



ÖZSU BALIK ÜRETİM A.Ş.

2024 Yılı

Faaliyet Raporu

ÖZSU BALIK ÜRETİM A.Ş.
31.12.2024 TARİHİNDE SONA EREN YILLIK FAALİYET RAPORUNA DAİR
BAĞIMSIZ DENETÇİ RAPORU

Özsu Balık Üretim A.Ş.
Yönetim Kurulu'na

1. Görüş

Bağımsız denetim çalışmalarımızın bir parçası olarak, Özsu Balık Üretim A.Ş. ("Şirket")'nin 31.12.2024 tarihinde sona eren hesap dönemine ilişkin yıllık faaliyet raporunu, denetlemiş bulunuyoruz.

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

2. Görüşün Dayanağı

Yaptığımız bağımsız denetim Kamu Gözetimi, Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu (KGK) tarafından yayımlanan Türkiye Denetim Standartları'nın bir parçası olan Bağımsız Denetim Standartları'na (BDS'lere) uygun olarak yürütülmüştür. Bu Standartlar kapsamındaki sorumluluklarımız, raporumuzun Bağımsız Denetçinin Yıllık Faaliyet Raporunun Bağımsız Denetimine İlişkin Sorumlulukları bölümünde ayrıntılı bir şekilde açıklanmıştır. KGK tarafından yayımlanan 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 etige ilişkin diğer sorumluluklar da tarafımızca yerine getirilmiştir. Bağımsız denetim sırasında elde ettiğimiz bağımsız denetim kanıtlarının, görüşümüzün oluşturulması için yeterli ve uygun bir dayanak oluşturduğuna inanıyoruz.

3. Tam Set Finansal Tablolara İlişkin Denetçi Görüşümüz

Şirket'in 01.01.-31.12.2024 hesap dönemine ilişkin tam set konsolide finansal tabloları hakkında 07.03.2025 tarihli denetçi raporumuzda olumlu görüş bildirmiş bulunuyoruz.

4. Yönetim Kurulu'nun Yıllık Faaliyet Raporuna İlişkin Sorumluluğu

Şirket yönetimi, 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun (TTK) 514 ve 516'ncı maddelerine göre yıllık faaliyet raporuyla ilgili olarak aşağıdakilerden sorumludur:

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

b) Yıllık faaliyet raporunu; şirketin o yıla ait faaliyetlerinin akışı ile her yönüyle finansal durumunu doğru, eksiksiz, dolambaçsız, gerçeğe uygun ve dürüst bir şekilde yansıtacak şekilde hazırlar. Bu raporda finansal durum, finansal tablolara göre değerlendirilir. Raporda ayrıca, Şirket'in gelişmesine ve karşılaşması muhtemel risklere de açıkça işaret olunur. Bu konulara ilişkin yönetim kurulunun değerlendirmesi de raporda yer alır.

c) Faaliyet raporu ayrıca aşağıdaki hususları da içerir:

- Faaliyet yılının sona ermesinden sonra Şirket'te meydana gelen ve özel önem taşıyan olaylar,
- Şirket'in araştırma ve geliştirme çalışmaları,
- Yönetim kurulu üyeleri ile üst düzey yöneticilere ödenen ücret, prim, ikramiye gibi mali menfaatler, ödenekler, yolculuk, konaklama ve temsil giderleri, ayni ve nakdî imkânlar, sigortalar ve benzeri teminatlar.

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

5. Bağımsız Denetçinin Yıllık Faaliyet Raporunun Bağımsız Denetimine İlişkin Sorumluluğu

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

Yaptığımız bağımsız denetim, BDS'lere uygun olarak yürütülmüştür. Bu standartlar, etik hükümlere uygunluk sağlanması ile bağımsız denetimin, faaliyet raporunda yer alan finansal bilgiler ve Yönetim Kurulu'nun denetlenmiş olan finansal tablolarda yer alan bilgileri kullanarak yaptığı irdelemelerin yaptığı irdelemelerin finansal tablolara 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 Nazım Hikmet'tir.

EREN Bağımsız Denetim A.Ş.
Member Firm of GRANT THORNTON International

Nazım Hikmet
Sorumlu Ortak Baş Denetçi

İstanbul, 07.03.2025

İçindekiler

1. Genel Bilgiler.....	2
2. Şirket Tarihçesi.....	3
3. Değerlerimiz.....	4
4. Yönetim Kurulu	5
5. Üst Yönetim ve Organizasyon.....	11
6. Sermaye ve Ortaklık Yapısı.....	12
7. Bağlı Ortaklıklar ve İştirakler.....	13
8. Finansal Durum	14
9. Sektörel Bilgiler, Ürünlerimiz ve Üretim	14
10. Kalite Belgeleri ve Sertifikalar.....	18
11. Yatırımlar ve Teşvikler	18
12. Sürdürülebilirlik ve Sosyal Sorumluluk	19
13. Diğer Hususlar	21
14. İç Kontrol Sistemi ve İç Denetim Faaliyetleri.....	24
15. Riskler ve Yönetim Kurulu'nun Değerlendirmesi	24
16. Kurumsal Yönetim ve Sürdürülebilirlik İlkeleri	24

1. Genel Bilgiler

Rapor Dönemi

01.01.2024- 31.12.2024

Şirket Bilgileri

- **Ticaret Unvanı** Özsu Balık Üretim A.Ş.
- **Ticaret Sicil / Numarası** Merkez – 117468
- **Mersis no** 0706021487500022
- **Kayıtlı Sermaye Tavanı** 100.000.000 TL
- **Çıkarılmış Sermaye** 60.000.000 TL

Şirket İletişim Bilgileri

MERKEZ

Adres: Demircili Mahallesi Demircili Caddesi No: 42 Urla / İZMİR

Telefon : (+90) 232 503 57 77

E-posta: yatirimciiliskileri@ozsubalik.com.tr

UNITED KINGDOM

Adres: 95 Ditchling Road, Brighton BN1 4ST

Telefon : +44 1273 573804

E-posta: info@ozsufish.co.uk

NETHERLANDS

Adres: Prof. W. H. Keesomlaan 12, 1183 Amstelveen

Telefon: +31 203086459

E-posta: info@ozsubalik.com.tr

İnternet Sitesi – Sosyal Medya

Web Sitesi: www.ozsubalik.com.tr

Facebook: <https://www.facebook.com/ozsubalikuretim/>

Twitter: <https://twitter.com/ozsubalik>

İnstagram: <https://www.instagram.com/ozsubalik/?hl=tr>

İşlem Gördüğü Borsa

Borsa İstanbul A.Ş. (BIST)

Borsaya Kote Olduğu Tarih ve İşlem Sembolü

29.11.2022 / OZSUB

Bağımsız Denetim Şirketi

Eren Bağımsız Denetim A.Ş. (Grant Thornton)

Reşit Paşa Mahallesi Park Plaza Eski Büyükdere Caddesi No:14 K:10 Maslak / Sarıyer / İstanbul

Telefon : + 90 212 373 00 00

Fax : + 90 212 291 77 97

Web Sitesi: www.grantthornton.com.tr

2. Şirket Tarihçesi

- Şirket 1995 yılında yıllık 200 ton balık üretim kapasitesi ile iki ortaklı bir limited şirket olarak İzmir’de kurulmuştur.
- 1998’de yeni ruhsatlar alarak üretim kapasitesini arttırmış ve 2004 yılında mevcut ortakların Şirket’i satın almasıyla yeniden yapılanmaya başlanmıştır.
- Mevcut ortakların Şirket’i almasının ardından üretim kapasitesi 2005 yılında 950 ton/yıla çıkarılmıştır.
- 2006 yılında Şirket’in sermayesi 50.000 TL’den 750.000 TL’ye arttırılmış, 2008’de ise 2.000.000 TL’ye çıkartılmıştır.
- Şirket’in faaliyetlerinin genişlemesi ile orantılı olarak üretim kapasitesi 2011 yılında önce 1.900 ton/yıla, 2012 yılında 3.900 ton/yıla, 2013 yılında ise 5.900 ton/yıla çıkarılmıştır.
- Şirket 2014 yılında Urla Demircili sahilinde başladığı, 8.960 m2 büyüklüğündeki kendine ait arazi ve 24.752 m2 büyüklüğündeki ve 30 yıl süreyle üst kullanım hakkı olan İzmir, Urla-Demircili Köyünde bulunan toplam 30 dekar arazi üzerinde inşa ettiği 39 milyon adet/yıl kapasiteli kuluçkahane (yavru balık üretim) tesisi yatırımını 2017 yılında tamamlamıştır. 01.12.2028 tarihine kadar geçerli su ürünleri kuluçkahane belgesi bulunan tesis, söz konusu belgenin devri ile birlikte, 2017 yılında İlknak’a kiraya verilmiştir.
- 25.12.2015 tarihinde ise Şirket unvan ve nevi değiştirerek Özsu Balık Üretim A.Ş. olmuştur.
- Gelişen Pazar ve artan üretim kapasitesi Şirket’in yerel pazara ek olarak uluslararası pazarlara da yönelmesini sağlamıştır. 2016 yılında İngiltere’de Ozsu Fish UK Ltd.; 2018 yılında ise Hollanda’da Ozsu Fish EU B.V. bağlı ortaklıkları faaliyete geçmiştir.
- Şirket’in üretilen balığın pazara sunulmadan önceki son aşamasında balık işleme ve paketlemesinde kullandığı, 2.000 m2 kapalı alanlı soğuk zincir paketleme tesisi 2019 yılında faaliyete geçmiştir.
- Şirket 21.02.2022 tarihinde balık yemi tedarikini daha düşük maliyetlerle ve sürdürülebilir şekilde yapabilmek amacıyla Unifeed Su Ürünleri Yem Sanayi A.Ş.’nin sermayesinin %50’sini temsil eden payları satın almıştır.
- Şirketimiz payları 22-23 Kasım 2022 tarihlerinde halka arz edilmiş olup 29 Kasım 2022 tarihinden itibaren Borsa İstanbul’da OZSUB koduyla işlem görmeye başlamıştır.
- İlknak Su Ürünleri Sanayi ve Ticaret A.Ş.’nin su ürünleri kuluçkahane belgesinin üretim kapasitesinin 69.000.000 adet/yıl olarak 08.05.2023 tarihinde artırılmıştır.
- Unifeed Su Ürünleri Yem Sanayi A.Ş. deneme üretimlerini tamamlayarak 17.05.2023 tarihi itibarıyla faaliyete geçerek üretime başlamıştır.
- Şirketin sahip olduğu su ürünleri yetiştiricilik belgeleri ile bu belgelerin bağlı olduğu yüzey kiralama sözleşmelerinin süreleri 21.12.2038 tarihine kadar uzatılmıştır.

- Şirketin sermayesinde %50 oranında pay sahibi olduğu Unifeed Su Ürünleri Yem Sanayi ve Ticaret A.Ş.'nin yıllık yem üretim kapasitesinin 50.000 tondan 100.000 tona çıkarılması amacıyla gerekli çalışmalara başlanmıştır.
- Şirketle yönetim, denetim ya da sermaye bakımından ilişkili olmayan Pelmin Su Ürünleri Ticaret ve Sanayi Limited Şirketinin sahip olduğu yıllık 2.000 ton kapasiteli su ürünleri yetiştiricilik belgesinin Şirket tarafından devralınması amacıyla 20.09.2024 tarihinde İzmir İl ve Tarım Orman Müdürlüğüne yapılan başvuru uygun görülmüştür.
- Şirketle yönetim, denetim ya da sermaye bakımından ilişkili olmayan Abaloğlu Balık ve Gıda Ürünleri A.Ş.'nin sahip olduğu yıllık 2.900 ton kapasiteli su ürünleri yetiştiricilik belgesinin Şirket tarafından devralınması ve eşanlı olarak Şirketin sahip olduğu yıllık 2.000 ton kapasiteli su ürünleri yetiştiricilik belgesinin anılan şirkete devri amacıyla 08.11.2024 tarihinde İzmir İl ve Tarım Orman Müdürlüğüne yapılan başvuru uygun görülmüştür.

3. Değerlerimiz

Dünyanın en değerli proteinine sahip olan balığı, tüm insanlar için ulaşılabilir kılmak amacıyla çalışan bir gıda şirketiyiz. 4 kıtada, 50'den fazla ülkede, sofralarına konuk olduğumuz milyonlarca tüketicimizin daha sağlıklı, daha kaliteli, daha lezzetli balık ile beslenmesini sağlamak amacıyla tutkuyla çalışıyoruz. Deniz suyunun temizliği, değerleri ve ısı derecesi bakımından dünyanın en kaliteli levrek ve çipuralarının yetiştirdiğini düşündüğümüz İzmir/ Urla'da bulunan 103 adet açık-deniz kafesimizde üretim yapıyoruz. Kuluçkahane tesisimizden, laboratuvarımıza, işleme tesisimizden, paketleme tesisimize Türkiye'nin tek çatı altına toplanmış en gelişmiş tam entegre kültür balıkçılığı markalarından birisiyiz.

Dürüstlük



Kendimize, iş ortaklarımıza ve topluma karşı dürüst, adil, şeffaf ve sorumluyuz. Verdiğimiz her sözün arkasında durur, etik ve tutarlı davranırız.

Değer Yaratma

Tüm işlerimizin ve faaliyetlerimizin ülkemiz, toplumumuz ve dünyamız için ortak bir değer yaratmasını hedefleriz.



Kalite

Kalite bizim iş yapış şeklimizdir, her zaman en yüksek kalite standartlarını hedefler, en üst kalitede hizmet vermek için çalışırız.



Yenilikçilik

Fark yaratan, yaratıcı çözümlerimiz ve çeşitliliğin gücü ile her zaman daha iyisini yapabileceğimizi biliriz.



İş Birliği

İş ortaklarımıza verdiğimiz değer, güven ve saygı iş birliğimizin temelidir. Birlikte düşünür, birlikte adım atarız. Takım çalışması ile kazanırız.



Sürdürülebilirlik

Birlikte çalıştığımız herkesin, temas ettiğimiz tüm toplulukların ve çevrenin sağlığına önem verir, iyileştirilmesi için olumlu katkılarda bulunuruz.

4. Yönetim Kurulu

Şemsettin KAVALAR

Yönetim Kurulu Başkanı

1966 İzmir doğumlu olan Şemsettin Kavalan ilk ve orta öğrenimini İzmir’de tamamladı. Aileye ait tarım, hayvancılık işletmelerinde çeşitli görevler aldı. 1998 yılında İzmir’deki ilk extruder balık yemi fabrikasının kurulumunu sağladı. 2004 yılında söz konusu şirketteki ortaklığından ve aile firmalarındaki görevlerinden ayrılarak Hasan Taygan ile birlikte Özsu Ltd. Şti’ni satın alarak balık üretimi faaliyetine başladı.

Halihazırda Şirket bünyesinde yönetim kurulu başkanı olarak görevine devam etmektedir. Şemsettin Kavalan halen İzmir Su Ürünleri Yetiştiriciliği ve Üreticiler Birliği üyesidir. Evli ve 3 çocuk babası olan Şemsettin Kavalan İngilizce bilmektedir.

Hasan TAYGAN

Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı

1972 İzmir doğumlu olan Hasan Taygan ilk ve orta öğrenimini İzmir ve Ankara’da tamamladı. Lisans eğitimini ise ABD’de Spanish American Institute’de tamamladı. Eğitim hayatını takiben perakende sektöründe çok katlı mağazacılık alanında değişik katmanlarda yöneticilik yaptı.

1999 yılında Türkiye’ye dönen Hasan Taygan önce profesyonel olarak extruder yem üreten firmalarda görev yaptıktan sonra Özsu’nun satın alınması sürecinde Şemsettin Kavalan ile birlikte hareket ederek balık üretimi faaliyetine başladı.

Halihazırda Şirket bünyesinde yönetim kurulu başkan yardımcısı olarak görevine devam etmektedir. Ayrıca Şirket’in bağlı ortaklıkları olan Özsu Fish UK Ltd. ile Özsu Fish EU B.V.’de Müdürlük görevini yürütmektedir. Hasan Taygan halen İzmir Su Ürünleri Yetiştiriciliği ve Üreticiler Birliği üyesidir. Evli ve 1 çocuk babası olan Hasan Taygan İngilizce bilmektedir.

Hasan ATAMAN

Yönetim Kurulu Üyesi

1959 İzmir doğumlu olan Hasan Ataman ilk ve orta eğitimini İzmir’de tamamlamış olup, Şirkette yönetim kurulu üyesi olana kadar İdari İşler Müdürü olarak çalışmıştır.

Belgin ÖZCAN

Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi

1971 tarihinde Uşak’ta dünyaya gelen Belgin ÖZCAN; ilkokul, ortaokul, lise eğitimini Uşak’ta tamamlamıştır. Lisans eğitimini Dokuz Eylül Üniversitesi İktisat ve İdari Bilimler Fakültesi İktisat Bölümünde tamamlayarak 1994 yılında mezun olmuştur. İş hayatına 1995 yılında İnterbank A.Ş.’de Uzman Yardımcısı olarak başlamıştır. 1999-2003 yılları arasında Denizbank’ta, 2003-2015 yılları

arasında QNB Finansbank'ta, 2015-2018 yılları arasında ise Aktif Bank'ta şube müdürlüğü yapmıştır. Çalışma hayatı boyunca başta finans olmak üzere farklı kurum ve kuruluşlardan çeşitli sertifika ve eğitimler almıştır.

Muhsin Fuat PAYZIN

Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi

1952 Yılında İzmir'de dünyaya gelmiştir ve halen İzmir'de ikamet etmekte olup evli ve 2 çocuk babasıdır. Lise eğitimini Gökçeada Öğretmen okulunda tamamlayarak ilkökul Öğretmenliği Diploması almıştır. Lisans eğitimini ise Ege Üniversitesi İnşaat Mühendisliği Fakültesi / İnşaat Mühendisliği bölümünde 1972 yılında tamamlamıştır. 1979 yılında Ege Üniversitesi İnşaat Mühendisliği Fakültesi'nde "Elastik Zeminde Oturan Çift Yönlü Temeller" üzerine Yüksek Lisansını tamamlayan Muhsin Fuat Payzın, mezuniyet sonrasında Türkiye Cumhuriyeti Devlet Demiryolları (TCDD)'nda 1981-1983 yıllarında İnşaat Mühendisi olarak görev almıştır. 1983 yılından itibaren İnşaat mühendisliği faaliyetlerine serbest olarak devam etmiş, 1988 yılından itibaren ise Yönetim Kurulu Başkanı ve kurucusu olduğu ESPAY İnşaat San. Tic. Ltd. Şti. üzerinden inşaat mühendisliği faaliyetlerine devam etmektedir. Muhsin Fuat Payzın'ın kurucusu olduğu şirket, yurtiçi ve yurtdışı inşaat sektöründe çeşitli firmalara danışmanlık ve uygulama hizmeti vermektedir.

Yönetim Kurulunun Yapısı ve Oluşumu

Şirket'in işleri ve idaresi, Türk Ticaret Kanunu'nun hükümlerine göre seçilecek en az 5 üyeden oluşacak bir Yönetim Kurulu tarafından yürütülür. Yönetim kurulunda icracı ve icracı olmayan üyeler bulunur. Yönetim Kurulunda görev alacak bağımsız üyelerin sayısı ve nitelikleri Sermaye Piyasası Kurulu'nun kurumsal yönetime ilişkin düzenlemelerine göre tespit edilir.

Yönetim Kurulu üyelerinin yansı (A) grubu pay sahiplerinin çoğunluğunun göstereceği adaylar arasından Genel Kurul tarafından seçilir. Yönetim kurulu üye sayısının tek sayı olarak belirlenmesi halinde, (A) grubu pay sahiplerinin çoğunluğunun göstereceği adaylar arasından seçilecek üye sayısı, yönetim kurulu üye sayısının yarısına tekabül eden küsuratlı sayının aşağı doğru en yakın tam sayıya yuvarlanması suretiyle tespit edilir.

Yönetim Kurulu üyeleri Türk Ticaret Kanunu hükümleri dairesinde genel kurul tarafından en çok üç yıl için görev yapmak üzere seçilebilirler. Süresi biten üye yeniden seçilebilir. Seçilen yönetim kurulu üyeleri görev süresinin sonunda Genel Kurul tarafından yeni yönetim kurulu üyeleri seçilip bu karar Ticaret Sicili 'ne tescil edilene kadar görevlerine devam ederler.

Yönetim Kurulu üyelerinin Şirket faaliyetlerinin işleyişini takip edebilecek ve üstlendiği görevlerin gereklerini tam olarak yerine getirebilecek ölçüde Şirket işlerine zaman ayırabiliyor olmalarına özen gösterilmekte olup Şirket dışında başka görevler alması belirli kurallara bağlanmamıştır. Yönetim Kurulu üyelerinin özgeçmişlerine kurumsal internet sitemizde yer verilmiştir.

Yönetim Kurulu üyeleri esas sözleşmeyle atanmış olsalar dahi gündemde ilgili bir maddenin bulunması veya gündemde madde bulunmasa bile haklı bir sebebin varlığı hâlinde, genel kurul kararıyla her zaman görevden alınabilirler. Yönetim kurulu üyesi olan tüzel kişi, kendi adına tescil edilmiş bulunan kişiyi her an değiştirebilir. Şirket Esas Sözleşmesine uygun olarak belirlenen Yönetim Kurulu üyelerimizin bilgileri aşağıda yer almaktadır.

Yönetim kurulu 01.01.2024 – 31.12.2024 tarihleri arasında içerisinde toplam 22 toplantı gerçekleştirmiş ve katılım oranı %100 olmuştur. Yönetim Kurulu kararlarının %100'ü toplantıya katılıp oy kullanabilen üyelerin oybirliğiyle alınmıştır.

ADI SOYADI	UNVANI	İCRADA GÖREVLİ OLUP OLMADIĞI	Şirket Dışında Aldığı Görevler	Görev Süresi
Şemsettin Kavalı	Yönetim Kurulu Başkanı /Genel Müdür	İcrada Görevli	Unifeed Su Ürünleri Yem Sanayi ve Ticaret A.Ş. Yönetim Kurulu Üyesi	14.03.2024 14.03.2027
Hasan Taygan	Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı	İcrada Görevli Değil	Ozsu Fish UK Ltd. Müdür, Ozsu Fish EU B.V. Müdür, Unifeed Su Ürünleri Yem Sanayi ve Ticaret A.Ş. Yönetim Kurulu Başkanı	14.03.2024 14.03.2027
Hasan Ataman (*)	Yönetim Kurulu Başkanı	İcrada Görevli	-	02.09.2024 14.03.2027
Muhsin Fuat Payzın	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	İcrada Görevli Değil	ESPAY İnşaat San. Tic. Ltd. Şti. / Yönetim Kurulu Başkanı	14.03.2024 14.03.2027
Belgin Özcan (**)	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	İcrada Görevli Değil	-	30.12.2024 14.03.2027

(*) 02.09.2024 tarihli yönetim kurulu toplantısında yönetim kurulu üyeliğinden görevinden ayrılan Yasemin Yanık'ın yerine atanmıştır.

(**) 30.12.2024 tarihli yönetim kurulu toplantısında yönetim kurulu üyeliğinden görevinden ayrılan Meral Tekin'in yerine atanmıştır

Bağımsız yönetim kurulu üyeleri Muhsin Fuat Payzın ve Belgin Özcan'ın bağımsızlık beyanları aşağıda yer almaktadır.

BAĞIMSIZLIK BEYANI

a) Özsu Balık Üretim A.Ş. (Şirket), Şirket'in yönetim kontrolü ya da önemli derecede etki sahibi olduğu ortaklıklar ile Şirket'in yönetim kontrolünü elinde bulunduran veya Şirket'te önemli derecede etki sahibi olan ortaklar ve bu ortakların yönetim kontrolüne sahip olduğu tüzel kişiler ile kendim, eşim ve ikinci dereceye kadar kan ve sıhrî hısımlarım arasında; son beş yıl içinde önemli görev ve sorumluluklar üstlenecek yönetici pozisyonunda istihdam ilişkim bulunmadığını, sermaye veya oy haklarının veya imtiyazlı payların %5 inden fazlasına birlikte veya tek başına sahip olmadığımı ya da önemli nitelikte ticari ilişkinin kurulmadığını,

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

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

ç) Üniversite öğretim üyeliği hariç, üye olarak seçildikten sonra kamu kurum ve kuruluşlarında tam zamanlı çalışmayacağımı

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

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

f) Şirket faaliyetlerinin işleyişini takip edebilecek ve üstlendiği görevlerin gereklerini tam olarak yerine getirebilecek ölçüde Şirket işlerine zaman ayırabiliyor olduğumu,

g) Şirket'in yönetim kurulunda son on yıl içerisinde altı yıldan fazla yönetim kurulu üyeliği yapmamış olduğumu,

ğ) Şirket'in veya Şirket'in yönetim kontrolünü elinde bulunduran ortakların yönetim kontrolüne sahip olduğu şirketlerin üçten fazlasında ve toplamda borsada işlem gören şirketlerin beşten fazlasında bağımsız yönetim kurulu üyesi olarak görev almıyor olduğumu,

h) Varsa yönetim kurulu üyesi olarak seçilen tüzel kişi adına tescil ve ilan edilmemiş olduğumu,

kabul, beyan ve taahhüt ederim.

Tarih: 30.12.2024

BELGİN ÖZCAN

BAĞIMSIZLIK BEYANI

a) Özsu Balık Üretim A.Ş. (Şirket), Şirket'in yönetim kontrolü ya da önemli derecede etki sahibi olduğu ortaklıklar ile Şirket'in yönetim kontrolünü elinde bulunduran veya Şirket'te önemli derecede etki sahibi olan ortaklar ve bu ortakların yönetim kontrolüne sahip olduğu tüzel kişiler ile kendim, eşim ve ikinci dereceye kadar kan ve sıhrî hısımlarım arasında; son beş yıl içinde önemli görev ve sorumluluklar üstlenecek yönetici pozisyonunda istihdam ilişkim bulunmadığını, sermaye veya oy haklarının veya imtiyazlı payların %5 inden fazlasına birlikte veya tek başına sahip olmadığımı ya da önemli nitelikte ticari ilişkinin kurulmadığını,

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

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

ç) Üniversite öğretim üyeliği hariç, üye olarak seçildikten sonra kamu kurum ve kuruluşlarında tam zamanlı çalışmayacağımı

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

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

f) Şirket faaliyetlerinin işleyişini takip edebilecek ve üstlendiği görevlerin gereklerini tam olarak yerine getirebilecek ölçüde Şirket işlerine zaman ayırabiliyor olduğumu,

g) Şirket'in yönetim kurulunda son on yıl içerisinde altı yıldan fazla yönetim kurulu üyeliği yapmamış olduğumu,

ğ) Şirket'in veya Şirket'in yönetim kontrolünü elinde bulunduran ortakların yönetim kontrolüne sahip olduğu şirketlerin üçten fazlasında ve toplamda borsada işlem gören şirketlerin beşten fazlasında bağımsız yönetim kurulu üyesi olarak görev almıyor olduğumu,

h) Varsa yönetim kurulu üyesi olarak seçilen tüzel kişi adına tescil ve ilan edilmemiş olduğumu,

kabul, beyan ve taahhüt ederim.

Tarih: 14.03.2024

Muhsin Fuat PAYZIN

Yönetim Kurulu Komiteleri

Özsu Balık Üretim A.Ş. bünyesindeki Denetimden Sorumlu Komite'nin üyeleri aşağıdaki tabloda yer almakta olup, söz konusu Komitenin görev ve çalışma esasları kurumsal internet sitemizde (www.ozsubalik.com.tr) ve KAP'ta yayımlanmıştır. Denetimden Sorumlu Komite 2024 yılında toplam 5 defa toplanmıştır.

DENETİMDEN SORUMLU KOMİTE		
Adı Soyadı	Görevi	Yönetim Kurulu Üyeliğinin Mahiyeti
Belgin Özcan	Komite Başkanı	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi
Muhsin Fuat Payzın	Komite Üyesi	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi

Özsu Balık Üretim A.Ş. bünyesindeki Riskin Erken Saptanması Komitesi'nin üyeleri aşağıdaki tabloda yer almakta olup, söz konusu Komitenin görev ve çalışma esasları kurumsal internet sitemizde (www.ozsubalik.com.tr) ve KAP'ta yayımlanmıştır. Riskin Erken Saptanması Komitesi 2024 yılında toplam 6 defa toplanmıştır.

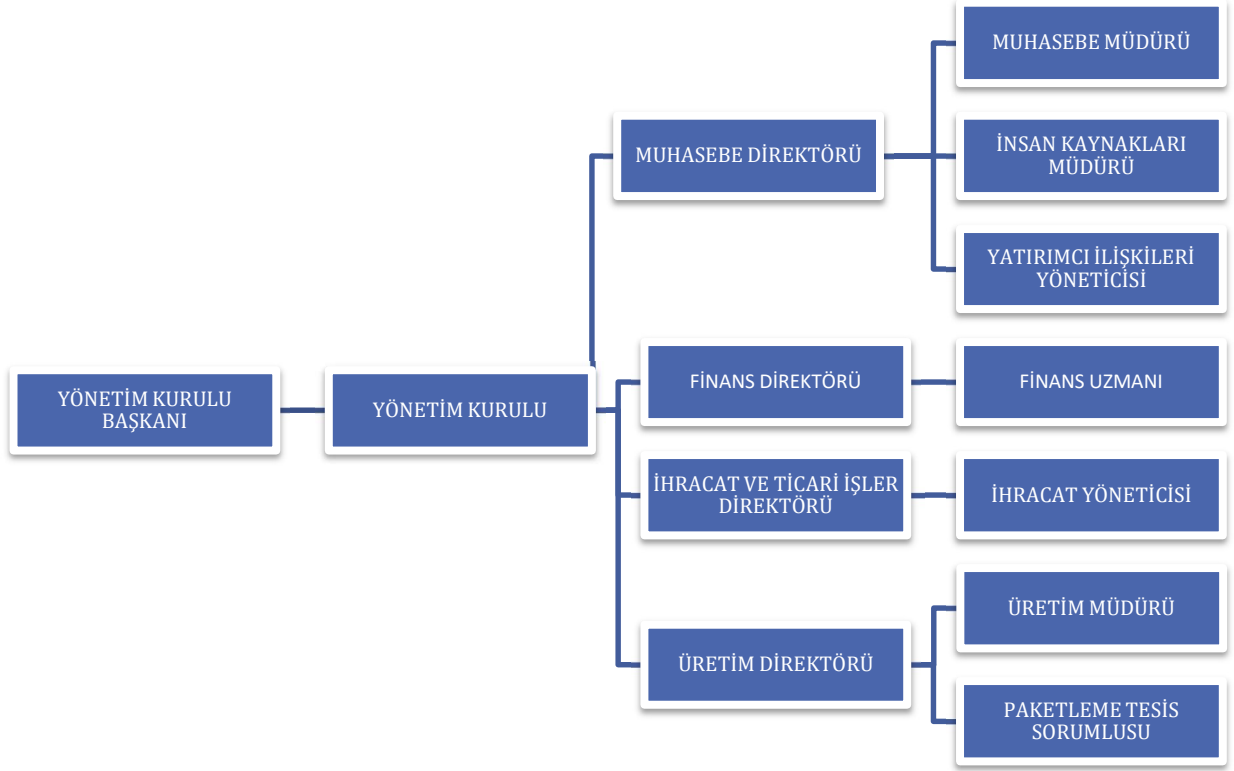
RİSKİN ERKEN SAPTANMASI KOMİTESİ		
Adı Soyadı	Görevi	Yönetim Kurulu Üyeliğinin Mahiyeti
Muhsin Fuat Payzın	Komite Başkanı	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi
Hasan Taygan	Komite Üyesi	Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı
Belgin Özcan	Komite Üyesi	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi

Özsu Balık Üretim A.Ş. bünyesindeki Kurumsal Yönetim Komitesi'nin üyeleri aşağıdaki tabloda yer almakta olup, söz konusu Komitenin görev ve çalışma esasları kurumsal internet sitemizde (www.ozsubalik.com.tr) ve KAP'ta yayımlanmıştır. Kurumsal Yönetim Komitesi 2024 yılında toplam 1 defa toplanmıştır.

KURUMSAL YÖNETİM KOMİTESİ		
Adı Soyadı	Görevi	Yönetim Kurulu Üyeliğinin Mahiyeti
Belgin Özcan	Komite Başkanı	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi
Muhsin Fuat Payzın	Komite Üyesi	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi
Yasemin Yanık	Komite Üyesi	Muhasebe Direktörü
Emre Kavaklı	Komite Üyesi	Yatırımcı İlişkileri Bölüm Yöneticisi

Aday Gösterme Komitesi ve Ücret Komitesinin mevzuat ve Yönetim Kurulu kararı ile belirlenmiş olan görevleri Kurumsal Yönetim Komitesi tarafından yerine getirilmektedir.

5. Üst Yönetim ve Organizasyon



Personel ve İşçi Hareketleri, Personel ve İşçiye Sağlanan Hak ve Menfaatler

Şirketimiz çalışanlarının tümü 4857 sayılı iş kanununa tabi olup, 01.01.2024-31.12.2024 döneminde personel sayısı; beyaz yakalı 41, mavi yakalı 101 olmak üzere toplam 142 kişidir.

Şirketimizin 31.12.2024 itibarıyla 11.452.068 TL kıdem tazminat yükümlülüğü bulunmaktadır.

Çalışanların Sosyal Hakları, Mesleki Eğitimi ile Diğer Toplumsal ve Çevresel Sonuç Doğuran Şirket Faaliyetleri Hakkında Bilgi

Şirketimiz Personeline, İnsan Kaynakları Eğitim politikası çerçevesinde kişisel ve mesleki becerilerinin artırılması amacıyla gerekli eğitimlerin alınması sağlanmaktadır.

Eğitim Planı uygulaması çerçevesinde, personelimize verilen eğitimlerden bazıları aşağıda belirtilmiştir.

- İş Sağlığı ve Güvenliği Eğitimi,
- Bilgi Güvenliği Eğitimi,
- Çevre Eğitimi,
- Hasat Eğitimi,
- Yemleme Eğitimi,
- Yangın Eğitimi,
- İlk Yardım Eğitimi

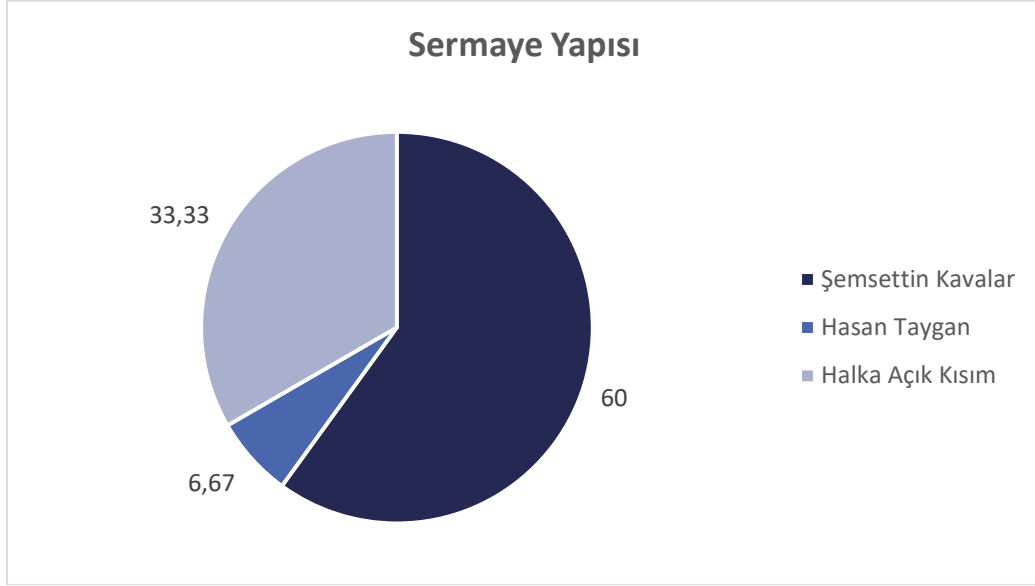
6. Sermaye ve Ortaklık Yapısı

Kayıtlı Sermaye

Şirketin kayıtlı sermaye tavanı 100.000.000 TL'dir.

Çıkarılmış Sermaye

Şirketin çıkarılmış sermayesi 60.000.000 TL olup, söz konusu çıkarılmış sermayesi muvazaadan ari şekilde tamamen ödenmiştir. Son durum itibarı ile 60.000.000 TL sermayedeki pay sahiplerinin dağılımı aşağıdaki gibidir.



Grubu	Ortak Adı	Pay Adedi	Sermaye Tutarı (TL)	Sermaye Oranı (%)	Oy Hakkı	Oy Hakkı (%)
A	Şemsettin Kavalars	9.000.000	9.000.000	15,00	45.000.000	45,00
B	Şemsettin Kavalars	27.000.000	27.000.000	45,00	27.000.000	27,00
A	Hasan Taygan	1.000.000	1.000.000	1,67	5.000.000	5,00
B	Hasan Taygan	3.000.000	3.000.000	5,00	3.000.000	3,00
B	Halka Açık Kısım	20.000.000	20.000.000	33,33	20.000.000	20,00
	TOPLAM	60.000.000	60.000.000	100,00	100.000.00	100,00

* A grubu payların yönetim kurulu üyelerinin yarısını aday gösterme imtiyazı bulunmakta olup, yönetim kurulu üye sayısının tek sayı olarak belirlenmesi halinde, A grubu pay sahiplerinin çoğunluğunun göstereceği adaylar arasından seçilecek üye sayısı, yönetim kurulu üye sayısının yarısına tekabül eden küsuratlı sayının aşağı doğru en yakın tam sayıya yuvarlanması suretiyle tespit edilir.

* A grubu payların genel kurul toplantılarında 5 oy hakkı vardır.

* Genel kurulda tasfiye kararı alınması durumunda bu karar A grubu pay sahiplerinin ayrıca yapacakları özel bir toplantıda onaylanmadıkça geçerli olmamakta, ayrıca tasfiye memurları A grubu pay sahiplerinin göstereceği adaylar arasından genel kurulca seçilmektedir.

Öte yandan, Şirket yönetim kurulunun 25/11/2024 tarihli toplantısında;

1) II-18.1 sayılı Kayıtlı Sermaye Sistemi Tebliği'nin 6. maddesinin altıncı fıkrası uyarınca 100.000.000 TL tutarındaki kayıtlı sermaye tavanı bir defaya mahsus olmak üzere aşılma kaydıyla Şirketimiz çıkarılmış sermayesinin 60.000.000 TL artırılarak 60.000.000 TL'den 120.000.000 TL'ye yükseltilmesine,

2) Artırılan tutarın tamamının sermaye düzeltmesi olumlu farklarından karşılanmasına,

3) Sermaye artırımına konu tutarın Şirketimiz ortaklarına hisseleri oranında bedelsiz pay olarak tevdi edilmesine,

4) Artırılan 60.000.000 TL tutarındaki sermayenin 10.000.000 TL tutarındaki (10.000.000 adet) kısmının nama yazılı A grubu imtiyazlı paylardan, 50.000.000 TL tutarındaki (50.000.000 adet) kısmının ise nama yazılı B grubu paylardan oluşmasına,

5) Bu kapsamda düzenlenecek ihraç belgesinin onaylanması amacıyla Sermaye Piyasası Kurulu'na başvuruda bulunulmasına

karar verilmiş olup konuya ilişkin başvuru SPK'ya 02.12.2024 tarihinde yapılmıştır.

7. Bağlı Ortaklıklar ve İştirakler

• Bağlı Ortaklık

Özsu Balık Üretim A.Ş.'nin konsolidasyon kapsamındaki bağlı ortaklıkları ve ortak yönetime tabi işletmesi ile faaliyet konuları aşağıda belirtilmiş olup, karşılıklı iştirak ilişkisi söz konusu değildir.

Ticaret Unvanı	Faaliyet Konusu	Şirket Sermayesi	İştirak Oranı (%)	Şirket ile Olan İlişkinin Niteliği
Ozsu Fish EU B.V.	Balık, kabuklular ve yumuşakçalar dahil diğer gıda maddelerinin toptan ticaretini yapmak.	1.000 EUR	100,00	Bağlı Ortaklık
Ozsu Fish UK Limited	Balık, kabuklular ve yumuşakçalar dahil diğer gıda maddelerinin toptan ticaretini yapmak.	1.000 GBP	50,00	Bağlı Ortaklık
Unifeed Su Ürünleri Yem Sanayi ve Ticaret A.Ş.	Yem ve yem bitkileri ile yem hammaddelerinin üretimi, alım satımı, ithalat ve ihracatını yapmak.	60.000.000 TRY	50,00	Bağlı Ortaklık

• Doğrudan ve Dolaylı İştirakler

Şirketimizin doğrudan ve dolaylı iştiraki bulunmamaktadır.

8. Finansal Durum

Şirket'in 01.01.2024-31.12.2024 dönemi yıllık faaliyet sonuçlarına ilişkin olarak, Sermaye Piyasası Kurulu (SPK) tarafından yayımlanmış ve genel kabul görmüş muhasebe ilkelerine uygun şekilde hazırlanmış mali tabloları ilgili mecralarda pay sahiplerinin bilgilerine sunulmaktadır.

Enflasyon muhasebesi uygulamasına tabi olan Şirket'in raporda yayımlanan finansalları Türkiye Muhasebe Standardı 29 (TMS29) "Yüksek Enflasyonlu Ekonomilerde Finansal Raporlama" maddesi altında açıklanan standarda göre enflasyon düzeltilmesine tabi olarak düzenlenmiştir.

Şirket'in 01.01.2024-31.12.2024 tarihlerine ilişkin önemli finansal göstergeleri aşağıdaki gibidir:

Özet Bilanço	31.12.2024	31.12.2023
Dönen Varlıklar	1.639.656.874	2.104.442.852
Duran Varlıklar	741.377.757	485.549.424
Toplam Varlıklar	2.381.034.631	2.589.992.276
Kısa Vadeli Yükümlülükler	1.352.303.295	1.669.163.722
Uzun Vadeli Yükümlülükler	425.195.731	139.872.471
Özkaynaklar	603.535.605	750.956.083
Toplam Kaynaklar	2.381.034.631	2.589.992.276

Özet Gelir Tablosu	31.12.2024	31.12.2023
Hasılat	2.573.904.111	2.188.516.714
Brüt Kar	343.873.967	347.799.194
Faaliyet Karı/ Zararı	(79.972.160)	(38.205.046)
Finansal Gelir/Gider Öncesi Faaliyet Karı/Zararı	27.301.127	8.227.649
Vergi Öncesi Kar/Zarar	(177.887.644)	(84.577.845)
Net Dönem Karı/Zararı	(111.985.801)	(9.996.353)

9. Sektörel Bilgiler¹, Ürünlerimiz ve Üretim

Dünya su ürünleri üretimi 2022 yılında 187 milyon ton olarak gerçekleşmiş olup %51'i yetiştiricilikten elde edilmiştir. Bu üretim miktarının %62'si denizlerden, %38'i ise iç sulardan karşılanmıştır. 2022'de Asya ülkeleri, yetiştiricilik yoluyla su ürünleri üretiminin %70'ini karşılamıştır. Su ürünleri yetiştiriciliği son yıllarda kıtaların çoğunda önemli artış göstermiş hatta son 20 yılda Afrika ve Asya'da üretim neredeyse iki katına çıkmıştır. Çin 52,9 milyon ton ile dünya su ürünleri yetiştiriciliği üretiminin %56'sını karşılamıştır. Dünya genelinde en fazla yetiştiriciliği yapılan balık türü sazan ve yayın balığı olmuştur. Yetiştiriciliği yapılan diğer ana türler ise sırasıyla algler, yumuşakçalar ve kabuklulardır.

Dünya genelinde su ürünleri tüketimi giderek artmaktadır. Bu artış, hem nüfus artışı hem de insanların daha sağlıklı, protein açısından zengin besinlerle beslenme arayışına girmesiyle ilişkilidir. Su ürünleri, özellikle deniz balıkları, tatlı su balıkları, kabuklular (karides, istiridye, midye) ve yumuşakçalar (ahtapot, kalamar) gibi gıdalar, birçok kültürde önemli besin kaynağıdır. 2020 yılında toplam su ürünleri tüketimi 178 milyon ton olarak gerçekleşmiştir. Bu rakamın %70'i Asya Kıtası'nda tüketilirken, dünyada

¹ Sektörel Bilgiler, TC Tarım ve Orman Bakanlığı, Tarım Reformu Genel Müdürlüğü, Tarımsal Ekonomi ve Politika Geliştirme Enstitüsü, Su Ürünleri 2024 Ürün Raporu'ndan alınmıştır. (<https://arastirma.tarimorman.gov.tr/tepge/Belgeler/PDF%20Ürün%20Raporları/2024%20Ürün%20Raporları/Su%20Ürünleri%20Ürün%20Raporu%202024-403%20TEPGE.pdf>)

ilk sırada Çin, ABD, Japonya, Endonezya ve Hindistan gelmektedir. Ülkeler arasında balık tüketim miktarındaki farklılığın, tüketicilerin gelir seviyesinden ve beslenme kültüründen kaynaklandığı tespit edilmiştir.

Dünyada balık tüketimi, 1961 yılında kişi başına 9,1 kg iken 2022 yılında 20,7 kg'a yükselmiştir. Kişi başına tüketimdeki bu artışın başlıca sebepleri artan arz, koruma ve dağıtım teknolojilerindeki gelişmeler, değişen tüketici tercihleri ve gelir artışı olarak açıklanabilir. Su ürünlerinde yıllık büyüme oranındaki artışın %3, dünya nüfusunun yıllık artışının ise %1,6 olması su ürünlerinin beslenmedeki artan önemini yansıtmaktadır.

Dünyada 2022 yılında yaklaşık 187 milyon tona ulaşan toplam su ürünleri üretiminin 165 milyon tonu doğrudan gıda temini için kullanılırken, geriye kalan kısmı başta balık unu ve balık yağı üretimi olmak üzere gıda dışı ürünlerin üretiminde kullanılmıştır.

Dünyada 2022 yılında su ürünleri ticareti, rekor seviye olan 193 milyar dolara ulaşmıştır. Su ürünleri ticareti 230'dan fazla ülkenin katılımı ile oldukça yaygın bir ağa sahiptir. Su ürünleri ticaret değeri toplam tarımsal ticaret miktarının %9,1'ini, küresel ticaretin %1'ini oluşturmaktadır. En çok ticareti yapılan ürünlerin %65'ini yüzgeçli balıklar, %23'ünü kabuklular ve %11'ini yumuşakçalar oluşturmaktadır. Ekonomik değere sahip ürünlerin ticaretindeki sıralama ise somon (%20), karides (%17), morina ve mezgit (%9) şeklinde gerçekleşmiştir. Bu ürünler, özellikle yüksek talep gören ve değerli deniz ürünleri olarak birçok ülkenin dış ticaretinde önemli bir pay sahibidir. Su ürünleri ithalat ve ihracatında rekabetin yüksek olduğu pazarlarda, ticaret hacmi her yıl önemli ölçüde artmaktadır. Bunun nedeni ekonomik değeri yüksek türlerin işlenmesi ile katma değer kazanarak ticarete konu olmasıdır. Su ürünleri ticaretinin ekonomik koşullara oldukça duyarlı olması, ekonomik durgunluk dönemlerinde ticarete meydana gelen daralmanın sebebi olarak açıklanmaktadır. Ayrıca jeopolitik değişimler, döviz kurlarındaki istikrarsızlık, lojistik maliyetlerin değişmesi ve salgın hastalıklar kısa vadede bile su ürünleri ticaretini etkilemiştir.

FAO tarafından 2024 yılında yayınlanan "Dünya Balıkçılık ve Su Ürünleri Yetiştiriciliğinin Durumu" raporuna göre; dünya genelinde 2022 yılında 42 milyon ton olan su ürünleri ihracatının parasal değeri 191 milyar dolardır.

Türkiye'de su ürünleri sektörü, hem deniz avcılığı hem de su ürünleri yetiştiriciliği alanında hızlı bir büyüme göstermektedir. Türkiye'nin coğrafi konumu, üç tarafının denizlerle çevrili olması ve zengin iç su kaynaklarına sahip olması, su ürünleri üretimi için büyük bir potansiyel sunmaktadır. Su ürünleri sektörü, özellikle son yıllarda sürdürülebilir üretim uygulamalarına ve ihracat potansiyeline odaklanarak büyümesini sürdürmektedir.

Türkiye'de su ürünleri üretimi 2023 yılında bir önceki yıla göre %18,6 oranında artarak 1 milyon ton olarak gerçekleşmiş olup, deniz ürünleri avcılığı bir önceki yıla göre %39,4, iç su ürünleri avcılığı ise %0,8 artmıştır. Su ürünleri yetiştiriciliği, Türkiye'nin son yıllarda büyük bir atılım yaptığı alanlardan biridir. 2023 yılında Türkiye'de su ürünleri üretiminin %55'ini yetiştiricilik üretimi oluşturmaktadır. Yetiştiricilik üretiminin %72'si denizlerde, %28'i iç sularda gerçekleşmiştir. Deniz balıklarından levrek, çipura, tatlı su balıklarından ise alabalık yaygın olarak yetiştirilmektedir. Türkiye, bu alandaki üretimiyle Avrupa'da önde gelen ülkelerden biridir.

Türkiye'de su ürünleri yetiştiriciliği yapılan türler oldukça çeşitlidir. Hem denizlerde hem de iç sularda yetiştiriciliği yapılan türlerin %40'ını alabalık, %29'unu levrek, %28'unu çipura oluşturmaktadır. Ayrıca somon ve orkinos gibi türler yüksek katma değerli ürünler arasında yer alırken, sazan, yayın ve kerevit gibi türler yerel pazarda yaygın olarak tüketilmektedir. Bu türler Avrupa ve Asya pazarlarında önemli yer edinmiştir.

Türkiye'de su ürünleri tüketimi, Avrupa ve dünya ortalamalarına göre nispeten düşük olmasına rağmen, son yıllarda artış göstermektedir. Türkiye, üç tarafı denizlerle çevrili ve zengin su kaynaklarına sahip olmasına rağmen, kişi başına düşen su ürünleri tüketiminde birçok ülkenin gerisinde kalmaktadır. Bu duruma etki eden çeşitli sosyo-ekonomik ve kültürel faktörler bulunmaktadır. Kişi başına düşen yıllık su ürünleri tüketimi Türkiye'de 7 kg civarındayken Avrupa Birliği'nde yaklaşık 24-25 kg, dünya genelinde ise 22 kg'dır. Türkiye'de su ürünleri tüketimi, bölgelere göre farklılık göstermekte olup kıyı bölgelerinde daha yüksek, iç kesimlerde ise daha düşüktür. Tüketim miktarı, tüketim alışkanlığı, su ürünlerinin üretim miktarı ve fiyatı, tüketici alım gücü gibi faktörlerle ilişkilidir.



Balıklarımız, Özsu'ya özgü olarak formüle edilmiş, yüksek kalitede balık unu ve balık yağı kullanılarak üretilmiş yemeklerle beslenir, biyolojik özellikleri göz önüne alındığında en uygun deniz suyu sıcaklığına, tuz oranına ve diğer ekolojik faktörlere sahip koşullarda yetiştirilir. Yüksek kaliteli bir protein deposu olduğu kadar zengin bir omega-3, vitamin ve mineral kaynağı olan balıklarımız, uluslararası

GAP Global standartlarına, Türk Gıda Kodeksi 'ne ve Türk standartlarına uygun olarak yetiştirilir, hasat edilir ve taşınır.

Üretim sürecimizde, gıda kalitesini maksimumda tutmak için tüm üretim faaliyetlerimizi iki ana unsur üzerinde yoğunlaştırıyoruz: Balık refahı ve soğuk zincir. Balıklarımızın her yönden en yüksek kalitede olmasının nedeni, balık yetiştirme sürecimizin endüstri standartlarının ötesinde olmasından kaynaklanıyor. Balıklarımızın stres düzeyini minimuma indirmek, iyi beslenmelerini sağlamak ve olası hastalıklara karşı dirençlerini arttırmak amacıyla sistematik olarak sürekli iyileştirme faaliyetleri gerçekleştiriyor, en iyi üretim uygulamalarıyla çalışıyoruz.

Kuluçkahane ve Balık Yetiştirme Tesisi



Özel anaçlardan temin ettiğimiz balık yavrularını, BRC, IFS, Global GAP, ISO 9001, ISO 14001, ISO 22000 ve OHSAS 18001 standartlarına göre sertifikalandırılmış ilknak tarafından işletilen kuluçkahanemizden temin ediyoruz.

Denizden çekilen su ile balığın doğaya en yakın ortamda yetiştirildiği kuluçkahanemizde, Özsu'ya özel olarak formüle edilen lezzetli, besleyici ve kolay sindirilebilir yemeklerle balıklarımızın beslenme gereksinimleri tam olarak karşılanıyor.

Balıklarımızın sağlıklı bir şekilde yem almaları, sindirim sistemlerinin çalışması ve büyümeleri için oksijen seviyesi ve su kalitesi sürekli olarak kontrol ediliyor, su kalitesi parametreleri her zaman optimum düzeyde tutuluyor.

Genetik Seçim Programımızın gerektirdiği katı ve tavizsiz biyogüvenlik protokolleri ile yetiştirilen balıklarımız, 2 grama ulaştıklarında, balık refahı da gözetilerek açık denizdeki yetiştirme kafeslerimize taşınıyorlar.

Açık Deniz (Off-Shore) Kafesleri

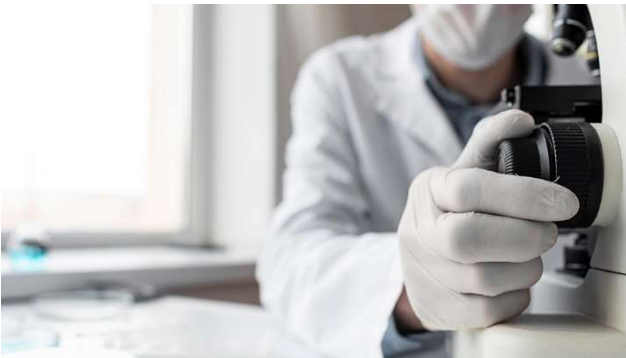


Uluslararası standartlara göre üretilmiş, son teknolojiye sahip 103 kafesimiz, balıklarımıza refah düzeyi yüksek, sağlıklı bir yaşam ortamı sağlıyor. Veterinerlerimiz, biyologlarımız, dalgıçlarımız ve teknik ekibimiz, off-shore kafeslerimizdeki yetiştirme sürecinin her aşamasında, balıklarımızın fizyolojik durumlarını, beslenmelerini ve hasat edilmelerini kontrol ediyorlar, denetliyorlar.

Açık denizdeki yetiştirme teknolojimiz, balıklarımızın kalitesi ve verimliliğinde büyük bir fark yaratıyor. Balıklarımızı, tam otomatik kameralı sistemlerle, günde 6-7 öğün vitamin ve mineral bakımından zengin yemlerle besliyor, davranışlarını 24 saat su altı kameralarıyla izliyoruz.

Balıklarımız hasat boyuna geldikleri zaman, balık refahı, soğuk zincir şartları ve biyogüvenlik prosedürlerine uyarak hasat ediyor, işleme ve paketleme tesisimize gönderiyoruz.

Laboratuvar



Müşterilerimizin soruları ve ihtiyaçları, Özsu Ar-Ge ekibinin faaliyetlerinin merkezinde yer alıyor. Laboratuvarımızda, balık refahına yönelik güncel kontrolleri, biyoteknoloji ve genetik uygulamaları içerisinde yer alan balık ıslahı çalışmalarını, kaliteli ve dengeli yem formüllerinin geliştirilmesini, balıklardaki bakteriyel, viral, paraziter ve fungal hastalık etkenlerinin teşhisini ve hastalığın tedavisini,

histoloji, histopatoloji incelemeleri ve aşı deneme çalışmaları gerçekleştiriyoruz.

Dünyamızın sağlıklı beslenmesi konusunda kültür balıkçılığının giderek daha fazla rol üstlendiği günümüzde, üretim süreçlerimize yönelik yaptığımız Ar-ge çalışmalarımız dışında, ülkemizin su kaynaklarının kalitesini korumak, kirliliğin önüne geçmek için bilim ve teknolojiye yararlanarak yeni sistemler geliştiriyoruz.

Özsu içinde yarattığımız inovasyon kültürü ile lezzet, verim ve çevre kapsamında gerçekleştirdiğimiz bilimsel faaliyetlerimizin sonuçlarının genel iş operasyonlarımıza etkili bir şekilde entegre edilmesini sağlıyoruz.

İşleme ve Paketleme Tesisleri



Hasat sonrası işleme ve paketleme tesisimize nakledilen balıklarımızın lezzetli olmalarının yanında, sağlıklı, güvenilir ve hijyenik olmalarına maksimum önem veriyor, her daim mutlak mükemmellik ve kalite hedefliyoruz.

Gıda güvenliği politikamıza, uluslararası yüksek kalite standartlarına ve hijyen kurallarına uygun olarak üretim yaptığımız işleme ve

paketleme tesisimizde, her çeşit boyda balığımızı müşterilerimizin talebine göre bütün, içi temizlenmiş ya da fileto olarak hazırlıyor, geri dönüşüme uygun paketlerde depoluyoruz. İşleme süreçlerimizde, balıklarımızı fiziksel, kimyasal, biyolojik her türlü zarardan koruyacak tedbirlerin tümünü alarak gıda güvenliğini sağlıyoruz.

İzmir’de bulunan, Global GAP sertifikasına sahip, Gıda, Tarım ve Hayvancılık Bakanlığından onaylı işleme ve paketleme tesisimizde, üretimimizin her aşaması uzman su ürünleri mühendislerimiz, gıda mühendislerimiz ve biyologlarımız tarafından kontrol ediliyor. Balıklarımızın tesisimize girişinden, hazırlanmalarına, işlenmelerinden paketlenmelerine, depolanmalarından dağıtımlarına kadar tüm üretim sürecini yüksek teknolojiye sahip cihaz ve sistemlerle yürütüyoruz.

10. Kalite Belgeleri ve Sertifikalar

Şirketimiz faaliyetlerine ilişkin olarak temin edilen “Global G.A.P. Certificate **” bulunmaktadır.

(*) Levrek ve çipura ürünleri için verilen kalite sertifikalarıdır.

11. Yatırımlar ve Teşvikler

Ortaklığımızın bu faaliyet döneminde içerisinde 63.435.205 TL yatırım harcaması bulunmaktadır. Bunlar bina, demirbaş, makina, tesis, cihaz ,özel maliyet ve marka tescili olarak gerçekleşmiştir.

Şirket ağ kafes sistemleri yenileme yatırımı dahilinde T.C. Sanayi ve Teknoloji Teşvik Uygulama ve Yabancı Sermaye Genel Müdürlüğü Tarım ve Tarımsal Sanayi Dairesi Başkanlığı’ndan 17.06.2021 tarih ve 524867 nolu teşvik belgesi almıştır. Buna göre, Şirket’in Urla – İzmir’deki balık yetiştirme çiftliğinde kullandığı ağ kafes sistemleri yatırımları 2012/3305 sayılı Yatırımlarda Devlet Yardımları Hakkında Kararın 24. maddesi ile anılan Kararın uygulanmasına ilişkin 2012/1 sayılı Tebliğin 23. maddesi hükmü gereğince KDV istisnası ve vergi indirimi (%50, %15 Yatırıma Katkı Oranı) teşvikleri almıştır.

Ayrıca yeni alınan yetiştiricilik ruhsatı ile balık yetiştiricilik çiftliği yatırımı için T.C. Sanayi ve Teknoloji Teşvik Uygulama ve Yabancı Sermaye Genel Müdürlüğü Tarım ve Tarımsal Sanayi Dairesi Başkanlığı’ndan 25.12.2024 tarih ve 575226 nolu teşvik belgesi almıştır. Buna göre, Şirket yeni kurulacak olan Urla/ İzmir’deki balık yetiştirme çiftliği yatırımları 2012/3305 sayılı Yatırımlarda Devlet Yardımları Hakkında Kararın 24. maddesi ile anılan Kararın uygulanmasına ilişkin 2012/1 sayılı Tebliğin 23. maddesi hükmü gereğince KDV istisnası, Sigorta primi işveren hissesi ve vergi indirimi (%50, %15 Yatırıma Katkı Oranı) teşvikleri almıştır.

12.Sürdürülebilirlik ve Sosyal Sorumluluk

Sağlıklı, besleyici ve uygun fiyatlı balığa herkesin ulaşması için sürdürülebilir biçimde üretebiliriz. İnsan odaklı bir marka olarak, diğer insanları, yaşadığımız dünyayı ve geçim kaynağımız olan denizleri önemsiyoruz. İşimizin her düzeyine yerleşmiş olan ve kurum kültürümüzün merkezinde yer alan sürdürülebilirliğin tek çözüm olduğuna inanıyoruz. Toplumun sağlığının denizlerin sağlığına bağlı olduğuna inanıyoruz. Bu yüzden, uzun vadeli sosyal, ekonomik ve çevresel sürdürülebilirliği sağlamak için ne gerekiyorsa yapmaya hazırız.

Çevresel açıdan daha sürdürülebilir iş uygulamalarına yönelik iyileştirme kültürümüzü beslemek için hedefler koyuyor, hayata geçiriyor, çevresel sürdürülebilirlik eğitimleri ile kendimizi sürekli geliştiriyoruz. İş modelimizi, iş stratejimizi ve karar alma süreçlerimizi doğrudan etkileyen sürdürülebilir kültür balıkçılığı çalışmalarımız, balık refahı, temiz deniz, gıda kalitesi, çevre ve toplum sağlığı uygulamalarımızı kapsıyor.

Balık Refahı



Balıklarımızın sağlıklı bir ortamda yaşamaları ahlaki ve etik yükümlülüğümüzdür.

Yetiştirdiğimiz balıkların biyolojik özelliklerini dikkate alarak, doğru yöntemlerle, uluslararası standartlarda üretim yapıyoruz. Balık refahına yönelik olarak geliştirdiğimiz üretim sistemimiz balıklarımıza sağlıklı bir yaşam ortamı oluşturan kapsamlı bir hayvan bakım metodolojisi ve teknolojisi ile çalışır. Veterinerlerimiz, biyologlarımız, dalgıçlarımız

ve teknik ekibimiz, yetiştirme sürecinin her aşamasında, deniz suyunun kalitesini, balıkların fizyolojik durumlarını, beslenmelerini ve hasat edilmelerini kontrol eder, denetler, gerektiğinde müdahale ederek iyileştirme çalışmaları yaparlar.

Balıklarımızın stressiz bir ortamda büyümelerini sağlamak için onlar henüz yavruyken dalgıçlarımızın kafeslerine girerek onlarda insana karşı bir alışkanlık kazandırmaları, sağlıklı olmaları için vitamin ve minerallerle dolu yemlerle beslenmeleri, davranışlarının 24 saat su altı kameralarıyla izlenmesi gibi biyogüvenlik prosedürlerimiz, bizim için balık refahının ne kadar önemli olduğunun göstergeleridir.

Özsu'da yöneticilerimizden, balıklarımızla doğrudan etkileşimde bulunan ekibimize kadar hepimiz balıklarımızın doğru bir şekilde bakım görmesini, sağlıklı beslenmesini ve canlı refahına uygun yaşamalarını öncelikli görevimiz olarak görüyoruz.

Temiz Deniz



Temiz deniz, kaliteli balık, sağlıklı insanlar. Denizlerimiz tüm canlıların varlıklarını sürdürülebilmesi için en önemli kaynak olmalarıyla birlikte bizim geçim kaynağımızdır. Bu yüzden denizlerimizin sürdürülebilirliği için etkin bir yönetim planı ile çalışarak onu korumaya, gelecek kuşaklara tertemiz ve masmavi bırakmaya kararlıyız.

Doğanın içinde ve onun bir parçası olarak yaşayan balıklarımızın yaşadıkları suyun fiziksel

ve kimyasal kalitesini maksimumda tutmak bizim için hayati öneme sahip. Temiz Deniz ilkemizle, sorumlu bir şekilde üretim yaparken denizlerdeki balıkların da gelecek kuşaklar için sürdürülebilir olmalarını sağlıyoruz.

Gıda Kalitesi



Tüketicilerimiz tabaklarındaki balığın lezzetli olduğu kadar güvenli ve sağlıklı olduğundan da emin olabilirler. Global GAP sertifikasına sahip, Gıda, Tarım ve Hayvancılık Bakanlığından onaylı üretim tesislerimizde gıda kalitesi mükemmelliğini yakalamayı hedefliyor, bu amaçla kültür balıkçılığı sektöründe ulusal ve uluslararası çapta kabul görmüş birçok yönetim sistem standardını uyguluyoruz.

Bizim için gıda kalitesini güvence altına almak, hammadde ve tedarikçi seçimiyle başlıyor. Hammaddelerimizin kalitesi, balıklarımızın kalitesini doğrudan etkilediği için tarım her zaman önceliklerimiz arasında yer alıyor. Hammaddelerimiz Özsu Tesislerine girmeden önce, detaylı bir teknik analiz, kontrol ve denetleme sürecinden geçiyor. Yılların deneyimiyle oluşturduğumuz tedarikçi geliştirme programlarımız ile ürünlerimizin kaynağını titizlikle seçiyoruz.

İş Yeri



Özsu Balık'ta çalışan ya da Özsu Balık'a hizmet veren herkesin önemli bir hedefe katkıda bulunduğunu hissettiği bir iş modeli yaratmaya kararlıyız.

Her gün, 4 kıtada 50'den fazla ülkede operasyonlar yürüten bir şirket olarak çeşitliliğin ve paylaşımcı bir şirket kültürünün başarılı bir iş ahengi yarattığına inanıyoruz.

Tüm faaliyetlerimizde en değerli varlığımızın çalışanlarımız olduğunun bilincindeyiz. Özsü olarak, işimizin sürdürülebilirliği için çalışanlarımızın potansiyellerini en üst düzeyde kullanmalarına olanak sağlıyoruz. Bu sebeple, dürüstlük, doğruluk, şeffaflık, eşitlik, insanlara ve doğaya saygı, yaptığımız işlerin temelini oluşturan temel değerlerimiz. İş ilkelerimizin ve davranış kurallarımızın çerçevesini belirleyen bu değerler sayesinde, çalışanlarımızın yeteneklerini ortaya çıkarmalarına, kendilerini geliştirmelerine, özgürce ifade edebilmelerine, huzurlu bir çalışma ortamı yaratabilmelerine yardımcı oluyoruz.

Denizle, doğayla birlikte çalışan insanlar olarak, zaman zaman zorluklar yaşıyoruz. Bu yüzden, çalışanlarımızın iş güvenliğine en yüksek hassasiyetle önem veriyor, iş kazalarını ve kayıplarını, işe bağlı sağlık problemlerini önleyecek tedbirleri alıyoruz.

Toplum



Sosyal ve çevresel anlamda toplumun refahını iyileştirmekten sorumluyuz.

Kurumsal dünya görüşümüz, kültür balıkçılığının toplum için sağlıklı, besleyici ve uygun fiyatlı balık üretimini sürdürebileceğimiz inancına dayanıyor. Denizlerimizi koruyarak, potansiyellerini ortaya çıkararak, toplumumuzun refahına yönelik üretimi ve tüketimi mümkün kılmayı, uzun vadeli

hedeflerimize ulaşmayı ve gelecek nesillerin çıkarlarını korumayı hedefliyoruz.

Faaliyetlerimizin sonuçlarını değerlendirmek için, kafeslerimizin bulunduğu Urla'daki yerel yönetimlerle, sivil toplum kuruluşlarıyla ve halkla etkileşimde bulunuyor, ilgili toplulukların faaliyetlerimizden pozitif fayda görebilecekleri fırsatları belirlemek üzere onlarla birlikte çalışıyoruz.

Faaliyetlerimizin sonuçlarına yönelik yaptığımız çalışmalarda, ürettiğimiz balıkların kalite ve besleyiciliğinin arttığına, üretim süreçlerimizdeki karbon ayak izimizin azalarak iklim değişikliği ile mücadele çerçevesinde pozitif bir etki yarattığına, yer aldığımız eğitim, çevre ve sağlığa yönelik gönüllü projelerle insanların hayatlarına iyilikle dokunduğumuza mutlulukla şahit oluyoruz. Özsü olarak, bundan sonraki süreçlerde de topluma faydalı olacak, topluma değer katacak etkinliklerde bulunmayı ve toplumla iş birliği içinde çalışmayı taahhüt ediyoruz.

13.Diğer Hususlar

Şirket Faaliyetlerini Önemli Derecede Etkileyebilecek Mevzuat Değişiklikleri Hakkında Bilgi

Şirket faaliyetlerini önemli ölçüde etkileyecek mevzuat değişikliği yoktur.

Şirketin Yatırım Danışmanlığı ve Derecelendirme Gibi Konularda Hizmet Aldığı Kurumlarla Arasında Çıkan Çıkar Çatışmaları ve Bu Çıkar Çatışmalarını Önlemek İçin Şirketçe Alınan Tedbirler Hakkında Bilgi

Çıkar çatışması meydana gelmemiştir.

Yönetim Kurulu Üyelerine ve İdari Sorumluluğu Bulunan Yöneticilere Verilen Ücretler ile Sağlanan Diğer Tüm Menfaatler

Grup'un üst düzey yönetim kadrosu Yönetim Kurulu Başkanı, Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı ve üyelerden oluşmaktadır. Raporlama dönemleri itibarıyla Grup'un üst düzey yöneticilerine kısa vadeli olarak sağladığı maaş, prim ve benzeri diğer faydaların tutarları 6.686.539 TL'dir.

Şirketin İktisap Ettiği Kendi Paylarına İlişkin Bilgiler

Şirketin iktisap ettiği kendi payı bulunmamaktadır.

Çıkarılmış Bulunan Sermaye Piyasası Araçlarının Niteliği ve Tutarı

Şirket'in kayıtlı sermaye tavanı 100.000.000 TL olup, çıkarılmış sermayesi, her biri 1 TL nominal değerde toplam 60.000.000 adet paydan oluşmaktadır. Bu sermaye 10.000.000 TL nominal değerli A grubu (imtiyazlı) nama yazılı ve 50.000.000 TL nominal değerli B grubu nama yazılı paydan oluşmaktadır.

Şirket'in çıkarılmış sermayesini oluşturan 60.000.000 TL nominal değerli 60.000.000 adet pay muvazaadan ari olarak tamamen ödenmiştir.

Şirketimiz payları 22-23 Kasım 2022 tarihlerinde halka arz edilmiş olup 29 Kasım 2022 tarihinden itibaren Borsa İstanbul'da OZSUB koduyla işlem görmeye başlamıştır.

Öte yandan, Şirket yönetim kurulunun 25/11/2024 tarihli toplantısında;

1) II-18.1 sayılı Kayıtlı Sermaye Sistemi Tebliği'nin 6. maddesinin altıncı fıkrası uyarınca 100.000.000 TL tutarındaki kayıtlı sermaye tavanı bir defaya mahsus olmak üzere aşılma kaydıyla Şirketimiz çıkarılmış sermayesinin 60.000.000 TL artırılarak 60.000.000 TL'den 120.000.000 TL'ye yükseltilmesine,

2) Artırılan tutarın tamamının sermaye düzeltmesi olumlu farklarından karşılanmasına,

3) Sermaye artırımına konu tutarın Şirketimiz ortaklarına hisseleri oranında bedelsiz pay olarak tevdi edilmesine,

4) Artırılan 60.000.000 TL tutarındaki sermayenin 10.000.000 TL tutarındaki (10.000.000 adet) kısmının nama yazılı A grubu imtiyazlı paylardan, 50.000.000 TL tutarındaki (50.000.000 adet) kısmının ise nama yazılı B grubu paylardan oluşmasına,

5) Bu kapsamda düzenlenecek ihraç belgesinin onaylanması amacıyla Sermaye Piyasası Kurulu'na başvuruda bulunulmasına

karar verilmiş olup konuya ilişkin başvuru SPK'ya 02.12.2024 tarihinde yapılmıştır.

İlişkili Taraf İşlemleri ve Bakiyelerine İlişkin Ortaklara Sunulması Zorunlu Bilgiler

İlişkili taraf işlemlerine ilişkin bakiyeler 31.12.2024 tarihinde sona eren döneme ait konsolide finansal tablolara ilişkin 29 numaralı dipnotta yer almaktadır.

Dönem İçinde Yapılan Genel Kurul Toplantısı Bilgileri

Şirket 14.03.2024 tarihinde Olağanüstü Genel Kurul Toplantısı gerçekleştirmiştir. Söz konusu Olağanüstü Genel Kurul Toplantısı'nda alınan kararlar 18.03.2024 tarihinde İzmir Ticaret Sicili Müdürlüğü tarafından tescil edilerek 18.03.2024 tarih ve 11045 sayılı Türkiye Ticaret Sicili Gazetesinde yayınlanmıştır. Toplantıya ilişkin dokümanlar KAP'ta ve Şirketin kurumsal internet sitesinde mevcuttur.

Şirket 24.06.2024 tarihinde ise 2023 yılı faaliyetlerine ilişkin Olağan Genel Kurul Toplantısı gerçekleştirmiştir. Söz konusu Olağan Genel Kurul Toplantısı'nda alınan kararlar 28.06.2024 tarihinde İzmir Ticaret Sicili Müdürlüğü tarafından tescil edilerek 28.06.2024 tarih ve 11111 sayılı Türkiye Ticaret Sicili Gazetesinde yayınlanmıştır. Toplantıya ilişkin dokümanlar KAP'ta ve Şirket'in kurumsal internet sitesinde mevcuttur.

Bağış ve Yardımlar

Şirket, Sermaye Piyasası Kurulu'nun konu ile ilgili düzenlemelerinin çizdiği sınırlar çerçevesinde çeşitli amaçlarla kurulmuş olan vakıflara, derneklere, eğitim-öğretim kurumları ile kamu kurum ve kuruluşlarına bağışta bulunulabilmektedir. Şirket 01.01.2024-31.12.2024 tarihleri arasında, çeşitli kurum ve kuruluşlara 520.300 TL tutarında bağış ve yardımda bulunmuştur.

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

Şirket aleyhine açılan ve Şirketin mali durumunu ve faaliyetlerini etkileyebilecek nitelikte dava bulunmamaktadır.

Mevzuat Hükümlerine Aykırı Uygulamalar Nedeniyle Şirket ve Yönetim Organı Üyeleri Hakkında Uygulanan İdari veya Adli Yaptırımlara İlişkin Açıklamalar

Şirket'in kuluçkahane yatırımı nedeniyle almış olduğu izinlere binaen yaptığı inşai faaliyet, nedeniyle Hasan Taygan hakkında ilgili mahkeme tarafından 2863 sayılı Kültür ve Tabiat Varlıklarını Koruma Kanunu'na muhalefet nedeniyle anılan kişiye 2 yıl 9 ay ceza verilmiştir. Söz konusu karara karşı temyiz yoluna başvurulmuş olup, konu halen Yargıtay incelemesindedir ve kesinleşmemiştir.

Mahkeme tarafından verilen cezaya konu eylem Hasan Taygan'ın şahsi olarak işlediği kişisel bir suç olmayıp, Şirket yetkilisi olması nedeniyle kendisine verilen bir cezadır.

Dönem İçinde Yapılan Esas Sözleşme Değişiklikleri

Dönem içerisinde Esas Sözleşme değişikliği yapılmamıştır.

Hesap Dönemi İçerisinde Yapılan Özel Denetim ve Kamu Denetimine İlişkin Açıklamalar

Hesap dönemi içerisinde Özel Denetim ve Kamu Denetimi kapsamında herhangi bir denetim yapılmamıştır.

Şirket Özkaynakları Hakkında Açıklama

Çıkarılmış sermayesi 60.000.000 TL olan Şirketimizin 31.12.2024 tarihi itibarıyla özkaynak tutarı 603.535.605 TL'dir. Şirketimizin özkaynak tutarı ödenmiş sermayesinin üzerindedir.

Operasyonel ve Finansal Performans Hedefleri

Şirketin operasyonel ve finansal performans hedefleri, Gedik Yatırım Menkul Değerler A.Ş. tarafından hazırlanan halka arz izahnamesinde mevcut olup, söz konusu halka arz izahnamesi KAP'ta ve şirketimiz kurumsal internet sitesinde mevcuttur.

Şirketin Kurumsal Kredi Notu

Derecelendirme kuruluşu JCR Avrasya Derecelendirme A.Ş. (JCR) tarafından yapılan derecelendirme sonrasında, 27.06.2024 tarihli duyuruda Şirketimizin Uzun Vadeli Ulusal Kurum Kredi Rating Notu "A-(tr) / (Stabil Görünüm)", Kısa Vadeli Ulusal Kurum Kredi Rating Notu "J2(tr) / (Stabil Görünüm)" olarak belirlenmiştir. Raporun geçerlilik süresi 1 yıldır.

Raporlama Döneminden Sonraki Olaylar

Yoktur.

14.İç Kontrol Sistemi ve İç Denetim Faaliyetleri

Şirket faaliyetlerinin önemli ölçüde işletme sermayesi ve nakit ihtiyacı gerektirmesi sebebiyle, nakit akışları özenle takip edilmektedir. Bu takip ve muhasebe kayıtlarından elde edilen veriler doğrultusunda Şirket'in mali yapısı ve olası risklerin tespiti için ayrı bir iç kontrol birimi oluşturmamıştır.

15.Riskler ve Yönetim Kurulu'nun Değerlendirmesi

Halka arz izahnamesinde şirketimize ilişkin riskler detaylı olarak incelenmiş olup, söz konusu halka arz izahnamesi KAP'ta ve şirketimiz kurumsal internet sitesinde mevcuttur. Diğer taraftan Şirket bünyesindeki "Riskin Erken Saptanması Komitesi" yıl içinde gerekli raporlamaları yapmıştır.

16.Kurumsal Yönetim ve Sürdürülebilirlik İlkeleri

BÖLÜM I - Kurumsal Yönetim İlkelerine Uyum Beyanı

Şirketimiz payları 22-23 Kasım 2022 tarihlerinde halka arz edilmiş olup 29 Kasım 2022 tarihinden itibaren Borsa İstanbul'da OZSUB koduyla işlem görmeye başlamıştır.

Şirketimiz, 03.01.2014 tarih ve 28871 sayılı Resmi Gazete 'de yayımlanarak yürürlüğe giren Sermaye Piyasası Kurulu (SPK)'nın II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği (Tebliğ)'nin ekinde yer alan Kurumsal Yönetim İlkelerinin eşitlik, şeffaflık, hesap verebilirlik ve sorumluluk kavramlarını benimsemiş olup, Sermaye Piyasası Kurulu ("SPK")'nın 03 Ocak 2014 tarih ve 28871 sayılı Resmi Gazete 'de yayımlanarak yürürlüğe giren II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği ("Tebliğ")'nin Kurumsal yönetim ilkelerinin uygulanması başlıklı 5'inci maddesi uyarınca ilk genel kurul tarihi itibarıyla gerekli uyumu sağlamak konusunda azami ölçüde özen göstermektedir. SPK tarafından belirlenen Kurumsal Yönetim İlkeleri, Şirket çalışanları tarafından da benimsenmekte ve uygulanmaktadır.

Şirketimizin 2022 yılına ilişkin olağan genel kurul toplantısında "Bilgilendirme Politikası, Kar Dağıtım Politikası, Bağış ve Yardım Politikası ve Ücret Politikası" kabul edilerek pay sahiplerinin bilgisine sunulmuştur.

Bu süreçte, www.ozsubalik.com.tr adresindeki Şirket kurumsal internet sitesinin Yatırımcı İlişkileri bölümünün mevzuata uyumunu sağlamak yönünde çalışmalar da yapılmıştır.

Kurumsal Yönetim İlkelerine de zorunlu ilkelere tam uyum amaçlanmakta, uygulamaya konulmamış ilkeler üzerinde ise çalışmalar devam etmektedir. Uyumu zorunlu olmayan ve hali halihazırda uygulanmayan Kurumsal Yönetim İlkeleri aşağıda gerekçeleri ile açıklanmıştır. Hâlihazırda uygulanmakta olan ilkeler dışında kalan ve henüz uygulanmayan ilkeler, bugüne kadar menfaat sahipleri arasında herhangi bir çıkar çatışmasına yol açmamıştır.

Uygulanmayan Kurumsal Yönetim İlkelerinin Gerekçeleri:

- 1.4.2. : Şirketimiz payları A ve B grubu olarak ikiye ayrılmıştır. Esas sözleşmenin 16/c maddesi uyarınca, olağan ve olağanüstü genel kurul toplantılarında hazır bulunan A grubu pay sahiplerinin veya vekillerinin her bir pay için 5 (Beş) oy hakkı vardır. Söz konusu imtiyaz, payların ilk halka arzından önce de mevcuttur.
- 1.5.2. : Azlık hakları, Esas Sözleşme ile sermayenin yirmide birinden daha düşük bir orana sahip olanlara tanınmamış olup, Şirkette azlık haklarının kullanılması, Türk Ticaret Kanunu'na, Sermaye Piyasası Kanunu'na, ilgili mevzuata ve Sermaye Piyasası Kurulu'nun tebliğ ve kararlarına tabidir. Bu konuda azami özen gösterilmektedir. Şirket Esas Sözleşmesinde azlık haklarının kullanılmasının kısıtlanamayacağı yahut engellenemeyeceğine yer verilmiştir.
- 3.2.1. : Esas Sözleşmemizde veya Şirket içi Yönetmeliklerde bu konuya ilişkin özel bir hüküm bulunmamaktadır.
- 3.2.2. : Şirketimizin böyle bir uygulaması bulunmamaktadır.
- 3.3.2. : Bu konuda çalışmalarımız devam etmektedir.
- 3.5.1. : Bu konuda çalışmalarımız devam etmektedir.
- 4.2.3. : Şirket faaliyetlerinin önemli ölçüde işletme sermayesi ve nakit ihtiyacı gerektirmesi sebebiyle, nakit akışları özenle takip edilmektedir. Bu takip ve muhasebe kayıtlarından elde edilen veriler doğrultusunda Şirket'in mali yapısı ve olası risklerin tespiti için ayrı bir iç kontrol birimi oluşturmamıştır.
- 4.2.5. : Yönetim kurulu başkanı ve genel müdür aynı kişilerdir. Bu durum 13.02.2023 tarihli özel durum açıklamamızla kamuya duyurulmuştur.
- 4.2.8. : Yönetici sorumluluk sigortası yaptırılmamıştır.
- 4.3.9. : Şirketimiz, yönetim kurulunda görev alacak kadın üye oranı için asgari bir oran belirlememiş ve politika oluşturmamıştır. Mevcut durumda kadın üye oranı %20'dir.
- 4.4.2. : Yönetim Kurulu toplantısı gündeminde yer alan konular ile ilgili bilgi ve belgeler, eşit bilgi akışı sağlanması amacıyla toplantıdan yeterli zaman önce Yönetim Kurulu üyelerinin incelemesine sunulmaktadır. Ancak konuya ilişkin yazılı bir kural bulunmamaktadır.
- 4.4.7. : Yönetim kurulu üyelerinin iş deneyimleri ve sektörel tecrübelerinin yönetim kuruluna önemli katkı sağlaması nedeniyle Yönetim Kurulu üyelerinin şirket dışında başka bir görev alması sınırlandırılmamıştır. Bu durum çıkar çatışmasına yol açmamakta ve üyenin Şirketteki görevini aksatmamaktadır. Yönetim kurulu üyelerinin şirket dışında aldığı görevler yıllık faaliyet raporunda pay sahiplerinin bilgisine sunulmaktadır.
- 4.5.5. : Yönetim Kurulu üye sayısı nedeniyle, yönetim kurulu üyeleri birden fazla komitede görev almaktadır.
- 4.6.1. : Yönetim kurulu için bir performans değerlendirme sistemi bulunmamaktadır.
- 4.6.5. : Yönetim kurulu üyelerinin ücretleri genel kurulda belirlenmekte olup, genel uygulamalara paralel olarak yönetim kurulu üyeleri ve idari sorumluluğu bulunan yöneticilere sağlanan faydalar faaliyet raporunda ve finansal tablo dipnotlarında toplu olarak açıklanmaktadır.

Şirketimiz Kurumsal Yönetim İlkelerine uyum konusunda, gelecek dönemde de mevzuattaki gelişme ve uygulamaları takip ederek gerekli çalışmaları yürütecektir.

SPK'nın 10.01.2019 tarih ve 2/49 sayılı Kararı uyarınca hazırlanan raporlama formatlarına uygun 2024 yılı Kurumsal Yönetim Uyum Raporu (URF) ve Kurumsal Yönetim Bilgi Formu (KYBF) Kamuyu Aydınlatma Formu (KAP)'nın kurumsal internet sitesi (www.kap.org.tr)'nde ayrıca kamuya açıklanmıştır.

BÖLÜM II - Kâr Payı Hakkı

Şirket esas sözleşmesi uyarınca Şirket'in karına katılım konusunda imtiyaz bulunmamaktadır.

Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemeleri çerçevesinde oluşturulan ve Şirketimiz Yönetim Kurulu'nun 01.11.2022 tarih 2022/15 sayılı toplantısında kabul edilen Kar Dağıtım Politikası 2022 yılına ilişkin 09.05.2023 tarihinde gerçekleştirilen Olağan Genel Kurul toplantısında pay sahiplerinin bilgisine sunularak kabul edilmiştir.

Kar Dağıtım Politikası 09.05.2023 tarihli Özel Durum Açıklamasıyla Kamuyu Aydınlatma Platformunda ve şirketimizin kurumsal internet sitesinde (www.ozsubalik.com.tr) yayımlanmıştır.

BÖLÜM III - Yönetim Kurulu

Yönetim Kurulunun Faaliyet Esasları

Yönetim Kurulu faaliyetlerini eşitlikçi, şeffaf, hesap verebilir ve sorumlu bir şekilde yürütür.

Yönetim kurulu şirket işleri lüzum gösterdikçe toplanır. Yönetim kurulu ilk kez göreve geldiğinde bir başkan ve başkan vekili seçer. Toplantılarda her üyenin bir oy hakkı vardır. Yönetim kurulunun toplantı gündemi yönetim kurulu başkanı veya yokluğunda vekili tarafından tespit edilir. Yönetim kurulu kararı ile gündemde değişiklik yapılabilir. Yönetim kurulu toplantılarında ve faaliyetlerinde Türk Ticaret Kanunu ve Sermaye Piyasası Kanunu hükümleri geçerlidir.

Yönetim kurulu 01.01.2024 – 31.12.2024 tarihleri arasında içerisinde toplam 22 toplantı gerçekleştirmiş ve katılım oranı %100 olmuştur. Yönetim Kurulu kararlarının %100'ü toplantıya katılıp oy kullanabilen üyelerin oybirliğiyle alınmıştır.

Esas Sözleşmede Yönetim Kurulu Başkanı'nın ve üyelerinin ağırlıklı oy hakkı bulunmamaktadır. Yönetim Kurulu Başkanı dahil olmak üzere tüm üyeler eşit oy hakkına sahiptir. Yönetim Kurulu üyelerine, olumsuz veto hakkı tanınmamıştır. Yönetim Kurulu toplantılarında açıklanan farklı görüş ve karşı oylar karar tutanağına geçirilmektedir. 01.01.2024 – 31.12.2024 tarihleri arasında gerçekleştirilen Yönetim Kurulu toplantılarında bu türden bir muhalefet veya farklı görüş beyan edilmemiştir.

Yönetim Kurulu Başkanı ile Genel Müdür aynı kişidir. Bu durum gerekçesi ile birlikte 13.02.2023 tarihinde KAP'ta açıklanmıştır.

Sürdürülebilirlik İlkelerine Uyum

Sermaye Piyasası Kurulu'nun 23.06.2022 tarih ve 34/977 sayılı kararı ile II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği uyarınca hazırlanan Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Çerçevesi, halka açık şirketlerin Çevresel, Sosyal, Kurumsal Yönetim (ÇSY) çalışmalarını yürütürken açıklamaları beklenen temel ilkeleri içermektedir. Bu ilkelerin uygulanması gönüllü olmakla birlikte, uygulanmıyorsa gerekçeli açıklamanın yapılması gerekmektedir.

Şirketimiz, SPK'nın Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Çerçevesi'nde belirtilen ilkelere uyum sağlamayı olabildiğince gayret göstermekte, sürdürülebilirlik alanındaki uygulamaları yakından takip ederek, çalışmalarını bu alanda ilkelere tam uyum sağlama hedefiyle yürütmektedir. Söz konusu ilkelere tam uyum sağlanmaya gayret gösterilse de uygulamada uygulamada yaşanan zorluklar ve Şirket'in mevcut yapısından kaynaklanan nedenlerle bazı ilkelere kısmî uyum sağlanırken bazılarına da uyum sağlanamamıştır.

II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği çerçevesinde hazırlanan 01 Ocak – 31 Aralık 2024 dönemine ait Şirketimizin kurumsal yönetim ile çevresel ve sosyal alanlardaki performansını içeren Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Raporuna KAP üzerinden ulaşılabilir.