

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 2017 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 2017 – 31 Aralık 2017 hesap dönemine ilişkin tam set finansal tabloları hakkında 28 Şubat 2018 tarihli denetçi raporumuzda olumlu görüş bildirmiş bulunuyoruz.

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" ("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 yansıtmak üzere 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, ayni 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 Birgül Erdoğan'dır.

Arkan Ergin Uluslararası Bağımsız Denetim A.Ş.
Member of JPA International



Birgül Erdoğan, SMMM
Sorumlu Denetçi

İstanbul, 28 Şubat 2018

2017 FAALİYET RAPORU

 **NIĞBAŞ NIĞDE BETON SAN. VE TİC. A.Ş.**



İÇİNDEKİLER

I.	GENEL BİLGİLER.....	1
1.1	Faaliyet Raporunun Dönemi.....	1
1.2	Adresimiz, İletişim ve Sicil Bilgilerimiz.....	1
1.3	Ortaklık Yapımız.....	2
1.4	Yönetim Kurulumuz.....	2
1.5	Yöneticilerimiz ve Personel Sayımız	3
1.6	Yöneticilerimize Sağlanan Mali Haklar	4
II.	2017 YILI FAALİYETLERİ VE GELİŞMELERİ	4
2.1	Faaliyetler: Yatırım, Üretim, Satış ve Kapasite Kullanım Oranları	4
2.2	İştirakimiz BND Elektrik Üretim A.Ş.'nin Faaliyetleri	5
2.3	2017 Yılında Yaşanan Başlıca Gelişmeler.....	6
III.	DİĞER HUSUSLAR	7
3.1	Hesap Dönemi İçinde Esas Sözleşmede Yapılan Değişiklikler.....	7
3.2	Şirket Aleyhine Açılan Önemli Davalar	7
3.3	Mevzuat Değişiklikleri.....	7
3.4	Hesap Dönemi İçinde Yapılan Denetimler.....	7
3.5	Faaliyet Döneminden Sonraki Gelişmeler	8
3.6	Faaliyet Dönemi İle İlgili Diğer Bilgiler	8
3.7	2017 Yılı Bağlı Şirket Raporu.....	8
IV.	KURUMSAL YÖNETİM UYUM RAPORU.....	9
4.1	Kurumsal Yönetim İlkelerine Uyum Beyanı	9
4.2	Pay Sahipleri	11
4.3	Kamuyu Aydınlatma ve Şeffaflık.....	15
4.4	Menfaat Sahipleri	15
4.5	Yönetim Kurulu	16
EK-1	BAĞIMSIZ DENETİM RAPORU VE FİNANSAL TABLOLAR.....	19
EK-2	SORUMLULUK BEYANI.....	19

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. Şirketimizin, 63.000 m² açık alan üzerinde 13.200 m² kapalı alanı bulunan üretim tesisleri mevcut olup, ana faaliyet konusu prefabrik beton ve betonarme üst yapı, alt yapı tanzimi elemanlarının üretimi, bu elemanlarla bina, tesis veya alt yapı sistemlerinin oluşturulması, santrifüjlü betonarme elektrik direkleri, kataner direkleri ve traversleri, tünel elemanları, 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 dağıtımının yapılmasıdır.

Şirketimizin, ayrıca, Niğde Organize Sanayi Bölgesinde 27.000 m² açık alan üzerinde 2.160 m² kapalı alanı bulunan üretim tesisi mevcut olup, bu tesiste çimento ve kum bazlı kuru yapı harçları üzerine her türlü yapı kimyasalları üretimi ve uygulamaları yapılmaktadır.

Yukarıda yer verilen esas faaliyetlerinin yanı sıra, Şirketimiz 2016 yılı itibarıyla grup şirketlerinden BND Elektrik Üretim A.Ş.'nin %31 oranında sermayesine iştirak etmiş bulunmaktadır.

1.1 Faaliyet Raporunun Dönemi

2017 yılı faaliyet raporu, Niğbaşı Niğde Beton Sanayi ve Ticaret A.Ş.'nin 01.01.2017-31.12.2017 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 Beton Mamulleri Fabrika Adresi:

İlhanlı Mahallesi Sabancı Bulvarı No. 27 NİĞDE

Şirketimizin Şube ve Yapı Kimyasalları Fabrika Adresi:

Niğde Organize San. Bölgesi 8. Cad. No.1 NİĞDE

İnternet adresi:

www.nigbas.com.tr

Telefon ve faks numaraları:

+90 388 232 42 00

+90 388 232 42 06

Ticaret tescil tarihi ve sicil numarası:

07.11.1969

609

1.3 Ortaklık Yapımız

Şirketimizin kayıtlı sermaye tavanı 100.000.000 TL olup, çıkarılmış sermayesi 27.000.000 TL'dir. Şirketimizin 31.12.2017 tarihi itibarıyla ortaklık yapısı aşağıdaki tabloda gösterilmektedir:

Pay Sahibi	Pay Miktarı (Adet)	Sermayedeki Oranı (%)
ÇEMAŞ DÖKÜM SANAYİ A.Ş.	7.158.730,58	26,51
DiĞER ORTAKLAR	19.841.269,42	73,49
TOPLAM	27.000.000,00	100

Şirketimizin sermayesini temsil eden paylar içerisinde imtiyazlı pay bulunmamaktadır.

1.4 Yönetim Kurulumuz

Şirketimizin 09.04.2015 tarihinde yapılan 2014 yılı Olağan Genel Kurul Toplantısı'nda Yönetim Kurulu'nun ikisi bağımsız üye olmak üzere, aşağıdaki özgeçmişleri verilen, toplam yedi kişiden oluşmasına ve Yönetim Kurulu'nun 3 yıl süre ile görev yapmasına karar verilmiştir. Yönetim Kurulu üyelerimizin tamamı icracı olmayan üyelerdir.

Rıza Kutlu IŞIK (Yönetim Kurulu Başkanı): 1963 Bartın doğumludur. 1981 yılında Northfield Mount Hermon School (A.B.D.) Lisesinden, 1985 yılında da Boğaziçi Üniversitesi Ekonomi Bölümünden mezun olmuştur. 1983 yılında girdiği Işıklar Holding A.Ş. Yönetim Kuruluna 1990 yılında başkan olmuş ve 1990 yılında itibaren Işıklar Holding A.Ş.'ne bünyesindeki tüm grup şirketlerinin Yönetim Kurulu Başkanlığını yürütmektedir. Ayrıca; Turgut Işık Vakfı Başkanı, TİSK Mikro Cerrahi ve Rekonstrüksiyon Vakfı'nın Yönetim Kurulu Başkan Vekili, Kâğıt İşveren Sendikası'nın Yönetim Kurulu Başkanı, TİSK Yönetim Kurulu ve İcra Kurulu Üyesidir.

Uğur IŞIK (Yönetim Kurulu Başkan Vekili): 1964 Bartın doğumludur. 1982 yılında College International de School Bonnelles (Fransa)'dan, 1986 yılında da Marmara Üniversitesi İşletme Bölümü'nden mezun olmuştur. 1986 yılında girdiği Işıklar Holding A.Ş. Yönetim Kurulu'nda 1990 yılında başkan yardımcısı olmuştur. 1990 yılından itibaren de Işıklar Holding A.Ş. bünyesindeki tüm grup şirketlerinin Yönetim Kurulu Başkan Vekilliği görevini yürütmektedir.

S. Gökçen ODYAK (Yönetim Kurulu Üyesi): 1945 İzmir doğumludur. Liseyi West Chester High School (A.B.D.) da bitirmiştir. 1970 yılında University of Strathclyde (İskoçya)'dan Gemi İnşa Mühendisi olarak mezun olmuştur. 1974 yılında katıldığı Işıklar Grubunda mühendislikten başlayıp, üst kademe yöneticiliğe uzanan bir kariyer yapmıştır. Işıklar Enerji ve Yapı Holding A.Ş. Genel Müdürlüğü ve Yönetim Kurulu üyeliğinin yanında tüm Işıklar Grubu şirketlerinde Yönetim Kurulu üyeliği yapmaktadır.

S. Levent DEMİRER (Yönetim Kurulu Üyesi): 1960 Ankara doğumludur. Hacettepe Üniversitesi Ekonomi Bölümü'nden 1982 yılında mezun olmuştur. 1987 yılında katıldığı Işıklar Grubunda iç denetçilik, Işıklar İnşaat Malzemeleri A.Ş. Genel

Müdür Yardımcılığı, Barkisan Holding ve Işıklar Holding A.Ş. Finansman Koordinatörlüğü görevlerinde bulunmuştur. Hâlihazırda Metemteks Sentetik İplik Sanayi ve Ticaret A.Ş. Genel Müdürü ve tüm Işıklar Grup şirketlerinde Yönetim Kurulu üyesidir.

Mithat Akıncı (Yönetim Kurulu Üyesi):1949 Eskişehir doğumludur. 1972 yılında İstanbul Teknik Üniversitesi Mimarlık Bölümünden mezun olan Akıncı, yüksek lisansını Stuttgart Teknik Üniversitesinde tamamlamıştır. 1984-1986 yılları arasında Almanya’da Mimarlık, 1986-1993 yılları arasında Doğu İnşaat’ta Proje Müdürü ve Mimar, 1993-2000 yılları arasında Tekfen Grubunun Almanya’daki iştiraki HMB İnşaat Şirketinde Proje ve Emlak Geliştirme Müdürü, 2000-2002 Gemini Area Proje Geliştirme Şirketinde Türkiye ve Romanya Müdürü olarak görev yapmış, 2002-2006 yılları arasında Almanya’da serbest mimar olarak tarihi binaların restorasyonlarında çalışmıştır. 2011 yılında Işıklar Park AVM A.Ş.’nin Genel Müdürlüğü görevine getirilen Akıncı, daha önce Şirketimizde Yönetim Kurulu Danışmanı unvanı ile görev yapmakta iken 2013 yılından itibaren Yönetim Kurulu üyesi olmuştur.

Hüseyin BAYAZIT (Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi): 1959 Burhaniye doğumludur. 1986 yılında State University of New York At Stonybrook / Siyasal Bilgiler ve Bilgisayar Bilimlerinde lisans eğitimini, 1989 yılında Columbia University School of International and Public Affairs/Uluslararası İlişkiler ve Kamu Yönetiminde Master Programını, 1990-1992 yıllarında The Graduate School of Business/Organizasyon Yönetiminde Doktora Programını tamamlamıştır. 1995–1997 Wein & Kalban Inc., Strategic Management Consulting, Boston, Massachusetts (ABD) Avrasya ve Doğu Avrupa Direktörü, 1998-2002 ATatel International Telecommunication Services Inc., Kurucu Ortak ve Yönetim Kurulu Üyesi, 2002-2006 yılları arasında Oyak Grubunda Yönetim Kurulu Danışmanlığı Media Force Inc. İcra Kurulu Üyeliği görevi yapan Hüseyin BAYAZIT, 2007 yılından itibaren Columbia University, The Graduate School of Business, Institute for Tele-Information, New York City, New York, Danışmanlar Kurulu Üyesi ve Kıdemli Uzman Araştırmacı olarak hizmet vermektedir. Hüseyin BAYAZIT, 2012 yılından itibaren Şirketimizde Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi olarak görev yapmaktadır.

Ömer Serdar KAŞIKÇILAR (Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi): 1956 İstanbul doğumludur. Ankara Atatürk Erkek Lisesini 1975 yılında tamamlayarak ardından 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 Kaşıkçılar, 1980-1987 yılları arasında Cankurtaran Holding’de Mimar olarak çeşitli şantiyelerde görev yapmıştır. 1987 yılından itibaren kurucusu olduğu inşaat sektöründe faaliyet gösteren Serka İnşaat Sanayi ve Ticaret Ltd. Şirketinde kurucu ortak ve şirket müdürü olarak görev yapmaktadır. Ömer Serdar KAŞIKÇILAR, 2012 yılından itibaren Şirketimizde Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi olarak görev yapmaktadır.

1.5 Yöneticilerimiz ve Personel Sayımız

Şirketimizin Genel Müdür, Mali İşler Müdürü, Ankara Bölge Pazarlama Müdürü, Enerji Müdürü, Makine Bakım Müdürü olmak üzere 6 kişiden oluşan yönetici kadrosu bulunmaktadır. Genel Müdürlük görevini Sn. Talat AKINCI, Mali İşler Müdürlüğü görevini Sn. Yunus KAVİK, Ankara Bölge Pazarlama Müdürlüğünü Sn. Abdullah ÇALIMLI,

Enerji Müdürlüğünü Sn. Erdinç Tayyar ERGİL, Makine Bakım Müdürlüğünü Sn. Sinan GÖNCÜ yürütmektedir.

Şirketimizin 31.12.2017 tarihi itibarıyla personel sayısı 172'dir (31.12.2016 itibarıyla 189).

1.6 Yöneticilerimize Sağlanan Mali Haklar

Şirketimizin 18.04.2017 tarihinde yapılan 2016 yılı Olağan Genel Kurul Toplantısında alınan karar gereği Yönetim Kurulu Başkanı ve Yönetim Kurulu Başkan Vekiline 10.000 TL aylık net, bağımsız yönetim kurulu üyelerine aylık 3.500 TL brüt ücret ödenmesine, bunların dışında kalan üyelere ücret ödenmemesine karar verilmiştir.

2017 yılında Yönetim Kurulu üyeleri ve Genel Müdüre ödenen ücret vb. faydalar toplamı brüt 740.324 TL'dir (2016 yılı toplamı brüt 510.360 TL). Kilit yönetici personele 2017 yılında ödenen ücret vb. faydaların toplamı brüt 171.720 TL'dir (2016 yılı toplamı 221.463TL).

II. 2017 YILI FAALİYETLERİ VE GELİŞMELERİ

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

2017 yılında toplam 508.507 TL tutarında yatırım yapılmıştır. Yapılan yatırımların 379.075 TL'si kalıp, 5.339 TL'si bina tadilatı, 85.432 TL'si 120 tonluk vinç revizyonu, 17.162 TL'si loder revizyonu, 4.261 TL'si beton tesisi filtre revizyonu, 7.413 TL'si yapı kimyasalları fabrikası yangın tesisi yapımı, 9.824 TL'si ise demirbaş alımı ve diğer yatırımlardır.

2017 yılında planlanan ve gerçekleşen üretim ve satışlar ile bunların gerçekleşme dereceleri aşağıdaki tabloda gösterilmektedir:

Beton ve Betonarme Grubu

Üretim Cinsi	2017 yılı Üretim			2017 yılı Satış		
	Planlanan Üretim (Ton)	Fiili Üretim (Ton)	Gerçekleşme Oranı	Planlanan Satış (Ton)	Fiili Satış (Ton)	Gerçekleşme Oranı
Beton Direk ve Travers	6.500	11.342	174 %	6.500	10.355	159 %
Prefabrik Yapı Elm.	43.500	39.144	90 %	43.500	41.905	96 %
Hazır Beton	0	6.864		0	6.864	
Bordür-Parke Taşı	0			0	13	
Çit Direği ve Diğer	315	500	159 %	315	403	128 %
TOPLAM	50.315	57.850	115 %	50.315	59.540	118 %

Yapı Kimyasalları Grubu

Üretim Cinsi	2017 yılı Üretim			2017 yılı Satış		
	Planlanan Üretim (Ton)	Fiili Üretim (Ton)	Gerçekleşme Oranı	Planlanan Satış (Ton)	Fiili Satış (Ton)	Gerçekleşme Oranı
Yapıştırıcılar	2239	2291	102 %	2239	2220	99 %
Derz dolgular	2337	2.565	110 %	2337	2466	105 %
Sıvalar	346	503	145 %	346	498	144 %

Harçlar	18	286	1588 %	18	263	1461 %
Sertleştiriciler	50	58	116 %	50	33	66 %
TOPLAM	4.990	5.703	114 %	4.990	5480	110 %

Beton Elektrik Direkleri ve Travers ürünü grubunda 2017 yılında 90 ayrı müşteriye toplam (KDV hariç) 5.354.548 TL tutarında satış gerçekleştirilmiştir.

Beton mamulleri alanında fiili üretim miktarımız 2016 yılında 67.033 ton iken 2017 yılında 57.850 ton olarak gerçekleşmiştir. Kapasite kullanım oranımız da 2016 yılında % 37 iken 2017 yılında % 35 olarak gerçekleşmiştir. Yapı kimyasalları ürünlerinde ise kapasite kullanımımız %33'dan %42'ye yükselmiştir. Bir önceki yılın 12 aylık dönemi ile karşılaştırmalı üretim bilgileri ve kapasite kullanımı şöyledir:

Beton ve Betonarme mamulleri grubu

Üretimin Cinsi	2017			2016	
	Kapasite (Ton)	Üretim (Ton)	Kapasite Kullanım Oranı	Üretim (Ton)	Kapasite Kullanım Oranı
Beton Direk ve Travers	40.320	11.342	28%	5.887	15%
Prefabrik Yapı Elm.	67.200	39.144	58%	47.903	71%
Hazır Beton	29.209	6.864	23%	6.473	22%
Bordür-Parke Taşı	27.456				
Çit Direği ve Diğer	1.512	500	33%	335	22%
TOPLAM	165.697	57.850	35%	60.598	37%

Yapı Kimyasalları mamulleri grubu

Üretimin Cinsi	2017			2016	
	Kapasite (Ton)	Üretim (Ton)	Kapasite Kullanım Oranı	Üretim (Ton)	Kapasite Kullanım Oranı
Yapıştırıcılar	4.032	2.291	57%	1.732	43%
Derz dolgular	2.016	2.565	127%	2.031	101%
Sıvalar	2.688	503	19%	315	12%
Harçlar	2.688	286	11%	300	11%
Sertleştiriciler	2.016	58	3%	57	3%
TOPLAM	13.440	5.703	42%	4.435	33%

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 2017 yılı içerisinde elektrik üretim faaliyetleri planlandığı şekilde gerçekleştirilmiş olup, Üçgen-2 HES'te 23.556,98 MWh, Üçgen HES'te ise 7.481,70 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 2017 yılı toplam satış geliri 8.545.829,28 TL'dir (2016 yılı 10.457.923,08 TL) .

2.3 2017 Yılında Yaşanan Başlıca Gelişmeler

❖ Şirketimiz tarafından 2016 yılında taahhüdü üstlenilmiş olup da yapımına 2017 yılında başlanan ve 2017 yılı içerisinde teslim edilmesi gereken 12 ayrı prefabrik karkas sistemle bina inşaatı işleri toplam olarak 5,2 milyon TL olup, bu taahhütlerin 4,4 milyon TL tutarındaki kısmı 2017 yılında tamamlanarak teslim edilmiştir. Kalan 0,8 milyon TL kısmı ise 2018 yılı ilk 3 aylık dönemde tamamlanacaktır.

❖ 2017 yılında toplam bedeli 25,0 milyon TL olan prefabrik karkas sistemle bina inşaatı için 37 ayrı sözleşme imzalanmıştır. Sözleşmesi yapılan bu işlerden tutarı 10,6 Milyon TL olan 23 sözleşme tamamlanarak teslim edilmiş olup, bu işlerden 5,5 milyon TL tutarındaki 2 ayrı işin 2,5 milyon TL tutarlık kısmı kısmi olarak tamamlanmıştır. Kalan 13,0 milyon TL tutarındaki 14 sözleşmenin ise 2018 yılı içerisinde tamamlanarak teslim edilmesi planlanmaktadır.

❖ Yıllara yaygın inşaat işlerimiz: a) 2015 yılında Sarıdağlar İnşaat ve Ticaret A.Ş. firması ile akdedilen sözleşme ile TOKİ tarafından ihalesi yapılan Kayseri ili Kocasinan İlçesinde inşa edilecek olan 55 adet imalathane ve 228 adet işyeri ve sergi alanının prefabrik betonarme karkas sisteminin yapımı üstlenilmiş olup, sözleşme bedeli 13.073.623 TL'dir. İş artışı ve fiyat farkı ile birlikte sözleşme bedeli 13.989.657 TL'ne yükselmiştir. İşin montajına 2016 yılında başlanılmış olup, 2017 yılı Haziran ayında geçici kabulü yapılmıştır. Kesin kabulünün de 2018 yılı Haziran sonuna kadar yapılması planlanmaktadır. b) Salih Metal Profil Döküm Hurda San. Tic. Ltd. Şti. ile 29.04.2016 tarihinde yapılan sözleşme ile 500 bin TL bedelli, 4.030 m²'lik prefabrike betonarme karkas sistemle imalathane inşaatı işine 2016 yılında başlanılmış olup, kesin kabulü 2017 Mayıs ayı içerisinde yapılmıştır.

❖ Beton Elektrik Direkleri ve Travers ürünü grubunda 2017 yılında 90 ayrı müşteriye toplam (KDV hariç) 5.354.548 TL tutarında satış gerçekleştirilmiştir.

❖ Beton mamulleri alanında fiili üretim miktarımız 2016 yılında 67.033 ton iken 2017 yılında 57.850 ton olarak gerçekleşmiştir. Kapasite kullanım oranımız da 2016 yılında % 37 iken 2017 yılında % 35 olarak gerçekleşmiştir. Yapı kimyasalları ürünlerinde ise kapasite kullanımımız %33'dan %42'ye yükselmiştir.

❖ Yapı Kimyasalları üretimi ise 2016 yılı 12 aylık dönemde 4.435 ton iken 2017 yılı bu dönemde 5.703 ton olarak gerçekleşmiştir. Kapasite kullanımını 2016 yılı 12 aylık dönemde %33 iken 2017 yılı aynı dönemde %42 olarak gerçekleşmiştir. Planlanan üretim ve satış bu dönemde 4.990 ton iken üretim 5.703 ton, satış da 5.480 ton olarak gerçekleşmiştir.

❖ 2017 yılı 12 aylık döneminde 379.075 TL tutarında kalıp alımı ve 102.594 TL tutarında loder, vinç ve kamyonun revizyonu, 5.339 TL tutarında yemekhane bina tadilatı, 4.262 TL tutarında filtre ünitesi ve 7.413 TL tutarında yangın tesisi yapımı, 9.824 TL tutarında demirbaş alımı olmak üzere toplam 508.507 TL yatırım harcaması yapılmıştır.

❖ Şirketimizin 2016 yılı Olağan Genel Kurul Toplantısı 18.04.2017 tarihinde yapılmıştır. 21.04.2017 tarihinde tescil edilen söz konusu genel kurul toplantısında diğer kararların yanı sıra:

✓ Şirketimizin 2016 yılında net dağıtılabilir dönem kârı olmadığından kâr dağıtımı yapılmamasına karar verilmiştir.

✓ 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu ve 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu uyarınca belirlenen esaslara uygun olarak, Şirketimizin 2017 yılındaki bağımsız denetime tabi finansal raporlarının denetlenmesi ile anılan kanunlar ve ilgili düzenlemeleri kapsamındaki diğer faaliyetleri yürütmek üzere Bağımsız Denetçi olarak Arkan Ergin Uluslararası Bağımsız Denetim ve SMMM A.Ş. seçilmiştir.

❖ İştirakimiz BND Elektrik Üretim A.Ş. (BND Elektrik) tarafından 19/07/2017 tarihinde tebellüğ edilen Enerji Piyasası Düzenleme Kurumu (EPDK)'nın 14/07/2017 tarih ve 77386926-110.01.01.01 E.33934 sayılı yazısından EPDK'nın 15/06/2017 tarihli ve 7124-19 sayılı kararı ile özetle: BND Elektrik'e ait "Gelincik HES" projesi için verilen 20/03/2008 tarihli ve EÜ/1539-6/1124 numaralı üretim lisansının Elektrik Piyasası Kanunu'nun Geçici 21'inci maddesinin birinci fıkrası çerçevesinde sonlandırıldığı ve EPDK'ya sunulmuş olan teminat mektubunun iadesine karar verildiği öğrenilmiştir.

❖ BND Elektrik'in Kahramanmaraş ili, Andırın ilçesinde bulunan "Üçgen Reg. ve HES" in kesin kabulü DSİ Kahramanmaraş Bölge Müdürlüğü tarafından oluşturulan heyet tarafından 14.11.2017 tarihinde yapılmıştır.

III. DİĞER HUSUSLAR

3.1 Hesap Dönemi İçinde Esas Sözleşmede Yapılan Değişiklikler

Hesap dönemi içerisinde esas sözleşmede değişiklik yapılmamıştır.

3.2 Şirket Aleyhine Açılan Önemli Davalar

31 Aralık 2017 tarihi itibarıyla Şirketimizin dava riski 1.852.247 TL olup, Şirketimiz aleyhine açılan davalardan oluşmaktadır. Mali tablolarda bu tutarın tamamı için karşılık ayrılmıştır (31.12.2016 tarihi itibarıyla karşılık tutarı 1.870.247 TL).

3.3 Mevzuat Değişiklikleri

Şirketimiz faaliyetlerini önemli ölçüde etkileyecek bir mevzuat değişikliği olmamıştır.

3.4 Hesap Dönemi İçinde Yapılan Denetimler

Arkan&Ergin Uluslararası Bağımsız Denetim A.Ş. ile 2017 yılı içerisinde sözleşme imzalanmıştır. Bu kapsamda Şirketimizin 2017 faaliyetlerini 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu ve 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu uyarınca belirlenen esaslara uygun olarak 30.06.2017 tarihli ara dönem ve 31.12.2017 tarihli yıllık finansal raporları Arkan & Ergin Uluslararası Bağımsız Denetim A.Ş. tarafından denetlenmiştir. Ayrıca Tandoğan Yeminli Mali Müşavirlik Ltd. Şti. ile 2017 yılı içerisinde tam tasdik sözleşmesi imzalanmıştır. 01.01.2017-31.12.2017 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

21.02.2018 tarihi itibarıyla Genel Müdürümüz Sn. Talat AKINCI görevinden ayrılmış, Genel Müdürlüğe Yönetim Kurulu Üyemiz Sn. S. Levent DEMİRER geçici olarak vekâlet etmeye başlamıştır.

3.6 Faaliyet Dönemi İle İlgili Diğer Bilgiler

Şirketimiz ile Çimse İş sendikası arasında 01.01.2017 tarihinden geçerli olmak ve yürürlük tarihi 01.05.2017- 31.12.2019 olmak üzere 3 yıl süreli toplu iş sözleşmesi imzalanmıştır. İlk yıl 01.05.2017-31.12.2017 dönem için çalışanlarımızın 31.12.2016 tarihinde aylık brüt ücreti 1.777,50 TL nin üzerinde olanlara % 8 oranında; 31.12.2016 tarihinde aylık brüt ücreti 1.647,00 TL olan işçilere 01.01.2017 tarihindeki asgari ücret üzerine seyyanen brüt 80,00 TL, 31.12.2016 tarihinde aylık brüt ücreti 1.664,00 TL olan işçilere 01.01.2017 tarihindeki asgari ücret üzerine seyyanen brüt 100,00 TL ücret zammı uygulanmıştır. İkinci yıl olan 2018 yılında ise asgari ücret artış oranında (% 14,18) artış uygulanmıştır. Üçüncü yıl olan 2019 yılında asgari ücret artış oranına % 1 puan ilave edilerek ücret artışı uygulanacaktır.

Yürürlükteki İş Kanunu hükümleri uyarınca, çalışanlardan kıdem tazminatına hak kazanacak şekilde iş sözleşmesi sona erenlere, hak kazandıkları yasal kıdem tazminatları tamamen ödenmiştir. 31.12.2017 dönem sonu itibarıyla 3.229.827 TL kıdem tazminatı karşılığı ayrılmıştır (31.12.2016 dönem sonu itibarıyla 3.047.770 TL).

2017 yılında personel ve işçilerimize toplu iş sözleşmesi ve personel yönetmeliğimiz esasları dâhilinde sağlanan hak ve menfaatler tam olarak ödenmiştir.

3.7 2017 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 27 Şubat 2018 tarihli kararında "Şirketimizin hâkim ortağı ve hâkim ortağın bağlı ortaklıkları ile 2017 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.

IV. 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.

2017 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 graplardan 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 ilkelerden 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 2017 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 ilkelere 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. “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 belirler 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 Riskin Erken Saptanması 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 sağlanmışır. 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, 2017 yılında “Kurumsal Yönetim Tebliği” inde yer alan ihtiyari ilkelere büyük oranda uyum sağlanmışır. Yukarıda açıklanan kısmen veya tamamen uyum sağlanmayan ilkelere kaynaklanan bir çıkar çatışması söz konusu değildir.

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 ilişkiler 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.

2017 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 yansıtabilecek şekilde özenle karşılanmaktadır. Bu çerçevede 2017 yılında yatırımcılar ile 2 telefon görüşmesi yapılmış, 8 e-postaya cevap verilmiştir.

Yatırımcı ilişkileri birimi faaliyetlerine ilişkin hazırlanan yıllık rapor 27.02.2018 tarihinde Yönetim Kuruluna takdim edilmiştir.

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

Faruk BOSTANCI

Yunus KAVİK

Sermaye Piyasası Koordinatörü
(Işıklar Enerji ve Yapı Holding A.Ş.)
0312 231 40 66

Mali İşler ve Muhasebe Müdürü
0388 232 42 00

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

2017 yılı içinde 2016 yılı Olağan Genel Kurul Toplantısı 18 Nisan 2017 tarihinde Çubuklu Mah. Orhan Veli Kanık Cad. Yakut Sokak Eryılmaz Plaza No: 3 Kat:2 PK. 34810 Kavacık-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. 2016 yılı Olağan Genel Kurul Toplantısına Şirket'in toplam 27.000.000 TL sermayesine karşılık gelen her biri 1 TL nominal değerinde 27.000.000 adet paydan; 9.857.732,58 adet pay vekâleten, 2 adet pay asaleten olmak üzere toplam 9.857.734,58 adet pay temsil edilmiştir. Toplantıya ortaklar, çalışanlar ve Şirketin bağımsız denetçisinin temsilcileri katılmış, medyadan katılım olmamıştır.

Olağan Genel Kurul Toplantısının 7 numaralı gündeminde 2015 yılında Şirketimizce bağış ve yardım yapılmadığı hakkında Genel Kurula bilgi verilmiştir. Ayrıca, verilen önerge doğrultusunda 2016 yılında yapılacak bağış ve yardım sınırının toplam 50.000 TL olarak belirlenmesi oy birliği ile kabul edilmiştir.

Olağan Genel Kurul Toplantısının 13 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 dağıtılabilir kârdan karşılanabildiği sürece dağıtılabilir.

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

Bu çerçevede, tabi olduğumuz mevzuat hükümleri uyarınca hesaplanan dönem sonu dağıtılabilir 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. 2017 yılında yapılan 2016 yılı Olağan Genel Kurul Toplantısında; Yönetim Kurulumuzun, TMS/TFRS'na uygun olarak hazırlanan finansal tablolarda bulunan 01.01.2016-31.12.2016 hesap dönemine ait konsolide finansal tablolarında bulunan net dönem zararı 3.489.664 TL olup TTK ve Vergi Usul Kanununa uygun olarak hazırlanan aynı döneme ilişkin solo finansal tablolarında net dönem zararının 141.356,46 TL olduğu görülmektedir. Bu itibarla Yönetim Kurulumuzun önerisi ile Genel Kurulumuz net dönem zararlarının geçmiş yıllar zararlarına transfer edilmesine karar vermiştir.

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 2016 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 ulaşılabilir.

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

31.12.2017 tarihi itibarıyla Şirketimizin Yönetim Kurulu aşağıdaki kişilerden oluşmaktadır.

Adı Soyadı	Görevi
Rıza Kutlu IŞIK	Yönetim Kurulu Başkanı
Uğur IŞIK	Yönetim Kurulu Başkan Vekili
Sırrı Gökçen ODYAK	Yönetim Kurulu Üyesi
Sebahattin Levent DEMİRER	Yönetim Kurulu Üyesi
Mithat AKINCI	Yönetim Kurulu Üyesi
Ömer Serdar KAŞIKÇILAR	Yönetim Kurulu Bağımsız Üyesi
Hüseyin BAYAZIT	Yönetim Kurulu Bağımsız Üyesi

Yönetim Kurulu, icracı olmayan üyelere 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. 2017 yılında 10 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. Işıklar Holding tarafından holding bünyesindeki bütün şirketlerin Yönetim Kurulu üyeleri için bir mesleki sorumluluk sigortası yaptırılmıştır.

4.5.3 Yönetim Kurulu Bünyesinde Oluşturulan Komitelerin Sayı, Yapı ve Bağımsızlığı

05.05.2014 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:

Hüseyin BAYAZIT (Başkan/ Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi)

Ömer Serdar KAŞIKÇILAR (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. 2017 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:

Hüseyin BAYAZIT (Başkan/Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi)
Ömer Serdar KAŞIKÇILAR (Üye/Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi)
S. Levent DEMİRER (Üye/Yönetim Kurulu Üyesi)

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:

Ömer Serdar KAŞIKÇILAR (Başkan/Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi)
Hüseyin BAYAZIT (Üye/Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi)
Sebahattin Levent DEMİRER (Üye/Yönetim Kurulu Üyesi)

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. 2016 yılı Olağan Genel Kurul Toplantısında alınan karar gereği Şirketimizin Bağımsız Yönetim Kurulu üyelerine 2017 yılında aylık brüt 3.500 TL, Yönetim Kurulu Başkanına ve Başkan Vekiline 10.000 TL net ücret ödenmiş, diğer üyelere maaş, huzur hakkı vb. ücret ödenmemiştir. Bu husus diğer genel kurul kararları ile birlikte KAP'ta ve Şirketimizin internet sitesinde kamuoyu ile paylaşılmıştır. 2017 yılında yönetim kurulu üyelerimiz Şirketimizden borç almamışlar veya kredi kullanmamışlardır.

EK-1 BAĞIMSIZ DENETİM RAPORU VE FİNANSAL TABLOLAR

EK-2 SORUMLULUK BEYANI