



TARIM KREDİ YAĞ SANAYİ VE TİCARET A.Ş.

31.12.2025 YILI
FAALİYET RAPORU



YÖNETİM KURULUNUN YILLIK FAALİYET RAPORUNA İLİŞKİN BAĞIMSIZ DENETÇİ RAPORU

Tarım Kredi Yağ Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi Genel Kurulu'na;

1) Görüş

Tarım Kredi Yağ Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi'nin ("Şirket") 1 Ocak 2025 - 31 Aralık 2025 hesap dönemine ilişkin yıllık faaliyet raporunu denetlemiş bulunuyoruz.

Görüşümüze göre, Yönetim Kurulu'nun yıllık faaliyet raporu içinde yer alan finansal bilgiler ile Yönetim Kurulu'nun Şirket'in durumu hakkında 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 düzenlemeleri çerçevesinde kabul edilen ve Kamu Gözetimi, Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu ("KGK") tarafından yayımlanan Türkiye Denetim Standartları'nın bir parçası olan Bağımsız Denetim Standartları'na ("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 ve kamu yararını ilgilendiren kuruluşların finansal tablolarının bağımsız denetimleri için geçerli olan Bağımsız Denetçiler için Etik Kurallar (*Bağımsızlık Standartları Dâhil*) ("Etik Kurallar") ile Sermaye Piyasası Kurulu mevzuatında ve ilgili diğer mevzuatta kamu yararını ilgilendiren kuruluşların finansal tablolarının bağımsız denetimle ilgili olarak 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 2025 – 31 Aralık 2025 hesap dönemine ilişkin tam set finansal tabloları hakkında 4 Mart 2026 tarihli denetçi raporumuzda, finansal tablolar üzerinde olumlu görüş bildirmiş bulunuyoruz.



4) Dikkat Çekilen Hususlar

Şirket, finansal tabloların 17 ve 24 numaralı dipnotlarında açıklandığı üzere, 31 Aralık 2025 tarihinde sona eren hesap dönemine ait 4.811.517.590 TL tutarındaki hasılatının 4.554.319.181 TL tutarındaki kısmını ilişkili taraflardan elde etmiştir. Hasılatın önemli bölümünün ilişkili taraf işlemlerinden oluşması, Şirket'in faaliyet sonuçlarının ve nakit akışlarının ilişkili taraflarla yürütülen ticari ilişkilerin devamlılığına önemli ölçüde bağımlı olduğunu göstermektedir. Söz konusu husus, tarafımızca verilen görüşü etkilememektedir.

Finansal tabloların 2.1 numaralı dipnotunda açıklandığı üzere, Şirket'in, 31 Aralık 2025 tarihinde sona eren döneme ilişkin zararı 1.302.861.851 TL tutarında gerçekleşmiştir (31 Aralık 2024: 1.958.866.545 TL zarar). Şirket'in özkaynakları aynı dönem itibarıyla eksi 510.371.661 TL'dir (31 Aralık 2024: 606.591.757 TL pozitif). Aynı tarihte kısa vadeli yükümlülükleri dönen varlıklarını "İlişkili taraflardan ticari alacaklar" hariç 3.237.503.114 TL aşmaktadır (31 Aralık 2024: 994.654.123 TL). Söz konusu durum, Türk Ticaret Kanunu'nun 376. maddesinde yer alan, bir şirketin borca batık durumda bulunduğu şüphesini uyandıran işaretler konusundaki düzenleme kapsamına girdiği için Yönetim Kurulu'nun anılan maddede belirtilen tedbirleri almasını gerektirmektedir. Bu husus tarafımızca verilen görüşü etkilememektedir.

5) Yönetim Kurulunun Yıllık Faaliyet Raporuna İlişkin Sorumluluğu

Şirket yönetimi, 6102 sayılı Türk Ticaret Kanununun ("TTK") 514 ve 516'ncı maddelerine ve Sermaye Piyasası Kurulu'nun ("SPK") II-14.1 No'lu "Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği"ne ("Tebliğ") 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 yansıtabilecek 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 T.C. Ticaret Bakanlığı'nın ve ilgili kurumların yaptığı ikincil mevzuat düzenlemelerini de dikkate alır.



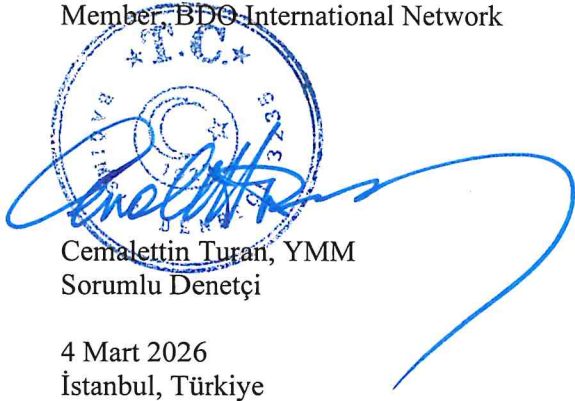
6) Bağımsız Denetçinin Yıllık Faaliyet Raporunun Bağımsız Denetimine İlişkin Sorumluluğu

Amacımız, TTK hükümleri ve Tebliğ çerçevesinde yıllık faaliyet raporu içinde yer alan finansal bilgiler ile Yönetim Kurulu'nun 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, Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemelerine ve BDS'lere uygun olarak yürütülmüştür. Bu standartlar, etik hükümlere uygunluk sağlanması ile bağımsız denetimin, faaliyet raporunda yer alan finansal bilgiler ve Yönetim Kurulunun 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 Cemalettin Turan'dır.

**BDO Denet Bağımsız Denetim
ve Danışmanlık A.Ş.**
Member, BDO International Network



Cemalettin Turan, YMM
Sorumlu Denetçi

4 Mart 2026
İstanbul, Türkiye

KIRKLARELİ

UZUNKÖPRÜ

GÖMEÇ

AFYONKARAHİSAR

RAFİNE YAĞ FABRİKASI

HAM YAĞ FABRİKASI

ZEYTİN-ZEYTİNYAĞI FABRİKASI

ENTEĞRE TESİSİ

SUNUŞ

Şirketimiz; 01.11.2022 itibariyle Tarım Kredi Tedarik ve Üretim A.Ş den bölünerek kurulmuş olup, Tarım Kredi Holding A.Ş. çatısı altındaki şirketlerden biri olarak çalışmalarını sürdürmektedir.

TarımKredi Yağ San. ve Tic. A.Ş. olarak, üreticilerimizin binbir emekle ürettiği ürünlerinin en uygun şartlarla değerlendirilmesini sağlayarak, katma değerli ürünlere dönüştürmeyi görev olarak görüyor, sektörümüzde lider olma amacı ve kararlılığı ile çalışmalarımıza hız kesmeden devam ediyoruz.



İÇİNDEKİLER

| | |
|---|-----------|
| 1. GİRİŞ | 4 |
| 1.1. BİR BAKIŞTA TARİHÇE | 4 |
| 1.2. BİR BAKIŞTA TARIMKREDİ YAĞ | 5 |
| 1.3. ETİK İLKELERİ VE ÇALIŞMA POLİTİKASI | 5 |
| 1.4. KALİTE BELGELERİMİZ ve SERTİFİKALARIMIZ | 6 |
| 1.5. ÜRETİMDE KULLANILAN MARKALAR | 8 |
| 2. GENEL BİLGİLER | 9 |
| 2.1. SERMAYE VE ORTAKLIK YAPISI | 10 |
| 2.1.1. Sermayesi | 10 |
| 2.1.2. Kayıtlı Sermaye | 10 |
| 2.1.3. Ortaklık Yapısı | 10 |
| 2.2. İMTİYAZLI PAYLARA İLİŞKİN BİLGİLER | 10 |
| 2.3. ŞİRKETİN YÖNETİM ORGANI, ÜST DÜZEY YÖNETİCİ VE PERSONEL BİLGİLERİ | 10 |
| 2.3.1. Şirketin Yönetim Organı: | 10 |
| 3. YÖNETİM ORGANI ÜYELERİ İLE ÜST DÜZEY YÖNETİCİLERE SAĞLANAN MALİ HAKLAR | 11 |
| 4. ŞİRKETİN ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME ÇALIŞMALARI | 11 |
| 5. ŞİRKET FAALİYETLERİ VE FAALİYETLERE İLİŞKİN ÖNEMLİ GELİŞMELER | 11 |
| 6. FİNANSAL DURUM | 16 |
| 6.1. Özet Finansal Durum Tablosu | 16 |
| 6.2. Özet Kar veya Zarar Tablosu | 18 |
| 6.3. İlişkili Taraf İşlemleri | 19 |
| 6.4. Finansman Kaynakları ve Çıkarılmış Bulunan Sermaye Piyasası Araçları | 19 |
| 7. RİSKLER VE YÖNETİM ORGANININ DEĞERLENDİRMESİ | 19 |
| 7.1. Varsa Şirketin Öngörülen Risklere Karşı Uygulayacağı Risk Yönetimi Politikasına İlişkin Bilgiler | 19 |
| 7.2. Doğal ve Coğrafi Riskler, Operasyonel ve Ticari Riskler, Finansal Riskler ve Benzeri Konularda İleriye Dönük Riskler | 19 |
| 7.2.1. Doğal ve Coğrafi Riskler | 19 |
| 7.2.2. Operasyonel ve Ticari Riskler | 20 |
| 7.2.2.1. Üretime İlişkin Riskler | 20 |
| 7.2.2.2. İnsan Kaynağı ve İş Güvenliği Açısından Riskler | 20 |
| 7.2.2.3. Lojistik Riskler | 20 |
| 7.2.3. Satış ve Pazarlama Riskleri | 20 |
| 7.2.3.1. Hammadde Fiyat Değişim Riski | 20 |



| | |
|--|----|
| 8.KURUMSAL YÖNETİM İLKELERİ | 21 |
| 8.1. Pay Sahipliği Haklarının Kullanımının Kolaylaştırılması | 21 |
| 8.2. Bilgi Alma ve İnceleme Hakkı | 21 |
| 8.3. Genel Kurul | 21 |
| 8.4. Oy Hakkı | 21 |
| 8.5. Azlık Hakları | 21 |
| 8.6. Kâr Payı Hakkı | 21 |
| 8.7. Payların Devri | 22 |
| 8.8. Kurumsal İnternet Sitesi | 22 |
| 8.9. Faaliyet Raporu | 22 |
| 8.10. Menfaat Sahiplerine İlişkin Şirket Politikası | 22 |
| 8.11. Şirketin İnsan Kaynakları Politikası | 22 |
| 8.12. Etik Kurallar ve Sosyal Sorumluluk | 23 |
| 8.13. Yönetim Kurulunun İşlevi ve Faaliyet Esasları | 23 |
| 8.14. Yönetim Kurulunun Yapısı | 23 |
| 8.15. Yönetim Kurulu Toplantılarının Şekli | 24 |
| 8.16. Yönetim Kurulu Bünyesinde Oluşturulan Komiteler | 25 |
| 9. KURUMSAL YÖNETİM İLKELERİ UYUM RAPORU | 26 |
| 9.1. Kurumsal Yönetim İlkelerine ne Ölçüde Uyulduğu | 26 |
| 10.SONUÇ | 42 |

1. GİRİŞ

1.1. BİR BAKIŞTA TARİHÇE

Türkiye Tarım Kredi Kooperatifleri ailesinin bir üyesi olan şirketimiz, 2022 yılında Kırklareli’nde kurulmuştur. Şirketimiz, karlılıktan ziyade üreticilerimizi olumsuz piyasa şartlarına karşı korumayı hedeflemekte, ürünleri uygun piyasa fiyatlarından satın almakta ve işleyerek değerlendirmektedir.

Çiftçilerimizden aldığımız doğal ürünler fabrikalarımızda uluslararası standartlarda işlenerek, halkımıza ekonomik, kaliteli ve doğal gıda tüketim imkânı sunulmaktadır.

Tesislerimizde işlenen ürünlerimiz TK Tarım Kredi Pazarlama ve Marketçilik A.Ş. aracılığı ile halkımıza ulaştırılmaktadır. Müşteri portföyünü geliştirmeyi hedefleyen şirketimiz, ülke ekonomisine katkı sağlayarak, gıda sektöründe bir dünya markası olma yolunda adımlarını kararlılıkla atmaktadır.

Kronolojik Tarihçe

- TarımKredi Yağ Sanayi ve Ticaret A.Ş., 01.11.2022 tarihinde Tarım Kredi Tedarik ve Üretim A.Ş.’ den bölünmek suretiyle Kırklareli ilinde kuruldu.
- Bölünme ile eş zamanlı olarak, evvelce Tarım Kredi Tedarik ve Üretim A.Ş.’nin şubeleri olan Gömeç Zeytin ve Zeytinyağı İşleme Fabrikası ile Uzunköprü Ayçekirdek Kırma ve Ham Yağ İşleme Tesisi TarımKredi Yağ Sanayi ve Ticaret A.Ş. nin şubeleri olarak tescil edildi.



- 14.06.2024 tarihinde Afyonkarahisar Entegre tesisi satın alma yoluyla Afyonkarahisar Şube olarak tescil edildi.

1.2. BİR BAKIŞTA TARIMKREDİ YAĞ

Şirketimiz, ayçiçeği yağı, zeytinyağı, yeşil ve siyah zeytin işleme üzerine kendi bünyemizde bulunan 3 fabrikada üretim faaliyetlerinde bulunmaktadır. Bunlara ek olarak üretim tesisimizin bulunmadığı alanlarda ve tesislerimizin kapasitelerinin yeterli gelmediği durumlarda fason üretim yaptırılmaktadır.

| NO | FABRİKA İSİMLERİ | KAPASİTE TÜRÜ |
|----|---|--|
| 1 | Kırklareli Rafine Ayçiçek Yağı ve Dolum | Rafine Ayçiçek Yağı |
| 2 | Gömeç Zeytin ve Zeytin Yağı | Zeytin Zeytin Yağı |
| 3 | Uzunköprü Ham Yağ Tesisi | Ham Ayçiçek Yağı-Ayçiçek Küspesi |
| 4 | Afyonkarahisar Entegre Tesisi | Ham Ayçiçek Yağı-Ayçiçek Küspesi-Rafine Ayçiçek Yağı |

1.3. ETİK İLKELERİ VE ÇALIŞMA POLİTİKASI

TarımKredi Yağ Sanayi ve Ticaret A.Ş., tüm çalışanlarının en yüksek iş etiği standartlarına uymasını ve işlerini etik, özenli, profesyonel ve yasal standartlara göre yönetmesini ve yürütmesini beklemektedir. Sözü edilen ilkeler, kurallar dahilinde TarımKredi Yağ A.Ş. açısından temel öneme sahiptir ve bu kurallara uyulmaması disiplin uygulamalarına neden olabilir.

Amaç

Bu ilkeler TarımKredi Yağ Sanayi ve Ticaret A.Ş. ve çalışanlarının mevcut yasa ve yönetmelikler çerçevesinde faaliyetlerini icra ederken uymaları gereken mesleki ahlak kurallarını belirler.

Kapsam

Tüm şirket çalışanları, yöneticileri ve yönetim kurulu üyeleri bu ilkelere uyarlar.

Genel İlkeler

Faaliyetler sırasında, gıda üretim sektöründe güven ve istikrarın sağlanması, ekonomide zarar doğurabilecek işlem ve uygulamaların önlenmesi amacıyla, şirketin tüm çalışanları aşağıda belirtilen genel ilkeler doğrultusunda görevlerini yürütürler.

- Faaliyetlere ilişkin yasal düzenlemelere tam uygunluk.
- Müşteriler, tedarikçiler ile bunların çalışanları, hissedarları, grup şirketleri ve diğer kurum ve kuruluşlarla olan ilişkilerde dürüstlük.
- İlişkide bulunulan tüm taraflara sunulan hizmetlerde açık, anlaşılır ve doğru bilgi vermek; tarafları hak ve yükümlülükleri konusunda tam ve doğru olarak bilgilendirmek.
- Ekonomik kalkınmanın gereklerini karlılığın önüne alarak faaliyette bulunmak.
- Gıda sektörüne güven ve sürekliliğinin sağlanması ve sektörün ortak menfaatlerinin gözetilmesi ilkeleri doğrultusunda haksız rekabet koşulları yaratmaktan kaçınmak.
- Tüm faaliyetlerde toplumsal yararın gözetilmesi ve çevrenin korunmasına özen göstermek, bu konuda alınacak tedbirlerin tam olarak ve zamanında uygulanmasını sağlamak.



Çalışma Uyumu

Hiçbir çalışan, sektörde faaliyet gösteren diğer şirket ve yöneticileri hakkında olumsuz imaj yaratmaya sebep olabilecek söz, yazı, ilan, reklam ya da imada bulunamaz. Tüm çalışanların, birbirleriyle ve müşterileri ile olan ilişkilerinde şirketin itibarına yakışır şekilde davranmaları şarttır.

Sır Saklama Yükümlülüğü

Tüm çalışanlar, müşterilerinin ve tedarikçilerinin verdikleri ve şirket bünyesinde oluşturulan bilgilerin gizliliğine saygı gösterecek olup, müşteriler ve tedarikçileri ile ilgili olarak elde ettikleri gizli bilgileri, avantaj sağlamak üzere müşterilere, diğer tedarikçilere ve diğer üçüncü kişilere açıklayamazlar.

Yasaklar

Çalışanlar faaliyetleri süresinde aşağıdaki hususlara uyarlar:

- Şirketin yetkili organları tarafından alınan ve tüm çalışan ve yöneticiler için bağlayıcı nitelik taşıyan kurallara aykırı davranışlarda ve faaliyetlerde bulunmamak.
- Faaliyetleri sırasında, yasalar çerçevesinde sektöre tanınmış olan avantajları şeklen yasalara uygun olsa bile sektöre ilişkin yasal düzenlemelerin gerekçesinde yer alan ve bu ilkeler kapsamında açıklanan hususlara ters düşecek şekilde müşterilere ve tedarikçilere çıkar sağlamak amacı ile kullanmamak.
- Sektörün çıkar ve yararları ile bağdaşmayacak faaliyetlerde bulunmamak.
- Sektörde haksız rekabete yol açacak davranışlarda bulunmamak.

Esas Sözleşme Değişiklikleri

SPK uyum çalışmaları kapsamında esas sözleşme değişiklik taslağı Sermaye Piyasası Kurumu'na gönderilerek onaylatılmış olup, 19.04.2024 tarihin ve 11066 sayılı ticaret sicil gazetesinde yayınlanarak yürürlüğe girmiştir.

1.4. KALİTE BELGELERİMİZ ve SERTİFİKALARIMIZ

Kırklareli Tesisimiz;

Türk Standartları Enstitüsü Türk Standartlarına Uygunluk Belgesi (TS 886)
Türkiye Tarım Kredi Kooperatifleri markası için



ISO 9001:2015 Kalite Yönetim Sistemi Belgesi



ISO 45001:2018 İş Sağlığı ve Güvenliği Yönetim Sistemi Belgesi





ISO 14001:2015 Çevre Yönetim Sistemi Belgesi



ISO 22000:2018 Gıda Güvenliği Yönetim Sistemi Belgesi



Uzunköprü Tesisimiz;

ISO 9001:2015 Kalite Yönetim Sistemi Belgesi



ISO 45001:2018 İş Sağlığı ve Güvenliği Yönetim Sistemi Belgesi



ISO 14001:2015 Çevre Yönetim Sistemi Belgesi



ISO 22000:2018 Gıda Güvenliği Yönetim Sistemi Belgesi



Gömeç Tesisimiz;

Helal Belgesi



Yerli Üretim Belgesi





İSO 9001 Kalite Yönetim Sistemi Belgesi



İSO 22000 Gıda Güvenliği ve Yönetim Sistemi Belgesi



1.5. ÜRETİMDE KULLANILAN MARKALAR

Tarım Kredi Anadolu

TARIM KREDİ
ANADOLU

Türkiye Tarım Kredi Kooperatifleri



TÜRKİYE TARIM KREDİ
KOOPERATİFLERİ



31.12.2025

Yönetim Kurulu Faaliyet Raporu

TARIMKREDİ YAĞ SANAYİ TİCARET ANONİM ŞİRKETİ

2. GENEL BİLGİLER

Raporun Ait Olduğu Dönem : 01.01.2025-31.12.2025
Ticaret Unvanı : TarımKredi Yağ Sanayi ve Ticaret A.Ş.
Ticaret Sicil Memurluğu : Afyonkarahisar Ticaret Sicili Müdürlüğü
Ticaret Sicili Numarası : 17519
Merkez Adresi : Organize Sanayi Bölgesi 1. Cadde no:13
Merkez AFYONKARAHİSAR

İletişim Bilgileri :

Telefon : 0272 772 00 03
E-posta adresi : bilgi.iletisim@tarimkrediyag.com.tr
İnternet Sitesi Adresi : www.tkyag.com.tr

TarımKredi Yağ Şube Bilgileri:

Şirketin 4 adet fabrikası bulunmaktadır.

a) Afyonkarahisar Şubesi(Genel Müdürlük)

Adres: Organize Sanayi Bölgesi 1. Cadde No: 13 Merkez / Afyonkarahisar
Tel : 0272 772 00 03

b) Kırklareli Şubesi

Adres: Kavaklı Beldesi Turist Mahallesi İstihkam Tepe Cad.No:10/1 Merkez / Kırklareli
Tel : 0288 246 18 03-04

c) Gömeç Şubesi

Adres: Yaya Mahallesi 12000 Sokak No:2 Gömeç / Balıkesir
Tel : 0266 357 25 17

d) Uzunköprü Şubesi

Adres: Keşan Yolu Üzeri 4.Km Uzunköprü / Edirne
Tel : 0284 513 21 69

e) Afyonkarahisar Şubesi

Adres: Organize Sanayi Bölgesi 1. Cadde No: 13 Merkez / Afyonkarahisar
Tel : 0272 772 00 03



2.1. SERMAYE VE ORTAKLIK YAPISI

31.12.2024 tarihi itibariyle;

- 2.1.1. Sermayesi : 402.000.000,00-TL (Dört Yüz İki Milyon Türk Lirası)
2.1.2. Kayıtlı Sermaye : Yoktur
2.1.3. Ortaklık Yapısı : Tek Ortaklı

| PAY SAHİBİNİN ADI, SOYADI/UNVANI | ADRESİ | HİSSE ADEDİ | SERMAYE TUTARI (TL) |
|--|---|-------------|------------------------|
| 1-TÜRKİYE TARIM KREDİ KOOPERATİFLERİ MERKEZ BİRLİĞİ | Söğütözü Mahallesi 2185.Cadde No:20F İç Kapı No:7 Çankaya/ANKARA | 402.000.000 | 402.000.000,00 |

2.2. İMTİYAZLI PAYLARA İLİŞKİN BİLGİLER

Şirketin sermayesinde imtiyazlı pay ve şirketin iktisap ettiği kendisine ait payı bulunmamaktadır.

2.3. ŞİRKETİN YÖNETİM ORGANI, ÜST DÜZEY YÖNETİCİ VE PERSONEL BİLGİLERİ

2.3.1. Şirketin Yönetim Organı:

14.04.2025 tarihli Olağan Genel Kurul toplantısı ile 1 yıllığına seçilen 5 kişiden oluşan Yönetim Kurulu'dur. Yönetim Kurulunun yetkileri ana sözleşme ve yönetim iç yönergesi ile belirlenmiştir.

| ÜN VANI | ADI SOYADI | GÖREVİN | |
|-------------------------------|-------------------|----------------|--------------|
| | | BAŞLAMA TARİHİ | BİTİŞ TARİHİ |
| Yönetim Kurulu Başkan Vekili | Niyazi ARSLANTAŞ | 07.04.2023 | 14.07.2025 |
| Yönetim Kurulu Başkan Vekili | Mutlu ÇOBAN | 14.07.2025 | Devam Ediyor |
| Yönetim Kurulu Üyesi | Mustafa İSPİRGİL | 07.04.2023 | 14.04.2025 |
| Yönetim Kurulu Üyesi | Neşe SARILGAN | 14.04.2025 | Devam Ediyor |
| Yönetim Kurulu Başkanı | Yılmaz BADEMLİ | 19.04.2024 | 14.04.2025 |
| Yönetim Kurulu Başkanı | Hadiye Arzu AYAZ | 14.04.2025 | Devam Ediyor |
| Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi | Muammer BÖLÜKBAŞI | 19.04.2024 | Devam Ediyor |
| Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi | Aydın PİŞİREN | 19.04.2024 | Devam Ediyor |

| a)- Şirketin Üst Düzey Yöneticileri ÜN VANI | ADI SOYADI | GÖREVİN | |
|--|-----------------------|----------------|--------------|
| | | BAŞLAMA TARİHİ | BİTİŞ TARİHİ |
| Genel Müdür | Niyazi ARSLANTAŞ | 15.11.2022 | 14.07.2025 |
| Genel Müdür | Mutlu ÇOBAN | 14.07.2025 | Devam Ediyor |
| Zeytin Zeytinyağı Üretim Direktörü | Ahmet Metin ŞAHİN | 01.11.2022 | 30.05.2025 |
| Bitkisel Yağlar Üretim Direktörü | Kadir DOLAŞ | 24.11.2022 | 27.03.2025 |
| Bitkisel Yağlar Üretim Direktörü | Mutlu ÇOBAN | 27.03.2025 | 14.07.2025 |
| Üretim ve Operasyon Direktörü | İlhan OK | 14.07.2025 | Devam Ediyor |
| Mali ve İdari İşler Direktörü | Muhtar Güvenç ERDOĞAN | 01.02.2023 | 27.03.2025 |
| Mali ve İdari İşler Direktörü | Burak KARADUMAN | 27.03.2025 | Devam Ediyor |



b)- Personel Durumu

31.12.2025 tarihi itibariyle Şirketin 321 personeli bulunmaktadır. Şirketimiz ile Tek-Gıda İş Sendikası arasında 01.01.2023-31.12.2024 tarihleri arasında geçerli olan Toplu İş Sözleşmesi 31.12.2024 tarihi itibari ile sonra ermiş olup 01.01.2025-31.12.2026 tarihleri arasında geçerli olan yeni sözleşme 13.05.2025 tarihinde imzalanmıştır.

c)- Şirket Genel Kurulunca Verilen İzin Çerçevesinde Yönetim Organı Üyelerinin Şirketle Kendisi veya Başkası Adına Yaptığı İşlemler İle Rekabet Yasağı Kapsamındaki Faaliyetleri Hakkında Bilgiler

Yönetim Kurulu Üyeleri, ilgili dönemde kendi adlarına şirketin faaliyet konusu kapsamına giren alanlarda ticari faaliyette bulunmamışlardır.

3. YÖNETİM ORGANI ÜYELERİ İLE ÜST DÜZEY YÖNETİCİLERE SAĞLANAN MALİ HAKLAR

Şirketin Yönetim Organı ve Üst Düzey Yöneticilerine 01.01.2025-31.12.2025 dönemi için sağlanan huzur hakkı, ücret, prim, ikramiye, kâr payı gibi mali menfaatler Bağımsız Denetim Raporunun dip not 23. maddesinde belirtilmiştir.

4. ŞİRKETİN ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME ÇALIŞMALARI

Şirketin 01.01.2025-31.12.2025 döneminde Araştırma ve Geliştirme Çalışmaları kapsamında faaliyeti olmamıştır.

5. ŞİRKET FAALİYETLERİ VE FAALİYETLERE İLİŞKİN ÖNEMLİ GELİŞMELER

a) Bitkisel Yağlar Üretim Direktörlüğü Bünyesinde Yapılan Yatırımlar ve İyileştirme Faaliyetleri:

1- Afyonkarahisar Entegre Tesis Yatırımları

Mevcut üretim kapasitesi gelen talepleri karşılamada yeterli olmayıp, ham yağ üretiminde %24 (%76 fason), rafine yağ üretiminde de %27'lik (%73 fason) kısım kendi üretim tesislerimizde, geri kalan kısımlar ise fason üretim noktalarında yapılmaktadır.

Satın alınan tesis entegre bir tesis olup, ham yağ, rafine yağ ve paketleme aynı lokasyonda yapılabilmektedir. Ham yağ üretiminde ayçiçek haricinde soya, kanola ve aspir gibi alternatif ürünleri işleme imkânı bulunmakla birlikte ayçiçek, mısır ve kanola gibi rafine yağlar da üretilebilecektir.

Tesisin bünyemize katılması ile birlikte şirketimiz yemeklik yağ sektöründe toplam kapasite ve pazar payı olarak ilk üçte yer alacaktır.

b) Şirket'in İlgili Dönemde Yararlanmış Olduğu Teşvikler

Şirketimiz, Sosyal Güvenlik Kurumu teşvikleri (İş-Kur İş Başı Eğitim Programı, Bölgesel Teşvik İndirimleri, Peşin Ödeme İndirimi vb.) başta olmak üzere toplam 13.857.179,47 TL. teşvik ve indirimden faydalanmıştır.



c) Şirketin Yapmış Olduğu Bağış ve Yardımlar ile Sosyal Sorumluluk Projeleri Çerçevesinde Yapılan Harcamalara İlişkin Bilgiler

Şirketimizce 01.01.2025-31.12.2025 döneminde bağış ve yardım yapılmamıştır.

d) Şirketin İç Kontrol Sistemi ve İç Denetim Faaliyetleri Hakkında Bilgiler ile Yönetim Organının Bu Konudaki Görüşü

Şirketimizin faaliyetleri, Kurumlar Vergisi Tam Tasdik Denetimi kapsamında; bir Yeminli Mali Müşavirlik firması tarafından düzenli olarak denetlenmektedir.

e) Şirket Aleyhine Açılan ve Şirketin Mali Durumunu ve Faaliyetlerini Etkileyebilecek Nitelikteki Davalar ve Olası Sonuçları Hakkında Bilgiler

Şirketimiz aleyhine açılmış olan İş Kanunu kaynaklı İşçi-İşveren davaları ve ticari faaliyetlerimizle ilgili davalar bulunmakta olup, gerek İşçi-İşveren davaları ve gerekse diğer ticari davalar, şirketimizin faaliyetlerini etkileyebilecek önemli nitelikte davalar değildir.

f) Şirketin Doğrudan veya Dolaylı İştirakleri

Şirketimizin iştiraki bulunmamaktadır.

g) Şirketin Faaliyet gösterdiği Ayçiçek Yağı sektörü ve bu sektör içerisindeki yeri

Tarım Kredi Grubu iştiraki olan TarımKredi Yağ San. ve Tic. A.Ş., yerli üretimin artırılması ve hammadde açığının minimum seviyeleri indirilmesi hedefinden hareketle, üretici ortakları olan çiftçilerimizin ürettiği yağlık ayçiçeğini ulusal ve uluslararası piyasa şartlarına uygun ancak üretimin artırılmasına destek olacak şekilde çiftçi lehine fayda sağlayacak fiyatlama yöntemleri kullanarak Tarım Kredi Kooperatifleri aracılığıyla satın almaktadır.

Satın alınan yağlık ayçiçeklerinden yağ üretimi, kendi tesislerimizin yanı sıra hem lojistik avantajların kullanılması hem de sektörde bulunan âtıl kapasitelerin uygun koşullarla değerlendirilmesi yöntemiyle Afyonkarahisar, Konya, Adana ve Mersin bölgelerinde bulunan dış üretim noktalarında gerçekleştirilmektedir.

Şirketimizce üretilen ürünler, yine Tarım Kredi Grubu iştiraki olan Tk tarım Pazarlama ve Marketçilik A.Ş. tarafından uygun fiyatlarla tüketiciye ulaştırılmaktadır.

Uzunköprü Ham Yağ Üretim Tesisi

Edirne ilinde Uzunköprü ilçesinde 1974 yılında özel teşebbüs tarafından Uz Yem Fabrikası adıyla kurulmasının ardından Tarım Kredi Kooperatiflerine devir olmuş ve bu tesise 2000 yılında bir ham yağ tesisi ilave edilmiştir.

Arazi Durumu

| | |
|--------------|-----------------------|
| Açık Alan | 38.891 m ² |
| Kapalı Alan | 17.350 m ² |
| Toplam Arazi | 56.241 m ² |

Kapasite Durumu

| | |
|--------------------------|----------------|
| Günlük İşleme Kapasitesi | 250 Ton/Gün |
| Yıllık İşleme Kapasitesi | 75.000 Ton/Yıl |



| | |
|--------------------------|------------|
| Hammadde Stok Kapasitesi | 45.000 Ton |
| Ham Yağ Stok Kapasitesi | 1.500 Ton |
| Küspe Stok Kapasitesi | 1.700 Ton |

Kırklareli Rafine Yağ Üretim Tesisi;

Kırklareli İli Kavaklı Beldesinde bulunan tesisimiz, Devlet Yem Sanayii tarafından yem fabrikası olarak kurulmuş, 1995 yılında Tarım Kredi Kooperatifleri tarafından Devlet Yem Sanayiinden satın alınmıştır. 2008 yılında kadar yem fabrikası olarak faaliyetlerine devam eden tesise 2013 yılında 120 ton/gün kapasiteli rafine tesisi ilave edilmiştir.

Arazi Durumu

| | |
|--------------|-----------------------|
| Açık Alan | 42.931 m ² |
| Kapalı Alan | 13.069 m ² |
| Toplam Arazi | 56.000 m ² |

Kapasite Durumu

| | |
|----------------------------|----------------|
| Günlük İşleme Kapasitesi | 120 Ton/Gün |
| Yıllık İşleme Kapasitesi | 36.000 Ton/Yıl |
| Ham Yağ Stok Kapasitesi | 7.000 Ton |
| Rafine Yağ Stok Kapasitesi | 870 Ton |

Afyonkarahisar Entegre Tesisi;

Afyonkarahisar İlinde tesisimiz, Oruçoğlu Yağ Sanayi A.Ş. satın alma yoluyla edinilmiş 14.06.2024 tarihinde şirketimiz adına tescil edilerek üretime başlanmıştır.

Arazi Durumu

| | |
|--------------|-----------------------|
| Açık Alan | 39.364 m ² |
| Kapalı Alan | 31.366 m ² |
| Toplam Arazi | 71.000 m ² |

Kapasite Durumu

| | |
|--------------------------------------|-----------------|
| Tohum Kırma Günlük İşleme Kapasitesi | 700 Ton/Gün |
| Tohum Kırma Yıllık İşleme Kapasitesi | 210.000 Ton/Yıl |
| Ham Yağ Günlük İşleme Kapasitesi | 300 Ton/Gün |
| Ham Yağ Yıllık İşleme Kapasitesi | 90.000 Ton/Yıl |
| Ham Yağ Stok Kapasitesi | 9.900 Ton |
| Rafine Yağ Stok Kapasitesi | 3.500 Ton |



| | |
|--------------------------------|------------|
| Ambalajlı Ürün Stok Kapasitesi | 800 Ton |
| Tohum Stok Kapasitesi | 67.750 Ton |
| Küspe Stok Kapasitesi | 5.000 Ton |

Şirketimiz 2025 hasat döneminde çiftçinin desteklenmesi ve hammadde alım fiyatlarının regülasyonu amacıyla, Tekirdağ, Balıkesir, Kütahya, Konya ve Mersin Bölge Birlikleri'ne bağlı Kooperatifin hizmet alanında 103.786 ton yağlık ayçiçeği alımı yapılmıştır.

Gömeç Zeytin ve Zeytinyağı Üretim Tesisi

Zeytin Zeytinyağı Üretim Tesisi, 2000 yılında Balıkesir ili Gömeç ilçesinde 12.000 m2 açık alan ve 300 m2 kapalı alan üzerinde faaliyet göstermekte olan bir adet kontinu sistem zeytinyağı makinası bulunan özel bir tesisin Tarım Kredi Grubu tarafından satın alınması ile faaliyete geçmiştir.

Daha sonra yapılan yatırımlarla fabrika sahası genişleyerek önce 19.000 m2 ye çıkmış, 2017 yılında yapılan yeni bir yatırımla 4.700 m2 kapalı alan ilave edilmiştir. Bu yatırımlarla birlikte sıkım kapasitesi 320 ton/gün e ulaşırken sofralık zeytin paketleme kapasitesi de 750 ton/ay'a ulaşmıştır.

2020 yılında da 7.500 m2 lik zeytin salamura tesis yatırımımız tamamlanarak faaliyete geçmiştir.

h) İşletmenin Faaliyet Gösterdiği Zeytin ve Zeytinyağı Sektörü ve Bu Sektör İçerisindeki Yeri:

2023 yılında Zeytin ve Zeytinyağı üretim tesisimizde, Tarım Kredi Grubunun ve Tarım Kredi Marketçilik A.Ş. nin büyüme hedefleri ve piyasa koşulları çerçevesinde;

Balıkesir, Bursa, İzmir, Manisa, Aydın illerinde yapılan sofralık ve yağlık zeytin alımları ile alım piyasasının regülasyonu sağlanmış ve üreticilerimizin ürünlerinin doğru fiyatlarla değerlendirilmesine katkıda bulunulmuş, ancak iklim ve kuraklık temelli verim azlığı nedeniyle ürün alım miktarı 2022 yılına göre daha düşük bir seviyede gerçekleşmiştir.

2025 yılında sofralık ve yağlık zeytin 3.958 ton olarak alım yapılmıştır.

İşletmenin Üretim Birimlerinin Nitelikleri:

Zeytin Üretim Birimi:

Geleneksel kuyu metodu ile ham zeytinler basılarak salamura zeytin üretimi yapılmaktadır. 6-7 ay gibi bir sürede oluşan salamura zeytinler otomatik paketleme hattında el değmeden seçilerek hijyenik üretim koşullarında paketlenmektedir.

Arazi Durumu

| | |
|--------------|----------------------|
| Açık Alan | 3.800 m ² |
| Kapalı Alan | 3.200 m ² |
| Toplam Arazi | 7.000 m ² |

Kapasite Durumu

| | |
|---------------------------------------|-----------|
| Salamura Siyah Zeytin Kuyu Kapasitesi | 2.300 Ton |
| Yeşil Zeytin Tank Kapasitesi | 850 Ton |



Toplam Üretim Kapasitesi 3.150 Ton

Zeytinyağı Üretim Birimi:

320 ton/gün kapasiteli zeytin sıkım makinalarında sıkılarak zeytinyağlarımızın üretimi gerçekleştirilir. Zeytinyağları paslanmaz tanklarda ürün kalitesi korunarak muhafaza edilmekte ve otomatik makinalarımızda dolumu yapılarak satışa sunulmaktadır.

Arazi Durumu

Açık Alan 10.400 m²

Kapalı Alan 9.080 m²

Toplam Arazi 19.480 m²

Kapasite Durumu

Sofralık Zeytin Paketleme Kapasitesi 750 Ton/Ay

Zeytinyağı Paketleme Kapasitesi 500 Ton/Ay

Zeytinyağı Stok Kapasitesi 4.600 Ton



6. FİNANSAL DURUM

6.1. Özet Finansal Durum Tablosu

Şirketin 31.12.2025 itibariyle Finansal Durum Tablosu ana kalemleri aşağıda belirtilmiştir:

TARIMKREDİ YAĞ SANAYİ VE TİCARET ANONİM ŞİRKETİ

31 ARALIK 2025 TARİHİ İTİBARIYLA FİNANSAL DURUM TABLOSU

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın ("TL") 31 Aralık 2025 tarihi itibarıyla satın alma gücü esasına göre ifade edilmiştir.)

| VARLIKLAR | Dipnot | Bağımsız | Bağımsız |
|--|--------|----------------------|----------------------|
| | | Denetimden | Denetimden |
| | | Geçmiş | Geçmiş |
| | | Cari Dönem | Geçmiş Dönem |
| | | 31 Aralık 2025 | 31 Aralık 2024 |
| DÖNEN VARLIKLAR | | 4.730.366.614 | 4.104.936.613 |
| Nakit ve Nakit Benzerleri | 3 | 19.875.961 | 136.923.292 |
| Ticari Alacaklar | | 423.636.409 | 820.019.716 |
| -İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar | 5,24 | 423.185.686 | 753.646.813 |
| -İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar | 5 | 450.723 | 66.372.903 |
| Diğer Alacaklar | | 29.971.516 | 23.691.007 |
| -İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar | 6 | 29.971.516 | 23.691.007 |
| Stoklar | 7 | 3.973.728.280 | 2.731.163.497 |
| Peşin Ödenmiş Giderler | | 73.564.137 | 77.906.173 |
| -İlişkili Olmayan Taraflardan Peşin Ödenmiş Giderler | 8 | 73.564.137 | 77.906.173 |
| Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar | 10 | 3.866.032 | 4.726.464 |
| Diğer Dönen Varlıklar | 9 | 205.724.279 | 310.506.464 |
| DURAN VARLIKLAR | | 2.944.366.263 | 3.050.100.466 |
| Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller | 11 | 534.320.000 | - |
| Maddi Duran Varlıklar | 12 | 2.409.525.744 | 3.049.727.357 |
| Maddi Olmayan Duran Varlıklar | 13 | 520.519 | 373.109 |
| TOPLAM VARLIKLAR | | 7.674.732.877 | 7.155.037.079 |

İlişikteki dipnotlar bu finansal tabloların tamamlayıcı bir parçasıdır.



TARIMKREDİ YAĞ SANAYİ VE TİCARET ANONİM ŞİRKETİ

31 ARALIK 2025 TARİHİ İTİBARIYLA FİNANSAL DURUM TABLOSU

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın ("TL") 31 Aralık 2025 tarihi itibarıyla satın alma gücü esasına göre ifade edilmiştir.)

| KAYNAKLAR | Dipnot | Bağımsız | Bağımsız |
|--|--------|----------------------|----------------------|
| | | Denetimden | Denetimden |
| | | Geçmiş | Geçmiş |
| | | Cari Dönem | Geçmiş Dönem |
| | | 31 Aralık 2025 | 31 Aralık 2024 |
| KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER | | 7.544.684.042 | 4.345.943.923 |
| Kısa Vadeli Borçlanmalar | 4 | 2.533.408.464 | 376.448.798 |
| Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları | 4 | 814.987.870 | 1.509.177.382 |
| Ticari Borçlar | | 4.032.069.745 | 2.120.860.573 |
| -İlişkili Taraflara Ticari Borçlar | 5,24 | 3.955.265.545 | 1.966.070.955 |
| -İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar | 5 | 76.804.200 | 154.789.618 |
| Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar | 15 | 12.246.638 | 11.325.722 |
| Diğer Borçlar | | 134.791.884 | 293.366.875 |
| -İlişkili Olan Taraflara Diğer Borçlar | 6,24 | - | 9.814.337 |
| -İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar | 6 | 134.791.884 | 283.552.538 |
| Ertelenmiş Gelirler | | 12.124 | 6.027.651 |
| -İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelenmiş Gelirler | 8 | 12.124 | 6.027.651 |
| Kısa Vadeli Karşılıklar | | 9.956.433 | 9.077.625 |
| -Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Karşılıklar | 14 | 9.740.110 | 8.794.475 |
| -Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar | 14 | 216.323 | 283.150 |
| Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler | 9 | 7.210.884 | 19.659.297 |
| UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER | | 640.420.496 | 2.202.501.399 |
| Uzun Vadeli Borçlanmalar | 4 | 579.389.286 | 1.977.245.396 |
| Uzun Vadeli Karşılıklar | | 15.517.436 | 10.776.053 |
| -Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Karşılıklar | 14 | 15.517.436 | 10.776.053 |
| Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü | 10 | 45.513.774 | 214.479.950 |
| ÖZKAYNAKLAR | | (510.371.661) | 606.591.757 |
| Ödenmiş Sermaye | 17 | 402.000.000 | 402.000.000 |
| Sermaye Düzeltme Farkları | 17 | 316.098.190 | 316.098.190 |
| Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler | | 788.502.358 | 602.603.925 |
| -Maddi Duran Varlıklar Yeniden Değerleme Artışları | | 803.494.655 | 620.106.862 |
| -Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kayıpları | | (14.992.297) | (17.502.937) |
| Geçmiş Yıllar Karları/(Zararları) | | (714.110.358) | 1.244.756.187 |
| Net Dönem Zararı | | (1.302.861.851) | (1.958.866.545) |
| TOPLAM KAYNAKLAR | | 7.674.732.877 | 7.155.037.079 |

İlişikteki dipnotlar bu finansal tabloların tamamlayıcı bir parçasıdır.



6.2. Özet Kar veya Zarar Tablosu

Şirketin 01.01.2025-31.12.2025 dönemi itibarıyla kar veya zarar tablosu ana kalemleri aşağıda belirtilmiştir.

TARIMKREDİ YAĞ SANAYİ VE TİCARET ANONİM ŞİRKETİ

31 ARALIK 2025 TARİHİNDE SONA EREN DÖNEME AİT KAR VEYA ZARAR VE DİĞER KAPSAMLI GELİR TABLOSU

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın ("TL") 31 Aralık 2025 tarihi itibarıyla satın alma gücü esasına göre ifade edilmiştir.)

| | | Bağımsız Denetimden Geçmiş Cari Dönem 1 Ocak- 31 Aralık 2025 | Bağımsız Denetimden Geçmiş Dönem 1 Ocak- 31 Aralık 2024 |
|---|--------|---|--|
| | Dipnot | | |
| Hasılat | 17 | 4.811.517.590 | 6.241.943.771 |
| Satışların Maliyeti (-) | 17 | (4.717.825.295) | (7.319.465.886) |
| BRÜT KAR/(ZARAR) | | 93.692.295 | (1.077.522.115) |
| Genel Yönetim Giderleri (-) | 18 | (154.448.227) | (155.676.031) |
| Pazarlama Giderleri (-) | 18 | (121.667.240) | (167.327.445) |
| Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler | 20 | 16.288.162 | 260.677.252 |
| Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler (-) | 20 | (804.905.118) | (1.380.436.057) |
| ESAS FAALİYET ZARARI | | (971.040.128) | (2.520.284.396) |
| Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler | 21 | 34.187.106 | 10.048.502 |
| Yatırım Faaliyetlerinden Giderler (-) | 21 | (225.686.027) | (177.824.902) |
| FİNANSMAN GİDERİ ÖNCESİ FAALİYET ZARARI | | (1.162.539.049) | (2.688.060.796) |
| Finansman Gelirleri | 22 | 29.889.089 | 86.364.340 |
| Finansman Giderleri (-) | 22 | (1.452.684.701) | (821.878.217) |
| Parasal Kazanç | 27 | 1.070.349.494 | 1.039.323.893 |
| SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ ZARARI | | (1.514.985.167) | (2.384.250.780) |
| Sürdürülen Faaliyetler Vergi Geliri | | 212.123.316 | 425.384.235 |
| - Ertelenmiş Vergi Geliri | 10 | 212.123.316 | 425.384.235 |
| DÖNEM ZARARI | | (1.302.861.851) | (1.958.866.545) |
| Pay başına kayıp | 23 | (3,24) | (4,87) |
| DİĞER KAPSAMLI GELİRLER: | | | |
| Maddi Duran Varlıklar Yeniden Değerleme Artışları | | 225.708.053 | - |
| Maddi Duran Varlıklar Yeniden Değerleme Artışları, Ertelenmiş Vergi Etkisi | 10 | (42.320.260) | - |
| Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kayıpları | 14 | 3.347.520 | 11.536.504 |
| Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kayıpları, Ertelenmiş Vergi Etkisi | 10 | (836.880) | (2.884.126) |
| DİĞER KAPSAMLI GİDER | | 185.898.433 | 8.652.378 |
| TOPLAM KAPSAMLI GELİR | | (1.116.963.418) | (1.950.214.167) |

İlişikteki dipnotlar bu finansal tabloların tamamlayıcı bir parçasıdır.



6.3. İlişkili Taraf İşlemleri

Bağımsız Denetim Raporunun dip notlarda 23. maddesinde belirtilmiştir.

6.4 Finansman Kaynakları ve Çıkarılmış Bulunan Sermaye Piyasası Araçları

Çıkarılmış sermaye Piyasası araçları bulunmamakta olup, Finansman Kaynaklarına ilişkin açıklama Bağımsız Denetim Raporunun dip notlarda 24. maddesinde belirtilmiştir.

7. RİSKLER VE YÖNETİM ORGANININ DEĞERLENDİRMESİ

7.1. Varsa Şirketin Öngörülen Risklere Karşı Uygulayacağı Risk Yönetimi Politikasına İlişkin Bilgiler

Şirketin faaliyet sonuçları neticesinde öngörülen riskler her ay Yönetim Kurulu Toplantısında görüşülerek değerlendirilmekte ve karşılaşılması muhtemel riskler için alternatif çözüm yöntemleri geliştirilmektedir.

7.2. Doğal ve Coğrafi Riskler, Operasyonel ve Ticari Riskler, Finansal Riskler ve Benzeri Konularda İleriye Dönük Riskler

7.2.1. Doğal ve Coğrafi Riskler

Tarımsal üretimde başlıca doğal riskler; dolu, don, yangın, kuraklık, fırtına ve sel felaketi olarak sıralanabilir. Ülkemiz gerek bitkisel gerekse hayvansal üretimde büyük bir potansiyele sahip olmasına rağmen tarımsal üretim miktarı bu potansiyele uygun değildir. Plansız üretim ve verimsizlik nedeniyle oluşan arz talep dengesizliği fiyatlara etki ederek kar marjlarında dalgalanmalara neden olmaktadır.

Ayrıca, üretimin önemli ölçüde doğal koşullara bağlı olması da ürün veriminde, üretici gelirlerinde ve karlılıklarında dalgalanmalara neden olmaktadır.

Doğal ve coğrafi riskler, önceden öngörülmesi ve ölçümlemesi her zaman mümkün olmayan risklerdir. Ancak bu risklerin gerçekleşme ihtimaline karşı Şirketimiz, bölgesel ve uluslararası düzeyde beklenen ürün rekoltelerini yakından takip etmekte, olası rekolte düşüşleri nedeniyle oluşabilecek hammadde fiyat artışlarına karşı hazırlıklı olmak amacıyla kritik stok seviyelerini belirlemektedir.

Şirketimizin ana hammaddelerinden olan ve genel itibarıyla temel gıda ürünleri olarak nitelendirilebilecek olan ayçiçeği, sofralık zeytin ve zeytinyağı kalemlerinin, devletin tarım, dış ticaret ve regülasyon politikalarından direkt olarak etkilenmesi nedeniyle bu politikalar ile ilgili kâr marjını azaltabilecek değişiklikler de Şirketimizin karlılığına olumsuz etki edebilmektedir.

Bunun dışında, uluslararası dış politik değişkenler, savaşlar, çatışmalar, küresel ekonomideki sorunlara bağlı olarak ürün fiyatlarındaki dalgalanmalar da tüm sektörü olumsuz etkilemektedir.

Sektörde kar marjlarının düşük olması ve fiyat odaklı haksız rekabet anlayışının hâkim olması, genel giderlerde ve üretim maliyetlerinde meydana gelecek olası artışlardan olumsuz etkilenilmesine ve karlılığın azalmasına neden olabilir. Şirket, sektörel anlamda politik ve hukuki risklerini, doğal ve coğrafi risklerde uyguladığına benzer yöntemlerle yönetmektedir.



7.2.2. Operasyonel ve Ticari Riskler

7.2.2.1. Üretime İlişkin Riskler

Üretime ilişkin riskler; ürünlerin öngörülen kalite, içerik ve standartlarda yapılmasına engel olabilecek süreç risklerini kapsamaktadır. Belli aşamalarda ürünlerden numune alınarak çeşitli analizlerle kalite kontrolü sağlanmaktadır. Personele bu hususlarda sürekli ve düzenli olarak eğitim verilmekte, temizlik ve kontrol süreçleri genel kabul görmüş yöntemler ile denetlenmektedir. Ayrıca kritik kontrol noktaları belirlenerek riskin ortadan kaldırılması sağlanmaktadır. Makine bakım ve onarım işlemleri düzenli olarak yapılmakta, bakım ve onarım ile yedek parça değişimleri için makine arızaları beklenmemekte, oluşan arıza ve aksaklıkların uzman ekiplerce ivedilikle giderilmesi sağlanmaktadır. Her türlü makine kırılma ve bozulmalarına karşı kapsamlı sigorta poliçeleri düzenlenmiştir.

7.2.2.2. İnsan Kaynağı ve İş Güvenliği Açısından Riskler

İnsan Kaynağı ve İş Güvenliği Açısından Riskler; olası iş kazaları nedeniyle işçi sağlığı ve güvenliği riskleri ile işe uygun ve faaliyetlerin sürdürülebilirliğini aksatmayacak iş gücünün istihdam edilememesine ilişkin risklerdir. Olası iş kazalarına karşı personel eğitimleri düzenli olarak yapılmakta, mevzuat hükümleri gereğince İşyeri Hekimi ve İş Güvenliği Uzmanlarından hizmet alınmaktadır. Mevcut insan kaynağının iyi kullanılmaması, rol ve sorumluluklarda karmaşa yaşanabilmesi risklerine karşı Şirket bünyesinde oluşturulmuş İnsan Kaynakları Departmanı etkin önlemler almaya, kritik rol ve pozisyonlar için çalışan yedekleme planlamasının yapılmasına, yönetime gerekli rapor ve bilgileri sunmaya devam etmektedir.

7.2.2.3. Lojistik Riskler

Lojistik Riskler; Satın alma (Tedarik), depolama ve sevkiyat süreçlerindeki operasyonel risklerdir. Satın alınan hammaddelerin şirkete ait depolara sevk edilmesi, stokta kalma süresi ve depolardan üretime veya satışa sevk edilmesi süreçlerinde operasyonel risklerle karşılaşılması gibi riskler bulunmaktadır. Tüm sevkiyat süreçlerinde yaşanabilecek kayıp, dökülme, kaza vb. risklere karşı kapsamlı sigorta poliçelerimiz mevcuttur. Ayrıca depolama sırasında oluşabilecek sel, yangın, hırsızlık vb. kayıplara karşı düzenlenmiş sigorta poliçelerimiz de mevcuttur. Özellikle sevkiyat ve depolama süreçlerinde yeterli düzeyde iç kontrol mekanizmaları oluşturulmuştur.

7.2.3. Satış ve Pazarlama Riskleri

Satış ve Pazarlama Riskleri; rakiplerin yurt içi pazarda agresif rekabet uygulamalarına gitmeleri ve yeni oyuncuların pazara girme riskleridir. Yeni oyuncuların pazara girmesi ve mevcut oyuncuların daha agresif satış politikaları uygulaması riskleri her zaman mevcut olup söz konusu risklere karşı Şirket yönetimi tarafından iç piyasa gelişmeleri yakından takip edilmektedir.

7.2.3.1. Hammadde Fiyat Değişim Riski

Hammadde Fiyat Değişim Riski; uluslararası düzeyde organize piyasalarda hammadde fiyatlarında şirket aleyhine oluşabilecek fiyat değişimleri riskini kapsamaktadır. Ülkemizde fiyat düşüşlerinde üreticiyi, yükselişlerinde de tüketiciyi korumak için piyasaya farklı yöntemlerle müdahale edilmektedir. Stokumuzda bulunan fiziki hammadde pozisyonuna göre Hammadde Planlama ve Üretim Planlama Departmanlarınca yapılan çalışmalar ile riskler sınırlandırılmaktadır.



8.KURUMSAL YÖNETİM İLKELERİ

8.1. Pay Sahipliği Haklarının Kullanımının Kolaylaştırılması

Ortaklık organlarının yanı sıra “Yatırımcı İlişkileri Bölümü”, başta bilgi alma ve inceleme hakkı olmak üzere pay sahipliği haklarının korunması ve kullanılmasının kolaylaştırılmasında etkin rol oynar.

Pay sahipliği haklarının kullanımını etkileyebilecek nitelikteki bilgi ve açıklamalar güncel olarak ortaklığın kurumsal İnternet sitesinde yatırımcıların kullanımına sunulur.

8.2. Bilgi Alma ve İnceleme Hakkı

Ortaklık yönetimi, özel denetim yapılmasını zorlaştırıcı işlem yapmaktan kaçınır. Şirket pay sahiplerinin özel denetim hakkıyla ilgili olarak Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Kanunu ve diğer ilgili yasal düzenlemelere uygun hareket etmektedir.

8.3. Genel Kurul

2025 yılında Olağan Genel Kurul Toplantısı yapılmıştır. Genel Kurul Toplantısı 14.04.2025 günü saat 14:00’da Organize Sanayi Bölgesi 1.Cadde No:13 Merkez/AFYONKARAHİSAR adresinde gerçekleştirilmiştir. Genel Kurul’a toplam itibari değeri 100% oranında hisseyi temsil edilen pay sahiplerine vekaleten katılmıştır.

Toplantı Başkanı Türk Ticaret Kanunu, Kanun ve ilgili mevzuat uyarınca genel kurulun yürütülmesi hakkında önceden hazırlık yapar ve gerekli bilgiyi edinir.

Genel Kurul’a dair tüm bilgi ve belgeler, Genel Kurul Toplantısının ardından şirketin kurumsal internet sitesinde, MKK sisteminde yayınlanmaktadır.

8.4. Oy Hakkı

Oy hakkının kullanılmasını zorlaştırıcı uygulamalardan kaçınılır. Şirket ana Sözleşmesi oy hakkına yönelik herhangi bir kısıtlama içermez. Pay sahiplerinin asaleten ve vekâleten, fiziki temsili için gerekli olanaklar sağlanmıştır. Şirketin imtiyazlı oy hakkına sahip payı bulunmamaktadır. Şirketin beraberinde hâkimiyet ilişkisini de getiren karşılıklı iştirak ilişkisi bulunmamaktadır.

8.5. Azlık Hakları

Şirketin Azlık Haklarına sahip ortakları mevcut değildir.

8.6. Kâr Payı Hakkı

Şirketin belirli ve tutarlı bir kâr dağıtım politikası bulunur. Bu politika genel kurul toplantısında ortakların onayına sunulur. Şirketin Kar Dağıtım Politikası, Şirket Yatırımcı İlişkileri İnternet Sitesinde kullanıcıların erişime açıktır. Kâr dağıtım politikası, pay sahiplerinin ortaklığın gelecek dönemlerde elde edeceği kârın dağıtım usul ve esaslarını öngörebilmesine imkân verecek açıklıkta asgari bilgileri içerir. Kar Dağıtım Politikası her yıl dağıtılabılır kârın kullanımında Şirket’in hedeflerine yönelik olarak büyümesi ve finansman ihtiyaçlarının göz önünde bulundurulacağı ilkesine yer vermektedir.

Kâr dağıtmama nedenleri ve dağıtılmayan kârın kullanım şekli ilgili gündem maddesinde belirtilmiştir. Genel Kurul’da Kar Dağıtım Politikası’ okundu ve oy birliği ile kabul edildi.

Yönetim kurulu, kâr dağıtım politikasında pay sahiplerinin menfaatleri ile ortaklık menfaati arasında denge sağlanıp sağlanmadığını gözden geçirmiştir. Yönetim Kurulu tarafından pay sahiplerinin onayına



sunulan Kar Dağıtım Politikasında pay sahiplerince karın dağıtımına yönelik alınacak kararlarda Şirket hedeflerine yönelik büyüme ve finansman ihtiyaçlarının gözetilmesi özellikle belirtilmektedir.

8.7. Payların Devri

Payların devredilmesini zorlaştırıcı herhangi bir kısıtlama bulunmamaktadır.

8.8. Kurumsal İnternet Sitesi

Şirketin kurumsal internet sitesi, kurumsal yönetim ilkesinde yer alan tüm öğeleri içermektedir. Şirket, ilkelere uyum sağlamak amacıyla internet sitesinde Yatırımcı ilişkileri bölümüne yer vermektedir.

Şirket'in %5'ten yüksek paya sahip olan gerçek kişi pay sahibi bulunmamaktadır. Şirketin doğrudan pay sahipliği yapısında bildirim yükümlülüğüne tabi gerçek kişi ortak bulunmamaktadır.

Sermaye piyasası mevzuatı uyarınca kamuya açıklanması gereken, özel durum ve dipnotları, finansal tablo bildirimleri Türkçe olarak SPK'nın internet sitesinde yayınlanır.

8.9. Faaliyet Raporu

Yönetim kurulu, faaliyet raporunu kamuoyunun şirketin faaliyetleri hakkında tam ve doğru bilgiye ulaşmasını sağlayacak ayrıntıda hazırlar. Şirket Yönetim Kurulu Faaliyet Raporları, Şirketin Yıllık Faaliyet Raporunun Asgari İçeriğinin Belirlenmesi Hakkında Yönetmelik içeriğine uygun olarak hazırlanmaktadır.

8.10. Menfaat Sahiplerine İlişkin Şirket Politikası

Menfaat sahiplerinin hakları ilgili düzenlemeler, sözleşmeler ve iyi niyet kuralları çerçevesinde korunmaktadır.

Menfaat sahiplerinin mevzuat ve sözleşmelerle korunan haklarının ihlali halinde etkili ve süratli bir tazmin imkânı sağlanır.

Menfaat sahipleri, haklarının korunması ile ilgili şirket politikaları ve prosedürleri hakkında şirketin kurumsal İnternet sitesi de kullanılmak suretiyle yeterli bir şekilde bilgilendirilir. Şirket, menfaat sahiplerinin şirketin ilgili mevzuata aykırı ve etik açıdan uygun olmayan işlemlerinin kurumsal yönetim komitesine veya denetimden sorumlu komiteye iletilmesi için gerekli mekanizmaları oluşturur. Şirket uygunsuzlukların bildirim için gerekli kanallar oluşturulmuştur ve etkin şekilde kullanılmaktadır.

Şirket, menfaat sahipleri arasındaki çıkar çatışmalarını dengeli bir şekilde ele almaktadır.

Çalışanların yönetime katılımı, esas sözleşme veya şirket içi yönetmeliklerle düzenlenmiştir. Şirket Esas Sözleşmesinde düzenleme bulunmamaktadır.

Menfaat sahipleri bakımından sonuç doğuran önemli kararlarda menfaat sahiplerinin görüşlerini almak üzere anket / konsültasyon gibi yöntemler uygulanmıştır.

8.11. Şirketin İnsan Kaynakları Politikası

Fırsat eşitliği sağlayan bir istihdam politikası ve tüm kilit yönetici pozisyonları için bir halefiyet planlaması belirlenmiştir.

Personel alımına ilişkin ölçütler yazılı olarak belirlenmiştir.



Şirketin bir İnsan Kaynakları Gelişim Politikası bulunmaktadır ve bu kapsamda çalışanlar için eğitimler düzenlemektedir.

Şirketin finansal durumu, ücretlendirme, kariyer planlaması, eğitim ve sağlık gibi konularda çalışanların bilgilendirilmesine yönelik toplantılar düzenlenmiştir.

Çalışanlar için güvenli bir çalışma ortamı sağlanmaktadır.

8.12. Etik Kurallar ve Sosyal Sorumluluk

Yönetim kurulu Etik Davranış Kurallarını belirleyerek şirketin kurumsal internet sitesinde yayımlamıştır. Ortaklık, sosyal sorumluluk konusunda duyarlıdır. Yolsuzluk ve rüşvetin önlenmesine yönelik tedbirler almıştır.

8.13. Yönetim Kurulunun İşlevi ve Faaliyet Esasları

Yönetim kurulu, strateji ve risklerin şirketin uzun vadeli çıkarlarını tehdit etmemesini ve etkin bir risk yönetimi uygulanmasını sağlamaktadır.

Toplantı gündem ve tutanakları, yönetim kurulunun şirketin stratejik hedeflerini tartışarak onayladığını, ihtiyaç duyulan kaynakları belirlediğini ve yönetimin performansının denetlendiğini ortaya koymaktadır.

Yönetim kurulu faaliyetlerini belgelendirmiş ve pay sahiplerinin bilgisine sunmuştur.

Yönetim kurulu üyelerinin görev ve yetkileri yıllık faaliyet raporunda açıklanmıştır.

Yönetim kurulu, şirketin ölçeğine ve faaliyetlerinin karmaşıklığına uygun bir iç kontrol sistemi oluşturmuştur.

Risk Yönetimi ve İç kontrol sisteminin işleyişi ve etkinliğine dair bilgiler yıllık faaliyet raporunda verilmiştir.

Yönetim Kurulu başkanı ve icra başkanı (Genel Müdür) görevleri birbirinden ayrılmış ve tanımlanmıştır.

Yönetim Kurulu, yatırımcı ilişkileri bölümü ve kurumsal yönetim komitesinin etkili bir şekilde çalışmasını sağlamak ve şirket ile pay sahipleri arasındaki anlaşmazlıkların giderilmesinde ve pay sahipleriyle iletişimde yatırımcı ilişkileri bölümü ve kurumsal yönetim komitesiyle yakın işbirliği içinde çalışmıştır. Yatırımcı İlişkileri Birimi Yöneticisi Kurumsal Yönetim Komitesi üyesi olarak görev yapmakta ve yatırımcı ilişkileri faaliyetlerini Komitenin etkin gözetimi altında sürdürmektedir. Şirketin yatırımcı ilişkileri stratejisi, hedefleri, faaliyetleri ve faaliyet sonuçları Komiteye ve Yönetim Kuruluna düzenli olarak raporlanmaktadır.

8.14. Yönetim Kurulunun Yapısı

Yönetim kurulu üye sayısı, her durumda beş üyeden az olmamak koşulu ile yönetim kurulu üyelerinin verimli ve yapıcı çalışmalar yapmalarına, hızlı ve rasyonel kararlar almalarına ve komitelerin oluşumuna ve çalışmalarını etkin bir şekilde organize etmelerine imkân sağlayacak şekilde belirlenir.

İcrada görevli olmayan yönetim kurulu üyeleri içerisinde, görevlerini hiçbir etki altında kalmaksızın yapabilme niteliğine sahip bağımsız üyeler bulunur.



Yönetim kurulu içerisindeki bağımsız üye sayısı toplam üye sayısının üçte birinden az olamaz. Bağımsız üye sayısının hesaplanmasında küsuratlar izleyen tam sayı olarak dikkate alınır. Her durumda, bağımsız üye sayısı ikiden az olamaz.

Bağımsız yönetim kurulu üyelerinin görev süresi bir yıl olup, tekrar aday gösterilerek seçilmeleri mümkündür.

8.15. Yönetim Kurulu Toplantılarının Şekli

Bütün yönetim kurulu üyeleri, yönetim kurulu toplantılarının çoğuna fiziksel katılım sağlamıştır.

Yönetim Kurulu, gündemde yer alan konularla ilgili bilgi ve belgelerin toplantıdan önce tüm üyelere gönderilmesi için asgari bir süre tanımlamıştır. Yönetim Kurulu Çalışma Usul ve Esasları uyarınca yönetim kurulu toplantı gündeminde yer alan konulara ilişkin gerekli bilgi ve belgelerin toplantıdan bir hafta öncesinde, mümkün olduğu ölçüde toplantı gündemi ile eşzamanlı olarak tüm Yönetim Kurulu üyeleriyle paylaşılması esastır.

Toplantıya katılmayan ancak görüşlerini yazılı olarak yönetim kuruluna bildiren üyenin görüşleri diğer üyelerin bilgisine sunulmuştur. Yıl içerisinde Yönetim Kurulu üyeleri tarafından toplantı gündemine ilişkin ve Şirket faaliyetleri ile ilgili yazılı olarak iletilen sorular şirket üst yönetimi tarafından yazılı olarak yanıtlanmış ve yanıtlar tüm Yönetim Kurulu üyeleriyle paylaşılmıştır.

Yönetim Kurulunda her üyenin bir oy hakkı vardır.

Yönetim Kurulu toplantılarının ne şekilde yapılacağı şirket içi düzenlemeler ile yazılı hale getirilmiştir.

Yönetim Kurulu toplantı zaptı gündemdeki tüm maddelerin görüşüldüğünü ortaya koymakta ve karar zaptı muhalif görüşleri de içerecek şekilde hazırlanmaktadır. Toplantı gündeminde bulunan maddeler için Yönetim Kurulu kararı imzalatılmaktadır.

Yönetim kurulu üyelerinin şirket dışında başka görevler alması sınırlandırılmamıştır. Yönetim Kurulu üyelerimizin şirket dışında başka görevler alması prensip olarak sınırlandırılmamaktadır.



8.16. Yönetim Kurulu Bünyesinde Oluşturulan Komiteler

Denetim Komitesi:

Üyeler

Aydın PİŞİREN, Başkan (Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi)

Muammer BÖLÜKBAŞI, Üye (Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi)

Riskin Erken Saptanması Komitesi:

Üyeler

Muammer BÖLÜKBAŞI, Başkan (Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi)

Aydın PİŞİREN, Üye (Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi)

Kurumsal Yönetim Komitesi:

Aydın PİŞİREN, Başkan (Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi)

Muammer BÖLÜKBAŞI, Üye (Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi)

Hasan Selim ÜZEN, Üye (Yatırımcı İlişkiler Yöneticisi)

Her bir yönetim kurulu üyesi sadece bir komitede görev almaktadır. Yönetim Kurulu üye sayısı ve komite yapılanma gereklilikleri nedeniyle iki bağımsız Yönetim Kurulu üyesi birden fazla komitede görev almaktadır.

Komiteler, görüşlerini almak için gerekli gördüğü kişileri toplantılara davet etmiştir ve görüşlerini almıştır. Tüm Yönetim Kurulu Komiteleri, görev ve çalışma esasları doğrultusunda gerekli gördüğü hallerde şirket yöneticilerinden veya diğer şirket çalışanlarından bilgi alabileceği gibi ilgili kişileri Komite toplantılarına davet edebilir.

Komiteler yıl içinde dışarıdan danışmanlık hizmeti almamıştır.

Komite toplantılarının sonuçları hakkında rapor düzenlenerek yönetim kurulu üyelerine sunulmaktadır.



9. KURUMSAL YÖNETİM İLKELERİ UYUM RAPORU

9.1. Kurumsal Yönetim İlkelerine ne Ölçüde Uyulduğu

Sermaye Piyasası Kurulu'nun Kurumsal Yönetim Tebliği ile açıklanan uygulaması zorunlu tutulan ilkeler uygulanmaktadır.

31 Aralık 2024 tarihinde sona eren faaliyet döneminde Kurumsal Yönetim Tebliği ekinde yer alan kurumsal yönetim ilkeleri uyum ve uyum sağlanamayanlara ilişkin açıklamalara Kurumsal Yönetim Uyum Raporu ("URF") ve Kurumsal Yönetim Bilgi Formu (KYBF") içerisinde yer verilmiştir.

Gelecekte ortaklığın 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.

| Kurumsal Yönetim Uyum Raporu (URF) | | | | | | |
|--|-------------|--------|-------|------|---------|---|
| Kurumsal Yönetim Uyum Raporu | Uyum Durumu | | | | | Açıklama |
| | Evet | Kısmen | Hayır | Muaf | İlgisiz | |
| 1.1. PAY SAHİPLİĞİ HAKLARININ KULLANIMININ KOLAYLAŞTIRILMASI | | | | | | |
| 1.1.2 - Pay sahipliği haklarının kullanımını etkileyebilecek nitelikteki bilgi ve açıklamalar güncel olarak ortaklığın kurumsal internet sitesinde yatırımcıların kullanımına sunulmaktadır. | X | | | | | |
| 1.2. BİLGİ ALMA VE İNCELEME HAKKI | | | | | | |
| 1.2.1- Şirket yönetimi özel denetim yapılmasını zorlaştırıcı zorlaştırıcı işlem yapmaktan kaçınmıştır. | X | | | | | 2025 yılında pay sahiplerinden bu konuda bir talep alınmamıştır. |
| 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 | | | | | 2025 yılında gerçekleştirilen Olağan Genel Kurul toplantısında görüşülecek konuların gündemde açık bir şekilde ifade edilmesini sağlamıştır. Bu doğrultuda her bir gündem maddesinde tek bir konu oylamaya sunulmuştur. |
| 1.3.7 - İmtiyazlı bir şekilde ild ortaklık bilgilerine ulaşma imkânı olan kişiler, kendileri adına ortaklığın faaliyet konusu kapsamında yaptıkları işlemler hakkında genel kurulda bilgi verilmesini teminen gündeme eklenmek üzere yönetim kurulunu bilgilendirmiştir. | | | | | X | 2025 yılı içinde bu tür bir işlem gerçekleşmemiştir. |
| 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 | | | | | Bağış ve Yardım Politikası 14.04.2025 tarihinde yapılan Olağan Genel Kurul'da kabul edilmiştir. Bundan sonraki Genel Kurul toplantılarında gündem maddesi ile ortaklara bilgi verilecektir. |



| | | | | | | | |
|--|---|--|--|--|--|---|--|
| 1.3.11 - Genel Kurul toplantısı söz hakkı olmaksızın menfaat sahipleri ve medya dahil kamuya açık olarak yapılmıştır. | | | | | | X | Şirket esas sözleşmesinde yer verilmemiştir. |
| 1.4. OY HAKKI | | | | | | | |
| 1.4.1 - Pay sahiplerinin oy haklarını kullanmalarını zorlaştırıcı herhangi bir kısıtlama ve uygulama bulunmamaktadır. | X | | | | | | Şirket ana Sözleşmesi oy hakkına yönelik herhangi bir kısıtlama içermez. Pay sahiplerinin asaleten ve vekaleten, fiziki temsili için gerekli olanaklar sağlanmıştır. |
| 1.4.2-Şirketin imtiyazlı oy hakkına sahip payı bulunmamaktadır. | X | | | | | | Şirket'te herhangi bir şekilde imtiyaz hakkına sahip farklı pay grupları bulunmamaktadır. |
| 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 kullanılmasına azami özen göstermiştir. | | | | | | X | |
| 1.5.2-Azlık hakları esas sözleşme ile sermayenin yirmide birinden daha düşük bir orana sahip olanlara da tanınmış ve azlık haklarının kapsamı esas sözleşmede düzenlenerek genişletilmiştir. | | | | | | X | |
| 1.6. KAR PAYI HAKKI | | | | | | | |
| 1.6.1 - Genel kurul tarafından onaylanan kar dağıtım politikası ortaklığın kurumsal internet sitesinde kamuya açıklanmıştır. | X | | | | | | Kar Dağıtım Politikası, Şirket Yatırımcı İlişkileri İnternet Sitesinde kullanıcıların erişime açıktır. |
| 1.6.2 - Kar dağıtım politikası, pay sahiplerinin ortaklığın gelecek dönemlerde elde edeceği karın dağıtım usul ve esaslarını öngörebilmesine imkan verecek acıklıkta asgari bilgileri içermektedir. | X | | | | | | Kar Dağıtım Politikası her yıl dağıtılabılır kârın kullanımında Şirket'in hedeflerine yönelik olarak büyümesi ve finansman ihtiyaçlarının göz önünde bulundurulacağı ilkesine yer vermektedir. |
| 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 | | | | | | Yönetim Kurulu tarafından pay sahiplerinin onayına sunulan Kâr Dağıtım Politikasında pay sahiplerince karın dağıtımına yönelik alınacak kararlarda Şirket hedeflerine yönelik büyüme ve finansman ihtiyaçlarının gözetilmesi özellikle belirtilmektedir. |
| 1.7. PAYLARIN DEVRİ | | | | | | | |
| 1.7.1- Payların devredilmesini zorlaştırıcı herhangi bir kısıtlama bulunmamaktadır. | X | | | | | | |
| 2.1. KURUMSAL İNTERNET SİTESİ | | | | | | | |
| 2.1.1- Şirketin kurumsal internet sitesi, 2.1.1 numaralı kurumsal yönetim ilkesinde yer alan tüm öğeleri içermektedir. | X | | | | | | Şirket, ilkelere uyum sağlamak amacıyla internet sitesini güncellenmiştir. |
| 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 | Şirket'in %5'ten yüksek paya sahip olan gerçek kişi pay sahibi bulunmamaktadır. |



| | | | | | | | |
|---|---|--|--|---|--|--|--|
| 2.1.4 - Şirketin kurumsal internet sitesindeki bilgiler Türkçe ile tamamen aynı içerikte olacak şekilde ihtiyaca göre seçilen yabancı dillerde de hazırlanmıştır. | X | | | | | | Şirket kurumsal internet sitesi İngilizce olarak da hazırlanmıştır. |
| 2.2. FAALİYET RAPORU | | | | | | | |
| 2.2.1 - Yönetim kurulu, yıllık faaliyet raporunun şirket faaliyetlerini tam ve doğru şekilde nitmesini 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 | | | Şirket, menfaat sahiplerinin şirketin ilgili mevzuata aykırı ve etik açıdan uygun olmayan işlemlerinin kurumsal yönetim komitesine veya denetimden sorumlu komiteye iletilmesi için gerekli mekanizmaları oluşturma çalışmalarına başlamıştır. Ancak menfaat sahipleri kurumsal internet sitesinde bulunan iletişim bölümünden Şirketimize ulaşabilmektedirler. Yatırımcı ilişkileri bölümünün iletişim bilgileri kurumsal internet sitesinde bulunmaktadır. |
| 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 | | | Şirket Esas Sözleşmesinde düzenleme bulunmamaktadır. |
| 3.2.2 - Menfaat sahipleri sanipien bakımından sonuc doğuran önemli kararlarda menfaat sahiplerinin görüşlerini almak üzere anket / konsültasyon gibi yöntemler uygulanmıştır. | | | | X | | | |
| 3.3. ŞİRKETİN İNSAN KAYNAKLARI POLİTİKASI | | | | | | | |
| 3.3.1 - Şirket fırsat eşitliği sağlayan bir istihdam politikası ve tüm kilit yönetici pozisyonları için bir halefiyet planlaması benimsemiştir. | X | | | | | | |
| 3.3.2 - Personel alımına ilişkin ölçütler yazılı olarak belirlenmiştir. | X | | | | | | |
| 3.3.3 - Şirketin bir İnsan Kaynakları Gelişim Politikası bulunmaktadır ve bu kapsamda çalışanlar için eğitimler düzenlemektedir. | X | | | | | | |
| 3.3.4 - Şirketin finansal durumu. ücretlendirme, kariyer planlaması, eğitim ve sağlık gibi konularda çalışanların bilgilendirilmesine yönelik toplantılar düzenlenmiştir. | X | | | | | | Politika ve prosedürler çalışanların ulaşabileceği şirket içi web adresinde yayınlanmaktadır. |
| 3.3.5 - Çalışanları etkileyebilecek kararlar kendilerine ve çalışan temsilcilerine | X | | | | | | Şirkette sendikalı personel bulunmaktadır. |



| | | | | | | |
|--|---|---|---|--|---|--|
| bildirilmiştir. Bu konularda ilgili sendikaların da görüşü alınmıştır. | | | | | | |
| 3.3.6 - Görev tanımları ve performans kriterleri tüm çalışanlar için ayrıntılı olarak hazırlanarak çalışanlara duyurulmuş ve ücretlendirme kararlarında kullanılmıştır. | | | X | | | Görev tanımlarının hazırlanması çalışmaları devam etmektedir. |
| 3.3.7 - Çalışanlar arasında ayrımcılık yapılmasını önlemek ve çalışanları şirket içi fiziksel, ruhsal ve duygusal açıdan kötü muamelelere karşı korumaya yönelik prosedürler, eğitimler, farkındalığı artırma, hedefler, izleme, şikâyet mekanizmaları gibi önlemler alınmıştır. | X | | | | | |
| 3.3.8 - Şirket, dernek kurma özgürlüğünü ve toplu iş sözleşmesi hakkının etkin bir biçimde tanınmasını desteklemektedir. | | | | | X | Dernek veya toplu iş sözleşmesi hakkının kullanımına yönelik özel bir şirket politikası bulunmamaktadır. |
| 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 | | | | | Müşteri memnuniyeti ölçme çalışmaları düzenli yapılmaktadır. |
| 3.4.2 - Müşterinin satın aldığı mal ve hizmete ilişkin taleplerinin işleme konulmasında gecikme olduğunda bu durum müşterilere bildirilmektedir. | X | | | | | Şirket, müşterileriyle bildirmiş oldukları iletişim kanalları üzerinden etkin bir şekilde iletişim sürdürmektedir. |
| 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 | | |
| 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 | | | Yönetim Kurulu'na kadın üye seçimi konusunda bir politika veya hedef bulunmamaktadır. |
| 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 üyeleri, yönetim kurulu toplantılarının çoğuna fiziksel katılım sağlamıştır. | X | | | | | |
| 4.4.2 - Yönetim kurulu, gündemde yer alan konularla ilgili bilgi ve belgelerin toplantıdan önce tüm üyelere gönderilmesi için asgari bir süre tanımlamıştır. | X | | | | | Mümkün olduğu ölçüde toplantı gündemi ile eşzamanlı olarak tüm Yönetim Kurulu üyeleriyle paylaşılması esastır. |
| 4.4.3 - Toplantıya katılmayan ancak görüşlerini yazılı olarak yönetim kuruluna bildiren üyenin görüşleri diğer üyelerin bilgisine sunulmuştur. | | | | | X | 2025 yılı içerisinde Yönetim Kurulu Üyeleri tarafından toplantı gündemine ilişkin ve şirket faaliyetleri ile ilgili yazılı olarak iletilen soru bulunmamaktadır. |



| | | | | | | |
|---|---|---|---|--|--|--|
| 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 | | | | Toplantı gündeminde bulunan maddeler için Yönetim Kurulu kararı imzalatılmaktadır. |
| 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 üyelerimizin Şirket dışında başka görevler alması sınırlandırılmamaktadır. |
| 4.5. YÖNETİM KURULU BÜNYESİNDE OLUŞTURULAN KOMİTELER | | | | | | |
| 4.5.5 - Her bir yönetim kurulu üyesi sadece bir komitede görev almaktadır. | | | X | | | Yönetim Kurulu üye sayısı ve komite yapılanma gereklilikleri nedeniyle iki bağımsız Yönetim Kurulu üyesi birden fazla komitede görev almaktadır. |
| 4.5.6-Komiteler, görüşlerini almak için gerekli gördüğü kişileri toplantılara davet etmiştir ve görüşlerini almıştır. | X | | | | | Tüm Yönetim Kurulu Komiteleri, görev ve çalışma esasları doğrultusunda gerekli gördüğü hallerde şirket yöneticilerinden veya diğer şirket çalışanlarından bilgi alabileceği gibi ilgili kişileri Komite toplantılarına davet edebilir. |
| 4.5.7 - Komitenin danışmanlık hizmeti aldığı kişi/kuruluşun bağımsızlığı hakkında bilgiye yıllık faaliyet raporunda yer verilmiştir. | | | X | | | Komiteler 2025 yılında dışarıdan danışmanlık hizmeti almamıştır. |
| 4.5.8- Komite toplantılarının anm sonuçları so 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 | | | Yönetim Kurulu için bir performans değerlendirmesi yapılmamıştır. |
| 4.6.4 - Sirket. 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 | | | | | Şirketimiz tarafından Yönetim Kurulu üyelerine veya üst düzey yöneticilere verilmiş borç, kullanılmış bir kredi veya bir teminat verilmemiştir. |
| 4.6.5 - Yönetim kurulu üyeleri ve idari sorumluluğu bulunan yöneticilere verilen ücretler yıllık faaliyet raporunda kişi bazında açıklanmıştır. | | | X | | | Yönetim Kurulu üyeleri ve üst düzey yöneticilere verilen ücretler yıllık faaliyet raporunda toplu olarak açıklanmaktadır, kişi bazında açıklama yapılmamaktadır. |



KURUMSAL YÖNETİM BİLGİ FORMU (KYBF)

1. PAY SAHİPLERİ

1.1. PAY SAHİPLİĞİ HAKLARININ KULLANIMININ KOLAYLAŞTIRILMASI

Yıl boyunca şirketin düzenlediği yatırımcı konferans ve toplantılarının sayısı

-

1.2. BİLGİ ALMA VE İNCELEME HAKKI

Özel denetçi talebi sayısı

-

Genel kurul toplantısında kabul edilen özel denetçi talebi sayısı

-

1.3. GENEL KURUL

İlke 1.3.1 (a-d) kapsamında talep edilen bilgilerin duyurulduğu KAP duyurusunun bağlantısı

-

Genel kurul toplantısıyla ilgili belgelerin Türkçe ile eş anlamlı olarak İngilizce olarak da sunulup sunulmadığı

Hayır

İlke 1.3.9 kapsamında, bağımsız üyelerin çoğunluğunun onayı veya katılanların oybirliği bulunmayan işlemlerle ilgili KAP duyurularının bağlantıları

-

Kurumsal Yönetim Tebliği (II-17.1) madde 9 kapsamında gerçekleştirilen ilişkili taraf işlemleriyle ilgili KAP duyurularının bağlantıları

<https://www.tkyag.com.tr/tr/yatirimci-iliskileri>

Kurumsal Yönetim Tebliği (II-17.1) madde 10 kapsamında gerçekleştirilen yaygın ve süreklilik arz eden işlemlerle ilgili KAP duyurularının bağlantıları

<https://www.tkyag.com.tr/tr/yatirimci-iliskileri>

Şirketin kurumsal internet sitesinde, bağış ve yardımlara ilişkin politikanın yer aldığı bölümün adı

<https://www.tkyag.com.tr/tr/yatirimci-iliskileri>

Bağış ve yardımlara ilişkin politikanın kabul edildiği genel kurul tutanağının yer aldığı KAP duyurusunun bağlantısı

Bağış ve Yardım Bulunmamaktadır.

Esas sözleşmede menfaat sahiplerinin genel kurula katılımını düzenleyen madde numarası

-



| | |
|---|---|
| Genel kurula katılan menfaat sahipleri hakkında bilgi | - |
|---|---|

| | |
|---|---------------------------------------|
| 1.4. OY HAKKI | |
| Oy hakkında imtiyaz bulunup bulunmadığı | İmtiyaz Yok Tek Hissedar |
| Oyda imtiyaz bulunuyorsa, imtiyazlı pay sahipleri ve oy oranları | Tek Hissedar |
| Oyda imtiyaz bulunuyorsa, imtiyazlı pay sahipleri ve oy oranları | Tek Hissedar |
| 1.5. AZLIK HAKLARI | |
| Azlık haklarının, şirketin esas sözleşmesinde (içerik veya oran bakımından) genişletilip genişletilmediği | Tek Hissedar |
| Azlık haklarının, şirketin esas sözleşmesinde (içerik veya oran bakımından) genişletilip genişletilmediği | Tek Hissedar |
| 1.6. KAR PAYI HAKKI | |
| Kurumsal internet sitesinde kar dağıtım politikasının yer aldığı bölümün adı | <u>Yatırımcı</u> <u>İlişkileri</u> |
| Yönetim kurulunun genel kurula karın dağıtılmamasını teklif etmesi halinde bunun nedenleri ve dağıtılmayan karın kullanım şeklini belirten genel kurul gündem maddesine ilişkin tutanak metni | - |
| Yönetim kurulunun genel kurula karın dağıtılmamasını teklif etmesi halinde ilgili genel kurul tutanağının yer aldığı KAP duyurusunun bağlantısı | - |



Genel Kurul Toplantıları

| Genel Kurul Tarihi | Genel kurul gündemiyle ilgili olarak şirkete iletilen ek açıklam a talebi sayısı | Pay sahiplerini n genel kurula katılım oranı | Doğrudan temsil edilen payların oranı | Vekaleten temsil edilen payların oranı | Şirket'in kurumsal internet sitesinde her gündem maddesiyle ilgili olumlu ve olumsuz oyları da gösterir şekilde genel kurul toplantı tutanaklarının yer aldığı bölümün adı | Kurumsal internet sitesinde genel kurul toplantısının da yöneltile n tüm soru ve bunlara sağlanan yanıtların yer aldığı bölümün adı | Genel kurul toplantı tutanağının ilişkili taraflarla ilgili madde veya paragraf numarası | Yönetim kuruluna bildirimde bulunan imtiyazlı bir şekilde ortaklık bilgilerine ulaşma imkanı bulunan kişi sayısı (İçeriden öğrenenler listesi) | KAP'ta yayınlanan genel kurul bildiriminin bağlantısı |
|--------------------|--|--|---------------------------------------|--|--|---|--|--|---|
| 14.04.2025 | 0 | 100% | | 100% | Yatırımcı ilişkileri | Yatırımcı ilişkileri | - | - | https://www.tlyag.com.tr/lupl/gedh/files/dukes/14.04.2025_olagan-genel-kurul-196-onyil-73.pdf |



2. KAMUYU AYDINLATMA VE ŞEFFAFLIK

2.1. KURUMSAL İNTERNET SİTESİ

| | |
|---|----------------------|
| Kurumsal internet sitesinde 2.1.1. numaralı kurumsal yönetim ilkesinde talep edilen bilgilerin yer aldığı bölümlerin adları | Yatırımcı ilişkileri |
| Kurumsal internet sitesinde doğrudan veya dolaylı bir şekilde payların %5'inden fazlasına sahip olan gerçek kişi pay sahiplerinin listesinin yer aldığı bölüm | - |
| Kurumsal internet sitesinin hazırlandığı diller | İngilizce - Türkçe |

2.2. FAALİYET RAPORU

2.2.2. numaralı kurumsal yönetim ilkesinde belirtilen bilgilerin faaliyet raporunda yer aldığı sayfa numaraları veya bölüm adları

| | |
|---|---|
| a) Yönetim kurulu üyeleri ve yöneticilerin şirket dışında yürüttükleri görevler ve üyelerin bağımsızlık beyanlarının yer aldığı sayfa numarası veya bölüm adı | - |
| b) Yönetim Kurulu bünyesinde oluşturulan komitelere ilişkin bilginin sayfa numarası veya bölüm adı | - |
| c) Yönetim kurulunun yıl içerisindeki toplantı sayısı ve üyelerin toplantılara katılım durumu bilgisinin sayfa numarası veya bölüm adı | - |
| d) Şirket aleyhine açılan önemli davalar ve olası sonuçları hakkında bilginin sayfa numarası veya bölüm adı | - |
| e) Şirketin yatırım danışmanlığı ve derecelendirme gibi hizmet aldığı kurumlarla arasındaki çıkar çatışmaları ve bunları önlemek için alınan tedbirlere ilişkin bilginin sayfa numarası veya bölüm adı | - |
| f) Sermayeye doğrudan katılım oranının %5'i aştığı karşılıklı iştiraklere ilişkin bilginin sayfa numarası veya bölüm adı | - |
| g) Çalışanların sosyal hakları, mesleki eğitimi ile diğer toplumsal ve çevresel sonuç doğuran şirket faaliyetlerine ilişkin kurumsal sosyal sorumluluk faaliyetleri hakkında bilginin sayfa numarası veya bölüm adı | - |



3. MENFAAT SAHİPLERİ

3.1. MENFAAT SAHİPLERİNE İLİŞKİN ŞİRKET POLİTİKASI

| | |
|--|---|
| Kurumsal internet sitesinde tazminat politikasının yer aldığı bölümün adı | - |
| Çalışan haklarının ihlali nedeniyle şirket aleyhine kesinleşen yargı kararlarının sayısı | - |
| Çalışan haklarının ihlali nedeniyle şirket aleyhine kesinleşen yargı kararlarının sayısı | - |
| Çalışan haklarının ihlali nedeniyle şirket aleyhine kesinleşen yargı kararlarının sayısı | - |

3.2. MENFAAT SAHİPLERİNİN ŞİRKET YÖNETİMİNE KATILIMININ DESTEKLENMESİ

| | |
|--|---|
| Kurumsal internet sitesinde, çalışanların yönetim organlarına katılımına ilişkin olan iç düzenlemelerin yer aldığı bölümün adı | - |
| Çalışanların temsil edildiği yönetim organları | - |

3.3. ŞİRKETİN İNSAN KAYNAKLARI POLİTİKASI

| | |
|---|---|
| Kilit yönetici pozisyonları için halefiyet planı geliştirilmesinde yönetim kurulunun rolü | - |
| Kurumsal internet sitesinde fırsat eşitliği ve personel alımı ölçütlerini içeren insan kaynakları politikasının yer aldığı bölümün adı veya politikanın ilgili maddelerinin özeti | - |
| Pay edindirme planı bulunup bulunmadığı | - |
| Kurumsal internet sitesinde ayrımcılık ve kötü muameleyi önlemeye yönelik önlemleri içeren insan kaynakları politikasının yer aldığı bölümün adı veya politikanın ilgili maddelerinin özeti | - |
| İş kazalarıyla ilgili sorumluluk sebebiyle şirket aleyhine kesinleşen yargı kararı sayısı | - |

3.5. ETİK KURALLAR VE SOSYAL SORUMLULUK

| | |
|--|---|
| Kurumsal internet sitesinde etik kurallar politikasının yer aldığı bölümün adı | - |
| Kurumsal internet sitesinde kurumsal sosyal sorumluluk raporunun yer aldığı bölümün adı. Kurumsal sosyal sorumluluk raporu yoksa, çevresel, sosyal ve kurumsal yönetim konularında alınan önlemler | - |
| İrtikap ve rüşvet de dahil olmak üzere her türlü yolsuzlukla mücadele için alınan önlemler | - |



4. YÖNETİM KURULU-I

4.2. YÖNETİM KURULUNUN FAALİYET ESASLARI

| | |
|--|------------------|
| En son yönetim kurulu performans değerlendirmesinin tarihi | - |
| Yönetim kurulu performans değerlendirmesinde bağımsız uzmanlardan yararlanılıp yararlanılmadığı | - |
| Çalışan haklarının ihlali nedeniyle şirket aleyhine kesinleşen yargı kararlarının sayısı | - |
| Bütün yönetim kurulu üyelerinin ibra edilip edilmediği | Edildi |
| Görev dağılımı ile kendisine yetki devredilen yönetim kurulu üyelerinin adları ve söz konusu yetkilerin içeriği | - |
| İç kontrol birimi tarafından denetim kuruluna veya diğer ilgili komitelere sunulan rapor sayısı | 0 |
| Faaliyet raporunda iç kontrol sisteminin etkinliğine ilişkin değerlendirmenin yer aldığı bölümün adı veya sayfa numarası | - |
| Yönetim kurulu başkanının adı | Hadiye Arzu AYAZ |
| İcra başkanı / genel müdürün adı | Mutlu ÇOBAN |

| | |
|---|------------|
| Yönetim kurulu başkanı ve icra başkanı/genel müdürün aynı kişi olmasına ilişkin gerekçenin belirtildiği KAP duyurusunun bağlantısı | - |
| Yönetim kurulu üyelerinin görevleri esnasındaki kusurları ile şirkette sebep olacakları zararın, şirket sermayesinin %25'ini aşan bir bedelle sigorta edildiğine ilişkin KAP duyurusunun bağlantısı | - |
| Kurumsal internet sitesinde kadın yönetim kurulu üyelerinin oranını artırmaya yönelik çeşitlilik politikası hakkında bilgi verilen bölümün adı | - |
| Kadın üyelerin sayısı ve oranı | 2 Kişi %40 |



| 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 | Bağımsızlığın Kaybeden Üye Olup Olmadığı | Denetim, Muhasebe ve/veya Finans Alanında En Az 5 Yıllık Deneyime Sahip Olup Olmadığı |
| Hadiye Arzu AYAZ | Görevli | Hayır | 14.04.2025 | | | | |
| Mutlu ÇOBAN | Görevli | Hayır | 14.04.2025 | | | | |
| Neşe SARILGAN | Görevli | Hayır | 14.04.2025 | | | | |
| Aydın PİŞİREN | Görevli | Evet | 14.04.2025 | | Değerlendirildi | Hayır | Evet |
| Muammer BÖLÜKBAŞI | Görevli | Evet | 14.04.2025 | | Değerlendirildi | Hayır | Evet |
| 4. YÖNETİM KURULU-II | | | | | | | |

4.4. YÖNETİM KURULU TOPLANTILARININ ŞEKLİ



| | |
|--|-------------------------|
| Raporlama döneminde fiziki veya elektronik olarak toplanmak suretiyle yapılan yönetim kurulu toplantılarının sayısı | 94 |
| Yönetim kurulu toplantılarına ortalama katılım oranı | 100% |
| Yönetim kurulunun çalışmalarını kolaylaştırmak için elektronik bir portal kullanılıp kullanılmadığı | e YKS Kullanılmaktadır. |
| Yönetim kurulu çalışma esasları uyarınca, bilgi ve belgelerin toplantıdan kaç gün önce üyelere sunulduğu | 7 gün |
| Kurumsal internet sitesinde yönetim kurulu toplantılarının ne şekilde yapılacağı belirlendiği şirket içi düzenlemeler hakkında bilginin yer aldığı bölümün adı | - |
| Üyelerin şirket dışında başka görevler almasını sınırlandıran politikada belirlenen üst sınır | - |
| 4.5. YÖNETİM KURULU BÜNYESİNDE OLUŞTURULAN KOMİTELER | |
| Faaliyet raporunda yönetim kurulu komitelerine ilişkin bilgilerin yer aldığı sayfa numarası veya ilgili bölümün adı | 23.Sayfa |
| Komite çalışma esaslarının duyurulduğu KAP duyurusunun bağlantısı | - |



| 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 |
| Riskin Erken Saptanması Komitesi | | Aydın PİŞİREN, Muammer BÖLÜKBAŞI, Hasan Selim ÜZEN | Muammer BÖLÜKBAŞI | |
| Denetimden Sorumlu Komite | | Aydın PİŞİREN, Muammer BÖLÜKBAŞI, Hasan Selim ÜZEN | Aydın PİŞİREN | |
| Kurumsal Yönetim Komitesi | | Aydın PİŞİREN, Muammer BÖLÜKBAŞI, Hasan Selim ÜZEN | Aydın PİŞİREN | |

4. YÖNETİM KURULU-III

| 4.5. YÖNETİM KURULU BÜNYESİNDE OLUŞTURULAN KOMİTELER- II | |
|--|---|
| Faaliyet raporu veya kurumsal internet sitesinin, denetim komitesinin, faaliyetleri hakkında bilgi verilen bölümünü belirtiniz (sayfa numarası veya bölümün adı) | - |
| Faaliyet raporu veya kurumsal internet sitesinin, kurumsal yönetim komitesinin faaliyetleri hakkında bilgi verilen bölümünü belirtiniz (sayfa numarası veya bölümün adı) | - |
| Faaliyet raporu veya kurumsal internet sitesinin, aday gösterme komitesinin faaliyetleri hakkında bilgi verilen bölümünü belirtiniz (sayfa numarası veya bölümün adı) | - |

| | |
|---|---|
| Faaliyet raporu veya kurumsal internet sitesinin, riskin erken saptanması komitesinin faaliyetleri hakkında bilgi verilen bölümünü belirtiniz (sayfa numarası veya bölümün adı) | - |
| Faaliyet raporu veya kurumsal internet sitesinin, ücret komitesinin faaliyetleri hakkında bilgi verilen bölümünü belirtiniz (sayfa numarası veya bölümün adı) | - |



4.6. YÖNETİM KURULU ÜYELERİNE VE İDARİ SORUMLULUĞU BULUNAN YÖNETİCİLERE SAĞLANAN MALİ HAKLAR

| | |
|--|---|
| Faaliyet raporunun, operasyonel ve finansal performans hedeflerine ve bunlara ulaşılp ulaşılmadığına ilişkin bilginin verildiği sayfa numarası veya bölüm adı | - |
| Kurumsal internet sitesinin, icrada görevli ve icrada görevli olmayan üyelere ilişkin ücretlendirme politikasının yer aldığı bölümünün adı | - |
| Faaliyet raporunun, yönetim kurulu üyelerine ve idari sorumluluğu bulunan yöneticilere verilen ücretler ile sağlanan diğer tüm menfaatlerin belirtildiği sayfa numarası veya bölüm adı | - |

| 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 | Komite toplantılarına ortalama katılım oranı | Komitenin Faaliyetleri Hakkında Yönetim Kuruluna Sunduğu Rapor Sayısı |
| Riskin Erken Saptanması Komitesi | | 100% | 100% | 4 | 100% | 4 |
| Denetimden Sorumlu Komite | | 100% | 100% | 2 | 100% | 2 |
| Kurumsal Yönetim Komitesi | | 100% | 100% | 5 | 100% | 5 |



10.SONUÇ

TarımKredi Yağ Sanayi Ticaret Anonim Şirketi Yönetim Kurulu tarafından, TTK mevzuatı ile SPK II-14.1 Tebliğinin ilgili hükümleri çerçevesinde şirket hakkında tanzim edilen bu faaliyet raporu 01.01.2025-31.12.2025 hesap dönemine ilişkin olup, Aşağıda isimleri yazılı yönetim kurulu üyeleri tarafından imzalanarak onaylanmıştır.

Hadiye Arzu AYAZ
Yönetim Kurulu Başkanı

Mutlu ÇOBAN
Yönetim Kurulu Başkan
Vekili

Neşe SARILGAN
Yönetim Kurulu Üyesi

Aydın PİŞİREN
Bağımsız Yönetim Kurulu
Üyesi

Muammer BÖLÜKBAŞI
Bağımsız Yönetim Kurulu
Üyesi



TARIMKREDİ YAĞ SAN. VE TİC. A.Ş. Yönetim Kurulu Toplantısı
31.12.2025 Tarihli Faaliyet Raporu E-İmza / Mobil İmza Listesi

Gündem Açıklaması: FİNANASAL TABLOLAR HK.

| Görevi | Adı Soyadı | Oy Detayı | Beyan | İmza Türü | İmza Detayı |
|-------------------------------|---------------------|-----------|-------|------------|--|
| Yönetim Kurulu Başkanı | HADİYE ARZU AYAZ | Kabul | | Mobil İmza | İmza Seri No: 185677529415257 |
| | | | | | Elektronik Sertifika Hizmet Sağlayıcı (ESHS): TÜBİTAK - BİLGEM |
| | | | | | İmza Tarihi: 04-03-2026 17:11:03 |
| | | | | | İmza Üretim Tarihi: 24/09/2024 14:13:44 |
| | | | | | İmza Geçerlilik Tarihi: 24/09/2026 14:13:44 |
| Yönetim Kurulu Başkan Vekili | MUTLU ÇOBAN | Kabul | | Mobil İmza | İmza Seri No: 6126951337773346653 |
| | | | | | Elektronik Sertifika Hizmet Sağlayıcı (ESHS): Elektronik Bilgi Güvenliği A.Ş. |
| | | | | | İmza Tarihi: 04-03-2026 16:46:27 |
| | | | | | İmza Üretim Tarihi: 25/04/2025 13:56:26 |
| | | | | | İmza Geçerlilik Tarihi: 25/04/2026 13:56:26 |
| Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi | Aydın PİŞİREN | Kabul | | Mobil İmza | İmza Seri No: 8174630255201353357 |
| | | | | | Elektronik Sertifika Hizmet Sağlayıcı (ESHS): Elektronik Bilgi Güvenliği A.Ş. |
| | | | | | İmza Tarihi: 04-03-2026 16:47:40 |
| | | | | | İmza Üretim Tarihi: 14/05/2025 10:42:29 |
| | | | | | İmza Geçerlilik Tarihi: 14/05/2026 10:42:29 |
| Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi | Muammer BÖLÜKBAŞI | Kabul | | Mobil İmza | İmza Seri No: 8084450694975814225 |
| | | | | | Elektronik Sertifika Hizmet Sağlayıcı (ESHS): Elektronik Bilgi Güvenliği A.Ş. |
| | | | | | İmza Tarihi: 04-03-2026 17:08:05 |
| | | | | | İmza Üretim Tarihi: 16/04/2025 10:14:52 |
| | | | | | İmza Geçerlilik Tarihi: 16/04/2026 10:14:52 |
| Yönetim Kurulu Üyesi | NEŞE SARILGAN | Kabul | | Mobil İmza | İmza Seri No: 4450039081097566584 |
| | | | | | Elektronik Sertifika Hizmet Sağlayıcı (ESHS): Elektronik Bilgi Güvenliği A.Ş. |
| | | | | | İmza Tarihi: 04-03-2026 16:47:36 |
| | | | | | İmza Üretim Tarihi: 23/07/2025 09:06:24 |
| | | | | | İmza Geçerlilik Tarihi: 23/07/2026 09:06:24 |

