POLİTEKNİK METAL SANAYİ VE TİCARET A.Ş.

ARA DÖNEM FAALİYET RAPORU
01.01.2024- 30.09.2024

T.C. TİCARET BAKANLIĞI'NIN ŞİRKETLERİN YILLIK FAALİYET RAPORUNUN ASGARİ İÇERİĞİNİN BELİRLENMESİ HAKKINDA YÖNETMELİK, SERMAYE PİYASASI KURULU'NUN II-14.1 SAYILI SERMAYE PİYASASINDA FİNANSAL RAPORLAMAYA İLİŞKİN ESASLAR TEBLİĞİ VE II-17.1 SAYILI KURUMSAL YÖNETİM TEBLİĞİ'NE İSTİNADEN HAZIRLANMIŞTIR.

İÇİNDEKİLER

1. GENEL BİLGİLER ... 3

1.1. Şirket ... 3

1.2. Raporun İlgili Olduğu Hesap Dönemi ... 3

1.3. Şirketi Tanıtıcı Bilgiler ... 3

1.4. Şirketin Organizasyon, Sermaye ve Ortaklık Yapısı ... 4

1.4.1. Sermaye ve Ortaklık Yapısı ... 4

1.4.2. Organizasyon Yapısı ... 4

1.5. İmtiyazlı Paylara ve Payların Oy Haklarına İlişkin Açıklamalar ... 4

1.6. Yönetim Kurulu, Üst Düzey Yöneticileri ve Personel Sayısı ile İlgili Bilgiler ... 4

1.7. Yönetim Kurulu Üyeleri ve Yöneticilerin Şirket Dışında Yürüttükleri Görevler Hakkında Bilgi ve Yönetim Kurulu Üyelerinin Bağımsızlığına İlişkin Beyanları ... 5

1.7.1. Son Durum İtibarıyla Ortaklık Dışında Aldığı Görevler ... 5

1.7.2. Bağımsızlık Beyanları ... 5

1.8. Yönetim Kurulu Bünyesinde Oluşturulan Komitelerin Üyeleri, Toplanma Sıklığı, Çalışma Esasları ve Komitelerin Etkinliğine İlişkin Yönetim Kurulunun Değerlendirmesi ... 5

1.8.1. Komitelerin Üyeleri ... 5

1.8.2. Toplanma Sıklığı ... 6

1.8.3. Çalışma Esasları ... 6

1.9. Yönetim Kurulu Bünyesinde Oluşturulan Komitelerin Faaliyetleriyle İlgili Aldıkları Danışmanlık Hizmetleri, Hizmet Alınan Kişi/Kuruluş Hakkında Bilgi ile Bu Kişi/Kuruluşun Şirket ile Olan İlişkisi ... 6

1.10. Denetimden Sorumlu Komitenin Faaliyetleri ve Toplantı Sonuçları ... 7

1.11. Yönetim Kurulunun Yıl İçerisindeki Toplantı Sayısı ve Yönetim Kurulu Üyelerinin Toplantılara Katılım Durumu 7

1.12. Şirket Faaliyetlerini Önemli Derecede Etkileyebilecek Mevzuat Değişiklikleri ... 8

1.13. Yönetim Kurulu Üyelerinin Görev Dağılımı ve Yetkileri ile Üst Düzey Yöneticilerin Yetki Sınırları, Görev Süreleri, Toplu Sözleşme Uygulamaları, Personel ve İşçilere Sağlanan Hak ve Menfaatler ... 8

1.13.1. Yönetim Kurulu Üyelerinin Görev Dağılımı ve Yetkileri ... 8

1.13.2. Üst Düzey Yöneticilerin Yetki Sınırları ... 8

1.13.3. Görev Süreleri ... 8

1.13.4. Toplu Sözleşme Uygulamaları ... 8

1.13.5. Personel ve İşçilere Sağlanan Hak ve Menfaatler ... 8

1.14. Üst Yönetimde Yıl İçinde Yapılan Değişiklikler ve Halen Görev Başında Bulunanların Adı, Soyadı ve Mesleki Tecrübesi ... 9

1.15. Dönem İçinde Esas Sözleşmede Yapılan Değişiklikler ... 9

1.16. Kurumsal Yönetim Tebliği Madde 8- (1) Kapsamında Açıklamalar ... 9

1.17. Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Çerçevesi Kapsamında Açıklamalar ... 9

2. YÖNETİM KURULU ÜYELERİ İLE ÜST DÜZEY YÖNETİCİLERE SAĞLANAN MALİ HAKLAR ... 10

2.1. Sağlanan Huzur Hakkı, Ücret, Prim, İkramiye, Kâr Payı Gibi Mali Menfaatlerin Toplam Tutarları ... 10

2.2. Verilen Ödenekler, Yolculuk, Konaklama ve Temsil Giderleri ile Ayni ve Nakdi İmkânlar, Sigortalar ve Benzeri Teminatların Toplam Tutarlarına İlişkin Bilgiler ... 10

3. ŞİRKETİN ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME ÇALIŞMALARI ... 10

4. ŞİRKET FAALİYETLERİ VE FAALİYETLERE İLİŞKİN ÖNEMLİ GELİŞMELER ... 11

4.1. İşletmenin Faaliyet Gösterdiği Sektör ve Bu Sektör İçerisindeki Yeri Hakkında Bilgi, İşletmenin Üretim Birimlerinin Nitelikleri, Satış Miktar ve Fiyatlarına İlişkin Genel Açıklamalar, Satış Koşulları ve Bunlarda Yıl İçinde Görülen Gelişmeler, Verimlilik Oranları ve Geçmiş Yıllara Göre Bunlardaki Önemli Değişikliklerin Nedenleri 11

4.2. Yatırımlar ve Teşvikler 11

4.3. İç Kontrol Sistemi ve İç Denetim Faaliyetleri Hakkında Bilgiler ile Yönetim Kurulunun Bu Konudaki Görüşü . 11

4.4. Şirketin Doğrudan veya Dolaylı İştirakleri ve Pay Oranlarına İlişkin Bilgiler 11

4.5. Sermayeye Doğrudan Katılım Oranının %5'i Aştığı Karşılıklı İştiraklere İlişkin Bilgi 11

4.6. Şirketin İktisap Ettiği Kendi Paylarına İlişkin Bilgiler 12

4.7. Şirket Aleyhine Açılan ve Şirketin Mali Durumunu ve Faaliyetlerini Etkileyebilecek Nitelikteki Davalar ve Olası Sonuçları Hakkında Bilgiler 12

4.8. Bağış ve Yardımlar ile Sosyal Sorumluluk Projeleri Çerçevesinde Yapılan Harcamalara İlişkin Bilgiler 12

4.9. Çalışanların Sosyal Hakları, Mesleki Eğitimi ile Diğer Toplumsal ve Çevresel Sonuç Doğuran Şirket Faaliyetlerine İlişkin Kurumsal Sosyal Sorumluluk Faaliyetleri 12

4.10. Şirketin Yatırım Danışmanlığı ve Derecelendirme Gibi Konularda Hizmet Aldığı Kurumlarla Arasındaki Çıkar Çatışmaları ve Bu Çıkar Çatışmalarını Önlemek İçin Şirketçe Alınan Tedbirler 12

4.11. İlişkili Taraf İşlemleri ve Bakiyeleri 12

5. FİNANSAL DURUM **12**

5.1. İşletmenin Finansman Kaynakları ve Varsa Çıkarılmış Bulunan Sermaye Piyasası Araçlarının Niteliği ve Tutarı 12

5.2. Finansal Duruma ve Faaliyet Sonuçlarına İlişkin Yönetim Kurulu'nun Analizi ve Değerlendirmesi, Planlanan Faaliyetlerin Gerçekleşme Derecesi, Belirlenen Stratejik Hedefler Karşısında Şirketin Durumu 13

5.3. Mali Tabloların Özeti 13

5.4. Önemli Faaliyet Göstergeleri ve Finansal Oranlar 14

5.5. Kâr Payı Dağıtım Politikasına İlişkin Bilgiler ve Kâr Dağıtımı Yapılmayacaksa Gerekçesi ile Dağıtılmayan Kârın Nasıl Kullanılacağına İlişkin Öneri 14

6. DİĞER HUSUSLAR **14**

- **EK:1 POLİTEKNİK METAL SANAYİ VE TİCARET ANONİM ŞİRKETİ ESAS SÖZLEŞME TADİL METNİ**
- **EK:2 POLİTEKNİK METAL SANAYİ VE TİCARET A.Ş. GENEL KURULU'NUN ÇALIŞMA ESAS VE USÜLLERİ HAKKINDA İÇ YÖNERGE**

1. GENEL BİLGİLER

1.1. Şirket

Politeknik Metal Sanayi ve Ticaret A.Ş. 1985 yılında kurulmuş olup alüminyum yüzey işlem kimyasalları üretim ve pazarlaması ile eloksal tesisleri yapımı ile alakalı tasarım, mühendislik, danışmanlık ve anahtar teslim taahhüt işleri konularında faaliyet göstermektedir.

Politeknik Metal, alüminyum yüzey işlem kimyasallarını kendi tesislerinde üretip müşterilerin hizmetine sunan, dünyadaki az sayıdaki firmadan biri ve ülkemizdeki ilk firmadır. Kurulduğu 1985 yılından beri, uluslararası ölçekte sektörün en güvenilir ve saygın firmaları arasında yer almaktadır. Politeknik Metal, alüminyum yüzey işlem sektöründe tecrübesi ve uzmanlığı sayesinde, kaliteden ödün vermeden bir dünya markası haline dönüşmüştür.

Politeknik Metal, müşterilerinden gelen talepler ve ürün geliştirme çalışmaları doğrultusunda güçlü bir teknik kadro ile araştırma-geliştirme faaliyetleri yürütmekte olup, bu çalışmalar sonucunda geliştirdiği kimyasalları kendi tesislerinde üreterek piyasaya sunan dünyadaki az sayıda firmadan biridir. Araştırma-geliştirme faaliyetleri neticesinde her yıl ortalama 2-3 adet yeni kimyasal piyasaya sunulmaktadır.

Politeknik Metal bugün Tuzla'daki 3.000 m^2'lik alanda kurulu tesislerinde yılda yaklaşık 7.000 ton alüminyum yüzey işlem kimyasalı üretmektedir.

Payları 6 Mart 2014 tarihinde Borsa İstanbul Gelişen İşletmeler Piyasası'nda sermaye artırımı yöntemiyle halka arz edilen Politeknik Metal, halka açık bir şirket olarak Sermaye Piyasası Kurulu'na ("SPK veya Kurul") ve Mevzuatına tabidir. Şirket kayıtlı sermaye sistemine tabi olup, 30.09.2024 tarihi itibarıyla kayıtlı sermaye tavanı 150.000.000 TL, ödenmiş sermayesi ise 3.750.000 TL'dir. Borsa İstanbul Yıldız Pazar'da işlem gören Politeknik Metal'in 30 Eylül 2024 tarihi itibarıyla fiili dolaşımdaki paylarının sermayesine oranı %22,67dir. Şirketimiz ile ilgili kapsamlı bilgiler kurumsal internet sitemizde www.pm.com.tr ve Kamuyu Aydınlatma Platformu'ndaki ("KAP") www.kap.org.tr Şirket sayfamızda yer almaktadır.

1.2. Raporun İlgili Olduğu Hesap Dönemi

01.01.2024 – 30.09.2024

1.3. Şirketi Tanıtıcı Bilgiler

Ticaret Unvanı	: Politeknik Metal Sanayi ve Ticaret A.Ş.
Kayıtlı Sermaye Tavanı	: 150.000.000 TL
Ödenmiş Sermayesi	: 3.750.000 TL
Ticaret Sicil Numarası	: 934053-0
Mersis No	: 0732005338800010
İnternet Sitesi Adresi	: www.pm.com.tr
Merkez Adresi	:Tuzla Kimyacılar Organize Sanayi Bölgesi Melek Aras Bulvarı Kristal Caddesi No: 2 Tuzla İstanbul
Telefon	: 0 (216) 504 02 75
Faks	: 0 (216) 504 02 78
E-Posta Adresi	: info@pm.com.tr, yatirimciiliskileri@pm.com.tr
Borsa Kodu	: POLTK
İşlem Gördüğü Pazar	: YILDIZ PAZAR

1.4. Şirketin Organizasyon, Sermaye ve Ortaklık Yapısı

1.4.1.Sermaye ve Ortaklık Yapısı

30.09.2024 tarihi itibarıyla ortaklık yapısı aşağıdadır:

		30 Eylül 2024		31 Aralık 2023	
Hissedarlar	**Grubu**	**Hisse oranı**	**Hisse tutarı (TL)**	**Hisse oranı**	**Hisse tutarı (TL)**
Coventya Beteiligungs GmbH (“Coventya”)	A	0,31%	11.630	0,31%	11.630
Coventya Beteiligungs GmbH (“Coventya”)	B	77,01%	2.888.000	80,00%	3.000.000
Halka açık kısım	B	22,68%	850.370	19,69%	738.370
Nominal Sermaye		**%100.00**	**3.750.000**	**%100.00**	**3.750.000**

1.4.2.Organizasyon Yapısı

YÖNETİM KURULU

John Edward Capps	**Denis Peter Brauer**	**Carey James Dorman**	**Alp Çelikbilek**	**Abdurrahman Özciğer**

ÜST YÖNETİM

Fırat Korkunç Hafif Metal Çözümleri Güneydoğu Avrupa Bölge Direktörü	**Can Akyıl** Hafif Metal Çözümleri Global Direktörü	**Erhan Sunat** Finans Müdürü

İnsan Kaynakları Yöneticisi	Nazlı Şener
Muhasebe Yöneticisi	Selma Karamert
Hafif Metal Çözümleri, Global Teknolojiler Lideri	Pınar Afşin
Dış Ticaret ve Satınalma Yöneticisi	Nevruz Aptioğlu
Çevre & İSG Yöneticisi	İlksen Kavlak Aras
Satış Müdürü	Oktay Eren
Üretim şefi	Zeliha İlhan

1.5. İmtiyazlı Paylara ve Payların Oy Haklarına İlişkin Açıklamalar

A grubu payların, Esas Sözleşme’nin 8’inci maddesindeki esaslar çerçevesinde yönetim kurulu üyeleri seçiminde aday gösterme imtiyazı mevcuttur. Yönetim Kurulu üyelerinin yarısı A Grubu pay sahipleri tarafından belirlenecek adaylar arasından Genel Kurul tarafından seçilir. Yönetim kurulu üye sayısının tek sayı olması durumunda söz konusu yarının belirlenmesinde aşağı yuvarlama olur. A grubu pay sahiplerinin Yönetim Kurulu’na aday göstermemeleri durumunda seçim 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu ve 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu hükümleri çerçevesinde Genel Kurul tarafından yapılır.

A grubu payların Esas Sözleşme’nin 13’üncü maddesi gereği genel kurul toplantılarında gündem maddelerinin oylanmasında 15 oy hakkı imtiyazı mevcuttur.

1.6. Yönetim Kurulu, Üst Düzey Yöneticileri ve Personel Sayısı ile İlgili Bilgiler

Yönetim Kurulu üyeleri 5, üst düzey yöneticiler 3 kişi olup, Şirket’in 1 Ocak 2024 – 30 Eylül 2024 dönemindeki personel sayısı 60 kişidir (31.12.2023: 62 kişi).

1.7. Yönetim Kurulu Üyeleri ve Yöneticilerin Şirket Dışında Yürüttükleri Görevler Hakkında Bilgi ve Yönetim Kurulu Üyelerinin Bağımsızlığına İlişkin Beyanları

1.7.1. Son Durum İtibarıyla Ortaklık Dışında Aldığı Görevler

Adı Soyadı	Unvanı	Şirket Dışında Aldığı Görevler
John Edward Capps	Yönetim Kurulu Başkanı	Element Solutions Inc - Üst Düzey Yönetici
Carey James Dorman	Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı	Element Solutions Inc - Üst Düzey Yönetici
Denis Peter Brauer	Yönetim Kurulu Üyesi	Element Solutions Inc - Üst Düzey Yönetici
Alp Çelikbilek	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	Gebze Organize Sanayi Bölgesi – Bölge Müdürü
Abdurrahman Özciğer	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	Kurucu - Öze Eğitim Danışmanlık
Fırat Korkunç	Hafif Metal Çözümleri Güneydoğu Avrupa Bölge Direktörü	Yoktur.
Can Akyıl	Hafif Metal Çözümleri Global Direktörü	Yoktur.
Erhan Sunat	Finans Müdürü	Yoktur.

1.7.2. Bağımsızlık Beyanları

Şirketimizin 12 Ocak 2021 tarihinde yapılan 1 Ekim 2019 – 30 Eylül 2020 dönemine ilişkin olağan genel kurulunda 3 yıl için bağımsız yönetim kurulu üyesi olarak seçilen Alp Çelikbilek ve Abdurrahman Özciğer'in görev sürelerinin, Yönetim Kurulumuzun 03.05.2023 tarihli kararıyla; görev boşluğu oluşmaması için 21.03.2025 tarihine kadar uzatılmasına karar verilmiş ve işbu husus 30.05.2023 tarihli 2022 Yılı Olağan Genel Kurul Toplantısında pay sahipleri tarafından onaylanmıştır.

Bağımsız Yönetim Kurulu Üyelerinin özgeçmiş ve bağımsızlık beyanlarına https://www.pm.com.tr/tr-tr/investor-relations/68/yonetim-kurulu-ve-komiteler linkinden ulaşılabilir.

1.8. Yönetim Kurulu Bünyesinde Oluşturulan Komitelerin Üyeleri, Toplanma Sıklığı, Çalışma Esasları ve Komitelerin Etkinliğine İlişkin Yönetim Kurulunun Değerlendirmesi

1.8.1. Komitelerin Üyeleri

Şirketimiz Yönetim Kurulu, SPK mevzuatı ile esasları belirlenen II.17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği ve ekinde yer alan 4.5. nolu Kurumsal Yönetim İlkesinde yer alan hükümler çerçevesinde; yönetim kurulu bünyesinde;

Denetimden Sorumlu Komite, Kurumsal Yönetim Komitesi, Riskin Erken Saptanması Komitesi kurulmasına, Aday Gösterme Komitesi ve Ücret Komitesi görevlerinin de Kurumsal Yönetim Komitesi tarafından yerine getirilmesine karar verilmiştir.

SPK'nın II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği uyarınca 1 Temmuz 2014 tarihinden itibaren, şirketlerin yatırımcı ilişkileri birim yöneticilerinin aynı zamanda kurumsal yönetim komitesi üyesi olması zorunluluğu bulunmaktadır. Şirketimiz kurumsal yönetim ilkelerine uyum süreci çerçevesinde yatırımcı ilişkileri birim yöneticisini kurumsal yönetim komitesi üyesi olarak atamıştır. Komiteler tarafından bağımsız olarak yapılan çalışmalar sonucunda alınan kararlar Yönetim Kurulu'na öneri olarak sunulmakta, nihai karar Yönetim Kurulu tarafından alınmaktadır.

Yönetim Kurulu Komiteleri ve 30.09.2024 tarihi itibarıyla bu komitelerde görev alan yönetim kurulu üyeleri aşağıdadır;

Yönetim Kurulu Komitesi	Üye	Görev/ Üyelik ve Bağımsızlık Durumu
DENETİMDEN SORUMLU KOMİTE	Alp Çelikbilek	Komite Başkanı / Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi
	Abdurrahman Özciğer	Komite Üyesi / Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi
RİSKİN ERKEN SAPTANMASI KOMİTESİ	Alp Çelikbilek	Komite Başkanı / Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi
	Abdurrahman Özciğer	Komite Üyesi / Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi
KURUMSAL YÖNETİM KOMİTESİ	Abdurrahman Özciğer	Komite Başkanı / Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi
	Alp Çelikbilek	Komite Üyesi / Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi
	Mustafa Cem Coşkun*	Komite Üyesi / Yatırımcı İlişkileri Yöneticisi

25.11.2021 tarihli Yönetim Kurulu Kararı ile Şirketimizde Çevresel, Sosyal, Kurumsal Yönetim (ÇSY) çalışmalarının sürdürülebilirlik ilkeleri ve uygulanması gönüllülük esasına dayalı Sürdürülebilirlik İlkelerine Uyum Çerçevesi doğrultusunda yürütülmesi , gerekli politikaların oluşturulması, politikaların yürütülmesi ve izlenmesi, şirketimizin faaliyetleri doğrultusunda gerekli çalışmaları yürütmek üzere Sürdürülebilirlik Komitesinin kurulmasına karar verilmiş olup, üyeleri Çevre&İSG Yöneticisi, İnsan Kaynakları Yöneticisi ve Yatırımcı İlişkileri Bölüm Yöneticisinden oluşmaktadır.

*Yönetim Kurulu'nun 26 Ağustos 2024 tarihli kararıyla; 26 Ağustos 2024 tarihinden geçerli olmak üzere, şirketimizde Yatırımcı İlişkileri Yöneticisi olarak göreve başlayan Mustafa Cem Coşkun'un, Vural Hazır'ın yerine Kurumsal Yönetim Komitesi Üyesi ve Sürdürülebilirlik Komitesi Üyesi olarak görevlendirilmesine karar verilmiştir.

1.8.2. Toplanma Sıklığı

Denetimden Sorumlu Komite; en az üç ayda bir olmak üzere yılda en az dört kere, gerekli görülen sıklıkta ve zamanda toplanır. Komite 01.01.2024-30.09.2024 döneminde 4 kez toplantı yapmıştır.

Kurumsal Yönetim Komitesi kendisine verilen görevin gerektirdiği sıklıkta toplanır. Komite 01.01.2024-30.09.2024 döneminde 6 kez toplantı yapmıştır.

Riskin Erken Saptanması Komitesi iki ayda bir olmak üzere, yılda en az altı kere ve görevin gerektirdiği sıklıkta toplanır. Komite 01.01.2024-30.09.2024 döneminde 4 kez toplantı yapmıştır.

Sürdürülebilirlik Komitesi görevin gerektirdiği sıklıkta toplanır. Komite 01.01.2024-30.09.2024 döneminde 4 kez toplantı yapmıştır.

1.8.3. Çalışma Esasları

Denetimden Sorumlu Komite'nin, Kurumsal Yönetim Komitesi'nin ve Riskin Erken Saptanması Komitesi'nin yazılı görev ve çalışma esasları Yönetim Kurulu tarafından 30 Haziran 2021 tarihinde kabul edilmiş, KAP'ta yayımlanarak https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/945308 adresinde yatırımcıların ve kamuoyunun bilgisine sunulmuş, Şirket internet sitesinde https://www.pm.com.tr/tr-tr/investor-relations/68/yonetim-kurulu-ve-komiteler adresinde yer almaktadır. Çalışma esasları Sermaye Piyasası Mevzuatı, SPK Düzenlemeleri, Kurumsal Yönetim İlkeleri ve Şirket Esas Sözleşmesi dikkate alınarak oluşturulmuştur.

Sürdürülebilirlik Komitesi ise çalışmalarını Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Çerçevesi'ndeki esaslara uygun olarak yürütmektedir.

1.9. Yönetim Kurulu Bünyesinde Oluşturulan Komitelerin Faaliyetleriyle İlgili Aldıkları Danışmanlık Hizmetleri, Hizmet Alınan Kişi/Kuruluş Hakkında Bilgi ile Bu Kişi/Kuruluşun Şirket ile Olan İlişkisi

Komiteler dönem içinde danışmanlık hizmeti almamışlardır.

1.10. Denetimden Sorumlu Komitenin Faaliyetleri ve Toplantı Sonuçları

Denetimden Sorumlu Komite'nin görevleri;

- Bağımsız denetim kuruluşunun seçimi,
- Bağımsız denetim sözleşmelerinin hazırlanarak bağımsız denetim sürecinin başlatılması ve bağımsız denetim kuruluşunun her aşamadaki çalışmalarını gözetmek.
- Bağımsız denetçinin bağımsızlık kriterleri karşısındaki durumunu, bağımsızlık beyanını ve bağımsız denetim kuruluşundan alınabilecek ilave hizmetleri değerlendirmek.
- Bağımsız denetim kuruluşu tarafından Komite'ye iletilen bağımsız denetim kapsamında ulaşılacak tespitleri, ortaklığın muhasebe politikası ve uygulamalarıyla ilgili önemli hususları, bağımsız denetçi tarafından daha önce Şirket yönetimine iletilen SPK'nın muhasebe standartları ile muhasebe ilkeleri çerçevesinde alternatif uygulama ve kamuya açıklama seçeneklerini, bunların muhtemel sonuçlarını ve uygulama önerisini, ortaklık yönetimiyle arasında gerçekleştirilen önemli yazışmaları değerlendirmek.
- Şirketin muhasebe, raporlama ve iç kontrol sistemleri, bağımsız denetim süreçleri ile ilgili olarak Şirkete ulaşan şikayetlerin incelenmesi, sonuca bağlanması, Şirket çalışanlarının muhasebe, raporlama, iç kontrol ve bağımsız denetim konularındaki bildirimlerinin gizlilik ilkesi çerçevesinde değerlendirilmesi konularında uygulanacak yöntem ve kriterleri belirlemek.
- Kamuya açıklanacak yıllık ve ara dönem finansal tabloların, Şirketin izlediği muhasebe ilkelerine, gerçeğe uygunluğuna ve doğruluğuna ilişkin olarak değerlendirmelerini, Şirketin sorumlu yöneticileri ve bağımsız denetçilerinin de görüşlerini alarak, Yönetim Kurulu'na yazılı olarak bildirmek.
- SPK düzenlemeleri ve Türk Ticaret Kanunu ile Komiteye verilen/verilecek diğer görevleri yerine getirmektir.

Komite, görevlerini yerine getirirken;

- Gerekli gördüğü yöneticiyi toplantılarına davet edebilir ve görüşlerini alabilir.
- Faaliyetleriyle ilgili olarak ihtiyaç gördükleri konularda bağımsız uzman görüşlerinden yararlanır. Komitenin ihtiyaç duydukları danışmanlık hizmetlerinin bedeli şirket tarafından karşılanır.
- Çalışmalarının etkinliğinin sağlanması amacıyla ihtiyaca göre kendi üyeleri arasından ve/veya hariçten seçecekleri iç denetim, finansal raporlama ve bağımsız denetim konularında yeterli tecrübe ve bilgi sahibi kişilerden oluşan alt çalışma grupları oluşturabilir.

  Komite 30.06.2021 tarihinde oluşturulmuş olup, 01.01.2024-30.09.2024 ara hesap döneminde 4 kez toplanmış, 01.01.2024- 30.09.2024 tarihleri arasında yayınlanan finansal tablolar ile faaliyet raporunun Şirket'in anılan tarihteki gerçek finansal durumu ile anılan döneme ait gerçek faaliyet sonuçlarını doğru bir biçimde yansıttığına, Şirket'in izlediği muhasebe ilkelerine, gerçeğe uygunluğuna ve doğruluğuna kanaat getirilmiş, söz konusu tespitler Yönetim Kurulu'na sunulmuştur. Ayrıca, Şirketimizin 06.06.2024 tarihinde gerçekleştirilen 2023 Olağan Genel Kurul toplantısında 01.01.2024– 31.12.2024 yılı hesap döneminde gerçekleştirilecek bağımsız denetim faaliyetleri için Denge Bağımsız Denetim Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik Anonim Şirketi'nin (MAZARS) bağımsız denetçi olarak seçilmesine karar verilmiştir. Bağımsız Denetçi 10.06.2024 tarihinde İstanbul Ticaret Sicili Müdürlüğü tarafından tescil edilmiş ve tescile ilişkin ilan 10.06.2024 tarihli ve 11100 sayılı Türkiye Ticaret Sicili Gazetesi'nde yayımlanmıştır.

  01.01.2024-30.09.2024 ara hesap döneminde Şirketin muhasebe, raporlama ve iç kontrol sistemleri, bağımsız denetim süreçleri ile ilgili olarak Şirkete ulaşan ve Komite'nin değerlendirdiği bir şikâyet olmamıştır.

1.11. Yönetim Kurulunun Yıl İçerisindeki Toplantı Sayısı ve Yönetim Kurulu Üyelerinin Toplantılara Katılım Durumu

Yönetim Kurulu 01.01.2024-30.09.2024 döneminde 14 toplantı yapmış; kararlar oybirliği ile alınmıştır.

1.12. Şirket Faaliyetlerini Önemli Derecede Etkileyebilecek Mevzuat Değişiklikleri

Yoktur.

1.13. Yönetim Kurulu Üyelerinin Görev Dağılımı ve Yetkileri ile Üst Düzey Yöneticilerin Yetki Sınırları, Görev Süreleri, Toplu Sözleşme Uygulamaları, Personel ve İşçilere Sağlanan Hak ve Menfaatler

1.13.1. Yönetim Kurulu Üyelerinin Görev Dağılımı ve Yetkileri

Yönetim Kurulu'nun 06.06.2024 tarih ve 2024/ 11 Nolu kararı ile 3 yıl süre ile görev yapmak üzere yönetim kurulu üyesi John Edward Capps Yönetim Kurulu Başkanı, yönetim kurulu üyesi Carey James Dorman Yönetim Kurulu Başkan Vekili seçilmiştir. Her türlü hukuki muamele, fiil ve işlerden ötürü Şirketi en geniş şekilde her konuda parasal sınır olmaksızın temsile Yönetim Kurulu Başkanı John Edward Capps münferiden, Yönetim Kurulu Başkan Vekili Carey James Dorman ve yönetim kurulu üyesi Denis Peter Brauer müştereken temsile yetkili kılınmışlardır.

Yönetim Kurulu'nun 30.06.2021 tarih ve 15 sayılı kararı ile; Denetimden Sorumlu Komite Başkanı Alp Çelikbilek, Komite üyesi Abdurrahman Özciğer, Kurumsal Yönetim Komitesi Başkanı Abdurrahman Özciğer, Komite üyesi Alp Çelikbilek, Riskin Erken Saptanması Komitesi Başkanı Alp Çelikbilek ve Komite üyesi Abdurrahman Özciğer seçilmişlerdir. Bağımsız Yönetim Kurulu Üyeleri Alp Çelikbilek ve Abdurrahman Özciğer'in görev süreleri 21.03.2025 tarihine kadar uzatılmıştır.

Yönetim Kurulu Komiteleri'nin çalışma esasları Şirket internet sitesinde Yatırımcı İlişkileri/Yönetim Kurulu ve Komiteler başlığı altında yer almaktadır.

1.13.2. Üst Düzey Yöneticilerin Yetki Sınırları

Şirketin yönetimi ve dışarıya karşı temsili Yönetim Kurulu'na aittir. Yönetim kurulu, TTK md.370 hükmü ve Şirket Esas Sözleşmesi'nin 10 Maddesi kapsamında, Şirketin temsil yetkisi tek imza ile yönetim kurulu üyelerinden birine ya da bir veya daha fazla murahhas üyeye veya müdür olarak üçüncü kişilere devredebilir. En az bir yönetim kurulu üyesinin temsil yetkisini haiz olması şarttır. Şirketi temsil ve ilzama yetkili olanlar ve yetki sınırları yönetim kurulunca saptanıp usulen tescil ve ilan olunur.

12.03.2024 tarih ve 2 sayılı, 20.03.2024 tarih ve 4 sayılı Yönetim Kurulu kararları ile Şirket üst düzey yöneticilerinin sınırlı imza yetkilisi olarak Şirketi temsil etmeleri düzenlenmiş, söz konusu kararlar tescil ve Türkiye Ticaret Sicili Gazetesi'nde ilan edilmiştir.

1.13.3. Görev Süreleri

Adı Soyadı	Unvanı	Görev Başlangıç Tarihi	Görev Bitiş Tarihi
John Edward Capps	Yönetim Kurulu Başkanı	21.03.2022	06.06.2027
Carey James Dorman	Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı	21.03.2022	06.06.2027
Denis Peter Brauer	Yönetim Kurulu Üyesi	21.03.2022	06.06.2027
Alp Çelikbilek	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	12.01.2021	21.03.2025
Abdurrahman Özciğer	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	12.01.2021	21.03.2025
Fırat Korkunç	Hafif Metal Çözümleri Güneydoğu Avrupa Bölge Direktörü	01.02.2023	-
Can Akyıl	Hafif Metal Çözümleri Global Direktörü	01.02.2023	-
Erhan Sunat	Finans Müdürü	15.08.2022	-

1.13.4. Toplu Sözleşme Uygulamaları

Yoktur.

1.13.5. Personel ve İşçilere Sağlanan Hak ve Menfaatler

Şirket tarafından personele ücret ve İş Mevzuatı kapsamında sağlanması zorunlu yasal hakları dışında özel sağlık sigortası, ayni ve maddi ek haklar sağlanmaktadır.

1.14. Üst Yönetimde Yıl İçinde Yapılan Değişiklikler ve Halen Görev Başında Bulunanların Adı, Soyadı ve Mesleki Tecrübesi

Adı Soyadı	Görevi	Mesleki Tecrübesi
Can Akyıl	Hafif Metal Çözümleri Global Direktörü	3 yıl Ar-Ge yöneticiliği, 7 yıl Ar-Ge Müdürlüğü, 2 yıl Teknik Müdürlük, 4 yıl Genel Müdürlük/Üst Düzey Yöneticilik olmak üzere toplamda 16 yıllık mesleki tecrübesi bulunmaktadır.
Fırat Korkunç	Hafif Metal Çözümleri Güneydoğu Avrupa Bölge Direktörü	6 yıl Proje Yönetimi, 6 yıl Dış Ticaret Müdürlüğü, 2 yıl Genel Müdür Yardımcılığı ve 3 yıl Genel Müdürlük/Üst Düzey Yöneticilik olmak üzere toplamda 17 yıllık mesleki tecrübesi bulunmaktadır.
Erhan Sunat	Finans Müdürü	17 yıllık iş tecrübesinde çok uluslu şirketlerin yurtiçi ve yurtdışındaki birimlerinde 8 yıl Mali koordinatörlük, 9 yıl Finans ve Muhasebe departmanlarında müdürlük ve direktörlük görevleri üstlenmiştir. Bu zaman zarfında 10'dan fazla ulusal ve uluslararası projelerde yönetici olarak görev almıştır.

1.15. Dönem İçinde Esas Sözleşmede Yapılan Değişiklikler

Şirketimizin 15.03.2024 tarihli Yönetim Kurulu Toplantısında; Şirket Esas Sözleşmesi'nin **"SERMAYE ve PAYLAR"** başlıklı 6. Maddesi'nin ve yine Şirket Esas Sözleşmesi'nin **"DENETÇİ"** başlıklı 12. Maddesinin tadiline, karar verilmiştir. Sermaye Piyasası Kurulu ile T.C. Ticaret Bakanlığı nezdinde gerekli izinlerin alınmasının ardından, 6 Haziran tarihli 2023 yılı Olağan Genel Kurul toplantısında Esas Sözleşme Tadiline ilişkin gündem maddeleri onaylanmış olup, güncellenen esas sözleşmenin gündeme alındığı 2023 yılı Olağan Genel Kurul toplantısı 10 Haziran 2024 tarihinde tescil edilerek 10 Haziran 2024 tarihli ve 11100 sayılı TTSG'de yayımlanmıştır.

1.16. Kurumsal Yönetim Tebliği Madde 8- (1) Kapsamında Açıklamalar

Şirket Kurumsal Yönetim İlkelerine azami ölçüde uyum sağlamayı hedeflemektedir. Şirketimizin Kurumsal Yönetim İlkelerine uyum durumu ile uygulanması zorunlu olmayan gönüllü ilkelere uyum durumu ve gerekli açıklamalar; Sermaye Piyasası Kurulu'nun 10.01.2019 tarih ve 2019/2 sayılı SPK Bülteni'nde yayımlanan 10.01.2019 Tarih ve 2/49 sayılı Kurul Kararına uygun olarak hazırlanan ve KAP'taki Şirket sayfamız altında yayımlanan URF- Kurumsal Yönetim Uyum Raporu ile KYBF-Kurumsal Yönetim Bilgi Formu'nda yer almaktadır. Söz konusu raporlar ayrıca Şirketimiz internet sitesi Yatırımcı İlişkileri sayfasında yayımlanmaktadır.

Yıllık olarak açıklanan URF ve KYBF'de önemli bilgilere ilişkin ara dönemde bir değişiklik olduğunda söz konusu değişiklikler Kurul'un özel durumlara ilişkin düzenlemeleri çerçevesinde, KAP'taki güncelleme şablonları yoluyla açıklanmaktadır.

30.09.2024 tarihi itibarıyla raporda yer alan açıklamalarda herhangi bir değişiklik bulunmamaktadır.

1.17. Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Çerçevesi Kapsamında Açıklamalar

03/01/2014 tarih ve 28871 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanarak yürürlüğe giren II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği'nde yapılan ve 2 Ekim 2020 tarihli, 31262 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanarak yürürlüğe giren değişiklik ile yıllık faaliyet raporlarında; Kurul tarafından yayımlanan sürdürülebilirlik ilkelerinin uygulanıp uygulanmadığına, uygulanmıyor ise buna ilişkin gerekçeli açıklamaya, bu ilkelere tam olarak uymama dolayısıyla çevresel ve sosyal risk yönetiminde meydana gelen etkilere ilişkin olarak açıklamalara yer verilmesi, söz konusu açıklamalarda dönem içerisinde önemli bir değişiklik olması durumunda ise, ilgili değişikliğe ara dönem faaliyet raporlarında yer verilmesi zorunlu tutulmuştur.

"Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Çerçevesi" halka açık ortaklıkların Çevresel, Sosyal, Kurumsal Yönetişim (ÇSY) çalışmalarını yürütürken açıklamaları beklenen temel ilkeleri içermekte olup, uygulanması gönüllülük esasına dayalıdır.

Şirketimizin 2023 yılı Sürdürülebilirlik Uyum Raporu KAP'ta güncellenerek internet sitemizde Yatırımcı İlişkileri/ Kurumsal Yönetim ve Sürdürülebilirlik Raporları sayfasında yer almaktadır.

Daha önce açıklandığı üzere, Şirketimiz kendi ÇSY politikaları ve uygulamaları olan Element Solutions grubunun bir parçasıdır. Bu bağlamda, Şirket şu anda ÇSY planlarını ve çevre yönetim sistemlerini değerlendirmektedir ve bu çalışma ve analizlerin sonuçlarını mevcut olduğunda açıklamayı beklemektedir.

Kamu Gözetim Kurumu'nun gözetimindeki kurum, kuruluş ve işletmelerin sürdürülebilirlik raporlarının hazırlanmasında esas alınacak Türkiye Sürdürülebilirlik Raporlama Standartları'nın uygulama kapsamına ilişkin tebliğ edilen,

- Aktif toplamı **500 Milyon Türk Lirası**
- Yıllık net satış hasılatı **1 Milyar Türk Lirası**
- Çalışan sayısı **250 kişi**

ölçütlerinden en az ikisinin eşik değerlerini art arda iki raporlama döneminde aşan kurum, kuruluş ve işletmelerin sürdürülebilirlik raporlarının hazırlanmasında TSRS'lerin uygulanmasına karar verilmiştir. Şirket, bu eşik değerlerin altında kalması nedeniyle, (TSRS) raporlaması uygulama kapsamına girmemektedir.

Politeknik Metal A.Ş. olarak faaliyetlerimizi çevre dostu bir şekilde yürütmeyi, ürünlerimizin çevresel etkilerini dikkate alarak geliştirmeyi, ürünlerimizin kullanım ömrü boyunca doğa ve insan üzerindeki etkilerini en aza indirmeyi hedefliyoruz. Bu ilkeler doğrultusunda Politeknik Metal A.Ş. en iyi uygulamaları mevcut kalite yönetim sistemine entegre etmeyi hedefleyerek 2024 yılı başında ISO 14001:2005 Çevre Yönetim Sistemi belgesi için başvuruda bulunmuştur.

18-21 Mart 2024 tarihleri arasında LRQA tarafından gerçekleştirilen ISO 14001 Çevre Yönetim Sistemi denetimi sonucunda Politeknik Metal A.Ş. ISO 14001:2015 belgesini almıştır. 28 Mart 2024 tarihli ISO 14001:2015 Çevre Yönetim Sistemi Belgemiz 3 yıl süreyle geçerlidir.

2. YÖNETİM KURULU ÜYELERİ İLE ÜST DÜZEY YÖNETİCİLERE SAĞLANAN MALİ HAKLAR

2.1. Sağlanan Huzur Hakkı, Ücret, Prim, İkramiye, Kâr Payı Gibi Mali Menfaatlerin Toplam Tutarları

Bağımsız Yönetim Kurulu Üyelerine 06.06.2024 tarihinde gerçekleştirilen 2023 yılına ait Olağan Genel Kurul Toplantısının ilgili kararı çerçevesinde ücret ödenmekte olup, diğer Yönetim Kurulu Üyelerine Genel Kurul kararı gereğince ücret ödenmemektedir.

Bağımsız Yönetim Kurulu Üyelerine performansa dayalı ödüllendirme niteliğinde herhangi bir ödemede bulunulmamıştır.

Dönem içinde hiçbir yönetim kurulu üyesine ve yöneticilere borç verilmemiş, doğrudan veya üçüncü bir kişi aracılığıyla şahsi kredi adı altında kredi kullandırılmamış veya lehine kefalet gibi teminatlar verilmemiştir.

Şirket üst düzey yöneticilerinin maaşları Şirket Yönetim Kurulu tarafından belirlenmektedir.

Şirket üst düzey yöneticilerine ödenen ücret ve benzeri faydalar toplamı 30.09.2024 itibarıyla 25.214.338.-TL'dir. (30.09.2023: 16.787.396.-TL).

2.2. Verilen Ödenekler, Yolculuk, Konaklama ve Temsil Giderleri ile Ayni ve Nakdi İmkânlar, Sigortalar ve Benzeri Teminatların Toplam Tutarlarına İlişkin Bilgiler

Diğer menfaat ve ödemeler toplamı 2.365.333.-TL'dir (30.09.2023: 2.372.448.-TL).

3. ŞİRKETİN ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME ÇALIŞMALARI

Şirketimizde otomotiv ve mimarlık endüstrileri için ürün geliştirme çalışmaları devam etmektedir. Bu çalışmalarda karbon ayak izini azaltmaya yönelik sürdürülebilir çözümler ve yaklaşımlar esas alınmaktadır. Bu bağlamda toz boya öncesi yüzey hazırlama işlemlerine yönelik yeni çözümler üzerine çalışılmaktadır. Ayrıca eloksal işleminde enerji kullanımının azaltılmasına yönelik kimyasal katkı malzemeleri de geliştirilmektedir.

Ayrıca otomotiv sektöründe elektrikli araçların ihtiyaçlarını karşılamak için korozyon dayanımı ve yapışma mukavemetini artırıcı ürünlerin geliştirilmesine başlanmıştır. Elektrikli araçlarda alüminyum parça miktarının artması ve daha dayanıklı yüzeylere ihtiyaç duyulması sebebi ile bu alanda geliştirme faaliyetlerimiz hız kazanmıştır. Magnezyum üzerine de çalışma yapılması planlanmaktadır.

Müşteri geri bildirimlerini değerlendirmek üzere ürünlerimizden biri Teir-1 otomotiv tedarikçi tesislerinde test edilmiştir. Olumlu geri bildirimler alınmış olup, Ar-Ge birimimiz daha fazla geliştirme üzerine çalışmaktadır.

4. ŞİRKET FAALİYETLERİ VE FAALİYETLERE İLİŞKİN ÖNEMLİ GELİŞMELER

4.1. İşletmenin Faaliyet Gösterdiği Sektör ve Bu Sektör İçerisindeki Yeri Hakkında Bilgi, İşletmenin Üretim Birimlerinin Nitelikleri, Satış Miktar ve Fiyatlarına İlişkin Genel Açıklamalar, Satış Koşulları ve Bunlarda Yıl İçinde Görülen Gelişmeler, Verimlilik Oranları ve Geçmiş Yıllara Göre Bunlardaki Önemli Değişikliklerin Nedenleri

Politeknik Metal, kimyasal işlemler yoluyla alüminyum ürünlerin dayanıklılığını artırmak üzere tasarlanmış kimyasal ürün üretimi alanında faaliyet göstermektedir. Bu açıdan alüminyum kimyasal işlem sektöründeki gelişmeler nihai alüminyum ürünleri talep eden sektörlerdeki eğilimlere bağlıdır. Nihai ürün kullanıcıları ise otomotiv sektörü, inşaat sektörü gibi sürükleyici sektörlerdir.

Dünyadaki alüminyum yüzey işlem sektörü bölgesel farklılıklar göstermektedir. Bazı bölgelerde firmaların kimyasal malzeme gereksinimleri genellikle lokal firmalar tarafından karşılanırken, bazı bölgeler Avrupa kökenli firmaların kimyasallarını kullanmaktadırlar. Yoğun rekabetin yaşandığı sektörde Politeknik Metal, malzeme kalitesi, servis hizmetleri, tesis tasarımı, ekipman temini, anahtar teslim tesis yapımı gibi oldukça geniş bir ürün ve hizmet yelpazesiyle giderek artan pazar payıyla faaliyetini sürdürmektedir. Politeknik, tüm alüminyum yüzey işlem kimyasallarını kendi tesislerinde üretmektedir. Politeknik Metal, eloksallanmış alüminyumun renklendirilmesinde kullanılan stabilize kalay sülfat çözeltisini özel membran tekniği ile üreten dünyadaki birkaç firmadan biridir. Şirketin üretim ve satış politikası yurt içi ve yurt dışı ekonomilerdeki değişikliklere göre şekil kazanmaktadır. Politeknik Metal yurt içi pazarda belli bir pazar payına sahip olup, yurt dışı pazarlarda da büyümeye devam etmektedir. (01.01.2024 - 30.09.2024: brüt satış payı %18,3).

Magnezyumun elektrikli otomobillerde kullanılmasıyla bu alanda da geliştirme yapılması planlanmaktadır.

4.2. Yatırımlar ve Teşvikler

Şirket, SGK'nın 4857 ve 5510 sayılı kanunlarından dolayı 1 Ocak 2024 - 30 Eylül 2024 tarihinde sona eren ara hesap döneminde 2.130.480.-TL tutarında teşvik geliri (1 Ocak 2023 - 30 Eylül 2023: 2.105.956.-TL) elde etmiştir.

4.3. İç Kontrol Sistemi ve İç Denetim Faaliyetleri Hakkında Bilgiler ile Yönetim Kurulunun Bu Konudaki Görüşü

Yönetim Kurulumuz, Şirket'in risk yönetimi ve iç kontrolünü gözetirken, Riskin Erken Saptanması Komitesi, Denetim Komitesi ve Kurumsal Yönetim Komitesi, İcra ve ilgili birimlerden gelen bilgiler doğrultusunda Grup ve Şirket yöneticileri ile koordineli olarak ilgili birimlerin çalışmalarını takip etmektedir.

Şirket risk yönetimi çalışmalarında operasyonel, finansal, itibar, uyum ve stratejik risklerini göz önünde bulundurmakta, İcra ve idari birimler, Riskin Erken Saptanması Komitesi, Kurumsal Yönetim Komitesi, Denetimden Sorumlu Komite ve Yönetim Kurulu seviyesinde bu riskleri izlemektedir.

Sektörel ve kurumsal gelişmeler doğrultusunda risk yönetimi uygulamaları Riskin Erken Saptanması Komitesi tarafından gelişmeler çerçevesinde gözden geçirilmekte ve Yönetim Kurulu'nda tüm ayrıntıları ile ele alınmaktadır.

Denetimden Sorumlu Komite belirli periyotlarda Muhasebe, Finans ve Finansal planlamalarının iç kontrolünü yapmakta ve Yönetim Kurulunu bilgilendirmektedir. Yönetim Kurulu uygun gördüğü tedbirleri alabilir.

4.4. Şirketin Doğrudan veya Dolaylı İştirakleri ve Pay Oranlarına İlişkin Bilgiler

Yoktur.

4.5. Sermayeye Doğrudan Katılım Oranının %5'i Aştığı Karşılıklı İştiraklere İlişkin Bilgi

Sermayeye doğrudan katılım oranının %5'i aştığı karşılıklı iştiraki yoktur.

4.6. Şirketin İktisap Ettiği Kendi Paylarına İlişkin Bilgiler

Yoktur.

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

Yoktur.

4.8. Bağış ve Yardımlar ile Sosyal Sorumluluk Projeleri Çerçevesinde Yapılan Harcamalara İlişkin Bilgiler

Yoktur.

4.9. Çalışanların Sosyal Hakları, Mesleki Eğitimi ile Diğer Toplumsal ve Çevresel Sonuç Doğuran Şirket Faaliyetlerine İlişkin Kurumsal Sosyal Sorumluluk Faaliyetleri

Şirket çalışanları, yürülükteki mevzutlar uyarınca adil davranılma da dahil olmak üzere tüm haklara sahip olup, çalışanlara iş başlangıcında oryantasyon eğitimleri verilmektedir. Çalışanların şikayetleri ciddiye alınmakta, tüm görüşler dikkate alınmakta ve sorunların çözümüne yönelik talepler ele alınmaktadır. Çalışanların mesleki ve bireysel gelişimleri için her yıl İnsan Kaynakları Bölümü tarafından eğitim ve gelişim talepleri alınmakta ve gerekli düzenlemeler yapılmaktadır.

KIDEM TAZMİNAT YÜKÜMLÜLÜĞÜ

30.09.2024 tarihi itibarıyla Şirket'in Kıdem Tazminat Yükümlülüğü: 5.860.309.-TL'dir.

4.10. Şirketin Yatırım Danışmanlığı ve Derecelendirme Gibi Konularda Hizmet Aldığı Kurumlarla Arasındaki Çıkar Çatışmaları ve Bu Çıkar Çatışmalarını Önlemek İçin Şirketçe Alınan Tedbirler

Yatırım Danışmanlığı veya Decelendirme hizmeti alınmamıştır.

4.11. İlişkili Taraf İşlemleri ve Bakiyeleri

Kurumsal Yönetim Tebliği'nin ilişkili taraflarla gerçekleştirilecek işlemleri düzenleyen 9. Maddesi kapsamında gerçekleştirilen ve bağımsız yönetim kurulu üyelerinin çoğunluğunun söz konusu işlemi onaylamadığı, Genel Kurul onayına sunulan bir işlem yoktur.

Kurumsal Yönetim Tebliği'nin 1.3.6. Nolu ilkesi kapsamında yönetim kontrolünü elinde bulunduran pay sahiplerinin, yönetim kurulu üyelerinin, idari sorumluluğu bulunan yöneticilerin ve bunların eş ve ikinci dereceye kadar kan ve sıhrî hısımlarının, Şirket ile çıkar çatışmasına neden olabilecek önemli bir işlemi bulunmamaktadır.

Şirketimizin ilişkili taraflar ile gerçekleştirilen işlemlerine ait bilgiler 01.01.2024-30.09.2024 tarihli mali tablolarımızın 6 nolu dipnotunda yer almaktadır.

5. FİNANSAL DURUM

5.1. İşletmenin Finansman Kaynakları ve Varsa Çıkarılmış Bulunan Sermaye Piyasası Araçlarının Niteliği ve Tutarı

Şirketimiz faaliyetlerini öz kaynakları ile finanse etmektedir.

30.09.2024 tarihi itibarıyla Nakit ve Nakit benzerleri toplamı 73.289.685.-TL (31.12.2023: 63.399.759.-TL) olup kısa vadeli ve vadesiz banka mevduatı olarak değerlendirilmektedir.

30.09.2024 tarihi itibarıyla Kısa Vadeli Borçlanmalar; kiralama işlemlerinden borçlar 14.619.734.-TL, kredi kartı borcu 788.025.-TL'dir. (31.12.2023: 15.584.238.-TL kiralama işlemlerinden borçlar ve kredi kartı borcu 211.251.-TL olmak üzere toplam 15.795.489.-TL'dir.). Şirketin kiralama işlemlerinden kaynaklanan 37.282.151.-TL uzun vadeli borcu bulunmaktadır. (31.12.2023: 42.507.386.-TL)

Şirketin banka borcu bulunmamaktadır.

30.09.2024 tarihi itibarıyla Kısa Vadeli Ticari Alacakları toplamı 106.703.656.-TL (31.12.2023: 146.093.670.-TL)'dir. Şirketin uzun vadeli ticari alacağı yoktur (31.12.2023: Yoktur).

30.09.2024 tarihi itibarıyla Kısa Vadeli Ticari Borçlar Toplamı 30.912.955.-TL (31.12.2023: 39.795.362.-TL)'dir. Şirketin uzun vadeli ticari borcu yoktur (31.12.2023: Yoktur).

Dönem içinde ihraç edilmiş olan sermaye piyasası araçları bulunmamaktadır.

5.2. Finansal Duruma ve Faaliyet Sonuçlarına İlişkin Yönetim Kurulu'nun Analizi ve Değerlendirmesi, Planlanan Faaliyetlerin Gerçekleşme Derecesi, Belirlenen Stratejik Hedefler Karşısında Şirketin Durumu

Yönetim Kurulumuz Şirketimiz faaliyetleri ile Şirketimizi etkileyen sektörel ve ekonomik tüm gelişmeleri takip etmiş, Komiteleri, Grup ve Şirket düzeyinde ilgili birimler ve yöneticileri vasıtasıyla faaliyetin ve gelişmelerin içinde yer alınmıştır. 01.01.2024 - 30.09.2024 ara hesap döneminde Şirket faaliyetleri Grup ve Şirket hedeflerine uygun olarak gerçekleştirilmiştir.

5.3. Mali Tabloların Özeti

Mali tablolar SPK'nın (II-14.1) Sayılı Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği'ne göre düzenlenmiş olup, 01.01.2023 - 31.12.2023 tarihli mali tablolar bağımsız denetimden geçmiştir. 01.01.2024 – 30.09.2024 ve 01.01.2023 – 30.09.2023 dönemi mali tabloları bağımsız denetimden geçmemiştir.
(Tüm tutarlar, aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın 30 Eylül 2024 tarihi itibarıyla satın alma gücü esasına göre (TL) olarak gösterilmiştir.)

GELİR TABLOSU	**01.01.2024-30.09.2024**	**01.01.2023- 30.09.2023**
Net Satışlar	443.262.325	498.772.743
SMM	(345.746.893)	(336.057.386)
Brüt Kar (Zarar)	**97.515.432**	**162.715.357**
Esas Faaliyet Karı (Zarar)	(13.352.339)	70.079.343
Vergi Öncesi Kar (Zarar)	(28.428.612)	1.284.115
Dönem Karı (Zarar)	**(28.125.174)**	**(18.736.175)**
BİLANÇO	**01.01.2024-30.09.2024**	**01.01.2023- 31.12.2023**
Dönen Varlıklar	265.208.142	304.211.900
Nakit ve Nakit Benzerleri	73.289.685	63.399.759
Duran Varlıklar	90.973.253	100.921.531
Toplam Varlıklar	**356.181.395**	**405.133.431**
Kısa Vadeli Yükümlülükler	68.347.895	81.703.432
Uzun Vadeli Yükümlülükler	43.142.460	50.238.352
Öz Kaynaklar	244.691.040	273.191.647
Toplam Kaynaklar	**356.181.395**	**405.133.431**
PERSONEL BİLGİLERİ	**01.01.2024-30.09.2024**	**01.01.2023- 31.12.2023**
Ortalama Çalışan Sayısı	60	62

5.4. Önemli Faaliyet Göstergeleri ve Finansal Oranlar

LİKİDİTE DURUMU	01.01.2024 -30.09.2024	01.01.2023 - 31.12.2023
Cari Oran	3,88	3,72
MALİ YAPI ORANLARI	**01.01.2024 -30.09.2024**	**01.01.2023 - 31.12.2023**
Borçlar Toplamı/Aktif Toplamı	0,31	0,33
Öz Kaynaklar/Aktif Toplamı	0,69	0,67
KARLILIK ORANLARI	**01.01.2024 -30.09.2024**	**01.01.2023 - 30.09.2023**
Brüt Kar Marjı	22%	33%
Faaliyet Kar Marjı	-3,0%	14%
Net Kar Marjı	-6%	-3,8%

5.5. Kâr Payı Dağıtım Politikasına İlişkin Bilgiler ve Kâr Dağıtımı Yapılmayacaksa Gerekçesi ile Dağıtılmayan Kârın Nasıl Kullanılacağına İlişkin Öneri

Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-19.1 No'lu Kar Payı Tebliği'nin 4. maddesi gereği hazırlanan Kar Dağıtım Politikası Yönetim Kurulu tarafından 03.03.2022 tarihinde kabul edilmiş olup, 21 Mart 2022 tarihinde yapılan 01.10.2020-30.09.2021 dönemine ilişkin Olağan Genel Kurul toplantısında onaylanmıştır. Kar Dağıtım Politikası Şirket internet sitesinin Yatırımcı İlişkileri/Kurumsal Yönetim ve Sürdürülebilirlik Raporları sayfasında yer almaktadır.

Şirketimiz Türk Ticaret Kanunu hükümleri, Sermaye Piyasası Mevzuatı, Vergi Mevzuatı ve diğer ilgili mevzuat ile esas sözleşmemizin kâr dağıtım ile ilgili maddeleri kapsamında hazırlanan kâr dağıtım politikası çerçevesinde hissedarlarına kâr payı dağıtımı yapmaktadır

Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-14.1 sayılı "Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği" uyarınca hazırlanan ve "Denge Bağımsız Denetim Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik A.Ş." tarafından denetlenen 01.01.2023-31.12.2023 hesap dönemine ait finansal tablolara göre şirkete isabet eden net zarar 27.907.477 TL olarak gerçekleşmiştir. Mevcut durumda yasal kayıtlara göre net dönem kârı ise 58.646.554,49 TL'dir.

Bu sebeple Şirket'in,

- Kâr dağıtımı yapılmaması,

- VUK kayıtlarına göre elde edilecek net dönem kârının tamamının olağanüstü yedeklere aktarılmasına ilişkin,

kararı Genel Kurul'un onayına sunulmuş ve kabul edilmiştir.

6. DİĞER HUSUSLAR

- Şirketimizin 06.06.2024 tarihinde yapılan 2023 yılı hesap dönemine ait Olağan Genel Kurul Toplantı kararları ve bağımsız denetçi seçimi 10.06.2024 tarihinde İstanbul Ticaret Sicili Müdürlüğü tarafından tescil edilmiş ve tescile ilişkin ilan 10.06.2024 tarih, 1482. sayfa ve 11100 sayılı Türkiye Ticaret Sicili Gazetesi'nde yayımlanmıştır.

- 6 Haziran 2024 tarihi itibarıyla John Edward CAPPS 3 yıl süreyle Yönetim Kurulu Başkanı, Carey James DORMAN 3 yıl süreyle Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı olarak seçilmiştir.

- Şirket'in 2023 yılı faaliyet dönemine ilişkin Olağan Genel Kurul toplantısı, aşağıda belirtilen gündem maddelerini görüşmek üzere 6 Haziran 2024 Perşembe günü saat 11:00'de "Kimya Sanayicileri Organize Sanayi Bölgesi Aydınlı KOSB Mah. Atom Cad. No:2 Tuzla/İstanbul" adresinde gerçekleşmiştir.

    - Açılış ve toplantı başkanlığının oluşturulması,

    - Toplantı tutanaklarının imzalanması için Toplantı Başkanlığı'na yetki verilmesi,

- 2023 yılı faaliyetleri hakkında Yönetim Kurulu Faaliyet Raporunun ve Bağımsız Denetçi Raporunun okunması ve müzakeresi,
- 2023 yılı ayrıntılı bilanço, ayrıntılı gelir tablosu hesaplarının okunması, görüşülmesi ve onaylanması,
- Sermaye Piyasası Kurulu ve Ticaret Bakanlığı tarafından alınan izinlere istinaden ekli (Ek-1) tadil metnine uygun olarak Şirket Esas Sözleşmesi'nin 6. ve 12. maddelerinin değiştirilmesinin müzakeresi ve onaylanması,
- Ücret Politikası hakkında bilgi verilmesi,
- Sermaye Piyasası Kanunu ve Türk Ticaret Kanunu hükümleri çerçevesinde Yönetim Kurulu üyelerinin seçilmesi ve görev sürelerinin belirlenmesi,
- Yönetim Kurulu Üyeleri'nin ücretleri ile huzur hakkı, ikramiye ve prim gibi mali haklarının belirlenmesi,
- Yönetim Kurulu'nun 2023 yılı nakit kâr payının, dağıtım önerisinin okunması, öneri üzerinde varsa değişiklik tekliflerinin görüşülmesi, onaylanması veya değiştirilecek şekilde kabulü veya reddi,
- Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemeleri gereği 2023 yılı içinde Şirket'in ilişkili taraflarıyla yaptığı işlemler ve 3. kişiler lehine verdiği teminat, ipotek ve kefaletlerle ile ilgili olarak pay sahiplerine bilgi verilmesi,
- Bağış ve Yardım Politikası hakkında bilgi verilmesi,
- 2023 yılında yapılan bağış ve yardımlar hakkında pay sahiplerine bilgi verilmesi ve yeni dönemde yapılacak bağış ve yardımlar için üst sınır belirlenmesi,
- Sermaye Piyasası Kurulu tarafından yayımlanan Sermaye Piyasasında Bağımsız Denetim Standartları Hakkında Tebliğ ve Türk Ticaret Kanunu gereği, Yönetim Kurulu tarafından yapılan 2024 yılına ilişkin Bağımsız Denetim Kuruluşu seçiminin onaylanması,
- Politeknik Metal Sanayi Ve Ticaret Anonim Şirketi Genel Kurulunun Çalışma Esas Ve Usulleri Hakkında İç Yönerge'nin (Ek-2) müzakeresi ve kabulü,
- Yönetim kontrolünü elinde bulunduran pay sahiplerinin, Yönetim Kurulu Üyelerinin, idari sorumluluğu bulunan yöneticilerin ve bunların eş ve ikinci dereceye kadar kan ve sıhri hısımlarının, Şirket veya bağlı ortaklıkları ile çıkar çatışmasına neden olabilecek önemli bir işlem yapması ve/veya Şirketin veya bağlı ortaklıklarının işletme konusuna giren ticari iş türünden bir işlemi kendi veya başkası hesabına yapması ya da aynı tür ticari işlerle uğraşan bir başka ortaklığa sorumluluğu sınırsız ortak sıfatıyla girmesi durumunda söz konusu işlemler ile yukarıda sayılanlar dışında imtiyazlı bir şekilde ortaklık bilgilerine ulaşma imkânı olan kimselerin, kendileri adına ortaklığın faaliyet konusu kapsamında yaptıkları işlemler hakkında Sermaye Piyasası Kurulu'nun Kurumsal Yönetim Tebliği kapsamında pay sahiplerine bilgi verilmesi,
- Yönetim Kurulu üyelerine, Şirketin konusuna giren veya girmeyen işleri bizzat veya başkaları adına yapmaları veya bu çeşit işleri yapan şirketlere ortak olabilmeleri ve diğer işlemleri yapabilmeleri hususunda Türk Ticaret Kanunu'nun 395. ve 396. maddeleri gereği izin verilmesi,
- Yönetim Kurulu üyelerinin 2023 yılı hesap ve işlemlerinde dolayı ibrası,
- Dilekler ve Kapanış.

- Şirketimizin dahil olduğu gruplara ilişkin yapılan duyuru kapsamında Sermaye Piyasası Kurulu Karar Organının 25.01.2024 tarih ve 6/121 sayılı kararı ve II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği uyarınca; Şirket, 2023 yılı verilerine göre yapılan hesaplama neticesinde, 2024 yılından itibaren 1 inci gruba dahil edilmiştir.

- Kamu Gözetimi, Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu tarafından 23.11.2023 tarihinde yapılan duyuru doğrultusunda Sermaye Piyasası Kurul Karar Organı'nın 28.12.2023 tarih ve 81/1820 sayılı Kararı Uyarınca, Türkiye Finansal Raporlama Standartları'nı uygulayan işletmelerin 31.12.2023 tarihinde veya sonrasında sona eren yıllık raporlama dönemine ait finansal tablolarının, Türkiye Muhasebe Standardı 29 "Yüksek Enflasyonlu Ekonomilerde Finansal Raporlama"da (TMS 29) yer alan ilgili muhasebe ilkelerine uygun olarak enflasyon etkisine göre düzeltilerek sunulması gerektiği ile kendi alanlarında düzenleme ve denetleme yapmakla yetkili olan kurum ya da kuruluşların TMS 29 hükümlerinin uygulanmasına yönelik olarak enflasyon muhasebesi uygulamasına karar verilmiştir.

- Şirketimiz 26.09.2024 tarihinde Dilovası'nda yeni tesis kiralanması hakkında özel durum açıklaması yapmıştır.

- **EK:1 POLİTEKNİK METAL SANAYİ VE TİCARET ANONİM ŞİRKETİ ESAS SÖZLEŞME TADİL METNİ**

ESKİ HALİ	**YENİ HALİ**
SERMAYE VE PAYLAR Madde 6- Şirket 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu hükümlerine göre kayıtlı sermaye sistemini kabul etmiş ve Sermaye Piyasası Kurulu'nun 16.07.2013 tarihli ve 25/813 sayılı izni ile kayıtlı sermaye sistemine geçmiştir. Şirketin kayıtlı sermaye tavanı **20.000.000-TL** olup **(Yirmimilyon Türk Lirası)** her biri 1.-TL (Bir Türk Lirası) itibari değerde nama yazılı **20.000.000 (Yirmimilyon)** paya bölünmüştür. Sermaye Piyasası Kurulunca verilen kayıtlı sermaye tavanı izni, **2022-2026** yılları (5 yıl) için geçerlidir. **2026** yılı sonunda izin verilen kayıtlı sermaye tavanına ulaşılamamış olsa dahi, **2026** yılından sonra yönetim kurulunun sermaye artırım kararı alabilmesi için; daha önce izin verilen tavan ya da yeni bir tavan tutarı için Sermaye Piyasası Kurulu'ndan izin almak suretiyle genel kuruldan 5 yılı geçmemek üzere yeni bir süre için yetki alınması zorunludur. Söz konusu yetkinin alınmaması durumunda Yönetim Kurulu kararı ile sermaye artırımı yapılamaz. Şirketin çıkarılmış sermayesi 3.750.000-TL olup, söz konusu çıkarılmış sermayesi muvazaadan ari şekilde tamamen ödenmiştir. Bu sermaye her biri 1- TL nominal değerde 3.750.000 (Üçmilyonyediyüzellibin) paya bölünmüştür. Payların 150.000 (Yüzellibin) adedi A grubudur. Payların 3.600.000 (Üçmilyonaltıyüzbin) adedi ise B grubudur. A ve B grubu paylar nama yazılıdır. A grubu payların, esas sözleşmenin 8'inci	SERMAYE VE PAYLAR Madde 6- Şirket 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu hükümlerine göre kayıtlı sermaye sistemini kabul etmiş ve Sermaye Piyasası Kurulu'nun 16.07.2013 tarihli ve 25/813 sayılı izni ile kayıtlı sermaye sistemine geçmiştir. Şirketin kayıtlı sermaye tavanı **150.000.000-TL** olup **(Yüzellimilyon Türk Lirası)** her biri 1.-TL (Bir Türk Lirası) itibari değerde nama yazılı **150.000.000 (Yüzellimilyon)** paya bölünmüştür. Sermaye Piyasası Kurulunca verilen kayıtlı sermaye tavanı izni, **2024-2028** yılları (5 yıl) için geçerlidir. **2028** yılı sonunda izin verilen kayıtlı sermaye tavanına ulaşılamamış olsa dahi, **2028** yılından sonra yönetim kurulunun sermaye artırım kararı alabilmesi için; daha önce izin verilen tavan ya da yeni bir tavan tutarı için Sermaye Piyasası Kurulu'ndan izin almak suretiyle genel kuruldan 5 yılı geçmemek üzere yeni bir süre için yetki alınması zorunludur. Söz konusu yetkinin alınmaması durumunda Yönetim Kurulu kararı ile sermaye artırımı yapılamaz. Şirketin çıkarılmış sermayesi 3.750.000-TL olup, söz konusu çıkarılmış sermayesi muvazaadan ari şekilde tamamen ödenmiştir. Bu sermaye her biri 1- TL nominal değerde 3.750.000 (Üçmilyonyediyüzellibin) paya bölünmüştür. Payların 150.000 (Yüzellibin) adedi A grubudur. Payların 3.600.000 (Üçmilyonaltıyüzbin) adedi ise B grubudur. A ve B grubu paylar nama yazılıdır. A grubu payların, esas sözleşmenin 8'inci maddesindeki esaslar çerçevesinde yönetim kurulu

maddesindeki esaslar çerçevesinde yönetim kurulu üyeleri seçiminde aday gösterme imtiyazı vardır. A grubu payların esas sözleşmenin 13'üncü maddesi gereği genel kurul toplantılarında gündem maddelerinin oylanmasında 15 oy hakkı imtiyazı mevcuttur.	üyeleri seçiminde aday gösterme imtiyazı vardır. A grubu payların esas sözleşmenin 13'üncü maddesi gereği genel kurul toplantılarında gündem maddelerinin oylanmasında 15 oy hakkı imtiyazı mevcuttur.
Sermayeyi temsil eden paylar kaydileştirme esasları çerçevesinde kayden izlenir. Yönetim Kurulu, 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu hükümlerine uygun olarak, gerekli gördüğü zamanlarda kayıtlı sermaye tavanına kadar yeni pay ihraç ederek çıkarılmış sermayeyi artırmaya, imtiyazlı pay sahiplerinin haklarının kısıtlanması ve pay sahiplerinin yeni pay alma hakkının sınırlandırılması ile primli veya nominal değerinin altında pay ihracı konularında karar almaya yetkilidir. Yeni pay alma hakkını kısıtlama yetkisi, pay sahipleri arasında eşitsizliğe yol açacak şekilde kullanılamaz.	Sermayeyi temsil eden paylar kaydileştirme esasları çerçevesinde kayden izlenir. Yönetim Kurulu, 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu hükümlerine uygun olarak, gerekli gördüğü zamanlarda kayıtlı sermaye tavanına kadar yeni pay ihraç ederek çıkarılmış sermayeyi artırmaya, imtiyazlı pay sahiplerinin haklarının kısıtlanması ve pay sahiplerinin yeni pay alma hakkının sınırlandırılması ile primli veya nominal değerinin altında pay ihracı konularında karar almaya yetkilidir. Yeni pay alma hakkını kısıtlama yetkisi, pay sahipleri arasında eşitsizliğe yol açacak şekilde kullanılamaz.
Sermaye artırımlarında A grubu paylar karşılığında A grubu, B grubu paylar karşılığında B grubu yeni paylar çıkarılacaktır. Ancak Yönetim Kurulu tarafından pay sahiplerinin yeni pay alma hakları kısıtlanarak yapılacak sermaye artırımlarında ihraç edilecek payların tümü B grubu olacaktır.	Sermaye artırımlarında A grubu paylar karşılığında A grubu, B grubu paylar karşılığında B grubu yeni paylar çıkarılacaktır. Ancak Yönetim Kurulu tarafından pay sahiplerinin yeni pay alma hakları kısıtlanarak yapılacak sermaye artırımlarında ihraç edilecek payların tümü B grubu olacaktır.
Yönetim Kurulu'nun itibari değerinin üzerinde veya altında pay ihraç etmeye ve pay sahiplerinin yeni pay alma (rüçhan) haklarını kısmen veya tamamen sınırlandırmaya ve imtiyazlı pay sahiplerinin haklarını kısıtlamaya ilişkin kararları Sermaye Piyasası Kurulu'nun belirlediği esaslar çerçevesinde ilan edilir.	Yönetim Kurulu'nun itibari değerinin üzerinde veya altında pay ihraç etmeye ve pay sahiplerinin yeni pay alma (rüçhan) haklarını kısmen veya tamamen sınırlandırmaya ve imtiyazlı pay sahiplerinin haklarını kısıtlamaya ilişkin kararları Sermaye Piyasası Kurulu'nun belirlediği esaslar çerçevesinde ilan edilir.
Şirketin sermayesi, gerektiğinde 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu, 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu ve ilgili mevzuat hükümleri çerçevesinde arttırılabilir veya azaltılabilir. Sermaye artırımlarında A grubu paylar karşılığında A grubu, B grubu paylar karşılığında B grubu yeni paylar çıkarılacaktır. Pay sahiplerinin 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu m. 461 maddesi uyarınca haiz oldukları yeni pay alma hakları kendi grupları dahilinde kullanılır. Ancak Yönetim Kurulu tarafından pay sahiplerinin yeni pay alma hakları kısıtlanarak yapılacak sermaye artırımlarında ihraç edilecek payların tümü B grubu olacaktır.	Şirketin sermayesi, gerektiğinde 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu, 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu ve ilgili mevzuat hükümleri çerçevesinde arttırılabilir veya azaltılabilir. Sermaye artırımlarında A grubu paylar karşılığında A grubu, B grubu paylar karşılığında B grubu yeni paylar çıkarılacaktır. Pay sahiplerinin 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu m. 461 maddesi uyarınca haiz oldukları yeni pay alma hakları kendi grupları dahilinde kullanılır. Ancak Yönetim Kurulu tarafından pay sahiplerinin yeni pay alma hakları kısıtlanarak yapılacak sermaye artırımlarında ihraç edilecek payların tümü B grubu olacaktır.
Şirketin sermayesi, gerektiğinde 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu, 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu ve ilgili mevzuat hükümleri çerçevesinde arttırılabilir veya azaltılabilir. Bedelsiz sermaye artırımlarında çıkarılan bedelsiz paylar, artırım tarihindeki mevcut paylara dağıtılır. Çıkartılan paylar tamamen satılarak bedelleri ödenmedikçe veya satılamayan paylar iptal edilmedikçe yeni pay	Şirketin sermayesi, gerektiğinde 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu, 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu ve ilgili mevzuat hükümleri çerçevesinde arttırılabilir veya azaltılabilir. Bedelsiz sermaye artırımlarında çıkarılan bedelsiz paylar, artırım tarihindeki mevcut paylara dağıtılır. Çıkartılan paylar tamamen satılarak bedelleri ödenmedikçe veya satılamayan paylar iptal edilmedikçe yeni pay çıkartılamaz. Şirket'in kendi paylarını geri alması söz konusu olursa

çıkartılamaz. Şirket'in kendi paylarını geri alması söz konusu olursa Sermaye Piyasası Mevzuatı ve ilgili mevzuata uygun olarak hareket edilir ve gerekli özel durum açıklamaları yapılır.	Sermaye Piyasası Mevzuatı ve ilgili mevzuata uygun olarak hareket edilir ve gerekli özel durum açıklamaları yapılır.
DENETÇİ **Madde 12-** Yönetim Kurulu, Şirket'e ait defter ve kayıtların her yıl incelenmesi için Türkiye'de faaliyette bulunan ve Sermaye Piyasası Kurulu listesinde kayıtlı bağımsız denetim şirketlerinden birini "bağımsız denetçi" olarak seçecek ve bu işlem genel kurul onayına sunulacaktır. Denetçi seçimi, görevden ayrılması, denetim kapsam ve standartlarının belirlenmesi ve denetime dair diğer hususlarda 6102 sayılı Türk Ticaret Kanununun 397-406'ncı maddeleri ve Sermaye Piyasası Mevzuatı hükümleri uygulanır. Denetçinin, her faaliyet dönemi ve her halde görevini yerine getireceği faaliyet dönemi sona ermeden seçilmesi şarttır. Seçim sonrasında Yönetim Kurulu denetleme görevini hangi denetçiye verdiğini derhal ticaret siciline tescil ettirir ve Türkiye Ticaret Sicili Gazetesi ile Şirketin internet sitesinde ilan eder. **Denetçi ücreti Yönetim Kurulu teklifiyle Genel Kurul tarafından belirlenir. Ücretlendirme esaslarına dair alınan Genel Kurul Kararı Şirketin internet sitesinde kamuya duyurulur.** Denetçi, Şirketin 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu, 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu ve ilgili	**DENETÇİ** **Madde 12-** Yönetim Kurulu, Şirket'e ait defter ve kayıtların her yıl incelenmesi için Türkiye'de faaliyette bulunan ve Sermaye Piyasası Kurulu listesinde kayıtlı bağımsız denetim şirketlerinden birini "bağımsız denetçi" olarak seçecek ve bu işlem genel kurul onayına sunulacaktır. Denetçi seçimi, görevden ayrılması, denetim kapsam ve standartlarının belirlenmesi ve denetime dair diğer hususlarda 6102 sayılı Türk Ticaret Kanununun 397-406'ncı maddeleri ve Sermaye Piyasası Mevzuatı hükümleri uygulanır. Denetçinin, her faaliyet dönemi ve her halde görevini yerine getireceği faaliyet dönemi sona ermeden seçilmesi şarttır. Seçim sonrasında Yönetim Kurulu denetleme görevini hangi denetçiye verdiğini derhal ticaret siciline tescil ettirir ve Türkiye Ticaret Sicili Gazetesi ile Şirketin internet sitesinde ilan eder. Denetçi, Şirketin 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu, 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu ve ilgili

mevzuatta öngörülen yükümlülüklerine uyumu açısından denetim görevini ifa eder. Şirketin ve 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu, sermaye piyasası mevzuatı ve sair mevzuatta öngörülen diğer hususların denetiminde 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu ve sermaye piyasası mevzuatının ilgili maddeleri uygulanır. Şirketin faaliyet sonuçlarını gösterir yıllık ve ara dönem finansal tablo ve raporlarının bağımsız denetimi ile faaliyet raporlarının hazırlanmasında Sermaye Piyasası Mevzuatına uyulur.	mevzuatta öngörülen yükümlülüklerine uyumu açısından denetim görevini ifa eder. Şirketin ve 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu, sermaye piyasası mevzuatı ve sair mevzuatta öngörülen diğer hususların denetiminde 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu ve sermaye piyasası mevzuatının ilgili maddeleri uygulanır. Şirketin faaliyet sonuçlarını gösterir yıllık ve ara dönem finansal tablo ve raporlarının bağımsız denetimi ile faaliyet raporlarının hazırlanmasında Sermaye Piyasası Mevzuatına uyulur.

EK2: POLİTEKNİK METAL SANAYİ VE TİCARET ANONİM ŞİRKETİ
Genel Kurulunun Çalışma Esas ve Usulleri Hakkında İç Yönerge

BİRİNCİ BÖLÜM
Amaç, Kapsam, Dayanak ve Tanımlar
Amaç ve kapsam
MADDE 1- (1) Bu İç Yönergenin amacı; POLİTEKNİK METAL SANAYİ VE TİCARET ANONİM ŞİRKETİ genel kurulunun çalışma esas ve usullerinin, Kanun, ilgili mevzuat ve esas sözleşme hükümleri çerçevesinde belirlenmesidir. Bu İç Yönerge, POLİTEKNİK METAL SANAYİ VE TİCARET ANONİM ŞİRKETİ'nin tüm olağan ve olağanüstü genel kurul toplantılarını kapsar.
Dayanak
MADDE 2- (1) Bu İç Yönerge, Anonim Şirketlerin Genel Kurul Toplantılarının Usul Ve Esasları İle Bu Toplantılarda Bulunacak Bakanlık Temsilcileri Hakkında Yönetmelik hükümlerine uygun olarak yönetim kurulunca hazırlanmıştır.
Tanımlar
MADDE 3- (1) Bu İç Yönergede geçen;
a) Birleşim : Genel kurulun bir günlük toplantısını,
b) Kanun: 13/1/2011 tarihli ve 6102 sayılı Türk Ticaret Kanununu,
c)Oturum: Her birleşimin dinlenme, yemek arası ve benzeri nedenlerle kesilen bölümlerinden her birini,
ç) Toplantı: Olağan ve olağanüstü genel kurul toplantılarını,
d) Toplantı başkanlığı: Kanunun 419 uncu maddesinin birinci fıkrasına uygun olarak genel kurul tarafından toplantıyı yönetmek üzere seçilen toplantı başkanından, gereğinde genel kurulca seçilen toplantı başkan yardımcısından, toplantı başkanınca belirlenen tutanak yazmanından ve toplantı başkanının gerekli görmesi halinde oy toplama memurundan oluşan kurulu, ifade eder.
İKİNCİ BÖLÜM
Genel Kurulun Çalışma Usul ve Esasları
Uyulacak hükümler
MADDE 4 – (1) Toplantı, Kanunun, ilgili mevzuatın ve esas sözleşmenin genel kurula ilişkin hükümlerine uygun olarak yapılır.
Toplantı yerine giriş ve hazırlıklar
MADDE 5 – (1) Toplantı yerine, yönetim kurulu tarafından düzenlenen hazır bulunanlar listesine kayıtlı pay sahipleri veya bunların temsilcileri, yönetim kurulu üyeleri, denetçi, Bakanlık temsilcisi ve toplantı başkanlığına seçilecek veya görevlendirilecek kişiler girebilir. Şirketin diğer yöneticileri, çalışanları, ses ve görüntü alma teknisyenleri ve genel kurul işleyişine yardımcı olacak benzeri kişiler de toplantı yerine girebilir.
(2) Toplantı yerine girişte, gerçek kişi pay sahipleri ile Kanunun 1527 nci maddesi uyarınca kurulan elektronik genel kurul sisteminden tayin edilen temsilcilerin kimlik göstermeleri, gerçek kişi pay sahiplerinin temsilcilerinin temsil belgeleri ile birlikte kimliklerini göstermeleri, tüzel kişi pay sahiplerinin temsilcilerinin de yetki belgelerini ibraz etmeleri ve bu suretle hazır bulunanlar listesinde kendileri için gösterilmiş yerleri imzalamaları şarttır. Söz konusu kontrol işlemleri, yönetim kurulunca veya yönetim kurulunca görevlendirilen bir veya birden fazla yönetim kurulu üyesince yahut yönetim kurulunca görevlendirilen kişi veya kişiler tarafından yapılır.

(3) Tüm pay sahiplerini alacak şekilde toplantı yerinin hazırlanmasına, toplantı sırasında ihtiyaç duyulacak kırtasiyenin, dokümanların, araç ve gereçlerin toplantı yerinde hazır bulundurulmasına ilişkin görevler yönetim kurulunca yerine getirilir. Toplantı, elektronik genel kurul sistemi gerekleri çerçevesinde, sesli ve görüntülü şekilde kayda alınır.

Toplantının açılması

MADDE 6 – (1) Toplantı şirket merkezinin bulunduğu yerde ya da Şirket merkezinin bulunduğu İstanbul İli içindeki uygun bir yerde önceden ilan edilmiş zamanda (Kanunun 416 ncı maddesinde belirtilen çağrısız toplantı hükümleri saklıdır) yönetim kurulu başkanı ya da başkan yardımcısı veya yönetim kurulu üyelerinden birisi tarafından, Kanunun 418 inci ve 421 inci maddelerinde belirtilen nisapların sağlandığının bir tutanakla tespiti üzerine açılır. Genel Kurul toplantı ve karar nisapları konusunda, Sermaye Piyasası Kanunu hükümleri öncelikli olarak uygulanır. Bu kanunda düzenlenmeyen hususlarda Türk Ticaret Kanunu hükümleri uygulanır. Şirket Esas Sözleşmesi'nin ilgili hükümleri saklıdır.

Toplantı başkanlığının oluşturulması

MADDE 7- (1) Bu İç Yönergenin 6'ncı maddesi hükmü uyarınca toplantıyı açan kişinin yönetiminde öncelikle önerilen adaylar arasından genel kurulun yönetiminden sorumlu olacak pay sahibi olma zorunluluğu da bulunmayan bir başkan ve gerek görülürse başkan yardımcısı seçilir.

(2) Başkan tarafından en az bir tutanak yazmanı ve gerekli görülürse yeteri kadar oy toplama memuru görevlendirilir. Elektronik genel kurul sistemi için bu konudaki teknik işlemlerin toplantı anında yerine getirilmesi amacıyla toplantı başkanı tarafından uzman kişiler görevlendirilebilir. (3) Toplantı başkanlığı, toplantı tutanağını ve bu tutanağa dayanak oluşturan diğer evrakı imzalama hususunda yetkilidir.

(4) Toplantı başkanı genel kurul toplantısını yönetirken Kanuna, esas sözleşmeye ve bu İç Yönerge hükümlerine uygun hareket eder.

Toplantı başkanlığının görev ve yetkileri

MADDE 8 – (1) Toplantı başkanlığı, başkanın yönetiminde aşağıda belirtilen görevleri yerine getirir:

a) Toplantının ilanda gösterilen adreste yapılıp yapılmadığını ve esas sözleşmede belirtilmişse toplantı yerinin buna uygun olup olmadığını incelemek.

b) Genel kurulun toplantıya, esas sözleşmede gösterilen şekilde, Şirket'in internet sitesinde ve Türkiye Ticaret Sicili Gazetesinde yayımlanan ilanla çağrılıp çağrılmadığını, bu çağrının, ilan ve toplantı tarihleri hariç olmak üzere, toplantı tarihinden en az üç hafta önce yapılıp yapılmadığını incelemek ve bu durumu toplantı tutanağına geçirmek.

c) Toplantı yerine giriş yetkisi olmayanların, toplantıya girip girmediklerini ve toplantı yerine girişle ilgili olarak bu İç Yönergenin 5 inci maddesinin ikinci fıkrasında hüküm altına alınan görevlerin yönetim kurulunca yerine getirilip getirilmediğini kontrol etmek.

ç) Genel kurulun, Kanunun 416 ncı maddesi uyarınca çağrısız toplanması halinde pay sahiplerinin veya temsilcilerinin tümünün hazır bulunup bulunmadığını, toplantının bu şekilde yapılmasına itiraz olup olmadığını ve nisabın toplantı sonuna kadar korunup korunmadığını incelemek.

d) Değişikliğe gidilmiş ise değişiklikleri de içeren esas sözleşmenin, pay defterinin, yönetim kurulu yıllık faaliyet raporunun, denetçi raporlarının, finansal tabloların, gündemin, gündemde esas sözleşme değişikliği varsa yönetim kurulunca hazırlanmış değişiklik tasarısının, Ticaret Bakanlığından alınan izin yazısı ve eki değişiklik tasarısının, yönetim kurulu tarafından düzenlenmiş hazır bulunanlar listesinin, genel kurul erteleme üzerine toplantıya çağrılmışsa bir önceki toplantıya ilişkin erteleme tutanağının ve toplantıya ilişkin diğer gerekli belgelerin eksiksiz bir biçimde toplantı yerinde bulunup bulunmadığını tespit etmek ve bu durumu toplantı tutanağında belirtmek.

e) Hazır bulunanlar listesini imzalamak suretiyle asaleten veya temsilen genel kurula katılanların kimlik kontrolünü itiraz veya lüzum üzerine yapmak ve temsil belgelerinin doğruluğunu kontrol etmek.

f) Murahhas üyeler ile en az bir yönetim kurulu üyesinin ve denetime tabi şirketlerde denetçinin toplantıda hazır olup olmadığını tespit etmek ve bu durumu toplantı tutanağında belirtmek.

g) Gündem çerçevesinde genel kurul çalışmalarını yönetmek, Kanunda belirtilen istisnalar haricinde gündem dışına çıkılmasını önlemek, toplantı düzenini sağlamak, bunun için gerekli tedbirleri almak.

ğ) Birleşimleri ve oturumları açmak, kapatmak ve toplantıyı kapatmak.

h) Müzakere edilen hususlara ilişkin karar, tasarı, tutanak, rapor, öneri ve benzeri belgeleri genel kurula okumak ya da okutmak ve bunlarla ilgili konuşmak isteyenlere söz vermek.

ı) Genel kurulca verilecek kararlara ilişkin oylama yaptırmak ve sonuçlarını bildirmek.

i) Toplantı için asgari nisabın toplantının başında, devamında ve sonunda muhafaza edilip edilmediğini, kararların Kanun ve esas sözleşmede öngörülen nisaplara uygun olarak alınıp alınmadığını gözetmek.

j) Kanunun 436 ncı maddesi uyarınca, oy hakkından yoksun olanların anılan maddede belirtilen kararlarda oy kullanmalarını önlemek, oy hakkına ve imtiyazlı oy kullanımına Kanun ve esas sözleşme uyarınca getirilen her türlü sınırlamayı gözetmek.

k) Sermayenin yirmide birine sahip pay sahiplerinin istemi üzerine finansal tabloların müzakeresi ve buna

bağlı konuların görüşülmesini, genel kurulun bu konuda karar almasına gerek olmaksızın bir ay sonra yapılacak toplantıda görüşülmek üzere ertelemek.
l) Genel kurul çalışmalarına ait tutanakların düzenlenmesini sağlamak, itirazları tutanağa geçirmek, karar ve tutanakları imzalamak, toplantıda alınan kararlara ilişkin lehte ve aleyhte kullanılan oyları hiçbir tereddüde yer vermeyecek şekilde toplantı tutanağında belirtmek.
m) Toplantı tutanağını, yönetim kurulu yıllık faaliyet raporunu, denetçi raporlarını, finansal tabloları, hazır bulunanlar listesini, gündemi, önergeleri, varsa seçimlerin oy kâğıtlarını ve tutanaklarını ve toplantıyla ilgili tüm belgeleri toplantı bitiminde bir tutanakla hazır bulunan yönetim kurulu üyelerinden birine teslim etmek.

Gündemin görüşülmesine geçilmeden önce yapılacak işlemler

MADDE 9 – (1) Toplantı başkanı, genel kurula toplantı gündemini okur veya okutur. Başkan tarafından gündem maddelerinin görüşülme sırasına ilişkin bir değişiklik önerisi olup olmadığı sorulur, eğer bir öneri varsa bu durum genel kurulun onayına sunulur. Toplantıda hazır bulunan oyların çoğunluğunun kararıyla gündem maddelerinin görüşülme sırası değiştirilebilir.

Gündem ve gündem maddelerinin görüşülmesi

MADDE 10 – (1) Olağan genel kurul gündeminde aşağıdaki hususların yer alması zorunludur:
a) Açılış ve toplantı başkanlığının oluşturulması.
b) Yönetim kurulu yıllık faaliyet raporunun, denetçi raporlarının ve finansal tabloların görüşülmesi.
c) Yönetim kurulu üyeleri ile denetçilerin ibraları.
ç) Süresi dolan yönetim kurulu üyeleri ile denetçinin seçimi.
d) Yönetim kurulu üyelerinin ücretleri ile huzur hakkı, ikramiye ve prim gibi haklarının belirlenmesi.
e) Kârın kullanım şeklinin, dağıtımının ve kazanç payları oranlarının belirlenmesi.
f) Varsa esas sözleşme değişikliklerinin görüşülmesi.
g) Gerekli görülen diğer konular.
(2) Olağanüstü genel kurul toplantısının gündemini, toplantı yapılmasını gerektiren sebepler oluşturur.
(3)Aşağıda belirtilen istisnalar dışında, toplantı gündeminde yer almayan konular görüşülemez ve karara bağlanamaz:
a)Ortakların tamamının hazır bulunması halinde, gündeme oybirliği ile konu ilave edilebilir.
b) Kanunun 438 inci maddesi uyarınca, herhangi bir pay sahibinin özel denetim talebi, gündemde yer alıp almadığına bakılmaksızın genel kurulca karara bağlanır.
c)Yönetim kurulu üyelerinin görevden alınmaları ve yenilerinin seçimi hususları, yıl sonu finansal tabloların müzakeresi maddesiyle ilgili sayılır ve gündemde konuya ilişkin madde bulunup bulunmadığına bakılmaksızın istem halinde doğrudan görüşülerek karar verilir.
ç) Gündemde madde bulunmasa bile yolsuzluk, yetersizlik, bağlılık yükümünün ihlali, birçok şirkette üyelik sebebiyle görevin ifasında güçlük, geçimsizlik, nüfuzun kötüye kullanılması gibi haklı sebeplerin varlığı halinde, yönetim kurulu üyelerinin görevden alınması ve yerine yenilerinin seçilmesi hususları genel kurulda hazır bulunanların oy çokluğuyla gündeme alınır.
(4) Genel kurulda müzakere edilerek karara bağlanmış gündem maddesi, hazır bulunanların oy birliği ile karar verilmedikçe yeniden görüşülüp karara bağlanamaz.
(5) Yapılan denetim sonucunda veya herhangi bir sebeple Bakanlıkça, şirket genel kurulunda görüşülmesi istenen konular gündeme konulur.
(6) Gündem, genel kurulu toplantıya çağıran tarafından belirlenir.

Toplantıda söz alma

MADDE 11 – (1) Görüşülmekte olan gündem maddesi üzerinde söz almak isteyen pay sahipleri veya diğer ilgililer durumu toplantı başkanlığına bildirirler. Başkanlık söz alacak kişileri genel kurula açıklar ve başvuru sırasına göre bu kişilere söz hakkı verir. Kendisine söz sırası gelen kişi, toplantı yerinde bulunmuyor ise söz hakkını kaybeder. Konuşmalar, bunun için ayrılan yerden, genel kurula hitaben yapılır. Kişiler kendi aralarında konuşma sıralarını değiştirebilirler. Konuşma süresinin sınırlandırılması halinde, sırası gelip konuşmasını yapan bir kişi, konuşma süresi dolduğu zaman, ancak kendinden sonra konuşacak ilk kişi konuşma hakkını verdiği takdirde konuşmasını, o kişinin konuşma süresi içinde tamamlamak koşuluyla sürdürebilir. Diğer bir biçimde konuşma süresi uzatılamaz.
(2) Toplantı başkanınca, görüşülen konular hakkında açıklamada bulunmak isteyen yönetim kurulu üyeleri ile denetçiye sıraya bakılmaksızın söz verilebilir.
(3) Konuşmaların süresi, başkanın veya pay sahiplerinin önerisi üzerine, gündemin yoğunluğu, görüşülmesi gerekli konuların çokluğu, önemi ve söz almak isteyenlerin sayısına göre genel kurulca kararlaştırılır. Bu gibi durumlarda, genel kurul, önce konuşma süresinin sınırlanmasının gerekip gerekmeyeceğini ve sonra da sürenin ne olacağı konularında, ayrı ayrı oylamayla karar verir.
(4) Kanunun 1527 nci maddesi uyarınca genel kurula elektronik ortamda katılan pay sahiplerinin veya temsilcilerinin görüş ve önerilerini iletmelerine ilişkin olarak anılan madde ve alt düzenlemelerde belirlenmiş usul ve esaslar uygulanır.

Oylama ve oy kullanma usulü
MADDE 12 – (1) Oylamaya başlamadan önce, toplantı başkanı, oylanacak konuyu genel kurula açıklar. Bir karar taslağının oylaması yapılacak ise, bu yazılı olarak saptanıp okunduktan sonra, oylamaya geçilir. Oylamaya geçileceği açıklandıktan sonra, ancak usul hakkında söz istenebilir. Bu sırada, talep etmesine rağmen kendisine söz verilmemiş pay sahibi varsa, hatırlatması ve Başkanca doğrulanması koşuluyla konuşma hakkını kullanır. Oylamaya geçildikten sonra söz verilmez.
(2) Toplantıda görüşülen konulara ilişkin oylar, el kaldırmak veya ayağa kalkmak ya da ayrı ayrı kabul veya ret denilmek suretiyle kullanılır. Bu oylar toplantı başkanlığınca sayılır. Gerektiğinde, başkanlık, oy sayımında yardımcı olmak üzere yeter sayıda kişiyi görevlendirebilir. El kaldırmayanlar, ayağa kalkmayanlar veya herhangi bir şekilde beyanda bulunmayanlar "ret" oyu vermiş sayılır ve bu oylar değerlendirmede ilgili kararın aleyhinde verilmiş kabul edilir.
(3) Kanunun 1527 nci maddesi uyarınca genel kurula elektronik ortamda katılan pay sahiplerinin veya temsilcilerinin oy kullanmalarına ilişkin olarak anılan madde ve alt düzenlemelerde belirlenmiş usul ve esaslar uygulanır.
Toplantı tutanağının düzenlenmesi
MADDE 13 – (1) Toplantı başkanınca, pay sahiplerini veya temsilcilerini, bunların sahip oldukları payları, grupları, sayıları ve itibari değerlerini gösteren hazır bulunanlar listesi imzalanır, genel kurulda sorulan soruların ve verilen cevapların özet olarak, alınan kararların ve her bir karar için kullanılan olumlu ve olumsuz oyların sayılarının tutanakta açık bir şekilde gösterilmesi ile tutanağın Kanun ve ilgili mevzuatta belirtilen esaslara uygun olarak düzenlenmesi sağlanır.
(2) Genel kurul tutanağı toplantı yerinde ve toplantı sırasında daktiloyla, bilgisayarla veya okunaklı şekilde mürekkepli kalem kullanılmak suretiyle el yazısıyla düzenlenir. Tutanağın bilgisayarda yazılabilmesi için toplantı yerinde çıktıların alınmasına imkân sağlayacak bir yazıcının olması şarttır.
(3) Tutanak en az iki nüsha halinde düzenlenir ve tutanağın her sayfası, toplantı başkanlığı ile katılmış olması halinde Bakanlık temsilcisi tarafından imzalanır.
(4) Tutanakta; şirketin ticaret unvanı, toplantı tarihi ve yeri, şirketin paylarının toplam itibari değeri ve pay adedi, toplantıda asaleten ve temsilen olmak üzere temsil edilen toplam pay adedi, Bakanlık temsilcisinin adı ve soyadı ile görevlendirme yazısının tarih ve sayısı, toplantı ilanlı yapılıyorsa davetin ne surette yapıldığı, ilansız yapılıyorsa bunun belirtilmesi zorunludur.
(5) Toplantıda alınan kararlara ilişkin oy miktarları, hiçbir tereddütte yer vermeyecek şekilde rakamla ve yazıyla tutanakta belirtilir.
(6) Toplantıda alınan kararlara olumsuz oy veren ve bu muhalefetini tutanağa geçirtmek isteyenlerin adı, soyadı ve muhalefet gerekçeleri tutanağa yazılır.
(7) Muhalefet gerekçesinin yazılı olarak verilmesi halinde, bu yazı tutanağa eklenir. Tutanakta, muhalefetini belirten ortağın veya temsilcisinin adı, soyadı yazılır ve muhalefet yazısının ekte olduğu belirtilir. Tutanağa eklenen muhalefet yazısı toplantı başkanlığı ve katılmışsa Bakanlık temsilcisi tarafından imzalanır.
Toplantı sonunda yapılacak işlemler
MADDE 14- (1) Toplantı başkanı, toplantı sonunda tutanağının bir nüshasını ve genel kurulla ilgili diğer tüm evrakı toplantıda hazır bulunan yönetim kurulu üyelerinden birine teslim eder. Taraflar arasında düzenlenecek ayrı bir tutanakla bu durum tespit edilir.
(2) Yönetim Kurulu, toplantı tarihinden itibaren en geç on beş gün içerisinde, tutanağın noterce onaylanmış bir suretini ticaret sicili müdürlüğüne vermek ve bu tutanakta yer alan tescil ve ilana tabi hususları tescil ve ilan ettirmekle yükümlüdür.
(3) Tutanak, genel kurul tarihinden itibaren en geç beş gün içerisinde internet sitesine de konulur.
(4) Toplantı başkanı ayrıca, hazır bulunanlar listesinin, gündemin ve genel kurul toplantı tutanağının bir nüshasını Bakanlık temsilcisine teslim eder.
Toplantıya elektronik ortamda katılma
MADDE 15- (1) Genel kurul toplantısına Kanunun 1527 nci maddesi uyarınca elektronik ortamda katılma imkânı tanındığı durumda yönetim kurulunca ve toplantı başkanlığınca yerine getirilecek işlemler Kanunun 1527 nci maddesi ve ilgili mevzuat dikkate alınarak ifa edilir.
ÜÇÜNCÜ BÖLÜM
Çeşitli ve Son Hükümler
Bakanlık temsilcisinin katılımı ve genel kurul toplantısına ilişkin belgeler
MADDE 16 – (1) Bakanlık temsilcisinin katılımı zorunlu olan toplantılar için temsilcinin istenmesine ve bu temsilcinin görev ve yetkilerine ilişkin Anonim Şirketlerin Genel Kurul Toplantılarının Usul ve Esasları ile Bu Toplantılarda Bulunacak Bakanlık Temsilcileri Hakkında Yönetmelik hükümleri saklıdır.
(2)Genel kurula katılabilecekler ve hazır bulunanlar listesinin hazırlanmasında, genel kurulda kullanılacak temsil belgeleri ile toplantı tutanağının düzenlenmesinde birinci fıkrada belirtilen Yönetmelik hükümlerine uyulması zorunludur.

İç Yönergede öngörülmemiş durumlar
MADDE 17 – (1) Toplantılarda, bu İç Yönergede öngörülmemiş bir durumla karşılaşılması halinde genel kurulca verilecek karar doğrultusunda hareket edilir.
İç Yönergenin kabulü ve değişiklikler
MADDE 18 – (1) Bu İç Yönerge, POLİTEKNİK METAL SANAYİ VE TİCARET ANONİM ŞİRKETİ genel kurulunun onayı ile yönetim kurulu tarafından yürürlüğe konulur, tescil ve ilan edilir. İç Yönergede yapılacak değişiklikler de aynı usule tabidir.
İç Yönergenin yürürlüğü
MADDE 19 – (1) Bu İç Yönerge, POLİTEKNİK METAL SANAYİ VE TİCARET ANONİM ŞİRKETİ'nin 06.06.2024 tarihli genel kurul toplantısında kabul edilmiş olup, Türkiye Ticaret Sicili Gazetesinde ilanı tarihinde yürürlüğe girer.