

BALSU

01.07.2026 – 30.09.2026 Mali Dönemi Faaliyet Raporu

SPK SERİ: II NO:14.1 SAYILI TEBLİĞE İSTİNADEN HAZIRLANMIŞTIR

İÇİNDEKİLER 02

01.07.2026-30.09.2026 MALİ DÖNEMİ | RAPOR BÖLÜMLERİ

01	Şirket Hakkında Genel Bilgiler	3
02	Şirket Hakkında Kurumsal Bilgiler	5
03	Finansal Göstergeler	7
04	Şirket Faaliyetleri Hakkında Önemli Gelişmeler	8
05	Kurumsal Yönetim	11
06	Politikalar	13
07	Yatırımcı İlişkileri	18
08	İnsan Kaynakları	20
09	Genel Kurul	20
10	Finansal Tablolar	25

Şirket Hakkında Genel Bilgiler

Ticaret Ünvanı	:	Balsu Gıda Sanayi ve Ticaret A.Ş.
Adres	:	Paşabahçe Mahallesi, Cemal Bey Sokak, No:11 Beykoz/ İstanbul
Telefon	:	+90 216 614 8477
Elektronik Posta Adresi	:	yatirimci_iliskileri@balsugida.com
İnternet Adresi	:	www.balsugida.com
Kuruluş Tarihi	:	27.02.2001
Ticaret Sicil Numarası	:	454238-0 İstanbul
Vergi Numarası	:	1390127513
Mersis Numarası	:	0139012751300013
Faaliyet Konusu	:	Şirket ve Bağlı Ortaklıkları bir bütün olarak Fındık yan ürünlerinden (kabuk, zar, fındık tozu) katma değeri yüksek mamuller (biyolojik kömür (biochar), aktif karbon, odun sirkesi (wood vinegar), piroliz yağı ve türevleri, anti oksidan, vitamin, doğal aroma, bitkisel yağ) üretmek. Çikolata, şekerleme ve diğer her türlü gıda maddelerinin dünya standartlarına uygun modern gıda teknolojisi çerçevesinde üretim ve ticareti yapmak. Zirai mahsuller, hububat, bakliyat, nebati gıda maddeleri, su ürünleri ile değirmencilik mahsulleri, nişasta, glikoz ile yağlı tohum sanayiinde kullanılan bitki ve kökler ile nebati hayvan yemlerinin, madensel tuzlar şeker ve bunların yan ürünlerinin imali, alımı, satımı, ithali ve ihracatını gerçekleştirmektir.
Kayıtlı Sermaye Tavanı	:	5.000.000.000- TL
İşlem Sembolü	:	BALSU
Halka Arz Tarihi	:	20.02.2025
Halka Açıklık Oranı	:	%48,79
Şubeler	:	Karapınar OSB Mah. 1160 Sok. A Apartmanı No:8/A Altınordu/Ordu
		Necatipaşa Mah. Balsu Cad. Kapı No:2 A Hendek/Sakarya
		Sahil Köy Mah. Sahilköy Tepe Sok.1 Ünye/Ordu
		Çağlayan Mah. Kılıç Arslan Cad. No:90B Hendek/Sakarya
Satış Ofisleri	:	A.B.D., Oregon
		Almanya, Münih
		Hong Kong
		Şili Cumhuriyeti, La Florida
		Şili Cumhuriyeti, Pelarco

Balsu Gıda, kökleri 1979 yılına uzanan köklü geçmişiyle Türkiye'nin önde gelen gıda sanayi kuruluşlarından biridir. Hasan Cuneyd Zapsu ve ailesi tarafından Almanya'dan fındık ithalatıyla sektöre adım atan Şirket, 1980'li yılların başından itibaren İstanbul'da kurduğu çikolata üreticilerine yönelik fındık tedarik operasyonlarıyla büyümesini sürdürmüştür. 28 Haziran 1985 tarihinde "Balsu Gıda Sanayi Anonim Şirketi" unvanını alarak fındığın işlenmesi, temizlenmesi, ambalajlanması ve pazarlanması alanlarındaki faaliyetlerini kapsamlı bir şekilde genişletmiştir.

2001 yılında "Balsu Çikolata Gıda Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi" unvanı ile kurumsallaşma sürecinde yeni bir aşamaya geçen Şirket, 2005 yılında nihai olarak "Balsu Gıda Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi" unvanına kavuşmuştur. Günümüzde, Türkiye'deki modern tesisleri ve uluslararası satış ofisleriyle fındık işleme ve ticaretinde önemli bir rol üstlenmektedir.

Balsu Gıda, uluslararası operasyonları ve yüksek kapasiteli üretim tesisleriyle sektördeki lider konumunu pekiştirmiştir.

Türkiye'de Sakarya Hendek ve Ordu Organize Sanayi Bölgeleri'nde bulunan modern tesislerde, bölgesel üreticilerden Temin edilen fındıklar işlenerek; fındık içi, fındık unu, granül fındık ve fındık ezmesi gibi geniş bir ürün yelpazesi Sunulmaktadır. Hendek'teki yaklaşık

700 ton ve Ordu'daki yaklaşık 200 ton günlük kırma kapasitesiyle Balsu Gıda, Türkiye'nin en büyük fındık işleme firması olmaktan gurur duymaktadır.

2024 yıl sonu itibarıyla toplam 49 bin ton satış hacmiyle Türkiye'nin iç fındık üretiminin %13'ünü gerçekleştiren Balsu Gıda; ABD ve Avrupa'da kurduğu güçlü ortaklıklar aracılığıyla uluslararası pazarda güçlü bir varlık sergilemektedir

Şubeler

- Hendek/Sakarya
- Altınordu/Ordu
- Ünye/Ordu İletişim Ofisi
- Hendex/Sakarya

Satış Ofisleri

- Portland/Oregon/ABD
- Münih/Almanya
- Hong Kong
- La Florida/Şili Cumhuriyet

Üretim Tesisleri

- Hendek/Sakarya
- Ordu
- Şili

Döviz bazlı gelirleri ve sağlam operasyonel kârlılığı ile hızlı, sınırlı yatırım ihtiyacı duyan ve sürdürülebilir bir büyüme sergileyen bir yapıya sahiptir. Şirket, patentli çözümler ve optimize edilmiş otomasyon teknolojisiyle desteklenen verimli iş modeli, dikey entegrasyonlu değer zinciri ve güçlü işleme bilgisi ile sektörde fark yaratmaktadır.

2008 yılından bu yana çocuk işçiliği ve aile temelli izlenebilirlik konularına titizlikle odaklanan, sektördeki öncü ve tek şirket olması, etik tedarik ilkeleriyle 10.000'den fazla üretici/toptancıya doğrudan ve ayrıcalıklı erişim sağlaması, Balsu Gıda'nın sürdürülebilirlik taahhüdünün bir göstergesidir.

Vizyonumuz ve Misyonumuz

Misyonumuz

Sürdürülebilirlik, kalite ve inovasyon ekseninde, fındıkta küresel ölçekte lider bir marka olmayı sürdürmektir. Dünyanın en seçkin çikolata ve şekerleme üreticilerini müşterileri arasında bulunduran Balsu Gıda, üreticilerden başlayan değer zincirinde; izlenebilirlik, sorumlu tedarik, teknolojik üretim, kurumsal sosyal sorumluluk ve sürdürülebilir tarım ilkeleriyle yüksek katma değerli fındık ürünleri sunmayı misyon edinmiştir.

Vizyonumuz

Dünyanın en seçkin çikolata ve şekerleme üreticilerini müşterileri arasında bulunduran Balsu Gıda, üreticilerden başlayan değer zincirinde; izlenebilirlik, sorumlu tedarik, teknolojik üretim, kurumsal sosyal sorumluluk ve sürdürülebilir tarım ilkeleriyle yüksek katma değerli fındık ürünleri sunmayı misyon edinmiştir.

Şirket Hakkında Kurumsal Bilgiler

Ortaklık Yapısı

Şirket'in 30 Eylül 2026 tarihlerindeki hissedarları ve sermaye içindeki payları tarihi değerler aşağıdaki gibidir:

	30.06.2026	
BG Holding A.Ş. (A Grubu)	200.000.000	
BG Holding A.Ş. (B Grubu)	269.875.800	
Diğer:	642.124.200	
Ödenmiş Sermaye	**1.112.000.000**	**100**

Not: Hâkim ortak BG Holding A.Ş.'nin, Şirket sermayesinin %32,19'una karşılık gelen 358.000.000 adet payının nitelikli yatırımcılara satışına ilişkin süreç 26 Haziran 2026 tarihinde kamuya açıklanmış ve satış işlemi 30 Haziran 2026 tarihinde gerçekleştirilmiştir. Satış gelirinin 4,64 milyar TL'lik kısmının BG Holding A.Ş.'ye tahsisli sermaye artırımında kullanılmasına ilişkin olarak 7 Temmuz 2026 tarihinde SPK'ya başvurulmuştur. Bu husus KAP 'ta yayınlanmıştır.

Yönetim Kurulu Üyeleri ve Görevleri

04.10.2024 tarihinde gerçekleştirilen 2024 yılı Olağan Genel Kurul Toplantısı'nda 6 kişilik yönetim kurulu üyeleri 2 yıllığına seçilmişlerdir. Sermaye Piyasası Kurulu Kurumsal Yönetim İlkeleri'ne uygun olarak 6 üyeli Yönetim Kurulu'nun 2'si bağımsız üye olarak görev yapmaktadır.

Şirketimizde görev alan Yönetim Organı Üyeleri ile Üst Düzey Yöneticilere ilgili dönemde yılında maaş, huzur hakkı ve benzeri ödemelerin toplam tutarı 31.961.991,37 TL'dir.

Adı Soyadı / Ticaret Unvanı Yetkilisi	Görevi	Süresi
Hasan Cuneyd ZAPSU	Yönetim Kurulu Başkanı	04.10.2024-04.10.2026
Muzaffer TAVİLOĞLU	Yönetim Kurulu Başkan Vekili, COO	04.10.2024-04.10.2026
Ahmet Bilge ANBARLILAR	Yönetim Kurulu Üyesi, CEO	04.10.2024-04.10.2026
Vincenzo MORELLI	Yönetim Kurulu Üyesi	04.10.2024-04.10.2026
Ali Cemil TANER	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	04.10.2024-04.10.2026
Ayşin AKMAN	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	04.10.2024-04.10.2026

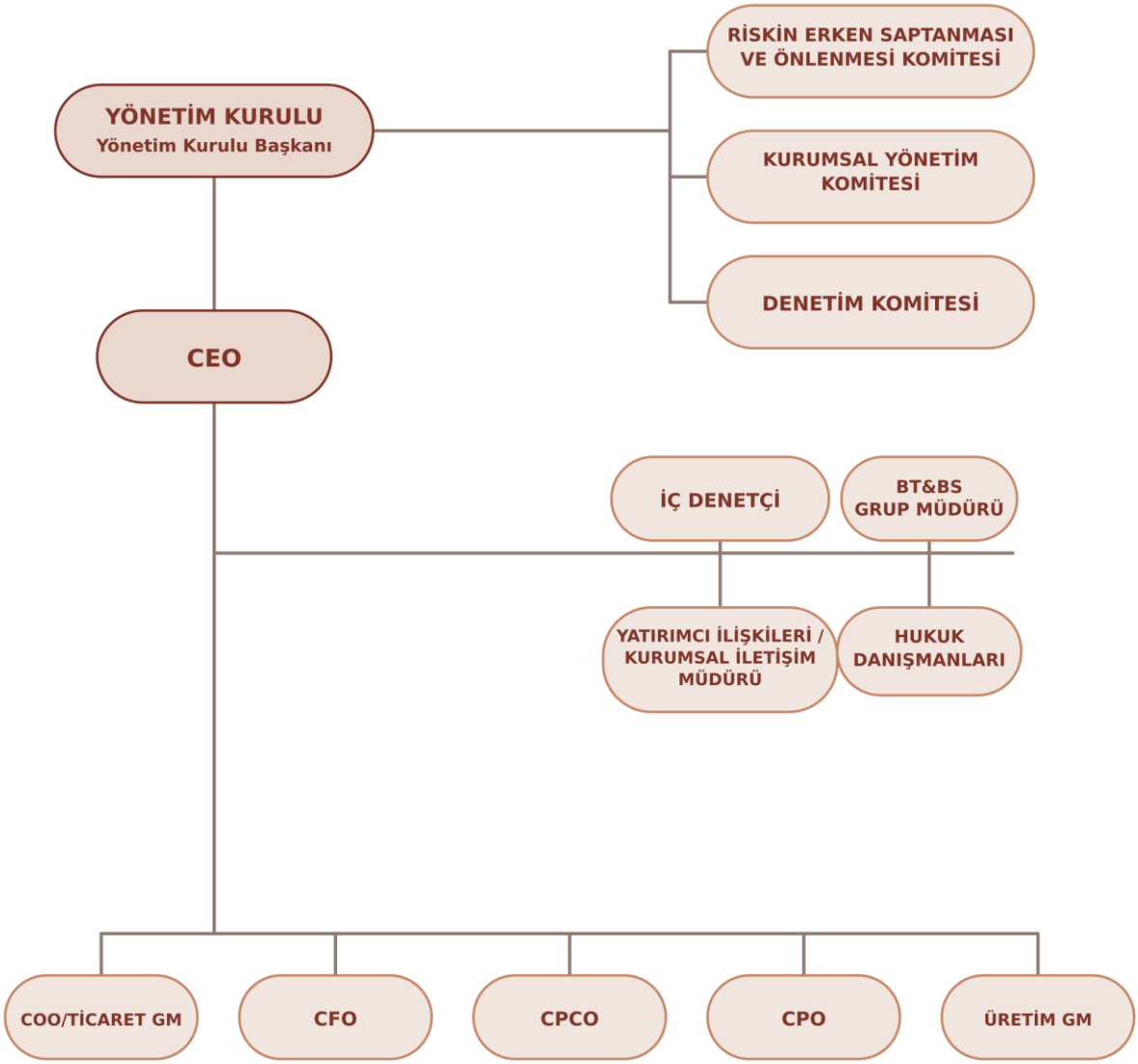
Bağlı Ortaklıkları

Şirket faaliyetlerini etkin yürütülmesinde fayda sağlayacağını düşündüğü alanlarda ve yerlerde bağlı ortaklıkları bulunmaktadır.

Ünvanı	Ülke	Oran
Balsu USA Inc.	A.B. D	100%
Balsu Europe GmbH	Almanya	100%
Balsu Agro Chile SpA	Şili Cumhuriyeti	100%
Balsu Industries Chile SpA	Şili Cumhuriyeti	100%

Ünvanı	Ülke	Oran
Balsu Asia Ltd.	Çin Halk Cumhuriyeti	100%

Organizasyon Şeması



Finansal Göstergeler

28.545.322.509 Aktif Büyüklük	**1.895.764.622** Satışlar	**115.708.933** FAVÖK	**%6,10** FAVÖK MARJI

Gösterge	30.09.2026
Bilanço Göstergeleri	
Aktif Büyüklük	**28.545.322.509**
Özkaynaklar	**10.484.046.894**
Gelir Tablosu ve Kârlılık	
Satışlar	**1.895.764.622**
Brüt Kâr	**237.223.032**
Brüt Kâr Marjı	**%13**
FAVÖK	**115.708.933**
FAVÖK Marjı	**%6,10**
Net Kâr / Zarar	**-722.791.151**
Net Kâr Marjı	**-%38**
Likidite ve Borçluluk	
Cari Oran	**1,43**
Nakit ve Nakit Benzerleri	**459.445.528**
Net Borç	**12.100.066.886**

Şirket Faaliyetleri Hakkında Önemli Gelişmeler

Projeler ve Yatırımlar

Stratejik Yatırımlar

HENDEX

AKTİF KARBON



Fındık Kabuğundan Yüksek Katma Değere

Balsu Gıda, fındık kabuğundan, ileri yüksek teknoloji kullanılan tesislerinde üretilecek Aktif Karbon ile Türkiye ve dünya genelindeki birçok sektörün ihtiyacını karşılayacaktır. Bu yenilikçi, çevre dostu ve %100 yerli ham maddeden üretilen ürün, tüm çeşitleriyle pazara sunulacaktır. Türkiye'de fındık kabuğundan seri üretimle elde edilecek ilk Aktif Karbon olma özelliğini taşıyan bu yeni ürün, Hendex markası ile Balsu Gıda'nın fındık sektöründeki 45 yılı aşkın deneyimini, bilgi birikimini ve uzmanlığını yeni bir aşamaya taşımaktadır.

Yerli, Stratejik ve Yüksek Teknolojili Üretim

Fındık kabuklarının atık olarak kullanımının ötesine geçilerek bu doğal ham madde; çevreci, yüksek kapasiteli, kaliteli, güvenli ve yüksek teknolojili üretim tesislerinde işlenmekte ve ithal ürünlerin yerini alacak yüksek katma değerli bir ürüne dönüştürülmektedir. Hendex Aktif Karbon ürünleri; su arıtma, hava filtrasyonu, kimyasal prosesler, gıda, ilaç ve çeşitli endüstriyel uygulamalarda kullanılmakta olup birçok sektör için kritik öneme sahip stratejik ürünlerdir.

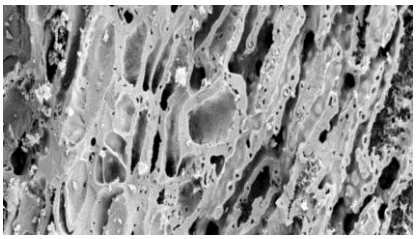
Uzun yıllar boyunca büyük ölçüde ithalatla karşılanan aktif karbon, alanında yerli üretim kapasitesi oluşturarak hem ülkemizin dışa bağımlılığının azaltılmasına katkı sağlıyor hem de yerli kaynakları yüksek katma değerli ürünlere dönüştüren sürdürülebilir bir üretim modeli geliştiriyoruz.



Fındık Kabuğu



Aktif Karbon



Mikro Yapı (SEM)

Entegre ve Sürdürülebilir Üretim

Fındık kabukları işlenerek Aktif Karbon üretilmesi ve üretimden açığa çıkan sentez gazından yenilenebilir enerji ve toprak katkı maddesi elde edilmesi sonucunda, Balsu Gıda'nın fındık sektöründe olduğu gibi Aktif Karbon alanında da dünyanın önde gelen kuruluşlarından biri olması beklenmektedir.

Hendex yatırımı, çevreye duyarlı üretim süreçleri ile öne çıkarak sürdürülebilirlik ilkesini bir kez daha hayata geçirmektedir.

Yatırım, Takvim ve Kapasite Hedefi

Balsu Gıda, 12.04.2023 tarihli ve 7069 sayılı Cumhurbaşkanı Kararı ile aktif karbon imalatında kullanılmak üzere 2.062.144.300 TL öngörülen toplam sabit yatırım tutarında teşvik almıştır. Teşvik tutarı 01.05.2025 tarihinde yapılan revizyon ile 3.074.244.037 TL

tutarına yükseltilmiştir. Hendex fabrika inşaatı, 6,6 bin metrekaresi kapalı alan olmak üzere toplamda 22 bin metrekare alan üzerinde sürmektedir. Endüstriyel kapasitede üretim yapılacak ilk hattın 2026 yılının son çeyreğinde Türkiye'ye ulaşıp akabinde devreye alınması ve seri üretime geçilmesi planlanmaktadır. 2027-2028 yıllarında ise diğer tüm üretim hatlarının alınması ile yıllık 20 bin tonu aşan bir kapasiteye ulaşılması hedeflenmektedir.

3.074.244.037 TL Teşvik tutarı	**22 bin m²** Toplam yatırım alanı	**20 bin+ ton** Hedeflenen yıllık kapasite

Balsu Industries Chile SPA

Balsu Gıda, Şili'de hızla gelişen fındık tarımını, elverişli iklim koşullarını ve ülkenin küresel fındık tedarik zincirindeki artan önemini dikkate alarak bölgede modern bir fındık işleme tesisi yatırımı gerçekleştirmektedir.

Bu yatırım ile ham madde kaynaklarının coğrafi olarak çeşitlendirilmesi, farklı hasat dönemlerinin sağladığı avantajdan yararlanılması ve uluslararası müşterilere kesintisiz, güvenilir ve izlenebilir ürün tedarik edilmesi hedeflenmektedir.

Entegre yatırım programının ilk fazı kapsamında kırım, ayıklama ve sınıflandırma altyapısı tam kapasite ile devreye alınmış; ticari üretim faaliyetleri ile ihracat sevkiyatlarına başlanmıştır. Aynı zamanda uluslararası müşterilerimizden sipariş alınması ve yeni ticari iş birliklerinin geliştirilmesine yönelik çalışmalar devam etmektedir.

Kırım tesisinin yıllık 20 bin tonu aşan işleme kapasitesine kısa sürede ulaşması hedeflenmektedir. Şili yatırımı, Balsu Gıda'nın küresel tedarik kabiliyetini güçlendiren, müşteri ve pazar çeşitliliğini destekleyen ve şirketin uluslararası büyüme stratejisine katkı sağlayan önemli bir yatırım olarak değerlendirilmektedir.

Pay Geri Alım Programı

Şirketimiz paylarının Borsa İstanbul A.Ş.'de (Borsa) oluşan fiyatının, Şirketin faaliyetlerinin gerçek performansını yansıtmasını sağlamak, sağlıksız ve istikrarsız fiyat oluşumunun önüne geçmek ve pay fiyatının gerçek değerine gerekli katkının sağlanarak pay sahiplerinin hak ve menfaatlerini korumak amacıyla Sermaye Piyasası Kurulu'nun konuyla ilgili düzenlemeleri çerçevesinde pay geri alımı yapılmasına karar vermiştir

Şirket'in, 21.03.2025 tarihli pay geri alım kararı çerçevesinde;

24.03.2025 tarihinde 14,18 – 14,95 TL fiyat aralığından toplam 460.000 adet pay geri alınmıştır.

Söz konusu payların Şirket sermayesine oranı %0,04137'dir.

27.03.2025 tarihinde 14,72 – 14,92 TL fiyat aralığından toplam 353.713 adet pay geri alınmıştır.

Söz konusu payların Şirket sermayesine oranı %0,03181'dir.

Bu işlemlerle birlikte geri alınan payların toplam adedi 813.713'e, geri alınan payların Şirket sermayesine oranı ise %0,07318'e ulaşmıştır.

08.04.2025 tarihinde 15,25 – 16,13 TL fiyat aralığından toplam 770.647 adet pay geri alınmıştır.

Söz konusu payların Şirket sermayesine oranı %0,06930'dur.

Bu işlemlerle birlikte, geri alınan payların toplam adedi 1.584.360'a, geri alınan payların
Şirket sermayesine oranı ise %0,14248'e ulaşmıştır.

21.04.2025 tarihinde 16,27 – 16,51 TL fiyat aralığından toplam 478.118 adet pay geri alınmıştır.

Söz konusu payların Şirket sermayesine oranı %0,043'tür.

Bu işlemlerle birlikte, geri alınan payların toplam adedi 2.062.478'e, geri alınan payların
Şirket sermayesine oranı ise %0,18547'ye ulaşmıştır.

02.05.2025 tarihinde 16,06 – 16,86 TL fiyat aralığından toplam 1.087.522 adet pay geri alınmıştır.

Söz konusu payların Şirket sermayesine oranı %0,0978'dir.

Bu işlemlerle birlikte, geri alınan payların toplam adedi 3.150.000'e, geri alınan payların
Şirket sermayesine oranı ise %0,28327'ye ulaşmıştır.

> ***Not: 21 Mart 2025 tarihinde başlatılan pay geri alım programı, 25 Haziran 2026 tarihli Yönetim Kurulu kararıyla sonlandırılmıştır. Program kapsamında toplam 3.228.679 adet pay, ortalama 15,918 TL fiyatla geri alınmıştır***.

Kurumsal Yönetim

İÇ DENETİM VE İÇ KONTROL FAALİYETLERİ

Şirket faaliyetlerinin vergi usul yönünden ve nakit akışını denetlemek ve yönetime bilgi akışını sağlamak amacı ile şirket bünyesinde iç denetim departmanı oluşturulmuştur. Şirket faaliyetlerine yönelik alış ve satış faturalarının gerçeği yansıttığı, yapılan muhasebe kayıtlarının usul yönünden uygunluğu ve Muhasebe Sistemi Uygulama Genel Tebliğlerinde belirtilen ilkelere ve kabul görmüş Muhasebe Standartlarına uygunluğu ayrıca denetlenmektedir.

YÖNETİM KURULU KOMİTELERİ

Denetimden Sorumlu Komite

Adı-Soyadı	Görevi	Niteliği
Ali Cemil Taner	Başkan	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi
Ayşin Akman	Üye	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi

GÖREV VE SORUMLULUK

Denetimden Sorumlu Komitenin görev ve sorumlulukları aşağıda belirtilmiştir.

- Denetimden Sorumlu Komite; şirketin muhasebe sistemi, finansal bilgilerinin kamuya açıklanması, bağımsız denetimi ve iç kontrol sisteminin işleyişinin ve etkinliğinin gözetimini yapar. Bağımsız denetim kuruluşunun Seçimi, bağımsız denetim sözleşmelerinin hazırlanarak bağımsız denetim sürecinin başlatılması ve bağımsız denetim kuruluşunun her aşamadaki çalışmaları Denetimden Sorumlu Komitenin gözetiminde gerçekleştirilir.
- Şirketin hizmet alacağı bağımsız denetim kuruluşu ile bu kuruluşlardan alınacak hizmetler Denetimden Sorumlu Komite tarafından belirlenir ve Yönetim Kurulunun onayına sunulur.
- Bağımsız denetim kuruluşu; Şirketin muhasebe politikası ve uygulamalarıyla ilgili önemli hususları, daha önce Şirketin yönetimine ilettiği Kurulun muhasebe standartları ile muhasebe ilkeleri çerçevesinde alternatif uygulama ve kamuya açıklama seçeneklerini, bunların muhtemel sonuçlarını ve uygulama önerisini, Şirket yönetimiyle yaptığı önemli yazışmaları, yazılı olarak Denetimden Sorumlu Komiteye bildirir.
- Şirketin muhasebe ve iç kontrol sistemi ile bağımsız denetimiyle ilgili olarak Şirkete ulaşan şikayetlerin incelenmesi, sonuca bağlanması, şirket çalışanlarının, şirketin muhasebe ve bağımsız denetim konularındaki bildirimlerinin gizlilik ilkesi çerçevesinde değerlendirilmesi konularında uygulanacak yöntem ve kriterler, Denetimden Sorumlu Komite tarafından belirlenir.
- Denetimden Sorumlu Komite, kamuya açıklanacak yıllık ve ara dönem finansal tabloların, Şirketin izlediği muhasebe ilkelerine, gerçeğe uygunluğuna ve doğruluğuna ilişkin değerlendirmelerini, Şirketin sorumlu yöneticileri ve bağımsız denetçilerinin görüşlerini alarak kendi değerlendirmeleriyle birlikte Yönetim Kuruluna yazılı olarak bildirir.
- Denetimden Sorumlu Komite, iç denetim faaliyetinin etkin, yeterli ve şeffaf bir şekilde yapılması için gerekli tedbirleri alır. Bu amaçla, iç denetim çalışmalarını gözden geçirerek gerekenlerle ilgili olarak Yönetim Kurulu'na önerilerde bulunur.
- Denetimden Sorumlu Komite, iç denetim raporunu inceler, değerlendirir ve Yönetim Kurulunun görüşüne sunar. İç denetçilerin çalışmalarını sınırlayan veya çalışmalarına engel teşkil eden hususlar Komite tarafından Yönetim Kurulunun bilgisine sunulur ve bu hususların ortadan kaldırılmasına yönelik önerilerde bulunur.

Kurumsal Yönetim Komitesi

Adı-Soyadı	Görevi	Niteliği
Ali Cemil Taner	Başkan	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi
Muzaffer Taviloğlu	Üye	Yönetim Kurulu Üyesi
Tağmaç Çuhadar*	Üye	Yatırımcı İlişkileri Müdürü

*01.10.2026 tarihinde şirketteki görevinden ayrılmıştır.

GÖREV VE SORUMLULUK

Şirket Yönetim Kurulu yapısı dikkate alınarak; Tebliğ ile Aday Gösterme Komitesi ve Ücret Komitesi için öngörülen görevlerin yerine getirilmesi yetki, görev ve sorumluluğu da Kurumsal Yönetim Komitesi'ne bırakılmıştır.

Kurumsal Yönetim Komitesinin görev ve sorumlulukları aşağıda belirtilmiştir. Komite;

- Şirkette kurumsal yönetim ilkelerinin uygulanıp uygulanmadığını, uygulanmıyor ise gerekçesini ve bu prensiplere Tam olarak uymama dolayısıyla meydana gelen çıkar çatışmalarını tespit etmek ve Yönetim Kurulu'na Kurumsal yönetim uygulamalarını iyileştirici tavsiyelerde bulunmak,
- Kurumsal Yönetim İlkelerine ilişkin dünya uygulamalarını takip etmek suretiyle, sermaye piyasası mevzuatı ve şirket bünyesine uygun olanların uygulanabilirliğini Yönetim Kurulu'na raporlamak,
- Kurumsal yönetim ilkelerinin Şirket içerisinde geliştirilmesini, benimsenmesini ve uygulanmasını sağlamak, uygulanmadığını tespit ettiği konularda çalışmalar yapmak suretiyle iyileştirici önerilerde bulunmak,
- Yatırımcı İlişkileri Bölümü'nün çalışmalarını gözetmek,
- Sermaye piyasası mevzuatına uygunluk ve tutarlılık açısından kamuya açıklanacak "Kurumsal Uyum Raporu" nu gözden geçirmek,
- Yönetim Kurulu'nun yapısı ve verimliliği hakkında düzenli değerlendirmeler yapmak ve bu konularda yapılabilecek değişikliklere ilişkin tavsiyelerini Yönetim Kurulu'na sunmak,
- Yönetim Kurulu için uygun adayların saptanması, değerlendirilmesi ve eğitilmesi konularında şeffaf bir sistemin oluşturulması ve bu hususta politika ve stratejiler belirlenmesi konularında çalışmalar yapmak,
- Şirketin halen yürürlükte bulunan ödeme politikalarının uygunluğunu gözden geçirmek ve Yönetim Kurulu üyelerinin ve üst düzey yöneticilerin ücretlendirilmesinde kullanılacak ilke, kriter ve uygulamaları Şirketin uzun vadeli hedeflerini dikkate alarak belirlemek ve bunların gözetimini yapmak,
- Ücretlendirmede kullanılan kriterlere ulaşma derecesi dikkate alınarak, Yönetim Kurulu üyelerine ve üst düzey yöneticilere verilecek ücret, ayni yararlar, yıllık değişken ödeme, performansa dayalı teşvik ödemeleri, emeklilik ödemeleri ve varsa başka ödemeler dâhil toplam kişisel ödeme paketiyle ilgili ilişkin önerilerini Yönetim Kurulu'na sunmak,
- Sürdürülebilirlik ile ilgili Türkiye'de ve dünyadaki gelişmeleri takip ederek, Şirket bünyesinde politikaları ve prosedürleri belirleyici çalışmalar yapmak ve görüş ve önerilerini sunmak, sürdürülebilirlik yönetimi, politika ve prosedürleri ile etkinliğini en az yılda bir kez gözden geçirerek sürdürülebilirliğin Şirket bünyesinde hızlı, etkin ve sağlıklı yönlendirilebilmesini temin etmek ile görevlendirilmiş olup, kendi yetki ve sorumluluğu dahilinde hareket Eder, nihai karar sorumluluğu her zaman Yönetim Kurulu'na aittir. Komite, bu Çalışma Esaslarının yeterliliğini gözden geçirip, değerlendirir ve ilgili değişiklik önerilerini onay için Yönetim Kurulu'na sunar.

Riskin Erken Saptanması Komitesi

Adı-Soyadı	Görevi	Niteliği
Ali Cemil Taner	Başkan	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi
Muzaffer Taviloğlu	Üye	Yönetim Kurulu Üyesi

GÖREV VE SORUMLULUK

Riskin Erken Saptanması Komitesinin görev ve sorumlulukları aşağıda belirtilmiştir.

- Şirketin varlığını, gelişmesini ve devamını tehlikeye düşürebilecek risklerin erken teşhisi, tespit edilen risklerle ilgili gerekli önlemlerin uygulanması ve riskin yönetilmesi amacıyla çalışmalar yapar
- Risk yönetim sistemlerini en az yılda bir kez gözden geçirir.
- Şirket'in faaliyetleri ve yatırımlarının Türkiye'de ve Şirketin faaliyet gösterdiği diğer ülkelerdeki gelişmeler ve küresel eğilim ve gelişmeler ışığında değerlendirir.
- Yönetim Kuruluna yönetilmesi, azaltılması veya giderilmesi gereken mevcut ve olası risklerin teşhisi ile teşhis edilen risklerin yönetimine ve mevcut ve olası riskler için ölçütlerin ve bu ölçütlerin güvenilirliğinin belirlenmesine Yönelik stratejilerin geliştirilmesi konusunda yardımcı olur.
- Şirketin faaliyetlerinin, Şirket tarafından uygulanmakta olan risk yönetim strateji ve uygulamalarına uygunluğunun değerlendirir.

POLİTİKALAR

BİLGİLENDİRME POLİTİKASI

Şirketimiz Balsu Gıda Sanayi ve Ticaret AŞ ("Şirket") "Bilgilendirme Politikası", Türk Ticaret Kanunu hükümleri, sermaye piyasası mevzuatı ve ilgili diğer yasal mevzuat ile Şirket esas sözleşme hükümleri uyarınca Kurumsal Yönetim Komitesi'nin önerisi ve Yönetim Kurulu'nda alınan karar doğrultusunda belirlenir ve sermaye piyasası mevzuatı hükümleri çerçevesinde Şirket kurumsal internet sitesi üzerinden kamuya açıklanır.

Amaç ve Kapsam

Bilgilendirme Politikasının amacı, sermaye piyasası mevzuatı hükümleri, kurumsal yönetim ilkeleri ve Şirket esas sözleşmesi hükümleri ile uyumlu olarak pay sahipleri, yatırımcılar, çalışanlar ve müşteriler olmak üzere tüm menfaat sahiplerine tam, adil, doğru, zamanında, anlaşılabilir, düşük maliyetle ve eşit koşullarda ulaşılabilir aktif ve şeffaf bir iletişimi sağlamak suretiyle kamunun tam ve zamanında aydınlatılmasıdır. Ancak Şirket, açıklanmasında yasal ya da sözleşmesel sakınca bulunan ya da bu düzenlemeler uyarınca açıklanması halinde Şirket meşru çıkarlarına zarar gelebilecek ve/veya ticari sır kapsamındaki belirli bazı gizli bilgileri mevzuatta belirlenen esaslar çerçevesinde kamuya duyurmaktan imtina edebilir. Ayrıca Şirket, yasal hak ve meşru menfaatlerinin zarar görmesini önlemek amacıyla içsel bilgilerin kamuya açıklanmasını, bunun kamunun yanıltılmasına yol açmaması ve bu bilgilerin gizli tutulmasını sağlayabilecek olması kaydıyla Özel Durumlar Tebliği hükümleri çerçevesinde Erteleyebilir. İçsel bilgilerin kamuya açıklanmasının ertelenme sebepleri ortadan kalkınca, sözü edilen içsel bilgiler Özel Durumlar Tebliği düzenlemelerine uygun şekilde ve erteleme kararının nedenleri de belirtilerek kamuya açıklanır. Kamuya açıklanacak bilgiler, açıklamadan yararlanacak kişi ve kuruluşların karar vermelerine yardımcı olacak şekilde, zamanında, doğru, eksiksiz, anlaşılabilir, yorumlanabilir ve düşük maliyetle kolay erişilebilir biçimde "Kamuyu Aydınlatma Platformu" (www.kap.org.tr) ve şirketin kurumsal internet sitesinde kamunun kullanımına sunulmaktadır.

Bilgilendirme Yöntem ve Araçları

Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Kanunu ve ilgili diğer ikincil düzenlemelerde yer alan hükümler saklı kalmak üzere, işbu Bilgilendirme Politikası çerçevesinde Şirketimiz tarafından kullanılan bilgilendirme yöntem ve Araçları aşağıda belirtilmiştir. a. Kamuyu Aydınlatma Platformu ("KAP") (www.kap.org.tr) aracılığıyla duyurulan özel durum açıklamaları Sermaye piyasası mevzuatı çerçevesinde duyurulması açıklamaları Sermaye ve içsel bilgilere ilişkin açıklamaları Sermaye açıklamaları, Yatırımcı İlişkileri Bölümü koordinasyonunda ilgili birimlerin tavsiye ve görüşleri çerçevesinde hazırlanarak, KAP üzerinden kamuya duyurulur. Sermaye piyasası mevzuatı çerçevesinde özel durumlara konu hususların kamuya duyurulmasında basın-yayın organları, basın toplantısı ve/ veya basın bültenlerinden veya diğer iletişim yollarından da yararlanılabilir. Bu duyuruların öncesinde veya eş zamanlı olarak KAP 'ta da açıklama yapılır ve Şirket kurumsal internet sitesinde de ayrıca yer verilir.

b. Periyodik olarak açıklanan finansal tablolar, bağımsız denetim raporu, beyanlar ile yıllık ve ara dönem faaliyet raporları Şirket'in yıllık ve ara dönem konsolide finansal tabloları ve buna ilişkin dipnotlar, Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Kanunu ve diğer ikinci mevzuat hükümleri çerçevesinde Türkiye Muhasebe Standartları ve Türkiye Finansal Raporlama Standartlarına uygun olarak hazırlanır ve mevzuatın öngördüğü dönemler İtibarıyla bağımsız denetimden geçirilerek kamuya açıklanır.

Finansal tablolar ve dipnotları kamuya açıklanmadan önce, Sermaye Piyasası mevzuatı çerçevesinde Denetimden Sorumlu Komite 'den alınan uygunluk görüşüyle Yönetim Kurulu'nun onayına sunulur ve Yönetim kurulu kararı ile finansal raporlamadan sorumlu olarak belirlenen Denetimden Sorumlu Komite üyeleri ile Genel Müdür ve/ veya Mali İşler Müdürü tarafından sorumluluk beyanı imzalandıktan sonra finansal tablolar, dipnotları ve mevzuatın öngördüğü dönemler itibarıyla bağımsız denetim raporu, sermaye piyasası mevzuatı düzenlemeleri doğrultusunda KAP'a elektronik ortamda iletilir. Kamuya açıklanan faaliyet raporlarına en geç açıklama yapıldıktan sonraki iş günü içinde Şirket kurumsal internet sitesinde ayrı bir başlık altında yer verilir ve geriye dönük bir şekilde 5 yıl süreyle Şirket kurumsal internet sitesinden ulaşılabilir. Finansal tablolar ve bunlara ilişkin dipnotlarla ilgili olarak pay sahiplerinin ihtiyaç duyabileceği gerekli bilgiler Şirket kurumsal internet sitesinde yer almakta olup, düzenli olarak güncellenmektedir.

Şirket kurumsal internet sitesi

(www.balsugida.com) Şirket internet sitesinde izlenebilecek önemli başlıklar aşağıdadır:

- Kurumsal kimliğe ilişkin detaylı bilgiler
- Vizyon ve değerlerimiz
- Yönetim Kurulu üyeleri ve şirket üst yönetimi hakkında bilgi
- Komiteler ve Çalışma Esasları
- Şirketin organizasyonu ve ortaklık yapısı
- Şirket esas sözleşmesi
- Ticaret sicil bilgileri
- Yıllık ve ara dönem finansal tablolar, bağımsız denetim raporu ve faaliyet raporları

- Basın açıklamaları
- Özel Durum Açıklamaları
- Şirketi değerlendiren analistlere ilişkin bilgiler ve analist raporları
- Genel Kurul toplantı davet, gündem, bilgilendirme dokümanı
- Genel Kurul toplantı tutanağı ve toplantıya katılanlar listesi
- Vekâletname örneği
- Kurumsal Yönetim uygulamaları ve uyum raporu
- Politikalar
- Sıkça sorulan sorular
- Etik kurallar

Türkiye Ticaret Sicil Gazetesi aracılığı ile yapılan ilan ve duyurular Türk Ticaret Kanunu ve sermaye piyasası mevzuatında Türkiye Ticaret Sicil Gazetesi'nde yayınlanma zorunluluğu olan ilanlar mevzuatın öngördüğü süre dahilinde yapılır. Sermaye piyasası mevzuatı uyarınca, genel kurul toplantı ilanı, mümkün olan en fazla sayıda pay sahibine ulaşmayı sağlayacak şekilde, internet sitesi vasıtasıyla da ilan ve toplantı günleri hariç asgari üç hafta önceden yapılmaktadır. Yıllık Faaliyet Raporu dahil, finansal raporlar, kâr dağıtım önerisi, Genel Kurul gündem maddeleri ile ilgili olarak hazırlanan bilgilendirme dokümanı ve gündem maddelerine dayanak teşkil eden diğer belgeler ile varsa esas sözleşme tadil metni ve gerekçesi, Genel Kurul Toplantısı'na davet için yapılan ilan tarihinden itibaren, Şirketin merkezinde ve internet sitesinde, pay sahiplerinin en rahat şekilde ulaşabileceği yerlerde incelemeye açık tutulmaktadır. Şirketin Genel Kurul gündem başlıkları, açık olarak ve farklı yorumlara yol açmayacak şekilde ifade edilmektedir.

Yatırımcılar, analistlerle yüz yüze veya telekonferansla yapılan bilgilendirme toplantıları, yapılan sunumlar Şirket'in operasyonel ve mali performansının, vizyon, strateji ve hedeflerinin pay sahiplerine en iyi şekilde anlatılmasını teminen Şirket üst yöneticileri ve Yatırımcı İlişkileri Bölümü zaman zaman analistlerle ve yatırımcılarla bilgi paylaşmak amacıyla bir araya gelir, ulusal ve uluslararası düzeyde konferanslara veya toplantılara iştirak edebilirler. Şirket'in en iyi şekilde tanıtımının yapılması amacıyla yapılan bu sunumlar, soru/cevaplar ve özet bilgiler Şirketin internet sitesinde yayınlanabilir. Pay sahiplerinden gelen tüm toplantı taleplerine yanıt verilir, mümkün olan en üst düzeyde görüşme yapma olanağı sağlanır. Finansal tablo sonuçlarının açıklanması ve önemli özel durum açıklamaları sonrası telekonferanslar düzenlenebilir, yatırımcı sunumları yapılabilir ve kurumsal internet sitesi aracılığıyla kamuyla da paylaşılır.

Telefon, elektronik posta, vb. iletişim araçları, Pay sahipleri ve yatırımcılardan Şirkete yazılı olarak iletilen bilgi talepleri, kamuya açıklanmış bilgiler çerçevesinde, Yatırımcı İlişkileri Bölümü tarafından doğru, eksiksiz ve eşitlik ilkesi gözetilerek prensip olarak yazılı olarak cevaplanır, gerektiğinde kısa ve somut soru ve bilgi talepleri sözlü de yanıtlanabilir.

Geleceğe Yönelik Değerlendirmelerin Açıklanmasına İlişkin Esaslar Geleceğe ilişkin içsel bilgi niteliğindeki plan ve tahminleri içeren veya yatırımcılara ihraççının gelecekteki faaliyetleri ile finansal durumu ve performansı hakkında fikir veren değerlendirmeler, Yönetim Kurulu tarafından sermaye piyasası mevzuatında belirtilen esaslar çerçevesinde, ilke olarak üçer aylık dönemler itibariyle yayınlanan finansal tabloların kamuya açıklanmasını takiben en fazla yılda dört defa, Yönetim Kurulu kararı ile kamuya açıklanabilir. Geleceğe yönelik değerlendirmelerde bunlarla sınırlı olmaksızın ve gizlilik, Şirketin menfaatleri ve sözleşmesel ve mevzuat kısıtları gözetilmek kaydıyla, pazarda beklenen gelişmeler, ciro ve adet büyüme tahminleri, kârlılık rasyoları, yatırım planları ve yeni ürün projeksiyonlarına de yer verilebilir. Geleceğe yönelik değerlendirmeler, sermaye piyasası mevzuatındaki esaslar çerçevesinde, KAP'ta ve Şirket kurumsal internet sitesinde yayınlanan yatırımcı sunumu ve/veya üçer aylık dönemler itibariyle hazırlanan faaliyet raporu aracılığı yanı sıra, özel durum açıklamaları ve Yönetim Kurulu tarafından yetkilendirilmiş kişiler tarafından, basın-yayın organları, basın toplantısı ve/veya basın bültenleri, ulusal ve uluslararası düzeyde konferans veya toplantılar veya diğer iletişim yollarından yararlanılarak da yapılabilir. Geleceğe yönelik değerlendirmeler, makul varsayım ve tahminlere dayandırılırlar. Beklentiler, dayanağı olmayan, abartılı öngörüler içeremez, yanıltıcı olamaz. Öngörülemeyen riskler ve gelişmeler dolayısıyla sapma durumunda, daha önce kamuya açıklanan hususlar ile gerçekleşmeler arasında önemli ölçüde bir farklılık bulunması, geleceğe yönelik bilgilerde yer alan tahminlerin ve dayanakların önemli ölçüde gerçekleşmemesi veya gerçekleşmeyeceğinin anlaşılması halinde, bu farklılıkların nedenlerine de yer verilmek suretiyle kamuya açıklama yapılır. IV- Şirket Hakkında Basın-Yayın Organlarında veya İnternet Sitelerinde Yer Alan Haber ve Söylentilerin Takibi ile Buna İlişkin Açıklamaların Yapılma Esasları Şirket, basın-yayın organları veya diğer iletişim kanallarında yer alan haber ve söylentileri gerektiğinde yurt içinde anlaştığı veri dağıtım kanalları aracılığıyla ve ayrıca kendi bünyesinde takip eder ve ilk kez kamuya duyurulan veya daha önce kamuya duyurulmuş bilgilerden farklı içerikteki haber veya söylentilerin varlığı halinde, Şirket paylarının değerini, fiyatını veya yatırımcıların yatırım kararlarına etkisini şirket iç düzenlemeleri çerçevesinde değerlendirir ve gerekli gördüğü hallerde, erteleme kararı alınmış olsa dahi bunların doğru veya yeterli olup olmadığı konusunda derhal sermaye piyasası mevzuatında belirlenen esaslar çerçevesinde kamuya açıklama yapılır. Basın-yayın organlarında çıkan ancak özel durum açıklaması yapılması yükümlülüğü doğurmayan haber ve söylentilere ilişkin Şirket isterse açıklama yapabilir. Çıkan haber içsel bilgi tanımına girecek önemde değil ise konu hakkında prensip olarak herhangi bir açıklama yapılmaz. Bununla birlikte, Tebliğ uyarınca özel durum açıklaması gerektirmeyen böyle bir haber hakkında açıklama yapılmasının faydalı olup olmayacağı hususu, Yatırımcı ilişkileri Bölümü koordinasyonunda Genel Müdür tarafından değerlendirilir. Bu açıklamalar basınla yazılı veya sözlü iletişim şeklinde olabileceği gibi Şirketin internet sitesi (www.balsugida.com) aracılığıyla da kamuya duyurulabilir. İlke olarak Şirket kaynaklı olmadığı, dedikodu, söylenti ve asılsız olduğu belirgin olan haberlerde herhangi bir yorumda bulunulmaz.

Ancak Şirket ve yatırımcılarının çıkarlarının korunması için gerekli görülürse, bu tür asılsız haberler için de açıklama yapılabilir. Basın ve yayın organları ve diğer iletişim yolları ile, kamuya açıklanmış bilgilere dayalı olarak yapılan yorum, analiz, değerlendirme ve tahminlere ilişkin olarak, bunların yeterliliği ve doğruluğuna ilişkin Şirket tarafından kamuya açıklama yapılmak zorunluluğu yoktur.

Kamuya Açıklama Yapmaya Yetkili Kişiler Şirket adına yazılı ve görsel medya ile veri dağıtım kanalları aracılığıyla yapılan açıklamalar için Yönetim Kurulu Başkanı veya Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısından birinin onayı gerekir. Özellikle Yatırımcı İlişkileri Bölümü, Şirketin yurtiçi ve yurtdışında mevcut ve potansiyel yatırımcı kişi ve kurumlar ile finans kuruluşları nezdinde tanıtımının yapılması, bu kurumlarda çalışan analistler ve araştırma uzmanlarının bilgi taleplerinin karşılanması, yatırımcı ilişkileri kapsamında kendilerine iletilen sorulara cevap verilmesi konularında, gerektiğinde talebin içeriğine göre ilgili birimlerle koordinasyon içerisinde hareket ederek, Şirket adına iletişimde bulunur. Şirket adına yetkili kişiler tarafından yapılacak tüm açıklamaların Yatırımcı İlişkileri Bölümü koordinasyonunda ve Şirket ilgili birimleri ile iş birliği içerisinde ön değerlendirmeden geçmesi esastır.

İçsel Bilginin Kamuya Açıklanmasının Ertelenmesi Sermaye Piyasası Kurulu'nun kamuyu aydınlatma düzenlemeleri çerçevesinde yapılan değerlendirme sonucunda bilgi, Şirketin sermaye piyasası aracının değerini, fiyatını veya yatırımcıların yatırım kararlarını etkileyebilecek öneme sahip içsel bilgi niteliğinde bulunmakla birlikte, yatırımcıların çıkarları göz ardı edilmeksizin, Şirketin meşru çıkarlarının zarar görmemesi için söz konusu içsel bilginin kamuya açıklanmasının ertelenmesi yetkisinin kullanılmasına gerek görülebilir. İçsel bilgilerin kamuya açıklanması Yönetim Kurulu kararı ile ertelenebilir. Erteleme kararında, ertelenen bilgiye, ertelemenin Şirketin meşru çıkarlarının korunmasına etkisine, ertelemenin yatırımcıların yanıltılması riski oluşturmadığına ve erteleme süresince bu bilginin gizliliğinin korunması için ne gibi tedbirler alındığına yer verilir. Alınan gizlilik önlemlerine rağmen ertelemeye konu içsel bilginin, yurt içinde ya da yurt dışında bir başka gerçek ve/veya tüzel kişi tarafından ya da bilgiyi gizli tutmakla yükümlü kişilerin kusuru üzerine, kamuya açıklanması halinde, erteleme şartlarının ortadan kalktığı kabul edilerek, derhal kamuya açıklama yapılır. Erteleme süresi boyunca, ertelenen bilgiler ile çelişen açıklamalar yapılmasından kaçınılır ve içsel bilginin kamuya açıklanmasının ertelenme nedenleri ortadan kalkar kalkmaz, Şirket tarafından Kurumsal Yönetim Finansal Bilgiler Risk Yönetimi erteleme kararı ve temelindeki nedenler belirtilmek suretiyle söz konusu içsel bilgi hakkında KAP 'ta açıklama yapılır. Açıklanması ertelenen içsel bilgiye konu olan olayın gerçekleşmemesi durumunda, ayrıca açıklama yapılmaz. Kamuya açıklanması ertelenen bilgilere ilişkin haber veya söylentilerin olması durumunda, gizliliğin sağlanıp sağlanmadığı, haberin yayımlandığı basın-yayın organının tiraj veya bilinirliği de göz önünde bulundurulmak suretiyle değerlendirilir, gizliliğin sağlanamadığı kanaatine ulaşılması durumunda derhal özel durum açıklaması yapılır. Ertelemeye devam etme kararı, erteleme kararını veren Yönetim Kurulu sorumluluğundadır.

Özel Durumların Kamuya Açıklanmasına Kadar Gizliliğinin Sağlanmasına Yönelik Alınan Tedbirler:

a. Şirket bilgisi/içsel bilgi İçsel bilgi, somut bir olaya ilişkin, rasyonel bir yatırımcının yatırım kararını alırken önemli kabul edebileceği, kamuya açıklanmamış durumlarla ilgili, bilgiyi kullanan kişiye bu bilgiden haberi olmayan diğer yatırımcılara nazaran avantaj sağlayabilecek, kamuya açıklandığı takdirde sermaye piyasası aracının değeri, fiyatı veya yatırımcıların yatırım kararları üzerinde etki yaratabilecek bilgi, olay ve gelişmeleri ifade eder. Şirket tarafından,

İçsel bilgiler ve bu bilgilere ilişkin daha önce kamuya açıklanmış hususlarda değişiklikler ortaya çıktığında veya öğrenildiğinde, Kurul'un kamuyu aydınlatma düzenlemeleri çerçevesinde özel durum açıklaması yapılması zorunludur. Şeffaflık ile Şirket çıkarlarının korunması arasındaki dengeyi sağlamada tüm Şirket çalışanlarının içeriden öğrenilen bilgilerin kullanımıyla ilgili kurallara dikkat etmesine önem verilmektedir. İçeriden öğrenilen bilgilerin kullanımının önlenmesi için gerekli her türlü tedbir alınmaktadır. Genel ilke olarak, Şirket ve Şirket nam ve hesabına çalışanlar henüz kamuya açıklanmamış, özel durum niteliğinde değerlendirilebilecek tüm bilgileri hiçbir suretle üçüncü kişilerle paylaşamazlar. Çalışma süresince öğrenilen, Şirkete ait, Şirket yetkilileri dışında bilinmesi Şirketçe arzu edilmeyen, ticari sır olarak nitelendirilebilecek bilgiler, Şirket Bilgisi "İçsel Bilgi" olarak kabul edilir. Tüm çalışanlar Şirkette çalışırken ve sonrasında Şirket bilgisini korurlar, doğrudan veya dolaylı olarak kullanmazlar. b. Özel durumların kamuya açıklanmasına ilişkin usul Sermaye Piyasası Kurulu'nun Özel Durumlar Tebliği çerçevesinde duyurulması gereken sürekli ve içsel bilgilere ilişkin özel durum açıklamaları, söz konusu Tebliğ hükümlerine uygun olarak Yatırımcı İlişkileri Bölümü'nün koordinasyonunda ilgili birimlerin tavsiye ve görüşleri çerçevesinde hazırlanarak prensip olarak Yönetim Kurulu Başkanı, Başkan Yardımcısı veya Genel Müdür'den herhangi biri ile Yatırımcı İlişkileri Bölüm Yöneticisi veya Mali İşler Direktöründen herhangi biri tarafından imzalanarak KAP üzerinden kamuya duyurulur. Özel durum açıklamaları, mevzuatın öngördüğü süreler dahilinde KAP'a elektronik ortamda iletilir ve en geç açıklama yapıldıktan sonraki iş günü içinde Şirket internet sitesinde yatırımcı ilişkileri altında ayrı bir başlık olarak yer verilir. Özel durum açıklamaları beş yıl süreyle Şirket yatırımcı ilişkileri bölümü altında internet sitesinde yer alır. İçsel bilgiye sahip Şirket çalışanları ile yakından iletişimde olan diğer taraflar, özel durumun oluşması sürecinde ve özel durumun oluşumundan KAP'ta açıklanmasına kadar geçecek süreçte, bu bilginin gizliliğini korumakla yükümlü oldukları hususunda, içsel bilgilerle ilgili olarak kanun ve ilgili mevzuatta yer alan yükümlülükleri kabul etmelerini sağlayacak şekilde, bu bilgilerin kötüye kullanımı veya yayılması ile ilgili yaptırımlardan yazılı olarak imza karşılığı bilgilendirilir. Şirket içi bilgilere erişimi olan kişiler listesinde yer alanlar haricindeki çalışanlar ve hizmet alınan üçüncü kişilerin bu bilgilere erişimini önleyecek nitelikte gizlilik taahhüdü alınması ve benzeri yöntemlerle gereken tedbirler alınır. Bu kişiler tarafından istenmeden içsel bilginin üçüncü kişilere açıklanmış olduğunun belirlenmesi halinde ("yetkisiz açıklama"), sermaye piyasası düzenlemeleri kapsamında, bilginin gizliliğinin sağlanamayacağı sonucuna ulaşılırsa derhal özel durum açıklaması yapılır. Şirket, yönetici ve çalışanlarını, meslek içi eğitimleri ve oryantasyon eğitimleri kanalıyla, içsel bilgilerle ilgili olarak kanun ve ilgili mevzuatta yer alan yükümlülüklere ve bu bilgilerin kötüye kullanımı veya yayılması ile ilgili yaptırımlara ilişkin bilgilendirir.

Ayrıca, bu hususlara Şirket Etik İlkeleri'nde de yer verilir. Şirket, meşru çıkarlarının zarar görmemesi için içsel bilgilerin kamuya açıklanmasını, yatırımcıların yanıltılmasına yol açmaması ve bu bilgilerin gizli tutulmasını sağlayabilecek olması kaydıyla erteleyebilir. Bu durumlarda Şirket, sermaye piyasası mevzuatı uyarınca, içsel bilgilerin gizliliğini temin etmek üzere her türlü tedbiri alır. Bilginin açıklanmasının ertelenmesi halinde ise erteleme kararı anında erteleme konusu bilgiye sahip olan kişilerin listesi çıkarılır ve bu kapsamda "Şirket İçsel Bilgilere Erişimi Olanların Listesi" güncellenir. Hem bu kişilerin hem de bu kişiler dışında bilgiye sahip olan tarafların bilgilendirilmesi için gerekli çalışmalar yerine getirilerek makul tedbirler alınır. Hiçbir Şirket çalışanı görevi nedeniyle içeriden aldığı bilgilere dayanarak Şirket paylarının alım satımıyla kazanç yaratacak faaliyette bulunamaz.

Sessiz dönem/yasak dönem Şirket tarafından düzenlenen finansal tablo ve raporlar ile bağımsız denetim raporlarının mevzuata uygun şekilde kamuya duyurulduğu tarihten 15 (on beş) gün önce başlayıp, ilgili dönem sonuçlarının kamuya duyurulması ile sona eren süre, ("Sessiz Dönem) olarak adlandırılmıştır. Sessiz dönem boyunca Şirket yetkilileri, Şirket adına kamuya açıklanmış bilgiler hariç Şirketin faaliyetleri, finansal performansı veya finansal görünümü hakkında yorumda bulunulmaz, herhangi bir analist ya da yatırımcı gibi sermaye piyasası katılımcılarının soruları cevaplandırılmaz, ancak bu dönem Şirket yetkililerinin konferans, panel ve/veya seminerlere katılımlarına engel oluşturmaz. Ayrıca, Şirket yöneticileri ve söz konusu kişilerin eşleri, çocukları ya da aynı evde yaşadıkları kişiler, Şirket tarafından düzenlenen 6 aylık ve yıllık finansal tablo ve raporlar ile bağımsız denetim raporlarının hazırlandığı hesap döneminin bitimini izleyen günden söz konusu tablo ve raporların mevzuata uygun şekilde kamuya duyurulmasına kadar geçen süre içerisinde ("Yasak Dönem"), Şirket paylarında veya bu paylara dayalı sermaye piyasası araçlarında işlem yapamazlar. Şirketin bağlı ve hâkim ortaklıklarının yöneticileri ile Şirket ile bağlı ve hâkim ortaklıklarında pay sahibi olmaları nedeniyle içsel bilgi veya sürekli bilgilere sahip olan kişiler de bu yasak kapsamındadır.

İdari Sorumluluğu Bulunan Kişilerin Belirlenmesinde Kullanılan Esaslar Sermaye piyasası mevzuatı çerçevesinde, "İdari Sorumluluğu Bulunan Kişiler", Şirketin yönetim kurulu üyeleri, yönetim kurulu üyesi olmadığı halde, Şirketin içsel bilgilerine doğrudan ya da dolaylı olarak düzenli bir şekilde erişen ve Şirketin gelecekteki gelişimini ve ticari hedeflerini etkileyen idari kararları verme yetkisi olan kişiler olarak tanımlanmıştır. Buna göre, Şirketin işlerinin sadece bir bölümü hakkında detaylı bilgiye sahip olan ve bütüne ilişkin bilgileri kısıtlı olan yönetici ve diğer personel içsel bilgilere ulaşan kişi kapsamında değerlendirilmez. Şirketimizde İdari Sorumluluğu Bulunan Kişiler, Yönetim Kurulu üyeleri, komite üyeleri, Şirket Genel Müdürü ve Yönetim Kuruluna ya da Genel Müdüre doğrudan bağlı bölüm yöneticileri olarak belirlenmiştir. Bu kriterlere göre hazırlanan liste, sermaye piyasası mevzuatı hükümlerine uygun olarak Merkezi Kayıt Kuruluşu ile paylaşılır. Şirket, Özel Durumlar Tebliği hükümleri doğrultusunda sermayeyi temsil eden paylar ve bu paylara dayalı diğer sermaye piyasası araçlarına ilişkin ortaklık içinde idari sorumluluğu bulunan kişiler ve bunlarla yakından ilişkili kişiler tarafından gerçekleştirilen tüm işlemlerin işlemi yapan tarafından ilgili borsaya bildirilmesi için idari sorumluluğu bulunan kişileri yazılı olarak bilgilendirir.

İdari sorumluluğu bulunan kişiler ile bunlarla yakından ilişkili kişilerin tespitinde Özel Durumlar Tebliği'nde belirtilen tanımlar dikkate alınır. İşbu Bilgilendirme Politikasının uygulanması, geliştirilmesi ve takip edilmesinden Yönetim Kurulu sorumludur. Bu politikanın uygulama esas ve usulüne ilişkin tüm sorular, Yatırımcı İlişkileri Bölümü'ne yöneltilmelidir. İşbu Bilgilendirme Politikası, 25/09/2024 tarih ve 242/2024 sayılı Yönetim Kurulu kararı ile yürürlüğe girmiş olup, ayrıca Şirket kurumsal internet sitesi üzerinden kamuya açıklanır. Bilgilendirme Politikasında yapılacak değişiklikler de aynı usule tabiidir.

SÜRDÜRÜLEBİLİRLİK POLİTİKASI

Balsu Gıda ve Sanayi A.Ş. olarak, temel kurumsal değerler ve etik standartlar ile uyumlu bir şekilde sosyal, çevresel ve ekonomik sürdürülebilirliği desteklemek için faaliyetlerimizde ve yatırımlarımızda insan, toplum ve çevrenin korunmasının temel öncelik olduğunun bilinci içerisinde aşağıdaki temel ilkeleri esas alırız:

- Tüm çalışanlarımız, paydaşlarımız ve iş ortaklarımızla birlikte etik, şeffaf ve hesap verebilir bir kurumsal anlayış çerçevesinde, ödün vermeden mevzuata tam uyumla ticari faaliyetlerde bulunur, daha yaşanılabilir bir dünya ve sürdürülebilir bir yaşam için çalışmayı hedefleriz
- Kurumsal yönetim konusunda ilgili mevzuatı takip eder, zorunlu ilkeleri uygular, zorunlu olmayan ilkeleri mümkün olduğunca hayata geçirmeye çalışır, uyulamayan gönüllülük esasına dayalı ilkelerin uyulamama gerekçelerini açıklarız.
- Faaliyet göstermekte olduğumuz tüm coğrafyalarda topluma karşı sosyal ve çevresel sorumluluklarımızı, pay sahiplerimiz, çalışanlarımız, kamu, sivil toplum kuruluşları ve diğer paydaşlarımız ile uyumlu bir iş birliği içinde yerine getiririz.
- Ticari faaliyetlerde yasal sorumluluklara, ulusal ve uluslararası standartlara uyar, her türlü yolsuzlukla mücadele ederiz.
- Sürdürülebilir bir çevre için atık miktarlarımızın en düşük seviyeye indirilmesi amacıyla çalışanlarımızın ve paydaşlarımızın geri dönüşümü destekleyen çevre bilinç düzeyinin artırılmasını sağlarız.
- İş sağlığı ve güvenliği en temel önceliklerimizden olup faaliyetlerimizde iş sağlığı ve güvenliği kültürünün sürdürülebilir olmasını ve bu kültürün hem çalışanlar hem de paydaşlar arasında yaygınlaştırılması için gereken her türlü aksiyonun alınmasını sağlarız.
- Daha iyi bir toplum ve daha iyi bir çevre için gönüllülüğü esas alırız.
- Sürdürülebilirlik konusunda insan kaynağının taşıdığı önem konusundaki bilincimizle, çalışanlarımız ile her türlü ilişkimizi yürütürken cinsiyet, dil, din, ırk, yaş herhangi bir ayrımcılık gözetmeksizin eşit fırsatlar sunarız, adil ve saygılı davranırız, çalışma standartlarının geliştirilmesi için çalışırız.
- Kişisel verilerin korunması ve veri güvenliği konusunda ilgili mevzuata tam uyum sağlarız. Şirket olarak faaliyetlerimiz ile ilişkili çevresel, sosyal ve kurumsal sürdürülebilirlik hedeflerini ve bu hedeflere ulaşmak amacıyla süreçlerin işletilmesi için gerekli organizasyonel sorumlulukları tanımlamayı ve paydaşlarımızda kurumsal sürdürülebilirlik konusunda farkındalık yaratarak sürdürülebilirlik uyum programımızı sürekli iyileştirmeyi taahhüt ederiz İlgili dönem yıllık faaliyet raporu içinde, sürdürülebilirlik ilkeleri açısından Şirketimizin durumunu değerlendiren bir bölüme yer verilir. İşbu Sürdürülebilirlik Politikasının uygulanması, geliştirilmesi ve takip edilmesinden Kurumsal Yönetim Komitesi tavsiye ve kararları çerçevesinde Yönetim Kurulu sorumludur. İşbu Sürdürülebilirlik Politikası 25/09/2024 tarih ve 242/2024 sayılı Yönetim Kurulu kararı ile yürürlüğe girmiş olup, ayrıca Şirket kurumsal internet sitesi üzerinden kamuya açıklanır. Sürdürülebilirlik Politikasında yapılacak değişiklikler de aynı usule tabiidir.

BAĞIŞ VE YARDIM POLİTİKASI

Şirketimiz Balsu Gıda Sanayi ve Ticaret AŞ ("Şirket") "Bağış Politikası", Türk Ticaret Kanunu hükümleri, Sermaye Piyasası mevzuatı, Vergi mevzuatı ve ilgili diğer yasal mevzuat ile Şirket esas sözleşme hükümleri uyarınca Yönetim Kurulu'nun teklifi ve Genel Kurul'da alınan karar doğrultusunda belirlenmektedir. Şirket tarafından bağış yapılabilmesi için esas sözleşmede hüküm bulunmaktadır. Şirket, sermaye piyasası mevzuatı ve esas sözleşme hükmü çerçevesinde, kurumsal değerleri ile uyumlu olarak ve etik kurallar içinde hareket ederek kurumsal sosyal sorumluluk anlayışı ile bağış ve yardım yapabilir. Şirket'in faaliyetleri sonucunda oluşan dağıtılabilir karın, pay sahipleri haklarının korunmasını teminen en yüksek seviyede oluşması esas olup bu esastan uzaklaşan bağış ve yardımlardan kaçınılır. Genel Kurulca belirlenen üst sınırı aşan tutarda bağış yapılamaz ve bir hesap dönemi içerisinde yapılan bağışlar, ilgili hesap dönemi net dağıtılabilir kar matrahına eklenir. Sermaye Piyasası Kurulu yapılacak bağış miktarına üst sınır getirme yetkisine sahiptir. Bağış ve yardımlar nakden ve/veya ayni olarak yapılabilir. İşbu Politikanın uygulanması, geliştirilmesi ve takip edilmesinden Yönetim Kurulu sorumludur. İşbu Bağış Politikası 11/09/2024 tarih ve 239/2024 sayılı Yönetim Kurulu kararı ile kabul edilmiş olup, genel kurul toplantısında görüşülerek karara bağlanmak suretiyle yürürlüğe girer ayrıca, Şirket kurumsal internet sitesinde kamuya açıklanır. Bağış ve Yardım Politikasında yapılacak değişiklikler, Yönetim Kurulu'nun onayından geçerek, ilgili hesap dönemi Genel Kurul toplantılarında pay sahiplerinin bilgisine sunulur ve Şirket internet sitesinde kamuya açıklanır.

KÂR DAĞITIM POLİTİKASI

Şirketimiz Balsu Gıda Sanayi ve Ticaret AŞ ("Şirket") "Kâr Dağıtım Politikası", Türk Ticaret Kanunu hükümleri, sermaye piyasası mevzuatı, vergi mevzuatı ve ilgili diğer yasal mevzuat ile Şirket esas sözleşme hükümleri uyarınca Yönetim Kurulu'nun teklifi ve Genel Kurul'da alınan karar doğrultusunda belirlenmektedir. Bir Bakışta Balsu Gıda Yönetim 2024-2025 Dönem Faaliyetleri Sürdürülebilirlik 108 Kurumsal Yönetim Şirketimiz esas sözleşmesinde kâr payı alma hakkına ilişkin paylara tanınmış herhangi bir imtiyaz bulunmamaktadır. Kâr dağıtımında, Kurumsal Yönetim İlkeleri'ne uygun olarak pay sahipleri ve Şirket menfaatleri arasında dengeli ve tutarlı bir politika izlenmektedir. Şirket dağıtılabilir net kârının en az %15'ini nakit ve/veya pay olarak dağıtmayı hedeflemektedir. Bu politika, şirketin finansal pozisyonu, yapılacak yatırımlarla ilgili diğer fon ihtiyaçları, sektörün içinde bulunduğu koşullar, ekonomik ortamdaki koşullara bağlıdır. İlgili kâr dağıtım döneminde, ulusal ve küresel ekonomik şartlara, Şirketin orta ve uzun vadeli büyüme ve yatırım stratejilerine ve nakit gereksinimlerine bağlı olarak bu oran her yıl Yönetim Kurulu tarafından gözden geçirilir. Kâr payı ile ilgili Yönetim Kurulu tarafından her hesap dönemi için ayrı karar alınır, bu kâr dağıtım önerisi mevzuata uygun şekilde kamuya açıklanır ve şirket internet sitesinde ilan edilir. Öneriyi Genel Kurul kabul veya reddedebilir. Yönetim Kurulu, kâr payı dağıtımı yapılamadığı hallerde kârın neden dağıtılamadığı ve dağıtılamayan kârın nerede kullanılacağına ilişkin bilgiyi Genel Kurul'da pay sahiplerinin bilgisine sunar.

Kâr payı, dağıtım tarihi itibariyle mevcut payların tümüne bunların ihraç ve iktisap tarihleri dikkate alınmaksızın eşit olarak dağıtılır. Kâr payı dağıtımına, en geç Genel Kurul toplantısının yapıldığı yılın sonuna kadar olmak kaydıyla, Genel Kurul veya Genel Kurul tarafından yetkilendirilmesi şartıyla, Yönetim Kurulu tarafından belirlenecek tarihte başlanır. Şirket yürürlükteki mevzuat hükümlerine uygun olarak kâr payı avansı dağıtmayı veya kâr payını eşit veya farklı tutarlı taksitlerle ödemeyi değerlendirebilir.

İşbu Kâr Dağıtım Politikasının uygulanması, geliştirilmesi ve takip edilmesinden Yönetim Kurulu sorumludur. İşbu Kâr Dağıtım Politikası 11/09/2024 tarih ve 239/2024 sayılı Yönetim Kurulu kararı ile kabul edilmiş olup Genel Kurul toplantısında görüşülerek karara bağlanmak suretiyle yürürlüğe girer ve ayrıca Şirket kurumsal internet sitesi üzerinden kamuya açıklanır. Kâr Dağıtım Politikasında yapılacak değişiklikler, Yönetim Kurulu kararı ve değişikliğin gerekçesi, sermaye piyasası mevzuatı çerçevesinde kamuya duyurulur.

ÜCRETLENDİRME POLİTİKASI

Şirketimiz Balsu Gıda Sanayi ve Ticaret AŞ ("Şirket) "Ücretlendirme Politikası", Türk Ticaret Kanunu hükümleri, sermaye piyasası mevzuatı, vergi mevzuatı ve ilgili diğer yasal mevzuat ile Şirket esas sözleşme hükümleri uyarınca Kurumsal Yönetim Komitesi'nin önerisi ve Yönetim Kurulu'nun kararı doğrultusunda belirlenir ve Genel Kurul'da pay sahiplerine ayrı bir gündem maddesi ile bilgi verilir. Şirket Yönetim Kurulu üyeleri ve idari sorumluluğu bulunan yöneticilerin ücretlendirilmesinde, Şirketin faaliyet gösterdiği sektör, makroekonomik veriler, piyasada geçerli olan ücret seviyeleri, şirketin büyüklüğü ve uzun vadeli hedefleri dikkate alınır. I) Yönetim Kurulu Üyeleri Şirketimiz Yönetim Kurulu üyelerine her yıl Genel Kurul tarafından belirlenen tutarda Yönetim Kurulu üyelik ücreti ödenmektedir. Yönetim Kurulu üye ücret seviyeleri belirlenirken, murahhas olmaları, icracı olmaları göz önüne alınarak, Yönetim Kurulu üyesinin karar verme sürecinde aldığı sorumluluk, sahip olması gereken bilgi, beceri, yetkinlik, deneyim seviyesi, sarf ettiği zaman, katlandığı maliyet gibi unsurlar dikkate alınmakta ve ayrıca sektörde yer alan benzer şirketlerin Yönetim Kurulu üye ücret seviyeleri ile karşılaştırmalar yapılmaktadır. Şirketin işleyişi ile ilgili her türlü konuda etkin destek verecek olan Yönetim Kurulu Başkanı ve bazı üyelerine, sağladıkları özel katkıları, toplantılara katılımları, fonksiyonları esas alınarak yıl sonlarında Kurumsal Yönetim Komitesi görüşü çerçevesinde Yönetim Kurulu tarafından belirlenen tutarda menfaat sağlanabilir. Ancak yıl içinde bu kapsamda bir ödeme yapılmış ise, yıl sonunda belirlenen tutardan mahsup edilir ve yıl içinde ödenen toplam miktarlar izleyen Genel Kurul Toplantısı'nda pay sahiplerinin onayına sunulur. Bağımsız Yönetim Kurulu üyelerinin ücretlendirilmesinde, ücretin üyelerin bağımsızlığını koruyacak düzeyde olmasına özen gösterilmekte olup, hisse senedi opsiyonları veya Şirketin performansına dayalı ödeme planları, kâr payı ödemesi yapılmamaktadır. Şirket esas sözleşmesinin ilgili hükmü

uyarınca, Yönetim Kurulu üyelerine borç verilmemekte ve kredi kullandırılmamaktadır. Yönetim Kurulu üyelerinin şirkete sağladığı katkılar dolayısıyla katlandığı giderler (ulaşım, cep telefonu ve hattı tahsisi, araç tahsisi, sigorta vb.) Şirket tarafından karşılanabilir. II. İdari Sorumluluğu Bulunan Yöneticiler Şirketimizin idari sorumluluğu bulunan yöneticilerine, Yönetim Kurulu tarafından onaylanan tutarda ücret ödenir. Ayrıca, üst düzey yöneticilerin ücretleri, çalıştıkları rolün kademesi çerçevesinde, ücret araştırmaları, piyasa verileri, ekonomik göstergeler, şirket içi ücret dengeleri ve kişinin bireysel performans sonuçları dikkate alınarak, yılda bir kez değerlendirilip gözden geçirilmekte olup yılsonlarında, Şirketin finansal performansı ve yöneticilerin bireysel performanslarının şirket performansına etkisi dikkate alınarak, Yönetim Kurulu tarafından uygun görülen tutarda prim ödenebilmektedir. İdari sorumluluğu bulunan yöneticilere yapılan ücret ve yan haklara ilişkin ödemeler "Üst Düzey Yönetici Ücret Politikası" ile belirlenirken, Şirketin üretim ve satış faaliyetlerinin boyutu, faaliyet alanının yaygınlığı, yurtdışı faaliyetleri, çalışan sayısı, iştirakleri ve bunların toplamdaki ağırlığı, faaliyetlerin sürdürülmesi için sahip olunması gereken bilgi seviyesi, bulunulan sektörün özellikleri, rekabet koşulları ve benzer firmaların ücret düzeyi dikkate alınır. Ayrıca üst düzey yönetici ücretleri, Şirketin faaliyet çeşitliliği ve hacmi çerçevesinde görevin gerektirdiği bilgi, beceri, yetkinlik ve deneyim seviyesi, sorumluluk kapsamı gibi yönetim ölçütleri dikkate alınarak belirlenir. Böylece, Şirket içerisinde adil, piyasada rekabetçi bir ücretlendirme sistemi ve uygulaması kurulmuştur. Sabit aylık ücret ve performans prim ödemelerine ek olarak eğitim, yolluk, evlenme, doğum, ölüm izinleri, görevleri gereği ihtiyaç duyulan cep telefonu tahsisi, benzin, mesleki sorumluluk sigortası gibi maddi ve maddi olmayan nitelikte menfaatler sağlanabilir. Ücretin tüm unsurları kişiye özel ve gizli olup sadece çalışanın kendisi, yöneticileri ve Şirket İnsan Kaynakları Direktörlüğü'nün bilgisi dahilindedir. Çalışanın gizlilik konusuna azami özen göstermesi ve bu bilgileri üçüncü kişilerle ve diğer Şirket çalışanları ile paylaşmaması esastır. Yukarıda esaslara göre belirlenen ve yıl içinde idari sorumluluğu bulunan yönetici ve Yönetim Kurulu üyelerine ödenen toplam miktarlar, Yönetim Kurulu ve üst düzey yönetici ayrımı belirlenerek Şirket Yıllık Faaliyet Raporu vasıtasıyla kümülatif olarak kamuya açıklanır. İşbu Ücretlendirme Politikasının uygulanması, geliştirilmesi ve takip edilmesinden Yönetim Kurulu sorumludur. İşbu Ücretlendirme Politikası 11/09/2024 tarih ve 239/2024 sayılı Yönetim Kurulu kararı ile kabul edilmiş ve Genel Kurul toplantısında ayrı bir gündem maddesi ile pay sahiplerinin bilgisine sunulacak olup Şirket kurumsal internet sitesi üzerinden kamuya açıklanır. Ücretlendirme Politikasında yapılacak değişiklikler, Yönetim Kurulu'nun onayından geçerek, ilgili hesap dönemi Genel Kurul toplantılarında pay sahiplerinin bilgilerine sunulur ve Şirketin internet sayfasında kamuya açıklanır.

YATIRIMCI İLİŞKILERI

Sermaye Piyasası Kurulu Kurumsal Yönetim Tebliği (II-17-1) madde 11'e göre, Ortaklıklar ile yatırımcılar arasındaki iletişimi sağlayan Yatırımcı İlişkileri bölümünün oluşturulması ve bu bölümün ortaklık genel müdürü veya genel müdür yardımcısına ya da muadili diğer idari sorumluluğu bulunan yöneticilerden birine doğrudan bağlı olarak çalışması ve yürütmekte olduğu faaliyetlerle ilgili olarak en az yılda bir kere Yönetim Kurulu'na rapor hazırlayarak sunması zorunludur.

Bu Kapsamda Yatırımcı İlişkileri bölümü yöneticisinin "Sermaye Piyasası Faaliyetleri İleri Düzey Lisansı" ve "Kurumsal Yönetim Derecelendirme Uzmanlığı Lisansına sahip olması, ortaklıkta tam zamanlı yönetici olarak çalışıyor olması ve Kurumsal Yönetim Komitesi Üyesi olarak görevlendirilmesi zorunludur. Yatırımcı İlişkileri bölümünün başlıca görevleri aşağıda yer almaktadır:

a) Yatırımcılar ile ortaklık arasında yapılan yazışmalar ile diğer bilgi ve belgelere ilişkin kayıtların sağlıklı, güvenli ve güncel olarak tutulmasını sağlamak.
b) Ortaklık pay sahiplerinin ortaklık ile ilgili yazılı bilgi taleplerini yanıtlamak.
c) Genel Kurul Toplantısı ile ilgili olarak pay sahiplerinin bilgi ve incelemesine sunulması gereken dokümanları hazırlamak ve Genel Kurul Toplantısı'nın ilgili mevzuata, esas sözleşmeye diğer ortaklık içi düzenlemelere uygun olarak yapılmasını sağlayacak tedbirleri almak.
d) Kurumsal yönetim ve kamuyu aydınlatma ile ilgili her türlü husus da dahil olmak üzere sermaye piyasası
e) Mevzuatından kaynaklanan yükümlülüklerin yerine getirilmesini gözetmek ve izlemek.

Balsu Gıda Yatırımcı İlişkileri Müdürünün bilgileri aşağıdaki gibidir:

Yatırımcı İlişkileri İletişim

Adres: Paşabahçe Mahallesi, Cemal Bey Sokak, No: 11/1, 34800 Beykoz Türkiye
E-posta: yatirimci_iliskileri@balsugida.com

İNSAN KAYNAKLARI

Gelişim odaklı çalışma ortamı Balsu Gıda şeffaf, adil ve gelişim odaklı bir çalışma ortamı yaratmayı hedeflemekte, çalışanlarının yetkinliklerini sürekli geliştirmeye ve performanslarını en üst düzeye çıkarmaya odaklanmaktadır. Balsu Gıda, küresel fındık sektöründeki lider konumunu sürdürürken, başarısının temelinde yer alan insan kaynağını en değerli varlığı olarak konumlandırmaktadır.

Bu doğrultuda çağdaş insan kaynakları politikalarıyla şeffaf, adil ve gelişim odaklı bir çalışma ortamı yaratmayı hedeflemektedir. İnsan Kaynaklarından Sorumlu Üst Düzey Yöneticisi liderliğinde yürütülen çalışmalar, Balsu Gıda'nın sürdürülebilir büyüme hedeflerini doğrudan desteklemektedir. Balsu Gıda'nın insan kaynakları politikası, sadece mevcut operasyonel ihtiyaçları karşılamakla kalmamakta, aynı zamanda Şirket'in stratejik hedeflerine ulaşmasında kilit bir rol oynamakta ve çalışanlarının gelişimine yatırım yaparak sürdürülebilir başarıyı desteklemektedir.

Yetkinlik ve Performans Yönetimi Balsu Gıda, çalışanlarının yetkinliklerini sürekli geliştirmeye ve performanslarını en üst düzeye çıkarmaya odaklanmaktadır. Bu kapsamda, düzenli performans değerlendirme süreçleri yürütülmekte, geri bildirim mekanizmalarıyla çalışanların güçlü yönleri ve gelişim alanları belirlenmektedir. Bu veriler, kariyer planlamalarına ve terfi süreçlerine temel oluşturmaktadır. Eğitim ve Sürekli Gelişim Çalışanların kişisel ve mesleki gelişimlerini desteklemek amacıyla kapsamlı eğitim ve gelişim programları sunulmaktadır. Sektördeki yenilikleri takip etme ve teknolojik gelişmelere adaptasyon, bu programların ana unsurlarından birini oluşturmaktadır.

Bu yaklaşım, Balsu Gıda'nın sürekli öğrenen bir organizasyon olmasını sağlamaktadır. Adil ve Şeffaf İşe Alım Süreçleri Şirket, pozisyonlara en uygun yetenekleri bünyesine katmak için şeffaf, objektif ve liyakat bazlı işe alım süreçleri uygulamaktadır. Balsu Gıda'da çeşitliliğe ve kapsayıcılığa önem verilmekte, tüm adaylara eşit fırsatlar sunulmaktadır. Çalışan Memnuniyeti ve Bağlılığı Balsu Gıda, çalışan memnuniyetini ve bağlılığını artırmaya yönelik proaktif politikalar benimsemektedir. Açık iletişim kanalları teşvik edilmekte, çalışanların görüş ve önerilerine değer verilmektedir. Rekabetçi ücret ve yan haklar paketi sunularak, çalışanların motivasyonu ve refahı desteklenmektedir. İş Sağlığı ve Güvenliği Çalışanların sağlıklı ve güvenli bir ortamda çalışmalarını sağlamak Balsu Gıda'nın öncelikleri arasında yer almaktadır. Bu alandaki tüm yasal düzenlemelere ve uluslararası standartlara uyum sağlanmakta, risk önleme ve bilinçlendirme faaliyetleri düzenli olarak yürütülmektedir. Dijital İnsan Kaynakları Yönetimi Balsu Gıda, İnsan Kaynakları süreçlerinde etkinliği artırmak amacıyla teknolojik çözümlerden faydalanmaktadır.

SAP sistemi altında geliştirilen İnsan Kaynakları modülü ile veri takibi, raporlama ve süreç yönetimi daha verimli hale getirilmektedir. Bu durum Şirket'in insan kaynakları faaliyetlerinde veri odaklı kararlar almasına olanak tanımaktadır.

Şirketimizde 30 Eylül 2026 dönemi itibariyle çalışan sayısı toplam 334 kişidir.

Genel Kurul

Şirketimizin 1.07.2024-30.06.2025 tarihli özel hesap dönemine ait olağan genel kurul toplantısı, 3/10/2025 tarihinde, cuma günü, saat 10.00'da Park Inn Radisson Kavacık, Ertürk Sok. No:1, Kavacık/ İSTANBUL adresinde, İstanbul Valiliği İl Ticaret Müdürlüğü'nün 2.10.2025 tarih ve 00114159686 sayılı yazısıyla görevlendirilen Bakanlık Temsilcisi Sn. Mahmut GÜNDOĞDU'nun gözetiminde yapılmış olup toplantı tutanağı aşağıdaki gibidir.

BALSU GIDA SANAYİ VE TİCARET ANONİM ŞİRKETİ'NİN
03/10/2025 TARİHİNDE YAPILAN
01.07.2024-30.06.2025 TARİHLİ ÖZEL HESAP DÖNEMİ
OLAĞAN GENEL KURUL TOPLANTISI TUTANAĞI

Balsu Gıda Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi'nin 1.07.2024-30.06.2025 tarihli özel hesap dönemine ait olağan genel kurul toplantısı, 3/10/2025 tarihinde, Cuma günü, saat 10.00'da Park Inn Radisson Kavacık, Ertürk Sok. No:1, Kavacık/ İSTANBUL adresinde, İstanbul Valiliği İl Ticaret Müdürlüğü'nün 2.10.2025 tarih ve 00114159686 sayılı yazısıyla görevlendirilen Bakanlık Temsilcisi Sn. **Mahmut GÜNDOĞDU**'nun gözetiminde yapılmıştır.

Toplantıya ait çağrı; kanun ve esas sözleşmede öngörüldüğü gibi gündemi de ihtiva edecek şekilde Türkiye Ticaret Sicili Gazetesi'nin 15.9.2025 tarih ve 11415 sayılı nüshasında, Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda (**"KAP"**), Merkezi Kayıt Kuruluşu AŞ (**"MKK"**)'nin Elektronik Genel Kurul Portalı'nda ve Şirket'imizin kurumsal internet sitesi olan www.balsugida.com adresinde ilan ve toplantı günleri hariç olmak üzere genel kurul toplantı tarihinden üç hafta önce ilan edilmek suretiyle süresi içerisinde yapılmıştır.

Hazır bulunanlar listesinin tetkikinden, Şirketin toplam 1.112.000.000.-TL sermayesine tekabül eden 1.112.000.000.- TL adet paydan, 627.265 TL sermayeye karşılık 627.265 adet payın **asaleten**, 911.760.027 TL sermayeye karşılık 911.760.027 adet payın **vekaleten** 5.200.000 TL sermayeye karşılık 5.200.000 adet payın **tevdi eden temsilcisi** olmak üzere toplam 917.587.292 TL sermayeye karşılık 917.587.292 adet payın toplantıda temsil edildiği ve böylece gerek Kanun gerek esas sözleşmede öngörülen asgari toplantı nisabının mevcut olduğunun ve Şirket yönetim kurulu üyelerinden Sn. **Ahmet Bilge ANBARLILAR**, Sn. **Muzaffer TAVİLOĞLU** ile Şirketin 1.07.2024-30.06.2025 tarihli özel hesap dönemi finansal tablolarının bağımsız dış denetimini gerçekleştiren Eren Bağımsız Denetim A.Ş.'ni temsilen Sn. **Ergin ÇOBAN** 'ın toplantıda hazır bulunduğunun, toplantının fiziki ve elektronik ortamda aynı anda açılabilmesi ve elektronik genel kurul sistemi üzerinden yapılabilmesi için ilgili mevzuattaki şartların yerine getirildiğinin ve Elektronik Genel Kurul Sistemi'ni kullanmak üzere Merkezi Kayıt Kuruluşu Elektronik Genel Kurul Sistemi Sertifikasını haiz Şirket personeli Sn. **Tağmaç ÇUHADAR**'ın görevlendirilmiş bulunduğunun Bakanlık Temsilcisi tarafından tespit ve ifade edilmesi üzerine toplantı fiziki ortamda ve elektronik ortamda açıldı.

Yönetim Kurulu Üyesi Sn. **Ahmet Bilge ANBARLILAR** tarafından fiziki ortamda oy kullanma şekli hakkında açıklamalarda bulunuldu. Bu çerçevede gerek Kanun gerekse Şirket esas sözleşmesi ve iç yönergesinde yer aldığı üzere ve elektronik ortamda oy kullanımı düzenlemeleri saklı kalmak kaydıyla, toplantı salonunda toplantıya fiziki olarak katılan pay sahipleri arasında oylamanın el kaldırmak suretiyle yapılacağı ve el kaldırmayan pay sahiplerinin red oyu vermiş sayılacağı, fiziki oylamanın açık olarak yapılacağı ancak toplantıda hazır bulunan pay sahiplerinin temsil ettikleri sermayenin onda birine sahip bulunanların talebi üzerine gizli oya başvurulabileceği ve bu oyların toplantı başkanlığınca sayılacağı belirtilmek suretiyle gündemin görüşülmesine geçilmiştir.

1. **Gündemin birinci maddesinin görüşülmesine geçildi.**

Şirket pay sahiplerinden BG Holding A.Ş.'ye vekaleten Sn. **Ahmet Bilge ANBARLILAR** imzalı önerge ile Toplantı Başkanlığı'na Sn. N. Hülya KEMAHLI'nın seçilmesi önerildi. Önerge pay sahiplerine okundu ve oya sunuldu. Yapılan oylama sonucunda; Toplantı Başkanlığı'na **Sn: N. Hülya KEMAHLİ'**nın seçilmesine mevcudun **OYBİRLİĞİYLE** karar verildi.

Toplantı Başkanı tarafından ilgili mevzuat uyarınca Tutanak Yazmanı olarak Sn. **Ömer ŞENGÖZ** ve Oy Toplama Memuru olarak Sn. **Tağmaç ÇUHADAR** atandı.

Toplantı Başkanı tarafından gündem okundu, gündem sırasının değiştirilmesi ve gündeme madde eklenmesine ilişkin herhangi bir talep olup olmadığı soruldu. Herhangi bir talep olmadığı tespit edildi.

2. **Gündemin ikinci maddesinin görüşülmesine geçildi.**

Gündemin ikinci maddesi ile ilgili olarak; 1.07.2024-30.06.2025 tarihli özel hesap dönemine ait Yönetim Kurulu Faaliyet Raporunun ilan ve toplantı günleri hariç olmak üzere genel kurul toplantı tarihinden üç hafta önce kanuni süresi içerisinde Şirket merkezinde, MKK'nın elektronik genel kurul portalında, www.balsugida.com adresindeki Şirketin kurumsal internet sitesinde ve www.kap.org.tr adresli KAP'ta ilan edilmiş olması sebebiyle "Okunmuş" kabul edilmesine ilişkin Şirket pay sahiplerinden BG Holding A.Ş.'ye vekaleten Sn. **Ahmet Bilge ANBARLILAR** imzalı önerge oya sunuldu. Yapılan oylama sonucunda; 1.07.2024-30.06.2025 özel hesap dönemine Yönetim Kurulu Faaliyet Raporunun "Okunmuş" sayılmasına mevcudun **OYBİRLİĞİYLE** karar verildi.

1.07.2024-30.06.2025 özel hesap dönemine ait Yönetim Kurulu Faaliyet Raporu, Toplantı Başkanı tarafından müzakereye açıldı. Şirket pay sahiplerinden elektronik ortamda katılan Sn. Murat AKBULUT tarafından "*Faaliyet*

raporuna göre geçen yıla göre personel sayımız yüzde 24 üstünde artarken üretim miktarımız ve satış hacmimiz düşmüş bunun sebebi nedir? Normalde satışlar ve üretim eğrisi yukarı yönlüyken personel artışının arkasından gelmesi beklenir" sorusu yöneltildi. Şirket Mali İşler Grup Müdürü Sn. Ömer ŞENGÖZ söz aldı ve yatırım sürecindeki projeler sebebiyle personel sayısında artış olduğunu belirtti.

3. Gündemin üçüncü maddesinin görüşülmesine geçildi.

Şirketin 1.07.2024-30.06.2025 özel hesap dönemine ait Bağımsız Denetim Rapor özeti, Eren Bağımsız Denetim AŞ'yi temsilen **Sn. Ergin ÇOBAN** tarafından okundu.

4. Gündemin dördüncü maddesinin görüşülmesine geçildi.

Gündemin dördüncü maddesi ile ilgili olarak; 1.07.2024-30.06.2025 tarihli özel hesap dönemine ait Konsolide Finansal Tabloların ilan ve toplantı günleri hariç olmak üzere genel kurul toplantı tarihinden üç hafta önce kanuni süresi içerisinde Şirket merkezinde, MKK'nın elektronik genel kurul portalında, www.balsugida.com adresindeki Şirketin kurumsal internet sitesinde ve www.kap.org.tr adresli KAP'ta ilan edilmiş olması sebebiyle "Okunmuş" kabul edilmesine ilişkin Şirket pay sahiplerinden BG Holding A.Ş.'ye vekaleten Sn. **Ahmet Bilge ANBARLILAR** imzalı önerge oya sunuldu. Yapılan oylama sonucunda; 1.07.2024-30.06.2025 özel hesap dönemine ait Konsolide Finansal Tabloların "Okunmuş" sayılmasına, mevcudun **OYBİRLİĞİYLE** karar verildi.

1.07.2024-30.06.2025 özel hesap dönemine ait konsolide finansal tablolar Toplantı Başkanı tarafından müzakereye açıldı. Şirket pay sahiplerinden **Sn. Çağakan YAPICI** söz aldı ve 30.06.2025 tarihli finansal tabolardaki stok rakamları ile 12. Dipnottaki sigorta tutarı hakkında açıklama istendi. Şirket Mali İşler Grup Müdürü **Sn. Ömer ŞENGÖZ** söz aldı ve finansal tablolarda sigorta rakamında sehven maddi hata yapılmış olduğunu toplam sigorta tutarının 156.100.000 Avro olduğunu finansal tabloları etkilemediğinden 30.09.2025 finansallarında düzeltilmiş verinin paylaşılacağını ifade etti.

Oya sunuldu. Yapılan oylama sonucu Şirketin 1.07.2024-30.06.2025 özel hesap dönemine ait konsolide finansal tablolarının kabulüne, mevcudun **OYBİRLİĞİYLE** karar verildi.

5. Gündemin beşinci maddesinin görüşülmesine geçildi.

Gündemin beşinci maddesi ile ilgili olarak; Şirketimizin 1.07.2024-30.06.2025 özel hesap dönemine ilişkin olarak görevde bulundukları dönem itibariyle; Sn. Hasan Cuneyd Zapsu, Sn. Muzaffer Taviloğlu, Sn. Ahmet Bilge Anbarlılar, Sn. Ali Cemil Taner, Sn. Ayşin Akman ve Sn. Vincenzo Morelli'nin Şirketin 1.07.2024-30.06.2025 özel hesap dönemindeki faaliyet ve icraatları sebebiyle ibraları toplu olarak oya sunuldu. Türk Ticaret Kanunu'nun 436. maddesi 2. fıkrası uyarınca işbu ibra oylamalarında, pay sahibi Yönetim Kurulu Üyeleri kendilerine ait paylardan doğan oy haklarını kullanmadılar.

Yapılan oylama sonucunda görev yaptıkları dönem itibariyle Sn. Hasan Cuneyd Zapsu, Sn. Muzaffer Taviloğlu, Sn. Ahmet Bilge Anbarlılar, Sn. Ali Cemil Taner, Sn. Ayşin Akman ve Sn. Vincenzo Morelli'nin ibralarına, mevcudun **OYBİRLİĞİYLE** karar verildi.

6. Gündemin altıncı maddesinin görüşülmesine geçildi.

1.07.2024-30.06.2025 tarihli özel hesap dönemine ilişkin **Yönetim Kurulu'nun 9.09.2025 tarihli ve 295 sayılı** "*Şirketimiz Esas Sözleşme hükümleri ve Kâr Dağıtım Politikasının tabi olduğu şartlar kapsamında makroekonomik ve finansal koşullar, yatırım planlarımız, bunlara bağlı olarak nakit projeksiyonumuzun kapsamlı olarak değerlendirilmesi neticesinde dönem karı ve geçmiş yıl toplam dağıtılabilir kardan toplam brüt 196.000.000TL (yüz doksan altı milyon Türk Lirası) kâr payının, 1 TL nominal değerli beher pay için brüt 17,63 kuruş/pay (net 14,98 kuruş/pay) olmak üzere, mevzuatta öngörülen esaslar çerçevesinde 14.11.2025 tarihinde pay sahiplerine nakden dağıtılmasının, yapılacak olan Şirketimiz 01.07.2024-30.06.2025 özel hesap dönemi Olağan Genel Kurul Toplantısı'nda pay sahiplerinin onayına sunulmasına*" ilişkin teklifi okundu.

Gündem maddesi görüşmeye açıldı. Söz alan olmadı. Gündem maddesi oya sunuldu. Yönetim Kurulu teklifinin kabulüne, mevcudun **OYBİRLİĞİYLE** karar verildi.

7. Gündemin yedinci maddesinin görüşülmesine geçildi.

Gündemin yedinci maddesi ile ilgili olarak; "*Şirketimiz Denetimden Sorumlu Komitesi'nin bağımsız denetçi seçimine ilişkin olarak yapmış olduğu değerlendirmeler dikkate alınarak Şirketimizin 1.07.2025-30.06.2026 özel hesap dönemindeki finansal raporlarının 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu, 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu ve ilgili mevzuat uyarınca belirlenen esaslara uygun olarak denetlenmesi ve bu kanunlardaki ilgili düzenlemeler kapsamındaki diğer faaliyetleri yürütmek üzere Eren Bağımsız Denetim Anonim Şirketi'nin bağımsız denetim şirketi olarak seçilmesine ve bu hususun Şirketimizin 1.07.2024-30.06.2025 özel hesap dönemi Olağan Genel Kurul Toplantısı'nda*

pay sahiplerimizin onayına sunulmasına" ilişkin **Yönetim Kurulu'nun 9.09.2025 tarihli ve 296 sayılı** kararı okundu. Oya sunuldu. Yapılan oylama sonucu, Eski Büyükdere Cd. Park Plaza No:14 K:10, 34381 Sarıyer/ İstanbul, Türkiye adresinde bulunan, Maslak Vergi Dairesi 353 059 0301 Vergi Sicil numaralı, İstanbul Ticaret Sicil Müdürlüğü'nde 658491-0 Ticaret Sicil Numarası ile kayıtlı Eren Bağımsız Denetim Anonim Şirketi'nin, 1.07.2025-30.06.2026 tarihli özel hesap dönemi için Şirketimizin Bağımsız Denetçisi olarak seçilmesine mevcudun **OYBİRLİĞİYLE** karar verildi.

8. Gündemin sekizinci maddesinin görüşülmesine geçildi.

Gündemin sekizinci maddesi ile ilgili olarak; *Şirketimiz Denetimden Sorumlu Komitesi'nin denetçi seçimine ilişkin olarak yapmış olduğu değerlendirmeler dikkate alınarak; Şirketimiz 01.07.2024-30.06.2025 ve 01.07.2025-30.06.2026 özel hesap dönemleri için Türkiye Sürdürülebilirlik Raporlama Standartları'na uygun olarak hazırlanacak sürdürülebilirlik raporlarının, Kamu Gözetimi, Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu tarafından yayınlanan Güvence Denetim Standartları kapsamında zorunlu sürdürülebilirlik güvence denetimini gerçekleştirmek üzere Eren Bağımsız Denetim Anonim Şirketi'nin bağımsız denetim şirketi olarak seçilmesine ve bu hususun Şirketimizin 01.07.2024-30.06.2025 özel hesap dönemi Olağan Genel Kurul Toplantısı'nda pay sahiplerimizin onayına sunulmasına"*ilişkin **Yönetim Kurulu'nun 9.09.2025 tarihli ve 299 sayılı** kararı okundu. Oya sunuldu. Yapılan oylama sonucu, Eski Büyükdere Cd. Park Plaza No:14 K:10, 34381 Sarıyer/ İstanbul, Türkiye adresinde bulunan, Maslak Vergi Dairesi 353 059 0301 Vergi Sicil numaralı, İstanbul Ticaret Sicil Müdürlüğü'nde 658491-0 Ticaret Sicil Numarası ile kayıtlı Eren Bağımsız Denetim Anonim Şirketi'nin, 01.07.2024-30.06.2025 ve 01.07.2025-30.06.2026 özel hesap dönemleri için Şirketimiz Sürdürülebilirlik Güvence Denetimini yürütecek denetçi olarak seçilmesine mevcudun **OYBİRLİĞİYLE** karar verildi.

9. Gündemin dokuzuncu maddesinin görüşülmesine geçildi.

Türk Ticaret Kanunu, Şirket Esas Sözleşmesi ve Şirket Ücretlendirme Politikası kapsamında Kurumsal Yönetim Komitesi önerisi çerçevesinde, 1.07.2025-30.06.2026 özel hesap dönemi için Yönetim Kurulu Başkanı'na aylık/net 20.000 ABD Doları (yirmibin Amerikan Doları), Bağımsız Yönetim Kurulu Üyelerinin her birine aylık/net 60.000 TL (altmışbin Türk Lirası) yönetim kurulu üyelik ücreti ödenmesine, diğer Yönetim Kurulu Üyelerine herhangi bir ücret ödenmemesine ve bu hususların 1.07.2024-30.06.2025 özel hesap dönemi Olağan Genel Kurul toplantısında görüşülerek Genel Kurul'un onayına sunulmasına ilişkin **Yönetim Kurulu'nun 9/09/2025 tarih ve 298** sayılı teklifi okundu. Şirket pay sahiplerinden Sn. Mustafa CAN söz aldı ve Şirket piyasa değeri 25 milyar ve finansal borçları mevcut iken ücret teklifini yüksek bulduğuna ilişkin görüşünü belirtti. Yönetim Kurulu teklifi oya sunuldu. Yapılan oylama sonucu, 10.160 adet olumsuz oya karşın 1.717.577.132 adet olumlu oy ile mevcudun **OYÇOKLUĞUYLA** teklifin kabulüne karar verildi.

10. Gündemin onuncu maddesinin görüşülmesine geçildi.

Gündemin onuncu maddesi ile ilgili olarak; 01.07.2024-30.06.2025 hesap döneminde Şirket tarafından 41.929.109 TL eğitim ve spor amaçlı muhtelif dernek ve vakıflara bağış ve yardım yapılmış olduğuna ilişkin pay sahipleri bilgilendirildi.

"1.07.2025-30.06.2026 özel hesap dönemi için bağış üst sınırının, 1.000.000-TL (birmilyonTürk Lirası) olarak belirlenmesinin Şirketimiz 01.07.2024-30.06.2025 özel hesap dönemi Olağan Genel Kurul Toplantısı'nda görüşülerek karara bağlanmak üzere pay sahiplerinin onayına sunulmasına ilişkin **Yönetim Kurulu'nun 9/09/2025 tarih ve 2025/297 sayılı** teklifi okundu. Söz alan olmadı. Oya sunuldu. Oylama sonucunda, Şirketimizce 1.07.2025-30.06.2026 özel hesap döneminde yapılabilecek toplam bağış miktarı üst sınırının, 1.000.000-TL (birmilyonTürk Lirası) olarak kabul edilmesine mevcudun **OYBİRLİĞİYLE** karar verildi.

11. Gündemin onbirinci maddesinin görüşülmesine geçildi.

Gündemin onbirinci maddesi ile ilgili olarak; Sermaye Piyasası Kurulu Kurumsal Yönetim İlkeleri'nin 1.3.6 maddesi uyarınca, yönetim kontrolünü elinde bulunduran pay sahiplerinin, yönetim kurulu üyelerinin, idari sorumluluğu bulunan yöneticilerin ve bunların eş ve ikinci dereceye kadar kan ve sıhri hısımlarının, ortaklık veya bağlı ortaklıkları ile çıkar çatışmasına neden olabilecek önemli bir işlem yapması ve/veya ortaklığın veya bağlı ortaklıklarının işletme konusuna giren ticari iş türünden bir işlemi kendi veya başkası hesabına yapması ya da aynı tür ticari işlerle uğraşan bir başka ortaklığa sorumluluğu sınırsız ortak sıfatıyla girmesi mahiyetinde herhangi bir işlemin Şirkete bildirilmediği ve Şirket bilgisi dahilinde bu şekilde herhangi bir işlem olmadığı yönünde pay sahiplerine bilgi verildi.

12. Gündemin onikinci maddesinin görüşülmesine geçildi.

Gündemin on ikinci maddesi ile ilgili olarak; Yönetim Kurulu üyelerinin TTK'nın "*Şirketle İşlem Yapma, Şirkete Borçlanma Yasağı*" başlıklı 395'inci ve "*Rekabet Yasağı*" başlıklı 396'ncı maddeleri çerçevesinde işlem yapabilmeleri

için izin verilmesi pay sahiplerinin onayına sunuldu. Yapılan oylama sonucu mevcudun **OYBİRLİĞİYLE** izin verilmesine karar verildi.

13. Gündemin onüçüncü maddesinin görüşülmesine geçildi.

Gündemin onüçüncü maddesi ile ilgili olarak; 01.07.2024-30.06.2025 faaliyet yılında Şirket tarafından üçüncü kişiler lehine verilen teminat, rehin, ipotek ve kefaletler bulunmadığı ve bu konudaki ayrıntılı bilginin 01.07.2024-30.06.2025 özel hesap dönemine ait 30.06.2025 tarihli Finansal Tabloların 18 no.lu dipnot maddesinde verildiği yönünde pay sahiplerine bilgi verildi.

14. Gündemin ondördüncü maddesinin görüşülmesine geçildi.

Gündemin ondördüncü maddesi ile ilgili olarak; 01.07.2024-30.06.2025 faaliyet döneminde Şirket ve bağlı ortaklıkları ile ilişkili tarafları arasındaki Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-17.1 no.lu Kurumsal Yönetim Tebliği'nin 9. ve 10. maddeleri uyarınca öngörülen eşikleri aşan ve genel kurulun onayını gerektiren herhangi bir ilişkili taraf işlemi yapılmadığı ve bu konudaki ayrıntılı bilginin 01.07.2024-30.06.2025 özel hesap dönemine ait 30.06.2025 tarihli Finansal Tabloların 6 no.lu dipnot maddesinde verildiği yönünde pay sahiplerine bilgi verildi.

15. Gündemin onbeşinci maddesinin görüşülmesine geçildi.

SPK'nın Geri Alınan Paylar Tebliği (II-22.1) ile konuya ilişkin 19.03.2025 tarih 16/531 sayılı ve 23.03.2025 tarih 18/574 sayılı kararları uyarınca 21.03.2025 tarihli Yönetim Kurulu kararı ile başlatılan geri alım programı ve program çerçevesinde gerçekleştirilen ve Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda da açıklanan geri alımlar hakkında bilgi verildi.

16. Gündemin onaltıncı maddesinin görüşülmesine geçildi.

Dilek ve temenniler dinlendi. Toplantı Başkanınca; Türk Ticaret Kanunu'nca aranan toplantı nisabının toplantı süresince var olduğunun tespitini takiben, gündemde görüşülecek başka bir husus kalmadığından toplantıya son verildi.

İş bu tutanak toplantı mahallinde ve genel kurul huzurunda tanzim edilerek imzalandı. **3.10.2025 Saat:10:40**

BAKANLIK TEMSİLCİSİ	**TOPLANTI BAŞKANI**
Mahmut GÜNDOĞDU	**Nedime Hülya KEMAHLI**
TUTANAK YAZMANI	**OY TOPLAMA MEMURU**
Ömer ŞENGÖZ	**Tağmaç ÇUHADAR**

BALSU

FİNANSAL TABLOLAR



BALSU GIDA SANAYİ VE TİCARET A.Ş. VE BAĞLI ORTAKLIKLARI
30.09.2026 VE 30.06.2026 TARİHLİ KONSOLİDE FİNANSAL DURUM TABLOLARI
(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın ("TL"), 30 Eylül 2026 tarihi itibarıyla satın alma gücü esasına göre ifade edilmiştir.)

		Bağımsız Denetim'den Geçmemiş	Bağımsız Denetim'den Geçmiş
		Cari Dönem	Önceki Dönem
VARLIKLAR	**Dipnot Referansı**	**30.09.2026**	**30.06.2026**
Dönen Varlıklar			
Nakit ve Nakit Benzerleri	7	459.445.528	304.921.431
Finansal Yatırımlar	8	27.559.453	27.628.647
Ticari Alacaklar	10	7.890.135.848	12.248.130.762
- İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	*6 - 10*	*525.095*	*350.174*
- İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar		*7.889.610.753*	*12.247.780.588*
Diğer Alacaklar	11	270.903.140	118.948.355
- İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	*6 - 11*	*196.664.584*	*57.785.831*
- İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		*74.238.556*	*61.162.524*
Stoklar	12	10.391.252.635	11.065.356.755
Peşin Ödenmiş Giderler	13	1.253.937.721	1.420.039.844
Diğer Dönen Varlıklar	21	125.225.034	213.641.471
Toplam Dönen Varlıklar		**20.418.459.359**	**25.398.667.265**
Duran Varlıklar			
Diğer Alacaklar	11	7.638.259	7.573.462
- İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	*6 - 11*	*7.317.374*	*7.286.270*
- İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		*320.885*	*287.192*
Finansal Yatırımlar	8	49.392.974	49.392.974
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller	15	280.520.395	291.379.240
Maddi Duran Varlıklar	16	6.034.266.789	5.841.814.455
Kullanım Hakkı Varlıkları	14	71.985.219	9.930.461
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	17	13.061.175	13.608.171
Peşin Ödenmiş Giderler	13	60.175.412	65.481.354
Ertelenmiş Vergi Varlığı	30	1.609.822.927	1.138.905.468
Toplam Duran Varlıklar		**8.126.863.150**	**7.418.085.585**
TOPLAM VARLIKLAR		**28.545.322.509**	**32.816.752.850**

Ekli dipnotlar bu konsolide finansal tabloların ayrılmaz parçalarıdır.

BALSU GIDA SANAYİ VE TİCARET A.Ş. VE BAĞLI ORTAKLIKLARI
30.09.2026 VE 30.06.2026 TARİHLİ KONSOLİDE FİNANSAL DURUM TABLOLARI
(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın ("TL"), 30 Eylül 2026 tarihi itibarıyla satın alma gücü esasına göre ifade edilmiştir.)

		Bağımsız Denetim'den Geçmemiş	Bağımsız Denetim'den Geçmiş
		Cari Dönem	Önceki Dönem
KAYNAKLAR	Dipnot Referansı	30.09.2026	30.06.2026
Kısa Vadeli Yükümlülükler			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	9	7.644.898.467	10.876.645.394
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	9	2.311.502.174	2.097.169.061
Kiralama İşlemlerinden Kaynaklanan Kısa Vadeli Yükümlülükler	9	13.580.172	2.181.488
Ticari Borçlar	10	4.249.084.890	10.356.797.646
- İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar		*4.249.084.890*	*10.356.797.646*
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	20	36.709.243	30.383.365
Diğer Borçlar	11	21.641.570	32.961.886
- İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	*6 - 11*	*164.068*	*475.809*
- İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar		*21.477.502*	*32.486.077*
Ertelenmiş Gelirler	13	3.908.340	284.380.369
Kısa Vadeli Karşılıklar		15.698.744	8.569.942
- Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	*20*	*15.459.614*	*8.317.496*
- Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	*18*	*239.130*	*252.446*
Toplam Kısa Vadeli Yükümlülükler		**14.297.023.600**	**23.689.089.151**
Uzun Vadeli Yükümlülükler			
Uzun Vadeli Borçlanmalar	9	2.603.111.773	2.134.141.842
Kiralama İşlemlerinden Kaynaklanan Uzun Vadeli Yükümlülükler	9	58.484.115	33.405
Uzun Vadeli Karşılıklar		23.875.338	20.353.480
- Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	*20*	*23.875.338*	*20.353.480*
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	30	1.078.780.789	618.854.450
Toplam Uzun Vadeli Yükümlülükler		**3.764.252.015**	**2.773.383.177**
Özkaynaklar			
Ödenmiş Sermaye	22	1.112.000.000	1.112.000.000
Sermaye Düzeltme Farkları	22	1.586.096.528	1.586.096.528
Sermaye Tamamlama Fonu	22	4.812.717.317	--
Ortak Kontrole Tabi İşletmelerin Birleşme Etkisi	3-22	(493.437.186)	(493.437.186)
Geri Alınmış Paylar	22	(73.642.000)	(73.642.000)
Paylara İlişkin Primler	22	2.602.876.050	2.602.876.050
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler		638.493.525	635.156.793
- Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları	*22*	*722.342.499*	*722.342.499*
- Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kayıpları (-)	*22*	*(83.848.974)*	*(87.185.706)*
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler		(290.325.729)	(326.829.203)
- Yabancı Para Çevrim Farkı	*22*	*(290.325.729)*	*(326.829.203)*
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	22	119.391.840	119.391.840
Geçmiş Yıllar Karları	22	1.192.667.700	924.175.543
Dönem Net Karı / (Zararı)		(722.791.151)	268.492.157
Toplam Özkaynaklar		**10.484.046.894**	**6.354.280.522**
TOPLAM KAYNAKLAR		**28.545.322.509**	**32.816.752.850**

Ekli dipnotlar bu konsolide finansal tabloların ayrılmaz parçalarıdır.

BALSU GIDA SANAYİ VE TİCARET A.Ş. VE BAĞLI ORTAKLIKLARI
30.09.2026 VE 2025 TARİHLERİNDE SONA EREN HESAP DÖNEMLERİNE AİT
KONSOLİDE KAR VEYA ZARAR VE DİĞER KAPSAMLI GELİR TABLOSU
(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın ("TL"), 30 Eylül 2026 tarihi itibarıyla satın alma gücü esasına göre ifade edilmiştir.)

		Bağımsız Denetim'den Geçmemiş Cari Dönem	Bağımsız Denetim'den Geçmemiş Önceki Dönem
	Dipnot	01.07.2026	01.07.2025
KAR VEYA ZARAR KISMI	**Referansı**	**30.09.2026**	**30.09.2025**
Hasılat	23	1.895.764.622	2.526.131.596
Satışların Maliyeti (-)	23	(1.658.541.590)	(2.500.032.173)
BRÜT KAR		**237.223.032**	**26.099.423**
Pazarlama, Satış ve Dağıtım Giderleri (-)	24-25	(72.880.542)	(82.431.212)
Genel Yönetim Giderleri (-)	24-25	(234.608.312)	(245.113.917)
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	26	678.202.973	147.719.598
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler (-)	26	(544.570.293)	(175.157.685)
ESAS FAALİYET KARI / (ZARARI)		**63.366.858**	**(328.883.793)**
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	27	120.908.955	15.719.112
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler (-)	27	(125.734)	(122.349)
FİNANSMAN GİDERLERİ ÖNCESİ FAALİYET KARI / (ZARARI)		**184.150.079**	**(313.287.030)**
Finansman Gelirleri	28	152.842.380	82.181.922
Finansman Giderleri (-)	28	(1.308.874.107)	(1.058.474.771)
Net Parasal Pozisyon Kazançları	34	237.622.701	416.844.548
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ ZARARI (-)		**(734.258.947)**	**(872.735.331)**
Sürdürülen Faaliyetler Vergi Gideri/Geliri		11.467.796	(48.332.401)
- Dönem Vergi Gideri/Geliri	30	--	--
- Ertelenmiş Vergi Gideri/Geliri	30	11.467.796	(48.332.401)
DÖNEM ZARARI (-)		**(722.791.151)**	**(921.067.732)**
Dönem Kar / Zararının Dağılımı			
- Kontrol Gücü Olmayan Paylar		--	--
- Ana Ortaklık Payları		(722.791.151)	(921.067.732)
Pay Başına Kayıp (-)		**(0,65)**	**(0,83)**
- Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kayıp (-)	31	(0,65)	(0,83)
Sulandırılmış Pay Başına Kayıp (-)		**(0,65)**	**(0,83)**
- Sürdürülen Faaliyetlerden Sulandırılmış Pay Başına Kayıp (-)	31	(0,65)	(0,83)
DİĞER KAPSAMLI GELİR / (GİDER)			
Kar veya zararda yeniden sınıflandırılmayacaklar			
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları	29	3.813.408	27.699.746
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları , Vergi etkisi	29	(476.676)	(6.924.937)
Kar veya zararda yeniden sınıflandırılacaklar			
Yabancı Para Çevrim Farkı	29	36.503.474	(164.915.003)
DİĞER KAPSAMLI GELİR / (GİDER)		**39.840.206**	**(144.140.194)**
TOPLAM KAPSAMLI GİDER (-)		**(682.950.945)**	**(1.065.207.926)**
Toplam Kapsamlı Giderin Dağılımı (-)			
- Kontrol Gücü Olmayan Paylar		--	--
- Ana Ortaklık Payları		(682.950.945)	(1.065.207.926)

Ekli dipnotlar bu konsolide finansal tabloların ayrılmaz parçalarıdır.

BALSU GIDA SANAYİ VE TİCARET A.Ş. VE BAĞLI ORTAKLIKLARI
30.09.2026 VE 2025 TARİHLERİNDE SONA EREN HESAP DÖNEMLERİNE AİT
KONSOLİDE ÖZKAYNAKLAR DEĞİŞİM TABLOSU
(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın ("TL"), 30 Eylül 2026 tarihi itibarıyla satın alma gücü esasına göre ifade edilmiştir.)

							Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler		Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler		Birikmiş Karlar / (Zararlar)				
	Ödenmiş Sermaye	Sermaye Düzeltme Farkları	Sermaye Tamamlama Avansı	Geri Alınan Paylar	Paylara İlişkin Primler	Ortak Kontrole Tabi İşletmelerin Birleşme Etkisi	Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları	Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları / (Kayıpları)	Yabancı para çevrim farkı	Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	Geçmiş Yıllar Karları / (Zararları)	Dönem Net Karı / (Zararı)	Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar Toplamı	Kontrol Gücü Olmayan Paylar	Toplam Özkaynaklar
01.07.2025 tarihi itibarıyla bakiyeler	**1.112.000.000**	**1.586.096.527**	**--**	**(71.871.688)**	**2.602.876.049**	**(493.437.185)**	**130.006.736**	**(46.675.710)**	**(152.911.014)**	**114.458.503**	**514.938.741**	**662.120.858**	**5.957.601.817**	**--**	**5.957.601.817**
Geçmiş yıl karı /(zararının) transfer	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	662.120.858	(662.120.858)	--	--	--
Toplam kapsamlı gelir (gider)	--	--	--	--	--	--	--	20.774.810	(164.915.003)	--	--	(921.067.732)	(1.065.207.925)	--	(1.065.207.925)
30.09.2025 tarihi itibarıyla bakiyeler	**1.112.000.000**	**1.586.096.527**	**--**	**(71.871.688)**	**2.602.876.049**	**(493.437.185)**	**130.006.736**	**(25.900.900)**	**(317.826.017)**	**114.458.503**	**1.177.059.599**	**(921.067.732)**	**4.892.393.892**	**--**	**4.892.393.892**
01.07.2026 tarihi itibarıyla bakiyeler	**1.112.000.000**	**1.586.096.528**	**--**	**(73.642.000)**	**2.602.876.050**	**(493.437.186)**	**722.342.499**	**(87.185.706)**	**(326.829.203)**	**119.391.840**	**924.175.543**	**268.492.157**	**6.354.280.522**	**--**	**6.354.280.522**
Geçmiş yıl karı /(zararının) transfer	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	268.492.157	(268.492.157)	--	--	--
Sermaye tamamlama avansı	--	--	4.812.717.317	--	--	--	--	--	--	--	--	--	4.812.717.317	--	4.812.717.317
Toplam kapsamlı gelir (gider)	--	--	--	--	--	--	--	3.336.732	36.503.474	--	--	(722.791.151)	(682.950.945)	--	(682.950.945)
30.09.2026 tarihi itibarıyla bakiyeler	**1.112.000.000**	**1.586.096.528**	**4.812.717.317**	**(73.642.000)**	**2.602.876.050**	**(493.437.186)**	**722.342.499**	**(83.848.974)**	**(290.325.729)**	**119.391.840**	**1.192.667.700**	**(722.791.151)**	**10.484.046.894**	**--**	**10.484.046.894**

Ekli dipnotlar bu konsolide finansal tabloların ayrılmaz parçalarıdır.

BALSU GIDA SANAYİ VE TİCARET A.Ş. VE BAĞLI ORTAKLIKLARI
30.09.2026 VE 2025 TARİHLERİNDE SONA EREN HESAP DÖNEMLERİNE AİT
KONSOLİDE NAKİT AKIŞ TABLOLARI
(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın ("TL"), 30 Eylül 2026 tarihi itibarıyla satın alına gücü esasına göre ifade edilmiştir.)

	Dipnot Referansı	Bağımsız Denetim'den Geçmemiş Cari Dönem 01.07.2026 30.09.2026	Bağımsız Denetim'den Geçmemiş Önceki Dönem 01.07.2025 30.09.2025
A. İŞLETME FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLAR		**(1.889.183.967)**	**(2.798.337.689)**
Dönem Net Zararı (-)		(722.791.151)	(921.067.732)
Dönem Net Kârı/Zararı Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler			
Amortisman ve payı itfa giderleri	16	52.342.075	58.037.827
Maddi ve maddi olmayan duran varlıkların elden çıkarılmasından kaynaklanan kayıplar/(kazançlar) ile ilgili düzeltmeler	16	(17.234.458)	122.349
Dava karşılığı	18	(13.316)	320.496
Kıdem tazminatı karşılığı	20	9.590.730	20.545.058
Kullanılmamış izin karşılığı	20	7.580.846	3.700.274
Parasal kazanç / (kayıpla) ilgili düzeltmeler		48.128.844	36.088.550
Vergi gideri/geliri ile ilgili düzeltmeler	30	(11.467.796)	48.332.401
İşletme Sermayesindeki Değişim Öncesi Faaliyet Zararı (-)		**(633.864.226)**	**(753.920.777)**
İşletme sermayesinde gerçekleşen değişimler:			
- Stoklardaki azalışlar/(artışlar) ile ilgili düzeltmeler	12	674.104.120	(9.155.829.776)
- Ticari alacaklardaki azalışlar/(artışlar) ile ilgili düzeltmeler	10	4.357.994.914	3.141.097.488
- Faaliyetle ilgili diğer alacaklardaki azalışlar/(artışlar) ile ilgili düzeltmeler		107.804.920	(690.976.779)
- Ticari borçlardaki artışlar/(azalışlar) ile ilgili düzeltmeler	10	(6.107.712.756)	4.657.701.122
- Faaliyetlerle ilgili diğer borçlardaki artışlar/(azalışlar) ile ilgili düzeltmeler		(285.466.467)	7.817.498
Toplam Düzeltmeler		**(1.164.348.344)**	**(1.873.043.492)**
Faaliyetlerden elde edilen nakit akışları:			
- Vergi ödemeleri/iadeleri	30	--	--
- Ödenen kıdem tazminatı (-)	20	(2.044.472)	(4.226.465)
İşletme Faaliyetlerinde Kullanılan Nakit Çıkışları (-)		**(1.166.392.816)**	**(1.877.269.957)**
B. YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		**(310.835.054)**	**(455.698.078)**
- Bağlı ortaklıkların alımına ilişkin nakit girişleri / (çıkışları)		--	397.840.912
- Finansal yatırımların alım ve satışından kaynaklı girişler / (çıkışlar)		69.194	--
- Maddi duran varlıkların alımından kaynaklanan nakit çıkışları (-)		(265.816.102)	(825.438.332)
- Maddi duran varlıkların elden çıkarılmasından kaynaklanan nakit girişleri		22.465.275	1.036.204
- Maddi olmayan duran varlıkların alımından kaynaklanan nakit çıkışları (-)		--	(622.712)
- Kullanım hakkı varlıklarının alımından kaynaklanan nakit çıkışları (-)		(67.553.421)	(28.514.150)
Yatırım Faaliyetlerinde Kullanılan Nakit Çıkışları (-)		**(310.835.054)**	**(455.698.078)**
C. FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		**2.334.122.828**	**3.489.386.956**
- Sermaye tamamlama avansı		4.812.717.317	--
- Borçlanmadan kaynaklanan nakit girişleri	9	(2.548.443.883)	3.481.558.824
- Kiralama işlemlerinden kaynaklanan nakit girişleri / (çıkışları)		69.849.394	7.828.132
Finansman Faaliyetlerinde Kullanılan Nakit Girişleri		**2.334.122.828**	**3.489.386.956**
D. YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ ÜZERİNDEKİ ETKİSİ		**36.503.474**	**(164.915.003)**
Kur Değişiminin Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi		**36.503.474**	**(164.915.003)**
Nakit ve nakit benzerlerindeki enflasyon etkisi		(16.083.875)	(50.919.510)
Nakit ve nakit benzerlerindeki net artış/(azalış) (A+B+C+D)		170.607.281	70.436.186
Dönem başı nakit ve nakit benzerleri	7	304.921.431	729.449.864
Dönem Sonu Nakit ve Nakit Benzerleri	7	**459.444.837**	**748.966.540**

Ekli dipnotlar bu konsolide finansal tabloların ayrılmaz parçalarıdır.