



2022 YILI

SPK (II-14.1) SAYILI TEBLİĞE İSTİNADEN HAZIRLANMIŞ

YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

GÜBRE FABRİKALARI TÜRK A. Ş.
MERDİVENKÖY MAHALLESİ, BORA SOKAK, NO:1, 34732 KADIKÖY/İSTANBUL

T: (+90 216) 468 50 50

F: (+90 216) 407 10 11

E: ir@gubretas.com.tr

YÖNETİM KURULUNUN YILLIK FAALİYET RAPORUNA İLİŞKİN BAĞIMSIZ DENETÇİ RAPORU

Gübre Fabrikaları Türk Anonim Şirketi
Genel Kurulu'na

1) Sınırlı Olumlu Görüş

Gübre Fabrikaları Türk A.Ş. ("Şirket") ile bağlı ortaklığının ("Grup") 1 Ocak - 31 Aralık 2022 hesap dönemine ilişkin yıllık faaliyet raporunu denetlemiş bulunuyoruz.

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

2) Sınırlı Olumlu Görüşün Dayanakları

İlişikteki finansal tablolarda konsolide edilen Grup'un İran'da faaliyet gösteren bağlı ortaklığı Razi Petrochemical Co.'nun ("Razi") finansal tabloları, topluluğa bağlı birimin denetçisi tarafından denetlenmiş olup ilişikteki konsolide finansal tablolarda yer alan finansal tablolar ve bilgiler bu birim denetçisinin 15 Mart 2023 tarihli, görüş vermekten kaçınma içeren bağımsız denetim raporu baz alınarak verilmiştir. Finansal tablolara ilişkin 16 Numaralı Dipnot'ta açıklandığı üzere, topluluğa bağlı birimin denetçisi tarafından denetlenen Razi aleyhine önceki yıllardaki fazla gaz tüketimi iddiası ile yerel mahkemede 6.170.439.000 TL (yaklaşık 330 milyon ABD Doları) tutarında dava açılmış olup, Razi davaya itiraz etmiştir. Birim denetçisi tarafından hazırlanan bağımsız denetim raporunda, halihazırda devam etmekte olan davanın nihai sonucunun kesinleşmemiş olması ve davaya ilişkin hukuk müşavirliği teyit mektubunun temin edilememesi nedeniyle bilanço tarihi itibarıyla bu davanın muhtemel etkilerine ilişkin temel bir belirsizliğin bulunması gerekçesiyle finansal tablolar üzerinden görüş vermekten kaçınılmıştır. İlişikteki finansal tablolar söz konusu davanın muhtemel sonuçlarına ilişkin bir karşılık içermemektedir.

İlişikteki finansal tablolarda konsolide edilen bağlı ortaklık Razi'nin bağlı ortaklığı Petro Saman Avaran Razi konsolidasyona dahil edilmemiştir.

2) Sınırlı Olumlu Görüşün Dayanakları (devamı)

Yaptığımız bağımsız denetim Sermaye Piyasası Kurulu'nca ("SPK") yayımlanan bağımsız denetim standartlarına ve Kamu Gözetimi Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu ("KGK") tarafından yayımlanan Türkiye Denetim Standartları'nın bir parçası olan Bağımsız Denetim Standartları'na ("BDS"lere) uygun olarak yürütülmüştür. Bu standartlar kapsamındaki sorumluluklarımız, raporumuzun Bağımsız Denetçinin Finansal Tabloların Bağımsız Denetimine İlişkin Sorumlulukları bölümünde ayrıntılı bir şekilde açıklanmıştır. KGK tarafından yayımlanan Bağımsız Denetçiler için Etik Kurallar ("Etik Kurallar") ile konsolide finansal tabloların bağımsız denetimi ile ilgili mevzuatta yer alan etik hükümlere uygun olarak Şirket'ten bağımsız olduğumuzu beyan ederiz. Etik Kurallar ve mevzuat kapsamındaki etiğe ilişkin sorumluluklar da tarafımızca yerine getirilmiştir. Bağımsız denetim sırasında elde ettiğimiz bağımsız denetim kanıtlarının, görüşümüzün oluşturulması için yeterli ve uygun bir dayanak oluşturduğuna inanıyoruz.

3) Tam Set Finansal Tablolara İlişkin Denetçi Görüşümüz

Şirket'in 1 Ocak - 31 Aralık 2022 hesap dönemine ilişkin tam set finansal tabloları hakkında 17 Mart 2023 tarihli denetçi raporumuzda sınırlı 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 ve Sermaye Piyasası Kurulu'nun ("SPK") II-14.1 No'lu "Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği"ne ("Tebliğ") göre yıllık faaliyet raporuyla ilgili olarak aşağıdakilerden sorumludur:

- 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 yansıtabilecek şekilde hazırlar. Bu raporda finansal durum, finansal tablolara göre değerlendirilir. Raporda ayrıca, Şirket'in gelişmesine ve karşılaşması muhtemel risklere de açıkça işaret olunur. Bu konulara ilişkin Yönetim Kurulu'nun değerlendirmesi de raporda yer alır.
- 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 finansal bilgiler ile Yönetim Kurulu'nun denetlenmiş olan finansal tablolarda yer alan bilgileri kullanarak yaptığı irdelemelerin yaptığı irdelemelerin, Şirket'in denetlenen finansal tablolarıyla ve bağımsız denetim sırasında elde ettiğimiz bilgilerle tutarlı olup olmadığı ve gerçeği yansıtıp yansıtmadığı hakkında görüş vermek ve bu görüşümüzü içeren bir rapor düzenlemektir.

Yaptığımız bağımsız denetim, Sermaye Piyasası Kurulu'nca yayımlanan Bağımsız Denetim Standartları'na 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 denetlenmiş olan finansal tablolarda yer alan bilgileri kullanarak yaptığı irdelemelerin 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 Jale Akkaş'tır.

Eren Bağımsız Denetim A.Ş.
Member Firm of Grant Thornton International

Jale Akkaş
Sorumlu Denetçi

İstanbul, 17 Mart 2023

I. GENEL BİLGİLER	3
A. RAPORUN DÖNEMİ.....	3
B. TİCARET UNVANI	3
C. TİCARET SİCİL NUMARASI	3
D. İLETİŞİM BİLGİLERİ	3
E. ORGANİZASYON ŞEMASI.....	5
F. SERMAYE YAPISI	5
G. OY HAKLARI VE AZLIK HAKLARI	5
H. YÖNETİM KURULU ÜYELERİ	6
İ. ÜST YÖNETİM	6
J. ÇALIŞAN BİLGİLERİ	10
II. 2022 YILI TÜRKİYE VE GLOBAL GÜBRE PİYASALARI	11
A. GÜBRE FABRİKALARI T.A.Ş. FAALİYETLERİ.....	13
B. TESİSLER İLE İLGİLİ BİLGİLER.....	13
C. ÜRETİM	14
D. SATIŞ VE ALIMLAR.....	15
E. YATIRIMLAR	16
III. RAZİ PETROCHEMICAL CO. FAALİYETLERİ	17
A. ÜRETİM	17
B. SATIŞ	18
C. YATIRIMLAR	18
IV. ŞİRKET FAALİYETLERİNE İLİŞKİN DİĞER GELİŞMELER	19
A. OLAĞAN VE OLAĞANÜSTÜ GENEL KURULLAR VE KÂR PAYI DAĞITIMI.....	19
B. BAĞIŞ VE YARDIMLAR	19
C. İÇ DENETİM FAALİYETLERİ	19
D. ÖZEL VE KAMU DENETİMLERİ	20
E. İLİŞKİLİ TARAF İŞLEMLERİ VE BAKİYELERİNE İLİŞKİN BİLGİLER	20
F. ŞİRKET ALEYHİNE AÇILAN DAVALAR VE DİĞER HUSUSLAR.....	20
G. BAĞLILIK RAPORU	20
H. BAĞLI ORTAKLIKLAR VE İŞTİRAKLER	21
V. TÜRKİYE GÜBRE SEKTÖRÜNE İLİŞKİN 2023 YILI BEKLENTİLERİ.....	21
VI. FİNANSAL DURUM VE HİSSE PERFORMANSI	22
A. FİNANSAL ORANLAR	22
B. KÂR PAYI DAĞITIM KARARI	22
C. HİSSE SENEDİ PERFORMANSIMIZ.....	23
VII. RAPORLAMA DÖNEMİNDEN SONRAKİ OLAYLAR	24
VIII. YÖNETİM KURULU	25
A. YÖNETİM KURULU YAPISI VE OLUŞUMU	25
B. YÖNETİM KURULU FAALİYET ESASLARI	25
C. YÖNETİM KURULU TOPLANTILARININ ŞEKLİ.....	25
D. YÖNETİM KURULU KOMİTELERİNİN SAYI, YAPI VE BAĞIMSIZLIĞI	26
E. YÖNETİM KURULUNA SAĞLANAN MALİ HAKLAR.....	29
F. ŞİRKET'İN STRATEJİK HEDEFLERİ	30
IX. ARAŞTIRMA GELİŞTİRME FAALİYETLERİ	31

X. SOSYAL SORUMLULUK PROJELERİ	33
XI. RİSK YÖNETİMİ	37
XII. İNSAN KAYNAKLARI POLİTİKASI VE ETİK İLKELER	38
A. İNSAN KAYNAKLARI POLİTİKASI	38
B. ETİK İLKELER VE ÇALIŞMA POLİTİKASI	39
XIII. KURUMSAL YÖNETİM İLKELERİNE UYUM BEYANI	40
XIV. SÜRDÜRÜLEBİLİRLİK İLKELERİNE UYUM BEYANI	41
XV. SONUÇ.....	42
EK-1 – KURUMSAL YÖNETİM UYUM RAPORU	43
EK-2 – KURUMSAL YÖNETİM BİLGİ FORMU	51
EK-3 – SÜRDÜRÜLEBİLİRLİK İLKELERİ UYUM RAPORU	60

I. GENEL BİLGİLER

A. RAPORUN DÖNEMİ

01.01.2022 - 31.12.2022

B. TİCARET UNVANI

Gübre Fabrikaları Türk Anonim Şirketi (Gübretas)

C. TİCARET SİCİL NUMARASI

Gübretas, İstanbul Ticaret Sicil Memurluğu'nda 47535 sicil numarası ile kayıtlıdır.

D. İLETİŞİM BİLGİLERİ

GENEL MÜDÜRLÜK

Şirket merkezinin ticaret siciline kayıtlı adresi "Bora Sk. Nida Kule Göztepe İş Merkezi No.1 K.12-30-31 Kadıköy/İstanbul"dur.

Şirket'e ait telefon, faks, e-posta ve internet adresi bilgileri ise aşağıdaki gibidir:

Tel: +90 (216) 468 50 50

Faks: +90 (216) 407 10 11

E-posta Adresi: gubretas@gubretas.com.tr

İnternet Adresi: www.gubretas.com.tr

Ayrıca Şirket'in tesisleri ve bölge müdürlüklerine ait iletişim bilgileri aşağıda yer almaktadır:

YARIMCA TESİSLERİ MÜDÜRLÜĞÜ

Adres : Atalar Mahallesi Hayat Sokak No: 30 41740 Körfez / KOCAELİ

Tel : +90 (262) 528 46 40

Faks : +90 (262) 528 21 31

İZMİR TESİSLERİ MÜDÜRLÜĞÜ

Adres : Kırlar Mevkii Fatih Mah. Atatürk Cad. No: 28 Aliğa / İZMİR

Tel : +90 (232) 627 91 59

Faks : +90 (232) 627 91 59

İSKENDERUN TESİSLERİ MÜDÜRLÜĞÜ

Adres : Sarıseki Mah. 12 Eylül Caddesi E-5 Karayolu Altı No: 1 İskenderun / HATAY

Tel : +90 (326) 656 22 88

Faks : +90 (326) 656 22 88

BATI AKDENİZ BÖLGE MÜDÜRLÜĞÜ

Adres: Kızıltoprak Mah. Aspendos Bulvarı, Çam Plaza, No:19 Daire:3 Muratpaşa / ANTALYA

Tel: +90 (242) 311 43 73 - 83

Faks: +90 (242) 311 43 93

DOĞU AKDENİZ BÖLGE MÜDÜRLÜĞÜ

Adres : Sarıseki Mah. Atatürk Cad. No: 6 Sarıseki İskenderun/HATAY

Tel : +90 (326) 626 14 42 - 44 - 49

Faks : +90 (326) 626 14 50

EGE BÖLGE MÜDÜRLÜĞÜ

Adres : Kırlar Mevkii Fatih Mah. Atatürk Cad. Helvacı - Aliaga / İZMİR

Tel : +90 (232) 627 91 59

Faks : +90 (232) 627 91 60

GAP BÖLGE MÜDÜRLÜĞÜ

Adres : Ulubağ Mh. Recep Tayyip Erdoğan Blv. No.305/5 Haliliye /ŞANLIURFA

Tel : +90 (414) 341 08 08

Faks : +90 (414) 381 08 10

GÜNEYDOĞU ANADOLU BÖLGE MÜDÜRLÜĞÜ

Adres : Kayapınar Mah. Urfa Yolu 3. km DİYARBAKIR

Tel : +90 (412) 251 12 46 / +90 (412) 251 15 46

Faks : +90 (412) 251 18 55

İÇ ANADOLU BÖLGE MÜDÜRLÜĞÜ

Adres : Emek Mah. Kazakistan Cad. (4. Cadde) No: 139 Çankaya/ANKARA

Tel : +90 (312) 212 75 75

Faks : +90 (312) 231 92 99

KARADENİZ BÖLGE MÜDÜRLÜĞÜ

Adres : Kamalı Mah. 4043 Sok. No.1/A Atakum / SAMSUN

Tel : +90 (362) 266 40 10

Faks : +90 (362) 266 68 25

MARMARA BÖLGE MÜDÜRLÜĞÜ

Adres : Hürriyet Mah. Dekanlar Sk. No: 2 Yaşam Plaza Kat:1 D:2 Süleymanpaşa/TEKİRDAĞ

Tel : +90 (282) 262 76 50 / +90 (282) 262 47 94

Faks : +90 (282) 262 98 51

E. ORGANİZASYON ŞEMASI



F. SERMAYE YAPISI

31.12.2022 tarihi itibarıyla Gübretaş'ın kayıtlı sermayesi 1.000.000.000 ₺, çıkarılmış sermayesi ise 334.000.000 ₺'dir. Dönem içerisinde Şirket'in sermaye ve ortaklık yapısında herhangi bir değişiklik yaşanmamıştır.

Şirket'in imtiyazlı payı ve iktisap ettiği kendine ait payı bulunmamaktadır.

TTK 376. Madde kapsamında Şirket sermayesini kaybetmiş ya da borca batık durumda değildir.

Tablo 1 : SERMAYE YAPISI

Ortaklarımız	Hisse Tutarı-₺	Pay
Türkiye Tarım Kredi Kooperatifleri Merkez Birliği	253.684.607	75,95%
Diğer	80.315.393	24,05%
Toplam	334.000.000	100,00%

G. OY HAKLARI VE AZLIK HAKLARI

Gübretaş'ta oy hakkının kullanılmasını zorlaştıracı uygulamalardan kaçınılmakta, tüm pay sahiplerine eşit, kolay ve uygun şekilde oy kullanımı imkânı sağlanmaktadır. Şirket'in imtiyazlı hisse senedi olmadığından imtiyazlı oy hakkı bulunmamaktadır.

Şirket Esas Sözleşmesi'ne göre azlık hakları, TTK 411. Madde'de halka açık şirketler için öngörüldüğü şekilde "şirketin sermayesinin en az %5'ine sahip olan pay sahipleri"nce kullanılabilir. Azlık hissedarları yönetimde temsil edilmemektedir.

H. YÖNETİM KURULU ÜYELERİ

Görev	İsim	Görev Başlangıç Tarihi
Başkan	Hüseyin AYDIN	22.04.2022
Başkan Vekili	Yasin AYZ	03.08.2022
İcracı Üye	Aytaç ONKUN	10.06.2022
Bağımsız Üye	Mustafa HAMARAT	25.05.2022
Bağımsız Üye	Hasan DURSUN	19.08.2022

Dönem içinde ve sonrasında ayrılan Yönetim Kurulu Üyeleri:

Görev	İsim	Görev Başlangıç Tarihi	Görev Bitiş Tarihi
Başkan	Fahrettin POYRAZ	19.12.2017	03.02.2022
Bağımsız Üye	Vahit KİRİŞCİ	25.06.2020	04.03.2022
İcracı Üye	İbrahim YUMAKLI	28.10.2016	11.04.2022
Başkan	Temel Tayyar YEŞİL	08.04.2022	22.04.2022
Bağımsız Üye	Murat YAŞA	11.05.2017	25.05.2022
Bağımsız Üye	Mehmet BULUT	30.03.2018	25.05.2022
Üye	Mehmet Okan ATEŞ	02.05.2019	25.05.2022
Üye	Selahattin KÜLCÜ	22.03.2019	25.05.2022
Üye	Zeynep Müjde SAKAR	08.04.2021	25.05.2022
Bağımsız Üye	Adnan GÜN	25.05.2022	03.08.2022
İcracı Üye	Mehmet YENER	11.04.2022	10.06.2022
Başkan Vekili	Ahmet BAĞCI	03.05.2018	03.08.2022

Yönetim Kurulu üyeleri, Şirket Esas Sözleşmesi ve Türk Ticaret Kanunu'nda belirtilen yetkilere sahiptir. Şirket'in konsolide finansal tablolarının 30 no'lu dipnotunda Yönetim Kurulu üyeleri ve üst yönetime sağlanan haklara ilişkin bilgi verilmektedir.

I. ÜST YÖNETİM

Görev	İsim	Görev Başlangıç Tarihi
Genel Müdür (V)	Aytaç ONKUN	10.06.2022
İç Denetim, Risk ve Süreç Yönetimi Direktörü	Mehmet Halil ÖZSÜER	18.07.2022
İşletmeler ve Yatırım Planlama Direktörü	Dr. Ertuğrul KÖSE	12.08.2022
Tedarik Zinciri Direktörü	Musa GORAL	10.01.2023
Satış ve Pazarlama Direktörü	Ali Fuat HAMURCU	10.01.2023
Mali İşler Direktörü (V)	Gökhan GÜMÜŞ	06.02.2023

Dönem içinde ve sonrasında ayrılan Üst Yöneticiler:

Görev	İsim	Görev Başlangıç Tarihi	Görev Bitiş Tarihi
Genel Müdür	İbrahim YUMAKLI	28.10.2016	11.04.2022
Genel Müdür (V)	Mehmet YENER	11.04.2022	10.06.2022
Genel Müdür Yrd.-Finans	Hüseyin BAĞRIYANIK	04.08.2021	12.08.2022
Genel Müdür Yrd.-İşletme ve Yatırımlar	Mahmut KARAMAN	04.02.2015	12.08.2022
Genel Müdür Yrd.-Mali İşler, Satış ve Paz.	M. Raşid ÜNAL	15.06.2020	09.01.2023
Genel Müdür Yrd.-Tedarik ve İşletmeler	Mesud ŞENKARDEŞLER	30.09.2016	10.01.2023
Mali İşler Direktörü	Hüseyin KARAKUŞ	01.08.2021	06.02.2023

Şirket Üst Yönetimi**Aytaç ONKUN – Genel Müdür (V)**

1974 yılı Gaziantep doğumlu olan Aytaç Onkun, Lisans eğitimini 1998 yılında Anadolu Üniversitesi İşletme Fakültesi Yönetim Organizasyon Bölümü, Yüksek Lisans Eğitimini ise 2016 yılında Toros Üniversitesi İşletme Fakültesi Sosyal Bilimler Enstitüsü'nde tamamladı.

1996 yılında Tarım Kredi Kooperatifleri Gaziantep Bölge Birliğine bağlı Büyükşahinbey Tarım Kredi Kooperatifi'nde memur olarak göreve başladı.

1997 yılında Mersin Bölge Birliğine tayin olan Onkun sırasıyla Erzin, Aydıncık, Anamur Tarım Kredi Kooperatiflerinde çalıştı.

2008 yılında Yönetmen, 2012 yılında ise Mersin Bölge Birliğine Bölge Müdür Yardımcısı olarak atandı.

2019'dan itibaren Şanlıurfa Bölge Birliği'nde Bölge Müdürü olarak görevini sürdürürken 10 Haziran 2022 tarihinde Yönetim Kurulu Üyesi ve Genel Müdür Vekili olarak atanmıştır.

Mehmet Halil ÖZSÜER - İç Denetim, Risk ve Süreç Yönetimi Direktörü

1979 yılında Mardin'de doğan Özsüer, Lisans eğitimini 2001 yılında Uludağ Üniversitesi Gıda Mühendisliği bölümünde tamamladı.

Yüksek Lisans Eğitimini ise 2004 yılında Marmara Üniversitesi Sosyal Bilimler Enstitüsü İşletme anabilim dalında tamamladı. Özsüer, akademik kariyerine Gebze Teknik Üniversitesi Sosyal Bilimler Enstitüsü İşletme bölümünde Doktora seviyesinde devam etmektedir.

Meslek hayatına 2002 yılında Naturem Şirketler Grubu'nda Kalite Kontrol Mühendisi olarak başlayan Özşüer, 2004-2013 yılları arası Tezman holding, Sel Sanayi Ürünleri Tic. Paz. A.Ş.'de Pazarlama ve Satış Sorumlusu, Seljel Gıda jelatini fabrikasında Fabrika Müdürü olarak çalıştı.

2013-2020 yılları arası Turkcell'de sırası ile İç Denetim Kıdemli Uzmanı, İç Denetim Müdürü, Süreç Güvence ve Kalite Direktörü pozisyonunda, daha sonra Turkcell ve grup şirketlerinden sorumlu İç Denetim Direktörü pozisyonunda görev aldı.

2020-2022 yılları arası özel bir konsorsiyum işbirliği ile kurulan Gerede Jelatin tesisine danışmanlık görevini sürdürürken, Temmuz 2022 tarihinde İç Denetim, Risk ve Süreç Yönetimi Direktörü olarak GÜBRETAS'ta çalışmaya başlamıştır.

Dr. Ertuğrul KÖSE - İşletmeler ve Yatırım Planlama Direktörü

1973 yılı Bilecik doğumlu olan Köse, Lisans eğitimini 1995 yılında Orta Doğu Teknik Üniversitesi'nde tamamlamıştır. İkinci lisansını ise, 2011 yılında Anadolu Üniversitesi İşletme Fakültesi, İşletme bölümünde tamamlamıştır.

Yüksek Lisans Eğitimini 1999 yılında Orta Doğu Teknik Üniversitesi Sosyal Bilimler Enstitüsü Uluslararası İlişkiler anabilim dalında tamamlamıştır. Doktora Eğitimini ise 2017 yılında İstanbul Ticaret Üniversitesi Sosyal Bilimler Enstitüsü İşletme anabilim dalında tamamlayarak "İşletme Doktoru" unvanını almıştır.

Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik (SMMM) ruhsatı sahibi olan Köse'nin, SPK Düzey 3, Kurumsal Yönetim, Kredi Derecelendirme, Bağımsız Denetim ve Türev Araçlar Lisansları bulunmaktadır.

Meslek hayatına 1998 yılında İnterbank'ta Müfettiş Yardımcısı olarak başlayan Köse 1998-2003 yılları arasında İnterbank, Etibank ve Tarihbank'ta Müfettiş olarak görev yapmıştır. Köse 2003-2009 yılları arasında Denizbank ve Tekstilbank'ta Kurumsal Bankacılık Yöneticisi olarak görev yapmıştır. Köse, Mart 2009 - Nisan 2011 döneminde de, TCR Kurumsal Yönetim ve Kredi Derecelendirme Hizmetleri A.Ş.'de Derecelendirme Müdürü olarak görev yapmıştır.

2011 yılında GÜBRETAS'ta Risk Yönetimi Müdürü olarak göreve başlayan Köse, Risk, Süreç ve Kalite Yönetimi Müdürü olarak görevini sürdürürken 12.08.2022 tarihinde İşletmeler ve Yatırım Planlama Direktörü olarak atanmıştır.

Strateji, liderlik ve örgütsel davranış bilim dallarında uluslararası dergi ve kitaplarda yayınlanmış yirminin üzerinde bilimsel çalışması bulunan Dr. Ertuğrul Köse, çok iyi düzeyde İngilizce ve orta düzeyde Rusça bilmektedir.

Musa GORAL - Tedarik Zinciri Direktörü

1970 yılında Ordu'nun Ünye ilçesinde doğan Goral, Lisans eğitimini 1990 yılında Ege Üniversitesi Ziraat Fakültesi, Tarım Ekonomisi bölümünde tamamladı.

Yüksek Lisans Eğitimini ise Tarım Ekonomisi üzerine, Namık Kemal Üniversitesi, Ziraat Fakültesi'nde tamamladı. Ziraat Yüksek Mühendisi olan Musa Goral, evli ve iki çocuk babasıdır.

Meslek hayatına 1993 yılında başlayan Goral, 1995 yılında Tarım İlçe Müdürlüğü'nde, 1996-2004 yılları arasında ise Türkiye Tarım Kredi Kooperatifleri'nin çeşitli birimlerinde çalıştı.

Musa Goral, 2004 yılında Satış Yöneticisi olarak GÜBRETAS'ta çalışma hayatına devam etti. 2008 -2019 yılları arasında GÜBRETAS Marmara Bölge Müdürü, 2019-2020 yılları arasında ise GÜBRETAS Ege Bölge Müdürü olarak çalıştı.

Ali Fuat HAMURCU - Satış ve Pazarlama Direktörü

1972 yılı Konya doğumlu olan Ali Fuat Hamurcu, Lisans eğitimini 1993 yılında Selçuk Üniversitesi Ziraat Fakültesi Tarla Bitkileri Bölümünde, Yüksek Lisans Eğitimini ise 2012 yılında Selçuk Üniversitesi Sosyal Bilimler Enstitüsü Yönetim ve Organizasyon bilim dalında tamamladı.

1993 yılında Tarım Kredi Kooperatifleri Konya Bölge Birliği'ne bağlı Tuzyaka Tarım Kredi Kooperatifi'nde ziraat mühendisi olarak göreve başladı.

1995 - 2008 yılları arasında Kulu Tarım Kredi Kooperatifi'nde Ziraat Mühendisi ve Kooperatif Müdür Yardımcısı olarak çalıştı.

2008 yılında Tarım Kredi Kooperatifleri Konya Bölge Birliği'ne tayin olan Hamurcu, 2010 yılında Yönetmen, 2015 yılında Bölge Müdür Yardımcısı olarak atandı.

Tarım Kredi Kooperatifleri Konya Bölge Birliği Bölge Müdür Yardımcılığı görevinde çalışırken, 11 Ocak 2023 tarihinden itibaren GÜBRETAS'ta Satış ve Pazarlama Direktörü olarak atandığı görevini sürdürmektedir.

2020 yılında GÜBRETAS Satış ve Pazarlama Direktörlüğü görevine atanan Goral, Ocak 2023 itibari ile GÜBRETAS Tedarik Zinciri Direktörü olarak görevini sürdürmektedir.

Gökhan GÜMÜŞ - Mali İşler Direktörü (V)

1984 İstanbul doğumlu olan Gümüş, lisans eğitimini 2005 yılında İstanbul Üniversitesi İşletme Fakültesi İşletme Bölümü'nde, Yüksek Lisans Eğitimini ise 2008 yılında İstanbul Üniversitesi Sosyal Bilimler Enstitüsü Finans Programı'nda tamamlamıştır. Gümüş, Maltepe Üniversitesi İşletme Doktora programında eğitimini sürdürmektedir.

Meslek hayatına 2009 yılında başlayan Gümüş, GÜBRETAS'a 2013 yılında katıldı. 2013-2019 yılları arasında Yatırımcı ve İştirak İlişkileri Müdürlüğü'nde çalıştı. 2016-2019 yılları arasında birim müdürü olarak görev yaptı. 2019-2023 yılları arasında ise Finans Müdürlüğü'nde birim müdürü olarak görev yaptı. Finans Müdürü görevini sürdürürken 06.02.2023 tarihinde Mali İşler Direktörlüğü'ne vekâleten atanmıştır.

SMMM (Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik) ruhsatı ve SPL (Sermaye Piyasası Lisanslama A.Ş.) lisansları bulunan ve iyi düzeyde İngilizce bilen Gümüş, evli ve bir çocuk babasıdır.

J. ÇALIŞAN BİLGİLERİ

2022 yılı sonu itibarıyla bir önceki yıla göre çalışan durumunda meydana gelen değişiklikleri gösteren tablo aşağıda sunulmuştur:

Tablo 2 : Çalışan Durumu

GÖREV YERLERİ	31/12/2022	31/12/2021	Değişim
Genel Müdürlük	104	106	(1,9%)
Yarımca Tesisleri	342	342	0,0%
Bölge Müdürlükleri	128	134	(4,5%)
TOPLAM	574	582	(1,4%)

Toplu İş Sözleşmesi

Gübretas ile Petrol-İş Sendikası arasındaki 18.03.2021 tarihinde yapılan toplu iş sözleşmesinin süresi 31.12.2022 tarihinde sona ermiştir. 19.01.2023 tarihinde taraflar arasında başlayan ve 2023 ile 2024 yıllarını kapsayacak olan yeni toplu iş sözleşmesi müzakereleri devam etmektedir.

Eğitim Faaliyetleri

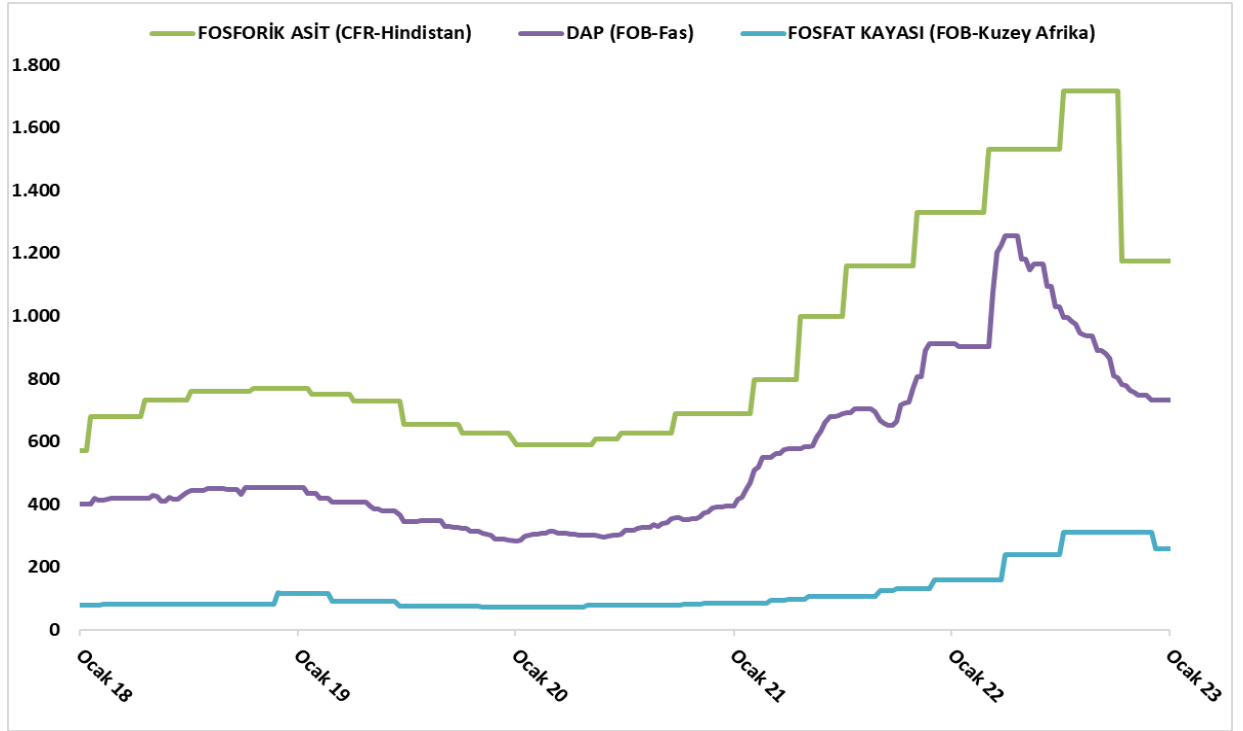
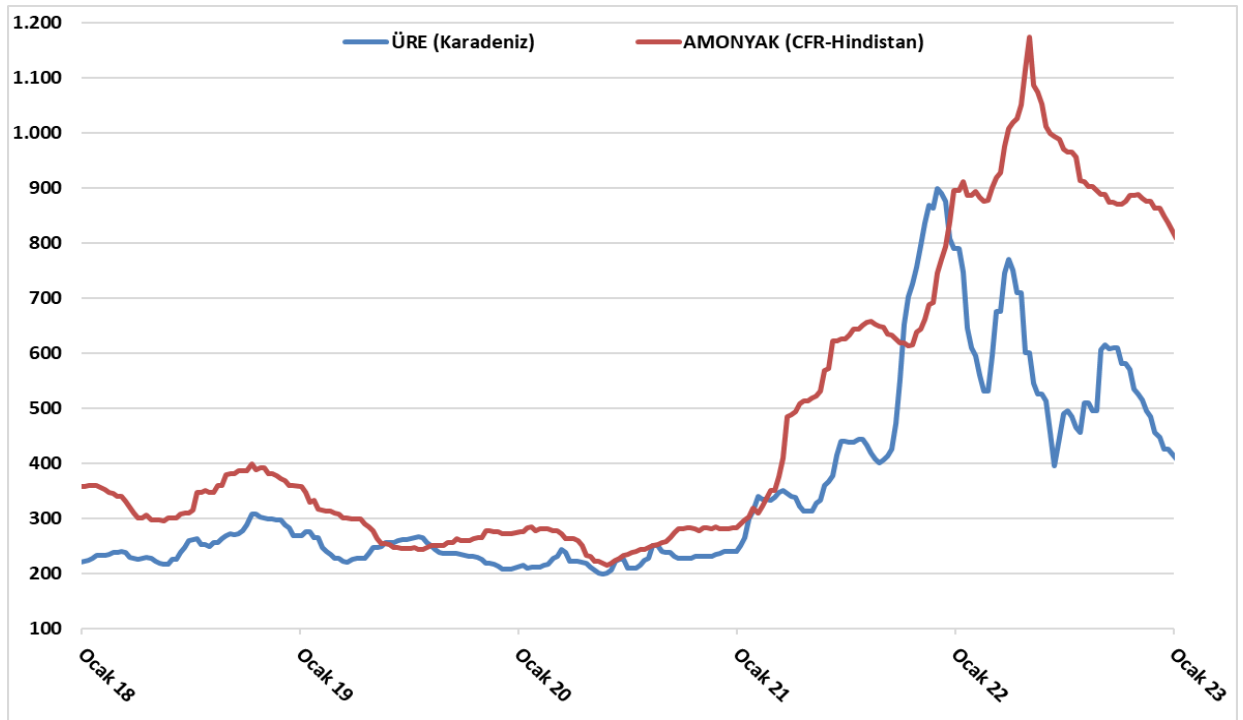
Şirket 2022 yılında çalışanlarının mesleki ve kişisel gelişimine katkıda bulunmak amacıyla eğitim faaliyetlerine devam etmiştir. 2022 yılı içerisinde toplam 785 çalışanın katılımı ile 5.760 saat eğitim gerçekleştirilmiştir.

II. 2022 YILI TÜRKİYE VE GLOBAL GÜBRE PİYASALARI

Küresel ticarete Covid 19 Salgını döneminde oluşan belirsizlikler nedeniyle uluslararası piyasalarda tarihi seviyelere yükselen ham madde ve emtia fiyatları 2022 yılı başı itibarıyla düşme trendine girmiştir. Rusya ile Ukrayna arasında 2022 Şubat ayında başlayan savaş piyasada fiyatların tekrar yükselmesine neden olsa da bu durum kalıcı olmamış, düşüş trendi özellikle yılın ikinci yarısından itibaren hız kazanmıştır.

Yılın son çeyreğinde doğalgaz ve petrol fiyatlarında başlayan düşüşler enerji ve navlun fiyatlarını da aşağı yönlü tetiklemiştir. Bu gelişmeler ithalata bağımlı sektörde tedarik ve üretim maliyetlerinin Covid 19 Salgını dönemine göre normalleşmesini sağlamıştır.

Yılın ilk yarısında gübre tüketimi son 5 yılın ortalamasının altında kalmış, yılın ikinci yarısında yurt içi hububat fiyatlarının yüksek seyretmesi ile talep yılın ilk yarısına göre artmıştır. Hububat ekim döneminde ülke genelinde yaşanan tarımsal kuraklık ise tüketimi olumsuz etkileyen faktör olmuştur. 2022 yılında yaklaşık 5,8 milyon ton kimyevi gübre tüketilmiştir. Pazar 2021 yılına göre %9 daralmıştır. Gübretas 2022 yılında yaklaşık 1,75 milyon ton katı gübre satışı yaparak %30'un üzerinde pazar payına sahip olmuştur.

Grafik 1 : GLOBAL PAZARLARDAKİ GÜBRE FİYATLARI-USD/TON

Grafik 2 : GLOBAL PAZARLARDAKİ GÜBRE FİYATLARI-FOB USD/TON


A. GÜBRE FABRİKALARI T.A.Ş. FAALİYETLERİ

Gübretaş Türkiye'nin kimyevi gübre sektöründe faaliyet gösteren ilk ve öncü firmasıdır. Şirket'in satışlarının önemli bir kısmı bağlı ortaklığı olduğu Tarım Kredi Kooperatifleri Merkez Birliği ("TKK") aracılığı ile gerçekleştirilmektedir. Türkiye genelinde 8 bölge satış müdürlüğü bulunmaktadır. Gübretaş 2.700 satış noktası ile Türkiye'nin tarımsal üretim yapılan her bölgesinde satış yapmaktadır.

B. TESİSLER İLE İLGİLİ BİLGİLER

Gübretaş tesis, depo ve idari binalardan oluşan, 171.647 m²'si kapalı alan olmak üzere toplam 445.470 m²'lik gayrimenkul varlığına sahiptir.

Gübretaş ayrıca Yarımca Tesisleri'nde 985.000 ton/yıl kimyevi gübre, İzmir Tesisleri'nde ise 100.000 ton/yıl sıvı ve toz gübre kapasitesi olmak üzere toplam 1.085.000 ton/yıl üretim kapasitesine sahiptir.

Gübretaş'a ait depoların toplam kapasitesi 450.000 tondur.

Tablo 3 : GAYRİMENKULLER

Yönetim	Kapalı Alan (m ²)	Depolar	Kapalı Alan (m ²)
Genel Müdürlük	2.700	Kocaeli Yarımca Deposu	22.381
Yarımca Tesisleri - Ofis	2.410	Samsun Tekkeköy OSB Deposu	6.211
İzmir Tesisleri - Ofis	570	Samsun Kamalı Deposu	14.775
Ankara Bölge - Ofis	120	İzmir Helvacı Deposu	21.000
İskenderun Bölge- Ofis	447	İskenderun Akçay Deposu	10.923
Samsun - Tekkeköy OSB Ofis	210	İskenderun Sarıseki Deposu	35.398
Samsun - Kamalı Ofis	426	Tekirdağ Deposu	7.189
Toplam	6.883	İzmir Foça Deposu	2.200
		Toplam	120.077
Üretim Tesisleri	Kapalı Alan (m²)	Eski Genel Müdürlük Binası	1.590
Kocaeli Yarımca Tesisleri	23.616	Genel Toplam	171.647
İskenderun Tesisleri	15.581		
İzmir Tesisleri	2.500		
Foça Tesisleri	400		
Samsun Kamalı Tesisleri	1.000		
Toplam	43.097		

Tablo 4 : GÜBRETAS GÜBRE ÜRETİM VE DEPOLAMA KAPASİTESİ-TON

Yarımcı Tesisleri	Kapasite-Ton/Yıl	Bölge	Kapasite-Ton/Yıl
TSP	185.000	İskenderun Depoları	150.000
NPK 1A (Kompoze Gübre)	250.000	İzmir Depoları	55.000
NPK 1B (Kompoze Gübre)	250.000	Samsun Depoları	100.000
NPK 2 (Kompoze Gübre)	300.000	Yarımcı Depoları	100.000
Toplam	985.000	Tekirdağ Depoları	30.000
		İzmir Sıvı Deposu	15.000
		Toplam	450.000

İzmir Tesisleri	Kapasite-Ton/Yıl
Sıvı ve Toz Gübre	100.000
Genel Toplam	1.085.000

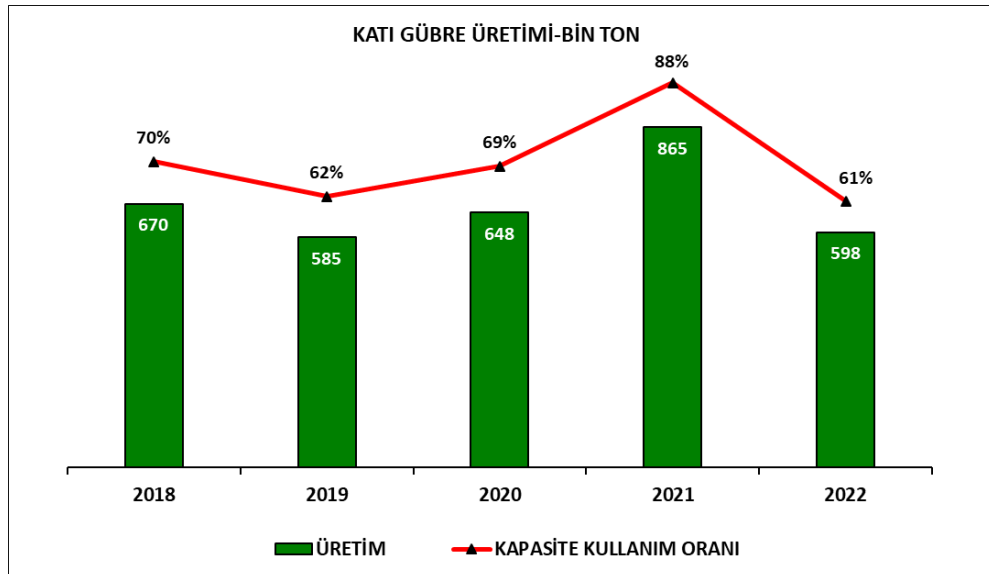
C. ÜRETİM

Türkiye faaliyetleri kapsamında 2022 yılında 598.135 ton katı gübre ve 59.798 ton sıvı ve toz gübre olmak üzere toplam 657.933 ton kimyevi gübre üretilmiştir.

Katı gübre üretimi 2022 yılında 2021 yılına göre %30,9 oranında düşerken, sıvı ve toz gübre üretimi ise %8,1 artış göstermiştir. Toplam üretimde ise %28,5 düşüş yaşanmıştır. Katı gübre üretiminde 2022 yılı toplam kapasite kullanım oranı %61 olarak gerçekleşmiştir.

Tablo 5 : ÜRÜN BAZINDA ÜRETİM MİKTARLARI-TON

Ürün	2022	2021	Değişim
Katı Gübre	598.135	865.010	(30,9%)
Sıvı ve Toz Gübre	59.798	55.308	8,1%
GENEL TOPLAM	657.933	920.318	(28,5%)

Grafik 3 –YILLAR İTİBARIYLA ÜRETİM MİKTARLARI VE KAPASİTE KULLANIM ORANLARI


D. SATIŞ VE ALIMLAR

Türkiye faaliyetleri kapsamında 2022 yılında ihracat dâhil 1.754.191 ton katı gübre ve 95.852 ton sıvı ve toz gübre olmak üzere toplam 1.850.043 ton kimyevi gübre satılmıştır.

Katı gübre satışları 2022 yılında geçen yıla göre %17,2 düşerken, sıvı ve toz gübre satışları ise %32,7 artış göstermiştir. Toplam satışlardaki düşüş oranı %15,5'tir.

Şirketin 2022 yılında gerçekleştirdiği ihracat miktarı tüm ürün gruplarında %85,6 düşüşle toplam 14.264 ton olmuştur.

Tablo 6 : ÜRÜN GRUPLARINA GÖRE SATIŞLAR-TON

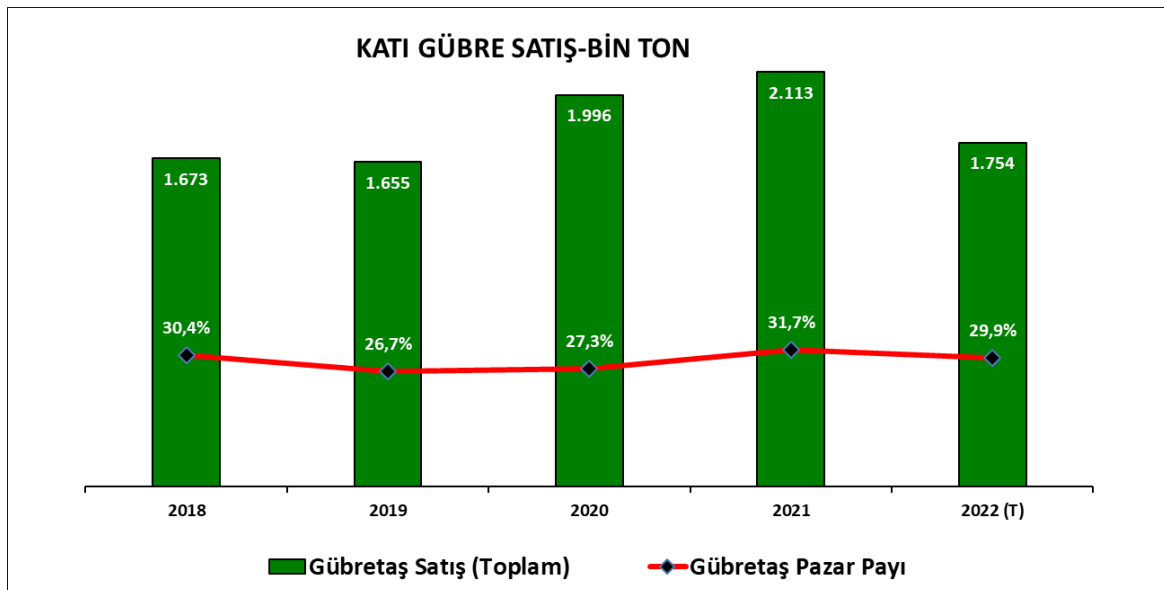
Katı Kimyevi Gübreler	2022	2021	Değişim
Kompoze	717.529	859.290	(16,5%)
Azotlu	866.216	1.065.055	(18,3%)
Fosfatlı ve Diğer	170.446	193.586	(12,0%)
Katı Gübre Toplamı	1.754.191	2.117.931	(17,2%)
Sıvı ve Toz Gübre	95.852	72.213	32,7%
Genel Toplam	1.850.043	2.190.144	(15,5%)

2022 yılındaki hammadde ve ticari mal alımları geçen yılın aynı dönemine göre %32,3 azalarak 1.605.710 ton olarak gerçekleşmiştir.

Tablo 7 : TEDARİK BİLGİLERİ-TON

	2022	2021	Değişim
Hammadde	503.560	814.657	(38,2%)
Ticari Mal	1.102.150	1.557.447	(29,2%)
Toplam Alımlar	1.605.710	2.372.104	(32,3%)

Grafik 4 –YURTIÇİ SATIŞ MİKTARLARI VE PAZAR PAYLARI



E. YATIRIMLAR

Gübretaş, yurtiçi gübre faaliyetlerinde 2022 yılı içinde 224.640.912 ₺ yatırım harcaması gerçekleşmiştir.

Şirket'in yatırım faaliyetleri ile ilgili güncel durumlar aşağıda yer almaktadır:

- Samsun Kamalı tesislerinde Süper İnci gübresi üretim hattı kurulumu ve yeni çuval deposu yatırımı tamamlanmıştır.
- İzmir sıvı-toz gübre üretim tesisleri içerisine aminoasit gübre üretim hattı kurulumu tamamlanmıştır.
- İskenderun depo ve Samsun depo çatı üzeri fotovoltaik elektrik enerjisi üretim tesisi projeleri tamamlanmıştır.
- Tekirdağ tesislerinde Süper İnci gübresi üretim hattı kurulumu devam etmektedir. 2023 yılı Mart ayı içerisinde kurulum işleminin tamamlanması planlanmaktadır.
- Yarımca tesislerinde yeni depo yatırımı için ihaleye çıkılmış olup, süreç devam etmektedir.
- Yarımca tesisleri asit tankları yatırımında proje tamamlanmıştır. Yatırımla ilgili izin süreçleri devam etmektedir.
- İskenderun Akçay Depolama Tesisi yatırımı için projelendirme ve tasarım çalışmalarına başlanmıştır.

Yatırımlarda teşviklerden yararlanma durumu

T.C. Sanayi ve Teknoloji Bakanlığı'na 110061 sayılı Yatırım Teşvik Belgesi'nin tamamlama vizesi 20 Eylül 2018 tarihinde yapılmıştır. Sabit yatırım tutarı 290.369.160 TL'dir. Yatırımlardan yararlanılacak destek unsurları 2022 yılı için vergi indirimi oranı %100, yatırıma katkı oranı ise %25'tir. Cari dönemde 19.339.724,59-TL tutarında vergi indiriminden yararlanılmıştır.

Şirket tarafından T.C. Sanayi ve Teknoloji Bakanlığı'na yapılan 26 Mart 2018 tarih ve 38928 sayılı başvuruya istinaden 16 Mayıs 2018 tarih ve 136984 sayılı Yatırım Teşvik Belgesi temin edilmiştir. Söz konusu Yatırım Teşvik Belgesi 26 Eylül 2023 tarihine kadar geçerlidir ve 377.947.636 TL tutarındaki sabit kıymet yatırım planlarını ihtiva etmektedir. Yatırımların yararlanacağı destek unsurları, vergi indirimi oranı (%70), yatırıma katkı oranı (%30), KDV istisnası, faiz desteğinden, gümrük vergisi muafiyetinden oluşmaktadır.

Şirket tarafından T.C. Sanayi ve Teknoloji Bakanlığı'na yapılan 26 Mart 2018 tarih ve 38927 sayılı başvuruya istinaden 11 Haziran 2018 tarih ve 137850 sayılı Yatırım Teşvik Belgesi temin

edilmiştir. Söz konusu Yatırım Teşvik Belgesi 26 Mart 2024 tarihine kadar geçerlidir ve 235.000.000 TL tutarındaki sabit kıymet yatırım planlarını ihtiva etmektedir. Yatırımların yararlanacağı destek unsurları vergi indirimi oranı (%50), yatırıma katkı oranı (%25), sigorta primi işveren hissesi desteği, KDV istisnası ve gümrük vergisi muafiyetinden oluşmaktadır. Cari dönemde 30.967.540- TL tutarında vergi indiriminden yararlanılmıştır.

Şirket tarafından T.C. Sanayi ve Teknoloji Bakanlığı'na yapılan 26 Ekim 2022 tarih ve 55417 sayılı müracata istinaden 10 Kasım 2022 tarih ve 543746 sayılı Yatırım Teşvik Belgesi temin edilmiştir. Söz konusu Yatırım Teşvik Belgesi 26 Ekim 2025 tarihine kadar geçerlidir ve 4.450.000-TL tutarındaki sabit kıymet yatırım planlarını ihtiva etmektedir. Yatırımların yararlanacağı destek unsurları vergi indirimi oranı (%70), yatırıma katkı oranı (%30), sigorta primi işveren hissesi desteği, KDV istisnasından oluşmaktadır.

Şirket tarafından T.C. Sanayi ve Teknoloji Bakanlığı'na yapılan 26 Ekim 2022 tarih ve 55416 sayılı müracata istinaden 10 Kasım 2022 tarih ve 543747 sayılı Yatırım Teşvik Belgesi temin edilmiştir. Söz konusu Yatırım Teşvik Belgesi 26 Ekim 2025 tarihine kadar geçerlidir ve 6.950.000-TL tutarındaki sabit kıymet yatırım planlarını ihtiva etmektedir. Yatırımların yararlanacağı destek unsurları vergi indirimi oranı (%70), yatırıma katkı oranı (%30), sigorta primi işveren hissesi desteği, KDV istisnasından oluşmaktadır.

8 Mayıs 2018 tarihinde T.C. Sanayi ve Teknoloji Bakanlığı'nın onayı ile Gübretaş Yarımca Tesisinde AR-GE Merkezi kurulmuştur. Bu kapsamda AR-GE indirimi, gelir vergisi stopaj teşviki, sigorta prim desteği, damga vergisi istisnası ve nakdi katkı desteklerinden yararlanmaktadır.

III. RAZİ PETROCHEMICAL CO. FAALİYETLERİ

A. ÜRETİM

877.000 m² alan üzerine kurulu olan Razi Petrochemical Co. (Razi) 3.515.500 ton/yıl üretim kapasitesine sahiptir. Fosforik asit üretim ve satışı gerçekleştiren bağlı ortaklığı Arya Phosphoric Jonoub Co.'nun (Arya) 126.000 ton/yıl kapasitesi ile birlikte İran tesislerimizin toplam kapasitesi 3.641.500 ton/yıl'a ulaşmaktadır.

Razi tarafından 2022 yılında 1.205.009 ton muhtelif cinslerde mamül üretilmiş ve kapasite kullanım oranı %34,3 olarak gerçekleşmiştir.

Tablo 8 : RAZİ ÜRETİM-TON

Ürün	2022	2021	Değişim
Amonyak	459.941	595.496	(22,8%)
Üre	339.317	405.688	(16,4%)
Sülfürik Asit	196.754	208.771	(5,8%)
Kükürt	159.140	208.390	(23,6%)
DAP	49.857	65.128	(23,4%)
Toplam	1.205.009	1.483.473	(18,8%)

B. SATIŞ

Razi ve bağlı ortaklıkları tarafından 2022 yılında 874.105 ton ürün satılarak 5.718.188.206 ₺ hasılat elde edilmiştir.

Razi’de üretim ve satış rakamları arasında oluşan fark, Razi’nin tam entegre üretim yapısı sebebiyle özellikle amonyak ve kükürt ürünlerinin bir kısmının ara mamül olarak kullanılmasından kaynaklanmaktadır.

Tablo 9 : RAZİ SATIŞ-TON

ÜRÜN	2022	2021	Değişim
Üre	361.487	390.682	(7,5%)
Amonyak	275.976	273.332	1,0%
Kükürt	110.172	134.824	(18,3%)
Fosforik Asit	55.414	51.705	7,2%
DAP	49.011	66.562	(26,4%)
Sülfürik Asit	22.045	42.626	(48,3%)
Toplam	874.105	959.731	(8,9%)

C. YATIRIMLAR

Razi tesislerinde, verimlilik artışına dönük yatırımlar ve renovasyon yatırımları gerçekleştirilmiştir. İran tesislerinde 2022 yılı içinde 119.052.333 ₺ yatırım harcaması yapılmıştır.

IV. ŞİRKET FAALİYETLERİNE İLİŞKİN DİĞER GELİŞMELER

A. OLAĞAN VE OLAĞANÜSTÜ GENEL KURULLAR VE KÂR PAYI DAĞITIMI

2021 yılı hesap dönemine ait 70. Olağan Genel Kurul Toplantısı 25 Mayıs 2022 Çarşamba günü gerçekleştirilmiş olup, detaylar kurumsal yönetim bilgi formu dokümanında sunulmuştur. Dönem içerisinde Olağanüstü Genel Kurul toplantısı yapılmamıştır.

Gübretaş, Sermaye Piyasası Kurulu’nun II-19.1 no’lu Kâr Payı Tebliği uyarınca hazırlanan Kâr Dağıtım Politikası çerçevesinde kâr dağıtımını yapmaktadır.

Gübretaş, Şirket menfaatlerini de göz önünde bulundurarak hissedarlarına azami oranda kâr payı dağıtılmasını prensip olarak benimsemektedir. Şirket’in kâr payı dağıtımında imtiyazlı hakları yoktur. Kâr payı dağıtım tarihi itibarıyla mevcut payların tümüne bunların ihraç ve iktisap tarihleri dikkate alınmaksızın eşit olarak kâr payı dağıtılır.

Kâr payının hangi tarihlerde ve ne şekilde verileceği Şirket Esas Sözleşmesi’nin 31. Maddesi’ne göre Yönetim Kurulu’nun teklifi üzerine Genel Kurul tarafından kararlaştırılır. 2022 yılı da dâhil son 5 yıl içerisinde kâr payı dağıtımını gerçekleştirmemiştir.

B. BAĞIŞ VE YARDIMLAR

“Gübretaş Eğitim Bursu” kapsamında, Gübretaş 2022 yılında toplam 628.980-₺ burs ödemesi gerçekleştirmiştir. Şirket ayrıca çeşitli kamu ve eğitim kurumlarına 1.261.686-₺ bağış ve yardımda bulunmuştur. Söz konusu burs, bağış ve yardımların toplam tutarı 1.890.666-₺ olarak gerçekleşmiştir.

C. İÇ DENETİM FAALİYETLERİ

Şirket Genel Müdürü’ne bağlı İç Denetim, Risk ve Süreç Yönetimi Direktörlüğü bünyesinde çalışmalarını sürdüren İç Denetim Müdürlüğü; Operasyonel denetim faaliyetleri ve riske dayalı denetim yaklaşımı esas alınarak hazırlanan yıllık denetim planına göre icra etmektedir. İç denetimler vasıtasıyla İç Denetim fonksiyonu, Şirket’in risk yönetimi, kontrol ve yönetim süreçlerinin etkinliğini değerlendirerek bu süreçler hakkında üst yönetime güvence verir.

İç Denetim ayrıca güncel konularda ve yönetim tarafından talep edilen konularda danışmanlık fonksiyonu icra etmektedir.

İç Denetim fonksiyonunun denetim faaliyetleri, esas olarak yıllık risk bazlı denetim planları çerçevesinde GÜBRETAS'ın tüm işyerlerinde gerçekleştirilen işlemlerin Şirket vizyon, misyon, ve stratejilerine, yasal mevzuata, etik kurallara ve Şirket dokümanlarına uygunluğunu tespit etmektedir.

Bu çalışmalar esnasında bilginin güvenilirliği ve doğruluğu, Şirket politikalarına, plan, prosedür, yönetmelik ve yasalara uygunluğu, varlıkların korunması, kaynakların tutumlu ve verimli kullanımı, faaliyetler ve programlar için belirlenen amaçların gerçekleştirilmesi, hataların nedenleri ve düzeltici önlemler, faaliyetlerin verimliliği, etkinliği ve sonuç olarak Şirket'in faaliyetlerini Uluslararası İç Denetim Mesleki Uygulama Standartları çerçevesinde bir bütün olarak denetlenmekte yapılan denetim sonuçları ve hazırlanan denetim raporları üst yönetime raporlamaktadır.

D. ÖZEL VE KAMU DENETİMLERİ

Gübretaş konsolide finansal tablolarının bağımsız denetimi yanında, kurumlar vergisi beyannamesi tam tasdik hizmeti de almaktadır. 2021 yılı hesap dönemine ait 70. Olağan Genel Kurul Toplantısı'nda şirketimize gelen özel denetim talebi bulunmamaktadır.

E. İLİŞKİLİ TARAF İŞLEMLERİ VE BAKİYELERİNE İLİŞKİN BİLGİLER

1 Ocak - 31 Aralık 2022 hesap dönemine ait konsolide finansal tabloların 30 no'lu dipnotunda detay bilgi verilmiştir.

F. ŞİRKET ALEYHİNE AÇILAN DAVALAR VE DİĞER HUSUSLAR

Konsolide finansal tabloların 8 ve 16 numaralı dipnotlarında, Grup ve karşı taraflarca açılmış davaların konuları, son durumları ve konsolide finansal tablolar üzerindeki etkileri açıklanmıştır.

Mevzuat hükümlerine aykırı uygulamalar nedeniyle Şirket ve yöneticileri hakkında uygulanan herhangi bir idari veya adli yaptırım bulunmamaktadır.

G. BAĞLILIK RAPORU

6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun 199. Maddesi gereğince Yönetim Kurulu tarafından hazırlanan 01.01.2022-31.12.2022 hesap dönemine ait "Bağlılık Raporu" sonucu aşağıda sunulmuştur:

“Gübretaş’ın hâkim ortağı Ankara Ticaret Sicili Müdürlüğü’ne 35791 numarası ile kayıtlı, Yukarı Bahçelievler Mahallesi Wilhem Thomsen Caddesi No: 7 Çankaya Ankara adresinde mukim Türkiye Tarım Kredi Kooperatifleri Merkez Birliği olup,

- ❖ *geçmiş faaliyet yılında hâkim ortak ile hâkim ortakla bağlı bir şirketle, hâkim ortağın yönlendirmesiyle onun ya da ona bağlı bir şirketin yararına yaptığı herhangi bir hukuki işlemin bulunmadığı ve*
- ❖ *geçmiş faaliyet yılında hâkim ortağın ya da ona bağlı bir şirketin yararına alınan veya alınmasından kaçınılan herhangi bir önlemin bulunmadığı,*

sonucuna ulaşılmıştır.”

H. BAĞLI ORTAKLIKLAR VE İŞTİRAKLER

1 Ocak - 31 Aralık 2022 hesap dönemine ait konsolide finansal tabloların 1 no’lu dipnotunda bağlı ortaklık ve iştiraklerimize ilişkin detay bilgilere yer verilmiştir.

V. TÜRKİYE GÜBRE SEKTÖRÜNE İLİŞKİN 2023 YILI BEKLENTİLERİ

Kimyevi gübre üretiminin ana girdileri olan amonyak, fosforik ve sülfürik asit ve bunlardan elde edilen ürünlerin fiyatlarındaki düşüşlerin 2023 yılında da devam etmesi beklenmektedir. Ham madde ve emtia fiyatlarının USD bazında uzun yıllar ortalama fiyatlarına kadar gerilemesi öngörülmektedir.

Ürün fiyatları ile üretim ve navlun maliyetlerindeki normalleşme gübre tüketimini artıracaktır. Buğday, arpa ve mısır başta olmak üzere tarımsal ürün fiyatlarının yüksek seyretmesi de talebi canlı tutacaktır.

2023 yılı için gübre tüketimi açısından en büyük tehdit iklim kaynaklıdır. 2022 Sonbahar hububat ekim dönemi ve 2023 Ocak – Şubat aylarında yaşanan tarımsal kuraklığın Mart ve Nisan aylarında da devam etmesi hem gübre tüketimi hem de tarımsal üretim açısından önemli risk oluşturacaktır.

VI. FİNANSAL DURUM VE HİSSE PERFORMANSI

A. FİNANSAL ORANLAR

Tablo 10 : SON 5 YIL İTİBARIYLA YILSONU FİNANSAL ORANLAR

	2022	2021	2020	2019	2018
LİKİDİTE ORANLARI					
Cari Oran	0,99	1,08	0,98	0,80	0,95
Asit Test Oranı	0,35	0,46	0,55	0,37	0,52
MALİ ORANLAR					
Finansal Kaldıraç Oranı	0,62	0,69	0,66	0,72	0,71
Öz Kaynaklar/ Aktif	0,38	0,31	0,34	0,20	0,29
VERİMLİLİK ORANLARI					
Stok Devir Hızı	3,35	1,54	2,97	2,99	3,15
Alacak Devir Hızı	14,60	5,64	6,05	7,50	8,59
Aktif Devir Hızı	1,21	0,82	1,05	1,01	1,05
KÂRLILIK ORANLARI					
Brüt Kârlılık Oranı	0,15	0,24	0,24	0,20	0,28
Esas Faaliyet Kârlılık Oranı	0,10	0,04	0,09	0,07	0,17
FAVÖK Oranı	0,12	0,20	0,14	0,09	0,19

B. KÂR PAYI DAĞITIM KARARI

Gübretas'ın kâr dağıtım politikası, TTK, Sermaye Piyasası Kanunu ve Esas Sözleşme hükümleri çerçevesinde oluşturularak 62. Olağan Genel Kurul'un onayına sunulmuştur. Şirket'in "Kâr Dağıtım Politikası" kurumsal internet sitesinde Türkçe ve İngilizce olarak yatırımcılarının ve kamuoyunun bilgisine sunulmuştur. Şirket'in kâra katılım konusunda imtiyazlı ortağı bulunmamaktadır.

Yönetim Kurulu'nun 2021 yılı kârının kullanım şekline dair kararı aşağıdaki gibidir:

"2021 yılı hesap döneminde Şirket, 523.125.635,00 TL konsolide net dönem kârı (Ana Ortaklık Payları) elde edilmiştir. Yasal kayıtlara Göre net dönem kârı ise 755.928.336,79 TL'dir.

Yasal kayıtlara göre elde edilen 755.928.336,79 TL net dönem kârından Esas Sözleşmemizin 30.maddesi ve TTK'ya uygun olarak öncelikle 362.132.883,58 TL geçmiş yıl zararlarının mahsup edilmesi, daha sonra 14.343.914,61 TL genel kanuni yedek Akçe (1.Tertip) ayrılması, kalan 379.451.538,60 TL'nin tamamının olağanüstü yedek olarak ayrılması;

SPK'ya göre hazırlanan finansal tablolara göre ise, 523.125.635,00 TL net dönem kârından (Ana Ortaklık Payları) 14.343.914,61 TL genel kanuni yedek akçe (1.Tertip) ayrılması, kalan 508.781.720,39 TL'nin olağanüstü yedek olarak ayrılması,

Bu çerçevede oluşturulan kar payı dağıtım tablosunun Olağan Genel Kurul Toplantısı'nda hissedarların onayına sunulmasına karar verilmiştir.”

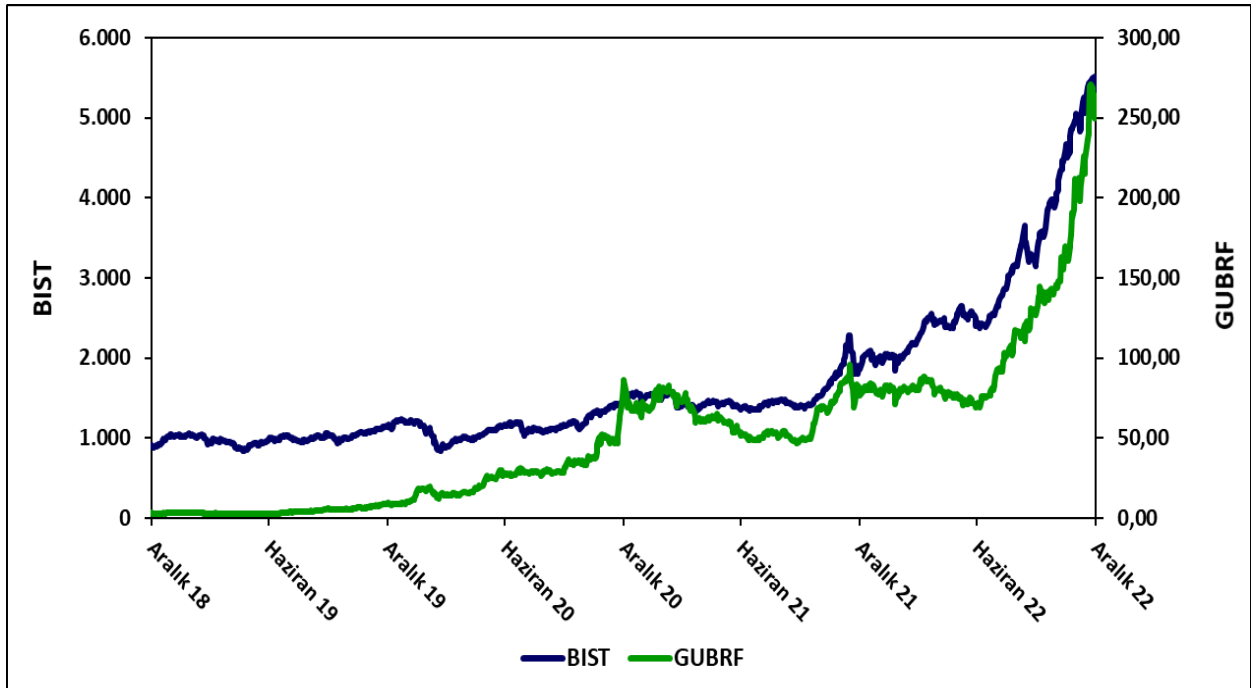
C. HİSSE SENEDİ PERFORMANSIMIZ

Borsa İstanbul'da işlem gören hisse senedimizin 2022 yılı içerisindeki kapanış fiyatları ve son yıllar itibariyle Borsa İstanbul ile karşılaştırmalı performans grafiği aşağıdaki gibidir:

Tablo 11 : 3 AYLIK DÖNEM SONU İTİBARIYLA HİSSE KAPANIŞ FİYATLARI

31.12.2021	31.03.2022	30.06.2022	30.09.2022	30.12.2022
76,85	79,80	70,95	127,00	264,30

Grafik 5: HİSSE SENEDİ PERFORMANSIMIZ



VII. RAPORLAMA DÖNEMİNDEN SONRAKİ OLAYLAR

1. Şirketimiz ile Petrol-İş Sendikası arasındaki 2023 ve 2024 yıllarını kapsayacak toplu iş sözleşmesi görüşmelerine 19.01.2023 tarihi itibarıyla başlanmıştır.
2. Gübretaş Maden Yatırımları A.Ş. uhdesinde bulunan Söğüt Altın Madeni Sahası ile ilgili, tesis açılışı ve ilk altın dökümü 27.01.2023 tarihinde gerçekleşmiştir.
3. Sermayesinin %40'ı Şirketimize, %60'ı ise hakim ortağımız Türkiye Tarım Kredi Kooperatifleri Merkez Birliği'ne ait olan iştirakimiz Tarkim Bitki Koruma A.Ş. Yönetim Kurulu;
 - sermaye piyasalarının sunduğu olanaklardan yararlanmak amacıyla halka arz çalışmalarına başlanmasına,
 - lider aracı kurumlar olarak Vakıf Yatırım Menkul Değerler A.Ş. ve Halk Yatırım Menkul Değerler A.Ş. ile "Şirket Değerleme ve Danışmanlık Sözleşmesi"nin imzalanmasına karar vermiştir.
4. Maliye Hazinesi adına İskenderun Mal Müdürlüğü Kıyı Kanunu Hükümleri ve Kıyı Kanununun Uygulanmasına Dair Yönetmelik uyarınca şirketimize ait taşınmazın bulunduğu yerden Kıyı Kenar Çizgisi geçtiği iddiası ile ilgili taşınmazın tapu kaydının iptali ve kamu adına terkin edilmesi amacıyla açılan davanın kısmen kabul edilerek; Şirketimize ait taşınmazın 78.674,76 m2'lik kısmının tapu kaydının iptali ile kıyı kenar çizgisi olarak terkinin ile tescil dışı bırakılmasına, fazlaya ilişkin istemin reddine ve şirketimizce açılmış karşı davanın da reddine karar verildiği 17/01/2023 tarihli özel durum açıklamasında duyurulmuştur.
5. 06.02.2023 tarihli açıklamamızda ise hukuki sürecin devam ettiği davada gerekçeli kararın şirketimize tebliği sonrası yasal süre içerisinde istinaf kanun yoluna başvurulduğu kamuoyuna bildirilmiştir.

VIII. YÖNETİM KURULU

A. YÖNETİM KURULU YAPISI VE OLUŞUMU

Yönetim Kurulu, Genel Kurul Toplantıları'nda Esas Sözleşme, TTK ve Sermaye Piyasası Kanunu hükümleri çerçevesinde seçilir. Yönetim Kurulu, TTK ve SPK mevzuatı çerçevesinde görevlerini ifa ederler.

B. YÖNETİM KURULU FAALİYET ESASLARI

Yönetim Kurulu, faaliyetlerini şeffaf, hesap verebilir, adil ve sorumlu bir şekilde yürütür. Yönetim Kurulu, Riskin Erken Saptanması Komitesi aracılığıyla her iki ayda bir Şirket'in risk yönetimi ve iç kontrol sistemlerinin etkinliğini gözden geçirir. İç denetim sisteminin işleyişi ve etkinliği hakkında faaliyet raporunda bilgi verilir. Yönetim Kurulu başkanı ile icra başkanı/genel müdürün yetkileri Şirket Esas Sözleşmesi'nde net bir biçimde ayrıştırılmamakla beraber Şirket'te hiç kimse tek başına sınırsız karar verme yetkisi ile donatılmamıştır. Yönetim Kurulu, Şirket ile pay sahipleri arasında etkin iletişimin sağlanmasında, yaşanabilecek anlaşmazlıkların giderilmesinde ve çözüme ulaştırılmasında öncü rol oynamakta olup bu amaca yönelik olarak Kurumsal Yönetim Komitesi ve Yatırımcı ve İştirak İlişkileri Birimi ile yakın işbirliği içerisinde hareket etmektedir.

Yönetim Kurulu üyelerinin görevleri esnasındaki kusurları ile Şirket'te sebep olabilecekleri zararlar sigorta ettirilmiştir.

C. YÖNETİM KURULU TOPLANTILARININ ŞEKLİ

Yönetim Kurulu toplantıları ve karar nisabı Esas Sözleşme, TTK ve Sermaye Piyasası Kanunu hükümleri çerçevesinde yapılır. Şirket'te Yönetim Kurulu toplantılarına ilişkin çalışmaları yürütmek ve Yönetim Kurulu üyelerine hizmet vermek üzere genel müdüre bağlı Yönetim Hizmetleri Ofis Yöneticiliği birimi oluşturulmuştur. Şirket içindeki birimler konularıyla ilgili ihtiyaç duyulan kararlar için önerilerini hazırlayarak Genel Müdürlük onayını aldıktan sonra Yönetim Hizmetleri Ofis Yöneticiliği'ne iletirler. Bu önergelerle ilgili gündem oluşturularak Yönetim Kurulu toplantısına davet yazısıyla birlikte Yönetim Kurulu başkanlığına ulaştırılır. Yönetim Kurulu davet yazısı ve gündemi Yönetim Kurulu başkanının onayıyla Yönetim Kurulu üyelerine iletilir. Toplantıdan sonra alınan kararlar Yönetim Kurulu üyelerine ve ilgili birimlere gönderilir.

2022 yılı içinde 7 adet Yönetim Kurulu toplantısı yapılmıştır. Yönetim Kurulu üyelerinin ağırlıklı oy hakkı ve olumsuz veto hakkı yoktur. Yönetim Kurulu'nda kararlar oy çokluğuyla alınmaktadır. Yönetim Kurulu üyeleri prensip olarak her toplantıya katılır.

D. YÖNETİM KURULU KOMİTELERİNİN SAYI, YAPI VE BAĞIMSIZLIĞI

Yönetim Kurulu, Şirket'in içinde bulunduğu durum ve gereksinimlere uygun olarak, görev ve sorumluluklarını sağlıklı bir biçimde yerine getirebilmek amacıyla TTK, Şirket Esas Sözleşmesi ve Sermaye Piyasası Kurulu'nun Kurumsal Yönetim İlkeleri Tebliği doğrultusunda Denetimden Sorumlu Komite, Kurumsal Yönetim Komitesi, Riskin Erken Saptanması Komitesi'nden oluşmuştur. Yönetim Kurulu yapılanması gereği Aday Gösterme Göstermesi ve Ücret Komitesi'nin görevleri Kurumsal Yönetim Komitesi tarafından yerine getirilmektedir.

Denetimden Sorumlu Komite

Adı Soyadı	Ünvan	Görev
Hasan DURSUN	Komite Başkanı	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi
Mustafa HAMARAT	Komite Üyesi	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi

Komite, Yönetim Kurulu'nda görev alan iki bağımsız üyeden oluşmaktadır. Komite Başkanlığı görevini Sayın Hasan DURSUN yürütmektedir.

Komite'nin görev ve sorumlulukları arasında;

- Kamuya açıklanan konsolide finansal tabloların yürürlükteki mevzuat ve Uluslararası Finansal Muhasebe Standartları'na uygunluğunu denetlemek,
- Faaliyet raporunu gözden geçirerek burada yer alan bilgilerin Komitenin sahip olduğu bilgilere göre doğru ve tutarlı olup olmadığını belirlemek,
- Ortaklar ve menfaat sahiplerinden gelen ve konsolide finansal tabloları etkileyecek derecede önemli olan şikâyetleri incelemek,
- İç denetim faaliyetlerinin etkinliğini gözden geçirmek,
- Şirket'in iç denetimden sorumlu birimi tarafından gerçekleştirilen denetimler esnasında veya sonucunda tespit edilen önemli sorunların ve bu sorunların giderilmesi ile ilgili önerilerinin zamanında Komite'nin bilgisine ulaştırılmasını ve tartışılmasını sağlamak ve
- Şirket faaliyetlerinin yürürlükteki mevzuatlara ve Şirket içi düzenlemelere uygun olarak yürütülüp yürütülmediğini gözetmek yer almaktadır.

Komite, 2022 faaliyet yılında 6 adet toplantı gerçekleştirmiş olup bu doğrultuda Yönetim Kurulu'na 6 adet rapor sunmuştur.

Kurumsal Yönetim Komitesi

Adı Soyadı	Ünvan	Görev
Hasan DURSUN	Komite Başkanı	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi
Mustafa HAMARAT	Komite Üyesi	Yönetim Kurulu Üyesi
Kadir BUDAK	Komite Üyesi	Yatırımcı ve İştirak İlişkileri Yöneticisi 28.02.2023 tarihinde komiteye seçilmiştir.

Komite, Yönetim Kurulu'nda görev alan iki üye ve Yatırımcı ve İştirak İlişkileri Yöneticisi olmak üzere toplam üç üyeden oluşmaktadır. Komite Başkanlığı görevini bağımsız üye Sayın Hasan DURSUN yürütmektedir.

Komite'nin görev ve sorumlulukları arasında,

- Kurumsal Yönetim İlkelerinin öneminin ve faydalarının Şirket bünyesinde benimsenmesini sağlamak ve
- Kurumsal Yönetim İlkeleri'nin uygulanıp uygulanmadığını, uygulanmıyor ise gerekçesini ve bu prensiplere tam olarak uymama dolayısıyla meydana gelen çıkar çatışmalarını tespit etmek ve Yönetim Kurulu'na kurumsal yönetim uygulamalarını iyileştirici tavsiyelerde bulunmak yer almaktadır.

Komite, 2022 faaliyet yılında 2 adet toplantı gerçekleştirmiş olup bu doğrultuda Yönetim Kurulu'na 2 adet rapor sunmuştur.

Riskin Erken Saptanması Komitesi

Adı Soyadı	Ünvan	Görev
Mustafa HAMARAT	Komite Başkanı	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi
Hasan DURSUN	Komite Üyesi	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi
Mehmet Halil ÖZSÜER	Komite Üyesi	İç Denetim, Risk ve Süreç Yönetimi Direktörü

Riskin Erken Saptanması Komitesi Şirket'in varlığını, gelişmesini ve devamını tehlikeye düşürebilecek risklerin erken teşhisi, tespit edilen risklerle ilgili gerekli önlemlerin uygulanması ve riskin yönetilmesi amacıyla oluşturulmuştur.

Komite, Yönetim Kurulu'nda görev alan iki üye ve İç Denetim, Risk ve Süreç Yönetimi Direktörü olmak üzere toplam üç üyeden oluşmaktadır. Komite Başkanlığı görevini bağımsız üye Sayın Mustafa HAMARAT yürütmektedir.

Komite'nin görev ve sorumlulukları arasında;

- Şirket'in izleyeceği risk yönetimi stratejileri ve politikalarını hazırlayarak, Yönetim Kurulu'nun onayına sunmak ve uygulamaları yakından takip etmek,
- Şirket'in taşıdığı temel riskler konusundaki limitlerin belirlenmesi için Yönetim Kurulu'na öneride bulunmak ve limit ihlallerini gözetmek,
- Risk yönetimi politikalarında değişiklik yapılması konusunda Yönetim Kurulu'na önerilerde bulunmak,
- Riskin belirlenmesi, tanımlanması, ölçülmesi, değerlendirilmesi ve yönetilmesi süreçlerine yönelik izlemenin ve haberleşmenin yerine getirilmesini sağlamak ve
- Risk ölçüm yöntem ve sonuçlarının doğruluğunun ve güvenilirliğinin sağlanmasına zemin oluşturmak yer almaktadır.

Komite, 2022 faaliyet yılında 6 adet toplantı gerçekleştirmiş olup bu doğrultuda Yönetim Kurulu'na 6 adet rapor sunmuştur.

Bağımsız Yönetim Kurulu üyelerimiz Sn. Hasan DURSUN ve Sn. Mustafa HAMARAT Sermaye Piyasası Kurulu Kurumsal Yönetim İlkeleri'nin 4.3.6 nolu maddesi kapsamında aşağıda yer alan nitelikleri taşıdıklarına dair bağımsızlık beyanlarını şirketimize iletmışlerdir.

Bağımsızlık Beyanı

"Gübre Fabrikaları T.A.Ş (Şirket) Yönetim Kurulu'nda, mevzuat, esas sözleşme ve Sermaye Piyasası Kurulu tarafından ilan edilen Kurumsal Yönetim İlkelerinde belirlenen kriterler kapsamında "bağımsız üye" olarak görev yapmaya aday olduğumu, bu kapsamda;

a) Şirket, 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 ilişkisinin bulunmadığını, sermaye veya oy haklarının veya imtiyazlı payların %5'inden fazlasına birlikte veya tek başına sahip olunmadığını ya da önemli nitelikte ticari ilişkinin kurulmadığını,

b) Son beş yıl içerisinde, başta Şirket'in denetimi (vergi denetimi, kanuni denetim, iç denetim de dâhil), 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 olmam sebebiyle üstleneceğim görevleri gereği gibi yerine getirecek mesleki eğitim, bilgi ve tecrübeye sahip olduğumu,
- ç) Bağlı olduğum mevzuata uygun olarak, 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 yerleşik sayıldığımı,
- e) Şirket faaliyetlerine olumlu katkılarda bulunabilecek, Şirket ile pay sahipleri arasındaki çıkar çatışmalarında tarafsızlığımı koruyabilecek, menfaat sahiplerinin haklarını dikkate alarak özgürce karar verebilecek güçlü etik standartlara, mesleki itibara ve tecrübeye sahip olduğumu,
- f) Şirket faaliyetlerinin işleyişini takip edebilecek ve üstlendiğim görevlerin gereklerini tam olarak yerine getirebilecek ölçüde Şirket işlerine zaman ayırabileceğimi,
- g) Şirketin Yönetim Kurulu'nda son on yıl içerisinde altı yıldan fazla Yönetim Kurulu üyeliği yapmadığımı,
- 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 ve
- h) Yönetim Kurulu üyesi olarak seçilen tüzel kişi adına tescil ve ilan edilmemiş olduğumu beyan ederim."

E. YÖNETİM KURULUNA SAĞLANAN MALİ HAKLAR

Yönetim Kurulu üyelerinin ve idari sorumluluğu bulunan yöneticilerin ücretlendirme esasları SPK'nın Kurumsal Yönetim İlkeleri kapsamında hazırlanan Ücretlendirme Politikası'nda belirlenmiştir. Şirket'in ücretlendirme politikası Yönetim Kurulu ve üst düzey yöneticiler bazında açıklanmış olup Türkçe ve İngilizce olarak Şirket internet sitesinde yayınlanmıştır.

Yönetim Kurulu üyelerine ve idari sorumluluğu bulunan yöneticilere piyasadaki ekonomik veriler, piyasadaki mevcut ücret politikaları, Şirket'in büyüklüğü ve kişilerin deneyimleri, eğitimleri ve Şirket'e olan katkıları ve mevcut pozisyonları dikkate alınarak uluslararası standartlar ve yasal yükümlülöklere göre belirlenir. Bağımsız Yönetim Kurulu üyelerinin ücretlendirilmesinde hisse senedi opsiyonları veya Şirket'in performansına dayalı ödeme planları kullanılmaz.

Şirket herhangi bir Yönetim Kurulu üyesine veya idari sorumluluğu bulunan yöneticilere borç ve kredi vermemiş, üçüncü bir kişi aracılığıyla şahsi kredi adı altında kredi kullandırmamış veya lehine kefalet gibi teminatlar vermemiştir.

Şirket'in 1 Ocak - 31 Aralık 2022 hesap dönemine ait Yönetim Kurulu üyeleri, genel müdür ile genel müdür yardımcılarının sağladığı faydaların toplamı konsolide finansal tablolarının 30 no'lu dipnotunda sunulmuştur.

F. ŞİRKET'İN STRATEJİK HEDEFLERİ

GÜBRETAS'ın stratejik hedeflerine ulaşması, sektörde liderliğini devam ettirmesi ve kârlılığını sürdürmesi için üretim kapasitesinin artırılması büyük önem arz etmektedir. Üretim kapasitesinin artırılması amacıyla önümüzdeki dönemde çeşitli yatırımlarının gerçekleştirilmesi planlanmaktadır.

İş sürekliliğinin sağlanması amacıyla sürdürülebilirlik projelerinin hayata geçirilmesi hedeflenmektedir. Bu çerçevede sürdürülebilirlik yönetim sisteminin kurulması, Avrupa Yeşil Mutabakatına uyum sürecinin ilk adımının atılması ve operasyonel mükemmellik çalışmalarının gerçekleştirilmesi hedeflenmektedir.

Müşteri beklentilerinin farklılaşması ve iklim değişikliği gibi faktörlerin etkisiyle Ar-Ge çalışmalarının önemi daha da artmıştır. Ar-Ge faaliyetlerinde etkinliğin artırılması için sıvı-toz ürün grubunda yeni ürünlerin geliştirilmesi, kamu-üniversite-sanayi iş birliği projelerinin gerçekleştirilmesi ve teknoloji transferi projelerinin değerlendirilmesi düşünülmektedir.

Pazarda mevcut konumun korunması ve TTK aracılığı ile pazar payının arttırılması ve sıvı - toz satışların toplam satışlar içindeki payının artırılması planlanmaktadır.

Satış hedeflerinin yakalanması ve müşteri sadakatının sağlanması noktasında müşteri memnuniyeti önemli bir yere sahiptir. Müşteri memnuniyetinin artırılması için ücretsiz danışmanlık hizmetlerinin sağlanması, çağrı merkezi sisteminin geliştirilmesi ve bilgilendirmeye yönelik eğitim programlarının gerçekleştirilmesi planlanmaktadır.

Sürdürülebilir kârlılık şirketlerin devamlılığı açısından kritik öneme sahiptir. Sürdürülebilir kârlılığın gerçekleştirilebilmesi için maliyetlerin etkin bir şekilde yönetilerek hedeflenen kâr marjlarının yakalanması planlanmaktadır.

Şirketlerin performans hedeflerini yakalayabilmeleri için çalışan bağlılığını arttırmaları gerekir. Çalışan bağlılığının artırılması için çalışanlara yönelik maddi ve sosyal hakların güçlendirilerek GÜBRETAS'ın Türkiye'nin en beğenilen şirketleri arasında yer alması hedeflenmektedir.

IX. ARAŞTIRMA GELİŞTİRME FAALİYETLERİ

A. KALİTE GELİŞTİRME ÇALIŞMALARI

Gübretas üretimini ve tedarikini yaptığı tüm ürünlerde sahip olduğu kalite anlayışı ve kalite standartlarına olan bağlılığı ile Türk Çiftçisinin yetiştirdiği ürünlerde verimlilik ve kalite artışına doğrudan temas etmektedir.

Alanında uzman, yetişmiş insan kaynağı, donanımlı laboratuvar altyapısı ile Türk çiftçisine sunulan tüm gübre ve özel ürünlerin en iyi kalitede olması için kalite geliştirme çalışmaları artarak devam etmektedir.

İzmit Yarımca Laboratuvarı **TS EN ISO/IEC 17025 akreditasyon** belgesine sahiptir.

İzmit, İzmir ve İskenderun Laboratuvarlarında çalışmalar, fiziksel ve kimyasal analiz kapsamı genişletilerek devam etmektedir.

B. ÜRÜN GELİŞTİRME ÇALIŞMALARI

2018 yılında Sanayi ve Teknoloji Bakanlığı'nın onayı ile Yarımca Tesisleri bünyesinde Ar-Ge Merkezi kurulmuştur. Bu merkezle yerli ve milli kaynakları azami düzeyde kullanarak yeni nesil bitki besleme ürünlerinin geliştirilmesi amaçlanmıştır. Bu çerçevede kamu kurumları ve üniversitelerle işbirliği modelleri de kullanılarak, ülkenin ve üreticilerin ihtiyaç duyduğu ürünlere daha kolay ulaşılmasını sağlayacak çözümlerin geliştirilmesi hedeflenmektedir.

Ar-Ge Merkezi'nin kurulduğu ilk yıl olan 2018'de Tarım ve Orman Bakanlığı, Tarımsal Araştırmalar ve Politikalar Genel Müdürlüğü (TAGEM)'ne sunulan Ar-Ge projesi kabul edilmiş ve 36 ay boyunca kamu destekli olarak yürütülmesi kararlaştırılmıştır. Proje ortakları arasında Konya Selçuk Üniversitesi ve Ankara Üniversitesi ile 6 farklı bölgedeki tarımsal araştırma enstitüleri bulunmaktadır.

2019 yılında kamu-sanayi-üniversite işbirliklerini artırmak ve ortaya çıkacak sinerjiyle yenilikçi ürünler geliştirmek amacıyla TÜBİTAK TEYDEB 1501 proje başvurusu yapılmıştır.

Gebze Teknik Üniversitesi Biyoteknoloji Enstitüsü ile yürütülmekte olan üniversite-sanayi işbirliğinin daha da geliştirilmesi amacıyla sanayi doktora programı olan TÜBİTAK 2244'e başvurulmuştur.

Gebze Teknik Üniversitesi Biyoteknoloji Enstitüsü ile birlikte ortak Ar-Ge serası kurulumu için gerekli izinler alınmış olup yüklenici inşaat firması ile anlaşma sağlanmıştır.

Toprak numunelerinde biyolojik analizlerin yapılabilmesi ve yenilikçi ürünlerin geliştirilmesi amacıyla Ar-Ge Merkezi bünyesinde mikrobiyoloji laboratuvarı alt yapısı kurulmuştur.

Avrupa Birliği (AB) araştırma-geliştirme fonu desteklerinden faydalanmak ve çokuluslu ortaklarla proje geliştirilmesi amacıyla AB proje başvuru hazırlıkları tamamlanmıştır.

8. Ulusal Bitki Besleme ve Gübre Kongresi'nde Gübretaş Ar-Ge Merkezi Toprak Verimliliği Haritasının İç Anadolu Bölgesi kısmı sözlü bildiri sunmuştur. Aynı çalışma "Mediterranean Agricultural Sciences" isimli bilimsel dergide akademik makale olarak yayınlanmıştır.

2022 yılı gelişmeleri:

- TAGEM Projesinde 2022 yılında kapanış raporu sunuldu ve TAGEM tarafından onaylanarak proje başarılı bir şekilde tamamlandı. Proje kapsamında denenen ve başarılı bulunan sıvı gübre, **POLİFOS-N** ticari adıyla pazara sunuldu.
- Sıvı gübre ürün portföyüne **TRIOFORCE** isimli yeni ürün dahil edilerek pazara sunuldu.
- GÜBRETAS ile **Yıldız Teknik Üniversitesi (YTÜ)** arasında yürütülen üniversite-sanayi işbirliği kapsamında "**Bor Bileşiği İçeren Kontrollü Salım Sistemine Dayalı Yeni Nesil Gübre Geliştirilmesi**" isimli **TÜBİTAK TEYDEB 1505** projesi çalışmaları sürdürüldü.
- **İstanbul Sabahattin Zaim Üniversitesi (İZÜ)** ile **TÜBİTAK TEYDEB 1505** projesi başvurusu yapıldı. Proje TÜBİTAK tarafından kabul edildi. Proje ile bitkisel biyokaynaklar kullanılarak protein hidrolizatları ve serbest amino asitler içeren organik gübrelerin geliştirilmesi amaçlanmaktadır. Proje çıktısı ürünler ile ithal ikamesi oluşturulacak ve son yıllarda etkileri yoğun bir şekilde hissedilen küresel iklim değişikliği nedeniyle sıkça karşılaşılan kuraklık, tuzluluk, don gibi abiyotik stres faktörlerine karşı bitkisel üretimde verim kayıpları yaşanmasının önüne geçilecektir.
- **2020 yılında faaliyete başlayan Ar-Ge Mikrobiyoloji Laboratuvarında küçük ölçekli ilk prototip mikrobiyal gübre ürünleri geliştirildi.** Bu prototipler ile Gebze Teknik Üniversitesi (GTÜ) Ar-Ge serasında farklı bitkiler üzerinde deneme çalışmaları yürütüldü. Sera denemelerinde başarılı bulunan prototiplerde ölçek büyütüldü. Geliştirilen yeni mikrobiyal gübre ürünü için tescil başvurusu yapıldı.

- Mikrobiyal gübre projesinde **Türkiye topraklarından izole edilmiş, toprağa ve bitkiye faydalı yerli yeni mikroorganizmaların bulunduğu GÜBRETAS'a ait koleksiyonu oluşturmak üzere** Türkiye'nin farklı bölgelerinden bitki ve toprak örnekleri alındı. Bu örneklerden bitki ve toprağa faydalı bakteriler izole edildi. Yeni mikrobiyal gübre ürünleri geliştirmek üzere bu bakterilerde tanılama ve karakterizasyon çalışmaları devam etmektedir.
- Ar-Ge Merkezi' nin için **2021 yılı Ar-Ge Yıllık Faaliyet Raporu** Sanayi ve Teknoloji Bakanlığı' na sunuldu ve bakanlık tarafından onaylandı.
- “**Malatya İli Kayısı Bahçelerinin Verimlilik Durumlarının Toprak Analizleri ile Değerlendirilmesi**” isimli bilimsel makale **Bursa Uludağ Üniversitesi Ziraat Fakültesi Dergisi'** nde yayınlandı.
- **9. Uluslararası Tarım, Hayvancılık ve Kırsal Kalkınma Kongresi'** nde “**Marmara Bölgesi' nde Toprak Analiz Sonuçlarına Göre Maviyemiş Yetiştiriciliği Potansiyelinin Araştırılması**” isimli sözlü bildiri sunumu yapıldı.
- **9. Ulusal Tarım Kongresi'** nde “**Türkiye Topraklarından İzole Edilen Bakterilerin Mikrobiyal Gübre ile Bitki Büyümesi Üzerindeki Etkilerinin Araştırılması**” konulu sözlü bildiri sunumu yapıldı.
- **Uluslararası Bor Sempozyumu (BORON 2022)'** nda “**Düzce İli Fındık Topraklarının Bor Durumu ve Diğer Toprak Özellikleri ile Aralarındaki İlişkiler**” isimli bilimsel poster sunumu yapıldı.

GÜBRETAS ile Gebze Teknik Üniversitesi (GTÜ) arasında imzalanan üniversite-sanayi işbirliği protokolü kapsamında GTÜ Kongre ve Kültür Merkezi'nde **2. Ar-Ge Çalıştayı** düzenlendi. Topraksız ve dikey tarım teknolojileri ile bu teknolojilere uygun yeni nesil bitki besleme yaklaşımları değerlendirildi.

X. SOSYAL SORUMLULUK PROJELERİ

A. TÜRKİYE TOPRAK VERİMLİLİĞİ HARİTASI PROJESİ

Dünya nüfusunun artışına paralel olarak tarımsal gıda ihtiyacı da artmaktadır. Kıt kaynakların doğru ve verimli kullanılması, tarımsal gıda arz talep dengesinin karşılanması ve sürdürülebilirliğin sağlanması açısından önem arz etmektedir.

Gübretas ülkemizdeki tarım alanlarının doğru ve verimli kullanılması amacıyla 2005 yılında Türkiye Toprak Verimliliği Haritası Projesini başlatmıştır. Bu projede ülke topraklarının verimlilik değerleri haritasının oluşturulması amaçlanmaktadır. Bu doğrultuda, mevcut nitelik ve nicelik bilgileri, konumsal verilerle sınıflandırılarak harita programı vasıtasıyla konumlar altındaki alt alanlara veriler şeklinde girilmektedir. 18 yıldan beri yürütülen proje kapsamında 81 ilden 17 binin üzerinde arazinin toprak numunesi alınıp analiz edilerek dijital ortama aktarılmıştır. Bugüne kadar GPS ile konum tayini yapılarak alınan toplam 17.448 noktanın analizi yapılmıştır.

Çiftçilerden gelen toprak örneklerinde analizler yapılmakta, gübreleme önerilerini de içeren raporlar arazi sahiplerine ulaştırılmaktadır. Bu proje ile birlikte en az 50 binden fazla çiftçiye uygulamalı toprak analizi ve bilinçli bitki besleme eğitimleri verilmiştir.

13 çeşit bitkiye ve bölgeye özel gübre ile tarımda verim artışına önemli katkılar sağlanmıştır.

Toprak Verimliliği Haritası Projesi ile aşağıdaki hedeflere ulaşılması amaçlanmıştır:

1. GPS koordinatlarının dijital ortama aktarılması ile ülkemiz coğrafi bölgelere göre, makro ve mikro besin elementi düzeyindeki toprak verimlilik haritasını çıkartarak, tarımsal üretimin geleceği için bir veri tabanı oluşturmak ve bu alanda yapılacak çalışmalara kaynak oluşturmak,
2. Başta Tarım Kredi Kooperatifleri ortakları olmak üzere üreticilerin bilinçlenmesini sağlamak ve toprak numunesi alınan arazilerin gübreleme programları ile ilgili bilimsel tavsiyede bulunmak,
3. Üretici arazisinden alınan toprak numunesinin analizi kapsamındaki tüm toprak verimliliği parametrelerinin sonuçlarını Gübretas ziraat mühendisleri vasıtasıyla çiftçilere bildirmek ve sorunların çözümüne ve verim artışına katkı sağlamak amacıyla bilinçli bitki besleme önerilerinde bulunmak,
4. Elde edilen verilerin değerlendirilmesi sonucunda ülke ekonomisinde önem arz eden bitkilere ve tarımsal bölgelere yönelik dengeli ve zengin içerikli özel gübreler geliştirmek,
5. Gübretas'ın bu proje kapsamında yaptığı çalışmaların sonuçlarını, daha sonra T.C. Tarım ve Orman Bakanlığı ve üniversitelerin bu alanda yaptıkları çalışmalarla birleştirerek ülke tarımı ile ilgili büyük bir veri tabanı oluşumuna katkı sağlamak.

B. GÜBRETAS EĞİTİM BURSUSU

Tarım sektöründe nitelikli insan gücünü desteklemek amacıyla 2007 yılından beri lisans düzeyindeki öğrenciler için verilen Gübretaş Eğitim Bursu'nun kapsamı 2017 yılından itibaren genişletilmiştir. Ziraat fakültelerinde lisansüstü eğitim gören tezli yüksek lisans ve doktora öğrencileri de 2021 yılından itibaren burstan yararlanmaya başlamıştır. Bu kapsamda 2021-2022 eğitim yılı itibarıyla Türkiye genelindeki toplam 41 ziraat fakültesinde lisans ve lisansüstü eğitimi gören ihtiyaç sahibi çiftçi çocuklarına eğitim dönemi boyunca burs desteği sağlanmaktadır.

Başlangıcından bu yana 550'den fazla ziraat fakültesi öğrencisinin yararlandığı bu projede, hâlihazırda yaklaşık 80 lisans ve lisansüstü ziraat fakültesi öğrencisine burs verilmektedir.

C. BİLİNÇLENDİRME FAALİYETLERİ

Gübretaş, **"Bilinçli tarımsal üretimi yaygınlaştırarak topraklarımıza bereket katmak"** misyonundan hareketle bitki besleme alanında üreticilere ve ziraat mühendislerine yönelik eğitim toplantıları düzenlemektedir. Eğitim toplantılarında üreticiler, dengeli gübrelemenin temel ilkeleri, bitki besleme teknikleri ve toprak analizi konularında bilgilendirilmektedir. Bu eğitim faaliyetleri ile tarımsal üreticilerin, dünya pazarlarında rekabet edebileceği yüksek verimli ve üstün kaliteli ürünler yetiştirmesi, başta gübre olmak üzere girdi maliyetlerini optimize ederek kârlılığı artırması amaçlanmaktadır.

D. ARAZİDE DANIŞMANLIK HİZMETLERİ

Gübretaş'ın üreticiler için bilimsel yöntemlere göre hazırlanmış bitki besleme programlarının uygulanmasına yönelik arazide danışmanlık hizmetleri arasında **"Bitki besleme reçetesi oluşturma"** önemli bir yer tutmaktadır. Bu kapsamda uzman ziraat mühendislerimiz arazileri gözlemleyerek üreticiye özel bitki besleme önerisinde bulunmaktadır. 2022 yılında **10.257** üreticiye arazilerinde reçetelendirme hizmeti verilerek tarımsal üretimde bilinçli bitki beslemenin yaygınlaştırılmasına katkı sağlanmıştır.

E. MOBİL DANIŞMANLIK HİZMETLERİ

Gübretaş, yüz yüze danışmanlık hizmetlerinin yanı sıra mobil iletişim kanalları üzerinden de üreticilere ulaşmaktadır. **Canlı telefon bağlantısı, mobil danışma hattı ve EGP mobil uygulama** ile üreticiler diledikleri yerden ve istedikleri zamanda Gübretaş uzman ziraat mühendislerinden tarımsal üretimle ilgili destek alabilmektedir. 2022 yılında mobil danışma hatlarından 3.480, EGP mobil uygulamadan ise 2.479 olmak üzere toplam **5.959 üretici** uzman ziraat mühendislerimiz tarafından bilgilendirilmiştir.

F. MODEL ÜRETİM ALANLARI PROJESİ

Gübretaş'ın bilinçli tarımsal üretimi artırmaya yönelik önemli faaliyetlerinden biri olan Model Üretim Alanları Projesi, bilimsel yöntemlere göre bitki besleme yoluyla tarımsal üretimde verim ve kalitenin artırılmasına yönelik çözümler üretmeyi hedeflemektedir. Projenin diğer bir hedefi ise optimum gübre tüketimi ile maksimum verimin elde edilmesidir. Böylece gereğinden fazla gübre tüketiminin önüne geçilerek kaynak israfının önlenmesi ve en değerli hazinemiz konumundaki topraklarımızın korunması amaçlanmaktadır.

Model arazilerde gübreleme programları toprak analizi sonuçlarına göre belirlenmektedir. Model tarlalar/bahçeler üretim döneminde uzman mühendisler tarafından sürekli kontrol edilmekte ve elde edilen sonuçlar düzenlenen tarla günleri ile bölgedeki üreticilerle paylaşılmaktadır. Model arazilerde kullanılan bitki besleme programları; Gübretaş tarafından **“Etkili Gübreleme Programları”** adıyla dokümana dönüştürülerek çeşitli iletişim mecraları üzerinden tüm çiftçilere ulaştırılmaktadır.

2022 yılında **23** model üretim alanı oluşturulmuştur. Bu alanların bazılarında önder üreticiye göre yüzde 100'e varan verim artışları sağlanırken, tüm alanlardan ortalama yüzde 24'e yakın verim farkı elde edilmiştir.

G. BİLİNÇLİ ÜRETİCİ FİLMLERİ

Tarımsal üretimde bilinçli bitki besleme uygulamalarının geniş kitlelere yayılması ve hizmetlerimizin tanıtımını yapmak için **“Bilinçli Üretici”** ve **“Bitki Beslemenin Püf Noktaları”** konsepti altında filmler hazırlanarak üreticilere sunulmuştur.

Bu konseptler altında hazırlanan filmler birçok dijital iletişim kanalından (Youtube, Twitter, Instagram, Facebook, EGP, Gübretaş kurumsal web sitesi vb.) üreticilerin erişimine açılmıştır.

XI. RISK YÖNETİMİ

Şirket'in varlığını ve gelişimini olumsuz yönde etkileyebilecek risklerin erken teşhisi, değerlendirilmesi, tespit edilen risklerle ilgili gerekli önlemlerin uygulanması ve genel itibarıyla risklerin yönetilmesine ilişkin çalışmalar İç Denetim, Risk ve Süreç Yönetimi Direktörlüğü koordinasyonunda yürütülmektedir. İç Denetim, Risk ve Süreç Yönetimi Direktörlüğü bünyesinde toplanan ve raporlanan risk çalışmaları Riskin Erken Saptanması Komitesi'ne iletilir. Riskin Erken Saptanması Komitesi, Şirket'in varlığını, gelişmesini ve devamını tehlikeye düşürebilecek risklerin erken teşhisi, tespit edilen risklerle ilgili gerekli önlemlerin uygulanması ve riskin yönetilmesi amacıyla çalışmalar yaparak Yönetim Kurulu'na destek vermektedir.

Komite, Yönetim Kurulu'na 2 ayda bir raporlama yapmaktadır. Yönetim Kurulu, Riskin Erken Saptanması Komitesi üzerinden Şirket'i etkileyen risklere dair düzenli olarak değerlendirmede bulunmaktadır. GÜBRETAS'ın Kurumsal Risk Yönetimi yaklaşımına göre Etki ve Olasılık skalası ile risk değerlendirmesi sonucunda "Çok Yüksek" ve "Yüksek" seviyelerinde çıkan risklerle beraber tespit edilen bazı orta seviyeli riskler iki ayda bir iş sahipleri ile koordineli şekilde takip edilmektedir. Bu risklerden oluşan kapsamlı rapor, Riskin Erken Saptanması Komitesi'ne taşınarak gerekli aksiyonlar alınmaktadır. Orta ve Düşük seviyedeki riskler ise risk sorumlularıyla beraber incelenerek, izleme ve takip sistemi ile Kurumsal Risk Evreninde takip edilmektedir.

Bu bağlamda Kurumsal Risk Yönetiminin etkinliğini artırmak için "Risk Yönetimi Politikası" belirlenmiş ve Şirket genelinde yayınlanmıştır. Şirket genelinde riskler politika dokümanında belirlenen finansal, stratejik, operasyonel ve diğer riskler olmak üzere dört kategoride takip edilmektedir. Şirket'in faaliyetlerini olumsuz yönde etkileme potansiyeli olan riskler, risk sorumlularıyla sürekli olarak değerlendirilmekte ve risk yönetimine ilişkin 2 aylık periyotlarda Riskin Erken Saptanması Komitesi raporları üretilmektedir. Risk iştahı ve risk toleransı çerçevesinde; olası her bir riskin gerçekleşme ihtimali ve etkisi değerlendirilmekte, fayda/maliyet analizleri gerçekleştirilerek gerektiğinde eylem planları hazırlanmakta ve risk

azaltıcı aksiyonlar uygulamaya geçirilmektedir. Şirket yöneticileri yukarıda belirtilen kategorilerde bütün risklerin olumsuz etkilerinin azaltılmasının yanında fırsatların değerlendirilmesi konusunda gerekli çalışmaları da yürütmektedir.

Ticaretini yaptığı son ürünlerin ve üretimde kullanacağı hammaddelerin tamamına yakınına yurtdışından tedarik eden Şirket, bu bağımlılık sebebi ile kurlardaki ve emtia fiyatlarındaki değişikliklerden etkilenmektedir. Kur değişimlerine karşı koruyucu türev işlemler (hedging) yolu ile risklerin minimize edilmesine çalışılmaktadır. Küresel piyasalarda yaşanan politik, ekonomik gelişmeler ile iklim değişikliği gibi faktörlerin etkisiyle hammadde ve emtia fiyatlarında oluşan fiyat riskinin minimize edilmesi için piyasalar yakından takip edilmekte ve satın alma işlemlerinin uygun koşullarda gerçekleştirilmesine çalışılmaktadır. Şirket'in büyüme ve verimliliğine katkıda bulunması öngörülen yatırımlar fizibilite çalışmaları sonrasında uygulamaya alınmakta ve yurtdışı yatırımlara ilişkin gelişmeler de yakından takip edilmektedir.

Tedarik, depolama, üretim ve sevkiyat süreçlerinde yaşanabilecek riskler operasyonel kapsamda değerlendirilmektedir. Yurtiçi yatırımlar ile depolama kapasitemizin artırılması ve üretim tesislerinin daha verimli hale getirilmesi hedeflenmektedir. Yine tedarik ve lojistik süreçlerimizin yakından takibi ile burada oluşabilecek aksaklıkların önlenmesine ve gerektiğinde hızla aksiyon alınmasına çalışılmaktadır. Mevzuata uyum konusunda Şirket bünyesindeki Hukuk Müşavirliği'nin de desteğiyle yasal düzenlemeler sürekli takip edilmekte ve getirilen düzenlemelere/değişikliklere ivedilikle uyum gösterilmektedir. Yine diğer riskler kategorisinde yer alan doğal felaketlerin oluşturacağı tehlike unsurları için özellikle tesislerde sürekli iyileştirmeler yapılarak İSG, çevre ve kamu sağlığı için gerekli önlemler alınmaktadır.

XII. İNSAN KAYNAKLARI POLİTİKASI VE ETİK İLKELER

A. İNSAN KAYNAKLARI POLİTİKASI

En önemli varlığını insan kaynağı olarak gören, sürdürülebilir büyümesini çalışanlarının yetkinliklerinde ve gelişiminde bulan Gübretaş, çalışanlarını seçerken ve işe yerleştirirken, etnik köken, dil, din, cinsiyet ve siyasi düşünce ayrımı gözetmemektedir. Şirket adil yaklaşım, etkin iletişim ve çözüm odaklı davranış temelinde hareket ederek, takım çalışmasına uygun, idealist ve yeniliklere açık insanlar bulmayı hedeflemektedir. Değerlendirme yaparken; objektif başarı kriterleri ve kurum kültürü rehber edinilmektedir.

Çalışanları ilgilendirecek olan kararlar alınmadan önce; çalışanlar ve çalışan temsilcileriyle görüş alışverişinde bulunmak ilkesi benimsenmiştir.

İş sağlığı güvenliği ve çevre kalite sistemleri doğrultusunda; sürekli iyileştirme ve organizasyonel gelişim çalışmaları yapılmaktadır. Organizasyonel gelişim çalışmaları sonucunda; değişen ve gelişen Şirket faaliyetlerine göre görev tanımları ve süreç akışları düzenlenmektedir.

Şirket çalışanları, yatay ve dikey kariyer için çaba göstermeye teşvik edilirken, gerekli fiziki, sosyal ve psikolojik ortam hazırlanmaktadır. Çalışanların göstermiş olduğu çaba maddi ve manevi olarak ödüllendirilmektedir.

Bugünün ihtiyaçlarını karşılayan ve yarına hazırlıklı olmayı sağlayacak yöntem ve tekniklerle; çalışanların bilgi, birikim ve donanım eksikliklerinin giderilmesi için gerekli adımlar atılmaktadır. Bütçe beklentileri ve Şirket stratejileri doğrultusunda birim hedefleri düzenlenir ve bu hedeflere ulaşabilmek için ihtiyaç analizleri Şirket tarafından yapılır. İhtiyaç analiz sonuçlarına göre; eğitim ve kişisel gelişim faaliyetleri planlanmakta ve bu faaliyetler hayata geçirilmektedir.

B. ETİK İLKELER VE ÇALIŞMA POLİTİKASI

GÜBRETAS bünyesinde etik ilkeler; uyulması ya da kaçınılması gereken ve özü “dürüstlük” olan davranışlar bütünüdür ifade etmekte olup Şirket’in etik ilkeler kapsamında dikkat etmiş olduğu tüm hususlar “GÜBRETAS Etik İlkeler ve Çalışma Politikası” dokümanı altında toplanmıştır. GÜBRETAS etik standartlara uygun, sorumlu iş modeline sahip olmanın temelinde çalışanlarının olduğunun bilincindedir.

Şirket Etik İlkeleri’nin temel amacı dış kaynaklı dokümanlar (mevzuat ve standartlar) ile Şirket içi dokümanların (yönetmelik, prosedür vb.) muhtelif tutum ve davranışlarla ilgili yol gösterici olamayabileceği durumlarda iş etiği/iş ahlâkı konusunda ortak bir kurum kültürü oluşturmak; bu konudaki bilinci, duyarlılığı ve farkındalığı yükseltmektir.

Şirket çalışanları ve tüm paydaşlarından, bu politika öncülüğünde etik ilkeler ile hareket etmeleri beklenmektedir. Bu ilkeler kapsamında GÜBRETAS her türlü ayrımcılığı, fiziksel ve psikolojik şiddeti ve yanlış davranışı reddetmekte, çalışanlarını insani değerleri düşünmeye sevk etmektedir.

Şirket Etik İlke ve Çalışma Politikasına uygun olmayan davranışların ve etik ihlallerin bildirimini için GÜBRETAS web sitesi üzerinde kolay erişim etik başvuru sekmesi oluşturulmuştur. Aynı zamanda “etik.bildirim@gubretas.com.tr” adresli e-posta ve “0216 468 50 55” numaralı telefon hattı iletişim kanalları genişletilmiştir. Şirket, aykırı davranış sergileyen kişiler için ilgili kuruluş ve kişileri harekete geçirerek derhal karar almakta, alınan kararlar uygulanmakta ve ihlal bildirimini yapanlar sonuç ile ilgili bilgilendirilmektedir.

XIII. KURUMSAL YÖNETİM İLKELERİNE UYUM BEYANI

Gübretaş, Sermaye Piyasası Kurulu (“SPK”) tarafından yayımlanan Kurumsal Yönetim Tebliği’nde (“Tebliğ”) yer alan ilkelere bağlı olarak faaliyetlerini sürdürmektedir. Gübretaş, şirketlerin sürdürülebilir bir büyümeye sahip olmasının en temel kurallarından birisinin kurumsal yönetim uygulamaları olduğuna inanmaktadır. Bu nedenle başta pay sahipleri olmak üzere çalışanları, müşterileri ve ilgili bütün taraflar ile arasındaki ilişkileri kurumsal yönetim anlayışının genel kabul görmüş unsurları olan hesap verebilirlik, eşitlik, şeffaflık ve sorumluluk anlayışıyla etkin bir yönetim ve denetim çerçevesinde yürütmektedir. Bu çerçevede, Tebliğ’in 11. maddesi gereğince Yatırımcı ve İştirak ilişkileri Birimi tarafından yapılması gereken başlıca görevler titizlikle yerine getirilmektedir.

Tebliğ uyarınca uygulanması zorunlu tüm ilkelere uyum sağlanmış olup uygulanması zorunlu olmayan ilkeler ile ilgili henüz uyum sağlanamayan ilkelere uyum kapsamındaki çalışmalar devam etmektedir. Şirket’te tam olarak uyum sağlanamayan gönüllü ilkeler dolayısıyla meydana gelen çıkar çatışması bulunmamaktadır.

Öte yandan **SPK’nın 10.01.2019 tarih, 2/49 sayılı kararı doğrultusunda** Şirket’in gönüllü ilkelere uyum durumuna ilişkin açıklamalara **Kurumsal Yönetim Uyum Raporu (“URF”) (EK-1)**, mevcut kurumsal yönetim uygulamaları hakkındaki bilgilere ise **Kurumsal Yönetim Bilgi Formu (“KYBF”) (EK-2)** şablonlarında yer verilmiştir. Şirket bu şablonlara Şirket Yönetim Kurulu Faaliyet Raporu’nda yer vermekte olup, Şirket tarafından ilgili şablonlar ayrıca Kamuyu Aydınlatma Platformu’nda (“KAP”) (<https://www.kap.org.tr/tr/>) kamuoyunun bilgisine sunulmaktadır.

URF’de ve KYBF’de dönem içerisinde önemli bir değişiklik olması durumunda özel durum açıklaması yapılmasının yanı sıra ara dönem faaliyet raporlarında da ilgili hususlara yer verilecektir.

XIV. SÜRDÜRÜLEBİLİRLİK İLKELERİNE UYUM BEYANI

Şirketimizin marka değerini arttırmaya, operasyonel risklerini azaltarak performansını yükseltmeye ve en iyi uygulamaları hayata geçirmeye stratejik destek sağlayacak sürdürülebilirlik çalışmalarımız 2021 yılı itibarıyla başlatılmıştır.

Bu kapsamda şirketimizin sürdürülebilir çevresel-sosyal-kurumsal yönetim (ÇSY) anlayışıyla yürüttüğü verimliliğin artırılması, dijitalleşme, enerji tasarrufunun sağlanması ve israfın önlenmesine yönelik faaliyetler, **“GÜBRETAS Sürdürülebilirlik Yönetim Sistemi”** altında toplanıp kurumsal olarak yürütülmesi kararlaştırılmıştır.

Şirketimize ait **“2022-2026 Stratejik Plan”** çerçevesinde yürütülmesi planlanan Gübretas sürdürülebilirlik yol haritasında sürekli iyileştirme anlayışıyla aşağıdaki çalışmaların yürütülmesi planlanmaktadır:

- Halka açık bir şirket olarak marka bilinirliğimizin ve marka değerimizi arttırmaya yönelik sürdürülebilirlik raporlamalarının (CDP, Entegre Raporlama) yapılması,
- Kapsam-2 ve Kapsam-3 dâhil sera gazı emisyonlarının hesaplanabilmesi için gerekli altyapının hazırlanması,
- OPEX (Operasyonel Mükemmellik), DijitEX (Dijital Mükemmellik) projeleri ile kaliteden ödün vermeden üretim verimliliğimizin artırılması ve karbon ayak izimizin düşürülmesi

SPK'nın 23.06.2022 tarih ve 34/977 sayılı kararı doğrultusunda şirketimizin sürdürülebilirlik ilkeleri uyum çerçevesi kapsamında mevcut durumunu gösteren bilgilere **“Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Raporu” (EK-3)** tablosunda yer verilmiştir.

XV. SONUÇ

SAYIN ORTAKLARIMIZ,

2022 yılında toplam 1.605.710 ton çeşitli gübre ve hammadde iç ve dış piyasalardan temin edilmiş ve toplam 598.135 ton çeşitli bileşimlerde kimyevi katı gübre üretilmiştir. Buna karşılık 2022 yılında 1.850.043 ton katı, sıvı ve toz gübre satışı gerçekleştirilmiştir. Yurt içi gübre faaliyetlerinden toplam net satış geliri 20.523.185.947 ₺ olmuştur.

Ayrıca Şirket'in bağlı ortaklığı Razi'de 1.205.009 ton gübre ve gübre hammaddesi üretilmiş ve 874.105 ton gübre ve gübre hammaddesi satışı yapılarak 5.718.188.206 ₺ net satış geliri elde edilmiştir.

Şirket konsolide bazda 25.286.749.983 ₺ net satış gelirine ulaşmıştır. Bu rakamdan, satılan malın maliyeti, faaliyet giderleri, diğer gelir ve giderler, finansman giderleri ve net vergi gideri çıkarıldıktan sonra 843.058.034 ₺ konsolide net dönem kârı oluşmuştur. Ana ortaklığa isabet eden konsolide net dönem kârı ise 757.352.143 ₺ olmuştur.

2022 yılı faaliyetlerimiz ile ilgili olarak yukarıda takdim edilen neticeleri bilgilerinize sunarız.

Saygılarımızla,

YÖNETİM KURULU

EK-1 – KURUMSAL YÖNETİM UYUM RAPORU

	UYUM DURUMU					AÇIKLAMA
	EVET	KISMEN	HAYIR	MUAF	İLGİSİZ	
1.1. PAY SAHİPLİĞİ HAKLARININ KULLANIMININ KOLAYLAŞTIRILMASI						
1.1.2 - Pay sahipliği haklarının kullanımını etkileyebilecek nitelikteki bilgi ve açıklamalar güncel olarak ortaklığın kurumsal internet sitesinde yatırımcıların kullanımına sunulmaktadır.	X					
1.2. BİLGİ ALMA VE İNCELEME HAKKI						
1.2.1- Şirket yönetimi özel denetim yapılmasını zorlaştırıcı işlem yapmaktan kaçınmıştır.					X	
1.3. GENEL KURUL						
1.3.2- Şirket, Genel Kurul gündeminin açık şekilde ifade edilmesini ve her teklifin ayrı bir başlık altında verilmiş olmasını temin etmiştir.	X					
1.3.7-İmtiyazlı bir şekilde ortaklık bilgilerine ulaşma imkânı olan kimseler, kendileri adına ortaklığın faaliyet konusu kapsamında yaptıkları işlemler hakkında genel kurulda bilgi verilmesini teminen gündeme eklenmek üzere yönetim kurulunu bilgilendirmiştir.					X	
1.3.8 - Gündemde özellik arz eden konularla ilgili yönetim kurulu üyeleri, ilgili diğer kişiler, finansal tabloların hazırlanmasında sorumluluğu bulunan yetkililer ve denetçiler, genel kurul toplantısında hazır bulunmuştur.	X					
1.3.10-Genel kurul gündeminde, tüm bağışların ve yardımların tutarları ve bunlardan yararlananlara ayrı bir maddede yer verilmiştir.	X					
1.3.11 - Genel Kurul toplantısı söz hakkı olmaksızın menfaat sahipleri ve medya dâhil kamuya açık olarak yapılmıştır.			X			Esas sözleşmemizin 23. maddesi “genel kurul toplantısına katılım ve oy kullanma hususlarında Sermaye Piyasası Mevzuatı ve TTK’nın ilgili hükümleri caridir” şeklindedir. Bu minvalde, genel kurulumuza medya ya da pay sahibi olmayan menfaat sahiplerinin katılımına dair herhangi bir düzenleme bulunmamaktadır.

	UYUM DURUMU					AÇIKLAMA
	EVET	KISMEN	HAYIR	MUAF	İLGİSİZ	
1.4. OY HAKKI						
1.4.1-Pay sahiplerinin oy haklarını kullanmalarını zorlaştıracı herhangi bir kısıtlama ve uygulama bulunmamaktadır.	X					
1.4.2-Şirketin imtiyazlı oy hakkına sahip payı bulunmamaktadır.	X					
1.4.3-Şirket, beraberinde hâkimiyet ilişkisini de getiren karşılıklı iştirak ilişkisi içerisinde bulunduğu herhangi bir ortaklığın Genel Kurulu'nda oy haklarını kullanmamıştır.					X	
1.5. AZLIK HAKLARI						
1.5.1 -Şirket azlık haklarının kullandırılmasına azami özen göstermiştir.	X					
1.5.2-Azlık hakları esas sözleşme ile sermayenin yirmide birinden daha düşük bir orana sahip olanlara da tanınmış ve azlık haklarının kapsamı esas sözleşmede düzenlenerek genişletilmiştir.			X			Esas sözleşmemizin 19. maddesi, azlık haklarının kullanımı için alt sınırı Türk Ticaret Kanunu'nda da öngöröldüğü şekilde "yüzde beş-yirmide bir" olarak tanımlamıştır. Tebliğin önerisi ise bu hakkın daha düşük oranda pay sahiplerine de kullandırılması yönündedir.
1.6. KAR PAYI HAKKI						
1.6.1 - Genel kurul tarafından onaylanan kar dağıtım politikası ortaklığın kurumsal internet sitesinde kamuya açıklanmıştır.	X					
1.6.2-Kar dağıtım politikası, pay sahiplerinin ortaklığın gelecek dönemlerde elde edeceği karın dağıtım usul ve esaslarını öngörebilmesine imkân verecek açıklıkta asgari bilgileri içermektedir.			X			Yönetim Kurulu tarafından hazırlanan "Kar Dağıtım Politikası" 2013 yılı olağan genel kurulunda pay sahiplerimizce onaylanmıştır. Ancak kar dağıtım politikamızda herhangi bir temettü verimi, asgari kar dağıtım oranı vb. detaya yer verilmediği için, oluşacak karın dağıtımına dair belirsizlikler içermektedir.
1.6.3- Kâr dağıtmama nedenleri ve dağıtılmayan kârın kullanım şekli ilgili gündem maddesinde belirtilmiştir.	X					
1.6.4 - Yönetim kurulu, kâr dağıtım politikasında pay sahiplerinin menfaatleri ile ortaklık menfaati arasında denge sağlanıp sağlanmadığını gözden geçirmiştir.	X					
1.7. PAYLARIN DEVRİ						
1.7.1-Payların devredilmesini zorlaştıracı herhangi bir kısıtlama bulunmamaktadır.	X					

	UYUM DURUMU					AÇIKLAMA
	EVET	KISMEN	HAYIR	MUAF	İLGİSİZ	
2.1. KURUMSAL İNTERNET SİTESİ						
2.1.1.-Şirketin kurumsal internet sitesi, 2.1.1 numaralı kurumsal yönetim ilkesinde yer alan tüm öğeleri içermektedir.	X					
2.1.2-Pay sahipliği yapısı (çıkarılmış sermayenin %5'inden fazlasına sahip gerçek kişi pay sahiplerinin adları, imtiyazları, pay adedi ve oranı) kurumsal internet sitesinde en az 6 ayda bir güncellenmektedir.	X					
2.1.4-Şirketin kurumsal internet sitesindeki bilgiler Türkçe ile tamamen aynı içerikte olacak şekilde ihtiyaca göre seçilen yabancı dillerde de hazırlanmıştır.		X				Şirketimizin internet sitesi, Türkçe ve İngilizce olarak hazırlanmış olmakla birlikte, yurtiçi müşteri portföyünün ihtiyaçları doğrultusunda içerik olarak farklılaşmış durumdadır.
2.2. FAALİYET RAPORU						
2.2.1-Yönetim Kurulu, yıllık faaliyet raporunun şirket faaliyetlerini tam ve doğru şekilde yansıtmalarını temin etmektedir.	X					
2.2.2-Yıllık faaliyet raporu, 2.2.2 numaralı ilkede yer alan tüm unsurları içermektedir.	X					
3.1. MENFAAT SAHİPLERİNE İLİŞKİN ŞİRKET POLİTİKASI						
3.1.1- Menfaat sahiplerinin hakları ilgili düzenlemeler, sözleşmeler ve iyi niyet kuralları çerçevesinde korunmaktadır.	X					
3.1.3-Menfaat sahiplerinin haklarıyla ilgili politika ve prosedürler şirketin kurumsal internet sitesinde yayımlanmaktadır.	X					
3.1.4 - Menfaat sahiplerinin, mevzuata aykırı ve etik açıdan uygun olmayan işlemleri bildirmesi için gerekli mekanizmalar oluşturulmuştur.	X					
3.1.5-Şirket, menfaat sahipleri arasındaki çıkar çatışmalarını dengeli bir şekilde ele almaktadır.	X					

	UYUM DURUMU					AÇIKLAMA
	EVET	KISMEN	HAYIR	MUAF	İLGİSİZ	
3.2. MENFAAT SAHİPLERİNİN ŞİRKET YÖNETİMİNE KATILIMININ DESTEKLENMESİ						
3.2.1- Çalışanların yönetime katılımı, esas sözleşme veya şirket içi yönetmeliklerle düzenlenmiştir.	X					
3.2.2-Menfaat sahipleri bakımından sonuç doğuran önemli kararlarda menfaat sahiplerinin görüşlerini almak üzere anket / konsültasyon gibi yöntemler uygulanmıştır.	X					
3.3. ŞİRKETİN İNSAN KAYNAKLARI POLİTİKASI						
3.3.1-Şirket fırsat eşitliği sağlayan bir istihdam politikası ve tüm kilit yönetici pozisyonları için bir halefiyet planlaması benimsemiştir.	X					
3.3.2- Personel alımına ilişkin ölçütler yazılı olarak belirlenmiştir.	X					
3.3.3-Şirketin bir İnsan Kaynakları Gelişim Politikası bulunmaktadır ve bu kapsamda çalışanlar için eğitimler düzenlemektedir.	X					
3.3.4-Şirketin finansal durumu, ücretlendirme, kariyer planlaması, eğitim ve sağlık gibi konularda çalışanların bilgilendirilmesine yönelik toplantılar düzenlenmiştir.	X					
3.3.5 - Çalışanları etkileyebilecek kararlar kendilerine ve çalışan temsilcilerine bildirilmiştir. Bu konularda ilgili sendikaların da görüşü alınmıştır.	X					
3.3.6 - Görev tanımları ve performans kriterleri tüm çalışanlar için ayrıntılı olarak hazırlanarak çalışanlara duyurulmuş ve ücretlendirme kararlarında kullanılmıştır.	X					
3.3.7 - Çalışanlar arasında ayrımcılık yapılmasını önlemek ve çalışanları şirket içi fiziksel, ruhsal ve duygusal açıdan kötü muamelelere karşı korumaya yönelik prosedürler, eğitimler, farkındalığı artırma, hedefler, izleme, şikâyet mekanizmaları gibi önlemler alınmıştır.	X					

	UYUM DURUMU					AÇIKLAMA
	EVET	KISMEN	HAYIR	MUAF	İLGİSİZ	
3.3.8-Şirket, dernek kurma özgürlüğünü ve toplu iş sözleşmesi hakkının etkin bir biçimde tanınmasını desteklemektedir.	X					
3.3.9 - Çalışanlar için güvenli bir çalışma ortamı sağlanmaktadır.	X					
3.4. MÜŞTERİLER VE TEDARİKÇİLERLE İLİŞKİLER						
3.4.1-Şirket, müşteri memnuniyetini ölçmüştür ve koşulsuz müşteri memnuniyeti anlayışıyla faaliyet göstermiştir.		X				Her yıl şirketimiz tarafından rutin olarak gerçekleştirilen müşteri memnuniyet anketi 2022 yılında yapılamamıştır. Bununla birlikte koşulsuz müşteri memnuniyeti anlayışıyla faaliyetlerimiz sürdürülmektedir.
3.4.2- Müşterinin satın aldığı mal ve hizmete ilişkin taleplerinin işleme konulmasında gecikme olduğunda bu durum müşterilere bildirilmektedir.	X					
3.4.3-Şirket mal ve hizmetlerle ilgili kalite standartlarına bağlıdır.	X					
3.4.4-Şirket, müşteri ve tedarikçilerin ticari sır kapsamındaki hassas bilgilerinin gizliliğini korumaya yönelik kontrollere sahiptir.	X					
3.5. ETİK KURALLAR VE SOSYAL SORUMLULUK						
3.5.1-Yönetim Kurulu Etik Davranış Kuralları'nı belirleyerek şirketin kurumsal internet sitesinde yayımlamıştır.	X					
3.5.2- Ortaklık, sosyal sorumluluk konusunda duyarlıdır. Yolsuzluk ve rüşvetin önlenmesine yönelik tedbirler almıştır.	X					
4.1. YÖNETİM KURULUNUN İŞLEVİ						
4.1.1-Yönetim Kurulu, strateji ve risklerin şirketin uzun vadeli çıkarlarını tehdit etmemesini ve etkin bir risk yönetimi uygulanmasını sağlamaktadır.	X					
4.1.2-Toplantı gündem ve tutanakları, yönetim kurulunun şirketin stratejik hedeflerini tartışarak onayladığını, ihtiyaç duyulan kaynakları belirlediğini ve yönetimin performansının denetlendiğini ortaya koymaktadır.		X				Şirketimizin 2022-2026 yıllarını kapsayan "Stratejik Plan" çalışması üst yönetimimizin onayı sonrası yönetim kurulumuzun bilgisine sunulmuştur.

	UYUM DURUMU					AÇIKLAMA
	EVET	KISMEN	HAYIR	MUAF	İLGİSİZ	
4.2. YÖNETİM KURULUNUN FAALİYET ESASLARI						
4.2.1-Yönetim Kurulu faaliyetlerini belgelendirmiş ve pay sahiplerinin bilgisine sunmuştur.	X					
4.2.2-Yönetim Kurulu üyelerinin görev ve yetkileri yıllık faaliyet raporunda açıklanmıştır.	X					
4.2.3-Yönetim Kurulu, şirketin ölçeğine ve faaliyetlerinin karmaşıklığına uygun bir iç kontrol sistemi oluşturmuştur.	X					
4.2.4-İç kontrol sisteminin işleyişi ve etkinliğine dair bilgiler yıllık faaliyet raporunda verilmiştir.	X					
4.2.5-Yönetim Kurulu başkanı ve icra başkanı (genel müdür) görevleri birbirinden ayrılmış ve tanımlanmıştır.			X			Yönetim Kurulu başkanı ve icra başkanı farklı kişiler olmakla birlikte görev ayrımı ve tanımlaması yapılmamıştır.
4.2.7-Yönetim Kurulu, yatırımcı ilişkileri bölümü ve kurumsal yönetim komitesinin etkili bir şekilde çalışmasını sağlamakta ve şirket ile pay sahipleri arasındaki anlaşmazlıkların giderilmesinde ve pay sahipleriyle iletişimde yatırımcı ilişkileri bölümü ve kurumsal yönetim komitesiyle yakın işbirliği içinde çalışmıştır.	X					
4.2.8- Yönetim kurulu üyelerinin görevleri esnasındaki kusurları ile şirkette sebep olacakları zarara ilişkin olarak Şirket, sermayenin %25'ini aşan bir bedelle yönetici sorumluluk sigortası yaptırmıştır.	X					
4.3. YÖNETİM KURULUNUN YAPISI						
4.3.9- Şirket yönetim kurulunda, kadın üye oranı için asgari %25'lik bir hedef belirleyerek bu amaca ulaşmak için politika oluşturmuştur. Yönetim kurulu yapısı yıllık olarak gözden geçirilmekte ve aday belirleme süreci bu politikaya uygun şekilde gerçekleştirilmektedir.			X			Şirketimizin Yönetim Kurulu'nda kadınların temsili konusunda tebliğde bahsedildiği şekilde herhangi bir yazılı politikası veya açıklanmış hedef oranı bulunmamaktadır.
4.3.10-Denetimden sorumlu komitenin üyelerinden en az birinin denetim/muhasebe ve finans konusunda 5 yıllık tecrübesi vardır.	X					

	UYUM DURUMU					AÇIKLAMA
	EVET	KISMEN	HAYIR	MUAF	İLGİSİZ	
4.4. YÖNETİM KURULU TOPLANTILARININ ŞEKLİ						
4.4.1-Bütün yönetim kurulu üyeleri, yönetim kurulu toplantılarının çoğuna fiziksel katılım sağlamıştır.	X					
4.4.2-Yönetim Kurulu, gündemde yer alan konularla ilgili bilgi ve belgelerin toplantıdan önce tüm üyelere gönderilmesi için asgari bir süre tanımlamıştır.	X					
4.4.3-Toplantıya katılamayan ancak görüşlerini yazılı olarak yönetim kuruluna bildiren üyenin görüşleri diğer üyelerin bilgisine sunulmuştur.					X	
4.4.4-Yönetim kurulunda her üyenin bir oy hakkı vardır.	X					
4.4.5-Yönetim Kurulu toplantılarının ne şekilde yapılacağı şirket içi düzenlemeler ile yazılı hale getirilmiştir.	X					
4.4.6-Yönetim Kurulu toplantı zaptı gündemdeki tüm maddelerin görüşüldüğünü ortaya koymakta ve karar zaptı muhalif görüşleri de içerecek şekilde hazırlanmaktadır.	X					
4.4.7-Yönetim Kurulu üyelerinin şirket dışında başka görevler alması sınırlandırılmıştır. Yönetim kurulu üyelerinin şirket dışında aldığı görevler genel kurul toplantısında pay sahiplerinin bilgisine sunulmuştur.			X			Şirketimizde Yönetim Kurulu üyesi olarak görev yapanların, grup içi/dışı başka görevler almasına dair bir düzenleme bulunmamaktadır. Bağımsız Yönetim Kurulu üyelerimiz özelinde SPK Kurumsal Yönetim İlkeleri 4.3.6 maddesinin "ğ" alt maddesinde belirtilen üst sınır benimsenmiştir.
4.5. YÖNETİM KURULU BÜNYESİNDE OLUŞTURULAN KOMİTELER						
4.5.5-Her bir yönetim kurulu üyesi sadece bir komitede görev almaktadır.			X			Yönetim kurulu üye sayımızın 5 kişiye düşmesi ve tüm komitelerin bağımsız yönetim kurulu üyelerimizden oluşması nedeniyle bu maddenin uygulanması mümkün olmamaktadır.
4.5.6-Komiteler, görüşlerini almak için gerekli gördüğü kişileri toplantılara davet etmiştir ve görüşlerini almıştır.					X	

	UYUM DURUMU					AÇIKLAMA
	EVET	KISMEN	HAYIR	MUAF	İLGİSİZ	
4.5.7-Komitenin danışmanlık hizmeti aldığı kişi/kuruluşun bağımsızlığı hakkında bilgiye yıllık faaliyet raporunda yer verilmiştir.					X	
4.5.8-Komite toplantılarının sonuçları hakkında rapor düzenlenerek yönetim kurulu üyelerine sunulmuştur.	X					
4.6. YÖNETİM KURULU ÜYELERİNE VE İDARİ SORUMLULUĞU BULUNAN YÖNETİCİLERE SAĞLANAN MALİ HAKLAR						
4.6.1 - Yönetim kurulu, sorumluluklarını etkili bir şekilde yerine getirip getirmediğini değerlendirmek üzere yönetim kurulu performans değerlendirmesi gerçekleştirmiştir.			X			Yönetim Kurulu performans değerlendirmesi yapılmamıştır.
4.6.4-Şirket, yönetim kurulu üyelerinden herhangi birisine veya idari sorumluluğu bulunan yöneticilerine kredi kullandırmamış, borç vermemiş veya ödünç verilen borcun süresini uzatmamış, şartları iyileştirmemiş, üçüncü şahıslar aracılığıyla kişisel bir kredi başlığı altında kredi kullandırmamış veya bunlar lehine kefalet gibi teminatlar vermemiştir.	X					
4.6.5-Yönetim Kurulu üyeleri ve idari sorumluluğu bulunan yöneticilere verilen ücretler yıllık faaliyet raporunda kişi bazında açıklanmıştır.		X				Üst düzey yöneticilere sağlanan haklar, şirketin konsolide finansal tablo dipnotlarında topluca beyan edilmektedir. Kişi bazında açıklama yapılmamaktadır.

EK-2 – KURUMSAL YÖNETİM BİLGİ FORMU

1. PAY SAHİPLERİ	
1.1. Pay Sahipliği Haklarının Kullanımının Kolaylaştırılması	
Yıl boyunca şirketin düzenlediği yatırımcı konferans ve toplantılarının sayısı	Şirketimiz tarafından yatırımcı konferansı düzenlenmemiş olup, yıl boyunca 10 adet yatırımcı toplantısı gerçekleştirilmiştir.
1.2. Bilgi Alma ve İnceleme Hakkı	
Özel denetçi talebi sayısı	0
Genel kurul toplantısında kabul edilen özel denetçi talebi sayısı	0
1.3. Genel Kurul	
İlke 1.3.1 (a-d) kapsamında talep edilen bilgilerin duyurulduğu KAP duyurusunun bağlantısı	https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1013559
Genel kurul toplantısıyla ilgili belgelerin Türkçe ile eş anlamlı olarak İngilizce olarak da sunulup sunulmadığı	Türkçe ile eş anlamlı olarak İngilizce sunulmamıştır.
İlke 1.3.9 kapsamında, bağımsız üyelerin çoğunluğunun onayı veya katılanların oybirliği bulunmayan işlemlerle ilgili KAP duyurularının bağlantıları	Yıl içerisinde böyle bir işlem bulunmamaktadır.
Kurumsal Yönetim Tebliği (II-17.1) madde 9 kapsamında gerçekleştirilen ilişkili taraf işlemleriyle ilgili KAP duyurularının bağlantıları	Kurumsal Yönetim Tebliği (II-17.1) madde 9 kapsamında herhangi bir işlem yoktur.
Kurumsal Yönetim Tebliği (II-17.1) madde 10 kapsamında gerçekleştirilen yaygın ve süreklilik arz eden işlemlerle ilgili KAP duyurularının bağlantıları	https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1118082
Şirketin kurumsal internet sitesinde, bağış ve yardımlara ilişkin politikanın yer aldığı bölümün adı	Yatırımcı İlişkileri/Kurumsal Yönetim/Politikalar/Bağış ve Yardım Politikası
Bağış ve yardımlara ilişkin politikanın kabul edildiği genel kurul tutanağının yer aldığı KAP duyurusunun bağlantısı	https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/353068
Esas sözleşmede menfaat sahiplerinin genel kurula katılımını düzenleyen madde numarası	Yoktur.
Genel kurula katılan menfaat sahipleri hakkında bilgi	2021 yılına ait Olağan Genel Kurul Toplantısı'na pay sahipleri dışında şirket çalışanlarımız ve Bağımsız Denetim Kuruluşu temsilcisi katılmıştır.
1.4. Oy Hakları	
Oy hakkında imtiyaz bulunup bulunmadığı	Hayır
Oyda imtiyaz bulunuyorsa, imtiyazlı pay sahipleri ve oy oranları	-
En büyük pay sahibinin ortaklık oranı	75,95%
1.5. Azlık Hakları	
Azlık haklarının, şirketin esas sözleşmesinde (içerik veya oran bakımından) genişletilip genişletilmediği	Hayır
Azlık hakları içerik ve oran bakımından genişletildi ise ilgili esas sözleşme maddesinin numarasını belirtiniz.	-

1.6. Kar Payı Hakkı	
Kurumsal internet sitesinde kar dağıtım politikasının yer aldığı bölümün adı	Yatırımcı İlişkileri/Kurumsal Yönetim/Politikalar/Kâr Dağıtım Politikası
Yönetim kurulunun genel kurula karın dağıtılmamasını teklif etmesi halinde bunun nedenleri ve dağıtılmayan karın kullanım şeklini belirten genel kurul gündem maddesine ilişkin tutanak metni	Yönetim Kurulu’nun 2021 yılı kârının kullanım şekline dair 28/03/2022 tarihli kararı aşağıdaki gibidir; “Şirketimiz, 2021 yılı hesap dönemine ait finansal tablolara göre 523.125.635,00 TL Konsolide Net Dönem Kârı (Ana Ortaklık Payları) elde etmiştir. Yasal Kayıtlara Göre Net Dönem Karı ise 755.928.336,79 TL’dir. Yasal Kayıtlara Göre elde edilen 755.928.336,79 TL Net Dönem Kârından Esas Sözleşmemizin 30.maddesi ve TTK’ya uygun olarak öncelikle 362.132.883,58 TL geçmiş yıl zararlarının mahsup edilmesi, daha sonra 14.343.914,61 TL Genel Kanuni Yedek Akçe (1.Tertip) ayrılması, kalan 379.451.538,60 TL’nin tamamının Olağanüstü Yedek olarak ayrılmasına; SPK’ya Göre hazırlanan finansal tablolara göre ise, 523.125.635,00 TL Net Dönem Kârından (Ana Ortaklık Payları) 14.343.914,61 TL Genel Kanuni Yedek Akçe (1.Tertip) ayrılması, kalan 508.781.720,39 TL’nin Olağanüstü Yedek olarak ayrılmasına; Bu çerçevede ekte yer alan Kar Dağıtım Tablosu’nun Yönetim Kurulu önerisi olarak Olağan Genel Kurul Toplantısı’nda hissedarların onayına sunulmasına karar verilmiştir.” Yönetim Kurulu’nun kar dağıtımına ilişkin kararı Genel Kurul’un onayına sunulmuştur. Fiziki ve elektronik ortamda yapılan oylama sonucunda Yönetim Kurulu’nun 2021 yılı karının kullanım şekline ilişkin kararı oybirliğiyle onaylanmıştır.
Yönetim kurulunun genel kurula karın dağıtılmamasını teklif etmesi halinde ilgili genel kurul tutanağının yer aldığı KAP duyurusunun bağlantısı	https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1032414

Genel Kurul Toplantıları									
Genel Kurul Tarihi	Genel kurul gündemiyle ilgili olarak şirkete iletilen ek açıklama talebi sayısı	Pay sahiplerinin genel kurula katılım oranı	Doğrudan temsil edilen payların oranı	Vekaleten temsil edilen payların oranı	Şirket'in kurumsal internet sitesinde her gündem maddesiyle ilgili olumlu ve olumsuz oyları da gösterir şekilde genel kurul toplantı tutanaklarının yer aldığı bölümün adı	Kurumsal internet sitesinde genel kurul toplantısında yöneltilen tüm soru ve bunlara sağlanan yanıtların yer aldığı bölümün adı	Genel kurul toplantı tutanağının ilişkili taraflarla ilgili madde veya paragraf numarası	Yönetim kuruluna bildirimde bulunan imtiyazlı bir şekilde ortaklık bilgilerine ulaşma imkânı bulunan kişi sayısı (İçeriden öğrenenler listesi)	KAP'ta yayınlanan genel kurul bildiriminin bağlantısı
25/05/2022	0	77,4687%	0,0022%	77,4665%	Yatırımcı ilişkileri / Genel Kurul Dokümanları	Yatırımcı ilişkileri / Genel Kurul Dokümanları	-	105	https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1013559

2. KAMUYU AYDINLATMA VE ŞEFFAFLIK	
2.1. Kurumsal İnternet Sitesi	
Kurumsal internet sitesinde 2.1.1. numaralı kurumsal yönetim ilkesinde talep edilen bilgilerin yer aldığı bölümlerin adları	Yatırımcı İlişkileri / Bilgi Toplumu Hizmetleri, Ortaklık Yapısı, Kurumsal Yönetim (Esas Sözleşme, Etik Kurallar, Politikalar), Özel Durum Açıklamaları, Finansal Tablo ve Dipnotlar, Yönetim Kurulu Faaliyet Raporları, Genel Kurul Dokümanları, Sıkça Sorulan Sorular
Kurumsal internet sitesinde doğrudan veya dolaylı bir şekilde payların %5'inden fazlasına sahip olan gerçek kişi pay sahiplerinin listesinin yer aldığı bölüm	Yatırımcı İlişkileri/Ortaklık Yapısı
Kurumsal internet sitesinin hazırlandığı diller	Türkçe ve İngilizce
2.2. Faaliyet Raporu	
2.2.2. numaralı kurumsal yönetim ilkesinde belirtilen bilgilerin faaliyet raporunda yer aldığı sayfa numaraları veya bölüm adları	
a) Yönetim Kurulu üyeleri ve yöneticilerin şirket dışında yürüttükleri görevler ve üyelerin bağımsızlık beyanlarının yer aldığı sayfa numarası veya bölüm adı	Yıllık Faaliyet Raporu/I. Genel Bilgiler/İ. Üst Yönetim Yıllık Faaliyet Raporu/VIII. Yönetim Kurulu/D. Yönetim Kurulu Komitelerinin Sayı, Yapı ve Bağımsızlığı
b) Yönetim Kurulu bünyesinde oluşturulan komitelere ilişkin bilginin sayfa numarası veya bölüm adı	Yıllık Faaliyet Raporu/VIII. Yönetim Kurulu/D. Yönetim Kurulu Komitelerinin Sayı, Yapı ve Bağımsızlığı
c) Yönetim kurulunun yıl içerisindeki toplantı sayısı ve üyelerin toplantılara katılım durumu bilgisinin sayfa numarası veya bölüm adı	Yıllık Faaliyet Raporu/VIII. Yönetim Kurulu/C. Yönetim Kurulu Toplantılarının Şekli
ç) Şirket faaliyetlerini önemli derecede etkileyebilecek mevzuat değişiklikleri hakkında bilginin sayfa numarası veya bölüm adı	-
d) Şirket aleyhine açılan önemli davalar ve olası sonuçları hakkında bilginin sayfa numarası veya bölüm adı	Yıllık Faaliyet Raporu/IV. Şirket Faaliyetlerine İlişkin Diğer Gelişmeler/ F. Şirket Aleyhine Açılan Davalar ve Diğer Hususlar
e) Şirketin yatırım danışmanlığı ve derecelendirme gibi hizmet aldığı kurumlarla arasındaki çıkar çatışmaları ve bunları önlemek için alınan tedbirlere ilişkin bilginin sayfa numarası veya bölüm adı	-
f) Sermayeye doğrudan katılım oranının %5'i aştığı karşılıklı iştiraklere ilişkin bilginin sayfa numarası veya bölüm adı	-
g) Çalışanların sosyal hakları, mesleki eğitimi ile diğer toplumsal ve çevresel sonuç doğuran şirket faaliyetlerine ilişkin kurumsal sosyal sorumluluk faaliyetleri hakkında bilginin sayfa numarası veya bölüm adı	Yıllık Faaliyet Raporu/X. Sosyal Sorumluluk Projeleri ve XII. İnsan Kaynakları Politikası ve Etik İlkeler

3. MENFAAT SAHİPLERİ	
3.1. Menfaat Sahiplerine İlişkin Şirket Politikası	
Kurumsal internet sitesinde tazminat politikasının yer aldığı bölümün adı	Yoktur.
Çalışan haklarının ihlali nedeniyle şirket aleyhine kesinleşen yargı kararlarının sayısı	23
İhbar mekanizmasıyla ilgili yetkilinin unvanı	Disiplin Kurulu Başkanlığı
Şirketin ihbar mekanizmasına erişim bilgileri	etik.bildirim@gubretas.com.tr/0216 468 50 55/Kurumsal İnternet Sitesi Etik Başvurusu Formu
3.2. Menfaat Sahiplerinin Şirket Yönetimine Katılımının Desteklenmesi	
Kurumsal internet sitesinde, çalışanların yönetim organlarına katılımına ilişkin olan iç düzenlemelerin yer aldığı bölümün adı	Kurumsal/İnsan Kaynakları
Çalışanların temsil edildiği yönetim organları	Sendika
3.3. Şirketin İnsan Kaynakları Politikası	
Kilit yönetici pozisyonları için halefiyet planı geliştirilmesinde yönetim kurulunun rolü	Yönetim Kurulu, şirketimizin Eğitim ve Gelişim Prosedürü kapsamında çalışanlarımızın her türlü gelişimine ve yönetsel becerilerinin artmasına önem vermektedir.
Kurumsal internet sitesinde fırsat eşitliği ve personel alımı ölçütlerini içeren insan kaynakları politikasının yer aldığı bölümün adı veya politikanın ilgili maddelerinin özeti	Kurumsal/İnsan Kaynakları
Pay edindirme planı bulunup bulunmadığı	Yoktur.
Kurumsal internet sitesinde ayrımcılık ve kötü muameleyi önlemeye yönelik önlemleri içeren insan kaynakları politikasının yer aldığı bölümün adı veya politikanın ilgili maddelerinin özeti	Kurumsal/İnsan Kaynakları
İş kazalarıyla ilgili sorumluluk sebebiyle şirket aleyhine kesinleşen yargı kararı sayısı	1
3.5. Etik Kurallar ve Sosyal Sorumluluk	
Kurumsal internet sitesinde etik kurallar politikasının yer aldığı bölümün adı	Yatırımcı İlişkileri/Kurumsal Yönetim/Etik Kurallar
Kurumsal internet sitesinde kurumsal sosyal sorumluluk raporunun yer aldığı bölümün adı. Kurumsal sosyal sorumluluk raporu yoksa çevresel, sosyal ve kurumsal yönetim konularında alınan önlemler	Yatırımcı İlişkileri/Kurumsal Yönetim/Kurumsal Sosyal Sorumluluk
İrtikâp ve rüşvet de dâhil olmak üzere her türlü yolsuzlukla mücadele için alınan önlemler	İrtikâp ve rüşvet de dâhil olmak üzere her türlü yolsuzlukla mücadele hususu şirketimizin Etik İlkeler ve Çalışma Politikası'nda yer almakta olup, çalışanlarımız bu konuya gereken titizliği göstermekle sorumlu turulmuştur. Ayrıca bu kapsamda ortaya çıkabilecek şikâyetler için şirketimiz tarafından gerekli ihbar mekanizmaları oluşturulmuştur. Bu kapsamda e-posta, telefon ve kurumsal internet sitemiz üzerinden gelen bildirimler Disiplin Kurulu tarafından değerlendirmeye alınarak süreç ilerletilmekte ve sonuca bağlanmaktadır.

4. YÖNETİM KURULU-I	
4.2. Yönetim Kurulunun Faaliyet Esasları	
En son yönetim kurulu performans değerlendirmesinin tarihi	-
Yönetim kurulu performans değerlendirmesinde bağımsız uzmanlardan yararlanılıp yararlanılmadığı	Hayır
Bütün yönetim kurulu üyelerinin ibra edilip edilmediği	Evet
Görev dağılımı ile kendisine yetki devredilen yönetim kurulu üyelerinin adları ve söz konusu yetkilerin içeriği	Hüseyin Aydın-Yönetim Kurulu Başkanı Yasin Ayaz-Yönetim Kurulu Başkan Vekili
İç kontrol birimi tarafından denetim kuruluna veya diğer ilgili komitelere sunulan rapor sayısı	6
Faaliyet raporunda iç kontrol sisteminin etkinliğine ilişkin değerlendirmenin yer aldığı bölümün adı veya sayfa numarası	Yıllık Faaliyet Raporu/IV. Şirket Faaliyetlerine İlişkin Diğer Gelişmeler/ C. İç Denetim Faaliyetleri Yıllık Faaliyet Raporu/XI. Risk Yönetimi
Yönetim kurulu başkanının adı	Hüseyin Aydın
İcra başkanı / genel müdürün adı	Aytaç Onkun
Yönetim kurulu başkanı ve icra başkanı/genel müdürün aynı kişi olmasına ilişkin gerekçenin belirtildiği KAP duyurusunun bağlantısı	Aynı kişi olmadıkları için KAP duyurusu bulunmamaktadır.
Yönetim kurulu üyelerinin görevleri esnasındaki kusurları ile şirkette sebep olacakları zararın, şirket sermayesinin %25'ini aşan bir bedelle sigorta edildiğine ilişkin KAP duyurusunun bağlantısı	-
Kurumsal internet sitesinde kadın yönetim kurulu üyelerinin oranını artırmaya yönelik çeşitlilik politikası hakkında bilgi verilen bölümün adı	-
Kadın üyelerin sayısı ve oranı	0

Yönetim Kurulunun Yapısı

Yönetim Kurulu Üyesinin Adı/Soyadı	İcrada Görevli Olup Olmadığı	Bağımsız Üye Olup Olmadığı	Yönetim Kuruluna İlk Seçilme Tarihi	Bağımsızlık Beyanının Yer Aldığı KAP Duyurusunun Bağlantısı	Bağımsız Üyenin Aday Gösterme Komitesi Tarafından Değerlendirilip Değerlendirilmediği	Bağımsızlığını Kaybeden Üye Olup Olmadığı	Denetim, Muhasebe ve/veya Finans Alanında En Az 5 Yıllık Deneyime Sahip Olup Olmadığı
HÜSEYİN AYDIN	İcrada Görevli Değil	Bağımsız Üye Değil	22/04/2022	-	-	-	Evet
YASİN AYAZ	İcrada Görevli Değil	Bağımsız Üye Değil	03/08/2022	-	-	-	Evet
AYTAÇ ONKUN	İcrada Görevli	Bağımsız Üye Değil	10/06/2022	-	-	-	Hayır
MUSTAFA HAMARAT	İcrada Görevli Değil	Bağımsız Üye	25/05/2022	-	Değerlendirildi	Hayır	Hayır
HASAN DURSUN	İcrada Görevli Değil	Bağımsız Üye	19/08/2022	-	Değerlendirildi	Hayır	Evet

4. YÖNETİM KURULU-II	
4.4. Yönetim Kurulu Toplantılarının Şekli	
Raporlama döneminde fiziki olarak toplanmak suretiyle yapılan yönetim kurulu toplantılarının sayısı	7
Yönetim kurulu toplantılarına ortalama katılım oranı	99,00%
Yönetim kurulunun çalışmalarını kolaylaştırmak için elektronik bir portal kullanılıp kullanılmadığı	Hayır
Yönetim kurulu çalışma esasları uyarınca, bilgi ve belgelerin toplantıdan kaç gün önce üyelere sunulduğu	7 ila 14 gün öncesinde Yönetim Kurulu üyelerine sunulmaktadır.
Kurumsal internet sitesinde yönetim kurulu toplantılarının ne şekilde yapılacağına belirlendiği şirket içi düzenlemeler hakkında bilginin yer aldığı bölümün adı	Yatırımcı İlişkileri/Kurumsal Yönetim/ Esas Sözleşme/Gübre Fabrikaları Türk Anonim Şirketi Esas Sözleşmesi/III. Yönetim Kurulu
Üyelerin şirket dışında başka görevler almasını sınırlandıran politikada belirlenen üst sınır	Bu hususta oluşturulmuş bir politika ve belirlenen bir sınır olmamakla birlikte, Bağımsız Yönetim Kurulu üyelerimiz özelinde SPK Kurumsal Yönetim İlkeleri 4.3.6 maddesinin "ğ" alt maddesinde belirtilen üst sınır benimsenmiştir.
4.5. Yönetim Kurulu Bünyesinde Oluşturulan Komiteler	
Faaliyet raporunda yönetim kurulu komitelerine ilişkin bilgilerin yer aldığı sayfa numarası veya ilgili bölümün adı	Yıllık Faaliyet Raporu/VIII. Yönetim Kurulu/D. Yönetim Kurulu Komitelerinin Sayı, Yapı ve Bağımsızlığı
Komite çalışma esaslarının duyurulduğu KAP duyurusunun bağlantısı	https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/698446

Yönetim Kurulu Komitelerinin Adları	Komite Üyelerinin Adı-Soyadı	Komite Başkanı Olup Olmadığı	Yönetim Kurulu Üyesi Olup Olmadığı
Denetimden Sorumlu Komite	HASAN DURSUN	Evet	Yönetim Kurulu Üyesi
Denetimden Sorumlu Komite	MUSTAFA HAMARAT	Hayır	Yönetim Kurulu Üyesi
Kurumsal Yönetim Komitesi	HASAN DURSUN	Evet	Yönetim Kurulu Üyesi
Kurumsal Yönetim Komitesi	MUSTAFA HAMARAT	Hayır	Yönetim Kurulu Üyesi
Kurumsal Yönetim Komitesi	KADİR BUDAK	Hayır	Yönetim Kurulu Üyesi Değil
Risk Erken Saptanması Komitesi	MUSTAFA HAMARAT	Evet	Yönetim Kurulu Üyesi
Risk Erken Saptanması Komitesi	HASAN DURSUN	Hayır	Yönetim Kurulu Üyesi
Risk Erken Saptanması Komitesi	MEHMET HALİL ÖZSÜER	Hayır	Yönetim Kurulu Üyesi Değil

4. YÖNETİM KURULU-III	
4.5. Yönetim Kurulu Bünyesinde Oluşturulan Komiteler-II	
Faaliyet raporu veya kurumsal internet sitesinin, denetim komitesinin, faaliyetleri hakkında bilgi verilen bölümünü belirtiniz (sayfa numarası veya bölümün adı)	Yıllık Faaliyet Raporu/VIII. Yönetim Kurulu/D. Yönetim Kurulu Komitelerinin Sayı, Yapı ve Bağımsızlığı/Denetimden Sorumlu Komite
Faaliyet raporu veya kurumsal internet sitesinin, kurumsal yönetim komitesinin faaliyetleri hakkında bilgi verilen bölümünü belirtiniz (sayfa numarası veya bölümün adı)	Yıllık Faaliyet Raporu/VIII. Yönetim Kurulu/D. Yönetim Kurulu Komitelerinin Sayı, Yapı ve Bağımsızlığı/Kurumsal Yönetim Komitesi
Faaliyet raporu veya kurumsal internet sitesinin, aday gösterme komitesinin faaliyetleri hakkında bilgi verilen bölümünü belirtiniz (sayfa numarası veya bölümün adı)	Aday Gösterme Komitesi'nin görevlerini Kurumsal Yönetim Komitesi yürütmektedir.
Faaliyet raporu veya kurumsal internet sitesinin, riskin erken saptanması komitesinin faaliyetleri hakkında bilgi verilen bölümünü belirtiniz (sayfa numarası veya bölümün adı)	Yıllık Faaliyet Raporu/VIII. Yönetim Kurulu/D. Yönetim Kurulu Komitelerinin Sayı, Yapı ve Bağımsızlığı/Riskin Erken Saptanması Komitesi
Faaliyet raporu veya kurumsal internet sitesinin, ücret komitesinin faaliyetleri hakkında bilgi verilen bölümünü belirtiniz (sayfa numarası veya bölümün adı)	Ücret Komitesi'nin görevlerini Kurumsal Yönetim Komitesi yürütmektedir.
4.6. Yönetim Kurulu Üyelerine ve İdari Sorumluluğu Bulunan Yöneticilere Sağlanan Mali Haklar	
Faaliyet raporunun, operasyonel ve finansal performans hedeflerine ve bunlara ulaşıp ulaşılmadığına ilişkin bilginin verildiği sayfa numarası veya bölüm adı	Yıllık Faaliyet Raporu/II. 2022 Yılı Türkiye ve Global Gübre Piyasaları Yıllık Faaliyet Raporu/VI. Finansal Durum ve Hisse Performansı
Kurumsal internet sitesinin, icrada görevli ve icrada görevli olmayan üyelere ilişkin ücretlendirme politikasının yer aldığı bölümünün adı.	Yatırımcı İlişkileri/Kurumsal Yönetim/Politikalar/Ücretlendirme Politikası
Faaliyet raporunun, yönetim kurulu üyelerine ve idari sorumluluğu bulunan yöneticilere verilen ücretler ile sağlanan diğer tüm menfaatlerin belirtildiği sayfa numarası veya bölüm adı	Yıllık Faaliyet Raporu/VIII. Yönetim Kurulu/E. Yönetim Kuruluna Sağlanan Mali Haklar

Yönetim Kurulu Komitelerinin Adları	İcrada Görevli Olmayan Yöneticilerin Oranı	Komitelerde Bağımsız Üyelerin Oranı	Komitenin Gerçekleştirdiği Fiziki Toplantı Sayısı	Komitenin Faaliyetleri Hakkında Yönetim Kuruluna Sunduğu Rapor Sayısı
Denetimden Sorumlu Komite	100%	100%	6	6
Kurumsal Yönetim Komitesi	67%	67%	2	2
Riskin Erken Saptanması Komitesi	67%	67%	6	6

EK-3 – SÜRDÜRÜLEBİLİRLİK İLKELERİ UYUM RAPORU

	İlkeler	Uyum Durumu	Açıklama	Kamuya Açıklanan Bilgilere İlişkin Rapor/Bağlantı Bilgisi
	A. Genel İlkeler			
	A1. Strateji, Politika ve Hedefler			
A1.1	Ortaklık yönetim kurulu tarafından öncelikli çevresel, sosyal ve kurumsal yönetim (ÇSY) konuları, riskleri ve fırsatları belirlenmiştir.	EVET	Çevresel, sosyal ve kurumsal yönetim konuları kapsamında 2021 yılında Sürdürülebilirlik Yönetim Sistemi oluşturulmuş, “Boşluk Analizi” çalışması yapılmıştır.	2021 Yılı Yönetim Kurulu Faaliyet Raporu/Sayfa 2-7
	Ortaklık yönetim kurulu tarafından ÇSY politikaları (Örn: Çevre Politikası, Enerji Politikası, İnsan Hakları ve Çalışan Politikası vb.) oluşturulmuş ve kamuya açıklanmıştır.	KISMEN	Çevre ve enerji politikaları ile ilgili kamuya açıklama yapılmamıştır.	2022 Yılı Yönetim Kurulu Faaliyet Raporu/VII. İnsan Kaynakları Politikası ve Etik İlkeler
A1.2	ÇSY politikaları kapsamında belirlenen kısa ve uzun vadeli hedefler kamuya açıklanmıştır.	HAYIR		
	A2. Uygulama/izleme			
A2.1	ÇSY politikalarının yürütülmesinden sorumlu komiteler ve/veya birimler ile ÇSY konularıyla ilgili ortaklıktaki en üst düzey sorumlular ve görevleri belirlenerek kamuya açıklanmıştır.	HAYIR		
	Sorumlu komite ve/veya birim tarafından, politikalar kapsamında gerçekleştirilen faaliyetler yıl içinde en az bir kez yönetim kuruluna raporlanmıştır.	HAYIR		
A2.2	ÇSY hedefleri doğrultusunda uygulama ve eylem planları oluşturulmuş ve kamuya açıklanmıştır.	KISMEN	Hedefler doğrultusunda gerekli analizler ve eylem planları oluşturulmuş, fakat kamuya açıklama yapılmamıştır.	
A2.3	ÇSY Kilit Performans Göstergeleri (KPG) ile söz konusu göstergelere yıllar bazında ulaşma düzeyi kamuya açıklanmıştır.	HAYIR		
A2.4	İş süreçlerine veya ürün ve hizmetlere yönelik sürdürülebilirlik performansını iyileştirici faaliyetler kamuya açıklanmıştır.	EVET		2021 Yılı Yönetim Kurulu Faaliyet Raporu/Sayfa 2-7

	İlkeler	Uyum Durumu	Açıklama	Kamuya Açıklanan Bilgilere İlişkin Rapor/Bağlantı Bilgisi
	A3. Raporlama			
A3.1	Faaliyet raporlarında ortaklığın sürdürülebilirlik performansına, hedeflerine ve eylemlerine ilişkin bilgi anlaşılabilir, doğru ve yeterli bir şekilde verilmiştir.	KISMEN	Sürdürülebilirlikle ilgili eylemlere konu bazında yer verilmiştir.	2021 Yılı Yönetim Kurulu Faaliyet Raporu/Sayfa 2-7
A3.2	Ortaklık tarafından, faaliyetlerinin Birleşmiş Milletler (BM) 2030 Sürdürülebilir Kalkınma Amaçlarından hangileri ile ilişkili olduğuna ilişkin bilgi kamuya açıklanmıştır.	HAYIR		
A3.3	ÇSY konularında aleyhte açılan ve/veya sonuçlanan, ÇSY politikaları açısından önemli nitelikteki ve/veya faaliyetleri önemli ölçüde etkileyecek davalar kamuya açıklanmıştır.	HAYIR		
	A4. Doğrulama			
A4.1	Ortaklığın ÇSY Kilit Performans ölçümleri bağımsız üçüncü tarafça doğrulanmış ve kamuya açıklanmıştır.	HAYIR		
	B. Çevresel İlkeler			
B1	Ortaklık, çevre yönetimi alanındaki politika ve uygulamalarını, eylem planlarını, çevresel yönetim sistemlerini (ISO 14001 standardı ile bilinmektedir) ve programlarını kamuya açıklamıştır.	HAYIR		
B2	Çevre yönetimine ilişkin bilgilerin verilmesinde hazırlanan çevresel raporlara ilişkin olarak raporun kapsamı, raporlama dönemi, raporlama tarihi, raporlama koşulları ile ilgili kısıtlar kamuya açıklanmıştır.	HAYIR		
B3	A2.1'de verilmiştir.	-		
B4	Menfaat sahipleri (Yönetim kurulu üyeleri, yöneticiler ve çalışanlar gibi) bazında performans teşvik sistemleri kapsamında ödüllendirme kriterlerine dahil edilen çevresel hedefler kamuya açıklanmıştır.	HAYIR		
B5	Öncelikli olarak belirlenen çevresel sorunların iş hedeflerine ve stratejilerine nasıl entegre edildiği kamuya açıklanmıştır.	HAYIR		
B6	A2.4'te verilmiştir.			

	İlkeler	Uyum Durumu	Açıklama	Kamuya Açıklanan Bilgilere İlişkin Rapor/Bağlantı Bilgisi
B7	Operasyon süreci dahil ortaklık değer zinciri boyunca tedarikçi ve müşterileri de kapsayacak şekilde çevresel konuların nasıl yönetildiği, iş hedeflerine ve stratejilere nasıl entegre edildiği kamuya açıklanmıştır.	HAYIR		
B8	Çevre konusunda ilgili kuruluşlar ve sivil toplum kuruluşlarının politika oluşturma süreçlerine dahil olup olunmadığı ve bu kurum ve kuruluşlarla yapılan iş birlikleri kamuya açıklanmıştır.	HAYIR		
B9	Çevresel göstergeler (Sera gazı emisyonları (Kapsam-1 (Doğrudan), Kapsam-2 (Enerji dolaylı), Kapsam-3 (Diğer dolaylı), hava kalitesi, enerji yönetimi, su ve atık su yönetimi, atık yönetimi, biyoçeşitlilik etkileri) ışığında çevresel etkileri ile ilgili bilgileri dönemsel olarak karşılaştırılabilir bir şekilde kamuya açıklanmıştır.	HAYIR		
B10	Verileri toplamak ve hesaplamak için kullanılan standart, protokol, metodoloji ve baz yıl ayrıntıları kamuya açıklanmıştır.	HAYIR		
B11	Önceki yıllarla karşılaştırmalı olarak rapor yılı için çevresel göstergelerinin artış veya azalışı kamuya açıklanmıştır.	HAYIR		
B12	Çevresel etkilerini azaltmak için kısa ve uzun vadeli hedefler belirlenmiş, bu hedefler ve geçmiş yıllarda belirlenen hedeflere göre ilerleme durumu kamuya açıklanmıştır.	HAYIR		
B13	İklim krizi ile mücadele stratejisi oluşturulmuş ve planlanan eylemler kamuya açıklanmıştır.	HAYIR		
B14	Ürünler ve/veya hizmetlerin çevreye potansiyel olumsuz etkisini önlemek veya bu etkileri minimuma indirmek amacıyla program ya da prosedürler oluşturulmuş ve kamuya açıklanmıştır.	KISMEN	Karbon ayak izinin ve sera gazı emisyonunun azaltılması hedeflerine sayısal verilerle vurgu yapılmıştır.	2021 Yılı Yönetim Kurulu Faaliyet Raporu/Sayfa 2-7
	Üçüncü tarafların (örn. tedarikçi, alt yüklenici, bayi vb.) sera gazı emisyon miktarlarında azaltım sağlamaya yönelik aksiyonlar alınmış ve bu aksiyonlar kamuya açıklanmıştır.	HAYIR		

	İlkeler	Uyum Durumu	Açıklama	Kamuya Açıklanan Bilgilere İlişkin Rapor/Bağlantı Bilgisi
B15	Çevresel etkileri azaltmaya yönelik girişim ve projelerin sağladığı çevresel fayda/kazanç ve maliyet tasarrufları kamuya açıklanmıştır.	HAYIR		
B16	Enerji tüketimi (doğal gaz, motorin, benzin, LPG, kömür, elektrik, ısıtma, soğutma vb.) verileri Kapsam-1 ve Kapsam-2 olarak kamuya açıklanmıştır.	HAYIR		
B17	Raporlama yılında üretilen elektrik, ısı, buhar ve soğutma hakkında kamuya açıklama yapılmıştır.	HAYIR		
B18	Yenilenebilir enerji kullanımının artırılması, sıfır veya düşük karbonlu elektriğe geçiş konusunda çalışmalar yapılmış ve kamuya açıklanmıştır.	KISMEN	Karbon ayak izinin azaltılması amacıyla enerji etüdü yapılmıştır. Sera gazı emisyon azaltımı planlanmaktadır.	2021 Yılı Yönetim Kurulu Faaliyet Raporu/Sayfa 5-6 ve Sayfa 19
B19	Yenilenebilir enerji üretim ve kullanım verileri kamuya açıklanmıştır.	EVET	İskenderun'da yürütülen Çatı GES projesi kapsamında güneş enerjisi ile elektrik üretimi gerçekleştirilmiştir.	2021 Yılı Yönetim Kurulu Faaliyet Raporu/ Sayfa 19
B20	Enerji verimliliği projeleri yapılmış ve enerji verimliliği projeleri sayesinde elde edilen enerji tüketim ve emisyon azaltım miktarı kamuya açıklanmıştır.	KISMEN	Enerji etüdü çalışması kapsamında planlanan enerji tasarrufu ve emisyon azaltım verilerine yer verilmiştir.	2021 Yılı Yönetim Kurulu Faaliyet Raporu/Sayfa 5
B21	Su tüketimi, varsa yer altından veya yer üstünden çekilen, geri dönüştürülen ve deşarj edilen su miktarları, kaynakları ve prosedürleri kamuya açıklanmıştır.	HAYIR		
B22	Operasyonlar veya faaliyetlerinin herhangi bir karbon fiyatlandırma sistemine (Emisyon Ticaret Sistemi, Cap & Trade veya Karbon Vergisi) dâhil olup olmadığı kamuya açıklanmıştır.	HAYIR		
B23	Raporlama döneminde biriken veya satın alınan karbon kredisi bilgisi kamuya açıklanmıştır.	HAYIR		
B24	Ortaklık içerisinde karbon fiyatlandırması uygulanıyor ise ayrıntıları kamuya açıklanmıştır.	HAYIR		

	İlkeler	Uyum Durumu	Açıklama	Kamuya Açıklanan Bilgilere İlişkin Rapor/Bağlantı Bilgisi
B25	Ortaklığın çevresel bilgilerini açıkladığı platformlar kamuya açıklanmıştır.	HAYIR		
	C. Sosyal İlkeler			
	C1. İnsan Hakları ve Çalışan Hakları			
C1.1	İnsan Hakları Evrensel Beyannamesi, Türkiye'nin onayladığı ILO Sözleşmeleri ve diğer ilgili mevzuatı kapsayacak şekilde Kurumsal İnsan Hakları ve Çalışan Hakları Politikası oluşturulmuş, politikanın uygulanmasıyla ilgili sorumlular belirlenmiş ve politika ile sorumlular kamuya açıklanmıştır.	KISMEN	İnsan Kaynakları Politikası ile Etik İlkeler kapsamında sorumlular kamuya açıklanmamıştır.	2022 Yılı Yönetim Kurulu Faaliyet Raporu/VII. İnsan Kaynakları Politikası ve Etik İlkeler
C1.2	Tedarik ve değer zinciri etkileri de gözetilerek adil iş gücü, çalışma standartlarının iyileştirilmesi, kadın istihdamı ve kapsayıcılık konularına (cinsiyet, ırk, din, dil, medeni durum, etnik kimlik, cinsel yönelim, cinsiyet kimliği, ailevi sorumluluklar, sendikal faaliyetler, siyasi görüş, engellilik, sosyal ve kültürel farklılıklar vb. konularda ayırım yapılmaması gibi) çalışan haklarına ilişkin politikasında yer verilmiştir.	EVET		https://www.gubretas.com.tr/wp-content/uploads/2021/09/PL-006-Etik-ilkeler-ve-calisma-politikasi.pdf
C1.3	Belirli ekonomik, çevresel, toplumsal faktörlere duyarlı kesimlerin (düşük gelirli kesimler, kadınlar vb.) veya azınlık haklarının/fırsat eşitliğinin gözetilmesi konusunda değer zinciri boyunca alınan önlemler kamuya açıklanmıştır.	EVET		https://www.gubretas.com.tr/wp-content/uploads/2021/09/PL-006-Etik-ilkeler-ve-calisma-politikasi.pdf
C1.4	Ayrımcılığı, eşitsizliği, insan hakları ihlallerini, zorla çalıştırmayı ve çocuk işçi çalıştırılmasını önleyici ve düzeltici uygulamalara ilişkin gelişmeler kamuya açıklanmıştır.	EVET		https://www.gubretas.com.tr/wp-content/uploads/2021/09/PL-006-Etik-ilkeler-ve-calisma-politikasi.pdf
C1.5	Çalışanlara yapılan yatırım (eğitim, gelişim politikaları), tazminat, tanınan yan haklar, sendikalaşma hakkı, iş/hayat dengesi çözümleri ve yetenek yönetim konularına çalışan haklarına ilişkin politikasında yer verilmiştir.	EVET		https://www.gubretas.com.tr/wp-content/uploads/2021/09/PL-006-Etik-ilkeler-ve-calisma-politikasi.pdf
	Çalışan şikâyetleri ve anlaşmazlıkların çözümüne ilişkin mekanizmalar oluşturularak uyumsuzluk çözüm süreçleri belirlenmiştir.	EVET		https://www.gubretas.com.tr/wp-content/uploads/2021/09/PL-006-Etik-ilkeler-ve-calisma-politikasi.pdf

	İlkeler	Uyum Durumu	Açıklama	Kamuya Açıklanan Bilgilere İlişkin Rapor/Bağlantı Bilgisi
C1.5	Çalışan memnuniyetinin sağlanmasına yönelik olarak raporlanan dönem içinde yapılan faaliyetler kamuya açıklanmıştır.	KISMEN	2022 yılı içerisinde gerçekleştirilen eğitim faaliyetlerine yer verilmiştir.	2022 Yılı Faaliyet Raporu / J. Personel Bilgileri / Eğitim Faaliyetleri
C1.6	İş sağlığı ve güvenliği politikaları oluşturulmuş ve kamuya açıklanmıştır.	HAYIR	Şirket içi “İş Sağlığı ve Güvenliği Yönetmeliği” bulunmakla birlikte, kamuya açıklanan bir politika bulunmamaktadır.	
	İş kazalarını önleme ve sağlığın korunması amacıyla alınan önlemler ve kaza istatistikleri kamuya açıklanmıştır.	HAYIR		
C1.7	Kişisel verilerin korunması ve veri güvenliği politikaları oluşturulmuş ve kamuya açıklanmıştır.	EVET		https://www.gubretas.com.tr/kurumsal/kurumsal-politikalar/#kisisel-verilerin-korunmasi-politikamiz
C1.8	Etik politikası oluşturulmuş ve kamuya açıklanmıştır	EVET		https://www.gubretas.com.tr/wp-content/uploads/2019/04/etik-ilkeler-ve-calisma-politikasi.pdf
C1.9	-	-		
C1.10	Çalışanlara ÇSY politikaları ve uygulamaları konusunda bilgilendirme toplantıları ve eğitim programları düzenlenmiştir.	HAYIR		
C2. Paydaşlar, Uluslararası Standartlar ve İnisiyatifler				
C2.1	Müşteri şikâyetlerinin yönetimi ve çözümüne ilişkin müşteri memnuniyeti politikası düzenlenmiş ve kamuya açıklanmıştır.	HAYIR	Şirket içi “Müşteri Memnuniyeti Yönetimi Prosedürü” bulunmakla birlikte, kamuya açıklanan bir politika bulunmamaktadır.	
C2.2	Paydaşlarla yürütülen iletişim (hangi paydaş, konu ve sıklık) hakkında bilgiler kamuya açıklanmıştır.	EVET		2022 Yılı Faaliyet Raporu / IV. Sosyal Sorumluluk Projeleri
C2.3	Raporlamalarda benimsenen uluslararası raporlama standartları açıklanmıştır.	HAYIR		
C2.4	Sürdürülebilirlik ile ilgili benimsenen prensipler, imzacı veya üye olunan uluslararası kuruluş, komite ve ilkeler kamuya açıklanmıştır.	HAYIR		

	İlkeler	Uyum Durumu	Açıklama	Kamuya Açıklanan Bilgilere İlişkin Rapor/Bağlantı Bilgisi
C2.5	Borsa İstanbul'un ve/veya uluslararası endeks sağlayıcıların sürdürülebilirlik endekslerinde yer almak için geliştirmelerde bulunulmuş, çalışmalar yürütülmüştür.	HAYIR		
	D. Kurumsal Yönetim İlkeleri			
D1	Sürdürülebilirlik alanındaki tedbirler ve stratejilerin belirlenmesinde menfaat sahiplerinin görüşlerine başvurulmuştur.	EVET	Sürdürülebilirlik Yönetim Sistemi ve stratejik plan çalışmaları kapsamında menfaat sahiplerinin görüşleri dikkate alınmıştır.	
D2	Sosyal sorumluluk projeleri, farkındalık etkinlikleri ve eğitimler ile sürdürülebilirlik konusu ve bunun önemi hakkında farkındalığın artırılması konusunda çalışmalar yapılmıştır.	KISMEN	İş sağlığı ve güvenliği kapsamında farkındalık eğitimleri yapılmıştır.	