



POLİTEKNİK METAL SANAYİ VE TİCARET A.Ş.

FAALİYET RAPORU

YÖNETİM KURULUNUN YILLIK FAALİYET RAPORUNA İLİŞKİN BAĞIMSIZ DENETÇİ RAPORU

Politeknik Metal Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi
Yönetim Kurulu ve Genel Kurulu'na
İstanbul / Türkiye

1. Görüş

Politeknik Metal Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi ("Şirket")'nin 01 Ocak - 31 Aralık 2025 hesap dönemine ilişkin yıllık faaliyet raporunu denetlemiş bulunuyoruz.

Görüşümüze göre, 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. Görüşün Dayanağı

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

3- Tam Set Finansal Tablolara İlişkin Denetçi Görüşümüz

Şirket'in 01 Ocak - 31 Aralık 2025 hesap dönemine ilişkin, Türkiye Muhasebe Standartları ("TMS") ve Türkiye Finansal Raporlama Standartları ("TFRS")'na göre hazırlanan tam set finansal tabloları hakkında 25 Şubat 2026 tarihli denetçi raporumuzda olumlu görüş bildirmiş bulunuyoruz.

4- Yönetim Kurulunun Yıllık Faaliyet Raporuna İlişkin Sorumluluğu

Şirket yönetimi, 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun ("TTK") 514. ve 516. maddelerine ve Sermaye Piyasası Kurulu'nun ("SPK") II-14.1 No'lu "Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği" ("Tebliğ") hükümlerine göre yıllık faaliyet raporuyla ilgili olarak aşağıdakilerden sorumludur:

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

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

c) Faaliyet raporu ayrıca aşağıdaki hususları da içerir:

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

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

5- Bağımsız Denetçinin Yıllık Faaliyet Raporunun Bağımsız Denetimine İlişkin Sorumluluğu

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

Yaptığımız bağımsız denetim, BDS'lere uygun olarak yürütülmüştür. Bu standartlar, etik hükümlere uygunluk sağlanması ile bağımsız denetimin, faaliyet raporunda yer alan finansal bilgiler ve Yönetim Kurulu'nun yaptığı irdelemelerin finansal tablolarla ve denetim sırasında elde edilen bilgilerle tutarlı olup olmadığına ve gerçeği yansıtip yansıtmadığına dair makul güvence elde etmek üzere planlanarak yürütülmesini gerektirir.

Bu bağımsız denetimi yürütüp sonuçlandıran sorumlu denetçi Ömer Çekiç'tir.

Ram Bağımsız Denetim ve Danışmanlık Anonim Şirketi
Member firm of SW International

Ömer Çekiç
Sorumlu Denetçi



25 Şubat 2026
İstanbul, Türkiye

İÇİNDEKİLER

1. GENEL BİLGİLER	3
1.1. <i>Şirket Profili</i>	<i>3</i>
1.2. <i>Şirketi Tanıtıcı Bilgiler</i>	<i>3</i>
1.3. <i>Şirket'in Organizasyon, Sermaye ve Ortaklık Yapıları ile Bunlara İlişkin Hesap Dönemi İçerisindeki Değişiklikler</i>	<i>3</i>
1.4. <i>İmtiyazlı Paylara ve Payların Oy Haklarına İlişkin Açıklamalar.....</i>	<i>4</i>
1.5. <i>Yönetim Kurulu ile İlgili Bilgiler</i>	<i>4</i>
1.6. <i>Yönetim Kurulu Bünyesinde Oluşturulan Komitelerin Üyeleri, Toplanma Sıklığı, Çalışma Esasları ve Komitelerin Etkinliğine İlişkin Yönetim Kurulunun Değerlendirmesi</i>	<i>7</i>
1.6.1. <i>Denetimden Sorumlu Komitenin Faaliyetleri</i>	<i>8</i>
1.6.2. <i>Kurumsal Yönetim Komitesinin Faaliyetleri</i>	<i>9</i>
1.6.3. <i>Riskin Erken Saptanması Komitesinin Faaliyetleri.....</i>	<i>10</i>
1.6.4. <i>Sürdürülebilirlik Komitesinin Faaliyetleri.....</i>	<i>10</i>
1.7. <i>Üst Düzey Yöneticileri ve Personel Sayısı ile İlgili Bilgiler</i>	<i>12</i>
<i>Toplu Sözleşme Uygulamaları.....</i>	<i>13</i>
<i>Personel ve İşçilere Sağlanan Hak ve Menfaatler</i>	<i>13</i>
2. YÖNETİM KURULU ÜYELERİ İLE ÜST DÜZEY YÖNETİCİLERE SAĞLANAN MALİ HAKLAR.....	13
2.1. <i>Sağlanan Huzur Hakkı, Ücret, Prim, İkramiye, Kâr Payı Gibi Mali Menfaatlerin Toplam Tutarları.....</i>	<i>13</i>
2.2. <i>Verilen Ödenekler, Yolculuk, Konaklama ve Temsil Giderleri ile Ayni ve Nakdi İmkânlar, Sigortalar ve Benzeri Teminatların Toplam Tutarlarına İlişkin Bilgiler</i>	<i>13</i>
3. ŞİRKETİN ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME ÇALIŞMALARI.....	13
4. ŞİRKET FAALİYETLERİ VE FAALİYETLERE İLİŞKİN ÖNEMLİ GELİŞMELER	13
4.1. <i>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</i>	<i>13</i>
4.2. <i>Yatırımlar ve Teşvikler</i>	<i>14</i>
4.3. <i>İç Kontrol Sistemi ve İç Denetim Faaliyetleri Hakkında Bilgiler ile Yönetim Kurulunun Bu Konudaki Görüşü.....</i>	<i>14</i>
4.4. <i>Şirketin Doğrudan veya Dolaylı İştirakleri ve Pay Oranlarına İlişkin Bilgiler</i>	<i>14</i>
4.5. <i>Şirketin İktisap Ettiği Kendi Paylarına İlişkin Bilgiler.....</i>	<i>14</i>
4.6. <i>Hesap dönemi içerisinde yapılan özel denetime ve kamu denetimine ilişkin açıklamalar.....</i>	<i>14</i>
4.7. <i>Şirket Aleyhine Açılan ve Şirketin Mali Durumunu ve Faaliyetlerini Etkileyebilecek Nitelikteki Davalar ve Olası Sonuçları Hakkında Bilgiler</i>	<i>15</i>
4.9. <i>Geçmiş dönemlerde belirlenen hedeflere ulaşıp ulaşılamadığı, genel kurul kararlarının yerine getirilip getirilmediği, hedeflere ulaşılamamışsa veya kararlar yerine getirilmemişse gerekçelerine ilişkin bilgiler ve değerlendirmeler</i>	<i>15</i>
4.11. <i>Yıl içerisinde olağanüstü genel kurul toplantısı yapılmışsa, toplantının tarihi, toplantıda alınan kararlar ve buna ilişkin yapılan işlemler de dâhil olmak üzere olağanüstü genel kurula ilişkin bilgiler</i>	<i>15</i>
4.12. <i>Şirketin yıl içinde yapmış olduğu bağış ve yardımlar ile sosyal sorumluluk projeleri çerçevesinde yapılan harcamalara ilişkin bilgiler</i>	<i>15</i>
4.15. <i>Şirket Faaliyetlerini Önemli Derecede Etkileyebilecek Mevzuat Değişiklikleri.....</i>	<i>15</i>

4.16. Şirketin Yatırım Danışmanlığı ve Derecelendirme Gibi Konularda Hizmet Aldığı Kurumlarla Arasındaki Çıkar Çatışmaları ve Bu Çıkar Çatışmalarını Önlemek İçin Şirketçe Alınan Tedbirler	15
4.17. Sermayeye Doğrudan Katılım Oranının %5'i Aştığı Karşılıklı İştiraklere İlişkin Bilgi	15
4.18. Çalışanların Sosyal Hakları, Mesleki Eğitimi ile Diğer Toplumsal ve Çevresel Sonuç Doğuran Şirket Faaliyetlerine İlişkin Kurumsal Sosyal Sorumluluk Faaliyetleri.....	15
4.19. Dönem İçinde Esas Sözleşmede Yapılan Değişiklikler	16
4.20. Kurumsal Yönetim Tebliği Madde 8- (1) Kapsamında Açıklamalar	16
5. FİNANSAL DURUM	28
5.1. Finansal Duruma ve Faaliyet Sonuçlarına İlişkin Yönetim Kurulu'nun Analizi ve Değerlendirmesi, Planlanan Faaliyetlerin Gerçekleşme Derecesi, Belirlenen Stratejik Hedefler Karşısında Şirketin Durumu	28
5.2. Geçmiş Yıllarla Karşılaştırmalı Olarak Şirketin Yıl İçindeki Satışları, Verimliliği, Gelir Oluşturma Kapasitesi, Kârlılığı ve Borç/Öz Kaynak Oranı ile Şirket Faaliyetlerinin Sonuçları Hakkında Fikir Verecek Diğer Hususlara İlişkin Bilgiler ve İleriye Dönük Beklentiler	28
5.3. Mali Tabloların Özeti.....	29
5.4. Önemli Faaliyet Göstergeleri ve Finansal Oranlar.....	29
5.5. Şirketin Sermayesinin Karşılıksız Kalıp Kalmadığına veya Borca Batık Olup Olmadığına İlişkin Tespit ve Yönetim Kurulu Değerlendirmeleri.....	29
5.6. Varsa Şirketin Finansal Yapısını İyileştirmek İçin Alınması Düşünülen Önlemler	29
5.7. Kâr Payı Dağıtım Politikasına İlişkin Bilgiler ve Kâr Dağıtımı Yapılmayacaksa Gerekçesi ile Dağıtılmayan Kârın Nasıl Kullanılacağına İlişkin Öneri.....	30
5.8. İşletmenin Finansman Kaynakları ve Varsa Çıkarılmış Bulunan Sermaye Piyasası Araçlarının Niteliği ve Tutarı	30
5.9. İlişkili Taraf İşlemleri ve Bakiyeleri	30
6. DİĞER HUSUSLAR.....	31
7. SÜRDÜRÜLEBİLİRLİK.....	31

1. GENEL BİLGİLER

1.1. Şirket Profili

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 üretilen 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 m²'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 artırımını yöntemiyle halka arz edilen Politeknik Metal, halka açık bir şirket olarak Sermaye Piyasası Kurulu'na ("SPK veya Kurul") ve mevzuatına tabidir. Borsa İstanbul Yıldız Pazar'da işlem gören Politeknik Metal ile ilgili daha fazla bilgiye www.pm.com.tr adresinden ulaşabilirsiniz.

1.2. Şirketi Tanıtıcı Bilgiler

Raporun İlgili Olduğu Hesap Dönemi	:01.01.2025 – 31.12.2025
Ticaret Unvanı	:Politeknik Metal Sanayi ve Ticaret A.Ş.
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
Şube Adresi	:Çerkeşli Caddesi, Uzuntarla Sokak No:12, Dilovası/Kocaeli
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

1.3. Şirket'in Organizasyon, Sermaye ve Ortaklık Yapıları ile Bunlara İlişkin Hesap Dönemi İçerisindeki Değişiklikler

Sermaye Yapısı

Kayıtlı Sermaye Tavanı	: 150.000.000 TL
Ödenmiş Sermayesi	: 3.750.000 TL

Şirket Esas Sözleşmesi'nin 6. maddesinde, Sermaye Piyasası Mevzuatı uyarınca 2024-2028 yılları (5 yıl) için geçerli olmak üzere kayıtlı sermaye tavanı izni yer almaktadır. Şirketin kayıtlı sermayesi tamamı ödenmiş 3.750.000 TL'dir. Bu sermaye her biri 1 TL nominal değerde 3.750.000 adet paya bölünmüştür. Payların 150.000 adedi A grubu, 3.600.000 adedi B grubudur. A ve B grubu paylar nama yazılıdır.

Ortaklık Yapısı

ORTAKLAR	Doğrudan Sahip Olunan Paylar				Doğrudan ve Dolaylı Yoldan Sahip Olunan Paylar			
	31.12.2024		31.12.2025		31.12.2024		31.12.2025	
	TL	%	TL	%	TL	%	TL	%
COVENTYA BETEİLİGUNGS GMBH	2.899.630	77,32	3.010.240	80,27	0	0	0	0
ELEMENT SOLUTIONS INC	0	0	0	0	3.010.240	80,27	3.010.240	80,27
DİĞER	850.370	22,68	739.760	19,73	739.760	19,73	739.760	19,73
TOPLAM	3.750.000	100	3.750.000	100	3.750.000	100	3.750.000	100

Organizasyon Yapısı

POLİTEKNİK METAL SANAYİ VE TİCARET A.Ş.

YÖNETİM KURULU

John Edward Capps Caroline Simonne Lind Denis Peter Brauer Carey James Dorman Alp Çelikkbilek Abdurrahman Özciğer

ÜST YÖNETİM

Fırat Korkunç Hafif Metal Çözümleri Güneydoğu Avrupa Bölge Direktörü	Can Akyl Hafif Metal Çözümleri Global Direktörü	Erhan Sunat Global Finansal Raporlama Müdürü
--	--	---

İnsan Kaynakları Yöneticisi	Nazlı Şener
Muhasebe Yöneticisi	Selma Karamert
Hafif Metal Çözümleri, Global Teknolojileri Lideri	Pınar Afşin
Dış Ticaret ve Satınalma Yöneticisi	Nazan Üner
Çevre ve İSG Yöneticisi	İlksen Kavlak Aras
Satış Müdürü	Oktay Eren
Üretim Şefi	Zeliha İlhan

Şirketin sermaye, ortaklık ve organizasyon yapısında 2025 yılında bir değişiklik olmamıştır.

1.4. 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.

1.5. Yönetim Kurulu ile İlgili Bilgiler

Şirketin 21.03.2025 tarihinde gerçekleştirilen 2024 yılına ilişkin olağan genel kurul toplantısında; bağımsız yönetim kurulu üyeleri Alp Çelikkbilek ve Abdurrahman Özciğer'in görev sürelerinin 30.06.2026 tarihine kadar uzatılması, John Edward Capps, Carrey James Dorman, Denis Peter Brauer ve yeni yönetim kurulu üyesi Caroline Simonne Lind'in görev sürelerinin 06.06.2027 olarak belirlenmesine karar verilmiştir.

Yönetim Kurulu Üyeleri

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
Caroline Simonne Lind	Yönetim Kurulu Üyesi	Element Solutions Inc - Üst Düzey Yönetici
Denis Peter Brauer	Yönetim Kurulu Üyesi	Element Solutions Inc - Üst Düzey Yönetici
Alp Çelikkbilek	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	Gebze Organize Sanayi Bölgesi – Bölge Müdürü
Abdurrahman Özciğer	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	Kurucu - Öze Eğitim Danışmanlık

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

Yönetim Kurulu 01.01.2025-31.12.2025 döneminde 4 online toplantı gerçekleştirmiş; Katılım %100 olarak gerçekleşmiştir.

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, yönetim kurulu üyesi Caroline Simonne Lind ve yönetim kurulu üyesi Denis Peter Brauer müştereken temsile yetkili kılınmışlardır.

Yönetim Kurulu Üyelerinin Görev Süreleri

Adı Soyadı	Unvanı	Görev Başlangıç Tarihi	Görev Bitiş Tarihi
John Edward Capps	Yönetim Kurulu Başkanı	17.01.2022	06.06.2027
Carey James Dorman	Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı	17.01.2022	06.06.2027
Caroline Simonne Lind	Yönetim Kurulu Üyesi	21.03.2025	06.06.2027
Denis Peter Brauer	Yönetim Kurulu Üyesi	17.01.2022	06.06.2027
Alp Çelikkbilek	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	12.01.2021	30.06.2026
Abdurrahman Özciğer	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	12.01.2021	30.06.2026

Bağımsız Yönetim Kurulu Üyelerinin Bağımsızlık Beyanları

BAĞIMSIZLIK BEYANI

POLİTEKNİK METAL SANAYİ VE TİCARET A.Ş.'de

* Şirket, şirketin yönetim kontrolü ya da önemli derecede etki sahibi olduğu ortaklıklar ile şirketin yönetim kontrolünü elinde bulunduran veya şirkette önemli derecede etki sahibi olan ortaklar ve bu ortakların yönetim kontrolüne sahip olduğu tüzel kişiler ile şahsım, 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 başıma sahip olmadığımı ya da önemli nitelikte ticarî ilişki kurmamış olduğumu,

* Son beş yıl içerisinde, başta şirketin denetimi (vergi denetimi, kanuni denetim, iç denetim de dahil), derecelendirilmesi ve danışmanlığı olmak üzere, yapılan anlaşmalar çerçevesinde şirketin 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 çalışan veya yönetim kurulu üyesi olmadığımı,

* Bağımsız yönetim kurulu üyesi olmam sebebiyle üstleneceğim görevleri gereği gibi yerine getirecek meslekî eğitim, bilgi ve tecrübeye sahip olduğumu,

* Kamu kurum ve kuruluşlarında, aday gösterilme tarihi itibarı ile ve seçilmem durumunda görev süresince, tam zamanlı çalışmıyor olduğumu,

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

* Şirket faaliyetlerine olumlu katkılarda bulunabileceğimi, şirket ile pay sahipleri arasındaki çıkar çatışmalarında tarafsızlığımı koruyabileceğimi, menfaat sahiplerinin haklarını dikkate alarak özgürce karar verebilecek güçlü etik standartlara, meslekî itibara ve tecrübeye sahip olduğumu,

* Şirket faaliyetlerinin işleyişini takip edebilecek ve üstlendiğim görevlerin gereklerini tam olarak yerine getirebilecek ölçüde şirket işlerine zaman ayırabildiğimi,

* Şirketin yönetim kurulunda son on yıl içerisinde altı yıldan fazla yönetim kurulu üyeliği yapmadığımı,

* Şirketin veya şirketin yönetim kontrolünü elinde bulunduran ortakların yönetim kontrolüne sahip olduğu şirketlerin üçten fazlasında ve toplamda borsada işlem gören şirketlerin beşten fazlasında bağımsız yönetim kurulu

üyeleri olarak görev almıyor olduğumu,

* Yönetim kurulu üyesi olarak seçilen tüzel kişi adına tescil ve ilan edilmemiş olduğumu

ve dolayısıyla şirket yönetim kurulu üyeliğimi, bağımsız üye olarak yerine getireceğimi beyan ederim.

16/01/2025

ALP ÇELİKBİLEK

BAĞIMSIZLIK BEYANI**POLİTEKNİK METAL SANAYİ VE TİCARET A.Ş.'de**

* Şirket, şirketin yönetim kontrolü ya da önemli derecede etki sahibi olduğu ortaklıklar ile şirketin yönetim kontrolünü elinde bulunduran veya şirkette önemli derecede etki sahibi olan ortaklar ve bu ortakların yönetim kontrolüne sahip olduğu tüzel kişiler ile şahsım, 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 başıma sahip olmadığımı ya da önemli nitelikte ticari ilişki kurmamış olduğumu,

* Son beş yıl içerisinde, başta şirketin denetimi (vergi denetimi, kanuni denetim, iç denetim de dahil), derecelendirilmesi ve danışmanlığı olmak üzere, yapılan anlaşmalar çerçevesinde şirketin 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 çalışan veya yönetim kurulu üyesi olmadığımı,

* Bağımsız yönetim kurulu üyesi olmam sebebiyle üstleneceğim görevleri gereği gibi yerine getirecek mesleki eğitim, bilgi ve tecrübeye sahip olduğumu,

* Kamu kurum ve kuruluşlarında, aday gösterilme tarihi itibarı ile ve seçilmem durumunda görev süresince, tam zamanlı çalışmıyor olduğumu,

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

* Şirket faaliyetlerine olumlu katkılarda bulunabileceğimi, şirket ile pay sahipleri arasındaki çıkar çatışmalarında tarafsızlığımı koruyabileceğimi, menfaat sahiplerinin haklarını dikkate alarak özgürce karar verebilecek güçlü etik standartlara, mesleki itibara ve tecrübeye sahip olduğumu,

* Şirket faaliyetlerinin işleyişini takip edebilecek ve üstlendiğim görevlerin gereklerini tam olarak yerine getirebilecek ölçüde şirket işlerine zaman ayırabildiğimi,

* Şirketin yönetim kurulunda son on yıl içerisinde altı yıldan fazla yönetim kurulu üyeliği yapmadığımı,

* Şirketin veya şirketin 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,

* Yönetim kurulu üyesi olarak seçilen tüzel kişi adına tescil ve ilan edilmemiş olduğumu

ve dolayısıyla şirket yönetim kurulu üyeliğimi, bağımsız üye olarak yerine getireceğimi beyan ederim.

16/01/2025

ABDURRAHMAN ÖZCİĞER

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

Şirketimiz Yönetim Kurulu, SPK mevzuatı ile esasları belirlenen II.17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği ve ekinde yer alan 4.5. nolu Kurumsal Yönetim İlkelerinde 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.

Yönetim Kurulu Komiteleri ve 31.12.2025 tarihi itibarıyla bu komitelerde görev alan üyeler aşağıda yer almaktadır:

Yönetim Kurulu Komitesi	Üye	Görev/ Üyelik ve Bağımsızlık Durumu
DENETİMDEN SORUMLU KOMİTE	Alp Çelikkbilek	Komite Başkanı / Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi
	Abdurrahman Özciğer	Komite Üyesi / Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi
RİSKİN ERKEN SAPTANMASI KOMİTESİ	Alp Çelikkbilek	Komite Başkanı / Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi
	Abdurrahman Özciğer	Komite Üyesi / Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi
	Erhan Sunat	Komite Üyesi / Global Finansal Raporlama Müdürü
KURUMSAL YÖNETİM KOMİTESİ	Abdurrahman Özciğer	Komite Başkanı / Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi
	Alp Çelikkbilek	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.

Komiteler dönem içinde danışmanlık hizmeti almamıştır.

1.6.1. Denetimden Sorumlu Komitenin Faaliyetleri

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 ulaşılabilecek 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 getirmek.

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, 01.01.2025-31.12.2025 hesap döneminde 4 kez toplanmış, 01.01.2025- 31.12.2025 hesap dönemine ait 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 21.03.2025 tarihinde gerçekleştirilen 2024 Olağan Genel Kurul toplantısında 01.01.2025 – 31.12.2025 yılı hesap döneminde gerçekleştirilecek bağımsız denetim faaliyetleri için Ram Bağımsız Denetim ve Danışmanlık Anonim Şirketi'nin bağımsız denetçi olarak seçilmesine karar verilmiştir. Bağımsız Denetçi 28.03.2025 tarihinde İstanbul Ticaret Sicili Müdürlüğü tarafından tescil edilmiş ve tescile ilişkin ilan 28.03.2025 tarih ve 11302 sayılı Türkiye Ticaret Sicili Gazetesi'nde yayımlanmıştır.

01.01.2025 -31.12.2025 hesap döneminde Şirketin muhasebe, raporlama ve iç kontrol sistemleri, bağımsız denetim süreçleri ile ilgili olarak Şirkete ulaşan ve Komite'nin değerlendirdiği bir şikâyet olmamıştır.

1.6.2. Kurumsal Yönetim Komitesinin Faaliyetleri

Kurumsal Yönetim Komitesi'nin görevleri;

- Kurumsal yönetim ilkelerinin uygulanıp uygulanmadığını, uygulanmıyor ise gerekçesini ve bu prensiplere tam olarak uymama dolayısıyla meydana gelen çıkar çatışmalarını tespit ederek, Yönetim Kurulu'na kurumsal yönetim uygulamalarını iyileştirici tavsiyelerde bulunmak,
- Yatırımcı İlişkileri Bölümü'nün çalışmalarını gözetmek,
- Kamuya açıklanacak URF- Kurumsal Yönetim Uyum Raporu ile KYBF-Kurumsal Yönetim Bilgi Formu'nu gözden geçirerek, görüşlerini Yönetim Kurulu'na sunmak,
- Yönetim Kurulu'nun görevlendirmesi kapsamında; Sermaye Piyasası Kurulu Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Çerçevesi'nde Şirketin Çevresel, Sosyal, Kurumsal Yönetim (ÇSY) çalışmalarının yürütülmesi, gerekli politikaların oluşturulması, politikaların yürütülmesi ve takibi, Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Çerçevesi'nde gerekli çalışmaların, Şirket faaliyetlerine uygun olarak yürütülmesinde görev almak,
- Kurumsal Yönetim İlkelerinin Şirket içerisinde geliştirilmesini, benimsenmesini ve uygulanmasını sağlamak, uygulanmadığı konularda çalışma yaparak, Yönetim Kurulu'na uyum derecesini iyileştirici önerilerde bulunmak,
- Yönetim Kurulu ve idari sorumluluğu bulunan yöneticilik pozisyonları için adayların saptanması, değerlendirilmesi ve eğitilmesi konularında şeffaf bir sistem oluşturmak ve bu hususta politika ve stratejiler belirlenmesi konularında çalışmalar yapmak,
- Bağımsız Yönetim Kurulu Üye adayının, ilgili mevzuat, Esas Sözleşme ve bağımsızlık kriterleri çerçevesinde bağımsız olduğuna ilişkin inceleme yapmak, yazılı bir beyanını almak, bağımsızlıklarının devam edip etmediğini periyodik olarak değerlendirmek,
- Bağımsız üyelik için aday tekliflerini, adayın bağımsızlık ölçütlerini taşıyıp taşıyamaması hususunu dikkate alarak değerlendirmek ve buna ilişkin değerlendirmesini bir rapora bağlayarak Yönetim Kurulu onayına sunmak,
- Yönetim Kurulu üyelerinin ve üst düzey yöneticilerin performans değerlendirme ve kariyer planlaması konusundaki yaklaşım, ilke ve uygulamalarını belirlemek ve bunların gözetimini yapmak, Şirketin Ücret Politikası'nı oluşturmak ve geliştirmek,
- Yönetim Kurulu üyelerinin ve üst düzey yöneticilerin ücretlendirme esaslarına ilişkin önerilerini, şirketin uzun vadeli hedeflerini dikkate alarak belirlemek,
- Şirketin ve üyenin performansı ile bağlantılı olacak şekilde ücretlendirmede kullanılabilecek ölçütleri belirlemek, kriterlere ulaşma derecesi dikkate alınarak, Yönetim Kurulu üyelerine ve üst düzey yöneticilere verilecek ücretlere ilişkin önerilerini Yönetim Kurulu'na sunmaktır.
- Komite yukarıdaki konularda Yönetim Kurulu'na değerlendirmelerini ve tavsiyelerini yazılı veya sözlü olarak bildirir.

Komite, görevlerini yerine getirirken;

- Yatırımcı İlişkileri Bölümü Yöneticisi'nin Komite üyesi olarak görevlendirilmesi zorunludur.
- Komite, faaliyetleriyle ilgili olarak ihtiyaç gördüğü konularda bağımsız uzman görüşlerinden yararlanır.
- Komitenin ihtiyaç duyduğu danışmanlık hizmetlerinin bedeli Şirket tarafından karşılanır.
- Olağan Genel Kurul toplantısında yeni Yönetim Kurulu göreve seçildiğinde, ilgili Yönetim Kurulu görev süresi ile paralel olarak, Kurumsal Yönetim Komitesi üyelerini belirler. Yerine yenisi seçilinceye kadar, eski Komite üyelerinin görevleri devam eder.

Komite 30.06.2021 tarihinde oluşturulmuş olup, 01.01.2025-31.12.2025 hesap döneminde 4 kez toplanmış, çeyrekler itibarıyla yatırımcı ilişkileri faaliyetleri incelenmiş, Aday Gösterme Raporu hazırlanıp, SPK'ya gönderilmiştir.

1.6.3. Riskin Erken Saptanması Komitesinin Faaliyetleri

Riskin Erken Saptanması Komitesinin görevleri;

- Şirket hedeflerine ulaşmayı ve Şirketin sürdürülebilirliğini etkileyebilecek mevcut ve olası risk unsurlarının Kurumsal Risk Yönetimi sistemi çerçevesinde tanımlanması, değerlendirilmesi, izlenmesi ve Şirketin risk alma profiline uygun olarak ilgili risklerin yönetilmesine ilişkin prensiplerin belirlenmesi, karar mekanizmalarında kullanılmasının sağlanması.
- Olasılık ve etki hesaplarına göre, Şirkette tutulacak ve yönetilecek, paylaşılabilecek veya tamamen ortadan kaldırılacak risklerin tespiti.
- Risk yönetimi ve iç kontrol sistemlerinin Şirketin kurumsal yapısına entegrasyonunun sağlanması.
- Risk yönetim sistemlerinin gözden geçirilmesi ve risklerin yönetim sorumluluğunu üstlenen ilgili bölümlerdeki uygulamaların, Komite kararlarına uygun gerçekleştirilmesinin gözetimi.
- SPK düzenlemeleri ve Türk Ticaret Kanunu ile Komiteye verilen/verilecek diğer görevleri yerine getirmektir.
- Komite yukarıdaki konularla ilgili olarak, Yönetim Kurulu'na her iki ayda bir vereceği raporda, durumu değerlendirir, varsa tehlikelere işaret eder ve çareleri gösterir. Komite hazırladığı söz konusu raporu denetçiye de gönderir.
- Riskin Erken Saptanması Komitesi, risk yönetim sistemlerini en az yılda bir kez gözden geçirir.

Komite, görevlerini yerine getirirken;

- Komitenin görevlerini yerine getirmesi için gereken her türlü kaynak ve destek Yönetim Kurulu tarafından sağlanır. Komite, gerekli gördüğü yöneticiyi toplantılarına davet edebilir ve görüşlerini alabilir.
- Komite, faaliyetleriyle ilgili olarak ihtiyaç gördüğü konularda bağımsız uzman görüşlerinden yararlanır.
- Yatırımcı İlişkileri Bölümü Yöneticisi'nin Komite üyesi olarak görevlendirilmesi zorunludur.
- Komitenin ihtiyaç duyduğu danışmanlık hizmetlerinin bedeli Şirket tarafından karşılanır.

Komite 30.06.2021 tarihinde oluşturulmuş olup, 01.01.2025-31.12.2025 hesap döneminde 6 kez toplanmıştır. 8 Ağustos 2025 tarihinde Global Finansal Raporlama Müdürü Erhan Sunat yeni komite üyesi olarak atanmıştır. Bilgi Güvenliği Politikası hazırlanıp, Bilgi Güvenliği Sorumlusu atanması için süreç başlatılmıştır. 9 Aralık 2025 tarihli son toplantı ile risk Yönetim sistemlerinin değerlendirilmesi gerçekleştirilmiştir.

1.6.4. Sürdürülebilirlik Komitesinin Faaliyetleri

Sürdürülebilirlik Komitesinin görevleri;

- Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Çerçevesi'nde belirtilen Çevresel, Sosyal ve Kurumsal Yönetim İlkelerine uyum çalışmalarını yürütmek,

- Kamu otoriteleri tarafından düzenlenen Sürdürülebilirlik mevzuatını takip etmek,
- Kamuya açıklanacak Sürdürülebilirlik Uyum Raporunu gözden geçirerek, görüşlerini Yönetim Kurulu'na sunmak,
- Global Sürdürülebilirlik perspektifine uyumlu olmaya yönelik çalışmalar yapmak,
- Yönetim Kurulu üyelerinin ve üst düzey yöneticilerin ücretlendirme esaslarına ilişkin önerilerini, şirketin uzun vadeli hedeflerini dikkate alarak belirlemek,
- Şirketin ve üyenin performansı ile bağlantılı olacak şekilde ücretlendirmede kullanılabilecek ölçütleri belirlemek, kriterlere ulaşma derecesi dikkate alınarak, Yönetim Kurulu üyelerine ve üst düzey yöneticilere verilecek ücretlere ilişkin önerilerini Yönetim Kurulu'na sunmaktır. Komite yukarıdaki konularda Yönetim Kurulu'na değerlendirmelerini ve tavsiyelerini yazılı veya sözlü olarak bildirir.

Komite, görevlerini yerine getirirken;

- Komitenin görevlerini yerine getirmesi için gereken her türlü kaynak ve destek Yönetim Kurulu tarafından sağlanır. Komite, gerekli gördüğü yöneticiyi toplantılarına davet edebilir ve görüşlerini alabilir.
- Komite, faaliyetleriyle ilgili olarak ihtiyaç gördüğü konularda bağımsız uzman görüşlerinden yararlanır.
- Yatırımcı İlişkileri Bölümü Yöneticisi'nin Komite üyesi olarak görevlendirilmesi zorunludur.
- Komitenin ihtiyaç duyduğu danışmanlık hizmetlerinin bedeli Şirket tarafından karşılanır.

Komite 25.11.2021 tarihinde oluşturulmuş olup, 01.01.2025-31.12.2025 hesap döneminde 4 kez toplanmıştır. 22 Ekim 2025 tarihi itibarıyla sürdürülebilirlik sorumluluğu yatırımcı ilişkileri yöneticisine verilmiştir.

YÖNETİM KURULU KOMİTELERİNİN ÇALIŞMA ESASLARI VE ETKİNLİĞİNE İLİŞKİN YÖNETİM KURULU DEĞERLENDİRMESİ

Denetimden Sorumlu Komite; en az üç ayda bir olmak üzere yılda en az dört kere, gerekli görülen sıklıkta ve zamanda toplanır. Komite 01.01.2025-31.12.2025 döneminde 4 kez toplantı yapmıştır. Kurumsal Yönetim Komitesi kendisine verilen görevin gerektirdiği sıklıkta toplanır. Komite 01.01.2025-31.12.2025 döneminde 4 kez toplantı yapmıştır.

Riskin Erken Saptanması Komitesi iki ayda bir olmak üzere, yılda en az altı kere ve görevin gerektirdiği sıklıkta toplanır. Komite 01.01.2025-31.12.2025 döneminde 6 kez toplantı yapmıştır. Sürdürülebilirlik Komitesi kendisine verilen görevin gerektirdiği sıklıkta toplanır. Komite 01.01.2025-31.12.2025 döneminde 4 kez toplantı yapmıştır.

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 sunulmuştur. Çalışma esasları ayrıca 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.

Komiteler 2025 yılı içinde danışmanlık almamıştır.

Buna göre;

- Denetimden sorumlu komite, faaliyet yılı içinde şirketin muhasebe sistemi, finansal bilgilerinin kamuya açıklanması, bağımsız denetimi ve şirketin iç kontrol ve iç denetim sisteminin işleyişinin ve etkinliğinin gözetimini gerçekleştirmiştir.
- Kurumsal yönetim komitesi, faaliyet yılı içinde şirkette kurumsal yönetim ilkelerinin uygulanıp uygulanmadığını, uygulanmıyor ise gerekçesini ve bu prensiplere tam olarak uymama dolayısıyla meydana gelen çıkar çatışmalarını tespit etme görevlerini yerine getirmiş, yönetim kuruluna kurumsal yönetim uygulamalarını iyileştirici tavsiyelerde bulunmuş ve Yatırımcı İlişkileri Bölümünün çalışmalarını gözetmiştir. Kurumsal Yönetim Komitesi aynı zamanda Aday Gösterme ve Ücret komitelerinin görevlerini de yerine getirmiştir.
- Riskin Erken Saptanması komitesi, faaliyet yılı içinde şirketin varlığını, gelişmesini ve devamını tehlikeye düşürebilecek risklerin erken teşhisi, tespit edilen risklerle ilgili gerekli önlemlerin alınması ve riskin yönetilmesi amacıyla çalışmalar yapmış, risk yönetim sistemlerini gözden geçirmiş ve her iki ayda bir hazırladığı risk raporlarını Yönetim Kuruluna ve denetçiye sunmuştur.

1.7. Üst Düzey Yöneticileri ve Personel Sayısı ile İlgili Bilgiler

Adı Soyadı	Unvanı
Fırat Korkunç	Hafif Metal Çözümleri Güneydoğu Avrupa Bölge Direktörü
Can Akyıl	Hafif Metal Çözümleri Global Direktörü
Erhan Sunat	Global Finansal Raporlama Müdürü

2025 yılı içinde Şirketimiz Finans Müdürü Erhan Sunat Global Finansal Raporlama Müdürlüğüne terfi etmiş olup, 03.02.2025 tarihinde yeni Finans Müdürü olarak Pınar Toma atanmıştır. 10 Mart 2025 tarihinde görevden ayrılan Pınar Toma yerine 14 Temmuz 2025 tarihinde Solmaz İşeri atanmıştır. Şirketimiz Finans Müdürü Solmaz İşeri, 12.01.2026 tarihi itibarıyla görevinden ayrılmıştır.

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 Ocak 2025 – 31 Aralık 2025 dönemindeki ortalama personel sayısı 62 kişidir. (2024: 60)

Toplu Sözleşme Uygulamaları

Yoktur.

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.

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

21.03.2025 tarihinde gerçekleştirilen 2024 yılına ilişkin olağan genel kurul toplantısında; Bağımsız Yönetim Kurulu Üyelerinin her ikisine birlikte yıllık toplam net 1.440.00,00-TL ücret ödenmesi, diğer Yönetim Kurulu üyelerine ücret ve huzur hakkı ödemesi yapılmaması kabul edildi.

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 yönetim kurulu üyelerine ve üst düzey yöneticilerine ödenen ücret ve benzeri faydalar toplamı 31.12.2025 itibarıyla 38.752.512.-TL'dir.(31.12.2024: 42.886.319)

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 4.029.971 TL'dir (31.12.2024: 4.455.017 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 eloksallı 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.

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.

Magnezyumun elektrikli otomobillerde kullanılmasıyla bu alanda da geliştirme yapılması planlanmaktadır.

2025 Yılındaki Gelişmeler

Politeknik Metal Sanayi ve Ticaret A.Ş. Dilovası Şubesinin açılışı

Şirketimiz Yönetim Kurulunun 03.03.2025 tarihli kararıyla, Kocaeli Dilovası'nda Ar-Ge çalışmalarını yürütmek üzere Politeknik Metal Sanayi ve Ticaret A.Ş. Dilovası Şubesi'nin açılmasına karar vermiştir.

4.2. Yatırımlar ve Teşvikler

Şirket, SGK'nın 4857 ve 5510 sayılı kanunlarından dolayı 1 Ocak 2025-31 Aralık 2025 tarihinde sona eren hesap döneminde 3.644.463 TL tutarında teşvik geliri (1 Ocak 2024-31 Aralık 2024: 3.742.860 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. Şirketin İktisap Ettiği Kendi Paylarına İlişkin Bilgiler

Yoktur.

4.6. Hesap dönemi içerisinde yapılan özel denetime ve kamu denetimine ilişkin açıklamalar

Hesap dönemi içinde özel Denetim ve kamu denetimi gerçekleşmemiştir.

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

4.8. Mevzuat hükümlerine aykırı uygulamalar nedeniyle şirket ve yönetim organı üyeleri hakkında uygulanan idari veya adli yaptırımlara ilişkin açıklamalar
Bulunmamaktadır.

4.9. Geçmiş dönemlerde belirlenen hedeflere ulaşıp ulaşılamadığı, genel kurul kararlarının yerine getirilip getirilmediği, hedeflere ulaşılamamışsa veya kararlar yerine getirilmemişse gerekçelerine ilişkin bilgiler ve değerlendirmeler
2025 yılı içinde gerçekleştirilen olağan genel kurulda alınan kararlar yerine getirilmiştir.

4.10. Olağan genel kurul toplantısı
2024 yılına ilişkin olağan genel kurul toplantısı mevzuata uygun olarak 21.03.2025 tarihinde Kimya Sanayicileri Organize Sanayi Bölgesi Aydınli KOSB Mh. Atom Cad. No:2 Tuzla adresinde gerçekleştirilmiştir.

Genel kurul toplantısı kararları 28.03.2025 tarihinde İstanbul Ticaret Sicil Müdürlüğü tarafından tescil edilmiştir. Tescil 28.03.2025 tarih, 852 sayfa, 11302 sayılı Türkiye Ticaret Sicili Gazetesinde yayınlanmıştır.

4.11. Yıl içerisinde olağanüstü genel kurul toplantısı yapılmışsa, toplantının tarihi, toplantıda alınan kararlar ve buna ilişkin yapılan işlemler de dâhil olmak üzere olağanüstü genel kurula ilişkin bilgiler
2025 yılı içerisinde olağanüstü genel kurul gerçekleştirilmemiştir.

4.12. Şirketin yıl içinde yapmış olduğu bağış ve yardımlar ile sosyal sorumluluk projeleri çerçevesinde yapılan harcamalara ilişkin bilgiler
2025 yılında bağış yapılmamıştır.

4.13. Hâkim şirketle, hâkim şirkete bağlı bir şirketle, hâkim şirketin yönlendirmesiyle onun ya da ona bağlı bir şirketin yararına yaptığı hukuki işlemler ve geçmiş faaliyet yılında hâkim şirketin ya da ona bağlı bir şirketin yararına alınan veya alınmasından kaçınılan tüm diğer önlemler
Bulunmamaktadır.

4.14. Yukarıdaki maddede bahsedilen hukuki işlemin yapıldığı veya önlemin alındığı veyahut alınmasından kaçınıldığı anda kendilerince bilinen hal ve şartlara göre, her bir hukuki işlemde uygun bir karşı edim sağlanıp sağlanmadığı ve alınan veya alınmasından kaçınılan önlemin şirketi zarara uğratıp uğratmadığı, şirket zarara uğramışsa bunun denkleştirilip denkleştirilmediği
4.13 kapsamında herhangi bir işlem yapılmadığından karşı edim, zarar ya da denkleştirme bulunmamaktadır.

4.15. Şirket Faaliyetlerini Önemli Derecede Etkileyebilecek Mevzuat Değişiklikleri
Yoktur.

4.16. 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 Derecelendirme hizmeti alınmamıştır.

4.17. Sermayeye Doğrudan Katılım Oranının %5'i Aştığı Karşılıklı İştiraklere İlişkin Bilgi
Sermayeye doğrudan katılım oranının %5'i aştığı karşılıklı iştiraki yoktur.

4.18. Çalışanların Sosyal Hakları, Mesleki Eğitimi ile Diğer Toplumsal ve Çevresel Sonuç Doğuran Şirket Faaliyetlerine İlişkin Kurumsal Sosyal Sorumluluk Faaliyetleri
Şirket çalışanları, yürürlükteki mevzuat uyarınca adil davranılma da dahil olmak üzere tüm haklara sahip olup, çalışanlara iş başlangıcında oryantasyon eğitimleri verilmektedir. Başta çalışanlar olmak üzere tüm menfaat sahiplerinin görüşleri 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.

4.19. Dönem İçinde Esas Sözleşmede Yapılan Değişiklikler

2025 yılı içinde esas sözleşmede değişiklik yapılmamıştır.

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

Sermaye Piyasası Kurulu'nun 10.01.2019 tarih ve 2/49 sayılı karar gereğince Kamuyu Aydınlatma Platformu (KAP) üzerinden Kurumsal Yönetim Uyum Raporu (URF) ve Kurumsal Yönetim Bilgi Formu (KYBF) şablonları kullanılarak yayımlanan kurumsal yönetim uyum raporları ile SPK'nın 23.06.2022 tarih ve 34/977 sayılı kararında yayınlanan şablon kullanılarak Sürdürülebilirlik Raporu hazırlanmaktadır.

31 Aralık 2025 tarihinde sona eren hesap döneminde, Kurumsal Yönetim Tebliği ekinde yer alan kurumsal yönetim ilkelerine uyum ve henüz uyum sağlanamayan ilkelere ilişkin açıklamalara URF ve KYBF ile raporun ilgili diğer bölümlerinde yer verilmektedir.

URF'de ya da KYBF'de dönem içinde herhangi bir değişiklik olduğunda özel durum açıklaması yapılmasının yanı sıra ara dönem faaliyet raporlarında da bu değişikliklere yer verilmektedir.

Şirketimize, bu İlkeler'e tam olarak uyulmamış olması nedeniyle herhangi bir çıkar çatışması meydana geldiğine ilişkin herhangi bir bilgi ulaşmamıştır. Uygulanması zorunlu olmayan İlkeler'e uyum sağlanması hususu ilke bazında değerlendiriliyor olup pay sahiplerimiz ve diğer menfaat sahiplerimizin ihtiyaçları çerçevesinde gerekli görülmesi halinde ilave bazı İlkeler'e uyum sağlanması söz konusu olabilecektir.

Kurumsal Yönetim Uyum Raporu

	İlke Uyum Durumu	Açıklama
Kurumsal Yönetim Uyum Raporu		
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.	Evet	
1.2. BİLGİ ALMA VE İNCELEME HAKKI		
1.2.1- Şirket yönetimi özel denetim yapılmasını zorlaştırıcı işlem yapmaktan kaçınmıştır.	Evet	
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.	Evet	
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.	İlgisiz	Dönem içerisinde Yönetim Kuruluna herhangi bir bildirim yapılmamıştır.
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.	Evet	
1.3.10-Genel kurul gündeminde, tüm bağışların ve yardımların tutarları ve bunlardan yararlananlara ayrı bir maddede yer verilmiştir.	İlgisiz	Dönem içinde herhangi bir bağış yapılmamıştır.
1.3.11 - Genel Kurul toplantısı söz hakkı olmaksızın menfaat sahipleri ve medya dahil kamuya açık olarak yapılmıştır.	İlgisiz	Genel Kurul toplantı yerine, hazır bulunanlar listesine kayıtlı pay sahipleri veya bunların temsilcileri, yönetim kurulu üyeleri, denetçi, Bakanlık temsilcisi ve toplantı başkanlığına seçilecek veya görevlendirilecek kişiler ile teknik personel ve ilgili Şirket çalışanları dışında katılım talebi olmamıştır.
1.4. OY HAKKI		
1.4.1 - Pay sahiplerinin oy haklarını kullanmalarını zorlaştırıcı herhangi bir kısıtlama ve uygulama bulunmamaktadır.	Evet	

1.4.2-Şirketin imtiyazlı oy hakkına sahip payı bulunmamaktadır.	Hayır	150.000 TL nominal değerli A grubu payların yönetim kurulu üyeleri seçiminde aday gösterme imtiyazı ve genel kurul toplantılarında gündem maddelerinin oylanmasında 15 oy hakkı imtiyazı mevcuttur. Söz konusu yapıda bir değişiklik öngörülmemektedir.
1.4.3 - Şirket, beraberinde hakimiyet ilişkisini de getiren karşılıklı iştirak ilişkisi içerisinde bulunduğu herhangi bir ortaklığın Genel Kurulu'nda oy haklarını kullanmamıştır.	İlgisiz	Şirketimizin karşılıklı iştirak ilişkisi içinde bulunan ortaklığı bulunmamaktadır.
1.5. AZLIK HAKLARI		
1.5.1- Şirket azlık haklarının kullanılmasına azami özen göstermiştir.	Evet	
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.	Hayır	Azınlık haklarına ilişkin asgari güvencenin TTK, SPK ve diğer ilgili mevzuat hükümleri çerçevesinde sağlanıyor olması nedeniyle, azınlık hakları, esas sözleşme ile sermayenin yirmide birinden daha düşük bir şekilde belirlenmemiştir. Konuya ilişkin yasal düzenlemeler çerçevesinde hareket edilmekte olup azınlık haklarının esas sözleşmede düzenlenerek genişletilmesine yönelik bir plan bulunmamaktadır.
1.6. KAR PAYI HAKKI		
1.6.1 - Genel kurul tarafından onaylanan kar dağıtım politikası ortaklığın kurumsal internet sitesinde kamuya açıklanmıştır.	Evet	
1.6.2 - Kar dağıtım politikası, pay sahiplerinin ortaklığın gelecek dönemlerde elde edeceği karın dağıtım usul ve esaslarını öngörebilmesine imkan verecek açıklıkta asgari bilgileri içermektedir.	Evet	
1.6.3 - Kâr dağıtmama nedenleri ve dağıtılmayan kârın kullanım şekli ilgili gündem maddesinde belirtilmiştir.	Evet	Dönem zararı bulunması nedeniyle kar dağıtılamamıştır.
1.6.4 - Yönetim kurulu, kâr dağıtım politikasında pay sahiplerinin menfaatleri ile ortaklık menfaati arasında denge sağlanıp sağlanmadığını gözden geçirmiştir.	Evet	
1.7. PAYLARIN DEVRİ		
1.7.1 - Payların devredilmesini zorlaştıran herhangi bir kısıtlama bulunmamaktadır.	Evet	Esas sözleşmemizin 7 nolu maddesinde A grubu payların devrine ilişkin bazı sınırlamalar bulunmakta olup önümüzdeki dönemde bu sınırlamaların kaldırılmasına ilişkin bir plan bulunmamaktadır.
2.1. KURUMSAL İNTERNET SİTESİ		
2.1.1 - Şirketin kurumsal internet sitesi, 2.1.1 numaralı kurumsal yönetim ilkesinde yer alan tüm öğeleri içermektedir.	Kısmen	Şirketimizin Element Solutions grubu tarafından satın alınmasının bir sonucu olarak tabi olduğumuz etik kodların şirketimize uyarlanması bu rapor tarihi itibarıyla devam ettiği için henüz internet sitemize eklenememiştir. Önümüzdeki dönemde tamamlanması beklenmektedir.
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.	Evet	
2.1.4 - Şirketin kurumsal internet sitesindeki bilgiler Türkçe ile tamamen aynı içerikte olacak şekilde ihtiyaca göre seçilen yabancı dillerde de hazırlanmıştır.	Kısmen	Şirketimizin internet sitesi İngilizce olarak da mevcut olmakla birlikte Yatırımcı ilişkileri başlığı altında yer alan tüm bilgiler İngilizce versiyonda bulunmamaktadır. Şirketimize İngilizce olarak iletilen bilgi taleplerine İngilizce olarak cevap verilmektedir. Önümüzdeki dönemde bu yönde bir talep olması halinde konu tekrar değerlendirilecektir.
2.2. FAALİYET RAPORU		
2.2.1 - Yönetim kurulu, yıllık faaliyet raporunun şirket faaliyetlerini tam ve doğru şekilde yansıtmayı temin etmektedir.	Evet	
2.2.2 - Yıllık faaliyet raporu, 2.2.2 numaralı ilkede yer alan tüm unsurları içermektedir.	Evet	
3.1. MENFAAT SAHIPLERİNE İLİŞKİN ŞİRKET POLİTİKASI		

3.1.1- Menfaat sahiplerinin hakları ilgili düzenlemeler, sözleşmeler ve iyi niyet kuralları çerçevesinde korunmaktadır.	Evet	
3.1.3 - Menfaat sahiplerinin haklarıyla ilgili politika ve prosedürler şirketin kurumsal internet sitesinde yayımlanmaktadır.	Kısmen	Sermaye piyasası mevzuatına istinaden hazırlanan kar dağıtım, bilgilendirme, ücret ve bağış politikaları internet sitemizde yayımlanmakla birlikte hakim ortağımız ELEMENT SOLUTIONS INC.'nin yayınlamış olduğu ve Politeknik'in de tabii olduğu menfaat sahipleriyle ilgili diğer politikalar, sadece şirket ağında yayımlanmaktadır. Önümüzdeki dönemde bu politikaların önceliklendirilerek Türkçe'ye çevrilerek internet sitemize eklenmesi takvimlendirilmiştir.
3.1.4 - Menfaat sahiplerinin, mevzuata aykırı ve etik açıdan uygun olmayan işlemleri bildirmesi için gerekli mekanizmalar oluşturulmuştur.	Evet	
3.1.5 - Şirket, menfaat sahipleri arasındaki çıkar çatışmalarını dengeli bir şekilde ele almaktadır.	Evet	
3.2. MENFAAT SAHIPLERİNİN ŞİRKET YÖNETİMİNE KATILIMININ DESTEKLENMESİ		
3.2.1 - Çalışanların yönetime katılımı, esas sözleşme veya şirket içi yönetmeliklerle düzenlenmiştir.	Kısmen	Şirketimizde uygulanan açık kapı politikası, çalışanların katılımıyla düzenli olarak gerçekleştirilen bilgilendirme toplantıları ve anketler gibi iletişim araçları sayesinde çalışanlarımızın dolaylı olarak yönetime katılımı söz konusu olmakla birlikte bu durum esas sözleşme veya şirket içi yönetmeliklerle bu iletişimin zaman zaman proje bazlı olması ve şirketin ve çalışanların ihtiyaçlarına göre sürekli revize edilmesi nedeniyle düzenlenmemiştir. Önümüzdeki dönemde uygulamanın bu şekilde devam etmesi planlanmaktadır.
3.2.2 - Menfaat sahipleri bakımından sonuç doğuran önemli kararlarda menfaat sahiplerinin görüşlerini almak üzere anket / konsültasyon gibi yöntemler uygulanmıştır.	Evet	
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.	Evet	
3.3.2 - Personel alımına ilişkin ölçütler yazılı olarak belirlenmiştir.	Evet	
3.3.3 - Şirketin bir İnsan Kaynakları Gelişim Politikası bulunmaktadır ve bu kapsamda çalışanlar için eğitimler düzenlemektedir.	Evet	
3.3.4 - Şirketin finansal durumu, ücretlendirme, kariyer planlaması, eğitim ve sağlık gibi konularda çalışanların bilgilendirilmesine yönelik toplantılar düzenlenmiştir.	Evet	
3.3.5 - Çalışanları etkileyebilecek kararlar kendilerine ve çalışan temsilcilerine bildirilmiştir. Bu konularda ilgili sendikaların da görüşü alınmıştır.	Evet	
3.3.6 - Görev tanımları ve performans kriterleri tüm çalışanlar için ayrıntılı olarak hazırlanarak çalışanlara duyurulmuş ve ücretlendirme kararlarında kullanılmıştır.	Evet	
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.	Evet	
3.3.8 - Şirket, dernek kurma özgürlüğünü ve toplu iş sözleşmesi hakkının etkin bir biçimde tanınmasını desteklemektedir.	Evet	
3.3.9 - Çalışanlar için güvenli bir çalışma ortamı sağlanmaktadır.	Evet	
3.4. MÜŞTERİLER VE TEDARİKÇİLERLE İLİŞKİLER	Evet	
3.4.1-Şirket, müşteri memnuniyetini ölçmüştür ve koşulsuz müşteri memnuniyeti anlayışıyla faaliyet göstermiştir.	Evet	

3.4.2 - Müşterinin satın aldığı mal ve hizmete ilişkin taleplerinin işleme konulmasında gecikme olduğunda bu durum müşterilere bildirilmektedir.	Evet	
3.4.3 - Şirket mal ve hizmetlerle ilgili kalite standartlarına bağlıdır.	Evet	
3.4.4 - Şirket, müşteri ve tedarikçilerin ticari sır kapsamındaki hassas bilgilerinin gizliliğini korumaya yönelik kontrollere sahiptir.	Evet	
3.5. ETİK KURALLAR VE SOSYAL SORUMLULUK		
3.5.1 - Yönetim kurulu Etik Davranış Kuralları'nı belirleyerek şirketin kurumsal internet sitesinde yayımlamıştır.	Kısmen	Şirketimizin Element Solutions grubu tarafından satın alınmasının bir sonucu olarak tabi olduğumuz etik kodların şirketimize uyarlanması bu rapor tarihi itibarıyla devam ettiği için henüz internet sitemize eklenememiştir. Çalışmalar tamamlandığında eklenmesi planlanmaktadır.
3.5.2- Ortaklık, sosyal sorumluluk konusunda duyarlıdır. Yolsuzluk ve rüşvetin önlenmesine yönelik tedbirler almıştır.	Evet	
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.	Evet	
4.1.2-Toplantı gündem ve tutanakları, yönetim kurulunun şirketin stratejik hedeflerini tartışarak onayladığını, ihtiyaç duyulan kaynakları belirttiğini ve yönetimin performansının denetlendiğini ortaya koymaktadır.	Evet	
4.2. YÖNETİM KURULUNUN FAALİYET ESASLARI		
4.2.1-Yönetim kurulu faaliyetlerini belgelendirmiş ve pay sahiplerinin bilgisine sunmuştur.	Evet	
4.2.2-Yönetim kurulu üyelerinin görev ve yetkileri yıllık faaliyet raporunda açıklanmıştır.	Evet	
4.2.3 - Yönetim kurulu, şirketin ölçeğine ve faaliyetlerinin karmaşıklığına uygun bir iç kontrol sistemi oluşturmuştur.	Evet	
4.2.4-İç kontrol sisteminin işleyişi ve etkinliğine dair bilgiler yıllık faaliyet raporunda verilmiştir.	Evet	
4.2.5 - Yönetim kurulu başkanı ve icra başkanı (genel müdür) görevleri birbirinden ayrılmış ve tanımlanmıştır.	Evet	
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.	Evet	
4.2.8 - Yönetim kurulu üyelerinin görevleri esnasındaki kusurları ile şirkette sebep olabilecek zarara ilişkin olarak Şirket, sermayenin %25'ini aşan bir bedelle yönetici sorumluluk sigortası yaptırmıştır.	Evet	Global bazda yapılan yönetici sigortası KAP'ta açıklanmamıştır.
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.	Hayır	Şirketimizin kadın üye oranı için bir politikası, bir hedef oranı veya zaman çizelgesi belirlenmemiştir. 2024 yılı Genel Kurul toplantısında kadın üye olarak Caroline Simonne Lind yönetim kurulunun yeni üyesi olmuştur. Kadın üye oranımız %17'dir. Bu maddeye uyum, yönetim kurulu üyesi seçiminin olduğu her genel kuruldan önce tekrar değerlendirilecektir.
4.3.10 - Denetimden sorumlu komitenin üyelerinden en az birinin denetim/muhasebe ve finans konusunda 5 yıllık tecrübesi vardır.	Evet	
4.4. YÖNETİM KURULU TOPLANTILARININ ŞEKLİ		
4.4.1 - Bütün yönetim kurulu üyelerinin, yönetim kurulu toplantılarının çoğuna fiziksel veya elektronik katılım sağlamıştır.	Evet	

4.4.2 - Yönetim kurulu, gündemde yer alan konularla ilgili bilgi ve belgelerin toplantıdan önce tüm üyelere gönderilmesi için asgari bir süre tanımlamıştır.	Hayır	Şirketimizin Element Solutions grubu tarafından satın alınmasının bir sonucu olarak bu kapsamda bir süre henüz belirlenmemiş olmasına rağmen, yönetim kurulu üyelerinin karar vermelerini kolaylaştıracak bilgi ve belgeler hazır olur olmaz üyelerle e-posta ile paylaşılmaktadır. Önümüzdeki dönemde bu konu yönetim kurulunun gündemine getirilecektir.
4.4.3 - Toplantıya katılmayan ancak görüşlerini yazılı olarak yönetim kuruluna bildiren üyenin görüşleri diğer üyelerin bilgisine sunulmuştur.	İlgisiz	
4.4.4 - Yönetim kurulunda her üyenin bir oy hakkı vardır.	Evet	
4.4.5 - Yönetim kurulu toplantılarının ne şekilde yapılacağı şirket içi düzenlemeler ile yazılı hale getirilmiştir.	Hayır	Şirketimizin Element Solutions grubu tarafından satın alınmasının bir sonucu olarak yönetim kurulunun yeniden yapılanması nedeniyle yönetim kurulu toplantılarıyla ilgili bir düzenleme henüz yapılamamıştır. Bununla birlikte, yönetim kurulunun toplantılarının etkin bir şekilde yönetilmesi için azami özen gösterilmiştir. Önümüzdeki dönemde bu konu yönetim kurulunun gündemine getirilecektir.
4.4.6 -Yönetim kurulu toplantı zaptı gündemdeki tüm maddelerin görüşüldüğünü ortaya koymakta ve karar zaptı muhalif görüşleri de içerecek şekilde hazırlanmaktadır.	Evet	
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.	Kısmen	Yönetim Kurulu üyelerinin şirket dışında başka görev almaları konusunda yazılı bir kural veya sınırlama yoktur. Yönetim Kurulumuz TTK ve SPK Mevzuatı hükümleri çerçevesinde oluşturulmuştur. Yönetim Kurulu üyelerinin Şirket dışında üstlendikleri görevler Genel Kurul toplantısında görüşülen Yıllık Rapor'da ayrıntılı olarak yer alarak hissedarların bilgisine sunulmaktadır.
4.5. YÖNETİM KURULU BÜNYESİNDE OLUŞTURULAN KOMİTELER		
4.5.5 - Her bir yönetim kurulu üyesi sadece bir komitede görev almaktadır.	Hayır	Komitelerin oluşturulmasına ilişkin mevzuat hükümleri çerçevesinde mevcut bağımsız ve icracı olmayan üye sayısı nedeniyle bir üyenin birden fazla komitede görev alma zorunluluğu doğmuş olup, Şirket bu durumun komitelerin çalışmalarında herhangi bir aksaklık ve/veya çıkar çatışmasına yol açmayacağı kanaatinde. Bu nedenle, önümüzdeki dönemde bir değişiklik planlanmamaktadır.
4.5.6-Komiteler, görüşlerini almak için gerekli gördüğü kişileri toplantılara davet etmiştir ve görüşlerini almıştır.	Evet	
4.5.7 - Komitenin danışmanlık hizmeti aldığı kişi/kuruluşun bağımsızlığı hakkında bilgiye yıllık faaliyet raporunda yer verilmiştir.	İlgisiz	Komite çalışmalarında dışarıdan danışmanlık hizmeti alınmamıştır.
4.5.8 - Komite toplantılarının sonuçları hakkında rapor düzenlenerek yönetim kurulu üyelerine sunulmuştur.	Evet	
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.	Hayır	Şirketimizin Element Solutions grubu tarafından satın alınmasının bir sonucu olarak yönetim kurulunun yeniden yapılanması nedeniyle yönetim kurulu performans değerlendirmesi konusuyla ilgili bir çalışma yapılamamıştır. Bununla birlikte, yönetim kurulunun verimliliğini artırmak için azami özen gösterilmiştir. Önümüzdeki dönemde bu konunun yönetim kurulunun gündemine getirilmesi planlanmaktadır.
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.	Evet	

4.6.5 - Yönetim kurulu üyeleri ve idari sorumluluğu bulunan yöneticilere verilen ücretler yıllık faaliyet raporunda kişi bazında açıklanmıştır.	Kısmen	Yönetim kurulu üyelerinden sadece bağımsız yönetim kurulu üyelerine ücret verilmekte ve verilecek ücretler genel kurulca belirlenmekte ve ilan edilmektedir. Bu ücretler ile idari sorumluluğu bulunan yöneticilere verilen ücretlerin toplamı yıllık faaliyet raporunda açıklanmaktadır. Şirketimizin Ücret Politikası internet sitemizde yayımlanmaktadır. Kişi bazında açıklama yapılması planlanmamaktadır.
---	--------	---

Kurumsal Yönetim Bilgi Formu

1. PAY SAHİPLERİ	
1.1. Pay Sahipliği Haklarının Kullanımının Kolaylaştırılması	
Yıl boyunca şirketin düzenlediği yatırımcı konferans ve toplantılarının sayısı	Şirket herhangi bir yatırımcı konferansına katılmamış ve toplantısı düzenlememiş olup yatırımcılardan gelen bilgi talepleri mevzuata uygun olarak e-posta ile yanıtlanmıştır.
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/1396931
Genel kurul toplantısıyla ilgili belgelerin Türkçe ile eş anlı olarak İngilizce olarak da sunulup sunulmadığı	Belgeler sadece Türkçe olarak sunulmuştur.
İlke 1.3.9 kapsamında, bağımsız üyelerin çoğunluğunun onayı veya katılanların oybirliği bulunmayan işlemlerle ilgili KAP duyurularının bağlantıları	-
Kurumsal Yönetim Tebliği (II-17.1) madde 9 kapsamında gerçekleştirilen ilişkili taraf işlemleriyle ilgili KAP duyurularının bağlantıları	-
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/1475189
Şirketin kurumsal internet sitesinde, bağış ve yardımlara ilişkin politikanın yer aldığı bölümün adı	Yatırımcı İlişkileri/Kurumsal Politikalar
Bağış ve yardımlara ilişkin politikanın kabul edildiği genel kurul tutanağının yer aldığı KAP duyurusunun bağlantısı	https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1011782
Esas sözleşmede menfaat sahiplerinin genel kurula katılımını düzenleyen madde numarası	Bulunmamaktadır

Genel kurula katılan menfaat sahipleri hakkında bilgi	Genel Kurul toplantısına hissedarlar ve yetkililer dışında herhangi bir paydaş katılmamıştır.
1.4. Oy Hakları	
Oy hakkında imtiyaz bulunup bulunmadığı	Evet (Yes)
Oyda imtiyaz bulunuyorsa, imtiyazlı pay sahipleri ve oy oranları	Her A grubu hissenin 15 oyu vardır. A grubu hisselerin tamamı COVENTYA BETEİLİGUNGS GMBH'ye ait olup toplam oy oranı %87,35'tir.
En büyük pay sahibinin ortaklık oranı	80,27%
1.5. Azlık Hakları	
Azlık haklarının, şirketin esas sözleşmesinde (içerik veya oran bakımından) genişletilip genişletilmediği	Hayır (No)
Azlık hakları içerik ve oran bakımından genişletildi ise ilgili esas sözleşme maddesinin numarasını belirtiniz.	Hayır
1.6. Kar Payı Hakkı	
Kurumsal internet sitesinde kar dağıtım politikasının yer aldığı bölümün adı	Yatırımcı İlişkileri/Kurumsal Politikalar
Yönetim kurulunun genel kurula karın dağıtılmamasını teklif etmesi halinde bunun nedenleri ve dağıtılmayan karın kullanım şeklini belirten genel kurul gündem maddesine ilişkin tutanak metni	01.01.2024-31.12.2024 hesap dönemine ait finansal tablolara göre net 22.747.156,00-TL dönem zararının bulunması nedeniyle, kâr dağıtımı yapılmaması ve VUK yasal kayıtlarına göre elde edilen net dönem kârının tamamının olağanüstü yedeklere aktarılması, toplamda kullanılan 5.046.734 oy içerisinde 5.041.694 kabul oyuna karşılık 5.040 red oyu neticesinde toplantıya katılanların oy çokluğu ile kabul kararı verildi.
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/1409988

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 yönetilen 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 imkanı bulunan kişi sayısı (İçeriden öğrenenler listesi)	KAP'ta yayınlanan genel kurul bildiriminin bağlantısı
21.03.2025	0	78,58%	0%	77,32%	Yatırımcı İlişkileri / Genel Kurul Toplantı Belgeleri	Yatırımcı İlişkileri / Genel Kurul Toplantısı Dokümanları / Genel Kurul'da Sorulan Sorular	-	0	https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1396931

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	Hakkımızda ve Yatırımcı İlişkileri
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 ve İmtiyazlı Paylara İlişkin Bilgi
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	1.5.Yönetim Kurulu, Üst Düzey Yöneticileri ve Personel Sayısı ile İlgili Bilgiler
b) Yönetim Kurulu bünyesinde oluşturulan komitelere ilişkin bilginin sayfa numarası veya bölüm adı	1.6.Yönetim Kurulu Bünyesinde Oluşturulan Komitelerin Üyeleri, Toplanma Sıklığı, Çalışma Esasları ve Komitelerin Etkinliğine İlişkin Yönetim Kurulunun Değerlendirmesi
c) Yönetim kurulunun yıl içerisindeki toplantı sayısı ve üyelerin toplantılara katılım durumu bilgisinin sayfa numarası veya bölüm adı	1.5.Yönetim Kurulu, Üst Düzey Yöneticileri ve Personel Sayısı ile İlgili Bilgiler
ç) Şirket faaliyetlerini önemli derecede etkileyebilecek mevzuat değişiklikleri hakkında bilginin sayfa numarası veya bölüm adı	4.12.Şirket Faaliyetlerini Önemli Derecede Etkileyebilecek Mevzuat Değişiklikleri
d) Şirket aleyhine açılan önemli davalar ve olası sonuçları hakkında bilginin sayfa numarası veya bölüm adı	4.7. Şirket Aleyhine Açılan ve Şirketin Mali Durumunu ve Faaliyetlerini Etkileyebilecek Nitelikteki Davalar ve Olası Sonuçları Hakkında Bilgiler

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	4.13.Şirketin Yatırım Danışmanlığı ve Derecelendirme Gibi Konularda Hizmet Aldığı Kurumlarla Arasındaki Çıkar Çatışmaları ve Bu Çıkar Çatışmalarını Önlemek İçin Şirketçe Alınan Tedbirler
f) Sermayeye doğrudan katılım oranının %5'i aştığı karşılıklı iştiraklere ilişkin bilginin sayfa numarası veya bölüm adı	4.14.Sermayeye Doğrudan Katılım Oranının %5'i Aştığı Karşılıklı İştiraklere İlişkin Bilgi
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	4.15.Çalışanların Sosyal Hakları, Mesleki Eğitimi ile Diğer Toplumsal ve Çevresel Sonuç Doğuran Şirket Faaliyetlerine İlişkin Kurumsal Sosyal Sorumluluk Faaliyetleri

3. MENFAAT SAHİPLERİ	
3.1. Menfaat Sahiplerine İlişkin Şirket Politikası	
Kurumsal internet sitesinde tazminat politikasının yer aldığı bölümün adı	Şirketimiz çalışanlarına yönelik yazılı bir tazminat politikası bulunmamakta olup, Şirketimizin bu konudaki uygulamaları yürürlükteki İş Kanunu'nun ilgili düzenlemeleri çerçevesinde yürütülmektedir.
Çalışan haklarının ihlali nedeniyle şirket aleyhine kesinleşen yargı kararlarının sayısı	0
İhbar mekanizmasıyla ilgili yetkilinin ünvanı	İnsan Kaynakları Yöneticisi
Şirketin ihbar mekanizmasına erişim bilgileri	nazli.sener@macdermidenthone.com Tel: (216) 5140275
3.2. Menfaat Sahiplerinin Şirket Yönetimine Katılımının Desteklenmesi	
Kurumsal internet sitesinde, çalışanların yönetim organlarına katılımına ilişkin olan iç düzenlemelerin yer aldığı bölümün adı	Bulunmamaktadır.
Çalışanların temsil edildiği yönetim organları	Çalışan Temsilci Grubu
3.3. Şirketin İnsan Kaynakları Politikası	
Kilit yönetici pozisyonları için halefiyet planı geliştirilmesinde yönetim kurulunun rolü	Şirketimizin bir halefiyet programı bulunmaktadır. Bu bağlamda Yönetim Kurulu, İnsan Kaynakları ile yakın işbirliği yapmaktadır.
Kurumsal internet sitesinde fırsat eşitliği ve personel alımı ölçütlerini içeren insan kaynakları politikasının yer aldığı bölümün adı veya politikanın ilgili maddelerinin özeti	Şirketimiz, fırsat eşitliği ve personel alımı ölçütlerini içeren insan kaynakları politikalarında Grup politikası olan Adil İstihdam Politikasına uymaktadır.
Pay edindirme planı bulunup bulunmadığı	Pay edindirme planı bulunmuyor (There isn't an employee stock ownership programme)
Kurumsal internet sitesinde ayrımcılık ve kötü muameleyi önlemeye yönelik önlemleri içeren insan kaynakları politikasının yer aldığı bölümün adı veya politikanın ilgili maddelerinin özeti	Şirketimiz, ayrımcılık ve kötü muameleyi önlemeye yönelik önlemleri içeren Grup politikası olan İş Davranışı ve Etik Politikası ve Davranış Kurallarına uymaktadır. İlgili politika internet sitemizde yayınlanmamaktadır.
İş kazalarıyla ilgili sorumluluk sebebiyle şirket aleyhine kesinleşen yargı kararı sayısı	Bulunmamaktadır.

3.5. Etik Kurallar ve Sosyal Sorumluluk	
Kurumsal internet sitesinde etik kurallar politikasının yer aldığı bölümün adı	Tabi olduğumuz İş Davranışı ve Etik Politikası internet sitemizde yayınlanmamaktadır.
Kurumsal internet sitesinde kurumsal sosyal sorumluluk raporunun yer aldığı bölümün adı. Kurumsal sosyal sorumluluk raporu yoksa, çevresel, sosyal ve kurumsal yönetim konularında alınan önlemler	Çevresel, sosyal ve kurumsal yönetim konularına ilişkin olarak belirli çalışanlara düzenli eğitim ve bilgilendirme oturumları verilmektedir. Şirketimiz ISO 14001:2015 sertifikasına sahiptir.
İrtikap ve rüşvet de dahil olmak üzere her türlü yolsuzlukla mücadele için alınan önlemler	Grup politikası olan "Yabancı Yolsuzluk Uygulamaları Yasası/Yolsuzlukla Mücadele Politikası"na tabiyiz. Politika kapsamında, irtikap ve rüşvet de dahil olmak üzere yolsuzluk konusunda farkındalığın artırılması amacıyla düzenli eğitimler verilmektedir.

4. YÖNETİM KURULU-I	
4.2. Yönetim Kurulunun Faaliyet Esasları	
En son yönetim kurulu performans değerlendirmesinin tarihi	Yapılmamıştır.
Yönetim kurulu performans değerlendirmesinde bağımsız uzmanlardan yararlanılıp yararlanılmadığı	Hayır (No)
Bütün yönetim kurulu üyelerinin ibra edilip edilmediği	Evet (Yes)
Görev dağılımı ile kendisine yetki devredilen yönetim kurulu üyelerinin adları ve söz konusu yetkilerin içeriği	Yetki devri yapılmamıştır.
İç kontrol birimi tarafından denetim kuruluna veya diğer ilgili komitelere sunulan rapor sayısı	Şirketin doğrudan İç Kontrol Bölümü bulunmamaktadır. Grubun tüm iştiraklerini inceleyen bir iç kontrol departmanı vardır.
Faaliyet raporunda iç kontrol sisteminin etkinliğine ilişkin değerlendirmenin yer aldığı bölümün adı veya sayfa numarası	4.3. İç Kontrol Sistemi ve İç Denetim Faaliyetlerine İlişkin Bilgiler ve Yönetim Organının Bu Konudaki Görüşü
Yönetim kurulu başkanının adı	John Edward Capps
İcra başkanı / genel müdürün adı	Mevcut değil.
Yönetim kurulu başkanı ve icra başkanı/genel müdürün aynı kişi olmasına ilişkin gerekçenin belirtildiği KAP duyurusunun bağlantısı	Aynı kişi değildir.
Yönetim kurulu üyelerinin görevleri esnasındaki kusurları ile şirkette sebep olacakları zararın, şirket sermayesinin %25'ini aşan bir bedelle sigorta edildiğine ilişkin KAP duyurusunun bağlantısı	Global bazda yapılan yönetici sigortası KAP'ta açıklanmamıştır.
Kurumsal internet sitesinde kadın yönetim kurulu üyelerinin oranını artırmaya yönelik çeşitlilik politikası hakkında bilgi verilen bölümün adı	Bulunmamaktadır.
Kadın üyelerin sayısı ve oranı	Kadın Üye sayısı 1'dir. Oran %17'dir.

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
John Edward Capps	İcrada Görevli Değil	Bağımsız üye değil	17.01.2022	-	İlgisiz	İlgisiz	İlgisiz
Caroline Simonne Lind	İcrada Görevli Değil	Bağımsız üye değil	21.03.2025		İlgisiz	İlgisiz	İlgisiz
Carey James Dorman	İcrada Görevli Değil	Bağımsız üye değil	17.01.2022	-	İlgisiz	İlgisiz	İlgisiz
Denis Peter Brauer	İcrada Görevli Değil	Bağımsız üye değil	17.01.2022	-	İlgisiz	İlgisiz	İlgisiz
Alp Çelikkilek	İcrada Görevli Değil	Bağımsız üye	12.01.2021	https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/893258	Değerlendirildi	Hayır	Evet
Abdurrahman Özciger	İcrada Görevli Değil	Bağımsız üye	12.01.2021	https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/893258	Değerlendirildi	Hayır	Evet

4. YÖNETİM KURULU-II	
4.4. Yönetim Kurulu Toplantılarının Şekli	
Raporlama döneminde fiziki veya elektronik olarak toplanmak suretiyle yapılan yönetim kurulu toplantılarının sayısı	4
Yönetim kurulu toplantılarına ortalama katılım oranı	100%
Yönetim kurulunun çalışmalarını kolaylaştırmak için elektronik bir portal kullanılıp kullanılmadığı	Hayır (No)
Yönetim kurulu çalışma esasları uyarınca, bilgi ve belgelerin toplantıdan kaç gün önce üyelere sunulduğu	Böyle bir süre belirlenmemiştir.
Kurumsal internet sitesinde yönetim kurulu toplantılarının ne şekilde yapılacağına belirlendiği şirket içi düzenlemeler hakkında bilginin yer aldığı bölümün adı	Bulunmamaktadır.
Üyelerin şirket dışında başka görevler almasını sınırlandıran politikada belirlenen üst sınır	Üyelerin şirket dışında başka görevler almasını sınırlandıran bir politika bulunmamaktadır. En fazla dış göreve sahip üyenin toplam görev sayısı Şirketimiz hariç 1'dir ve tüm yönetim kurulu üyelerinin ortalama dış görev sayısı 1 olarak belirlenmiştir.
4.5. Yönetim Kurulu Bünyesinde Oluşturulan Komiteler	
Faaliyet raporunda yönetim kurulu komitelerine ilişkin bilgilerin yer aldığı sayfa numarası veya ilgili bölümün adı	1.6. Yönetim Kurulu Bünyesinde Oluşturulan Komitelerin Üyeleri, Toplanma Sıklığı, Çalışma Esasları ve

	Yönetim Kurulunun Komitelerin Etkinliğine İlişkin Değerlendirmesi
Komite çalışma esaslarının duyurulduğu KAP duyurusunun bağlantısı	https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/945308

Yönetim Kurulu Komiteleri-I				
Yönetim Kurulu Komitelerinin Adları	Birinci Sütunda "Diğer" Olarak Belirtilen Komitenin Adı	Komite Üyelerinin Adı-Soyadı	Komite Başkanı Olup Olmadığı	Yönetim Kurulu Üyesi Olup Olmadığı
Riskin Erken Saptanması Komitesi	-	Alp Çelikbilek	Evet	Yönetim kurulu üyesi
Riskin Erken Saptanması Komitesi	-	Abdurrahman Özciğer	Hayır	Yönetim kurulu üyesi
Riskin Erken Saptanması Komitesi	-	Erhan Sunat	Hayır	Yönetim kurulu üyesi değil
Denetim Komitesi	-	Alp Çelikbilek	Evet	Yönetim kurulu üyesi
Denetim Komitesi	-	Abdurrahman Özciğer	Hayır	Yönetim kurulu üyesi
Kurumsal Yönetim Komitesi	-	Abdurrahman Özciğer	Evet	Yönetim kurulu üyesi
Kurumsal Yönetim Komitesi	-	Alp Çelikbilek	Hayır	Yönetim kurulu üyesi
Kurumsal Yönetim Komitesi	-	Mustafa Cem Coşkun	Hayır	Yönetim kurulu üyesi değil
Diğer	Sürdürülebilirlik Komitesi	Mustafa Cem Coşkun	Hayır	Yönetim kurulu üyesi değil
Diğer	Sürdürülebilirlik Komitesi	İlksen Kavlak	Hayır	Yönetim kurulu üyesi değil
Diğer	Sürdürülebilirlik Komitesi	Nazlı Şener	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)	1.8.Denetimden Sorumlu Komitenin Faaliyetleri ve Toplantı Sonuçları
Faaliyet raporu veya kurumsal internet sitesinin, kurumsal yönetim komitesinin faaliyetleri hakkında bilgi verilen bölümünü belirtiniz (sayfa numarası veya bölümün adı)	1.6.Yönetim Kurulu Bünyesinde Oluşturulan Komitelerin Üyeleri, Toplanma Sıklığı, Çalışma Esasları ve Komitelerin Etkinliğine İlişkin Yönetim Kurulunun Değerlendirmesi
Faaliyet raporu veya kurumsal internet sitesinin, aday gösterme komitesinin faaliyetleri hakkında bilgi verilen bölümünü belirtiniz (sayfa numarası veya bölümün adı)	1.6.Yönetim Kurulu Bünyesinde Oluşturulan Komitelerin Üyeleri, Toplanma Sıklığı, Çalışma Esasları ve Komitelerin Etkinliğine İlişkin Yönetim Kurulunun Değerlendirmesi

Faaliyet raporu veya kurumsal internet sitesinin, riskin erken saptanması komitesinin faaliyetleri hakkında bilgi verilen bölümünü belirtiniz (sayfa numarası veya bölümün adı)	1.6.Yönetim Kurulu Bünyesinde Oluşturulan Komitelerin Üyeleri, Toplanma Sıklığı, Çalışma Esasları ve Komitelerin Etkinliğine İlişkin Yönetim Kurulunun Değerlendirmesi
Faaliyet raporu veya kurumsal internet sitesinin, ücret komitesinin faaliyetleri hakkında bilgi verilen bölümünü belirtiniz (sayfa numarası veya bölümün adı)	1.6.Yönetim Kurulu Bünyesinde Oluşturulan Komitelerin Üyeleri, Toplanma Sıklığı, Çalışma Esasları ve Komitelerin Etkinliğine İlişkin Yönetim Kurulunun Değerlendirmesi
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	5. Finansal Durum
Kurumsal internet sitesinin, icrada görevli ve icrada görevli olmayan üyelere ilişkin ücretlendirme politikasının yer aldığı bölümünün adı	Yatırımcı İlişkileri/Kurumsal Politikalar
Faaliyet raporunun, yönetim kurulu üyelerine ve idari sorumluluğu bulunan yöneticilere verilen ücretler ile sağlanan diğer tüm menfaatlerin belirtildiği sayfa numarası veya bölüm adı	2.Yönetim Kurulu Üyeleri İle Üst Düzey Yöneticilere Sağlanan Mali Haklar

Yönetim Kurulu Komiteleri-II					
Yönetim Kurulu Komitelerinin Adları	Birinci Sütunda "Diğer" Olarak Belirtilen Komitenin Adı	İcra Görevli Olmayan Yöneticilerin Oranı	Komitede Bağımsız Üyelerin Oranı	Komitenin Gerçekleştirdiği Fiziki Toplantı Sayısı	Komitenin Faaliyetleri Hakkında Yönetim Kuruluna Sunduğu Rapor Sayısı
Riskin Erken Saptanması Komitesi	-	66,67%	66,67%	6	6
Denetim Komitesi	-	100%	100%	4	5
Kurumsal Yönetim Komitesi	-	66,67%	66,67%	4	5
Diğer	Sürdürülebilirlik	0%	0%	4	4

5. FİNANSAL DURUM

5.1. 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. 01.01.2025-31.12.2025 döneminde Şirket faaliyetleri Grup ve Şirket hedeflerine uygun olarak gerçekleştirilmiştir.

5.2. Geçmiş Yıllarla Karşılaştırmalı Olarak Şirketin Yıl İçindeki Satışları, Verimliliği, Gelir Oluşturma Kapasitesi, Kârlılığı ve Borç/Öz Kaynak Oranı ile Şirket Faaliyetlerinin Sonuçları Hakkında Fikir Verecek Diğer Hususlara İlişkin Bilgiler ve İleriye Dönük Beklentiler

01 Ocak 2025 - 31 Aralık 2025 döneminde Şirketimizin cirosu enflasyon etkisi ile bir önceki döneme kıyasla %10 oranında artarken, brüt kar %3 oranında azalmıştır. Diğer yandan Şirket, yüksek likidite oranı ve düşük borçluluk oranıyla bilançosunu güçlü tutmuştur.

5.3. Mali Tabloların Özeti

Mali tablolar SPK'nın (II-14.1) Sayılı Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği'ne göre düzenlenmiş olup, 01.01.2025-31.12.2025 ve 01.01.2024-31.12.2024 tarihli mali tablolar bağımsız denetimden geçmiş, finansal solo sonuçlardır. (Tüm tutarlar, aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın 31 Aralık 2025 tarihi itibarıyla satın alma gücü esasına göre (TL) olarak gösterilmiştir.)

GELİR TABLOSU	01.01.2025-31.12.2025	01.01.2024- 31.12.2024
Net Satışlar	874.324.612	797.177.838
SMM	-636.137.028	-550.948.339
Brüt Kar (Zarar)	238.187.584	246.229.499
Esas Faaliyet Karı (Zarar)	29.378.288	55.753.205
Vergi Öncesi Kar (Zarar)	-15.485.910	-30.219.244
Dönem Karı (Zarar)	-35.245.633	-29.774.282
BİLANÇO	31.Ara.25	31.Ara.24
Dönen Varlıklar	340.448.025	359.832.737
Nakit ve Nakit Benzerleri	59.859.971	112.287.360
Duran Varlıklar	129.627.832	121.443.639
Toplam Varlıklar	470.075.857	481.276.376
Kısa Vadeli Yükümlülükler	136.907.297	94.589.191
Uzun Vadeli Yükümlülükler	17.735.174	36.202.654
Öz Kaynaklar	315.433.386	350.484.531
Toplam Kaynaklar	470.075.857	481.276.376

5.4. Önemli Faaliyet Göstergeleri ve Finansal Oranlar

LİKİDİTE DURUMU	01.01.2025-31.12.2025	01.01.2024- 31.12.2024
Cari Oran	2,49	3,80
MALİ YAPI ORANLARI	01.01.2025-31.12.2025	01.01.2024- 31.12.2024
Borçlar Toplamı/Aktif Toplamı	0,33	0,27
Öz Kaynaklar/Aktif Toplamı	0,67	0,73
KARLILIK ORANLARI	01.01.2025-31.12.2025	01.01.2024- 31.12.2024
Brüt Kar Marjı	27%	31%
Faaliyet Kar Marjı	3,4%	7,0%
Net Kar Marjı	-4%	-3,7%

5.5. Şirketin Sermayesinin Karşılıksız Kalıp Kalmadığına veya Borca Batık Olup Olmadığına İlişkin Tespit ve Yönetim Kurulu Değerlendirmeleri

Şirketin TTK 376. Madde içeriğinde belirtilen oranlar dikkate alınarak yapılan hesaplama çerçevesinde sermayesinin karşılıksız kalmadığı görülmüştür.

5.6. Varsa Şirketin Finansal Yapısını İyileştirmek İçin Alınması Düşünülen Önlemler

Şirketimiz, Grup ve Şirket politika hedefleri doğrultusunda faaliyetlerini kendi öz kaynakları finanse etmekte olup, tedarik, üretim ve satışların finansmanı ile ilgili olarak kaynakları ile uyumlu, proaktif bir yaklaşım izlemektedir.

5.7. Kâr Payı Dağıtım Politikasına İlişkin Bilgiler ve Kâr Dağıtımını 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

Politeknik Metal Sanayi ve Ticaret A.Ş.'nin ("Şirket") Kâr Dağıtım Politikasının konusu 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu, 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu, Esas Sözleşme ve ilgili Mevzuatta yer alan yürürlükteki düzenlemelere ve hükümlere uygun olarak kâr payın dağıtımıdır. Şirket'in mali yapısı, kârlılık durumu, genel ekonomik durumu ile Şirket ve pay sahiplerinin menfaatine olacak hususlar Şirket'in Yönetim Kurulu ("Yönetim Kurulu") tarafından dikkate alınır. Dağıtılabilir kârın dağıtımına ilişkin Yönetim Kurulu'nun önerisi Genel Kurul'un onayına sunulur ve kâr payı dağıtımına ilişkin nihai karar Genel Kurul tarafından verilir. Genel Kurul tarafından verilen kâr payı dağıtım kararı geri alınamaz.

6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu'nun 20'nci maddesindeki düzenlemeler çerçevesinde pay sahiplerine kâr payı avansı dağıtılabilir.

Kâr payı dağıtım tarihi itibarıyla, onaylanmış kâr payı, kâr payı almaya yetkili olan mevcut Şirket pay sahiplerine payları oranında, bunların ihraç ve iktisap tarihleri dikkate alınmaksızın dağıtılır.

Yıllık kârın Şirketin yetkili pay sahiplerine hangi tarihte ve ne şekilde dağıtılacağı, Sermaye Piyasası Kurulu'nun yürürlükteki düzenlemelerine göre Yönetim Kurulu'nun teklifi üzerine Genel Kurul tarafından kararlaştırılır.

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 dağıtımını 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 01.01.2024-31.12.2024 hesap dönemine ait finansal tablolara göre şirkete isabet eden net zarar 22.747.156 TL olarak gerçekleşmiştir. Mevcut durumda yasal kayıtlara göre net dönem kârı ise 1.233.015,95 TL'dir. Bu sebeple; Kâr dağıtımını yapılmaması ve VUK kayıtlarına göre elde edilecek net dönem kârının tamamının olağanüstü yedeklere aktarılması hususları, 21.03.2025 tarihinde gerçekleştirilen Genel Kurul'da onaylanmıştır.

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

Şirketimiz faaliyetlerini özkaynakları ile finanse etmektedir. Dönem içinde sermaye piyasası aracı ihraç edilmemiştir.

5.9. İlişkili Taraf İşlemleri ve Bakiyeleri

Şirketimizin ilişkili taraflar ile gerçekleştirilen işlemlerine ait bilgiler bağımsız denetimden geçmiş 01.01.2025-31.12.2025 tarihli mali tablolarımızın 3 nolu dipnotunda yer almaktadır.

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 10. Maddesinde düzenlenen Yaygın ve Süreklilik Arz Eden İlişkili Taraf İşlemlerine İlişkin hazırlanan 08.08.2025 tarihli rapor, yönetim kurulu tarafından kabul edilmiş olup sonuç bölümüne 08.08.2025 tarihli <https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1475189> bildirim ile KAP'ta yayınlanmıştır.

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 sıhrı hısımlarının, Şirket ile çıkar çatışmasına neden olabilecek önemli bir işlemi bulunmamaktadır.

5.10. Riskler ve Yönetim Organının Değerlendirmesi

Şirket'in Riskin Erken Saptanması Komitesi bulunmakta, söz konusu komitenin faaliyetleri dikkate alınarak risk yönetimi gerçekleştirilmektedir. Riskin Erken Saptanması Komitesi, düzenli olarak toplantılar gerçekleştirmekte ve Yönetim Kurulu'na raporlama yapmaktadır. Komite'nin çalışmalarıyla ilgili ayrıntılı bilgiler Yönetim Kurulu Komiteleri ile ilgili Bilgiler başlığı altında sunulmaktadır.

6. DİĞER HUSUSLAR

Üst Yönetim Değişikliği

Şirketimiz Finans Müdürü Solmaz İşeri, 12.01.2026 tarihi itibarıyla görevinden ayrılmıştır.

7. SÜRDÜRÜLEBİLİRLİK

Şirket sürdürülebilirlik uygulamalarını yakından takip etmektedir. Kamu otoritelerinin düzenlemeleri çerçevesinde, bağlı olduğumuz global grubun çalışmalarına uyumlu adım atmaya özen göstermektedir.

Bu özene yönelik olarak;

- Şirket web sitesinde yayınlanmış olan ISO 9001, ISO 14001 ve alüminyum yüzey kaplamaları için kaliteyi küresel ölçekte gösteren Qualicoat sertifikası, anodizasyon kimyasalları ve katkı maddeleri için uluslararası kalite göstergesi olan Qualanod sertifikası gibi kalite belgelerini ve çevre izin belgelerini her zaman güncel tutmaktadır. Müşterilerden düzenli olarak memnuniyet anketi alınmakta ve ürünlere ve iş süreçlerine yönelik performansı iyileştirici değerlendirmeler takip edilmektedir.
- Çevresel kontroller hassasiyetle takip edilip, düzenli denetimlere tabi olunmaktadır. MOTAT (Mobil Atık Takip Sistemi) ECBS (Entegre Çevre Bilgi Sistemi) BEKRA Kimyasalların Güvenlik Bilgi Formları (MSDS) KKDİK Bildirimi (Kimyasalların Kaydı) Piyasaya Sürülen Ambalajların bildirimi GEKAP, florlu gazlar yönetmeliğine göre VRF Klima Sistemleri ve soğutucu ekipmanlar için sızdırmazlık testleri EKOMVET gibi portallara girilmektedir.
- Şirket tüm personeline düzenli olarak iş kazalarını önleme ve sağlığın korunması amacıyla çevre ve iş güvenliğini de kapsayan eğitimler verilmektedir. Bunun yanında bağlı olunan grubun Earth Day kapsamında yapmış olduğu çevresel, sosyal farkındalık çalışmaları mevcuttur.
- Şirket çalışanları, yürürlükteki mevzuatlar uyarınca adil davranılma, şikayetlerin ve anlaşmazlıkların çözümü gibi kapsamlı insan kaynakları politikaları ile korunmaktadır. Çalışanlara iş başlangıcında oryantasyon eğitimleri verilmektedir. Çalışanların mesleki ve bireysel gelişimleri için her yıl İnsan Kaynakları Bölümü tarafından eğitim ve gelişim talepleri alınmaktadır.
- Şirket çalışanlarının memnuniyetini global insan kaynakları uygulamaları aracılığı ile ölçmektedir. Çalışanların maddi yan hakları, sağlık güvencesi, evden çalışma imkanları ile çalışan memnuniyetini destekleyici adımları atılmaktadır.
- Çevre, sağlık ve kurumsal yönetim çerçevesinde şirkete açılmış herhangi bir dava bulunmamaktadır.
- Şirket menfaat sahipleri ile iletişimini yatırımcılar özelinde, genel kurul toplantısı, kamu aydınlatma platformu, faaliyet raporu, internet sayfası, yatırımcı ilişkileri ile sağlamaktadır. Yatırımcılar dışında, müşteriler ve tedarikçiler ile iletişimi ise sıklıkla yapılan müşteri ziyaretleri ile yerine getirmektedir. Diğer menfaat sahipleri olan çalışan grubu ile eğitimler, şirket için bilgilendirme panoları, iş güvenliği eğitimleri ve performans görüşmeleri ile sağlanmaktadır.

Şirketimiz önümüzdeki dönemlerde sürdürülebilirlik çalışmalarını geliştirmeye yönelik adımlar atmaya devam edecektir.

Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Raporu

Sürdürülebilirlik Uyum Raporu	İlke Uyum Durumu	Açıklama	Link
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.	Hayır	Şirketimizin sahip olduğu ISO 9001:2015 ve ISO 14001:2015 sertifikaları çalışmaları kapsamında bu alanlar belirlenmiş olup kamuya açıklanmamıştır.	
A1.1. Ortaklık yönetim kurulu tarafından ÇSY politikaları (Örn: Çevre Politikası, Enerji Politikası, İnsan Hakları ve Çalışan Politikası vb.) oluşturulmuş ve kamuya açıklanmıştır.	Kısmen	Şirket, Sağlık, Emniyet ve Çevre Politikasını ve Davranış Kuralları Politikasını oluşturmuştur. Sağlık, Emniyet ve Çevre Politikası web sayfamızda yayınlanmaktadır. Tabii olduğumuz grubun diğer ÇSY politikalarına uyum çalışmalarımız devam etmektedir.	https://www.pm.com.tr/tr-tr/investor-relations/84/kurumsal-politikalar
A1.2. ÇSY politikaları kapsamında belirlenen kısa ve uzun vadeli hedefler kamuya açıklanmıştır.	Hayır	Şirketimizin sahip olduğu ISO 9001:2015 ve ISO 14001:2015 sertifikaları çalışmaları kapsamında bu hedefler belirlenmiş olup kamuya açıklanmamıştır.	
A2. Uygulama/İzleme			
A2.1. ÇSY politikalarının yürütülmesinden sorumlu komiteler ve/veya birimler ile ÇSY konularıyla ilgili ortaklıktaki en üst düzey sorumlular ve görevleri belirlenerek kamuya açıklanmıştır.	Evet		https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/979606
A2.1. Sorumlu komite ve/veya birim tarafından, politikalar kapsamında gerçekleştirilen faaliyetler yıl içinde en az bir kez yönetim kuruluna raporlanmıştır.	Evet		2025 Faaliyet Raporu, sürdürülebilirlik başlığı
A2.2. ÇSY hedefleri doğrultusunda uygulama ve eylem planları oluşturulmuş ve kamuya açıklanmıştır.	Hayır	Şirket, bağlı olduğu grubun ÇSY politikaları ile Türkiye ÇSY standartlarına uyumlu eylem planlarını oluşturma aşamasındadır.	
A2.3. ÇSY Kilit Performans Göstergeleri (KPG) ile söz konusu göstergelere yıllar bazında ulaşma düzeyi kamuya açıklanmıştır.	Hayır	Şirket, bağlı olduğu grubun ÇSY Kilit Performans Göstergelerini değerlendirerek kendi KPG perspektifini oluşturacaktır.	
A2.4. İş süreçlerine veya ürün ve hizmetlere yönelik sürdürülebilirlik performansını iyileştirici faaliyetler kamuya açıklanmıştır.	Evet		2025 Faaliyet Raporu, sürdürülebilirlik başlığı
A3. Raporlama			
A3.1. Faaliyet raporlarında ortaklığın sürdürülebilirlik performansına, hedeflerine ve eylemlerine ilişkin bilgi anlaşılabilir, doğru ve yeterli bir şekilde verilmiştir.	Kısmen	2025 yılı içerisinde Faaliyet Raporunda Sürdürülebilirlik başlığı açılarak bu alandaki çalışmalara yer verilmeye başlanmıştır.	2025 Faaliyet Raporu, sürdürülebilirlik başlığı
A3.2. Ortaklık tarafından, faaliyetlerinin Birleşmiş Milletler (BM) 2030 Sürdürülebilir Kalkınma Amaçlarından hangileri ile ilişkili olduğuna ilişkin bilgi kamuya açıklanmıştır.	Hayır	Şirket faaliyetlerinin Birleşmiş Milletler (BM) 2030 Sürdürülebilir Kalkınma Amaçlarından hangileri ile ilişki olduğuna yönelik çalışmalar tamamlanmış olduğunda kamuya açıklanacaktır.	
A3.3. ÇSY konularında aleyhte açılan ve/veya sonuçlanan, ÇSY politikaları açısından önemli nitelikteki ve/veya faaliyetleri önemli ölçüde etkileyecek davalar kamuya açıklanmıştır.	İlgisiz	2025 yılında, Şirket'in bilgisi dahilinde, ÇSY konularıyla ilgili olarak Şirket aleyhine açılmış veya şirket aleyhine sonuçlanmış herhangi bir önemli yasal işlem bulunmamaktadır.	2025 Faaliyet Raporu, sürdürülebilirlik başlığı
A4. Doğrulama			
A4.1. Ortaklığın ÇSY Kilit Performans ölçümleri bağımsız üçüncü tarafça doğrulanmış ve kamuya açıklanmıştır.	Hayır	Şirket, ÇSY Kilit Performans kriterlerini belirledikten sonra, bağımsız üçüncü tarafça doğrulama çalışmalarını değerlendirecektir.	
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.	Hayır	Şirketimiz ISO 14001:2015 sertifikasına sahip olup kamuya açıklanmamıştır.	
B2. Çevre yönetimine ilişkin bilgilerin verilmesinde hazırlanan çevresel raporlara	Hayır	Şirketimiz sürdürülebilirlik raporu yayınlamamakta olup bu konu TSRS	

ilişkin olarak raporun kapsamı, raporlama dönemi, raporlama tarihi, raporlama koşulları ile ilgili kısıtlar kamuya açıklanmıştır.		kapsamında her yıl tekrar değerlendirilecektir.	
B4. Menfaat sahipleri (Yönetim kurulu üyeleri, yöneticiler ve çalışanlar gibi) bazında performans teşvik sistemleri kapsamında ödüllendirme kriterlerine dahil edilen çevresel hedefler kamuya açıklanmıştır.	Hayır	Şirketimizin ücret politikası internet sitemizde yer almakta olup ücret politikamızda yapılacak ilk revizyonda bu konu gündeme getirilecektir.	
B5. Öncelikli olarak belirlenen çevresel sorunların iş hedeflerine ve stratejilerine nasıl entegre edildiği kamuya açıklanmıştır.	Hayır	Şirket, önemli çevresel konuların iş hedeflerine ve stratejilerine nasıl entegre edildiğini yeniden değerlendirmektedir.	
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.	Hayır	Şirket, çevresel konuların nasıl yönetildiğini ve iş hedefleri ve stratejilerine nasıl entegre edildiğini yeniden değerlendirmektedir.	
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.	İlgisiz		
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 dönemselsel olarak karşılaştırılabilir bir şekilde kamuya açıklanmıştır.	Hayır	Şirketimizin sürdürülebilirlik raporu bulunmamaktadır.	
B10. Verileri toplamak ve hesaplamak için kullanılan standart, protokol, metodoloji ve baz yıl ayrıntıları kamuya açıklanmıştır.	Hayır	Şirketimizin sürdürülebilirlik raporu bulunmamaktadır.	
B11. Önceki yıllarla karşılaştırmalı olarak rapor yılı için çevresel göstergelerinin artış veya azalışı kamuya açıklanmıştır.	Hayır	Şirketimizin sürdürülebilirlik raporu bulunmamaktadır.	
B12. Çevresel etkilerini azaltmak için kısa ve uzun vadeli hedefler belirlenmiş, bu hedefler ve geçmiş yıllarda belirlenen hedeflere göre ilerleme durumu kamuya açıklanmıştır.	Hayır	Şirketimizin sürdürülebilirlik raporu bulunmamaktadır.	
B13. İklim krizi ile mücadele stratejisi oluşturulmuş ve planlanan eylemler kamuya açıklanmıştır.	Hayır	Şirketimizin, iklim stratejisi bulunmamaktadır.	
B14. Ürünler ve/veya hizmetlerin çevreye potansiyel olumsuz etkisini önlemek veya bu etkileri minimuma indirmek amacıyla program ya da prosedürler oluşturulmuş ve kamuya açıklanmıştır.	Kısmen	Kalite politikamız ve iş güvenliği standartlarımız kapsamında ürün portföyümüzün çevreye potansiyel etkilerini önlemek için program ve prosedürler oluşturulmuş, ancak kamuya açıklanmamıştır.	
B14. Üçüncü tarafların (örn. tedarikçi, alt yüklenici, bayi vb.) sera gazı emisyon miktarlarında azaltım sağlamaya yönelik aksiyonlar alınmış ve bu aksiyonlar kamuya açıklanmıştır.	Hayır	Şirketin, üçüncü taraflara yönelik aksiyonu bulunmamaktadır.	
B15. Çevresel etkileri azaltmaya yönelik girişim ve projelerin sağladığı çevresel fayda/kazanç ve maliyet tasarrufları kamuya açıklanmıştır.	Hayır	Şirket, çevresel etkileri azaltmaya yönelik girişimleri ve projeleri yeniden değerlendirmektedir.	
B16. Enerji tüketimi (doğal gaz, motorin, benzin, LPG, kömür, elektrik, ısıtma, soğutma vb.) verileri Kapsam-1 ve Kapsam-2 olarak kamuya açıklanmıştır.	Hayır	Şirket, Kapsam-1 ve Kapsam-2 ye yönelik enerji tüketimini yeniden değerlendirmektedir.	
B17. Raporlama yılında üretilen elektrik, ısı, buhar ve soğutma hakkında kamuya açıklama yapılmıştır.	Hayır	Şirket, enerji tüketimini yeniden değerlendirmektedir.	
B18. Yenilenebilir enerji kullanımının artırılması, sıfır veya düşük karbonlu	Hayır	Şirket, yenilenebilir enerji tüketimini yeniden değerlendirmektedir.	

elektriğe geçiş konusunda çalışmalar yapılmış ve kamuya açıklanmıştır.			
B19. Yenilenebilir enerji üretim ve kullanım verileri kamuya açıklanmıştır.	Hayır	Şirket yenilenebilir enerji üretmemekte ve kullanmamaktadır.	
B20. Enerji verimliliği projeleri yapılmış ve enerji verimliliği projeleri sayesinde elde edilen enerji tüketim ve emisyon azaltım miktarı kamuya açıklanmıştır.	Hayır	Şirket, enerji tüketimini ve emisyon azaltımını yeniden değerlendirmektedir.	
B21. Su tüketimi, varsa yer altından veya yer üstünden çekilen, geri dönüştürülen ve deşarj edilen su miktarları, kaynakları ve prosedürleri kamuya açıklanmıştır.	Hayır	Şirket su tüketimini yeniden değerlendirmektedir.	
B22. Operasyonlar veya faaliyetlerinin herhangi bir karbon fiyatlandırma sistemine (Emisyon Ticaret Sistemi, Cap & Trade veya Karbon Vergisi) dâhil olup olmadığı kamuya açıklanmıştır.	İlgisiz		
B23. Raporlama döneminde biriken veya satın alınan karbon kredisi bilgisi kamuya açıklanmıştır.	İlgisiz		
B24. Ortaklık içerisinde karbon fiyatlandırması uygulanıyor ise ayrıntıları kamuya açıklanmıştır.	İlgisiz		
B25. Ortaklığın çevresel bilgilerini açıkladığı platformlar kamuya açıklanmıştır.	Evet	MOTAT (Mobil Atık Takip Sistemi) ECBS (Entegre Çevre Bilgi Sistemi) BEKRA Kimyasalların Güvenlik Bilgi Formları (MSDS) KKDİK Bildirimi (Kimyasalların Kaydı) Piyasaya Sürülen Ambalajların bildirimi GEKAP	2025 Faaliyet Raporu, sürdürülebilirlik başlığı
C. SOSYAL İLKELER			
C1. İnsan Hakları ve Çalışan Hakları			
C1.1. İnsan Hakları Evrensel Beyanamesi, 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.	Hayır	Şirket, tabi olduğumuz global İK politikasının yerel mevzuata uyarlanması devam etmekte olup, kamuya açıklanmamıştır.	
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.	Hayır	Şirket, tabi olduğumuz global İK politikasının yerel mevzuata uyarlanması devam etmekte olup, kamuya açıklanmamıştır.	
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.	Hayır	Şirket, değer zinciri üzerindeki etkisini yeniden değerlendirmektedir.	
C1.4. Ayrımcılığı, eşitsizliği, insan hakları ihlallerini, zorla çalıştırmayı ve çocuk işçi çalıştırılmasını önleyici ve düzeltici uygulamalara ilişkin gelişmeler kamuya açıklanmıştır.	Hayır	Şirket, tabi olduğumuz global İK politikasının yerel mevzuata uyarlanması devam etmekte olup, kamuya açıklanmamıştır.	
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.	Hayır	Şirket, tabi olduğumuz global İK politikasının yerel mevzuata uyarlanması devam etmekte olup, kamuya açıklanmamıştır.	
C1.5. Çalışan şikâyetleri ve anlaşmazlıkların çözümüne ilişkin	Evet	Şirketimiz davranış kuralları politikasında çözüm süreçleri belirlenmiştir.	2025 Faaliyet Raporu, sürdürülebilirlik başlığı

mekanizmalar oluşturularak uyumsuzluk çözüm süreçleri belirlenmiştir.			
C1.5. Çalışan memnuniyetinin sağlanmasına yönelik olarak raporlanan dönem içinde yapılan faaliyetler kamuya açıklanmıştır.	Evet		2025 Faaliyet Raporu, sürdürülebilirlik başlığı
C1.6. İş sağlığı ve güvenliği politikaları oluşturulmuş ve kamuya açıklanmıştır.	Evet	Şirketimiz Sağlık, Emniyet ve Çevre politikamız oluşturulmuş ve web sitemizde yayınlanmıştır.	https://www.pm.com.tr/tr-tr/investor-relations/84/kurumsal-politikalar
C1.6. İş kazalarını önleme ve sağlığın korunması amacıyla alınan önlemler ve kaza istatistikleri kamuya açıklanmıştır.	Kısmen	İş kazalarını önleme ve sağlığın korunması amacıyla alınan önlemler faaliyet raporunun ilgili bölümünde açıklanmıştır.	2025 Faaliyet Raporu, sürdürülebilirlik başlığı
C1.7. Kişisel verilerin korunması ve veri güvenliği politikaları oluşturulmuş ve kamuya açıklanmıştır.	Kısmen	Bilgi güvenliği politikası oluşturulmuş ve kamuya açıklanmamıştır. Kişisel verilerin korunmasına yönelik web site yapılanması devam etmektedir.	https://www.pm.com.tr/tr-tr/investor-relations/84/kurumsal-politikalar
C1.8. Etik politikası oluşturulmuş ve kamuya açıklanmıştır.	Hayır	Şirket, tabi olduğumuz global etik politikasının yerel mevzuata uyarlanması devam etmekte olup, kamuya açıklanmamıştır.	
C1.9. Toplumsal yatırım, sosyal sorumluluk, finansal kapsayıcılık ve finansmana erişim kapsamındaki çalışmalar açıklanmıştır.	Hayır	Şirket Toplumsal yatırım, sosyal sorumluluk, finansal kapsayıcılık çerçevesinde yatırım faaliyetlerini yeniden değerlendirmektedir.	
C1.10. Çalışanlara ÇSY politikaları ve uygulamaları konusunda bilgilendirme toplantıları ve eğitim programları düzenlenmiştir.	Evet		2025 Faaliyet Raporu, sürdürülebilirlik başlığı
C2. Paydaşlar, Uluslararası Standartlar ve İnisiyatifler			
C2.1. Müşteri şikâyetlerinin yönetimi ve çözümüne ilişkin müşteri memnuniyeti politikası düzenlenmiş ve kamuya açıklanmıştır.	Hayır	Şirket, Grup politikaları çerçevesinde müşteri şikâyetlerinin yönetimi ve çözümüne ilişkin müşteri memnuniyeti politikalarını yeniden değerlendirmektedir.	
C2.2. Paydaşlarla yürütülen iletişim (hangi paydaş, konu ve sıklık) hakkında bilgiler kamuya açıklanmıştır.	Evet		2025 Faaliyet Raporu, sürdürülebilirlik başlığı
C2.3. Raporlamalarda benimsenen uluslararası raporlama standartları açıklanmıştır.	Hayır	Şirketimizin sürdürülebilirlik raporu bulunmamaktadır.	
C2.4. Sürdürülebilirlik ile ilgili benimsenen prensipler, imzacı veya üye olunan uluslararası kuruluş, komite ve ilkeler kamuya açıklanmıştır.	Hayır	Şirket, ÇSY kuruluşlarıyla olan ilişkilerini yeniden değerlendirmektedir.	
C2.5. Borsa İstanbul'un ve/veya uluslararası endeks sağlayıcıların sürdürülebilirlik endekslerinde yer almak için geliştirmelerde bulunulmuş, çalışmalar yürütülmüştür.	Hayır	Şirketimizin bu konuda bir girişimi bulunmamaktadır.	
D. KURUMSAL YÖNETİM İLKELERİ			
D1. Sürdürülebilirlik alanındaki tedbirler ve stratejilerin belirlenmesinde menfaat sahiplerinin görüşlerine başvurulmuştur.	Hayır	Menfaat sahiplerinin görüşlerine başvurulmamıştır.	
D2. Sosyal sorumluluk projeleri, farkındalık etkinlikleri ve eğitimler ile sürdürülebilirlik konusu ve bunun önemi hakkında farkındalığın artırılması konusunda çalışmalar yapılmıştır.	Evet		2025 Faaliyet Raporu, sürdürülebilirlik başlığı