışmalarının yürütülmesi için Kurumsal Yönetim Komitesi'nin çalışma yapması planlanmaktadır.	
A2.1. Sorumlu komite ve/veya birim tarafından, politikalar kapsamında gerçekleştirilen faaliyetler yıl içinde en az bir kez yönetim kuruluna raporlanmıştır.			X		Bu kapsamda çalışmalar devam etmektedir.	
A2.2. ÇSY hedefleri doğrultusunda uygulama ve eylem planları oluşturulmuş ve kamuya açıklanmıştır.			X		Şirketin ÇSY hedefleri doğrultusunda uygulama ve eylem planları konusunnda çalışmalar devam etmektedir.	
A2.3. ÇSY Kilit Performans Göstergeleri (KPG) ile söz konusu göstergelere yıllar bazında ulaşma düzeyi kamuya açıklanmıştır.			X		Şirketin ÇSY Kilit Performans Göstergeleri bulunmamaktadır.	
A2.4. İş süreçlerine veya ürün ve hizmetlere yönelik sürdürülebilirlik performansını iyileştirici faaliyetler kamuya açıklanmıştır.			X		İş süreçlerine veya ürün ve hizmetlere yönelik sürdürülebilirlik performansını iyileştirici faaliyetler takip edilmektedir. Bu kapsamda çalışmalar devam etmektedir.	
A3. Raporlama						
A3.1. Faaliyet raporlarında ortaklığın sürdürülebilirlik performansına, hedeflerine ve eylemlerine ilişkin bilgi anlaşılabilir, doğru ve yeterli bir şekilde verilmiştir.			X		Bu kapsamında herhangi bir raporlama yapılmamıştır.	
A3.2. Ortaklık tarafından, faaliyetlerinin Birleşmiş Milletler (BM) 2030 Sürdürülebilir Kalkınma Amaçlarından hangileri ile ilişkili olduğuna ilişkin bilgi kamuya açıklanmıştır.			X		Şirket Faaliyetlerinin Birleşmiş Milletler Sürdürülebilir Kalkınma Amaçlarından hangileri ile ilişkili olduğuna ilişkin bilgi paylaşımı yapılmamıştır.	
A3.3. ÇSY konularında aleyhte açılan ve/veya sonuçlanan , ÇSY politikaları açısından önemli nitelikteki ve/veya					ÇSY konularında aleyhte açılan ve/veya sonuçlanan, ÇSY	

faaliyetleri önemli ölçüde etkileyecek davalar kamuya açıklanmıştır.				X	politikaları açısından önemli nitelikteki ve/ veya faaliyetleri önemli ölçüde etkileyecek davamız bulunmamaktadır.	
A4. Doğrulama						
A4.1. Ortaklığın ÇSY Kilit Performans ölçümleri bağımsız üçüncü tarafça doğrulanmış ve kamuya açıklanmıştır.			X		Bu kapsamında herhangi bir açıklama yapılmamıştır.	
B. ÇEVRESEL İLKELER						
B1. Ortaklık, çevre yönetimi alanındaki politika ve uygulamalarını, eylem planlarını, çevresel yönetim sistemlerini (ISO 14001 standardı ile bilinmektedir) ve programlarını kamuya açıklamıştır.	X				Koç Metalurji A.Ş.'nin Çevre Yönetim Sistemi ve Enerji Yönetim sertifikalarına sahiptir.Şirket internet sitesinde açıklanmıştır.	https://www.kocmetalurji.com.tr/belgeler
B2. Çevre yönetimine ilişkin bilgilerin verilmesinde hazırlanan çevresel raporlara ilişkin olarak raporun kapsamı, raporlama dönemi, raporlama tarihi, raporlama koşulları ile ilgili kısıtlar kamuya açıklanmıştır.		X			Şirketimiz faaliyetlerinin çevresel ve sosyal etkileri , yatırım yapılan şirketlerin faaliyetleriyle ilgili olarak ancak dolaylı yönden ele alınabilir. Bu bakımdan mevcut durumda ÇSY politikaları oluşturulması yönünde aksiyonlar alınmıştır. Yönetim Kurulu almış olduğu tüm kararlarda finansal risklerin yanı sıra çevresel, sosyal ve kurumsal yönetim risklerini de etkin bir şekilde gözetmektedir.	
B4. Menfaat sahipleri (Yönetim kurulu üyeleri, yöneticiler ve çalışanlar gibi) bazında performans teşvik sistemleri kapsamında ödüllendirme kriterlerine dahil edilen çevresel hedefler kamuya açıklanmıştır.			X		Bu kapsamda çalışmalar devam etmektedir.	
B5. Öncelikli olarak belirlenen çevresel sorunların iş hedeflerine ve stratejilerine nasıl entegre edildiği kamuya açıklanmıştır.			X		Bu kapsamda çalışmalar devam etmektedir.	
B7. Operasyon süreci dahil ortaklık değer zinciri boyunca tedarikçi ve müşterileri de kapsayacak şekilde çevresel konuların nasıl yönetildiği, iş hedeflerine ve stratejilere nasıl entegre edildiği kamuya açıklanmıştır.			X		ÇSY çalışmalarının yürütülmesi için Kurumsal Yönetim Komitesi'nin çalışma yapması planlanmaktadır.	
B8. Çevre konusunda ilgili kuruluşlar ve sivil toplum kuruluşlarının politika oluşturma süreçlerine dahil olunup olunmadığı ve bu kurum ve kuruluşlarla yapılan iş birlikleri kamuya açıklanmıştır.			X		Bu kapsamında herhangi bir raporlama yapılmamıştır.	
B9. 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 kamuya açıklanmıştır.			X		Bu kapsamda çalışmalar devam etmektedir.	
B10. Verileri toplamak ve hesaplamak için kullanılan standart, protokol, metodoloji ve baz yıl ayrıntıları kamuya açıklanmıştır.				X	ÇSY konularında aleyhte açılan ve/veya sonuçlanan, ÇSY politikaları açısından önemli nitelikteki ve/ veya faaliyetleri önemli ölçüde etkileyecek davamız bulunmamaktadır.	
B11. Önceki yıllarla karşılaştırmalı olarak rapor yılı için çevresel göstergelerinin artış veya azalışı kamuya açıklanmıştır.			X		Bu kapsamında herhangi bir açıklama yapılmamıştır.	
B12. Çevresel etkilerini azaltmak için kısa ve uzun vadeli hedefler belirlenmiş, bu hedefler ve geçmiş yıllarda belirlenen hedeflere göre ilerleme durumu kamuya açıklanmıştır.			X		Bu kapsamında herhangi bir açıklama yapılmamıştır.	
B13. İklim krizi ile mücadele stratejisi oluşturulmuş ve planlanan eylemler kamuya açıklanmıştır.			X		Bu kapsamında herhangi bir açıklama yapılmamıştır.	
B14. Ürünler ve/veya hizmetlerin çevreye potansiyel olumsuz etkisini önlemek veya bu etkileri minimuma indirmek amacıyla program ya da prosedürler oluşturulmuş ve kamuya açıklanmıştır.			X		Koç Metalurji A.Ş.'nin Çevre Yönetim Sistemi ve Enerji Yönetim sertifikalarına sahiptir.Şirket internet sitesinde açıklanmıştır.	https://www.kocmetalurji.com.tr/belgeler
B14. Üçüncü tarafların (örn. tedarikçi, alt yüklenici, bayi vb.) sera gazı emisyon miktarlarında azaltım sağlamaya yönelik aksiyonlar alınmış ve bu aksiyonlar kamuya açıklanmıştır.			X		Bu kapsamında herhangi bir açıklama yapılmamıştır.	

B15. Çevresel etkileri azaltmaya yönelik girişim ve projelerin sağladığı çevresel fayda/kazanç ve maliyet tasarrufları kamuya açıklanmıştır.		X			Şirketimiz sürekli enerji verimliliği artışı ve proses iyileştirme projeleri yürütmektedir. Kamu ile paylaşılmamaktadır.	
B16. Enerji tüketimi (doğal gaz, motorin, benzin, LPG, kömür, elektrik, ısıtma, soğutma vb.) verileri Kapsam-1 ve Kapsam-2 olarak kamuya açıklanmıştır.			X		Enerji tüketimine ilişkin Şirket içi raporlama/takip yapılmakla beraber, kamuya açıklanmamaktadır	
B17. Raporlama yılında üretilen elektrik, ısı, buhar ve soğutma hakkında kamuya açıklama yapılmıştır.			X		Bu kapsamda çalışmalar devam etmektedir.	
B18. Yenilenebilir enerji kullanımının artırılması, sıfır veya düşük karbonlu elektriğe geçiş konusunda çalışmalar yapılmış ve kamuya açıklanmıştır.		X			Şirketimizde yenilenebilir enerji kaynakları kullanımına özen gösterilmektedir.	
B19. Yenilenebilir enerji üretim ve kullanım verileri kamuya açıklanmıştır.		X			Yenilenebilir enerji üretim ve kullanımına yönelik çalışmalar devam etmektedir.	
B20. Enerji verimliliği projeleri yapılmış ve enerji verimliliği projeleri sayesinde elde edilen enerji tüketim ve emisyon azaltım miktarı kamuya açıklanmıştır.	X				Şirketimiz bünyesinde enerji verimliliği proje çalışmaları yapılmaktadır. Kamu ile paylaşılmamaktadır.	
B21. Su tüketimi, varsa yer altından veya yer üstünden çekilen, geri dönüştürülen ve deşarj edilen su miktarları, kaynakları ve prosedürleri kamuya açıklanmıştır.			X		Bu kapsamda bir açıklama yapılmamıştır.	
B22. Operasyonlar veya faaliyetlerinin herhangi bir karbon fiyatlandırma sistemine (Emisyon Ticaret Sistemi, Cap & Trade veya Karbon Vergisi) dâhil olup olmadığı kamuya açıklanmıştır.			X		Bu kapsamda çalışmalar devam etmektedir.	
B23. Raporlama döneminde biriken veya satın alınan karbon kredisi bilgisi kamuya açıklanmıştır.			X		Karbon kredisi bulunmamaktadır.	
B24. Ortaklık içerisinde karbon fiyatlandırması uygulanıyor ise ayrıntıları kamuya açıklanmıştır.			X		Bu kapsamda çalışmalar devam etmektedir.	
B25. Ortaklığın çevresel bilgilerini açıkladığı platformlar kamuya açıklanmıştır.			X		Bu kapsamda çalışmalar devam etmektedir.	
C. SOSYAL İLKELER						
C1. İnsan Hakları ve Çalışan Hakları						
C1.1. İnsan Hakları Evrensel Beyannamesi, Türkiye'nin onayladığı ILO Sözleşmeleri ve diğer ilgili mevzuatı kapsayacak şekilde Kurumsal İnsan Hakları ve Çalışan Hakları Politikası oluşturulmuş, politikanın uygulanmasıyla ilgili sorumlular belirlenmiş ve politika ile sorumlular kamuya açıklanmıştır.		X			İnsan Kaynakları Politikamız internet sitemizde mevcuttur.	https://www.kocmetalurji.com.tr/sayfa/insan-kaynaklari-politikamiz
C1.2. Tedarik ve değer zinciri etkileri de gözetilerek adil iş gücü, çalışma standartlarının iyileştirilmesi, kadın istihdamı ve kapsayıcılık konularına (cinsiyet, ırk, din, dil, medeni durum, etnik kimlik, cinsel yönelim, cinsiyet kimliği, ailevi sorumluluklar, sendikal faaliyetler, siyasi görüş, engellilik, sosyal ve kültürel farklılıklar vb. konularda ayrım yapılmaması gibi) çalışan haklarına ilişkin politikasında yer verilmiştir.	X				İşe alım süreçlerinde fırsat eşitliği sağlanmakta olup, her türlü ayrımcılığa karşı şekilde insan kaynakları faaliyetleri yürütülmektedir. Politikalar internet sitesinde açıklanmıştır.	https://kocmetalurji.com.tr/index.php/yatirimci-iliskileri-11/
C1.3. Belirli ekonomik, çevresel, toplumsal faktörlere duyarlı kesimlerin (düşük gelirli kesimler, kadınlar vb.) veya azınlık haklarının/fırsat eşitliğinin gözetilmesi konusunda değer zinciri boyunca alınan önlemler kamuya açıklanmıştır.		X			Şirket tarafından, belirli ekonomik, çevresel, toplumsal faktörlere duyarlı kesimlerin (düşük gelirli kesimler, kadınlar vb.) veya azınlık haklarının/ fırsat eşitliğinin gözetilmektedir.	
C1.4. Ayrımcılığı, eşitsizliği, insan hakları ihlallerini, zorla çalıştırmayı ve çocuk işçi çalıştırılmasını önleyici ve düzeltici uygulamalara ilişkin gelişmeler kamuya açıklanmıştır.	X				Şirketimizde din, ırk, etnik köken, cinsiyet ayrımına dayalı her türlü sözlü ve fiziksel tacizden arındırılmış güvenli ve sağlıklı iş koşullarına uygun bir çalışma ortamının oluşturulmasına büyük önem verilmektedir. Şirket internet sitesinde " Etik Politikası" ve " Ücretlendirme Politikası" açıklanmıştır.	https://kocmetalurji.com.tr/index.php/yatirimci-iliskileri-11/
C1.5. Çalışanlara yapılan yatırım (eğitim, gelişim politikaları), tazminat, tanınan yan haklar, sendikalaşma hakkı, iş/hayat dengesi çözümleri ve yetenek yönetim konularına çalışan haklarına ilişkin politikasında yer verilmiştir.	X				İnsan Kaynakları Politikamız internet sitemizde mevcuttur.	https://www.kocmetalurji.com.tr/sayfa/insan-kaynaklari-politikamiz
					Çalışanların birim yöneticileri aracılığıyla	

C1.5. Çalışan şikâyetleri ve anlaşmazlıkların çözümüne ilişkin mekanizmalar oluşturularak uyuşmazlık çözüm süreçleri belirlenmiştir.	X				dilek, şikâyet ve önerilerini sunabileceği ortam mevcut olup, Şirket etik değerlerine aykırı bir durum tespit edilmesi halinde gerekli tedbirler alınmaktadır.	
C1.5. Çalışan memnuniyetinin sağlanmasına yönelik olarak raporlanan dönem içinde yapılan faaliyetler kamuya açıklanmıştır.		x			Çalışan şikâyetleri ve anlaşmazlıkların çözümüne ilişkin mekanizmalar mevcut olup herhangi bir açıklama yapılmamıştır.	
C1.6. İş sağlığı ve güvenliği politikaları oluşturulmuş ve kamuya açıklanmıştır.		x			İş Sağlığı ve güvenliğine yönelik politikalar oluşturulmuş ancak kamuya açıklanmamıştır.	
C1.6. İş kazalarını önleme ve sağlığın korunması amacıyla alınan önlemler ve kaza istatistikleri kamuya açıklanmıştır.		X			İş sağlığı ve güvenliği uygulamalarına yönelik faaliyetler mevzuata ve Şirket yapısına uygun olarak sürdürülmektedir. Konuya ilişkin açıklama yapılmamıştır	
C1.7. Kişisel verilerin korunması ve veri güvenliği politikaları oluşturulmuş ve kamuya açıklanmıştır.	X				Gizlilik ve Kişisel Verilerin Korunması Hakkında Bilgilendirme ve Veri Güvenliği Şirket İnternet sitesinde yayımlanmıştır.	https://kocmetalurji.com.tr/index.php/kisisel-verilerin-korunmasi/
C1.8. Etik politikası oluşturulmuş ve kamuya açıklanmıştır.	X				Etik Politikası internet sitemizde "Politikalar" başlığında açıklanmıştır.	https://kocmetalurji.com.tr/index.php/yatirimci-iliskileri-11/
C1.9. Toplumsal yatırım, sosyal sorumluluk, finansal kapsayıcılık ve finansmana erişim kapsamındaki çalışmalar açıklanmıştır.		X			Şirket internet sitesinde " Sosyal Sorumluluk Politikası" açıklanmıştır	https://kocmetalurji.com.tr/index.php/yatirimci-iliskileri-11/
C1.10. Çalışanlara ÇSY politikaları ve uygulamaları konusunda bilgilendirme toplantıları ve eğitim programları düzenlenmiştir.		X			Çalışanlara ÇSY politikaları ve uygulamaları konusunda bilgilendirme toplantıları ve eğitim programları düzenlenmesi hususu ilerleyen dönemlerde değerlendirilecektir.	
C2. Paydaşlar, Uluslararası Standartlar ve İnisiyatifler						
C2.1. Müşteri şikâyetlerinin yönetimi ve çözümüne ilişkin müşteri memnuniyeti politikası düzenlenmiş ve kamuya açıklanmıştır.	X				Müşteri şikayetlerine yönelik internet sitesinde ''İletişim'' başlığı altında İletişim Formu yer almaktadır. Şikayetler form doldurularak alınmakta olup ilgili birimlere gönderilmektedir.Politika henüz düzenlenmemiş olup çalışmalar devam etmektedir.	https://www.kocmetalurji.com.tr/iletisim
C2.2. Paydaşlarla yürütülen iletişim (hangi paydaş, konu ve sıklık) hakkında bilgiler kamuya açıklanmıştır.	X				Kurumsal internet sitemiz, yatırımcı ilişkilerine ilişkin telefon ve e-posta iletişim kanalları kamuoyuna açık olup, tüm paydaşlarımıza açıktır.	https://kocmetalurji.com.tr/index.php/yatirimci-iliskileri-11/
C2.3. Raporlamalarda benimsenen uluslararası raporlama standartları açıklanmıştır.			x		Bu kapsamda bir açıklama yapılmamıştır.	
C2.4. Sürdürülebilirlik ile ilgili benimsenen prensipler, imzacı veya üye olunan uluslararası kuruluş, komite ve ilkeler kamuya açıklanmıştır.			x		Bu kapsamda bir açıklama yapılmamıştır.	
C2.5. Borsa İstanbul'un ve/veya uluslararası endeks sağlayıcıların sürdürülebilirlik endekslerinde yer almak için geliştirmelerde bulunulmuş, çalışmalar yürütülmüştür.			x		Bu kapsamda çalışmalar devam etmektedir.	
D. KURUMSAL YÖNETİM İLKELERİ						
D1. Sürdürülebilirlik alanındaki tedbirler ve stratejilerin belirlenmesinde menfaat sahiplerinin görüşlerine başvurulmuştur.			x		Bu kapsamda çalışmalar devam etmektedir.	
D2. Sosyal sorumluluk projeleri, farkındalık etkinlikleri ve eğitimler ile sürdürülebilirlik konusu ve bunun önemi hakkında farkındalığın artırılması konusunda çalışmalar yapılmıştır.			x		Bu kapsamda çalışmalar devam etmektedir.	

YÖNETİM KURULUNUN YILLIK FAALİYET RAPORUNA İLİŞKİN BAĞIMSIZ DENETÇİ RAPORU

Koç Metalurji Anonim Şirketi,
Genel Kurulu'na

1) Görüş

Koç Metalurji Anonim Şirketi ("Şirket") 1 Ocak 2024 – 31 Aralık 2024 hesap dönemine ilişkin yıllık faaliyet raporunu denetlemiş bulunuyoruz.

Görüşümüze göre, yönetim kurulunun yıllık faaliyet raporu içinde yer alan finansal bilgiler ile Yönetim Kurulu'nun Şirket'in durumu hakkında denetlenmiş olan finansal tablolarda yer alan bilgileri kullanarak yaptığı irdelemeler, tüm önemli yönleriyle, denetlenen tam set finansal tablolarla ve bağımsız denetim sırasında elde ettiğimiz bilgilerle tutarlıdır ve gerçeği yansıtmaktadır.

2) Görüşün Dayanağı

Yaptığımız bağımsız denetim, Sermaye Piyasası Kurulu'nca yayımlanan bağımsız denetim standartlarına ve Kamu Gözetimi, Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu (KGK) tarafından yayımlanan Türkiye Denetim Standartlarının bir parçası olan Bağımsız Denetim Standartlarına (BDS'lere) uygun olarak yürütülmüştür. Bu Standartlar kapsamındaki sorumluluklarımız, raporumuzun Bağımsız Denetçinin Yıllık Faaliyet Raporunun Bağımsız Denetimine İlişkin Sorumlulukları bölümünde ayrıntılı bir şekilde açıklanmıştır. KGK tarafından yayımlanan Bağımsız Denetçiler için Etik Kurallar (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-31 Aralık 2024 hesap dönemine ilişkin tam set finansal tabloları hakkında 3 Mart 2025 tarihli denetçi raporumuzda olumlu görüş bildirmiş bulunuyoruz.

4. Yönetim Kurulu'nun 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:

a) Yıllık faaliyet raporunu bilanço gününü izleyen ilk üç ay içinde hazırlar ve genel kurula sunar.

b) Yıllık faaliyet raporunu, Şirket'in o yıla ait faaliyetlerinin akışı ile her yönüyle finansal durumunu doğru, eksiksiz, dolambaçsız, gerçeğe uygun ve dürüst bir şekilde yansıtacak şekilde hazırlar. Bu raporda finansal durum, finansal tablolara göre değerlendirilir. Raporda ayrıca, Şirket'in 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 Şirket'te meydana gelen ve özel önem taşıyan olaylar,

- Şirket'in araştırma ve geliştirme çalışmaları,

- Yönetim kurulu üyeleri ile üst düzey yöneticilere ödenen ücret, prim, ikramiye gibi mali menfaatler, ödenekler, yolculuk, konaklama ve temsil giderleri, ayni ve nakdî imkânlar, sigortalar ve benzeri teminatlar.

Yönetim kurulu, faaliyet raporunu hazırlarken 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 ve Tebliğ hükümleri çerçevesinde yıllık faaliyet raporu içinde yer alan finansal bilgiler ile Yönetim Kurulu'nun denetlenmiş olan finansal tablolarda yer alan bilgileri kullanarak yaptığı irdelemelerin, Şirket'in denetlenen finansal tablolarıyla ve bağımsız denetim sırasında elde ettiğimiz bilgilerle tutarlı olup olmadığı ve gerçeği yansıtıp yansıtmadığı hakkında görüş vermek ve bu görüşümüzü içeren bir rapor düzenlemektir.

Yaptığımız bağımsız denetim, BDS'lere uygun olarak yürütülmüştür. Bu standartlar, etik hükümlere uygunluk sağlanması ile bağımsız denetimin, faaliyet raporunda yer alan finansal bilgiler ve Yönetim Kurulu'nun denetlenmiş olan finansal tablolarda yer alan bilgileri kullanarak yaptığı irdelemelerin finansal tablolarla ve denetim sırasında elde edilen bilgilerle tutarlı olup olmadığına ve gerçeği yansıtıp yansıtmadığına dair makul güvence elde etmek üzere planlanarak yürütülmesini gerektirir.

Bu bağımsız denetimi yürütüp sonuçlandıran sorumlu denetçi Ahmet AKER'dir.

Akademik Bağımsız Denetim A.Ş.

Ahmet AKER, SMMM
Sorumlu Denetçi
İstanbul, 3 Mart 2025