

2024 FAALİYET RAPORU

 NİĞBAŞ NİĞDE BETON SAN. VE TİC. A.Ş.



YÖNETİM KURULUNUN YILLIK FAALİYET RAPORUNA İLİŞKİN BAĞIMSIZ DENETÇİ RAPORU

Niğbaş Niğde Beton Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi Yönetim Kurulu'na

Görüş

Niğbaş Niğde Beton Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi'nin ("Şirket") 1 Ocak – 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 Kurulunun Şirket'in finansal durumu hakkında yaptığı irdelemeler, tüm önemli yönleriyle, denetlenen tam set finansal tablolarla ve bağımsız denetim sırasında elde ettiğimiz bilgilerle tutarlıdır ve gerçeği yansıtmaktadır.

Görüşün Dayanağı

Yaptığımız bağımsız denetim, Sermaye Piyasası Kurulu ("SPK") tarafından 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") 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.

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.

Yönetim Kurulunun Yıllık Faaliyet Raporuna İlişkin Sorumluluğu

Şirket yönetimi, 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun (TTK) 514 ve 516'ncı 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:

- Yıllık faaliyet raporunu bilanço gününü izleyen ilk üç ay içinde hazırlar ve genel kurula sunar.
- Yıllık faaliyet raporunu; Şirket'in o yıla ait faaliyetlerinin akışı ile her yönüyle finansal durumunu doğru, eksiksiz, dolambaçsız, gerçeğe uygun ve dürüst bir şekilde yansıttak 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.

Yönetim Kurulunun Yıllık Faaliyet Raporuna İlişkin Sorumluluğu (Devamı)

c) Faaliyet raporu ayrıca aşağıdaki hususları da içerir:

- Faaliyet yılının sona ermesinden sonra şirkette 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, aynı ve nakdî imkânlar, sigortalar ve benzeri teminatlar.

Yönetim kurulu, faaliyet raporunu hazırlarken Gümrük ve Ticaret Bakanlığının ve ilgili kurumların yaptığı ikincil mevzuat düzenlemelerini de dikkate alır.

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 Kurulunun Şirket'in finansal durumu hakkında 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, SPK tarafından yayımlanan bağımsız denetim standartlarına ve BDS'lere uygun olarak yürütülmüştür. Bu standartlar, etik hükümlere uygunluk sağlanması ile bağımsız denetimin, faaliyet raporunda yer alan finansal bilgiler ve Yönetim Kurulu'nun Şirket'in finansal durumu hakkında 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 Ertan Çebi'dir.

Analiz Bağımsız Denetim ve Danışmanlık A.Ş.

Ertan Çebi

Sorumlu Denetçi



**ANALİZ BAĞIMSIZ
DENETİM VE DANIŞMANLIK A.Ş.**
Kozyatağı Bayar Cad. No:105 (Yeni No:99)
K: 2 D: 9 Kadıköy/İstanbul
Tel: (0216) 463 55 11
Erenköy Vergi No: 0680580503

İÇİNDEKİLER

I.	GENEL BİLGİLER.....	1
1.1	Faaliyet Raporunun Dönemi.....	1
1.2	Adresimiz, İletişim ve Sicil Bilgilerimiz.....	1
1.3	Yönetim Kurulumuz.....	2
1.4	Yöneticilerimiz ve Personel Sayımız.....	4
1.5	Yöneticilerimize Sağlanan Mali Haklar.....	4
II.	2024 YILI FAALİYETLERİ VE GELİŞMELER.....	4
2.1	Faaliyetler: Yatırım, Üretim, Satış ve Kapasite Kullanım Oranları.....	4
2.2	İştirakimiz BND Elektrik Üretim A.Ş.'nin Faaliyetleri.....	6
2.3	2024 Yılında Yaşanan Başlıca Gelişmeler.....	6
2.4	2024 Yılında Yaşanan Başlıca Gelişmeler.....	6
3	DİĞER HUSUSLAR.....	9
3.1	Hesap Dönemi İçinde Esas Sözleşmede Yapılan Değişiklikler.....	9
3.2	Şirket Aleyhine Açılan Önemli Davalar.....	9
3.3	Mevzuat Değişiklikleri.....	9
3.4	Hesap Dönemi İçinde Yapılan Denetimler.....	9
3.5	Faaliyet Döneminden Sonraki Gelişmeler.....	9
3.6	Faaliyet Dönemi İle İlgili Diğer Bilgiler.....	9
3.7	2024 Yılı Bağlı Şirket Raporu.....	10
4	KURUMSAL YÖNETİM UYUM RAPORU.....	10
4.1	Kurumsal Yönetim İlkelerine Uyum Beyanı.....	10
4.2	Pay Sahipleri.....	12
4.3	Kamuyu Aydınlatma ve Şeffaflık.....	16
4.4	Menfaat Sahipleri.....	16
4.5	Yönetim Kurulu.....	17
5	SÜRDÜRÜLEBİLİRLİK İLKELERİ UYUM ÇERÇEVESİ.....	21
	EK-1 BAĞIMSIZ DENETİM RAPORU VE FİNANSAL TABLOLAR.....	21
	EK-2 SORUMLULUK BEYANI.....	21

I. GENEL BİLGİLER

Şirketimiz, Niğbaşı Niğde Beton Sanayi ve Ticaret A.Ş. unvanıyla 1969 yılında Çimhol Holding A.Ş. ve İller Bankası ortaklığı tarafından, beton direk üretimi amacıyla, kamu sermayesi ile Niğde'de kurulmuştur. 1993 yılında yapılan özelleştirme sonrasında Işıklar Holding A.Ş. bünyesine katılmıştır. Niğde'de 63.000 m² açık alan üzerinde 13.200 m² kapalı alanı bulunan prefabrike beton ve betonarme üretim tesislerinde, üst yapı, alt yapı tanzimi elemanlarının üretimi, çit direği, parke, bordür, kanal elemanları, trafo binaları, cephe kaplama, duvar elemanları ve benzerleri üretimi, şantiye mahalline nakli, montajlarının yapılması ve hazır beton üretimi ve dağıtım işleri ile iştigal eden şirketimiz, beklenen faaliyet karlılığını sağlayamaması nedeniyle 2021 yıl sonu itibarıyla üretim optimizasyonuna giderek betonarme ve prefabrike beton imalat faaliyetlerine son vermiştir.

Bu doğrultuda beton ve betonarme bazlı üretim tesislerini tasfiye eden Niğbaşı, faaliyetlerine Niğde Organize Sanayi Bölgesinde mülkiyeti kendisine ait olan 11.864 m² arsa üzerine kurulu bulunan toplam 4.328 m² kapalı alanı bulunan üretim tesislerinde çimento ve kum bazlı kuru yapı harçları üzerine yapı kimyasalları üretimi ve Cam Elyaf Takviyeli Beton Levha - Glassfiber Reinforced Concrete (GRC) üretimi yaparak devam etmektedir.

Yapı Kimyasalları tesisinde; granit, mermer, seramik, fayans, tuğla, polistren ısı plaka, yapıştırma harçlarından, derz dolgu harçları, gazbeton ve tuğla örme harçları, hazır sıva, mantolama sıvası, beton tamir harçlarına; ıslak zeminlere uygulanan tek ve çift komponentli su yalıtım malzemelerinden, çeşitli renklerdeki quartz ve koruntlu yüzey sertleştiricilerinden; gaz beton izolasyon sıvasından ankraj harçlarına kadar 20'ye yakın ürün IŞIKLAR markasıyla üretilmekte ve inşaat sektöründe kullanıma sunulmaktadır.

Yukarıda yer verilen esas faaliyetlerinin yanı sıra, Şirketimiz grup şirketlerinden BND Elektrik Üretim A.Ş.'nin %0,96 oranında sermayesine iştirak etmiş bulunmaktadır.

1.1 Faaliyet Raporunun Dönemi

2024 yılı faaliyet raporu, Niğbaşı Niğde Beton Sanayi ve Ticaret A.Ş.'nin 01.01.2024-31.12.2024 tarihleri arasındaki hesap dönemine ilişkin iş ve işlemlerin akışını, her yönüyle finansal durumunu yansıtmak amacıyla hazırlanmıştır.

1.2 Adresimiz, İletişim ve Sicil Bilgilerimiz

Şirketimizin Merkez ve Fabrika Adresi:

Fertek Mah.Organize Sanayi Bölgesi 8.Cadde 2/1 Merkez-Niğde

İnternet adresi:

www.nigbas.com.tr

Telefon ve faks numaraları:

+90 388 232 42 00 (6 hat)

+90 388 232 42 06

Ticaret tescil tarihi ve sicil numarası:

Şirketimizin kayıtlı sermaye tavanı 200.000.000 TL olup, çıkarılmış sermayesi 54.000.000 TL'dir. Şirketimizin 31.12.2024 tarihi itibarıyla ortaklık yapısı aşağıdaki tabloda gösterilmektedir:

Pay Sahibi	Pay Miktarı (Adet)	Sermayedeki Oranı (%)
ÖZİŞİK İNŞ.VE GAYRİMENKUL YAT.A.Ş.	8.849.022,00	16,39
ÇEMAŞ DÖKÜM SANAYİ A.Ş.	3.747.461,16	6,94
DiĞER ORTAKLAR	41.403.516,84	76,67
TOPLAM	54.000.000,00	100,00

Şirketimizin sermayesini temsil eden paylar içerisinde imtiyazlı pay bulunmamaktadır.

1.3 Yönetim Kurulumuz

Şirketimizin 23.07.2024 tarihinde yapılan 2023 yılı Olağan Genel Kurul Toplantısı'nda Yönetim Kurulu'nun ikisi bağımsız üye olmak üzere, aşağıdaki özgeçmişleri verilen, toplam altı kişiden oluşmasına ve Yönetim Kurulu'nun 3 yıl süre ile görev yapmasına karar verilmiştir. Yönetim Kurulu üyelerimizin tamamı icracı olmayan üyelere sahiptir.

Rıza Kutlu IŞIK (Yönetim Kurulu Başkanı): Bartın 1963 doğumludur. 1981 yılında Northfield Mount Hermon School (Amerika) Lisesinden 1985 yılında da Boğaziçi Üniversitesi ekonomi bölümünden mezun olmuştur. 1983 yılında girdiği Işıklar Holding Yönetim Kuruluna 1990 yılında başkan olmuş ve 1990 yılından itibaren Işıklar Holding'e bağlı, tüm grup şirketlerinin yönetim kurulu başkanlığını yürütmektedir. Ayrıca, Turgut Işık Vakfı Başkanı, TISK Mikro Cerrahi ve Rekonstrüksiyon Vakfı'nın Mütevelli Heyet Başkanı, Kâğıt İşverenleri Sendikası (KASİSEN)'in Yönetim Kurulu Başkanı, Türkiye İşveren Sendikaları Konfederasyonu (TISK) yönetim kurulu üyesidir.

Uğur IŞIK (Yönetim Kurulu Başkan Vekili): Bartın 1964 doğumludur. 1982 yılında College International de Bonnelles (Fransa)'den 1986 yılında da Marmara Üniversitesi İşletme Bölümü'nden mezun olmuştur. 1986 yılında girdiği Işıklar Holding Yönetim Kurulu'nda 1990 yılında başkan yardımcısı olmuş ve 1990 yılından itibaren Işıklar Holding'e bağlı tüm grup şirketlerinin yönetim kurulu başkan yardımcılığını yürütmektedir.

Turgut Işık (Yönetim Kurulu Üyesi): İstanbul 1990 doğumludur. İlk, Orta ve Lise öğrenimini VKV Koç Özel Lisesi'nde yürütmüş, İstanbul Bilgi Üniversitesinde İşletme Bölümü'nde başladığı yüksek öğrenimine daha sonra transfer olduğu Berkeley College (ABD, New York) General Business Bölümü'nden 2020 yılında mezun olmuştur. Işıklar Holding A.Ş.'nde Yönetim Kurulu üyesi, İş Geliştirme Müdürlüğü ve Bilgi Sistemleri Direktörlüğü (CIO) yapmaktadır.

Ela Işık Şengil (Yönetim Kurulu Üyesi): İstanbul 1994 doğumludur. 2012 yılında VKV Vakfı Koç Özel Lisesi'nden 2018 yılında İstanbul Bilgi Üniversitesi Uluslararası Ticaret ve İşletmecilik Bölümü'nden mezun olmuştur. 2020 yılına kadar Işıklar Holding'in finans departmanında uzman yardımcılığı görevinde bulunmuş, 2020 yılından itibaren Yönetim Kurulu üyesiyle birlikte Işıklar Holding'in İnsan Kaynakları Direktörlüğü ve Kurumsal İletişim ve Halkla İlişkiler Müdürlüğünü yapmaktadır.

Prof. Dr. Ahmet Selamoğlu (Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi): Ahmet Selamoğlu, 1988 yılında Orta Doğu Teknik Üniversitesi, İktisadi ve İdari Bilimler Fakültesi, Kamu Yönetimi Bölümünde lisans eğitimini, 1990 yılında İstanbul Üniversitesi, Sosyal Bilimler Enstitüsü, Çalışma Ekonomisi ve Endüstri İlişkileri anabilim dalında ve Avrupa Birliği Jean Monnet bursu ile 1992 yılında Reading University, European and International Studies programında yüksek lisans eğitimlerini tamamlamıştır. 1994 yılında ise İstanbul Üniversitesi, Sosyal Bilimler Enstitüsü, Çalışma Ekonomisi ve Endüstri İlişkileri anabilim dalında doktora programından mezun olmuştur. Amerika Birleşik Devletleri Cornell Üniversitesinde doktora sonrası çalışmalarda bulunan Sayın Selamoğlu, 1998 yılında Çalışma Ekonomisi anabilim dalında doçent unvanına hak kazanmıştır. 2004 yılında profesörlük unvanı alan Sayın Selamoğlu halen Fenerbahçe Üniversitesi, İktisadi, İdari ve Sosyal Bilimler Fakültesi, Ekonomi ve Finans Bölümünde öğretim üyesi ve Üniversitede rektör yardımcısıdır. Ayrıca Çalışma ve Sosyal Güvenlik Bakanlığı Resmi Arabuluculuk görevini yürüten Sayın Selamoğlu Türk Endüstri İlişkileri Derneği ve Türk Sosyal Bilimler Derneği üyesi, Türk Diyabet Cemiyeti yönetim kurulu üyesidir.

Ömer Serdar Kaşıkçılar (Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi): 1956 yılında İstanbul'da doğmuştur. Orta öğrenimini Ankara Mimar Kemal Ortaokulu ve Ankara Atatürk Erkek Lisesinde 1975 yılında tamamlayarak, 1979 yılında Ankara Devlet Mühendislik ve Mimarlık Akademisi Mimarlık Fakültesi'nden mezun olmuştur. 1980 yılında Cankurtaran Holding grup şirketlerinden Cankurtaran Yapı Malzemeleri A.Ş' de çalışmaya başlayan Ömer Serdar Kaşıkçılar, 1980- 1987 yılları arasında Cankurtaran Holding'de Mimar olarak çeşitli şantiyelerde görev yapmıştır. Halen, 1987 yılından itibaren kurucusu olduğu inşaat sektöründe faaliyet gösteren Serka Tasarım Mimarlık Ltd. Şti. şirketinde kurucu ortak ve şirket müdürü olarak görev yapmaktadır.

1.4 Yöneticilerimiz ve Personel Sayımız

Şirketimizin Genel Müdür, Mali İşler Müdürü, , Teknik müdür olmak üzere 3 kişiden oluşan yönetici kadrosu bulunmaktadır. Genel Müdürlük görevini Sn. Ağah DURUKAL, Mali İşler Müdürlüğü görevini Sn. Behiye ŞİMŞEK, Fabrika Müdürlüğü görevini Sn. Burak AKYAVAŞ yürütmektedir.

Şirketimizin 31.12.2024 tarihi itibarıyla personel sayısı 17'dir. (31.12.2023 itibarıyla 19).

1.5 Yöneticilerimize Sağlanan Mali Haklar

Şirketimizin 23.07.2024 tarihinde yapılan 2023 yılı Olağan Genel Kurul Toplantısında alınan karar gereği, tüm yönetim kurulu üyelerine aylık brüt 20.000 TL ücret ödenmesine karar verilmiştir.

2024 yılında Yönetim Kurulu üyeleri ve Genel Müdüre ödenen ücret vb. faydalar toplamı brüt 4.774.399 TL'dir (2023 yılı toplamı brüt 7.910.931 TL). Kilit yönetici personele 2024 yılında ödenen ücret vb. faydaların toplamı brüt 2.652.161 TL'dir (2023 yılı toplamı 2.674.696 TL).

II. 2024 YILI FAALİYETLERİ VE GELİŞMELER

2.1 Faaliyetler: Yatırım, Üretim, Satış ve Kapasite Kullanım Oranları

2024 yılında toplam 1.341.564 TL tutarında yatırım yapılmıştır. Yapılan yatırımların, 74.389 TL'si bina, 780.743 TL 'si tesis-makine-cihaz, 11.407 TL'si taşıt, 236.283 TL demirbaş, 238.742 TL yapılmakta olan yatırımlardır.

Yapı Kimyasalları ve GRC üretiminde kullanılmak üzere forklift leasing yolu ile finanse edilerek alınmıştır. Toplam maliyeti 1.620.199 TL dir.

2024 yılında planlanan ve gerçekleşen üretim ve satışlar ile bunların gerçekleşme dereceleri aşağıdaki tabloda gösterilmektedir:

Betonarme Grubu

Üretim Cinsi	2024 Yılı Üretim			2024 Yılı Satış		
	Planlanan Üretim (ton)	Fili Üretim (ton)	Gerçekleşme Oranı	Planlanan Satış (ton)	Fili Satış (ton)	Gerçekleşme Oranı
Işıklar Kanallı Levha GRC	900	577	-36 %	900	502	-44 %

Yapı Kimyasalları Grubu

Üretim Cinsi	2024 Yılı Üretim			2024 Yılı Satış		
	Planlanan Üretim (Ton)	Fili Üretim (Ton)	Gerçekleşme Oranı	Planlanan Satış (Ton)	Fili Satış (Ton)	Gerçekleşme Oranı
Yapıştırıcılar	2.533	2.436	-4 %	2.533	2.392	-6 %
Derz dolgular	2.961	2.118	-28 %	2.961	2.020	-32 %
Sıvalar	2.528	4.163	65 %	2.528	3.801	50 %
Harçlar	518	1.334	158 %	518	751	45 %
Sertleştiriciler	329	384	17 %	329	367	12 %
TOPLAM	8.869	10.435	18 %	8.869	9.331	5 %

Betonarme gurubunda üretim miktarımız 2023 yılında 672 ton iken 2024 yılında 577 ton olarak gerçekleşmiştir. Kapasite kullanım oranımız da 2023 yılında %67 iken 2024 yılında %58 olarak gerçekleşmiştir.

Yapı kimyasalları ürünlerinde ise üretim miktarımız 2023 yılında 7.769 ton iken 2024 yılında 10.435 ton olarak gerçekleşmiştir. Kapasite kullanım oranımız 2023 yılında %56 iken 2024 yılında %75 olarak gerçekleşmiştir.

Bir önceki yıl ile karşılaştırmalı üretim bilgileri ve kapasite kullanımı şöyledir:

Betonarme mamulleri grubu

Üretim Cinsi	2024			2023	
	Kapasite (Ton)	Üretim (Ton)	Kapasite Kullanım Oranı	Üretim (Ton)	Kapasite Kullanım Oranı
Işıklar Kanallı Levha GRC	1.001	577	58 %	672	67 %

Yapı Kimyasalları mamulleri grubu

Üretim Cinsi	2024			2023	
	Kapasite (Ton)	Üretim (Ton)	Kapasite Kullanım Oranı	Üretim (Ton)	Kapasite Kullanım Oranı
Yapıştırıcılar	4.183	2.436	58%	1.387	33%
Derz dolgular	2.092	2.118	101%	2.001	96%
Sıvalar	2.789	4.163	149%	3.024	108%
Harçlar	2.789	1.334	48%	1.073	38%
Sertleştiriciler	2.092	384	18%	284	14%
TOPLAM	13.945	10.435	75%	7.769	56%

2.2 İştirakimiz BND Elektrik Üretim A.Ş.'nin Faaliyetleri

İştirakimiz BND Elektrik Üretim A.Ş. (BND) tarafından Üçgen-2 HES ve Üçgen HES'te 2024 yılı içerisinde elektrik üretim faaliyetleri planlandığı şekilde gerçekleştirilmiş olup, Üçgen-2 HES'te 13.084 MWh, Üçgen HES'te ise 5.553 MWh üretim gerçekleştirilmiştir.

Gerçekleştirilen bu elektrik üretiminin yenilenebilir enerji kaynaklarından elektrik üreten tesisler için oluşturulan ve ABD Doları bazında sabit fiyat garantisi veren YEKDEM mekanizması üzerinden 7,3 ABD Doları cent/kwh + dengesizlik bedeli karşılığında satışı gerçekleştirilmiştir. BND'nin 2024 yılı toplam satış geliri 49.180.602 TL'dir (2023 yılı 64.424.254 TL) .

2.3 2024 Yılında Yaşanan Başlıca Gelişmeler

- ❖ Yıllara yaygın inşaat işlerimiz:
2017 yılında İntekar Yapı Turizm Elek. İnş. San. ve Tic. Ltd. Şti.+ Yapı STS İnş. Taah. Madencilik San. ve Tic. A.Ş. İş Ortaklığı ile akdedilen sözleşme ile "Karaman –Ulukışla arası 135 Km. 2. Hat Altyapı ve Karaman Merkez'de yapılacak alt geçit köprüsü" yapım işi üstlenilmiş olup; sözleşme bedeli 4.828.405 TL+KDV'dir. 31.12.2024 tarihinde işin geçici kabulü yapılmıştır.
- ❖ Bağlı ortaklığımız Işıklar Holding A.Ş. 02.01.2024'te, Niğbaş Niğde Beton Sanayi A.Ş. 'nin 54.000.000 TL olan çıkarılmış sermayesindeki % 9,26 oranında , 5.000.000 TL nominal değerdeki paylarının , Sermaye Piyasası Kurulu'nun VII-128.1 sayılı Pay Tebliği'nin 27. maddesi hükümleri çerçevesinde satılabilmesini teminen hazırlanan pay satış bilgi formunun onaylanması hususunda Sermaye Piyasası Kurulu'na 24.08.2023 tarihinde yapmış olduğu başvurunun işleminden kaldırılmasını talep etmiştir.
- ❖ Şirketimizin sahip olduğu Bartın İli Merkez İlçesi Orduyeri Mahallesinde bulunan 17.502 m2 alanlı arsalar üzerinde 336 daire ve 6 ticari alan yapılması konusunda Işıklar Grubu Şirketi Özışık İnşaat ve Gayrimenkul Yatırım A.Ş. (Özışık) ile 03.01.2024 Tarihinde Kat Karşılığı Anahtar Teslimi Yüklenici Sözleşmesi imzalanmıştır.
Kat karşılığı olarak Özışık tarafından yapılacak olan konut ve bağımsız bölümlerin %30'u Şirketimizin, geriye kalan %70'i Özışık'ın olacağı şekilde paylaşılacaktır. Poje Bartın Belediyesi'nden inşaat ruhsatı alınması sonrasında, şirketimizin yapacağı "Yer Teslimi" ile başlayacak olup, yüklenici Özışık tarafından 36 ay içinde bitirilecek ve Bartın Belediyesi'nden Yapı Kullanma İzin Belgesi alınarak Geçici Kabule hazır hale getirilecektir.
- ❖ Şirketimizin sahip olduğu, Genel Kurul Toplantılarında 1 (bir) pay sahibine 15 (onbeş) oy hakkı veren ve Yönetim Kuruluna aday gösterme imtiyazına sahip olan 1.112.993 adet A grubu nama yazılı BND Elektrik Üretim A.Ş. paylarının RSM Turkey Kurumsal Danışmanlık A.Ş.'nin hazırladığı 11 Aralık 2023 tarihli değerlendirme raporuna uygun olarak 4.941.689 TL

bedelle Işıklar Holding A.Ş.'ye satılmasına, satış bedelinin Şubat 2024 sonuna kadar tahsil edilmesine karar verildi.

- ❖ Yönetim Kurulumuz bünyesinde bağımsız üyelerden oluşturulan Denetimden Sorumlu Komite'nin görüşü de dikkate alınarak, 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu ve 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu uyarınca belirlenen esaslara uygun olarak, Şirketimizin 2024 yılı hesap dönemindeki finansal raporlarının denetlenmesi ile bu kanunlardaki ilgili düzenlemeler kapsamındaki diğer faaliyetleri yürütmek üzere, Kozyatağı Mah. Bayar Cad. N105 (yeni N 99) K:2 D:9 Kadıköy İstanbul adresinde mukim Analiz Bağımsız Denetim ve Danışmanlık A.Ş.'nin seçilmesine ve bu seçimin Genel Kurul'un onayına sunulmasına, karar verilmiştir.
- ❖ SPK'nın Kurumsal Yönetim Tebliğinin Bağımsız Yönetim Kurulu başlığını taşıyan maddelerinden bağımsız yönetim kurulu üyeliği şartlarının sıralandığı 4.3.6 maddesinin g bendinde bağımsızlık kriteri olarak "Son 10 yıl içerisinde 6 yıldan fazla yönetim kurulu üyeliği yapmamış olması" sayıldığından 6 yılı doldurmuş olması sebebiyle yönetim kurulu üyeliğinden istifa eden Ziya Mehmet Günel ve Can Özdemir'in yerine TTK m. 363 uyarınca genel kurulun onayına sunmak üzere anılan SPK düzenlemesine göre bağımsızlık kriterlerini sağlayan Ahmet Selamoğlu ve Serdar Kaşıkçı' nın bağımsız yönetim kurulu üyesi olarak atanmasına karar verilmiştir.
- ❖ Yönetim Kurulumuz tarafından yönetim kurulu bünyesinde oluşturulan komitelerin aşağıda isimleri belirtilen üyelerden oluşmasına karar verilmiştir.
Denetimden Sorumlu Komite :
Serdar Kaşıkçılar (Başkan), Ahmet Selamoğlu (Üye)
Riskin Erken Saptanması Komitesi :
Serdar Kaşıkçılar (Başkan), Ahmet Selamoğlu (Üye),Sebahattin Levent Demirer (Üye)
Kurumsal Yönetim Komitesi :
Ahmet Selamoğlu (Başkan), Serdar Kaşıkçılar (Üye), Ahmet Çevirgen (Üye)
- ❖ Niğbaş Niğde Beton Sanayi ve Ticaret AŞ ("Şirket") ortaklarından Özışık İnşaat ve Gayrimenkul Yatırım AŞ.nin sahip olduğu Şirket sermayesinin %9,81'ine karşılık gelen 5.300.000.-TL nominal değerli paylar, 1.-TL nominal değerli pay için 17.-TL fiyatla Kurumumuz aracılığıyla (Alıcı/Satıcı Üye) Toptan Alış Satış İşlemlerine İlişkin Prosedür kapsamında Ek-1'de yer alan listedeki yatırımcıya satılacaktır.

Satılacak olan 5.300.000.-TL nominal değerli paylar halihazırda Borsa'da işlem görmeyen nitelikte olup işlem günü itibarıyla Borsa'da işlem gören niteliğe dönüşüm işlemi tamamlanacaktır.

Söz konusu işlemde beher payın satış bedeli Borsa'nın "Toptan Alış Satış İşlemlerine İlişkin Prosedür" hükümleri dikkate alınarak belirlenmiştir.

Satış işleminin 12.06.2024 tarihinde gerçekleştirilmesi öngörülmekte olup, işlem takasının Pay Piyasası takas süresi içinde gerçekleştirilmesi öngörülmektedir.

Satışa konu paylar üzerinde devir veya satışı engelleyici rehin, haciz, teminat vb. herhangi bir kayıt bulunmamaktadır.

Söz konusu işlemin Borsa İstanbul A.Ş. Toptan Alış Satış İşlemlerine İlişkin Prosedür kapsamında gerçekleştirilmesi için bugün (10.06.2024) Borsa İstanbul'a başvuru yapılmıştır.

- ❖ Şirketimizin yönetim kurulu 12.11.2024 tarihinde yaptığı toplantıda aşağıdaki kararı almıştır.
Borsa İstanbul A.Ş. de işlem gören Çemaş Döküm Sanayi A.Ş. (CEMAS) paylarından 5.190.000 adet' inin Borsa İstanbul A.Ş. (BİST A.Ş.) ikincil piyasasından özel işlem bildirimini ile piyasada oluşan fiyat üzerinden Işıklar Enerji ve Yapı Holding A.Ş.'den satın alınmasına karar verilmiştir.

- ❖ Şirketimizin 54.000.000 TL olan çıkarılmış sermayesinin , tamamı Özsermaye Enflasyon Düzeltme Farkları hesaplarından karşılanmak üzere 270.000.000 TL artırılarak , bir defaya mahsus olmak üzere 200.000.000 TL olan kayıtlı sermaye tavanının aşılması suretiyle 324.000.000'ye yükseltilmesi hususunda Sermaye Piyasası Kuruluna 02.12.2024 tarihinde yapmış olduğumuz başvuru sürecinde kayıtlı sermaye tavanımızın geçerlilik süresinin 31.12.2024 tarihinde sona ermiş olması nedeniyle, başvuru işlemimiz geri çekilmiştir.

Şirketimiz kayıtlı sermaye tavanının süresini uzattıktan sonra iç kaynaklardan sermaye artırımını için gerekli başvurular tekrar yapılacaktır.

- ❖ Yönetim Kurulumuz 16.01.2025 tarihinde yaptığı toplantıda aşağıdaki kararı almıştır.
Şirketimiz kayıtlı sermaye tavanının, 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu hükümleri kapsamında 200.000.000 TL'den (ikiyüzmilyonTürkLirası) 750.000.000 TL' ye (YediyüzzellimiyonTürkLirası) çıkarılmasına ve geçerlilik süresinin ise 2025-2029 yılları arasında beş (5) yıl süre ile geçerli olacak şekilde belirlenmesine,Şirket Esas Sözleşmemizin " Sermaye " başlıklı 6. maddesinin, ekteki tadil tasarısı doğrultusunda değiştirilmesine,gerekli izinleri almak üzere Sermaye Piyasası Kurulu ve T.C. Ticaret

Bakanlığı'na başvurulmasına ve esas sözleşme madde tadilinin yapılacak ilk Genel Kurul toplantısında onaya sunulmasına, karar vermiştir.

3 DİĞER HUSUSLAR

3.1 Hesap Dönemi İçinde Esas Sözleşmede Yapılan Değişiklikler

Hesap dönemi içinde esas sözleşme değişikliği yapılmamıştır.

3.2 Şirket Aleyhine Açılan Önemli Davalar

31 Aralık 2024 tarihi itibarıyla Şirketimizin dava riski 7.563.582 TL olup, Şirketimiz aleyhine açılan davalardan oluşmaktadır. Mali tablolarda bu tutarın tamamı için karşılık ayrılmıştır (31.12.2023 tarihi itibarıyla karşılık tutarı 9.879.278 TL).

3.3 Mevzuat Değişiklikleri

Şirketimiz faaliyetlerini önemli ölçüde etkileyecek bir mevzuat değişikliği olmamıştır.

3.4 Hesap Dönemi İçinde Yapılan Denetimler

Analiz Bağımsız Denetim ve Danışmanlık A.Ş. ile 2024 yılı içerisinde sözleşme imzalanmıştır. Bu kapsamda Şirketimizin 2024 faaliyetlerini 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu ve 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu uyarınca belirlenen esaslara uygun olarak 30.06.2024 tarihli ara dönem ve 31.12.2024 tarihli yıllık finansal raporları Analiz Bağımsız Denetim ve Danışmanlık A.Ş. tarafından denetlenmiştir. Ayrıca Tandoğan Yeminli Mali Müşavirlik Ltd. Şti. ile 2024 yılı içerisinde tam tasdik sözleşmesi imzalanmıştır. 01.01.2024-31.12.2024 dönemi hesapları tam tasdik kapsamında Tandoğan Yeminli Mali Müşavirlik Ltd. Şti. tarafından denetlenmiştir. Her iki denetimde de olumsuz bir duruma rastlanmamıştır.

3.5 Faaliyet Döneminden Sonraki Gelişmeler

Yoktur.

3.6 Faaliyet Dönemi İle İlgili Diğer Bilgiler

Yürürlükteki İş Kanunu hükümleri uyarınca, çalışanlardan kıdem tazminatına hak kazanacak şekilde iş sözleşmesi sona erenlere, hak kazandıkları yasal kıdem tazminatları

tamamen ödenmiştir. 31.12.2024 dönem sonu itibariyle 3.605.181 TL kıdem tazminatı karşılığı ayrılmıştır (31.12.2023 dönem sonu itibariyle 5.156.320 TL).

2024 yılında personel ve işçilerimize toplu iş sözleşmesi ve personel yönetmeliğimiz esasları dâhilinde sağlanan hak ve menfaatler tam olarak ödenmiştir.

3.7 2024 Yılı Bağlı Şirket Raporu

6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun 199'uncu maddesi uyarınca, Niğbaş Niğde Beton San. ve Tic. A.Ş. Yönetim Kurulu, faaliyet yılının ilk üç ayı içinde, geçmiş faaliyet yılında Şirket'in hâkim ortağı ve hakim ortağına bağlı şirketlerle ilişkileri hakkında bir rapor düzenlemek ve bu raporun sonuç kısmına faaliyet raporunda yer vermekle yükümlüdür. Niğbaş Niğde Beton San. ve Tic. A.Ş.'nin ilişkili taraflarla yapmış olduğu işlemler hakkında gerekli açıklamalar finansal rapor dipnotlarında yer almaktadır. Yönetim Kurulumuzun 28 Şubat 2025 tarihli kararında "Şirketimizin hâkim ortağı ve hâkim ortağın bağlı ortaklıkları ile 2024 yılı içinde yapmış olduğu tüm işlemlerde, işlemin yapıldığı veya önlemin alındığı veya alınmasından kaçınıldığı anda tarafımızca bilinen hal ve şartlara göre, her bir işlemde uygun bir karşı edim sağlandığı ve şirketi zarara uğratabilecek alınan veya alınmasından kaçınılan herhangi bir önlem bulunmadığı ve bu çerçevede denkleştirmeyi gerektirecek herhangi bir işlem veya önlemin olmadığı sonucuna ulaşılmıştır." denilmektedir.

4 KURUMSAL YÖNETİM UYUM RAPORU

4.1 Kurumsal Yönetim İlkelerine Uyum Beyanı

Niğbaş Niğde Beton San. ve Tic. A.Ş. hem mevcut hem de potansiyel yatırımcılarına yönelik olarak paylarını cazip bir yatırım aracı haline getirmek için kurumsal yönetim ilkelerinin önemine inanmaktadır. Yönetimi, ortakları, çalışanları ve ilişkide olduğu üçüncü şahıslarla ilişkilerini düzenleyen temel yönetim ilkelerini eşitlik, şeffaflık, hesap verebilirlik ve sorumluluk prensipleri üzerine kurmuş olan Niğbaş, pay sahiplerinin ve diğer tüm paydaşların menfaatlerini eşit seviyede korumayı ve pazardaki değerini en üst düzeye çıkarmayı hedeflemektedir.

2022 yılı içinde yürürlükte olan Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-17.1 sayılı "Kurumsal Yönetim Tebliği" nin ekinde yer alan ilkelerin uygulanması bakımından Şirketimiz anılan Tebliğin 5'inci maddesinde tanımlanan gruptan Üçüncü Grupta yer almaktadır. Tebliğin 6'ncı maddesinin birinci fıkrasına göre Üçüncü Grupta yer alan ortaklıkların bağımsız yönetim kurulu üye sayısının iki olması yeterlidir. Tebliğ ile uygulanması zorunlu tutulan ilkelerinin tamamı Şirketimizce uygulanmıştır. Anılan Tebliğin ekinde yer alan ilkelerden:

-“Pay Sahipleri” başlığını taşıyan birinci bölümde: “Pay Sahipliği Haklarının Kullanımının Kolaylaştırılması” başlığı altındaki ilkelerin tamamına, “Bilgi Alma ve İnceleme Hakkı” başlığı altındaki ilkeye uyum sağlanmıştır. “Genel Kurul” başlığı altındaki ilkelerden 1.3.11 numaralı ilkede belirtildiği gibi genel kurul toplantısına söz hakkı olmaksızın menfaat sahipleri ve medya dâhil kamuya açık olarak yapılabileceğine dair esas sözleşmemizde bir hüküm bulunmamaktadır. Bunun dışında kalan “Genel Kurul” başlığı

altındaki zorunlu ve ihtiyari bütün ilkelere uyulmuştur. “Oy Hakkı” başlığı altındaki ilkelere uyulmuştur. “Azlık Hakları” başlığı altındaki ilkelere esas sözleşme ile azlık haklarının genişletilebileceği ifade edilmekteyse de Şirketimiz esas sözleşmesinde bu yönde bir hüküm bulunmamaktadır. “Kâr Payı Hakkı” başlığı altındaki maddelere tam uyum sağlanmıştır. 2014 yılı içinde Şirketimizin kâr payı politikası oluşturulmuş, genel kurul toplantısında ortaklarımızın bilgisine ve onayına sunulmuştur. Şirketimizin kâr dağıtım politikası Kamuyu Aydınlatma Platformu ve internet sitesi aracılığı ile kamuya açıklanmıştır. “Payların Devri” başlığı altındaki ilkeye uygun olarak borsada işlem gören payların serbestçe devredilmesini engelleyen Şirketin herhangi bir uygulaması bulunmamaktadır.

-“Kamuyu Aydınlatma ve Şeffaflık” başlığını taşıyan ikinci bölümde: “Kamuyu Aydınlatma Esasları ve Araçları” başlığı altındaki maddeler çerçevesinde Şirketimizin bilgilendirme politikası oluşturulmuş ve kamuya duyurulmuştur. Kamuyu aydınlatma konusunda sermaye piyasası mevzuatında yer alan düzenlemelere uyum konusunda azami gayret gösterilmektedir. “Kurumsal İnternet Sitesi” başlığı altındaki maddelerde yer alan şekilde Şirketimizin kurumsal bir internet sitesi bulunmakta, bu sitede mevzuat gereği yer alması gereken bilgiler güncel bir şekilde tutulmaktadır. Ancak, 2.1.3 numaralı ilkede belirtildiği şekilde özel durum açıklamalarının ve finansal tabloların eş zamanlı olarak İngilizce açıklaması yapılmamaktadır. Şirketimize bu yönde bir talep iletilmediği ve ortak profili de dikkate alındığında bu aşamada fazladan maliyet ve operasyonel güçlük yaratacak bu uygulamaya geçilmesi planlanmamaktadır. “Faaliyet Raporu” başlığı altında yer alan maddelerde yer alan hususların faaliyet raporunda yer almasına gayret gösterilmiştir. Bununla birlikte hem internet sitesinde hem de yıllık ve ara dönem faaliyet raporlarında sürekli iyileştirme çalışması yapılmakta görülen eksiklikler giderilmektedir.

-“Menfaat Sahipleri” başlığını taşıyan üçüncü bölümde: “Menfaat Sahiplerine İlişkin Şirket Politikası” başlığı altındaki ilkelere (Şirketin çalışanlarına yönelik tazminat politikası oluşturması ve bunun kamuya açıklaması kısmı hariç olmak üzere) uyum sağlanmıştır. Yürürlükteki iş mevzuatı çalışanlara yönelik tazminata ilişkin amir hükümler içerdiğinden, Şirketimizce ayrıca bir tazminat politikası oluşturulmamıştır. “Menfaat Sahiplerinin Şirket Yönetimine Katılımının Desteklenmesi” başlığı altındaki ilkelere uyum sağlanmakla birlikte iç düzenlemelerde veya esas sözleşmede doğrudan bu başlık altında bir düzenleme bulunmamaktadır. “Şirketin İnsan Kaynakları Politikası” başlığı altındaki ilkelere 3.3.1’nin son kısmında belirtilen halefiyet planlaması 2024 yılı için yapılmamıştır. Bunun dışındaki ilkelere uyum sağlanmıştır. “Müşteriler ve Tedarikçilerle İlişkiler” başlığı altında yer alan ilkelere müşteriler ve tedarikçilerle ilişkiler bakımından tam uyum sağlanmaktadır. “Etik Kurallar ve Sosyal Sorumluluk” başlığı altındaki ilkelere uyum kapsamında personelimize imza karşılığı dağıtılan Şirketimizin Etik Kuralları internet sitemiz vasıtası ile de kamuya duyurulmuştur.

-“Yönetim Kurulu” başlığını taşıyan dördüncü bölümde: 4.1 ile başlayan “Yönetim Kurulunun İşlevi” başlığı altındaki ilkelere uyum sağlanmıştır. “Yönetim Kurulunun Faaliyet

Esasları” başlığı altındaki 4.2.1 ile 4.2.7 arasındaki ilkelere 4.2.3 ile 4.2.4 iç kontrole ilişkin ilkeler hariç olmak üzere uyum sağlanmıştır. Şirketimizin personel sayısı, fonksiyonları, Işıklar Holding A.Ş. altındaki yapılanması dikkate alındığında Işıklar Holding A.Ş. bünyesinde hali hazırda bir iç kontrol birimi var olduğundan ayrıca Şirketimizde bir iç kontrol birimi oluşturulması maliyetler açısından uygun görülmemektedir. 4.2.8 numaralı yönetim kurulu üyelerinin faaliyetlerinin sigorta edilmesine ilişkin ilkeye de maliyetler açısından uygun görülmediğinde uyum sağlanmamıştır. “Yönetim Kurulunun Yapısı” başlığı altındaki uyulması zorunlu ilkelerin (4.3.1’den 4.3.8’e) tamamına uyum sağlanmıştır. 4.3.9’da yer alan uygulanması ihtiyari tutulan “Şirket, yönetim kurulunda kadın üye oranı için %25’ten az olmamak kaydıyla bir hedef oran ve hedef zaman belirlenir ve bu hedeflere ulaşmak için politika oluşturur” ilkesi çerçevesinde oluşturulmuş bir hedef oran ve zaman bulunmamaktadır. “Yönetim Kurulu Toplantılarının Şekli” başlığı altındaki ilkelere uyum sağlanmıştır. “Yönetim Kurulu Bünyesinde Oluşturulan Komiteler” başlığı altındaki ilkelere belirtilen komiteler oluşturulmuştur. Kurumsal Yönetim Komitesinin kendi fonksiyonlarının ifasının yanı sıra Aday Gösterme Komitesi ve Ücret Komitesi işlevlerini de yerine getirmesi kararlaştırılmıştır. Yönetim Kurulunun yapılanması gereği (iki bağımsız üye bulunması nedeniyle) bir yönetim kurulu üyesi zorunlu olarak birden fazla komitede görev almaktadır. “Yönetim Kurulu Üyelerine ve Üst Düzey Yöneticilere Sağlanan Mali Haklar” başlığı altındaki uyulması zorunlu ilkelere uyum sağlanmıştır. 4.6.1’de belirtilen yönetim kurulu üyelerinin kendi performans değerlendirmelerini yapmaları ve buna göre üyelerin ödüllendirilmeleri veya azledilmeleri hususu, 4.6.3’de belirtilen yönetim kurulu üyelerinin ücretlerinin Yönetim Kurulu bünyesinde oluşturulacak bir Ücret Komitesi ile belirlenmesi hususuna uyum sağlanmamıştır. Şirketimizde Yönetim Kurulu üyelerinin atanması ve görevden alınmaları ile ücretlerinin tespiti genel kurul tarafından yapılmaktadır.

Özetle, 2024 yılında “Kurumsal Yönetim Tebliği” inde yer alan ihtiyari ilkelere büyük oranda uyum sağlanmıştır. Yukarıda açıklanan kısmen veya tamamen uyum sağlanmayan ilkelere kaynaklanan bir çıkar çatışması söz konusu değildir. SPK’nın 10.01.2019 tarih ve 2/49 sayılı kararı uyarınca hazırlanan Kurumsal Yönetim Uyum Raporu (KRF) ve Kurumsal Yönetim Bilgi Formu www.kap.org.tr adresindeki Şirketler başlığı altında BİST şirketleri bölümünden Şirketimizin sayfasında yer almaktadır.

4.2 Pay Sahipleri

4.2.1 Yatırımcı İlişkileri

Şirketimizde yatırımcılar ile Şirket arasındaki tüm ilişkileri izlemek ve pay sahiplerinin bilgi edinme hakları gereklerinin, eksiksiz yerine getirilmesini sağlamak amacıyla “Yatırımcılar ile İlişkiler Birimi” oluşturulmuştur.

Yatırımcılar ile İlişkiler Birimi esas itibarıyla:

- ❖ Yatırımcılar ile ortaklık arasında yapılan yazışmalar ile diğer bilgi ve belgelere ilişkin kayıtların sağlıklı, güvenli ve güncel olarak tutulmasını sağlama,

- ❖ Şirketimiz ile ilgili kamuya açıklanmamış, gizli ve/veya ticari sır niteliğindeki bilgiler hariç olmak üzere, pay sahiplerinin Şirketimiz ile ilgili yazılı bilgi taleplerini yanıtlama,
- ❖ Genel kurul toplantısı ile ilgili olarak pay sahiplerinin bilgi ve incelemesine sunulması gereken dokümanları hazırlamak ve genel kurul toplantısının ilgili mevzuata, esas sözleşmeye ve diğer ortaklık içi düzenlemelere uygun olarak yapılmasını sağlayacak tedbirleri alma,
- ❖ Kurumsal yönetim ve kamuyu aydınlatma ile ilgili her türlü husus da dâhil olmak üzere sermaye piyasası mevzuatından kaynaklanan yükümlülüklerin yerine getirilmesini gözetmek ve izleme işlevlerini yerine getirmektedir.

2024 yılı içerisinde Şirketimize bireysel veya kurumsal yatırımcılardan gelen kamuya açıklanmamış bilgiler ve yatırım danışmanlığı kapsamına girebilecek olanlar hariç olmak üzere, her türlü bilgi talebi zamanında karşılanmıştır. Gelen bilgi talepleri, en az departman müdürü düzeyindeki çalışanlar tarafından değerlendirilmekte olup, en kısa sürede, gerçeği tam ve dürüst bir şekilde yansıtacak şekilde özenle karşılanmaktadır. Bu çerçevede 2024 yılında yatırımcılardan gelen 1 e-postaya cevap verilmiştir.

Yatırımcı ilişkileri birimi faaliyetlerine ilişkin hazırlanan yıllık rapor 28.02.2025 tarihinde Yönetim Kuruluna takdim edilmiştir.

Şirketimizin yatırımcılarla ilişkiler birimi ile yatirimci@nigbas.com.tr adresinden elektronik posta yolu ile iletişime geçilebilir.

Ahmet ÇEVİRGEN	Behiye ŞİMŞEK
Mali İşler ve Yatırımcı İlişkileri Müdürü	Mali İşler Müdürü
(Işıklar Holding A.Ş.)	
0216 537 00 00	0312 231 40 66

4.2.2 Pay Sahiplerinin Bilgi Edinme Haklarının Kullanımı

Yatırımcıların sıkça ihtiyaç duydukları konulardaki açıklamalar ile haklarının kullanımını etkileyecek gelişmelerle ilgili bilgiler internet sitemizde düzenli ve güncel olarak yer almaktadır. Türk Ticaret Kanunu ve Sermaye Piyasası Kanunu çerçevesinde Şirket sermayesinde %5 oranında paya sahip olan azınlık pay sahiplerinin özel denetçi tayini talebi hakkı yasal mevzuatla düzenlenmiş olduğundan Şirket esas sözleşmesinde özel denetçi atanması talebine ilişkin her hangi bir düzenleme bulunmamaktadır. Dönem içerisinde özel denetçi tayinine ilişkin olarak herhangi bir talep olmamıştır.

4.2.3 Genel Kurul Bilgileri

2023 yılı Olağan Genel Kurul Toplantısı 23 Temmuz 2024 tarihinde Çubuklu Mahallesi, Yakut Sokak, Eryılmaz Plaza, No:3, İç kapı No:1 Beykoz/İstanbul adresinde yapılmıştır. Toplantı davetleri; Kanun ve esas sözleşmede öngörüldüğü gibi gündemi, yeri ve saati ihtiva edecek şekilde Türkiye Ticaret Sicil Gazetesinde, Şirketimizin internet sitesinde ve Kamuyu Aydınlatma Platformu (KAP)'nda özel durum açıklaması yapılarak

yasal süresi içinde ilan edilmek suretiyle yapılmıştır. 2023 yılı Olağan Genel Kurul Toplantısına Şirket'in toplam 54.000.000 TL sermayesine karşılık gelen her biri 1 TL nominal değerinde 54.000.000 adet paydan; 1 adet payın asaleten, 12.593.483,16 adet pay vekâleten olmak üzere toplam 12.593.484,16 adet pay temsil edilmiştir. Toplantıya ortaklar, çalışanlar ve Şirketin bağımsız denetçisinin temsilcileri katılmış, medyadan katılım olmamıştır.

Olağan Genel Kurul Toplantısının 8 numaralı gündeminde 2023 yılında Şirketimizce bağış ve yardım yapılmadığı hakkında Genel Kurula bilgi verilmiştir. Ayrıca, verilen önerge doğrultusunda 2024 yılında yapılacak bağış ve yardım sınırının toplam 800.000 TL olarak belirlenmesi oy birliği ile kabul edilmiştir.

Olağan Genel Kurul Toplantısının 8 numaralı gündeminde yönetim kontrolünü elinde bulunduran pay sahiplerinin, yönetim kurulu üyelerinin, idari sorumluluğu bulunan yöneticilerin ve bunların eş ve ikinci dereceye kadar kan ve sıhrî hısımlarının, ortaklık veya bağlı ortaklıkları ile çıkar çatışmasına neden olabilecek önemli bir işlem yapmadıkları ve/veya ortaklığın veya bağlı ortaklıklarının işletme konusuna giren ticari iş türünden bir işlemi kendi veya başkası hesabına yapmadıkları ya da aynı tür ticari işlemlerle uğraşan bir başka ortaklığa sorumluluğu sınırsız ortak sıfatıyla girmedikleri konusunda bilgi verilmiştir.

Genel Kurul Toplantısı'nda isteyen ortaklarımıza düşüncelerini açıklama ve soru sorma imkânı tanınmış olup, yapılan toplantıda yöneltilen sorular, toplantıda hazır bulunan Şirketimiz yöneticileri tarafından yanıtlanmıştır.

Genel Kurul Toplantısı'na ilişkin gündem, hazır bulunanlar listesi ve toplantı tutanakları Şirketimiz merkezinden temin edilebileceği gibi, söz konusu dokümanlar elektronik ortamda hem KAP'ta hem de Şirketimizin internet sitesinde bulunmaktadır.

4.2.4 Oy Hakları ve Azlık Hakları

Şirketimizde oy hakkının kullanılmasını zorlaştırıcı uygulamalardan kaçınılmakta; her pay sahibine, oy hakkını en kolay ve uygun şekilde kullanma fırsatı sağlanmaktadır. Şirketimizde her payın bir oy hakkı bulunmaktadır. Şirket payları üzerinde herhangi bir imtiyaz söz konusu değildir. Şirketimizde oy hakkını haiz olan pay sahipleri bu haklarını kendileri doğrudan kullanabilecekleri gibi, Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemelerine uygun olarak üçüncü şahıslara verdikleri vekâlet ile de kullanabilirler. Şirketimizde iki bağımsız yönetim kurulu üyesi bulunmaktadır. Azlığı doğrudan temsil eden yönetim kurulu üyesi bulunmamaktadır. Esas sözleşmede azlık haklarına ilişkin özel bir hüküm bulunmamaktadır.

4.2.5 Kâr Payı Hakkı

Şirketimizde kâr dağıtım konusunda bir imtiyaz bulunmamaktadır. Şirketimizin kâr dağıtım kararları, Türk Ticaret Kanunu; Sermaye Piyasası Mevzuatı; Sermaye Piyasası Kurulu (SPK) Düzenleme ve Kararları; Vergi Yasaları; ilgili diğer yasal mevzuat hükümleri ile Şirketimizin Esas Sözleşmesi dikkate alınarak belirlenmektedir.

2014 yılında yapılan 2013 yılı olağan genel kurul toplantısında ortaklarımızın bilgisine ve onayına sunulan kâr dağıtım politikamız şu şekildedir:

“Kâr payı, dağıtım tarihi itibarıyla mevcut payların tümüne, bunların ihraç ve iktisap tarihleri dikkate alınmaksızın payları oranında eşit olarak dağıtılır. Kâr dağıtımında herhangi bir imtiyaz uygulanmaz.

Şirketimizin orta ve uzun vadeli stratejileri, yatırım ve finansal planları ile genel ekonomi ve piyasadaki koşullar da dikkate alınarak kâr payı dağıtım kararı nihai olarak her yıl hesap döneminin kapanmasından sonra yönetim kurulunun teklifi üzerine genel kurul tarafından kararlaştırılır.

Kâr dağıtım kararı verilirken pay sahiplerinin menfaatleri ile Şirket menfaatleri arasındaki denge gözetilir.

Dağıtılması öngörülen kâr payı tutarının tamamı, ancak yasal kayıtlarda (Vergi Usul Kanunu'na göre tutulan kayıtlarda) mevcut net dağıtılabılır kârdan karşılanabildiği sürece dağıtılabılır.

Hesaplanan dönem sonu dağıtılabılır kârın çıkarılmış sermayenin %5'nin altında kalması durumunda kâr dağıtımı yapılmaz.

Bu çerçevede, tabi olduğumuz mevzuat hükümleri uyarınca hesaplanan dönem sonu dağıtılabılır net kârın, esas sözleşmemizde yazan çerçevede, birinci kâr payı olarak %5'ini pay sahiplerine, kalanın en fazla %5'ini yönetim kurulu üyeleri ile çalışanlara nakit olarak; ikinci kâr payı olarak en az %20 oranında nakit ve/veya bedelsiz pay olarak pay sahiplerine dağıtılır.

Kâr payı, dağıtımına karar verilen genel kurul toplantısında karara bağlanmak şartıyla tek seferde veya taksitler halinde ödenebilir.

Kâr payının ödenme zamanı yönetim kurulunun teklifi üzerine genel kurul tarafından kararlaştırılır. Şu kadar ki, kâr payının tek seferde ödenmesine karar verilmesi halinde bu süre genel kurul toplantı tarihinden itibaren 6 ayı aşamaz. Taksitle ödenmesine karar verilmesi halinde ilk taksit ödemesi genel kurul tarihinden itibaren en geç 45 gün sonra yapılır. Genel Kurul kârın dağıtım zamanı ve taksitlendirilmesine ilişkin kararları vermek üzere Yönetim Kuruluna kâr dağıtımının görüşüldüğü toplantıda yetki de verebilir.

Yönetim Kurulu ilgili mevzuat ve esas sözleşme hükümlerine göre kâr payı avansı dağıtılmasına karar verebilir. Kâr payı avansı ödenmesinde ilgili mevzuat hükümleri çerçevesinde hareket edilir.

Yönetim Kurulunun kâr dağıtımının görüşüleceği genel kurul toplantısına kârın dağıtılmamasını teklif etmesi halinde, bunun nedenleri ile dağıtılmayan kârın kullanım şekline ilişkin bilgiye kâr dağıtımına ilişkin gündem maddesinde yer verilir.”

Şirketimizin kâr dağıtım politikası internet sitemizde yatırımcılarımızın bilgisine sunulmuştur. Kâr dağıtım önerisi, Şirket Yönetim Kurulu'nun konuya ilişkin kararı üzerine

kamuyu aydınlatmaya ilişkin mevzuata uygun olarak kamuya açıklanmaktadır. 2024 yılında yapılan 2023 yılı Olağan Genel Kurul Toplantısında; Yönetim Kurulumuzun, TMS/TFRS'na uygun olarak hazırlanan, bağımsız denetimden geçmiş, 01.01.2023-31.12.2023 hesap dönemine ait TTK ve Vergi Usul Kanununa uygun olarak hazırlanan solo finansal tablolarında net dağıtılabilir dönem karı olmadığından kar dağıtımı yapılmamasına karar verilmiştir.

4.2.6 Payların Devri

Şirketimizin Esas Sözleşmesinde pay devrini kısıtlayan herhangi bir hüküm bulunmamaktadır.

4.3 Kamuyu Aydınlatma ve Şeffaflık

4.3.1 Kurumsal İnternet Sitesi ve İçeriği

Şirketimizin internet sitesi adresi www.nigbas.com.tr dir. Şirketimizin internet sitesinde, SPK'nın yürürlükteki mevzuatı uyarınca esas sözleşme, genel kurul toplantı tutanakları, ticaret sicil bilgileri, TMS/TFRS'ye uygun olarak hazırlanan finansal tablo ve raporlar, yıllık ve ara dönem faaliyet raporları ile diğer kamuyu aydınlatma dokümanları yer almaktadır. Şirketimizin Yönetim Kurulu tarafından SPK düzenlemelerine uygun olarak oluşturulan bilgilendirme politikası Şirketimizin internet sitesinde yer almaktadır. Kamuoyunun bilgilendirilmesinde Sermaye Piyasası Mevzuatından kaynaklanan yükümlülöklere uyulmakta, önemli nitelikteki her türlü bilgi zamanında ve eksiksiz bir şekilde mevzuatın öngördüğü yerlerde ve Şirketimizin internet sitesinde yayınlanmaktadır.

4.3.2 Faaliyet Raporu

Şirketimizce 3, 6, 9 ve 12 aylık olmak üzere dört defa faaliyet raporu hazırlanmakta ve kamuoyu ile paylaşılmaktadır. Söz konusu faaliyet raporlarında mevzuatın gerektirdiği hususların eksiksiz yer almasına özen gösterilmektedir.

4.4 Menfaat Sahipleri

4.4.1 Menfaat Sahiplerinin Bilgilendirilmesi

Menfaat sahipleri, Şirketimizle ilgili önemli gelişmeler hakkında iç yazışmalar, toplantılar ve internet yoluyla yazılı ve görsel basın ile araçları yoluyla bilgilendirilmektedir. İsteyen herkes Şirketin finansal raporları, faaliyet raporları ve diğer sunum ve bilgilerine Şirketin internet sitesinden ulaşabilmektedir.

4.4.2 Menfaat Sahiplerinin Yönetime Katılımı

Menfaat sahiplerinin Şirket yönetiminde yer almasına ilişkin herhangi bir model oluşturulmamıştır. Diğer taraftan, çalışanlar ve diğer menfaat sahipleri ile yapılan toplantılarda iletilen talep ve öneriler yöneticiler tarafından değerlendirmeye alınmakta ve bunlara ilişkin politika ve uygulamalar geliştirilmektedir.

4.4.3 İnsan Kaynakları Politikası

Şirketimizce benimsenen insan kaynakları politikasının esasları şu şekildedir: Görev tanımları ve dağılımları ile performans kriterleri Şirket yönetimi tarafından belirlenmiş ve çalışanlara duyurulmuştur. İşe alımda eşit koşullardaki kişilere eşit fırsat sağlanması ilkesi benimsenmiş ve işe alım kriterleri unvan bazında yazılı olarak belirlenmiş olup, uygulamada bu kriterlere uyulmaktadır. Eğitim ve terfi kararlarında, mümkün olduğunca objektif verilerin kullanılmasına ve Şirket menfaatlerinin göz önünde bulundurulmasına özen gösterilir. Çalışanların mesleki bilgi ve becerilerini artırmalarına ve kariyer planlarına uygun olarak kişisel ve yönetsel yetkinliklerini geliştirmeye yönelik eğitim planları yapılmaktadır. Çalışanlar için güvenli çalışma ortamı ve koşulları sağlanmış olup, bu koşulların sosyal ve teknolojik ihtiyaca bağlı olarak iyileştirilmesine yönelik çalışmalar yapılmaktadır. Şirketimizde çalışanlardan 2024 yılında ayrımcılık konusunda gelen bir şikâyet olmamıştır. Çalışanlar ile ilişkileri yürütmek üzere temsilci atanması uygulaması bulunmamaktadır.

4.4.4 Etik Kurallar ve Sosyal Sorumluluk

Şirketimiz genel kabul görmüş etik kurallara ve ticari teamüllere önem vermekte tüm çalışanlarımızın bu kurallara uygun hareket etmesi hususuna özen göstermektedir. Şirketimizin tüm çalışanları tarafından benimsenmiş olan bu etik kurallarını Şirketimizin internet sitesinden ulaşabilmektedir.

Şirketimiz ve bağlı ortaklığı, faaliyetlerinin yürütülmesi çerçevesinde çevre kirliliğinin önlenmesi ve doğal kaynaklarının korunması konularındaki sorumlulukların yerine getirilmesini gözetmektedir. Şirketimizin hâkim ortağının kurucusu adına oluşturulan Turgut Işık Vakfı, 1992 yılından beri her yıl ortalama 250 öğrenciye burs vermektedir. Vakfın gelirleri bağışlar, iştirak kazançları ve mevduat faizlerinden oluşmaktadır. Vakfın elde ettiği gelirler çoğunlukla burs yardımı olarak orta öğretim öğrencilerine dağıtılmaktadır. Dağıtılacak gelirden fazlalık olursa muhtaç kişilere sağlık yardımı da yapılmaktadır.

4.5 Yönetim Kurulu

4.5.1 Yönetim Kurulunun Yapısı ve Oluşumu

31.12.2024 tarihi itibarıyla Şirketimizin Yönetim Kurulu aşağıdaki kişilerden oluşmaktadır.

Adı Soyadı	Görevi
Rıza Kutlu IŞIK	Yönetim Kurulu Başkanı
Uğur IŞIK	Yönetim Kurulu Başkan Vekili
Turgut IŞIK	Yönetim Kurulu Üyesi
Ela Işık ŞENGİL	Yönetim Kurulu Üyesi
Ahmet SELAMOĞLU	Yönetim Kurulu Bağımsız Üyesi
Ömer Serdar KAŞIKÇILAR	Yönetim Kurulu Bağımsız Üyesi

Yönetim Kurulu, icracı olmayan üyelerden oluşmaktadır. Yönetim Kurulu Başkanlığı ile Genel Müdürlük görevleri farklı kişiler tarafından yürütülmektedir. Bağımsız üyelerin Rapor tarihine kadar görev aldıkları dönem içerisinde bağımsızlıklarını ortadan kaldıracak bir durum meydana gelmemiştir. Bağımsız üyelerin bağımsızlık beyanları Şirketimizin internet sitesinde yer almaktadır. Bağımsız yönetim kurulu üyeleri dışındaki yönetim kurulu üyeleri Şirketimiz dışında sadece Işıklar Grubuna bağlı şirketlerde görev alabilirler.

4.5.2 Yönetim Kurulunun Faaliyet Esasları

Yönetim Kurulumuz şirket işleri icap ettikçe üye tam sayısının çoğunluğu ile toplanır ve kararlarını toplantıda hazır bulunan üyelerin çoğunluğu ile alır. Yönetim Kurulu'nun toplantı günü, yeri ve gündemi Başkan tarafından belirlenir. Başkanın olmadığı durumlarda bu işi Başkan Vekili yerine getirir. Toplantı günü Yönetim Kurulu kararı ile de belirlenebilir. Toplantılarda her üyenin en az bir oy hakkı vardır. Oy hakkı şahsen kullanılır. Yönetim kurulu toplantısına elektronik ortamda da iştirak edilebilir. 2024 yılında 23 adet Yönetim Kurulu Kararı alınmıştır. Yıl içinde yapılan yönetim kurulu toplantılarında, kararlar toplantıya katılan üyelerin oybirliği ile alınmış olup, kararlara ilişkin herhangi bir karşı oy gerekçesi yazılmamıştır. Ayrıca, sürekli görüş alışverişi içinde olan üyelerce toplantılarda zapta geçilmesi gereken bir soru da yönetilmemiştir. Yönetim Kurulu üyelerine sağlanan ağırlıklı oy hakkı veya olumsuz veto hakkı bulunmamaktadır.

4.5.3 Yönetim Kurulu Bünyesinde Oluşturulan Komitelerin Sayı, Yapı ve Bağımsızlığı

06.06.2024 tarihli Yönetim Kurulu Kararı ile oluşturulan komiteler aşağıdaki gibidir. Şirketimizde bağımsız yönetim kurulu üye sayısı ikidir. Bu nedenle aynı yönetim kurulu üyesi birden fazla komitede görev alabilmektedir.

Denetim Komitesi

Denetimden Sorumlu Komite, Şirketin iç ve dış denetim sürecinin uygulama etkinliğini, muhasebe, mali raporlama ve iç kontrol ile ilgili iç sistemlerin işleyişi ve yeterliliğini Yönetim Kuruluna raporlamak amacıyla oluşturulmuştur.

Denetimden Sorumlu Komite Üyeleri:

Ömer Serdar KAŞIKÇILAR (Başkan/ Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi)
Ahmet SELAMOĞLU (Üye/ Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi)

Denetimden Sorumlu Komite, Sermaye Piyasası mevzuatına ve bu düzenlemede yer alan esaslara uygun olarak Şirketin muhasebe sistemi, finansal bilgilerin kamuya açıklanması, bağımsız denetimi ve iç kontrol sisteminin işleyişinin ve etkinliğinin gözetiminde Yönetim Kurulu'na yardımcı olmak, yaptığı değerlendirmeler çerçevesinde tespit ettiği hususları değerlendirerek Yönetim Kurulu'na raporlamakla görevlidir. 2024 yılında denetim komitesi dört kez toplanmıştır.

Riskin Erken Saptanması Komitesi

Riskin Erken Saptanması Komitesi, Şirketin varlığını, gelişmesini ve devamını tehlikeye düşürebilecek risklerin erken teşhisi, bunun için gerekli önlemler ile çarelerin uygulanması ve riskin yönetilmesi konularında Yönetim Kuruluna önerilerde bulunmak amacıyla oluşturulmuştur.

Riskin Erken Saptanması Komitesi Üyeleri:

Ömer Serdar KAŞIKÇILAR (Başkan/ Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi)
Ahmet SELAMOĞLU (Üye/ Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi)
Sebahattin Levent DEMİRER (Üye)

Riskin Erken Saptanması Komitesinin üyeleri icrada görev almayan Yönetim Kurulu üyeleri arasından seçilir. Konusunda uzman kişiler de komitede görevlendirilebilir. Komitenin Başkanı bağımsız yönetim kurulu üyeleri arasından seçilir. Şirketin varlığını, gelişmesini ve devamını tehlikeye düşürebilecek sebeplerin erken teşhisi, tespit edilen risklerle ilgili gerekli önlemlerin alınması ve riskin yönetilmesi amacıyla çalışmalar yapar. Risk yönetim sistemini yılda en az bir kez gözden geçirir. Komite yönetim kuruluna her iki ayda bir vereceği raporda durumu değerlendirir, varsa tehlikelere işaret eder, çareleri gösterir.

Kurumsal Yönetim Komitesi

Kurumsal Yönetim Komitesi, Şirketin kurumsal yönetim ilkelerine uyumunu izlemek, bu konuda iyileştirme çalışmalarında bulunmak ve Yönetim Kuruluna önerilerde bulunmak amacıyla oluşturulmuştur. Kurumsal Yönetim Komitesi, ayrıca, Aday Gösterme Komitesi ve Ücret Komitesi fonksiyonlarını da yerine getirir.

Kurumsal Yönetim Komitesi Üyeleri:

Ahmet SELAMOĞLU (Başkan/Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi)
Ömer Serdar KAŞIKÇILAR (Üye/Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi)
Ahmet Çevirgen (Üye)

4.5.4 Risk Yönetimi ve İç Kontrol Mekanizması

Şirket Yönetim Kurulu mevcut ve potansiyel risklerin en aza indirilmesi amacıyla, bir risk yönetimi ve iç kontrol mekanizmasının oluşturulmasından sorumludur. Şirketimiz ve bağlı ortaklıklarının iç kontrolü Işıklar Holding A.Ş. bünyesinde oluşturulan İç Denetim Birimi tarafından gerçekleştirilmektedir. İç Denetim Biriminin görev ve sorumlulukları mer'î mevzuata uyumlu olup, Işıklar Holding A.Ş. yönetim kurulunun onayından geçmiştir.

4.5.5 Şirketin Stratejik Hedefleri

Niğbaş Niğde Beton San. ve Tic. A.Ş.'nin ana hedefi, faaliyet gösterdiği alanlarda lider konuma gelmek, büyüme potansiyeli olan yeni yatırımlara imza atmaktır. Şirketimiz Yönetim Kurulu yaptığı toplantılarda, aylık dönemler itibariyle grup şirketlerinin bütçe hedeflerine bağlı olarak performanslarını değerlendirmekte ve takip etmektedir. Bu toplantılarda en üst düzeyde yöneticilerin katılımı sağlanmakta, aylık döneme ilişkin finansal ve faaliyet sonuçları bütçe ve diğer hedef göstergelerle karşılaştırılarak değerlendirilmekte, ayrıca faaliyet alanında stratejik konulardaki gelişmeler ışığında yeni öneriler geliştirilmektedir.

4.5.6 Yönetim Kuruluna Sağlanan Mali Haklar

Şirketimizde Yönetim Kurulu üyelerinin mali hakları her yıl Genel Kurul tarafından kararlaştırılır. Yönetim Kurulunun bağımsız üyelerine verilecek mali haklarda Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemelerine uyulur. 2023 yılı Olağan Genel Kurul Toplantısında alınan karar gereği Yönetim Kurulu Üyelerine aylık brüt 20.000 TL ücret ödenmiştir. Bu husus diğer genel kurul kararları ile birlikte KAP'ta ve Şirketimizin internet sitesinde kamuoyu ile paylaşılmıştır. 2024 yılında yönetim kurulu üyelerimiz Şirketimizden borç almamışlar veya kredi kullanmamışlardır.

5 SÜRDÜRÜLEBİLİRLİK İLKELERİ UYUM ÇERÇEVESİ

2 Ekim 2020 tarihinde Resmi Gazete’de yayınlanan II-17.1. Kurumsal Yönetim Tebliği’nde yapılan değişikliklerle halka açık şirketlere yıllık faaliyet raporlarında; sürdürülebilirlik ilkelerinin uygulanıp uygulanmadığına, uygulanmıyor ise buna ilişkin gerekçeli açıklamaya, bu ilkelere tam olarak uymama dolayısıyla çevresel ve sosyal risk yönetiminde meydana gelen etkilere ilişkin olarak açıklamaya yer verileceği (m. 8/1), Sermaye Piyasası Kurulu (Kurul) tarafından ilan edilen sürdürülebilirlik ilkelerinin uygulanması gönüllülük esasına dayalı olduğu (m. 8/3) ifade edilmektedir. Kurulun web sayfasında yayımlanan “Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Çerçevesi” başlıklı dokümanda yer alan:

A. Genel İlkeler ile **B. Çevresel İlkeler** başlığı altında yazılan ilkelere henüz uyum sağlanamamıştır. **C. Sosyal İlkeler** başlığı altında çalışan hakları, sosyal sorumluluk, etik ilkeler, ayrımcılığı önleme gibi hususlarla ilgili yukarıda faaliyet raporunun ilgili başlıklarında açıklandığı üzere uyum sağlanan ilkeler bulunmaktadır. **D. Kurumsal Yönetim İlkeleri** başlığı altında kurumsal yönetim ilkelerinde yukarıda belirtildiği üzere zorunlu ilkelerin tamamına, gönüllü ilkelerinde birçoğuna uyum sağlanmıştır. Şirketimiz söz konusu dokümanda yer alan veya Kurul tarafından ileride yayımlanması muhtemel sürdürülebilirlik ilkeleri karşısındaki pozisyonunu değerlendirecek, alınması gereken aksiyonları alacaktır.

EK-1 BAĞIMSIZ DENETİM RAPORU VE FİNANSAL TABLOLAR

EK-2 SORUMLULUK BEYANI