



2021 YILI BAĞIŞ VE YARDIMLARINA İLİŞKİN RAPOR

Rapor Tarihi: 19.05.2022

Şirketimiz 2021 yılı içerisinde; Eğitim ve Sağlık Tesisleri, Gençlik Merkezleri, Gençlik ve İzci Kampları ile Yurt İnşaatlarına İlişkin Bağış ve Yardımlar kapsamında 15.000 TL, Cumhurbaşkanınca başlatılan yardım kampanyalarına 25.000 TL olmak üzere toplam 40.000 TL bağışta bulunmuştur.

Yener Büyüknalbant

Genel Müdür



BİLGİLENDİRME POLİTİKASI

OYLUM BİLGİLENDİRME POLİTİKASI

1. Amaç ve Kapsam

Oylum Sınai Yatırımlar A.Ş. ilgili kanunlar ve Sermaye Piyasası Mevzuatı hükümleri çerçevesinde; hissedarlar, potansiyel yatırımcılar, İMKB üyeleri gibi ilgililerin eş zamanlı, eksiksiz, anlaşılır ve doğru olarak bilgilendirilmelerini sağlayacak etkin bir bilgilendirme politikası takip etmektedir. Bilgilendirme politikasının uygulanmasındaki amaç; ticari sır kapsamı dışındaki gerekli bilgi ve açıklamaların başta pay sahipleri ve yatırımcılar olmak üzere tüm menfaat sahiplerine zamanında, doğru, eksiksiz ve kolay anlaşılabilir bir şekilde iletilmesini sağlamaktır.

Oylum, kamunun bilgilendirilmesi konusunda Sermaye Piyasası Mevzuatını, Sermaye Piyasası Kurulu ("SPK") ile İstanbul Menkul Kıymetler Borsası ("İMKB") düzenlemelerini ve Sermaye Piyasası Kurumsal Yönetim İlkelerini esas almaktadır. Bu doğrultuda Bilgilendirme Politikası, Yönetim Kurulunca oluşturularak onaylanmıştır. Oylum Sınai Yatırımlar A.Ş'nin bilgilendirme politikasının izlenmesi Yönetim Kurulu'nun yetki ve sorumluluğu altındadır.

Oylum Sınai Yatırımlar A.Ş. Bilgilendirme Politikası, Sermaye Piyasası Kurulu'nun Seri: VIII, No: 54 sayılı "Özel Durumların Kamuya Açıklanmasına İlişkin Esaslar Tebliği"nin 23'üncü maddesi gereğince hazırlanmış olup, tüm menfaat sahiplerine Oylum web sitesi (www.oylum.com) aracılığıyla duyurulmaktadır.

2. Yetki ve Sorumluluklar

Bilgilendirme Politikası, Sermaye Piyasası Kurulu'nun Seri: VIII, No: 54 sayılı Tebliği'ni çerçevesinde oluşturulup Yönetim Kurulu tarafından onaylanmıştır. Bilgilendirme Politikası'nın izlenmesi, gözetimi ve geliştirilmesinden Yönetim Kurulu sorumlu olup, bilgilendirme fonksiyonunun koordinasyonu için Yatırımcı İlişkileri Birimi görevlendirilmiştir.

3. Kamuyu Aydınlatma Yöntem ve Araçları

Bilgilendirmeler, özel durum açıklamaları, mali tablo ve raporlar, yıllık faaliyet raporları, internet sayfası, bilgilendirme yazıları, basın bültenleri gibi bilgilendirme araçları ile yapılır.

Sermaye Piyasası Kurulu mevzuatı, Türk Ticaret Kanunu hükümleri ve İstanbul Menkul Kıymetler Borsası düzenlemeleri çerçevesinde kamuyu aydınlatma yöntem ve araçları aşağıda belirtilmektedir:

- Sermaye Piyasası Kurulu ve İstanbul Menkul Kıymetler Borsası mevzuatı çerçevesinde kamuya duyurulması gereken tüm bildirimler (Periyodik finansal tablolar, özel durum açıklamaları, sorumluluk beyanı, faaliyet raporları ve diğer bildirimler) Kamuyu Aydınlatma Platformu aracılığı ile yapılır.

- Türkiye Ticaret Sicili Gazetesi ve Günlük Gazeteler vasıtasıyla yapılan ilanlar ve duyurular
- Basın açıklamaları,
- Reuters, Foreks vb. veri dağıtım kuruluşlarına yapılan açıklamalar,
- Piyasa katılımcıları ve analistlerle yüz yüze veya tele-konferans vasıtasıyla yapılan bilgilendirme görüşme ve toplantıları,
- Kurumsal Web Sitesi, (www.oylum.com),
- Telefon, elektronik posta, telefaks vb. iletişim yöntem ve araçları üzerinden yapılan açıklamalar.

4. Özel Durum Açıklanmasıyla İlgili Politikalar

Gizlilik kapsamında olamayan önemli durumlar özel durum açıklaması olarak Kamuyu Aydınlatma Platformu ve Şirket web sitesi aracılığı ile duyurulur.

Özel durum açıklamaları Yatırımcı İlişkileri Birimi tarafından hazırlanır ve Yönetim Kurulu tarafından onaylanarak Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda yayınlanır.

5. Doğrulama Yükümlülüğünün Yerine Getirilmesi ve Asılsız Haberler

İlke olarak, Oylum Sınai Yatırımlar A.Ş. kaynaklı olmayan spekülasyon haberleri konusunda herhangi bir yorumda bulunulmaz.

Ancak; Şirketimiz kaynaklı olmayan haber ve söylentilerin Şirketimizin hisse değerini etkileyebilecek öneme sahip ve daha önce Kamu Aydınlatma Platformu'nda duyurulmuş bilgilerden farklı içerikte olması halinde, Şirket ve yatırımcıların menfaatlerinin korunması adına gerekli görülürse bunların doğru veya yeterli olup olmadığı konusunda SPK veya İMKB tarafından herhangi bir uyarı, bildirim veya talep beklenmeksizin bir içsel bilgi açıklaması yapılır.

6. Finansal Tabloların Kamuya Açıklanması

Oylum Sınai Yatırımlar A.Ş.'nin finansal tabloları ve dipnotları Sermaye Piyasası Kurulu mevzuatları çerçevesinde, Uluslararası Finansal Raporlama Standartları'na göre hazırlanır ve gerekli hallerde bağımsız denetimden geçirilerek Şirket web sitesinde ve Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda yayınlanır. Finansal tabloların dürüstlüğü ve kabulüne ilişkin sorumluluk Yönetim Kurulu'na aittir.

7. Faaliyet Raporu

Faaliyet raporları, Sermaye Piyasası Kurulu mevzuatları çerçevesinde Kurumsal Yönetim İlkeleri'ne uygun olarak Yatırımcı İlişkileri Birimi tarafından hazırlanır ve periyodik olarak Kamu Aydınlatma Platformu'nda yayınlanır. Şirket faaliyet raporları dışında, yatırım vb. faaliyetlerine ilişkin önemli gelişmeleri belirli bir tarih beklemeksizin Şirket web sitesi ve KAP aracılığı ile kamuya duyurabilir.

8. İnternet Sitesi

Kamunun aydınlatılmasında Oylum Sınai Yatırımlar A.Ş. web sitesi (www.oylum.com) etkin bilgilendirme aracı olarak kullanılmakta olup, SPK ilkelerine uygun olarak yayınlanan bilgiler yatırımcıların kolaylıkla ulaşabileceği “Yatırımcı İlişkileri” ve “Kurumsal” alanlarının altında toplanmaktadır.

9. İleriye Dönük Bilgiler

Oylum Sınai Yatırımlar A.Ş., yatırımcıların değerlendirme yapabilmesini sağlamak amacıyla zaman zaman abartılı olmamak kaydıyla gelecekteki faaliyetleri ve faaliyetlerin performansı ile ilgili tahminlerde bulunabilir.

10. Ortakların Haklarının Kullanılmasına İlişkin Açıklamalar

Sermaye Piyasası düzenlemeleri çerçevesinde;

- Birleşme, bölünme, devir
- Sermaye arttırımı,
- Temettü ödemeleri,
- Genel Kurul gibi işlemler dolayısıyla hakların kullanılmasına ilişkin değişiklikler hakkında bilgiler,

İzahname, özel durum açıklamaları, Şirket web sitesi aracılığı ile pay sahiplerine aktarılır.



OYLUM SİNAİ YATIRIMLAR A.Ş.

2021 YILI İLİŞKİLİ TARAF İŞLEMLERİ VE 2022 YILI İLİŞKİLİ TARAF İŞLEMLERİ ÖNGÖRÜLERİNE İLİŞKİN RAPOR

Bu rapor, Sermaye Piyasası Kurulu'nun (SPK) II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği'nin 10. maddesi uyarınca, Şirketimizin ilişkili tarafları ile ilgili yaygın ve süreklilik arz eden işlemleri ve işleme taraf şirketler hakkında bilgi edinilmesi için hazırlanmıştır.

Bu madde kapsamında, ortaklıklar ve bağlı ortaklıkları ile ilişkili tarafları arasındaki yaygın ve süreklilik arz eden işlemlerin bir hesap dönemi içerisindeki tutarının, alış işlemlerinde kamuya açıklanan son yıllık finansal tablolara göre oluşan satışların maliyetine olan oranı ve satış işlemlerinde kamuya açıklanan son yıllık finansal tablolara göre oluşan hasılat tutarına olan oranı %10'dan fazla bir orana ulaşacağına öngörülmesi durumunda, yönetim kurulu kararına ilaveten, ortaklık yönetim kurulu tarafından işlemlerin şartlarına ve piyasa koşulları ile karşılaştırılmasına ilişkin olarak bir rapor hazırlanır ve bu raporun tamamı veya sonucu KAP'ta açıklanır. Yine aynı madde hükümlerine göre, işleme taraf şirketler hakkında ticaret unvanı, şirket ile ilgili olan faaliyetleri, halka açık olup olmadığı, yıllık bazda aktif toplamı, faaliyet karı, net satışlar gibi özet finansal veriler ve benzerlerini de içerecek bilgilere, İşleme taraf şirketlerle olan ilişkilerin niteliği, ortaklığın faaliyetlerine olan etkisi hakkında genel bilgilere, İşlemin dayandığı sözleşmenin tarihi, konusu, ticari sır niteliğinde olmamak kaydıyla sözleşmedeki önemli unsurlar, daha önce izahname gibi dokümanlarda yer verilmiş ise buna ilişkin bilgilere, işlemin piyasa koşullarına uygunluğu değerlendirilirken esas alınan kriterlere, İşlemin piyasa koşullarına uygun olup olmadığı hakkında değerlendirmelere bu raporda yer verilir.

Bu raporda, Şirketimizin ilişkili taraf işlemlerinin Şirketimiz aleyhine sonuç doğurmadığı, yapılan işlemlerin piyasa koşullarına uygunluğu ticari sır kapsamına girmeyecek şekilde ele alınarak değerlendirmeye tabi tutulmuştur.

Oylum Sınai Yatırımlar A.Ş.’ne İlişkin Bilgiler

2010 yılında Oylum Tüketim ile ihracatçı Yeşim Gıda’nın birleşmesi sonucu kurulan Oylum Sınai Yatırımlar A.Ş., 1969 yılından beri bilumum gıda maddeleri imalatı ve bilhassa; bisküvi, çikolata, gofret, çikolata kaplamalı bisküvi, kek, kraker, ciklet, şekerleme lokum, helva, reçel vb. her türlü unlu ve şekerli, kakaolu, fındıklı mamul ve yarı mamullerin ve bu mamul ve yarı mamullerle ilgili bilumum ham ve yardımcı maddelerin imalini, alımını, satımını, ithalatını ve ihracatını yapmaktadır. Şirketin merkezi O.S.B. 6. Cadde No:11 Melikgazi/Kayseri’dir. Oylum Sınai Yatırımlar A.Ş. hisseleri halka açıktır. Şirket, Büyüknalbant ailesi tarafından yönetilmektedir. Şirket’in ödenmiş sermayesi 27.617.600,00 TL olup son durum itibariyle ortaklık yapısına ve özet finansal görünümüne ilişkin bilgiler aşağıdaki tabloda gösterilmiştir.

Ortağın Unvanı/Adı-Soyadı	Pay Tutarı	Pay Oranı
Nesibe Büyüknalbant	3.600.000,00	13,04
Yener Büyüknalbant	1.060.250,00	3,84
Begüm Akşehirlioğlu	300.000,00	1,09
Yeşim Eminel	300.000,00	1,09
Diğer	22.357.350,00	80,94
	27.617.600,00	%100

2021 Yılı Verileri	Toplam Hasılat	Aktif Toplamı	Faaliyet Karı	Satışların Maliyeti
Oylum Sınai Yatırımlar A.Ş.	106.725.241	111.491.486	8.889.654	(94.160.927)

İnova Sınai Yatırımlar A.Ş.’ne İlişkin Genel Bilgiler

İnova Sınai Yatırımlar A.Ş. 2014 yılında kurulmuştur. Şirketin faaliyet konusu bilumum gıda maddeleri imalatı ve bilhassa; bisküvi, çikolata, gofret, çikolata kaplamalı bisküvi, kek, kraker, ciklet, şekerleme lokum, helva, reçel vb. her türlü unlu ve şekerli, kakaolu, fındıklı mamul ve yarı mamullerin ve bu mamul ve yarı mamullerle ilgili bilumum ham ve yardımcı maddelerin imalini, alımını, satımını, ithalatını ve ihracatını; yazılım, makine alanlarında ticari mal imalatı, satışı, ithalatı, ihracatı; tarımsal üretime yönelik entegre tesisler kurmak; elektrik, buhar ve ısı ihtiyacını karşılamak üzere proje geliştirmek ve elektrik enerjisi

retmek, satmak ve bunların tesislerini kurmak, inşaat ve taahhüt işlerini yapmaktır. şirketin merkezi O.S.B. 6. Cadde No:11 Melikgazi Kayseri'dir. İnova Sınai Yatırımlar A.ř. hisseleri halka açık değildir. şirketin zet finansal verileri aşağıda gösterilmiştir.

2021 Yılı Verileri	Toplam Hasılat	Aktif Toplamı
İnova Sınai Yatırımlar A.ř.	15.258.489,29	4.133.568,64

şirketin, ilişkili tarafıyla % 10 sınırını aşan herhangi bir alım-satım işlemi bulunmamaktadır. şirketin, hasılat ve varlık yöntemine göre %5 sınırını aşan herhangi bir varlık ve hizmet alım-satım işlemi bulunmamaktadır. Yine 2022 yılında varlık ve hizmet alım-satımı konusunda %5; ticari mal ve maml alım-satımı konusunda %10 sınırını aşacak bir işlem beklenmemektedir.

Yener Gazetecilik Matbaacılık Sanayi ve Ticaret A.ř.'ne İlişkin Bilgiler

Gazete, dergi, televizyon ve radyo gibi kitle İletişim araçlarına yönelik araştırma, programların hazırlanması, bunlarla ilgili, imalat, ihracat ve ithalat yapmak, konusu ile ilgili alanlarda, yayın, dağıtım, organizasyon, danışmanlık hizmetleri vermektir. şirketin merkezi Sahabiye Mahallesi Ulak Sokak Erdoğan Apt. Kat:2 No:4 Kayseri'dir. Yener Gazetecilik Matbaacılık Sanayi ve Ticaret A.ř. hisseleri halka açık değildir. şirketin zet finansal verileri aşağıda gösterilmiştir.

2021 Yılı Verileri	Toplam Hasılat	Aktif Toplamı
Yener Gazetecilik Matbaacılık San.Tic.A.ř.	81.005,87	98.329,36

şirketin, ilişkili tarafıyla % 10 sınırını aşan herhangi bir alım-satım işlemi bulunmamaktadır. şirketin, hasılat ve varlık yöntemine göre %5 sınırını aşan herhangi bir varlık ve hizmet alım-satım işlemi bulunmamaktadır. Yine 2022 yılında varlık ve hizmet alım-satımı veya diğer işlerle ilgili %5 veya %10 sınırını aşacak bir işlem beklenmemektedir.

Oylum İ ve Dış Ticaret A.ř.'ne İlişkin Genel Bilgiler

Oylum İ ve Dış Ticaret A.ř. 2014 yılında kurulmuştur. şirketin faaliyet konusu gıda, yazılım, makine alanlarında ticari mal imalatı, satışı, ithalatı, ihracatı; tarımsal üretime yönelik entegre tesisler kurmak; elektrik, buhar ve ısı ihtiyaını karşılamak üzere proje geliştirmek ve elektrik enerjisi üretmek, satmak ve bunların tesislerini kurmak, inşaat ve taahhüt işlerini yapmaktır. şirketin merkezi O.S.B. 6. Cadde No:11 Melikgazi Kayseri'dir. Oylum İ ve Dış Ticaret A.ř. hisseleri halka açık değildir. şirketin zet finansal verileri aşağıda gösterilmiştir

2021 Yılı Verileri	Toplam Hasılat	Aktif Toplamı
Oylum İç ve Dış Ticaret A.Ş.	52.085.068,38	42.396.968,57

Şirket, Oylum İç ve Dış Ticaret A.Ş.’ne 2021 yılı hesap dönemi içerisinde 42.755.215 TL’lik ticari mal ve mamul satışı yapmış olup hasılat yöntemine göre %10 sınırını aşmaktadır. 2022 yılında da tahsilat riskini ilişkili tarafa bırakmak üzere %10 sınırını aşacak ticari mal ve mamul satışının yapılacağı öngörülmekte olup ilişkili şirketle herhangi bir sözleşme bulunmamaktadır.

İlişkili Kişiler Arasında Gerçekleştirilen İşlemlerin Şartları ve Piyasa Koşullarına Uygunluğuna İlişkin Bilgiler:

2021 yılı hesap dönemi içinde, Şirketin %10 sınırını aşan satışları sadece Oylum İç ve Dış Ticaret A.Ş.’ne yapılmış olup işlemlere ilişkin detaylar aşağıdaki tabloda gösterilmiştir.

%10 Sınırını Aşan Satış İşlemleri				
2021 Yılı	Yapılan İşlem Tutarı (TL)	Oylum Sınai Net Hasılat İçindeki Payı	İşlemin Niteliği	Fiyatlama Yöntemi
Oylum İç ve Dış Ticaret A.Ş.	42.755.215	%40,1	Ticari Mal ve Mamul Satış	Satış Fiyatı Eksi

Sonuç

İşbu raporda, Sermaye Piyasası Kurulu’nun (SPK) Seri II.17.1 sayılı tebliğine istinaden Şirketimizin yaygın ve süreklilik arz eden satış işlemlerinde kamuya açıklanan son yıllık finansal tablolara göre oluşan hasılat tutarına olan oranının %10’dan fazlasına ulaşması ve 2022 hesap döneminde de aynı nitelikteki işlemlerin belirlenen esaslara uygun olarak devam etmesinin öngörülmesi dolayısıyla fiyat belirleme yöntemi hakkında bilgi sunulmuştur.

Şirket, Oylum İç ve Dış Ticaret A.Ş.’ne 2021 yılı hesap dönemi içerisinde 42.755.215 TL’lik ticari mal ve mamul satışı yapmış ve ayrıca 5.500 TL tutarında kira geliri elde etmiştir. Bu işlemler şirketimiz aleyhine sonuç doğurmamaktadır. Yine yapılan işlemler piyasa koşullarına uygundur. Şirket, eşit işlem ilkesi ile hareket etmektedir, piyasadaki diğer müşteri gruplarına teklif edilen satış fiyatlarıyla işlem yapmaktadır, sadece Oylum İç ve Dış Ticaret A.Ş.’nin yapmış olduğu iş ve işlemlerden doğan operasyonel masrafların (Nakliye, iade ve dönem sonu ciro primi, ihracatta iç nakliye, liman masrafları, navlun masrafı, gümrük masrafı hariç) karşılanabilmesi için %2 oranında iskonto verilmektedir. Aynı nitelikteki işlemlerin belirlenen esaslara uygun olarak 2022 yılında da devam etmesi öngörülmektedir.



Kar Dağıtım Politikası

KAR DAĞITIM POLİTİKASI VE KAR DAĞITIM ZAMANI

Şirket kar dağıtımını konusunda Türk Ticaret Kanunu ve Sermaye Piyasası Mevzuatında yer alan düzenlemelere uyar.

Şirket'in genel giderleri ile muhtelif amortisman gibi şirketçe ödenmesi veya ayrılması zorunlu olan miktarlar ve şirket tüzel kişiliği tarafından ödenmesi zorunlu vergiler hesap dönemi sonunda tespit edilen gelirlerden indirildikten sonra, geriye kalan net (safi) kardan, varsa, geçmiş yıl zararlarının düşülmesinden sonra sırasıyla aşağıda gösterilen şekilde tevzi olunur.

Birinci Tertip Kanuni Yedek Akçe

1) Çıkarılmış sermayenin beşte birini buluncaya kadar karın yüzde beşi (%5) nispetinde kanuni yedek akçe ayrılır.

Birinci Temettü

2) Kalandan, varsa yıl içinde yapılan bağış tutarının ilavesi ile bulunacak meblağ üzerinden, Sermaye Piyasası Kurulu'nca saptanan oran ve miktarda birinci temettü ayrılır.

3) Yukarıdaki indirimler yapıldıktan sonra Genel Kurul, kar payının, yönetim kurulu üyelerine, Şirket'in memurlarına, çalışanlarına imtiyazlı pay sahiplerine ve işçilerine dağıtılmasına karar verme hakkına sahiptir.

İkinci Temettü

4) Safi kardan, yukarıdaki bentlerde belirtilen meblağlar düşüldükten sonra kalan kısmı Genel Kurul, kısmen veya tamamen ikinci temettü payı olarak dağıtmaya, dönem sonu karı olarak bilançoda bırakmaya, kanuni veya ihtiyari yedek akçelere ilave etmeye veya fevkalade yedek akçe olarak ayırmaya yetkilidir.

İkinci Tertip Kanuni Yedek Akçe

5) Pay sahipleriyle kara iştirak eden diğer kimselere dağıtılması kararlaştırılmış olan kısımdan, ödenmiş sermayenin %5'i oranında kar payı düşüldükten sonra bulunan tutarın onda biri, Türk Ticaret Kanunu'nun 466. maddesinin 2. fıkrası 3. bendi uyarınca, ikinci tertip kanuni yedek akçe ayrılır.

6) Yasa hükmü ile ayrılması gereken yedek akçeler ile esas sözleşmede pay sahipleri için belirlenen birinci temettü nakden ve/veya pay biçiminde dağıtılmadıkça, başka yedek akçe ayrılmasına, ertesi yıla kar aktarılmasına ve temettü dağıtımında imtiyazlı pay sahiplerine, katılma, kurucu ve adi intifa senedi sahiplerine, yönetim kurulu üyeleri ile memur, müstahdem ve işçilere, çeşitli amaçlarla kurulmuş olan vakıflara ve bu gibi kişi ve/veya kurumlara kâr payı dağıtılmasına karar verilemez

7) Temettü bakımından pay grupları arasında imtiyaz yoktur.

Paylara ilişkin temettü, kıstelyevm esası uygulanmaksızın, hesap dönemi sonu itibarıyla mevcut payların tümüne, bunların ihraç ve iktisap tarihleri dikkate alınmaksızın dağıtılır.

Dağıtılmasına karar verilen karın dağıtım şekli ve zamanı, yönetim kurulunun bu konudaki teklifi üzerine genel kurulca kararlaştırılır.

Yönetim Kurulumuzun Genel Kurul'a önerdiği kar dağıtım teklifi, ülke ekonomisi ve Şirket'imizin finansal durumu gözetilerek, pay sahiplerinin beklentileri ve Şirket'imizin yatırım gereksinimleri arasındaki hassas denge gözetilerek belirlenmektedir.

OYLUM SINAİ YATIRIMLAR A.Ş. Kurumsal Yönetim Uyum Raporu 2021 - Yıllık Bildirim

Özet Bilgi

Kurumsal Yönetim Uyum Raporu

Kurumsal Yönetim Uyum Raporu

İlgili Şirketler

İlgili Fonlar

	Uyum Durumu					Açıklama
	Evet	Kısmen	Hayır	Muaf	İlgisiz	
Kurumsal Yönetim Uyum Raporu						
1.1. PAY SAHİPLİĞİ HAKLARININ KULLANIMININ KOLAYLAŞTIRILMASI						
1.1.2 - Pay sahipliği haklarının kullanımını etkileyebilecek nitelikteki bilgi ve açıklamalar güncel olarak ortaklığın kurumsal internet sitesinde yatırımcıların kullanımına sunulmaktadır.	X					
1.2. BİLGİ ALMA VE İNCELEME HAKKI						
1.2.1- Şirket yönetimi özel denetim yapılmasını zorlaştıracı işlem yapmaktan kaçınmıştır.	X					
1.3. GENEL KURUL						
1.3.2 - Şirket, Genel Kurul gündeminin açık şekilde ifade edilmesini ve her teklifin ayrı bir başlık altında verilmiş olmasını temin etmiştir.	X					
1.3.7 - İmtiyazlı bir şekilde ortaklık bilgilerine ulaşma imkânı olan kimseler, kendileri adına ortaklığın faaliyet konusu kapsamında yaptıkları işlemler hakkında genel kurulda bilgi verilmesini teminen gündeme eklenmek üzere yönetim kurulunu bilgilendirmiştir.					X	
1.3.8 - Gündemde özellik arz eden konularla ilgili yönetim kurulu üyeleri, ilgili diğer kişiler, finansal tabloların hazırlanmasında sorumluluğu bulunan yetkililer ve denetçiler, genel kurul toplantısında hazır bulunmuştur.		X				Denetçi bulunmamıştır.
1.3.10-Genel kurul gündeminde, tüm bağışların ve yardımların tutarları ve bunlardan yararlananlara ayrı bir maddede yer verilmiştir.	X					
1.3.11 - Genel Kurul toplantısı söz hakkı olmaksızın menfaat sahipleri ve medya dahil kamuya açık olarak yapılmıştır.	X					
1.4. OY HAKKI						
1.4.1 - Pay sahiplerinin oy haklarını kullanmalarını zorlaştıracı herhangi bir kısıtlama ve uygulama bulunmamaktadır.	X					
1.4.2-Şirketin imtiyazlı oy hakkına sahip payı bulunmamaktadır.			X			İmtiyazlı oy hakkına sahip paylar bulunmaktadır.
1.4.3 - Şirket, beraberinde hakimiyet ilişkisini de getiren karşılıklı iştirak ilişkisi içerisinde bulunduğu herhangi bir ortaklığın Genel Kurulu’nda oy haklarını kullanmamıştır.					X	karşılıklı iştirak ilişkisi içinde bulunulan ortaklık yoktur.
1.5. AZLIK HAKLARI						
1.5.1- Şirket azlık haklarının kullanılmasına azami özen göstermiştir.	X					
1.5.2-Azlık hakları esas sözleşme ile sermayenin yirmide birinden daha düşük bir orana sahip olanlara da tanınmış ve azlık haklarının kapsamı esas sözleşmede düzenlenerek genişletilmiştir.			X			Şirket azlık hakları esas sözleşmemizde düzenlenmemiş, kapsamı genişletilmemiştir.
1.6. KAR PAYI HAKKI						
1.6.1 - Genel kurul tarafından onaylanan kar dağıtım politikası ortaklığın kurumsal internet sitesinde kamuya açıklanmıştır.	X					
1.6.2 - Kar dağıtım politikası, pay sahiplerinin ortaklığın gelecek dönemlerde elde edeceği karın dağıtım usul ve esaslarını öngörebilmesine imkan verecek açıklıkta asgari bilgileri içermektedir.	X					
1.6.3 - Kâr dağıtmama nedenleri ve dağıtılmayan kârın kullanım şekli ilgili gündem maddesinde belirtilmiştir.	X					
1.6.4 - Yönetim kurulu, kâr dağıtım politikasında pay sahiplerinin menfaatleri ile ortaklık menfaati arasında denge sağlanıp sağlanmadığını gözden geçirmiştir.	X					
1.7. PAYLARIN DEVRİ						
						A ve/veya B grubu pay sahipleri, sahip oldukları Borsa’da işlem görmeyen A ve/veya B Grubu payları devretmek istediklerinde Şirket, başvurma

1.7.1 - Payların devredilmesini zorlaştıracı herhangi bir kısıtlama bulunmamaktadır.		X				anındaki gerçek değeriyle , (A) ve/veya (B) grubu pay sahiplerinden diğerlerine iş bu payları almaları için yazılı olarak bildirir. İş bu bildirim üzerine 15 gün içerisinde söz konusu payları başvurma anındaki gerçek değeri ile alacak bir A ve/veya B grubu pay sahibinin çıkması halinde iş bu pay o pay sahibine devrolunur. Aynı pay için birden çok A ve/veya B grubu pay sahibinin devralmak için başvurması halinde ise 15 günlük sürede ilk başvuran pay sahibine öncelik tanınır. 15 günlük sürede A ve/veya B grubu pay sahiplerinden kimse devre konu payı almak için bildirimde bulunmazsa şirket söz konusu payın bir 3. kişi/ kuruma devrine onay verebilir. Bunun dışında Şirket paylarının devri serbesttir
2.1. KURUMSAL İNTERNET SİTESİ						
2.1.1 - Şirketin kurumsal internet sitesi, 2.1.1 numaralı kurumsal yönetim ilkesinde yer alan tüm öğeleri içermektedir.	X					
2.1.2-Pay sahipliği yapısı (çıkarılmış sermayenin %5’inden fazlasına sahip gerçek kişi pay sahiplerinin adları, imtiyazları, pay adedi ve oranı) kurumsal internet sitesinde en az 6 ayda bir güncellenmektedir.	X					
2.1.4 - Şirketin kurumsal internet sitesindeki bilgiler Türkçe ile tamamen aynı içerikte olacak şekilde ihtiyaca göre seçilen yabancı dillerde de hazırlanmıştır.	X					
2.2. FAALİYET RAPORU						
2.2.1 - Yönetim kurulu, yıllık faaliyet raporunun şirket faaliyetlerini tam ve doğru şekilde yansıtmasını temin etmektedir.	X					
2.2.2 - Yıllık faaliyet raporu, 2.2.2 numaralı ilkede yer alan tüm unsurları içermektedir.	X					
3.1. MENFAAT SAHİPLERİNE İLİŞKİN ŞİRKET POLİTİKASI						
3.1.1- Menfaat sahiplerinin hakları ilgili düzenlemeler, sözleşmeler ve iyi niyet kuralları çerçevesinde korunmaktadır.	X					
3.1.3 - Menfaat sahiplerinin haklarıyla ilgili politika ve prosedürler şirketin kurumsal internet sitesinde yayımlanmaktadır.	X					
3.1.4 - Menfaat sahiplerinin, mevzuata aykırı ve etik açıdan uygun olmayan işlemleri bildirmesi için gerekli mekanizmalar oluşturulmuştur.	X					
3.1.5 - Şirket, menfaat sahipleri arasındaki çıkar çatışmalarını dengeli bir şekilde ele almaktadır.	X					
3.2. MENFAAT SAHİPLERİNİN ŞİRKET YÖNETİMİNE KATILIMININ DESTEKLENMESİ						
3.2.1 - Çalışanların yönetime katılımı, esas sözleşme veya şirket içi yönetmeliklerle düzenlenmiştir.	X					
3.2.2 - Menfaat sahipleri bakımından sonuç doğuran önemli kararlarda menfaat sahiplerinin görüşlerini almak üzere anket / konsültasyon gibi yöntemler uygulanmıştır.				X		
3.3. ŞİRKETİN İNSAN KAYNAKLARI POLİTİKASI						
3.3.1 - Şirket fırsat eşitliği sağlayan bir istihdam politikası ve tüm kilit yönetici pozisyonları için bir halefiyet planlaması benimsemiştir.	X					
3.3.2 - Personel alımına ilişkin ölçütler yazılı olarak belirlenmiştir.	X					
3.3.3 - Şirketin bir İnsan Kaynakları Gelişim Politikası bulunmaktadır ve bu kapsamda çalışanlar için eğitimler düzenlemektedir.	X					
3.3.4 - Şirketin finansal durumu, ücretlendirme, kariyer planlaması, eğitim ve sağlık gibi konularda çalışanların bilgilendirilmesine yönelik toplantılar düzenlenmiştir.	X					
3.3.5 - Çalışanları etkileyebilecek kararlar kendilerine ve çalışan temsilcilerine bildirilmiştir. Bu konularda ilgili sendikaların da görüşü alınmıştır.			X			Çalışanları önemli düzeyde ve direkt etkileyecek bir karar alınmamıştır.

3.3.6 - Görev tanımları ve performans kriterleri tüm çalışanlar için ayrıntılı olarak hazırlanarak çalışanlara duyurulmuş ve ücretlendirme kararlarında kullanılmıştır.	X					
3.3.7 - Çalışanlar arasında ayrımcılık yapılmasını önlemek ve çalışanları şirket içi fiziksel, ruhsal ve duygusal açıdan kötü muamelelere karşı korumaya yönelik prosedürler, eğitimler, farkındalığı artırma, hedefler, izleme, şikâyet mekanizmaları gibi önlemler alınmıştır.	X					
3.3.8 - Şirket, dernek kurma özgürlüğünü ve toplu iş sözleşmesi hakkının etkin bir biçimde tanınmasını desteklemektedir.	X					
3.3.9 - Çalışanlar için güvenli bir çalışma ortamı sağlanmaktadır.	X					
3.4. MÜŞTERİLER VE TEDARİKÇİLERLE İLİŞKİLER						
3.4.1-Şirket, müşteri memnuniyetini ölçmüştür ve koşulsuz müşteri memnuniyeti anlayışıyla faaliyet göstermiştir.	X					
3.4.2 - Müşterinin satın aldığı mal ve hizmete ilişkin taleplerinin işleme konulmasında gecikme olduğunda bu durum müşterilere bildirilmektedir.	X					
3.4.3 - Şirket mal ve hizmetlerle ilgili kalite standartlarına bağlıdır.	X					
3.4.4 - Şirket, müşteri ve tedarikçilerin ticari sır kapsamındaki hassas bilgilerinin gizliliğini korumaya yönelik kontrollere sahiptir.	X					
3.5. ETİK KURALLAR VE SOSYAL SORUMLULUK						
3.5.1 - Yönetim kurulu Etik Davranış Kuralları'nı belirleyerek şirketin kurumsal internet sitesinde yayımlamıştır.	X					
3.5.2- Ortaklık, sosyal sorumluluk konusunda duyarlıdır. Yolsuzluk ve rüşvetin önlenmesine yönelik tedbirler almıştır .	X					
4.1. YÖNETİM KURULUNUN İŞLEVİ						
4.1.1-Yönetim kurulu, strateji ve risklerin şirketin uzun vadeli çıkarlarını tehdit etmemesini ve etkin bir risk yönetimi uygulanmasını sağlamaktadır.	X					
4.1.2-Toplantı gündem ve tutanakları, yönetim kurulunun şirketin stratejik hedeflerini tartışarak onayladığını, ihtiyaç duyulan kaynakları belirlediğini ve yönetimin performansının denetlendiğini ortaya koymaktadır.	X					
4.2. YÖNETİM KURULUNUN FAALİYET ESASLARI						
4.2.1-Yönetim kurulu faaliyetlerini belgelendirmiş ve pay sahiplerinin bilgisine sunmuştur.	X					
4.2.2-Yönetim kurulu üyelerinin görev ve yetkileri yıllık faaliyet raporunda açıklanmıştır.	X					
4.2.3 - Yönetim kurulu, şirketin ölçeğine ve faaliyetlerinin karmaşıklığına uygun bir iç kontrol sistemi oluşturmuştur.		X				Komiteler haricinde bir sistem bulunmamaktadır .
4.2.4-İç kontrol sisteminin işleyişi ve etkinliğine dair bilgiler yıllık faaliyet raporunda verilmiştir.			X			Denetimden Sorumlu Komitenin aldığı kararlara Faaliyet Raporunda yer verilmiştir .
4.2.5 - Yönetim kurulu başkanı ve icra başkanı (genel müdür) görevleri birbirinden ayrılmış ve tanımlanmıştır.			X			Yönetim kurulu başkanı ve icra başkanı aynı kişidir.
4.2.7-Yönetim kurulu, yatırımcı ilişkileri bölümü ve kurumsal yönetim komitesinin etkili bir şekilde çalışmasını sağlamakta ve şirket ile pay sahipleri arasındaki anlaşmazlıkların giderilmesinde ve pay sahipleriyle iletişimde yatırımcı ilişkileri bölümü ve kurumsal yönetim komitesiyle yakın işbirliği içinde çalışmıştır.	X					
4.2.8 - Yönetim kurulu üyelerinin görevleri esnasındaki kusurları ile şirkette sebep olacakları zarara ilişkin olarak Şirket, sermayenin %25'ini aşan bir bedelle yönetici sorumluluk sigortası yaptırmıştır.			X			Bulunmamaktadır.
4.3. YÖNETİM KURULUNUN YAPISI						
4.3.9- Şirket yönetim kurulunda, kadın üye oranı için asgari %25’lik bir hedef belirleyerek bu amaca ulaşmak için politika oluşturmuştur. Yönetim kurulu yapısı yıllık olarak gözden geçirilmekte ve aday belirleme süreci bu politikaya uygun şekilde gerçekleştirilmektedir.	X					
4.3.10 - Denetimden sorumlu komitenin üyelerinden en az birinin denetim/muhasebe ve finans konusunda 5 yıllık tecrübesi vardır.	X					
4.4. YÖNETİM KURULU TOPLANTILARININ ŞEKLİ						
4.4.1 - Bütün yönetim kurulu üyeleri, yönetim kurulu toplantılarının çoğuna fiziksel katılım sağlamıştır.	X					
4.4.2 - Yönetim kurulu, gündemde yer alan konularla ilgili bilgi ve belgelerin toplantıdan önce tüm üyelere gönderilmesi için asgari bir süre tanımlamıştır.	X					

4.4.3 - Toplantıya katılamayan ancak görüşlerini yazılı olarak yönetim kuruluna bildiren üyenin görüşleri diğer üyelerin bilgisine sunulmuştur.	X					
4.4.4 - Yönetim kurulunda her üyenin bir oy hakkı vardır.	X					
4.4.5 - Yönetim kurulu toplantılarının ne şekilde yapılacağı şirket içi düzenlemeler ile yazılı hale getirilmiştir.	X					
4.4.6 -Yönetim kurulu toplantı zaptı gündemdeki tüm maddelerin görüşüldüğünü ortaya koymakta ve karar zaptı muhalif görüşleri de içerecek şekilde hazırlanmaktadır.	X					
4.4.7 - Yönetim kurulu üyelerinin şirket dışında başka görevler alması sınırlandırılmıştır. Yönetim kurulu üyelerinin şirket dışında aldığı görevler genel kurul toplantısında pay sahiplerinin bilgisine sunulmuştur.			X			Bir kısıtlama söz konusu değildir.
4.5. YÖNETİM KURULU BÜNYESİNDE OLUŞTURULAN KOMİTELER						
4.5.5 - Her bir yönetim kurulu üyesi sadece bir komitede görev almaktadır.		X				Bağımsız yönetim kurulu üyeleri birden fazla komitede görev almaktadır.
4.5.6-Komiteler, görüşlerini almak için gerekli gördüğü kişileri toplantılara davet etmiştir ve görüşlerini almıştır.	X					
4.5.7 - Komitenin danışmanlık hizmeti aldığı kişi/kuruluşun bağımsızlığı hakkında bilgiye yıllık faaliyet raporunda yer verilmiştir.			X			Komiteler herhangi bir danışmanlık hizmeti almamaktadır.
4.5.8 - Komite toplantılarının sonuçları hakkında rapor düzenlenerek yönetim kurulu üyelerine sunulmuştur.	X					
4.6. YÖNETİM KURULU ÜYELERİNE VE İDARİ SORUMLULUĞU BULUNAN YÖNETİCİLERE SAĞLANAN MALİ HAKLAR						
4.6.1 - Yönetim kurulu, sorumluluklarını etkili bir şekilde yerine getirip getirmediğini değerlendirmek üzere yönetim kurulu performans değerlendirmesi gerçekleştirmiştir.	X					
4.6.4 - Şirket, yönetim kurulu üyelerinden herhangi birisine veya idari sorumluluğu bulunan yöneticilerine kredi kullandırmamış, borç vermemiş veya ödünç verilen borcun süresini uzatmamış, şartları iyileştirmemiş, üçüncü şahıslar aracılığıyla kişisel bir kredi başlığı altında kredi kullandırmamış veya bunlar lehine kefalet gibi teminatlar vermemiştir.	X					
4.6.5 - Yönetim kurulu üyeleri ve idari sorumluluğu bulunan yöneticilere verilen ücretler yıllık faaliyet raporunda kişi bazında açıklanmıştır.	X					

**OYLUM SINAİ YATIRIMLAR
ANONİM ŞİRKETİ
31 ARALIK 2021 TARİHİ
İTİBARIYLA FİNANSAL
TABLOLARI VE BAĞIMSIZ
DENETÇİ RAPORU**

BAĞIMSIZ DENETÇİ RAPORU

Oylum Sınai Yatırımlar A.Ş. Yönetim Kurulu'na

A. Finansal Tabloların Bağımsız Denetimi

1. Görüş

Oylum Sınai Yatırımlar A.Ş.'nin 31 Aralık 2021 tarihli finansal durum tablosu ile aynı tarihte sona eren hesap dönemine ait; kâr veya zarar ve diğer kapsamlı gelir tablosu, özkaynak değişim tablosu ve nakit akış tablosu ile önemli muhasebe politikalarının özeti de dâhil olmak üzere finansal tablo dipnotlarından oluşan finansal tablolarını denetlemiş bulunuyoruz.

Görüşümüze göre ilişikteki finansal tablolar, Şirketin 31 Aralık 2021 tarihi itibarıyla finansal durumunu ve aynı tarihte sona eren hesap dönemine ait finansal performansını ve nakit akışlarını, Türkiye Muhasebe Standartlarına (TMS'lere) uygun olarak tüm önemli yönleriyle gerçeğe uygun bir biçimde sunmaktadır.

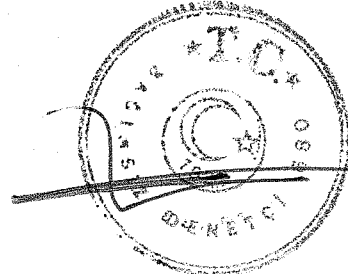
2. Görüşün Dayanağı

Yaptığımız bağımsız denetim, Kamu Gözetimi, Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu (KGK) tarafından yayımlanan Türkiye Denetim Standartlarının bir parçası olan Bağımsız Denetim Standartlarına (BDS'lere) uygun olarak yürütülmüştür. Bu Standartlar kapsamındaki sorumluluklarımız, raporumuzun Bağımsız Denetçinin Finansal Tabloların Bağımsız Denetimine İlişkin Sorumlulukları bölümünde ayrıntılı bir şekilde açıklanmıştır. KGK tarafından yayımlanan Bağımsız Denetçiler için Etik Kurallar (Etik Kurallar) ile finansal tabloların bağımsız denetimiyle ilgili mevzuatta yer alan etik hükümlere uygun olarak Şirketten bağımsız olduğumuzu beyan ederiz. Etik Kurallar ve mevzuat kapsamındaki etiğe ilişkin diğer sorumluluklar da tarafımızca yerine getirilmiştir. Bağımsız denetim sırasında elde ettiğimiz bağımsız denetim kanıtlarının, görüşümüzün oluşturulması için yeterli ve uygun bir dayanak oluşturduğuna inanıyoruz.

3. Kilit Denetim Konuları

Kilit denetim konuları, mesleki muhakememize göre cari döneme ait finansal tabloların bağımsız denetiminde en çok önem arz eden konulardır. Kilit denetim konuları, bir bütün olarak finansal tabloların bağımsız denetimi çerçevesinde ve finansal tablolara ilişkin görüşümüzün oluşturulmasında ele alınmış olup, bu konular hakkında ayrı bir görüş bildirmiyoruz.

Kilit Denetim Konusu	Denetimde Bu Konu Nasıl Ele Alındı
Hasılatın doğru dönemde ve doğru tutar ile finansal tablolara alınması: Hasılat önemli risk ve getirilerin alıcıya devredildiği zaman finansal tablolara alınır ve dönem sonlarında hasılat olarak kaydedilme kriterlerini karşılamayan satışlar için düzeltmeler yapılmaktadır. Ayrıca Şirket için; dönem içindeki satışların doğru tutar ile finansal tablolara alınması işlemi önemli yanlışlık riski olarak değerlendirilmiştir. Şirketin ilişkili tarafı olan Oylum İç ve Dış Ticaret A.Ş. ne kek, bisküvi, çikolata vs satışları bulunmakta olup, bu satışlara konu tutarların doğruluğunun tespiti ile söz konusu şirketten olan 31.12.2021 tarihli alacak tutarının doğrulanması kilit denetim konusu olarak belirlenmiştir.	Denetimde hasılatın doğru dönemde ve doğru tutarla finansal tablolara alınmasına ilişkin: Bilanço tarihine yakın ve bilanço tarihinden sonraki satışlara istinaden düzenlenen satış faturaları temin edilmiş ve bu satışlara ilişkin risk ve getirilerin karşı tarafa geçip geçmediği tespit edilmiştir. Ayrıca dönem içerisinde düzenlenmiş olan tüm satış faturaları anakütlesinden sistematik örnekleme vasıtasıyla örneklem oluşturulmuş ve seçilen bu faturaların doğru şekilde finansal tablolara alındığı kontrol edilmiştir. Oylum İç ve Dış Ticaret A.Ş. ye yapılan satışlara ilişkin fatura ana kütlesinden örnekleme yoluyla faturalar tespit edilmiş ve söz konusu faturaların finansal tablolara alındığı tespit edilmiştir. Ayrıca 31.12.2021 yılı bakiyesine ilişkin söz konusu firmadan doğrulama yazısı alınarak finansal tablolardaki bakiyesi ile karşılaştırılmıştır.



4. Yönetimin ve Üst Yönetimden Sorumlu Olanların Finansal Tablolara İlişkin Sorumlulukları

Şirket yönetimi; finansal tabloların TMS'lere uygun olarak hazırlanmasından, gerçeğe uygun bir biçimde sunumundan ve hata veya hile kaynaklı önemli yanlışlık içermeyecek şekilde hazırlanması için gerekli gördüğü iç kontrolden sorumludur. Finansal tabloları hazırlarken yönetim; Şirketin sürekliliğini devam ettirme kabiliyetinin değerlendirilmesinden, gerektiğinde süreklilikle ilgili hususları açıklamaktan ve Şirketi tasfiye etme ya da ticari faaliyeti sona erdirmeye niyeti ya da mecburiyeti bulunmadığı sürece işletmenin sürekliliği esasını kullanmaktan sorumludur.

Üst yönetimden sorumlu olanlar, Şirketin finansal raporlama sürecinin gözetiminden sorumludur

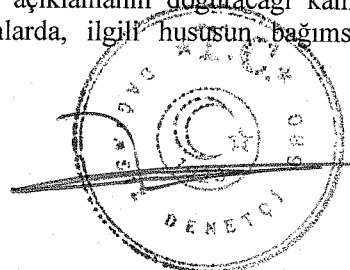
5. Bağımsız Denetçinin Finansal Tabloların Bağımsız Denetimine İlişkin Sorumlulukları

Bir bağımsız denetimde, biz bağımsız denetçilerin sorumlulukları şunlardır: Amacımız, bir bütün olarak finansal tabloların hata veya hile kaynaklı önemli yanlışlık içerip içermediğine ilişkin makul güvence elde etmek ve görüşümüzü içeren bir bağımsız denetçi raporu düzenlemektir. BDS'lere uygun olarak yürütülen bir bağımsız denetim sonucunda verilen makul güvence; yüksek bir güvence seviyesidir ancak, var olan önemli bir yanlışlığın her zaman tespit edileceğini garanti etmez. Yanlışlıklar hata veya hile kaynaklı olabilir. Yanlışlıkların, tek başına veya toplu olarak, finansal tablo kullanıcılarının bu tablolara istinaden alacakları ekonomik kararları etkilemesi makul ölçüde bekleniyorsa bu yanlışlıklar önemli olarak kabul edilir.

BDS'lere uygun olarak yürütülen bir bağımsız denetimin gereği olarak, bağımsız denetim boyunca mesleki muhakememizi kullanmakta ve mesleki şüpheciliğimizi sürdürmekteyiz. Tarafımızca ayrıca:

- Finansal tablolardaki hata veya hile kaynaklı "önemli yanlışlık" riskleri belirlenmekte ve değerlendirilmekte; bu risklere karşılık veren denetim prosedürleri tasarlanmakta ve uygulanmakta ve görüşümüze dayanak teşkil edecek yeterli ve uygun denetim kanıtı elde edilmektedir. (Hile; muvazaa, sahtekârlık, kasıtlı ihmal, gerçeğe aykırı beyan veya iç kontrol ihlali fiillerini içerebildiğinden, hile kaynaklı önemli bir yanlışlığı tespit edememe riski, hata kaynaklı önemli bir yanlışlığı tespit edememe riskinden yüksektir.)
- Şirketin iç kontrolünün etkinliğine ilişkin bir görüş bildirmek amacıyla değil ama duruma uygun denetim prosedürlerini tasarlamak amacıyla denetimle ilgili iç kontrol değerlendirilmektedir.
- Yönetim tarafından kullanılan muhasebe politikalarının uygunluğu ile yapılan muhasebe tahminlerinin ve ilgili açıklamaların makul olup olmadığı değerlendirilmektedir.
- Elde edilen denetim kanıtlarına dayanarak, Şirketin sürekliliğini devam ettirme kabiliyetine ilişkin ciddi şüphe oluşturabilecek olay veya şartlarla ilgili önemli bir belirsizliğin mevcut olup olmadığı hakkında ve yönetimin işletmenin sürekliliği esasını kullanmasının uygunluğu hakkında sonuca varılmaktadır. Önemli bir belirsizliğin mevcut olduğu sonucuna varmamız hâlinde, raporumuzda, finansal tablolardaki ilgili açıklamalara dikkat çekmemiz ya da bu açıklamaların yetersiz olması durumunda olumlu görüş dışında bir görüş vermemiz gerekmektedir. Vardığımız sonuçlar, bağımsız denetçi raporu tarihine kadar elde edilen denetim kanıtlarına dayanmaktadır. Bununla birlikte, gelecekteki olay veya şartlar Şirketin sürekliliğini sona erdirebilir.
- Finansal tabloların, açıklamalar dâhil olmak üzere, genel sunumu, yapısı ve içeriği ile bu tabloların, temelini oluşturan işlem ve olayları gerçeğe uygun sunumu sağlayacak şekilde yansıtıp yansıtmadığı değerlendirilmektedir.

Diğer hususların yanı sıra, denetim sırasında tespit ettiğimiz önemli iç kontrol eksiklikleri dâhil olmak üzere, bağımsız denetimin planlanan kapsamı ve zamanlaması ile önemli denetim bulgularını üst yönetimden sorumlu olanlara bildirmekteyiz. Bağımsızlığa ilişkin etik hükümlere uygunluk sağladığımızı üst yönetimden sorumlu olanlara bildirmiş bulunmaktayız. Ayrıca bağımsızlık üzerinde etkisi olduğu düşünülebilecek tüm ilişkiler ve diğer hususları ve-varsa- ilgili önlemleri üst yönetimden sorumlu olanlara iletmış bulunmaktayız. Üst yönetimden sorumlu olanlara bildirilen konular arasından, cari döneme ait finansal tabloların bağımsız denetiminde en çok önem arz eden konuları yani kilit denetim konularını belirlemekteyiz. Mevzuatın konunun kamuya açıklanmasına izin vermediği durumlarda veya konuyu kamuya açıklamanın doğuracağı olumsuz sonuçların, kamuya açıklamanın doğuracağı kamu yararını aşacağına makul şekilde beklendiği oldukça istisnai durumlarda, ilgili hususun bağımsız denetçi raporumuzda bildirilmemesine karar verebiliriz.



B. Mevzuattan Kaynaklanan Diğer Yükümlölükler

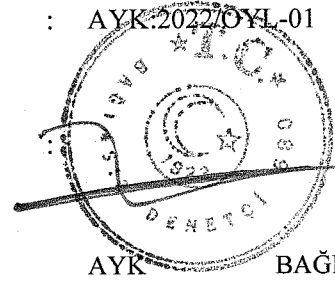
1. 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun ("TTK") 398'inci maddesinin dördüncü fıkrası uyarınca düzenlenen 01.03.2022 Tarih AYK:2022/OYL-03 Sayılı Riskin Erken Saptanması Sistemi ve Komitesi Hakkında Denetçi Raporu 01 Mart 2022 tarihinde Şirket'in Yönetim Kurulu'na sunulmuştur.
2. 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun ("TTK") 402. Maddesi uyarınca; Yönetim Kurulu tarafımıza denetim kapsamında istenen açıklamaları yapmış ve istenen belgeleri vermiştir, ayrıca Şirket'in 1 Ocak 2021 - 31 Aralık 2021 hesap döneminde defter tutma düzeninin, kanun ile Şirket esas sözleşmesinin finansal raporlamaya ilişkin hükümlerine uygun olmadığına dair önemli bir hususa rastlanmamıştır.
3. Yönetim Kurulu tarafından, denetim kapsamından denetçi tarafından istenen açıklamalar yapılmış ve talep edilen belgeler verilmiştir.

Bu bağımsız denetimi yürütüp sonuçlandıran sorumlu denetçi İsa Keskin'dir.

Rapor Tarihi : 01.03.2022

Sayı : AYK:2022/OYL-01

İmza



Bağımsız Denetim Firması : DENETİM BAĞIMSIZ VE DANIŞMANLIK A.Ş.

Sorumlu Denetçinin Adı Soyadı : İSA KESKİN

Adres : Kırkpınar Sokak No 17/3
Çankaya Ankara

İÇİNDEKİLER	Sayfa
FİNANSAL DURUM TABLOSU	1-2
KAR VEYA ZARAR VE DİĞER KAPSAMLI GELİR TABLOSU	3
ÖZ KAYNAK DEĞİŞİM TABLOSU	4
NAKİT AKIŞ TABLOSU	5
FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR	6-39

OYLUM SINAİ YATIRIMLAR A.Ş.
31 ARALIK 2021 TARİHLİ
FİNANSAL DURUM TABLOSU

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

VARLIKLAR	Dipnot Referansları	Bağımsız Denetimden Geçmiş 31.12.2021	Bağımsız Denetimden Geçmiş 31.12.2020
Dönen Varlıklar		72.743.711	47.081.472
Nakit ve Nakit Benzerleri	5	17.945.903	15.109.855
Finansal Yatırımlar		3.459	
Ticari Alacaklar		30.938.832	21.595.644
-İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	4,7	18.944.170	16.477.213
-İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	7	11.994.662	5.118.431
Diğer Alacaklar		108.457	88.083
-İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	4	--	--
-İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	14	108.457	88.083
Stoklar	8	18.661.358	8.631.523
Peşin Ödenmiş Giderler	9	2.732.691	791.703
Cari Dönem Vergisi İle İlgili Varlıklar		37.523	86.909
Diğer Dönen Varlıklar	10	2.315.488	777.755
Duran Varlıklar		38.747.775	35.719.478
Finansal Yatırımlar	6	750.000	750.000
Maddi Duran Varlıklar	11	33.131.141	31.653.118
-Arsa ve Araziler		6.975.000	6.975.000
-Yeraltı ve yerüstü düzenleri		705.998	775.934
-Binalar		6.162.871	3.937.629
-Makine, tesis ve cihazlar		18.829.916	19.658.361
-Taşıt araçları		355.456	250.618
-Mobilya ve demirbaşlar		101.900	55.576
Kullanım Hakkı Varlıkları		--	901.165
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	12	181.510	17.963
-Diğer maddi olmayan duran varlıklar		181.510	17.963
Peşin Ödenmiş Giderler	9	372.242	--
Ertelenmiş Vergi Varlığı	26	4.312.643	2.396.993
Diğer Duran Varlıklar	10	239	239
TOPLAM VARLIKLAR		111.491.486	82.800.950

İlişikteki notlar bu finansal tabloların ayrılmaz parçasını oluşturur.

OYLUM SINAİ YATIRIMLAR A.Ş.
31 ARALIK 2021 TARİHLİ
FİNANSAL DURUM TABLOSU

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

		<i>Bağımsız Denetimden Geçmiş</i>	<i>Bağımsız Denetimden Geçmiş</i>
	Dipnot Referansları	31.12.2021	31.12.2020
KAYNAKLAR			
Kısa Vadeli Yükümlülükler		46.312.379	22.389.168
Kısa Vadeli Borçlanmalar	13	3.199.885	169.963
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	13	17.501.301	13.015.176
Ticari Borçlar		22.193.727	7.693.628
- <i>İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar</i>	7	22.193.727	7.693.628
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	16	882.029	378.277
Diğer Borçlar		321.197	80.808
- <i>İlişkili Taraflara Diğer Borçlar</i>	4	--	--
- <i>İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar</i>	14	321.197	80.808
Ertelenmiş Gelirler		2.214.240	1.051.316
- <i>İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelenmiş Gelirler</i>	17	2.214.240	1.051.316
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	10	--	--
Uzun Vadeli Yükümlülükler		12.541.203	15.408.565
Uzun Vadeli Borçlanmalar	13	7.269.165	11.282.777
Uzun Vadeli Karşılıklar		1.199.757	598.058
- <i>Çalışanlara Sağlanan Faydalara İliş. U. V.Karşılıklar</i>	18	1.199.757	598.058
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	26	3.726.891	3.502.123
Ertelenmiş Gelirler	17	345.390	25.607
Diğer Uzun Vadeli Yükümlülükler	10	--	--
ÖZKAYNAKLAR		52.637.904	45.003.217
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		52.637.904	45.003.217
Ödenmiş Sermaye	19	27.617.600	27.617.600
Paylara İlişkin Primler/İskontolar		5.431.181	5.431.181
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş		17.328.573	15.668.526
- <i>Maddi D. Varlık Yeniden Değerleme Kazanç/Kayıpları</i>	19	15.789.803	15.947.691
- <i>Tanımlanmış Fayda Planı Yeniden Ölçüm Kazanç/Kayıpları</i>	18, 19	(362.353)	(279.165)
- <i>Diğer Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazanç/Kayıpları</i>		1.901.123	--
Geçmiş Yıllar Zararları	19	(3.714.090)	(7.789.073)
Net Dönem (Zararı)		5.974.640	4.074.983
TOPLAM KAYNAKLAR		111.491.486	82.800.950

İlişikteki notlar bu finansal tabloların ayrılmaz parçasını oluşturur.

OYLUM SİNAİ YATIRIMLAR A.Ş.
01.01.-31.12.2021 DÖNEME AİT
KAR VEYA ZARAR VE DİĞER KAPSAMLI GELİR TABLOSU

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

		<i>Bağımsız Denetimden Geçmiş</i>	<i>Bağımsız Denetimden Geçmiş</i>
	Dipnot Referansları	01.01.- 31.12.2021	01.01.- 31.12.2020
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat	20	106.725.241	72.190.729
Satışların Maliyeti (-)	20	(94.160.927)	(60.882.032)
BRÜT KAR		12.564.314	11.308.697
Genel Yönetim Giderleri (-)	21	(3.006.678)	(2.451.938)
Pazarlama Giderleri (-)	21	(6.195.965)	(3.520.730)
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	23	9.523.134	3.085.411
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler (-)	23	(3.995.151)	(2.266.267)
ESAS FAALİYET KARI/ZARARI		8.889.654	6.155.173
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	24	642.445	646.326
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler (-)	24	--	--
FİNANSMAN GİDERİ ÖNCESİ FAALİYET KARI/ZARARI		9.532.099	6.801.499
Finansman Gelirleri		--	217.915
Finansman Giderleri (-)	25	(3.480.256)	(3.011.087)
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI/ZARARI		6.051.843	4.008.327
Sürdürülen Faaliyetler Vergi Gideri/Geliri			
- Dönem Vergi Gideri/Geliri	26	--	--
- Ertelenmiş Vergi Gideri/Geliri	26	(77.203)	66.656
DÖNEM KARI/ZARARI		5.974.640	4.074.983
Dönem Kar/Zarar Dağılımı		5.974.640	4.074.983
Ana Ortaklık Payları		5.974.640	4.074.983
Hisse Başına Kazanç/(Kayıp)		0,2163	0,1637
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç/(Kayıp)	27	0,2163	0,1637
Diğer kapsamlı gelir			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		1.660.048	(55.731)
-Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları/Kayıpları		(108.037)	(71.449)
-Ertelenmiş Vergi Gideri/Geliri	26	1.768.085	15.718
DİĞER KAPSAMLI GELİR/ (GİDER)		1.660.048	(55.731)
TOPLAM KAPSAMLI GELİR/ (GİDER)		7.634.688	4.019.252

İlişikteki notlar bu finansal tabloların ayrılmaz parçasını oluşturur.

OYLUM SINAİ YATIRIMLAR A.Ş.
31 ARALIK 2021 TARİHİNDE SONA EREN DÖNEME AİT
ÖZKAYNAKLAR DEĞİŞİM TABLOSU

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

				Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler ve Giderler			Birikmiş Karlar		
		Ödenmiş Sermaye	Pay İhraç Primleri / İskontoları	Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları/Azalışları	Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazanç/Kayıplar	Diğer Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazanç/Kayıpları	Geçmiş Yıllar Zararları	Net Dönem Karı/(Zararı)	Özkaynaklar
01 Ocak 2020 Bakiyesi		13.808.800	5.361.542	15.947.691	(223.435)	--	(9.575.370)	1.786.297	27.105.525
Transfer							1.786.297	(1.786.297)	
Semaye Artırımı		13.808.800	69.639						
Diğer Kapsamlı Gelir/Gider					(55.730)				
31 Aralık 2020 Bakiyesi		27.617.600	5.431.181	15.947.691	(279.165)	--	(7.789.073)	4.074.983	45.003.217
01 Ocak 2021 Bakiyesi		27.617.600	5.431.181	15.947.691	(279.165)	--	(7.789.073)	4.074.983	45.003.217
Transfer							4.074.983	(4.074.983)	
Diğer Kapsamlı Gelir/(Gider)				(157.888)	(83.188)	1.901.123			
31 Aralık 2021 Bakiyesi		27.617.600	5.431.181	15.789.803	(362.353)	1.901.123	(3.714.090)	5.974.640	52.637.904

İlişikteki notlar bu finansal tabloların ayrılmaz parçasını oluşturur.

OYLUM SİNAİ YATIRIMLAR A.Ş.
31 ARALIK 2021 TARİHİNDE SONA EREN DÖNEME AİT
NAKİT AKIŞ TABLOSU

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

		Bağımsız Denetimden Geçmiş	Bağımsız Denetimden Geçmiş
	Dipnot Referansları	01.01.- 31.12.2021	01.01.- 31.12.2020
A. İŞLETME FAALİYETLERDEN NAKİT AKIŞLARI		4.279.871	42.266
Dönem Karı/Zararı		5.974.640	4.074.983
Dönem Net Karı/Zararı Mutabakatı ile İlgili Düzeltmeler		2.808.144	2.135.969
Amortisman ve İtfa Gideri ile İlgili Düzeltmeler	11/12	2.657.371	2.309.484
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		356.940	(200.112)
- Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		464.873	(226.104)
- Genel Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	7	(107.933)	25.992
Faiz Gelirleri ve Giderleri ile İlgili Düzeltmeler	15	30.630	13.258
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler		(314.000)	79.994
Vergi Gideri/Geliri ile İlgili Düzeltmeler		77.203	(66.655)
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		5.803.215	(5.876.250)
Ticari Alacaklardaki Artış/Azalışla İlgili Düzeltmeler		(9.343.188)	(555.204)
- İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Artış/Azalışlar	4	(2.466.957)	(1.165.665)
- İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Artış/Azalışlar	7	(6.876.231)	610.461
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Artış/Azalışla İlgili Düzeltmeler		(20.374)	(34.820)
- İlişkili Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Artış/Azalışlar		--	--
- İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Artış/Azalışlar	14	(20.374)	(34.820)
Stoklardaki Artış/Azalışla İlgili Düzeltmeler	8	(10.029.835)	(2.583.352)
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Artış/Azalış	9	(2.313.230)	(299.031)
Ticari Borçlardaki Artış/Azalışla İlgili Düzeltmeler		14.500.099	(2.963.154)
- İlişkili Taraflardan Ticari Borçlardaki Artış/Azalışlar	4	--	--
- İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Borçlardaki Artış/Azalışlar	7	14.500.099	(2.963.154)
Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış/Azalışla İlgili Düzeltmeler		240.389	(39.735)
- İlişkili Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış/Azalışlar	4	--	--
- İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış/Azalışlar	14	240.389	(39.735)
Ertelenmiş Gelirdeki Artış/Azalışlar	17	1.162.924	599.046
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		2.979.569	334.702
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)		1.300.302	(292.436)
B. YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		(4.186.012)	(5.382.718)
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri	11, 12	4.199.873	149.884
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	11, 12	(8.385.885)	(5.532.602)
C. FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		2.742.189	18.727.037
Pay ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçların İhracından Kaynaklanan Nakit Girişleri		--	13.808.800
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		17.938.701	38.563.333
- Kredilerden Nakit Girişleri	13	17.938.701	38.563.333
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Çıkışları		(15.196.512)	(33.645.096)
- Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	13	(15.196.512)	(33.645.096)
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ/AZALIŞ (A+B+C)		2.836.048	13.386.585
Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi		--	--
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ/AZALIŞ (A+B+C+D)		2.836.048	13.386.585
D. DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	5	15.109.855	1.723.270
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ (A+B+C+D)	5	17.945.903	15.109.855

İlişikteki notlar bu finansal tabloların ayrılmaz parçasını oluşturur.



Oylum®
1969'dan beri...

OYLUM SİNAİ YATIRIMLAR A.Ş.
01/01/2021– 31/12/2021 DÖNEMİNE AİT
YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

Sermaye Piyasası Kurulu'nun Seri: II, No:14 sayılı tebliğine istinaden hazırlanmıştır

YÖNETİM KURULUNUN YILLIK FAALİYET RAPORUNA İLİŞKİN

BAĞIMSIZ DENETÇİ RAPORU

Oylum Sınai Yatırımlar A.Ş. Genel Kurulu'na

1. Görüş

Oylum Sınai Yatırımlar A.Ş. 'nin 1 Ocak 2021-31 Aralık 2021 hesap dönemine ilişkin yıllık faaliyet raporunu denetlemiş bulunuyoruz.

Görüşümüze göre, yönetim kurulunun yıllık faaliyet raporu içinde yer alan finansal bilgiler ile Yönetim Kurulunun Şirketin durumu hakkında yaptığı irdelemeler, tüm önemli yönleriyle, denetlenen tam set finansal tablolarla ve bağımsız denetim sırasında elde ettiğimiz bilgilerle tutarlıdır ve gerçeği yansıtmaktadır.

2. Görüşün Dayanağı

Yaptığımız bağımsız denetim, Kamu Gözetimi, Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu (KGK) tarafından yayımlanan Türkiye Denetim Standartlarının bir parçası olan Bağımsız Denetim Standartlarına (BDS'lere) uygun olarak yürütülmüştür. Bu Standartlar kapsamındaki sorumluluklarımız, raporumuzun Bağımsız Denetçinin Yıllık Faaliyet Raporunun Bağımsız Denetimine İlişkin Sorumlulukları bölümünde ayrıntılı bir şekilde açıklanmıştır. KGK tarafından yayımlanan Bağımsız Denetçiler için Etik Kurallar (Etik Kurallar) ve bağımsız denetimle ilgili mevzuatta yer alan etik hükümlere uygun olarak Şirketten bağımsız olduğumuzu beyan ederiz. Etik Kurallar ve mevzuat kapsamındaki etiğe ilişkin diğer sorumluluklar da tarafımızca yerine getirilmiştir. Bağımsız denetim sırasında elde ettiğimiz bağımsız denetim kanıtlarının, görüşümüzün oluşturulması için yeterli ve uygun bir dayanak oluşturduğuna inanıyoruz.

3. Tam Set Finansal Tablolara İlişkin Denetçi Görüşümüz

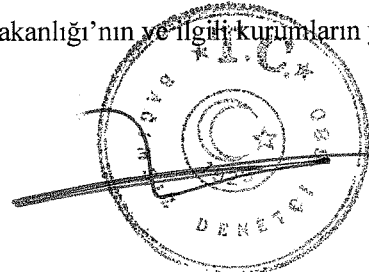
Şirketin 1 Ocak 2021-31 Aralık 2021 hesap dönemine ilişkin tam set finansal tabloları hakkında 01.03.2022 tarihli denetçi raporumuzda olumlu görüş bildirmiş bulunuyoruz

4. Yönetim Kurulunun Yıllık Faaliyet Raporuna İlişkin Sorumluluğu

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

- Yıllık faaliyet raporunu bilanço gününü izleyen ilk üç ay içinde hazırlar ve genel kurula sunar.
- Yıllık faaliyet raporunu; şirketin o yıla ait faaliyetlerinin akışı ile her yönüyle finansal durumunu doğru, eksiksiz, dolambaçsız, gerçeğe uygun ve dürüst bir şekilde yansıtabilecek şekilde hazırlar. Bu raporda finansal durum, finansal tablolara göre değerlendirilir. Raporda ayrıca, şirketin gelişmesine ve karşılaşması muhtemel risklere de açıkça işaret olunur. Bu konulara ilişkin yönetim kurulunun değerlendirmesi de raporda yer alır.
- Faaliyet raporu ayrıca aşağıdaki hususları da içerir:
 - Faaliyet yılının sona ermesinden sonra şirkette meydana gelen ve özel önem taşıyan olaylar
 - Şirketin araştırma ve geliştirme çalışmaları,
 - Yönetim kurulu üyeleri ile üst düzey yöneticilere ödenen ücret, prim, ikramiye gibi mali menfaatler, ödenekler, yolculuk, konaklama ve temsil giderleri, ayni ve nakdi imkânlar, sigortalar ve benzeri teminatlar.

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



5. Bağımsız Denetçinin Yıllık Faaliyet Raporunun Bağımsız Denetimine İlişkin Sorumluluğu

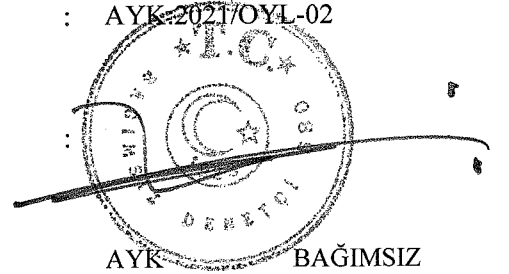
Amacımız, T.T.K. hükümleri çerçevesinde yıllık faaliyet raporu içinde yer alan finansal bilgiler ile Yönetim Kurulunun yaptığı irdelemelerin, Şirketin denetlenen finansal tablolarıyla ve bağımsız denetim sırasında elde ettiğimiz bilgilerle tutarlı olup olmadığı ve gerçeği yansıtır yansıtmadığı hakkında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

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

01 Mart 2022

Rapor Tarihi : 01.03.2022
Sayı : AYK-2021/OYL-02

İmza



Bağımsız Denetim Firması : AYK-BAĞIMSIZ DENETİM VE DANIŞMANLIK A.Ş.
Sorumlu Denetçinin Adı Soyadı : İSA KESKİN-YMM
Adres : Kırkpınar Sokak No 17/3 Çankaya Ankara

Sermaye piyasası mevzuatına uygun olarak hazırlanmış, 01/01/2021-31/12/2021 dönemine ilişkin Şirket faaliyetleri ve faaliyetlerin sonuçlarına ilişkin bilgiler pay sahiplerinin bilgisine saygı ile sunulmaktadır.

1. İŞLETMENİN FAALİYET GÖSTERDİĞİ SEKTÖR

Şirketimizin ana faaliyet konusu “bilumum gıda maddeleri imalatı ve bilhassa; bisküvi, çikolata, gofret, çikolata kaplamalı bisküvi ve gofret, kek, kraker, çiklet, şekerleme, lokum, helva, reçel vb. her türlü unlu ve şekerli, kakaolu, fındıklı mamul ve yarı mamullerin ve bu mamul ve yarı mamullerle ilgili bilumum ham ve yardımcı maddelerin imali, alımı, satımı, ithalatı ve ihracatını yapmak” tır.

2. YÖNETİM VE KOMİTE ÜYELERİ

Şirketimizin Yönetim Kurulu ve Komite Üyeleri son durum itibariyle aşağıdaki gibidir.

Üyenin Adı, Soyadı	Görevi
Yener BÜYÜKNALBANT	Yönetim Kurulu Başkanı
Nesibe BÜYÜKNALBANT	Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı
Yeşim EMİNEL	Yönetim Kurulu Üyesi / Kurumsal Yönetim Komitesi Üyesi / Riskin Erken Saptanması Komitesi Üyesi
Hüseyin CÖNGER	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi / Denetimden Sorumlu Komite Başkanı / Kurumsal Yönetim Komitesi Başkanı / Riskin Erken Saptanması Komitesi Başkanı
Mehmet ERKEKGİL	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi / Kurumsal Yönetim Komitesi Üyesi/ Denetimden Sorumlu Komite Üyesi / Riskin Erken Saptanması Komitesi Üyesi
Serap DURMUŞ	Kurumsal Yönetim Komitesi Üyesi

Şirketimizin Yönetim Kurulu üyeleri 27/05/2021 tarihindeki Olağan Genel Kurul toplantısında, 3 yıl süre ile görev yapmak üzere seçilmiş olup görev süreleri dolan Bağımsız Yönetim Kurulu Üyeleri Abbas Sorkulu ve Mustafa Ardiçlioğlu yerine Hüseyin Cönger ve Mehmet Erkekgil seçilmiştir. Yapılan görev dağılımı neticesinde komitelerin başkanlıklarında Hüseyin Cönger, üyeliklerinde ise Mehmet Erkekgil görevlendirilmiştir. Yeşim Eminel’in ve Serap Durmuş’un komite üyeliklerinde ise herhangi bir değişiklik yapılmamış, eski şekilde devam ettirilmesine karar verilmiştir.

Yönetim Kuruluna tevdi edilen 01 Ocak 2021 – 31 Aralık 2021 dönemine ilişkin Sermaye Piyasası Kurulu Seri:II, No:14-1 sayılı tebliğine göre düzenlenen mali tabloları ve ekleri 01/03/2022 tarihli Yönetim Kurulu kararı ile onaylanmıştır.

3. ŞİRKETİN SERMAYESİ VE SERMAYENİN %5'İNDEN FAZLASINA SAHİP ORTAKLAR

Şirketimiz kayıtlı sermaye sistemine tabii olup, kayıtlı sermaye tavanı 2020 – 2024 yılları arasında geçerli olmak üzere 120.000.000 TL'dir. Şirketimizin çıkarılmış sermayesi 27.617.600 TL olup rapor tarihi itibarıyla sermayenin dağılımı aşağıda verilmektedir.

Ortağın Adı Soyadı	Rapor Tarihi İtibariyle Pay Oranı
Nesibe BÜYÜKNALBANT	%13,04
Yener BÜYÜKNALBANT	%3,84
Begüm AKŞEHİRLİOĞLU	%1,09
Yeşim EMİNEL	%1,09
Halka açık	%80,94

4. DÖNEM İÇERİSİNDE YAPILAN ESAS SÖZLEŞME DEĞİŞİKLİKLERİ

İlgili dönem içerisinde herhangi bir değişiklik yapılmamıştır.

5. ÇIKARILMIŞ MENKUL DEĞERLER

Şirketimizin payları 26/04/2012 tarihinde halka arz edilmiştir ve hisseleri 04/05/2012'den beri Borsa İstanbul Ana Pazar'da işlem görmektedir.

Şirketimizin çıkarılmış sermayesi 27.617.600 TL'dir.

6. ŞİRKET İŞTİRAKLERİMİZ VE BAĞLI ORTAKLIKLARIMIZ

Şirketimizin Kayseri Serbest Bölge Kurucu ve İşleticisi A.Ş.'de %0,6 oranında finansal yatırımı bulunmaktadır ve temettü geliri elde edilmektedir.

7. YATIRIMLARIMIZ

Şirketimiz 15/04/2020 tarihinde 14.449.042,00 TL tutarında bir Yatırım Teşvik Belgesi almıştır. Bölgesel teşvik kapsamında yapmış olduğu bu belge ile KDV istisnasından, sigorta primi işveren desteğinden ve vergi indiriminden faydalanmaktadır. Bu belgeye istinaden dönem içinde 3.030.560,01 TL tutarında yatırım yapılmış olup toplamda yapılan yatırım tutarı 8.124.166,67 TL olmuştur. Şirketimizin almış olduğu Yatırım Teşvik Belgesi kapsamındaki yeni bisküvi üretim hattı fabrikamıza teslim edilmiş ve montaj çalışmaları devam etmektedir. Ayrıca, "Un Stoklama Siloları" yatırımı da tamamlanmıştır ve devreye alınmıştır. Bu sayede hem depo alanından hem de hammadde hazırlamadaki işçilikten tasarruf sağlanmıştır. Yine mevcut hatlardan birinin revize çalışması da tamamlanmıştır. Yeni üretim hattının montajının ise kısa sürede tamamlanması ve üretime alınması planlanmaktadır. İşbu yatırımın tam kapasite kullanılmasıyla bisküvi üretiminin %100'e yakın artması ve 48 kişi ilave istihdam edilmesi hedeflenmektedir. Ayrıca alınan paketleme makinası ve elektrikli forklift ile de üretim ve sevkiyatta iyileştirmeler yapılmıştır.

8. İDARİ FAALİYETLER

İlgili dönem içerisinde Şirketimizin idari yapılanmasında herhangi bir değişikliğe gidilmemiştir.

9. ÜRETİMDEKİ GELİŞMELER

Şirketimizin Kayseri'deki tesislerinde bisküvi, kremalı bisküvi, kraker, gofret ve çikolatalı bar üretimi bulunmaktadır. Tesislerimiz üç vardiya halinde çalışmaktadır. 31/12/2021 tarihi itibarıyla personel sayımız 196'dır. Rapor dönemine ait toplam üretim ve satış miktarları ile hasılat aşağıda karşılaştırılmalı olarak verilmektedir.

	2020 Yıllık	2021 Yıllık	Büyüme Oranı
Üretim Miktarı	10.463.387 kg	10.852.687 TL	3,72 %
Satış Miktarı	10.517.228 kg	10.828.029 TL	2,95 %
Hasılat	72.190.729 TL	106.725.241 TL	47,8 %

10. İŞLETMENİN FAALİYET GÖSTERDİĞİ SEKTÖR İÇERİSİNDEKİ YERİ

Oylum Bisküvileri, 1969 yılında Kayseri'nin ilk modern üretim tesislerinden biri olarak faaliyete başlamıştır. Türkiye'nin en eski bisküvi markalarından biri olan Oylum, yıllık 8 saat 300 işgününe göre 12.575 ton kapasite ile bisküvi, kremalı bisküvi, gofret, kraker, çikolata, çikolata kaplamalı ürünler, marshmallovlu ürünler, çiklet, şekerleme, lokum, helva ve reçel alanında üretim yapmaktadır.

Şirketimiz ihracatlarını grup şirketleri aracılığı ile yapmakta olup Orta Doğu ülkelerinden Irak, İsrail, Filistin, Suudi Arabistan, Ürdün, Birleşik Arap Emirlikleri ve Bahreyn'i; Avrupa'dan İngiltere, Fransa ve Almanya'yı; Amerika kıtasından da Amerika Birleşik Devletleri ve Kanada'yı, Kafkasya Bölgesi'nden Gürcistan'ı portföyüne ilave ederek ihracat yaptığı mevcut ülke sayısını artırmıştır. Son yıllarda tüm ülkelerde ürün çeşitliliğini artırarak ihracatını iyileştirmiştir. 2021 yılında Rusya, Sierra Leone, Fransa, Mali, Malezya, Venezuela, Kamboçya, Mauritius ve İsveç'i müşteri portföyüne kazandırmıştır. Şirket, grup şirketleri vasıtasıyla, bugün itibarıyla 35'ten fazla ülkeye ihracat yapmaktadır.

Pazarlama ve satış faaliyetlerinin yanı sıra Şirketimiz, çalıştığı ülkelerin risklerinden korunmak ve ticari alacak risklerini bertaraf etmek için ihracatlarını grup şirketleri aracılığı ile yapmaktadır. Ayrıca yurt içindeki müşterilerin alacak risklerini azaltmak için devlet destekli alacak sigortası yaptırılmıştır. Şirket, alacak takip ve garantisinin dışında müşteri risk analizleri ile portföyünde güçlü müşteri profili yaratmayı da arzulamaktadır.

Katma değeri yüksek yeni ürün gruplarına yatırım yaparak ya da bu alanlarda faaliyet gösteren küçük firmaları satın alarak ürün çeşitliliğini ve rekabet gücünü artırmayı hedeflemekteyiz. Yapacağımız yatırımlarla yaklaşık 5 milyar TL büyüklüğündeki Türkiye pazarında önümüzdeki 5 yıl içerisinde %2,5-3'lük pazar payına erişmeyi hedeflemekteyiz. Şirket bu hedeflere ulaşma doğrultusunda satın alma, pazarlama ve satış faaliyetleri dışında gıda sektöründe öncü profesyonel kanallardan danışmanlık desteği almakta olduğu gibi bu profesyoneller satış-pazarlama kanallarının koordinasyonundan da sorumludur. Şirket gelecek yıllarda da sağlam mali yapısı, kurumsal kültürü ve 50 yıllık marka gücüyle sürdürülebilir büyüme trendini yakalamayı arzulamaktadır.

Şirketimiz Metro Grosmarket, Bizim Toptan, BİM ve grup şirketi üzerinden A101 gibi ulusal zincirlerle yıllardır çalışmaktadır. Temmuz ayından sevkiyatına başlanmak üzere ilgili hesap dönemi içerisinde Şok Market zincirleri ile anlaşmaya varılmıştır. Yapılan tüm bu çalışmalar ve anlaşmalar ile Şirket ticaretini büyötmeye gayret etmektedir. Ayrıca Şirketimiz ulusal ve uluslararası fuarlara katılarak yeni müşterilere ulaşmaktadır.

11. İŞLETMENİN FİNANSMAN KAYNAKLARI

Şirket, kayıtlı sermaye sisteminde olup kayıtlı sermaye tavanı 120.000.000 TL'dir. Mevcut çıkarılmış sermayesi tamamen ödenmiş olup 27.617.600 TL'dir.

Şirket, 03.12.2021 tarihli Yönetim Kurulu toplantısında bedelli sermaye artırım kararı almış olup 17.12.2021 tarihinde SPK'ya başvurmuştur. SPK'da incelemesi devam eden başvurumuzun onaylanıp sürecin tamamlanması halinde Şirket sermayesinin 27.617.600 TL'den 85.000.000 TL'ye ulaşması beklenmektedir.

Şirketimiz gerekli gördüğü durumlarda yurtiçi bankalardan TL bazlı kredi kullanmaktadır. Grup şirketleri aracılığıyla ihracat yaptığımız için piyasa şartlarının altında maliyetlerle Türk Eximbank kredisi kullanılmaktadır.

Şirketimizin SPK'nın muhasebe standartları çerçevesinde mali tablolara ilave edilmeyen ve dipnotlarda açıklanmayan bir değeri bulunmamaktadır.

12. RİSK YÖNETİM POLİTİKAMIZ

Şirketimizdeki maddi varlıklar, emtia ve demirbaş sigorta şirketlerince güvence altına alınmıştır. Ayrıca iş sağlığı ve güvenliği konusunda hizmet alınmaktadır. Şirketimiz tarafından alacak riskine karşın vadeli çalıştığı müşterilerinden teminat mektubu, taşınmaz ipoteği, araç rehini alınmakta olup iki banka ile de Doğrudan Borçlanma Sistemi (DBS) kurulmuş olup vadeli çalışan müşterilerimizin bu sisteme girmesini teşvik edici çalışmalar yapılmaktadır. Ayrıca bu sene yurtiçindeki müşteriler için devlet destekli alacak sigortası yaptırılmıştır. İhracattaki tahsilat riskini bertaraf etmek için ihracatlar grup şirketleri aracılığı ile yapılmaktadır. Grup şirketleri de alacak riski doğabilecek yurtdışı müşterileri için, Eximbank'ın onaylaması halinde Eximbank kanalı ile alacak sigortası yaptırmaktadır.

13. TEMETTÜ POLİTİKAMIZ

Şirketimiz, kar dağıtımında SPK tarafından belirlenen Kurumsal Yönetim İlkeleri'ne uygun bir politika izlemektedir.

Şirketimiz, Sermaye Piyasası Mevzuatını, Türk Ticaret Kanunu'nu gözeterek, esas sözleşmesine uygun olarak, kar dağıtım şeklini, miktarını ve tarihini Yönetim Kurulu'nun önerisi üzerine Genel Kurul toplantısında kararlaştırmaktadır.

Yönetim Kurulumuzun Genel Kurula önerdiği kar dağıtım teklifi, ülke ekonomisi ve Şirketimizin finansal durumu gözetilerek, pay sahiplerinin beklentileri ve Şirketimizin yatırım gereksinimleri arasındaki hassas denge gözetilerek belirlenmektedir.

12/03/2021 tarihli Yönetim Kurulu kararı ile 2020 yılı bilançosunda kar dağıtımı yapılmaması yönündeki teklif 27/05/2021 tarihli Olağan Genel kurul Toplantısında karara bağlanmıştır.

14. BAĞIŞ VE YARDIMLAR

Şirketimizin 27/05/2021 tarihli Olağan Genel Kurul Toplantısında, 2021 yılına ilişkin bağış ve yardımların üst sınırı 150.000 TL olarak belirlenmiş olup ilgili dönemde 40.000 TL tutarında bağış ve yardım yapılmıştır.

15. KURUMSAL YÖNETİM İLKELERİNE UYUM

Şirket esas sözleşmemiz Kurumsal Yönetim İlkelerine uyumlu haldedir.

15.1 KURUMSAL YÖNETİM İLKELERİNE UYUM BEYANI

Oylum Sınai Yatırımlar A.Ş. (“Oylum” veya “Şirket”), 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu’na (SPKn) uyum kapsamında hazırlanan, 3 Ocak 2014 tarih ve 28871 sayılı Resmi Gazete’de yayımlanarak yürürlüğe giren II-17.1sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği ilkelerini benimsemiş olup kurumsal yönetim uygulamalarını geliştirmeye yönelik çalışmalarını devam ettirmektedir. İşbu Tebliğ çerçevesinde, gönüllü ilkelere uyum durumunu raporlamak amacıyla URF; mevcut kurumsal yönetim uygulamaları hakkında bilgi vermek üzere KYBF hazırlanarak KAP’ta (<https://www.kap.org.tr/tr/cgif/4028e4a14184e9cf0141919d8abd1552>) ilan edilmiştir.

26/04/2012 tarihinde halka arzı gerçekleşen Şirket, mevzuattan doğan yasal zorunlulukların ötesinde, kurumsal kimlik yaratmanın, kurumsal ve bireysel yeni yatırımcıları kazanmanın ve mevcut yatırımcıların haklarının korunması bilinciyle tam uyumlu hale gelmeyi hedeflemiştir.

Bu kapsamda oluşturulan komiteler aktif olarak görevini devam ettirmektedir. Komitelerin çalışma esasları faaliyet raporlarında bulunmak üzere KAP’ta ve Şirket web sitesinde (www.oylum.com) yayınlanmaktadır. Komitelerin oluşturulmasında bağımsızlık kriterleri göz önünde bulundurularak, Tebliğin emrettiği sayıda ve özellikle bağımsız yönetim kurulu üyesi seçilmiştir. Genel kurullardan önce yatırımcının bilgisine sunulması gereken dokümanlar hazırlanmış ve dikkatlerine sunulmuştur. İlişkili taraf işlemlerine ilişkin bilgiler KAP’ta periyodik olarak yayınlanmaktadır. Şirket internet sitesi ve faaliyet raporları güncel tutulmaktadır.

Şirketimizce Sermaye Piyasası Kanunu’nun emrettiği hükümler aynen kabul edilerek uygulamaya alınmıştır.

BÖLÜM I- PAY SAHİPLERİ

1. PAY SAHİPLERİYLE İLİŞKİLER BİRİMİ

Pay Sahipleri ile İlişkiler biriminin iletişim bilgileri aşağıda yer almaktadır:

Serap DURMUŞ

Yatırımcı İlişkileri Yöneticisi

Organize Sanayi Bölgesi

6. Cadde No:11 Melikgazi / Kayseri

yatirimci@oylum.com

Tel: 0321 321 1132

Faks: 0352 321 1133

Direkt Genel Müdüre bağlı olmakla beraber Kurumsal Yönetim Komitesi Başkanı ile koordineli olan pay sahibi haklarının kullanımı konusunda faaliyet gösteren Pay Sahipleri ile İlişkiler/ Yatırımcı İlişkileri Birimi'nin mevzuattan doğan başlıca görevleri aşağıdaki gibidir:

- Pay sahiplerine ilişkin kayıtların, sağlıklı güvenli ve güncel olarak tutulmasını sağlamak,
- Şirket ile ilgili kamuya açıklanmamış, gizli ve ticari sır niteliğindeki bilgiler hariç olmak üzere, pay sahiplerinin şirket ile ilgili yazılı bilgi taleplerini yanıtlamak,
- Genel Kurul toplantısının yürürlükteki mevzuata, esas sözleşmeye ve diğer şirket içi düzenlemelere uygun olarak yapılmasını sağlamak,
- Genel kurul toplantısında, pay sahiplerinin yararlanabileceği dokümanları hazırlamak,
- Oylama sonuçlarının kaydının tutulmasını ve sonuçlarla ilgili raporların pay sahiplerine yollanmasını sağlamak,
- Mevzuat ve şirketin bilgilendirme politikası dahil, kamuyu aydınlatma ile ilgili her türlü hususu gözetmek ve izlemek.

Temel hissedar hakları çerçevesinde Yatırımcı İlişkileri Birimi, şirketle mevcut ve potansiyel yatırımcılar arasında düzenli bilgi akışına ve güvene dayanan bir köprü kurar, şirket bilgilendirme politikasının oluşturulmasından ve bu politikanın Şirketçe benimsenmesinin sağlanmasından da sorumlu olduğu gibi gerek düzenleyici kuruluşlara gerek de şirket yönetim kuruluna raporlama yapan Yatırımcı İlişkileri, aynı zamanda kurumsal yönetim çalışmalarını yürütür.

Şirket tarafından Yatırımcı İlişkileri Birimi'nin hedefleri aşağıdaki gibi belirlenmiştir:

- Finans kesiminde şirketin bilinirliğini artırmak,
- İzahname hazırlamak, bağımsız denetim raporlarının kontrolünü yapmak, sermaye artırımı ve azaltımı işleri gibi sermaye piyasaları ile ilgili Şirketin her türlü operasyonel işlerini yürütmek,
- Kurumsal Yönetim Komitesi Üyesi olarak görevini ifa etmek,
- Uzun vadeli kurumsal yatırımcıların sayısını artırmak,
- Şirketin büyüme modelinin ve gelecekteki fırsatların iyi anlaşılmasını sağlamak,
- Şirketin yatırımcı profilini genişletmek ve derinleştirmek,
- Şirket hissesinin karşılaştırılabilir diğer hisse ve endekslerden daha yüksek performans göstermesini sağlamak,
- Şirketin tüm yasa, mevzuat ve yönetmeliklere uygunluğunu sağlamak.

1.1 Yatırımcı İlişkileri Araçları

Yatırımcı İlişkileri Birimi e-posta, telefon, doğrudan postalama, faaliyet raporu, yatırımcı websitesi, webcasting, medya, yüzyüze görüşme, reklam, periyodik bilgilendirme, analist toplantıları, şirket broşürü gibi halkla ilişkiler, tanıtım ve bilgilendirme araçlarını kullanmaktadır.

1.2 Yatırımcı İlişkilerinin Performans Değerlendirmesi

- 135 adet yazılı ve/veya sözlü bilgi talebine cevap verildi.
- Toplantılar için gerekli hazırlıklar yapıldı.

- Kurumsal Yönetim İlkeleri'ne uyum prosedürleri devam ettirildi.
- Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda özel durum açıklamaları yapıldı.
- Yatırımcı profili düzenli olarak takip edildi.
- Düzenleyici kurumlara ve Şirket yönetimine düzenli raporlamalar yapıldı.
- Şirket'in yasa, mevzuat ve yönetmeliklere uygunluğu sağlandı.
- SPK, BİST, KAP ve TAKASBANK nezdindeki iş ve işlemler takip edildi.

2. PAY SAHİPLERİNİN BİLGİ EDİNME HAKLARININ KULLANIMI

Oylum, bilgi alma ve inceleme hakkının kullanımında tüm pay sahiplerine eşit muamele gösterir ve hakların kullanımını etkileyebilecek nitelikteki bilgi ve açıklamalar güncel olarak Şirket internet sitesinde ve Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda pay sahiplerinin bilgisine sunulduğu gibi yatırımcılardan gelen sözlü ve yazılı bilgi talepleri, Yatırımcı İlişkileri Birimi tarafından, sözlü veya mümkün olduğunca yazılı olarak cevaplanmaktadır.

Oylum Sınai Yatırımlar A.Ş. esas sözleşmesinde özel denetçi atanmasıyla ilgili bir düzenleme yoktur ve Şirket borsada işlem görmeye başladığı günden beri bilgi alma ve inceleme hakkı kapsamında, Şirket'e özel denetçi tayini konusunda paydaşlardan gelen bir talep olmamıştır.

3. GENEL KURUL TOPLANTILARI

Genel Kurul'a davet; Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Mevzuatı ve Şirket esas sözleşmesi hükümlerine göre, yönetim kurulu tarafından yapılmaktadır. Genel Kurula ilişkin Kurumsal Yönetim Tebliği'nin zorunlu hükümleri (1.3.1., 1.3.5, 1.3.6., 1.3.9.) uygulanır.

Genel Kurul toplantılarında pay sahipleri kendilerini diğer pay sahipleri veya hariçten tayin edecekleri vekil vasıtası ile temsil ettirebilirler. Şirket pay sahipleri olan vekiller kendi oylarından başka temsil ettikleri pay sahiplerinin sahip olduğu oyları kullanmaya yetkilidir.

Genel Kurul toplantıları yönetim kurulu kararıyla gerçekleştirilmektedir. Olağan Genel Kurul toplantıları senede en az bir defa, Olağanüstü Genel Kurul toplantıları ise Şirket işlerinin icap ettiği hallerde ve zamanlarda yapılmakla birlikte toplantı tarihi, yeri ve gündem maddeleri hakkında bilgiler pay sahiplerine önceden bildirilir. Ticaret Kanunu'nun ilgili maddesi çerçevesinde pay sahiplerinin incelemesine hazır bulundurulacak belgeler ile ortaklığın ilgili mevzuat gereği yapması gereken bildirim ve açıklamaların yanı sıra, Tebliğ ile belirlenen diğer hususlar dikkati çekecek şekilde yatırımcılara ayrıca duyurulur.

Genel Kurul toplantısı Şirket merkezinde veya Şirket merkezinin bulunduğu ilin uygun bir yerinde yapılır ve Genel Kurul tutanakları Şirket web sitesinde ile Kamuyu aydınlatma Platformunda yayınlanır. Şirketimiz, yeni düzenlemeler ile kota alınmış olup Türk Ticaret Kanunu'nun bir gerekliliği olarak e-genel kurul hakkında uyumlaştırma çalışmaları başlatmış ve bu kapsamda Şirket esas sözleşmemizin 10. maddesi tadil edilerek 01/07/2016 tarihli olağan genel kurulda kabul edilmiş, Şirketimizden iki kişi gerekli eğitimler aldırılmak sureti ile e-genel kurul yapmaya yetkilendirilmiştir.

Şirketimizin 06/04/2021 tarihli Olağan Genel Kurul Toplantısı asgari nisabın oluşmaması nedeni ile ertelenmiş ve yenisi 03/05/2021 tarihinde, saat: 12:30'da, Organize Sanayi Bölgesi 6. Cadde No:11 Melikgazi/Kayseri adresinde gerçekleştirilecek olan 2020 yılı Olağan Genel Kurul Toplantısına çağrı ilanı 08/04/2021 tarihli ve 10305 sayılı Türkiye Ticaret Sicili Gazetesi'nin 783-784. sayfasında yayımlanmıştır. Ancak COVID-19 (Koronavirüs) salgını nedeniyle, hastalığın Ülkemizde yayılmasının önlenmesine dair alınacak tedbirlere yönelik tavsiyeler çerçevesinde anılan genel kurul toplantımız iptal edilmiş ve Şirketimizin 2020 yılı Olağan Genel Kurul Toplantısının 27/05/2021 tarihinde, “Organize Sanayi Bölgesi 6. Cadde No:11 Melikgazi Kayseri Türkiye “ adresinde saat 12:30’da yapılmıştır.

4. OY HAKLARI VE AZLIK HAKLARI

Şirket ana sözleşmesinin 10/c maddesine göre, Genel Kurul toplantılarında (A) ve (B) grubu pay sahiplerinin bir (1) hisse karşılığı on (10) oyu, (A) ve (B) grubu dışında kalan pay sahiplerinin bir (1) hisse karşılığı bir (1) oyu vardır.

5. KAR DAĞITIM POLİTİKASI VE KAR DAĞITIM ZAMANI

Şirketimiz, Kurumsal Yönetim İlkeleri kapsamında bir kar dağıtım politikası belirlemiştir.

Şirket kar dağıtımını konusunda Türk Ticaret Kanunu, vergi mevzuatı ve Sermaye Piyasası Mevzuatında yer alan düzenlemelere uyar.

Kar dağıtımının yapılıp yapılmadığına ilişkin hususlara yönetim kurulu faaliyet raporunda yer verilir, KAP'ta ve Şirket web sitesinde yayınlanır, genel kurulda pay sahiplerinin bilgisine sunulur.

Şirket'in genel giderleri ile muhtelif amortisman gibi şirketçe ödenmesi veya ayrılması zorunlu olan miktarlar ve şirket tüzel kişiliği tarafından ödenmesi zorunlu vergiler hesap dönemi sonunda tespit edilen gelirlerden indirildikten sonra, geriye kalan net (safi) kardan, varsa, geçmiş yıl zararlarının düşülmesinden sonra sırasıyla aşağıda gösterilen şekilde tevzi olunur.

Birinci Tertip Kanuni Yedek Akçe:

1) Çıkarılmış sermayenin beşte birini buluncaya kadar karın yüzde beşi (%5) nispetinde kanuni yedek akçe ayrılır.

Birinci Temettü:

2) Kalandan, varsa yıl içinde yapılan bağış tutarının ilavesi ile bulunacak meblağ üzerinden, Sermaye Piyasası Kurulu'nca saptanan oran ve miktarda birinci temettü ayrılır.

3) Yukarıdaki indirimler yapıldıktan sonra Genel Kurul, kar payının, yönetim kurulu üyelerine, Şirket'in memurlarına, çalışanlarına imtiyazlı pay sahiplerine ve işçilerine dağıtılmasına karar verme hakkına sahiptir.

İkinci Temettü:

4) Safi kardan, yukarıdaki bentlerde belirtilen meblağlar düşüldükten sonra kalan kısmı Genel Kurul, kısmen veya tamamen ikinci temettü payı olarak dağıtmaya, dönem sonu karı olarak bilançoda bırakmaya, kanuni veya ihtiyari yedek akçelere ilave etmeye veya fevkalade yedek akçe olarak ayırmaya yetkilidir.

İkinci Tertip Kanuni Yedek Akçe:

5) Pay sahipleriyle kara iştirak eden diğer kimselere dağıtılması kararlaştırılmış olan kısımdan, ödenmiş sermayenin %5'i oranında kar payı düşüldükten sonra bulunan tutarın onda biri, Türk Ticaret Kanunu'nun 466. maddesinin 2. fıkrası 3. bendi uyarınca, ikinci tertip kanuni yedek akçe ayrılır.

6) Yasa hükmü ile ayrılması gereken yedek akçeler ile esas sözleşmede pay sahipleri için belirlenen birinci temettü nakden ve/veya pay biçiminde dağıtılmadıkça, başka yedek akçe ayrılmasına, ertesi yıla kar aktarılmasına ve temettü dağıtımında imtiyazlı pay sahiplerine, katılma, kurucu ve adi intifa senedi sahiplerine, yönetim kurulu üyeleri ile memur, müstahdem ve işçilere, çeşitli amaçlarla kurulmuş olan vakıflara ve bu gibi kişi ve/veya kurumlara kâr payı dağıtılmasına karar verilemez.

7) Temettü bakımından pay grupları arasında imtiyaz yoktur.

Paylara ilişkin temettü, kıstelyevm esası uygulanmaksızın, hesap dönemi sonu itibarıyla mevcut payların tümüne, bunların ihraç ve iktisap tarihleri dikkate alınmaksızın dağıtılır.

Dağıtılmasına karar verilen karın dağıtım şekli ve zamanı, yönetim kurulunun bu konudaki teklifi üzerine genel kurulca kararlaştırılır.

Yönetim Kurulumuzun Genel Kurul'a önerdiği kar dağıtım teklifi, ülke ekonomisi ve Şirket'imizin finansal durumu gözetilerek, pay sahiplerinin beklentileri ve Şirket'imizin yatırım gereksinimleri arasındaki hassas denge gözetilerek belirlenmektedir.

6. PAYLARIN DEVRİ

A ve/veya B grubu pay sahipleri, sahip oldukları Borsa'da işlem görmeyen A ve/veya B Grubu payları devretmek istediklerinde Şirket, başvurma anındaki gerçek değeriyle, (A) ve/veya (B) grubu pay sahiplerinden diğerlerine iş bu payları almaları için yazılı olarak bildirir. İş bu bildirim üzerine 15 gün içerisinde söz konusu payları başvurma anındaki gerçek değeri ile alacak bir A ve/veya B grubu pay sahibinin çıkması halinde iş bu pay o pay sahibine devrolunur. Aynı pay için birden çok A ve/veya B grubu pay sahibinin devralmak için başvurması halinde ise 15 günlük sürede ilk başvuran pay sahibine öncelik tanınır. 15 günlük sürede A ve/veya B grubu pay sahiplerinden kimse devre konu payı almak için bildirimde bulunmazsa şirket söz konusu payın bir 3. kişi/kuruma devrine onay verebilir. Bunun dışında Şirket paylarının devri serbesttir. Sermayeyi temsil eden paylar kaydıleştirme esasları çerçevesinde kayden izlenir. Yönetim Kurulu, Sermaye Piyasası Kanunu hükümlerine uygun olarak gerekli gördüğü zamanlarda kayıtlı sermaye tavanına kadar yeni pay ihraç ederek çıkarılmış sermayeyi arttırmaya, imtiyazlı pay sahiplerinin haklarının kısıtlanması ve pay sahiplerinin yeni pay alma hakkının sınırlandırılması ile itibari değerinin üzerinde veya altında pay çıkarılması konularında karar almaya yetkilidir.

BÖLÜM II- KAMUYU AYDINLATMA VE ŞEFFAFLIK

7. ŞİRKET BİLGİLENDİRME POLİTİKASI

Oylum Sınai Yatırımlar A.Ş. ilgili kanunlar ve Sermaye Piyasası Mevzuatı hükümleri çerçevesinde; hissedarlar, potansiyel yatırımcılar, BİST üyeleri gibi ilgililerin eş zamanlı, eksiksiz, anlaşılır ve doğru olarak bilgilendirilmelerini sağlayacak etkin bir bilgilendirme

politikası takip etmektedir. Bilgilendirme Politikası'nın uygulanmasındaki amaç; ticari sır kapsamı dışındaki gerekli bilgi ve açıklamaların başta pay sahipleri ve yatırımcılar olmak üzere tüm menfaat sahiplerine zamanında, doğru, eksiksiz ve kolay anlaşılabilir bir şekilde iletilmesini sağlamaktır.

Oylum, kamunun bilgilendirilmesi konusunda Sermaye Piyasası Mevzuatını, Sermaye Piyasası Kurulu ile Borsa İstanbul A.Ş. düzenlemelerini ve Sermaye Piyasası Kurumsal Yönetim İlkelerini esas almaktadır. Bu doğrultuda Bilgilendirme Politikası, Yönetim Kurulunca oluşturularak onaylanmıştır. Oylum Sınai Yatırımlar A.Ş.'nin Bilgilendirme Politikası'nın izlenmesi, gözetimi ve geliştirilmesinden Yönetim Kurulu sorumlu olup, bilgilendirme fonksiyonunun koordinasyonu için Yatırımcı İlişkileri Birimi görevlendirilmiştir.

Oylum Sınai Yatırımlar A.Ş. Bilgilendirme Politikası, Sermaye Piyasası Kurulu'nun Seri: VIII, No:54 sayılı "Özel Durumların Kamuya Açıklanmasına İlişkin Esaslar Tebliği'nin 23'üncü maddesi gereğince hazırlanmış olup, tüm menfaat sahiplerine Oylum web sitesi (www.oylum.com) aracılığı ile duyurulmaktadır.

Oylum Sınai Yatırımlar A.Ş. bilgilendirmeleri, özel durum açıklamaları, mali tablo ve raporlar, yıllık faaliyet raporları, internet sayfası, bilgilendirme yazıları, basın bültenleri gibi bilgilendirme araçları ile yapılır.

8. ŞİRKET İNTERNET SİTESİ VE İÇERİĞİ

Kamunun aydınlatılmasında Oylum Sınai Yatırımlar A.Ş. web sitesi (www.oylum.com) etkin bilgilendirme aracı olarak kullanılmakta olup, SPK ilkelerine uygun olarak yayınlanan bilgiler yatırımcıların kolaylıkla ulaşabileceği "Yatırımcı İlişkileri" ve "Kurumsal" alanlarının altında toplanmaktadır.

9. FAALİYET RAPORU

Kurumsal Yönetim İlkelerinde sayılan bilgilere raporun tamamında yer verilmiştir.

BÖLÜM – III MENFAAT SAHİPLERİ

10. MENFAAT SAHİPLERİNİN BİLGİLENDİRİLMESİ

Menfaat sahipleri, haklarının korunması ile ilgili şirket politikaları ve prosedürleri hakkında yeterli bir şekilde bilgilendirilir.

Pay sahipleri ve yatırımcılara Sermaye Piyasası Mevzuatı ve Şirket Bilgilendirme Politikası doğrultusunda, KAP ve internet sitesindeki bildirimlerle bilgilendirme yapılmaktadır.

Şirket'imizin menfaat sahiplerini oluşturan pay sahipleri, yatırımcılar, finans kuruluşları, tedarikçiler, müşteriler ve çalışanlarımız da düzenlenen toplantılar, yazılı ve görsel basına dağıtılan basın bültenleri ve internet sitemiz aracılığıyla bilgi edinebilmektedir.

Kamuya yapılan açıklamalarda Sermaye Piyasası Mevzuatına, BİST ile Sermaye Piyasası Kurulu Kurumsal Yönetim İlkeleri'ne uyulmaktadır.

Gizlilik kapsamında olmayan önemli durumlar özel durum açıklaması olarak Kamuyu Aydınlatma Platformu ve Şirket web sitesi aracılığı ile duyurulur. Özel durum açıklamaları

Yatırımcı İlişkileri Birimi tarafından hazırlanır ve Yönetim Kurulu tarafından onaylanarak Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda yayınlanır.

Şirket, halka arzdan beri çeşitli özel durum açıklamaları ve diğer zorunlu bildirimlerini yapmıştır, ertelenmiş bir açıklama bulunmamasıyla birlikte İlgili hesap dönemi içerisinde asgari toplantı nisabı oluşmadığı için 06/04/2021 tarihli olağan genel kurul toplantısı 03/05/2021 tarihine ertelenmiş, ancak COVID-19 (Koronavirüs) salgını nedeniyle, hastalığın ülkemizde yayılmasının önlenmesine dair alınacak tedbirlere yönelik kararlar çerçevesinde anılan genel kurul toplantımız iptal edilmiş ve tehir edilen toplantının yerine geçmek üzere 27/05/2021 tarihinde yapılmasına karar verilmiştir.

11. MENFAAT SAHİPLERİNİN YÖNETİME KATILIMI

TTK'nın 387. Maddesi hükmü saklı olmak kaydıyla Şirketimizin ana sözleşmesi gereği Olağan ve Olağanüstü Genel Kurul toplantılarında (A) ve (B) grubu pay sahiplerinin bir (1) hisse karşılığı on (10) oyu, (A) ve (B) grubu dışında kalan pay sahiplerinin bir (1) hisse karşılığı (1) oyu vardır. Genel Kurul toplantılarında pay sahipleri kendilerini diğer pay sahipleri veya hariçten tayin edecekleri vekil vasıtasıyla temsil ettirebilirler. Şirket pay sahipleri olan vekiller kendi oylarından başka temsil ettikleri pay sahiplerinin sahip olduğu oyları kullanmaya yetkilidir. Şirketimizin ana sözleşmesi gereği Yönetim Kurulu 5 ya da 7 üyeden oluşur ve bu üyeler ana sözleşmenin ilgili hükümleri gereği pay sahiplerinin önerisi ile Genel Kurul tarafından seçilmektedir. Bunun haricinde menfaat sahipleri Yatırımcı İlişkileri Birimi'ne görüş bildirmek vasıtasıyla da yönetime katılabilmektedir.

12. MENFAAT SAHİPLERİNİN KORUNMASI

Menfaat sahipleri, şirketin hedeflerine ulaşmasında veya faaliyetlerinde ilgisi olan çalışanlar, alacaklılar, müşteriler, tedarikçiler, sendikalar, çeşitli sivil toplum kuruluşları gibi kişi, kurum veya çıkar gruplarıdır. Şirket, işlem ve faaliyetlerinde menfaat sahiplerinin mevzuat ve karşılıklı sözleşmelerle düzenlenen haklarını koruma altına alır. Menfaat sahiplerinin haklarının mevzuat ve karşılıklı sözleşmelerle korunmadığı durumlarda, menfaat sahiplerinin çıkarları iyi niyet kuralları çerçevesinde ve şirket imkânları ölçüsünde korunur.

Menfaat sahiplerinin mevzuat ve sözleşmelerle korunan haklarının ihlali halinde etkili ve süratli bir tazmin imkânı sağlanır. Şirket, mevzuat ile menfaat sahiplerine sağlanmış olan tazminat gibi mekanizmaların kullanılabilmesi için gerekli kolaylığı gösterir. Şirketimizde çalışan haklarını teminen İş Kanunu hükümleri uygulanmaktadır.

Şirket, menfaat sahiplerinin şirketin mevzuata aykırı ve etik açıdan uygun olmayan işlemlerini Kurumsal Yönetim Komitesi'ne veya Denetimden Sorumlu Komite'ye iletebilmesi için gerekli mekanizmaları oluşturur.

Menfaat sahipleri arasında çıkar çatışmaları ortaya çıktığında veya bir menfaat sahibinin birden fazla çıkar grubuna dahil olması durumunda, sahip olunan hakların korunması açısından mümkün olduğunca dengeli bir politika izlenir, her bir hakkın birbirinden bağımsız olarak korunması hedeflenir.

13. İNSAN KAYNAKLARI POLİTİKASI

Şirket'imizin İnsan Kaynakları Politikası gereği çalışanlarının din, dil ve ırk ayrımı gözetmeksizin herhangi bir ayrımcılığa uğramayacağı teminat altına alınmıştır. Genel politika

olarak çalışanlarına mutlu ve huzurlu bir çalışma ortamı sağlamayı ilke edinmiş olan Şirket'imiz, çalışanlarının kişisel ve mesleki açıdan gelişmek istedikleri alana yönlendirmekte ve gerekli eğitimi sunmaktadır.

Şirket çalışanlarının görev tanımları ve dağılımı ile performans ve ödüllendirme kriterleri çalışanlara yazılı olarak bildirilmiştir.

Şirketin benimsediği insan kaynakları politikası Şirket web sitesinde yayınlanmış olmakla birlikte uygulanmakta olan politikalara dair herhangi bir şikayet iletilmemiştir.

Şirketimiz İnsan Kaynakları yetkilisinin bilgileri aşağıdaki şekildedir:

Nadide UÇMAK

İnsan Kaynakları Uzmanı

Organize Sanayi Bölgesi 6.Cadde No:11

Melikgazi / Kayseri

ik@oylum.com

Tel: 0352 321 1132

Faks: 0352 321 1133

14. ETİK KURALLAR VE SOSYAL SORUMLULUK

Doğruluk, eşitlik, şeffaflık ve toplumsal faydaların gözetilmesi kurumsal etik anlayışımızın temelini oluşturmaktadır.

Şirket'imiz çevre, spor, eğitim ve kamu sağlığını alakadar eden konularda saygılı ve destekleyici politikalar benimsemekte ve çeşitli sivil toplum kuruluşlarının faaliyetlerine maddi ve manevi katkıda bulunmaktadır. Şirketimiz rapor dönemi içerisinde Kayseri OSB Teknik Koleji Gençlik ve Spor Kulübü için 15.000 TL, T.C. İçişleri Bakanlığı Afet ve Acil Durum Yönetimi Başkanlığına 25.000 TL olmak üzere toplam 40.000 TL nakdi yardımda bulunmuştur.

Etik kurallarımız Şirket web sitesi aracılığı ile kamuoyuna duyurulmaktadır.

BÖLÜM IV – YÖNETİM KURULU

15. YÖNETİM KURULUNUN YAPISI OLUŞUMU VE ÜYELER

Şirket'in işleri ve idaresi Genel Kurul tarafından Türk Ticaret Kanunu hükümlerine uygun olarak seçilen Yönetim Kurulu tarafından yürütülür. Şirket'in Yönetim Kurulu beş (5) üyeden oluşmaktadır.

Yönetim Kurulu, Yönetim Kurulu toplantılarına başkanlık etmek üzere, (A) grubu payların çoğunluğu tarafından seçilen Yönetim Kurulu Üyeleri arasından bir Başkan ve onun yokluğunda başkanlık etmek üzere (B) grubu payların çoğunluğu tarafından seçilen Yönetim Kurulu Üyesini Başkan Vekili seçer. Yönetim Kurulu Üyeleri'nin görev süresi en fazla üç (3) yıldır. Görev süresi dolan Yönetim Kurulu Üyeleri'nin tekrar seçilebilmesi mümkündür.

Şirketimizin 27/05/2021 tarihindeki Olağan Genel Kurul toplantısında, Yönetim Kurulu Üyeliklerine; Yener Büyükbalbant, Nesibe Büyükbalbant, Yeşim Eminel; Bağımsız Yönetim

Kurulu Üyeliklerine yazılı olarak görevi kabul ettiğini beyan eden Hüseyin Cönger, Mehmet Erkekgil 3 yıl süre ile görev yapmak üzere seçilmişlerdir.

Şirket'in Yönetim Kurulu Üyeleri;

ÜYE	GÖREV
Yener Büyüknalbant	Yönetim Kurulu Başkanı /İcra Kurulu Başkanı
Nesibe Büyüknalbant	Yönetim Kurulu Bşk.Yrd.(Bağımsız Üye Değil)
Yeşim Eminel	Yönetim Kurulu Üyesi (Bağımsız Üye Değil)
Hüseyin Cönger	Yönetim Kurulu Üyesi (Bağımsız Üye)
Mehmet Erkekgil	Yönetim Kurulu Üyesi (Bağımsız Üye)

Şirketimiz kurumsallaşma yolunda hızla ilerlemekte olup, şu anki mevcut imza yetkisi ve diğer alanlardaki görev paylaşımları nedeniyle Yönetim Kurulu Başkanı ile İcra Kurulu Başkanı aynı kişidir. İleriki süreçte bu durumun değiştirilmesi düşünülebilir.

Yönetim Kurulu Üyeleri'nin özgeçmişleri aşağıdaki gibidir.

Yener Büyüknalbant (Yönetim Kurulu Başkanı)

Boğaziçi Üniversitesi Makine Mühendisliği mezunu olan Yener Büyüknalbant, işletme yüksek lisans eğitimini Imperial College London'da tamamlamıştır. Bir dönem A.B.D.'de Indiana-Purdue University'de de okuyan Yener Büyüknalbant, yurtdışında Stanley Security Solutions ve BearingPoint Consulting şirketlerinde çalışmıştır. Daha sonra Türkiye'ye dönen Yener Büyüknalbant, Şirketimizin farklı kademelerinde görev almış ve halen Şirketimizin Genel Koordinatörü olarak görev yapmaktadır. Çok iyi derecede İngilizce ve az derecede Almanca ve İspanyolca bilmekte olan Yener Büyüknalbant, halen finans üzerine doktora yapmaktadır.

Nesibe Büyüknalbant (Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı)

Şirketimizin Yönetim Kurulu üyelerinden Nesibe Büyüknalbant, TED Kayseri Koleji mezunudur. 1982 yılından beri aktif olarak çalışma hayatında bulunan Nesibe Büyüknalbant, gıda sektöründe uzun yıllar tecrübesi ile Şirketimizde de farklı görevler üstlenmiştir. Nesibe Büyüknalbant, iyi derecede İngilizce bilmektedir.

Yeşim Eminel (Yönetim Kurulu Üyesi)

Şirketimizin Yönetim Kurulu üyelerinden Yeşim Eminel, Erciyes Üniversitesi İşletme Bölümü mezunudur. İş hayatına şirketimiz dışında bir firmada ihracat departmanında başlayan Yeşim Eminel, özellikle dış ticaret alanında tecrübeler edindikten sonra Şirketimizde görev almaya başlamıştır. Yeşim Eminel, çok iyi derecede İngilizce bilmektedir.

Hüseyin Cönger (Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi)

10/12/1957 Kozaklı /Nevşehir doğumlu olup 1979 yılında Eskişehir İktisadi ve Ticari İlimler Akademisini ve aynı zamanda Ankara Üniversitesi Eğitim Fakültesini bitirmiş olup 1980 yılına kadar Eskişehir'de Ilgazlar A.Ş. muhasebe müdürü olarak görev yapmıştır. 1985-2000 yılları arası Serbest Muhasebeci Mali Müşavir olarak çalışmış ve 2000 yılında YMM sınavında başarılı olarak Yeminli Mali Müşavir unvanı almıştır. Halen bu görevine devam etmektedir ve aynı zamanda AAC Uluslararası Bağımsız Denetim A.Ş.'de sorumlu bağımsız denetçi olarak görev yapmaktadır. İngilizce bilmekte olup evli ve iki çocuk babasıdır.

Mehmet Erkekgil (Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi)

13/02/1959 Kayseri doğumlu olan Mehmet Erkekgil, 1990-1993 yılları arasında Oylum Sınai Yatırımlar A.Ş.'de Stok Takip Yöneticisi olarak, 2004-2020 yılları arasında ise Kayseri Medical Palace Hastanesi'nin Finans Departmanı'nda çalışmıştır. Evli ve iki kız çocuğu babasıdır.

16. YÖNETİM KURULUNUN FAALİYET ESASLARI

Yönetim Kurulu, şirket işleri lüzum gösterdikçe ve görevlerini etkin olarak yerine getirebileceği sıklıkta toplanır. Yönetim Kurulu Başkanı, diğer Yönetim Kurulu Üyeleri ve üst düzey yöneticileri ile görüşerek Yönetim Kurulu toplantılarının gündemini belirler. Yönetim Kurulu toplantılarına uzaktan erişim sağlayan her türlü teknolojik yöntemle de iştirak edilebilir.

Yönetim Kurulu'nun bir karara varabilmesi için 5 kişilik bir Yönetim Kurulu'nda en az 3 üyenin, 7 kişilik bir Yönetim Kurulu'nda ise en az 4 üyenin toplantıya katılması şarttır. Kararlar toplantıya katılan üye mevcudunun adi çoğunluğu ile verilir. Yönetim Kurulu, Türk Ticaret Kanunu'nun 330/2 veya yerine geçecek maddesi uyarınca toplantı yapmaksızın da karar alabilir.

İlgili hesap dönemi içerisinde oybirliği ile 16 adet Yönetim Kurulu kararı alınmıştır. Toplantılara çağrılar yazılı ve sözlü olarak yapılmıştır. Alınan bütün kararlar oy birliği ile alınmakla beraber, karşı oy olduğu takdirde, karşı oy gerekçeleri karar zaptına geçirilecektir. Yönetim Kurulu Üyeleri eşit oy hakkına sahiptir.

Şirket esas sözleşmesinde yer alan Yönetim Kurulu Üyelerinin yetki ve sorumlulukları Şirket web sitesi ve KAP'ta yayınlanmıştır.

Dönem içerisinde hazırlanan komite çalışmaları ve toplantı sonuçları yönetim kurulu tarafından takip edilmiş ve görülmüştür. Kamu ile paylaşılması gereken konulara ilişkin önemli kararlar kamuya duyurulmuştur. Yönetim kurulu yetkilerini, basiretli bir biçimde, iyi niyet kuralları çerçevesinde kullanmıştır.

17. YÖNETİM KURULUNDA OLUŞTURULAN KOMİTELERİN SAYI, YAPI VE BAĞIMSIZLIĞI

Şirket, II-17.1 seri numaralı Kurumsal Yönetim Tebliği'ne göre Denetimden Sorumlu Komite, Riskin Erken Saptanması Komitesi ve Kurumsal Yönetim Komitesinin çalışma esaslarını, görev alanlarını ve hangi üyelerden oluşacağını aşağıdaki gibi düzenlemiştir. Komitelerin oluşturulmasında yönetim kurulunun yapısı gereği bir üye birden fazla komitede görevlendirilmiştir. Bağımsız Yönetim Kurulu Üyeleri bağımsızlıklarına dair yazılı beyanda bulunmaktadır.

17.1 Kurumsal Yönetim Komitesinin Çalışma Esasları

17.1.1 Kurumsal Yönetim Komitesinin Yapısı

- Kurumsal Yönetim Komitesi'nin *başkanı bağımsız* yönetim kurulu üyelerinden seçilir.
- Kurumsal Yönetim Komitesi'nin iki üyeden oluşması halinde her ikisi, ikiden fazla üyesinin bulunması halinde üyelerin çoğunluğu, *icrada görevli olmayan* yönetim kurulu üyelerinden oluşur.
- Komite şirket esas sözleşmesine uygun olarak oluşturulur.

Kurumsal Yönetim Komitesi Başkanlığına Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi Sn. Hüseyin Cönger, Üyeliklere de Yönetim Kurulu Üyemiz Sn. Yeşim Eminel ve Bağımsız Yönetim Kurulu Üyemiz Sn. Mehmet Erkekgil ile Yatırımcı İlişkileri Yöneticisi Serap Durmuş seçilmiştir. Komite üyeleri icracı olmayan üyeler arasından seçilmiştir.

17.1.2 Kurumsal Yönetim Komitesinin Görevleri ve İşleyişi

- Şirkette kurumsal yönetim ilkelerinin uygulanıp uygulanmadığını, uygulanmıyor ise gerekçesini ve bu prensiplere tam olarak uymama dolayısıyla meydana gelen çıkar çatışmalarını tespit eder ve yönetim kuruluna kurumsal yönetim uygulamalarını iyileştirici tavsiyelerde bulunur ve yönetim tarafından her yıl yukarıdaki prensipler çerçevesinde kurumsal yönetim ilkelerine uyum raporu düzenlenir. Uyum raporuna, şekli ve asgari unsurları Kurul tarafından belirlenen faaliyet raporunda yer verilir.
- Pay sahipleriyle ilişkiler biriminin çalışmalarını gözetir.
- Komitenin görevini yerine getirebilmesi için gereken her türlü kaynak ve destek yönetim kurulu tarafından sağlanır. Komite gerekli gördüğü yöneticiyi toplantılara davet edebilir ve görüşlerini alabilir.
- Komite ihtiyaç duyduğunda faaliyetleriyle ilgili olarak bağımsız uzman görüşlerinden yararlanır. Komitelerin ihtiyaç duydukları danışmanlık hizmetlerinin bedeli şirket tarafından karşılanır.
- Komite yaptığı bütün çalışmaları yazılı hale getirir ve kaydını tutar. Komite, çalışmaların etkinliği için gerekli görülen ve çalışma ilkelerinde açıklanan sıklıkta toplanır. Çalışmaları hakkındaki bilgiyi ve toplantı sonuçlarını içeren raporları yönetim kuruluna sunar.
- II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği uyarınca, Şirket Yönetim Kurulu 24/07/2019 tarihinde bir araya gelerek, Yatırımcı İlişkileri Kıdemli Yöneticisi Serap Durmuş'u Kurumsal Yönetim Komitesi Üyesi olarak atamıştır ve 27.05.2021 tarihli Olağan Genel Kurul Toplantısında Kurumsal Yönetim Komitesi Üyesi olarak görevine devam etmesi kararlaştırılmıştır.
- Kurumsal Yönetim Komitesinin bir araya gelerek oy birliği ile hazırladıkları raporda değerlendirme ve tavsiyeler şu şekildedir: Şirketin Genel Müdürü ile Yönetim Kurulu Başkanı aynı kişidir. Şirket halen büyüme sürecinde olup kurumsallaşma çalışmaları devam etmektedir. Bu süreçte karar alma mekanizmasının hızlı ilerlemesi için böyle bir durum oluşmuştur. Şirketin orta vadede Genel Müdür ile Yönetim Kurulu Başkanı'nı ayırması tavsiyesi devam ettirilmiştir. Şirket Yönetim Kurulu üyelerinin çoğunluğu icrada görevli değildir. 2 tane kadın üye bulunmaktadır. 2 tane bağımsız Yönetim Kurulu üyesi vardır. Etkin ve direkt Genel Müdür'e bağlı düzey 3, kurumsal yönetim derecelendirme ve kredi derecelendirme lisanslarına sahip Yatırımcı İlişkileri Yöneticisi vardır. Yatırımcı İlişkileri Bölümünün yasa ve mevzuattan doğan işlerini takip ettiği,

bölümün gerekliliklerini yerine getirdiği görülmüştür. Şirket, yasa ve mevzuat başta olmak üzere Bilgilendirme Politikasına uygun olarak, Şirket iş ve işlemleri hakkında kamuyu bilgilendirmiştir. Şirket faaliyetlerini, çalışma düzen ve tertibini ilgili mevzuatta izah edildiği kapsamda, şeffaflık, hesap verilebilirlik ve sorumluluk ilkelerine göre oluşturmuştur. Yönetim Kurulu Faaliyet Raporunda herhangi bir aykırılığa rastlanmamıştır. Yönetim kurulu üyeliklerine seçilecek adayların uygunluk kriterlerinin daha önce belirlenen şekilde devam ettirilmesi, ücretlendirmede şirket ve üyenin performansına bağlı kalınmasına devam edilmesi tavsiye edilmiştir. Hem Şirket Faaliyet Raporunda hem de KAP'ta Kurumsal Yönetim ile ilgili bilgilendirmeler yapılmıştır

- Yönetim kurulu yapılanması gereği Aday Gösterme Komitesi ve Ücret Komitesi oluşturulmayacak ve Kurumsal Yönetim Komitesi bu komitelerin görevini yerine getirecektir. Kurumsal Yönetim Komitesi'nin esas vazifesi dışında üstleneceği görevler aşağıdaki gibidir:

17.1.2.1 Aday Gösterme Komitesi

- Yönetim kurulu ve idari sorumluluğu bulunan yöneticilik pozisyonları için uygun adayların saptanması, değerlendirilmesi ve eğitilmesi konularında şeffaf bir sistemin oluşturulması ve bu hususta politika ve stratejiler belirlenmesi konularında çalışmalar yapar,
- Yönetim kurulunun yapısı ve verimliliği hakkında düzenli değerlendirmeler yapar ve bu konularda yapılabilecek değişikliklere ilişkin tavsiyelerini yönetim kuruluna sunar,
- Yönetim kurulu üyelerinin ve üst düzey yöneticilerin performans değerlendirmesi ve kariyer planlaması konusundaki yaklaşım, ilke ve uygulamaları belirler ve bunların gözetimini yapar.
- Şirketin ihtiyaçları doğrultusunda, adayların özgeçmişi ile önceki performansı dikkate alınarak ilgili tebliğ hükümleri çerçevesinde Aday Gösterme Komitesi adına Kurumsal Yönetim Komitesinin Şirket Yönetim Kuruluna yapmış olduğu teklif üzerine Şirketimizin 27/05/2021 tarihindeki Olağan Genel Kurul toplantısında Yönetim Kurulu Üyeliklerine; Yener Büyüknalbant, Nesibe Büyüknalbant, Yeşim Eminel; Bağımsız Yönetim Kurulu Üyeliklerine yazılı olarak görevi kabul ettiğini beyan eden Hüseyin Cönger, Mehmet Erkekgil 3 yıl süre ile görev yapmak üzere seçilmişlerdir.

17.1.2.2 Ücret Komitesi

- Yönetim kurulu üyelerinin ve üst düzey yöneticilerin ücretlendirme esaslarına ilişkin önerilerini, şirketin uzun vadeli hedeflerini dikkate alarak belirler,
- Şirketin ve üyenin performansı ile bağlantılı olacak şekilde ücretlendirmede kullanılabilecek ölçütleri belirler,
- Kriterlere ulaşma derecesi dikkate alınarak, yönetim kurulu üyelerine ve üst düzey yöneticilere verilecek ücretlere ilişkin önerilerini yönetim kuruluna sunar.
- Ücret Komitesi adına Kurumsal Yönetim Komitesinin Yönetim Kuruluna yapmış olduğu değerlendirme ve teklif üzerine 27/05/2021 tarihindeki Olağan Genel Kurul Toplantısında Şirket Yönetim Kurulu Üyelerinden Yener Büyüknalbant, Nesibe Büyüknalbant, Yeşim Eminel'in her birine aylık net 8.000 TL ücret ödenmesine,

Bağımsız Yönetim Kurulu üyeleri Hüseyin Cönger ve Mehmet Erkekgil'in her birine aylık net 1.000 TL ücret ödenmesine karar verilmiştir.

17.2. Denetimden Sorumlu Komitenin Çalışma Esasları

17.2.1 Denetimden Sorumlu Komitenin Yapısı

- Hisse senetleri borsada işlem gören ortaklıklar (bankalar hariç); yönetim kurulu tarafından kendi üyeleri arasından seçilen en az iki üyeden oluşur. Denetimden Sorumlu Komite üyelerinin tamamı bağımsız yönetim kurulu üyelerinden seçilir. İcra başkanı/genel müdür komitelerde görev alamaz.
- İlke olarak bir yönetim kurulu üyesinin birden fazla komitede görev almamasına özen gösterilir, ancak yönetim kurulunun yapılanması gereği, şartları taşıyan herhangi bir komite üyesi başka bir komitede daha görevlendirilebilir.
- Denetimden sorumlu komite üç ayda bir olmak üzere yılda en az dört kere toplanır.
- Şirketimizin Denetimden Sorumlu Komite Başkanlığına Hüseyin Cönger ve üyeliğe Mehmet Erkekgil seçilmiştir.

17.2.2 Komitenin Görev Ve Sorumlulukları

- Ortaklığın muhasebe sistemi, finansal bilgilerin kamuya açıklanması, bağımsız denetimi ve ortaklığın iç kontrol sisteminin işleyişinin ve etkinliğinin gözetimini yapmak. Bağımsız denetim kuruluşunu seçmek, bağımsız denetim sözleşmelerini hazırlayarak bağımsız denetim sürecini başlatmak ve bağımsız denetim kuruluşunun her aşamadaki çalışmalarını izlemek.
- Ortaklığın hizmet alacağı bağımsız denetim kuruluşu ile bu kuruluşlardan alınacak hizmetleri belirleyip yönetim kurulunun onayına sunmak.
- Ortaklığın muhasebe ve iç kontrol sistemi ile bağımsız denetimiyle ilgili olarak ortaklığa ulaşan şikayetleri incelemek, sonuca bağlamak, ortaklık çalışanlarının, ortaklığın muhasebe ve bağımsız denetim konularındaki bildirimlerinin gizlilik ilkesi çerçevesinde değerlendirilmesi konularında uygulanacak yöntem ve kriterleri belirlemek.
- Kamuya açıklanacak yıllık ve ara dönem finansal tabloların, ortaklığın izlediği muhasebe ilkelerine, gerçeğe uygunluğuna ve doğruluğuna ilişkin olarak ortaklığın sorumlu yöneticileri ve bağımsız denetçilerinin görüşlerini alarak, kendi değerlendirmeleriyle birlikte yönetim kuruluna yazılı olarak bildirmek.
- Denetimden sorumlu komite görevlerini yerine getirirken gerekli her türlü kaynak ve destek yönetim kurulu tarafından sağlanır. Bu komite, gerekli gördüğü yöneticiyi, iç denetçileri ve bağımsız denetçileri toplantılarına davet edebilir ve görüşlerini alabilir. İç denetçi, denetimden sorumlu komiteye rapor verir.
- Şirketin hizmet alacağı bağımsız denetim kuruluşunun seçimi ve bu kuruluştan alınacak hizmetler, denetimden sorumlu komitenin ön onayından geçtikten sonra şirket yönetim kuruluna sunulur. bağımsız denetim kuruluşunun seçimi için teklif götürülmeden önce denetimden sorumlu komite, bağımsız denetim kuruluşunun bağımsızlığını zedeleyebilecek bir husus bulunup bulunmadığını belirten bir rapor hazırlar.

- Bağımsız denetim kuruluşu, şirketin muhasebe politikası ve uygulamalarıyla ilgili önemli hususları, daha önce şirket yönetimine ilettiği uluslararası muhasebe standartları sonuçlarını ve uygulama önerisini, şirket yönetimiyle olan önemli yazışmaları, denetimden sorumlu komiteye bildirir.
- Denetimden sorumlu komite, yönetim kurulu üyeleri, yöneticiler ve diğer çalışanlar arasında çıkabilecek çıkar çatışmalarını ve ticari sır niteliğindeki bilginin kötüye kullanılmasını önleyen şirket içi düzenlemelere ve politikalara uyumu gözetir.
- Komite ihtiyaç duyduğunda faaliyetleriyle ilgili olarak bağımsız uzman görüşlerinden yararlanır. Komitelerin ihtiyaç duydukları danışmanlık hizmetlerinin bedeli şirket tarafından karşılanır.
- Komite yaptığı bütün çalışmaları yazılı hale getirir ve kaydını tutar. Komite, çalışmaların etkinliği için gerekli görülen ve çalışma ilkelerinde açıklanan sıklıkta toplanır. Çalışmaları hakkındaki bilgiyi ve toplantı sonuçlarını içeren raporları yönetim kuruluna sunar.
- Çalışma yetkinliği ve bağımsızlık kriterlerine uygunluğu gözetilerek, 01/01/2021-31/12/2021 hesap dönemine ilişkin SPK'nın Seri:II, No:14.1 sayılı Tebliğ'ine uygun olarak hazırlanmış finansal tabloların denetimini yapmak üzere AYK Bağımsız Denetim ve Danışmanlık A.Ş.'yi Genel Kurul'da onaya sunulmak üzere Yönetim Kurulu'na tavsiye etmiştir. Komitenin tavsiyesi 12/03/2021 tarihli Yönetim Kurulu toplantısında değerlendirilmiş ve tavsiyesi kabul edilerek karara bağlanmıştır. Bağımsız denetçi seçimine ilişkin madde 27/05/2021 tarihli olağan genel kurul toplantısında görüşülerek oy birliği ile kabul edilmiştir.
- Komite üyelerinin bir araya gelerek hazırladığı raporda değerlendirmeler şu şekildedir: ilgili hesap dönemi içerisinde Şirketin bağımsız denetimiyle ilgili herhangi bir şikayet gelmemiştir. Şirketin muhasebe ve bağımsız denetim konularındaki çalışma ve bildirimlerinin gizlilik ilkesi çerçevesinde yürütüldüğü, finansal tabloların gerçeği yansıttığı görülmüştür.

17.3 Riskin Erken Saptanması Komitesi

- 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.
- Riskin Erken Saptanması Komitesi Başkanlığına Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi Sn. Hüseyin Cönger, Üyeliklere de Yönetim Kurulu Üyemiz Sn. Yeşim Eminel ve Bağımsız Yönetim Kurulu Üyemiz Sn. Mehmet Erkekgil seçilmiştir. Komite üyeleri icracı olmayan üyeler arasından seçilmiştir.
- Riskin Erken Saptanması Komitesi'nin bir araya gelerek oy birliği ile hazırladıkları raporda;

Finansal ve ticari risklere ilişkin, aşağıdaki konular hakkında değerlendirme yapılmıştır:

- Borçluluk oranları,
- Likidite oranları,

- Diğer mali oranlar,
- Kur riskleri,
- Nakit akışı, finansal krediler,
- Ticari alacak riskleri, alacakların dağılımı vb.

İşbu değerlendirmeler kapsamında aşağıdaki hususlara karar verilmiştir:

Riskin erken saptanması komitesi adına Şirketin özellikle yurt dışı pazarlarda açık hesap satışlarının risk doğurabileceği için bunların ihracat şirketleri üzerinden yapılmasına devam edilmesi tavsiye edilmiştir.

Ayrıca iç piyasadaki bayilerden alınan DBS ve teminat mektuplarına ilave olarak ağırlıklı olarak müşteri çekleri alınması, böylece riskin dağıtılmasına devam edilmesi tavsiye edilmiştir. Geçmiş yıllara ait şüpheli alacakların da tahsili konusunda farklı yöntemler izlenmesine devam edilmesi ve devlet destekli alacak sigortasının daha aktif kullanılması tavsiye edilmiştir.

18. RİSK YÖNETİM VE İÇ KONTROL MEKANİZMASI

Şirket ana sözleşmesinin yedinci (7.) ve sekizinci (8.) maddelerine göre Yönetim Kurulu bir risk yönetim ve iç denetim mekanizması oluşturur ve denetler. Risk denetimi ve risklerin saptanmasına ilişkin çalışmaları Riskin Erken saptanması Komitesi yürütmektedir.

19. ŞİRKETİN VİZYONU İLE STRATEJİK HEDEFLERİ

Şirket'in vizyonu; hızlı tüketim sektöründe gelişen ve kendini yenileyen, verimliliğe ve müşteri memnuniyetine odaklı, dünyaya açık güvenilen bir şirket olmaktır. Şirket, bu kapsamda üretim teknolojilerini devamlı yenilemeyi, sağlıklı koşullarda güvenilir üretim yapmayı, çevreye ve doğaya önem verip yasalara ve toplumsal gerekliliklere uygun davranmayı ilke edinmiştir. Şirket, buradaki hedeflerini gerçekleştirmeye yönelik ilk hareketini borsada işlem gören bir şirkete dönüşerek başlatmış, halka arzdan elde edilen geliri mevcut üretim imkanlarının modernizasyonunda ve ürün çeşitliliğini artırmaya dönük sıfırdan yapılan yatırımlarında kullanmıştır. Şirketimiz, OHSAS ISO 18001 İş Sağlığı Güvenliği Belgesi, COVID 19 Corona Virüs Uygunluk Belgesi, FSSC 22000 Gıda Güvenliği Yönetim Sistemi Belgesi, HACCP ISO 13001 ve ISO 22000 Gıda Güvenliği Yönetim Sistemi belgeleri ile HALAL sertifikasına sahiptir. Şirket, faaliyetlerini haftalık, aylık ve üç aylık dönemlerle gözden geçirmekte olup üçer aylık dönemler itibariyle faaliyetlerini, Yönetim Kurulu Faaliyet Raporu ile KAP'ta kamuoyuna duyurmaktadır. Katma değeri yüksek yeni ürün gruplarına yatırım yaparak ya da bu alanlarda faaliyet gösteren küçük firmaları satın alarak ürün çeşitliliğini ve rekabet gücünü artırmayı hedeflemekteyiz. Yapacağımız bu yatırımlarla 1,5 milyar dolara yakın büyüklükteki pazarda önümüzdeki 5 yıl içerisinde %1,5-2'lik pazar payına erişmeyi hedeflemekteyiz.

20. YÖNETİM KURULUNA SAĞLANAN MALİ HAKLAR

Yönetim Kurulu Üyeleri'nin ücretleri her sene Genel Kurul tarafından şirket işleri için harcayacakları mesailere ve Şirket'in mali durumuna göre her üye için ayrı ayrı tayin edilir. 27/05/2021 tarihindeki Olağan Genel Kurul toplantısı ile Şirket Yönetim Kurulu Üyelerinden Yener Büyüknalbant, Nesibe Büyüknalbant, Yeşim Eminel'in her birine aylık net 8.000 TL ücret ödenmesine, Bağımsız Yönetim Kurulu üyeleri Hüseyin Cönger ve Mehmet Erkekçil'in her birine aylık net 1.000 TL ücret ödenmesine karar verilmiştir. Ücretlendirmede kullanılan kriterler

ve esaslar faaliyet raporunda, esas sözleşmede ve halka arz izahnamesinde açıklanmıştır. Bu bilgilere ulaşmada KAP, Şirket web sitesi ve Türkiye Ticaret Sicili Gazetesi kullanılmaktadır. Şirket, herhangi bir yönetim kurulu üyesine veya üst düzey yöneticiye borç vermemiş, kredi kullandırmamış ve lehine kefalet vermemiştir.