

2024 FAALİYET RAPORU

 ÇEMAŞ DÖKÜM SAN. A.Ş.



ISO 9001

BUREAU VERITAS
Certification



ISO/TS 16949

BUREAU VERITAS
Certification



ISO 14001

BUREAU VERITAS
Certification



OHSAS 18001

BUREAU VERITAS
Certification



“ÖNCE KALİTE”

YÖNETİM KURULUNUN YILLIK FAALİYET RAPORUNA İLİŞKİN BAĞIMSIZ DENETÇİ RAPORU

Çemaş Döküm Sanayi Anonim Şirket'i Genel Kurulu'na

Görüş

Çemaş Döküm Sanayi Anonim Şirketi ("Şirket") ve bağlı ortaklıklarının (birlikte "Grup" olarak anılacaktır) 1 Ocak – 31 Aralık 2024 hesap dönemine ilişkin yıllık faaliyet raporunu denetlemiş bulunuyoruz.

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

Görüşün Dayanağı

Yaptığımız bağımsız denetim, Sermaye Piyasası Kurulu ("SPK") tarafından yayımlanan bağımsız denetim standartlarına ve Kamu Gözetimi, Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu (KGK) tarafından yayımlanan Türkiye Denetim Standartlarının bir parçası olan Bağımsız Denetim Standartlarına ("BDS") 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 Grup'tan 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.

Tam Set Finansal Tablolara İlişkin Denetçi Görüşümüz

Şirket'in 1 Ocak – 31 Aralık 2024 hesap dönemine ilişkin tam set konsolide finansal tabloları hakkında 11 Mart 2025 tarihli denetçi raporumuzda olumlu görüş bildirmiş bulunuyoruz.

Yönetim Kurulunun Yıllık Faaliyet Raporuna İlişkin Sorumluluğu

Grup yönetimi, 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun (TTK) 514 ve 516'ncı maddelerine ve Sermaye Piyasası Kurulu'nun ("SPK") II-14.1 No'lu "Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği" ("Tebliğ") hükümlerine 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; Grup'un o yıla ait faaliyetlerinin akışı ile her yönüyle konsolide finansal durumunu doğru, eksiksiz, dolambaçsız, gerçeğe uygun ve dürüst bir şekilde yansıtabilecek şekilde hazırlar. Bu raporda finansal durum, konsolide finansal tablolara göre değerlendirilir. Raporda ayrıca, Grup'un gelişmesine ve karşılaşması muhtemel risklere de açıkça işaret olunur. Bu konulara ilişkin yönetim kurulunun değerlendirmesi de raporda yer alır.

Yönetim Kurulunun Yıllık Faaliyet Raporuna İlişkin Sorumluluğu (Devamı)

c) Faaliyet raporu ayrıca aşağıdaki hususları da içerir:

- Faaliyet yılının sona ermesinden sonra Grup'ta meydana gelen ve özel önem taşıyan olaylar,
- Grup'un 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 Bakanlığının ve ilgili kurumların yaptığı ikincil mevzuat düzenlemelerini de dikkate alır.

Bağımsız Denetçinin Yıllık Faaliyet Raporunun Bağımsız Denetimine İlişkin Sorumluluğu

Amacımız, TTK hükümleri ve Tebliğ çerçevesinde yıllık faaliyet raporu içinde yer alan konsolide finansal bilgiler ile Yönetim Kurulunun Grup'un konsolide finansal durumu hakkında yaptığı irdelemelerin, Grup'un denetlenen konsolide 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, SPK tarafından yayımlanan bağımsız denetim standartlarına ve BDS'lere uygun olarak yürütülmüştür. Bu standartlar, etik hükümlere uygunluk sağlanması ile bağımsız denetimin, faaliyet raporunda yer alan konsolide finansal bilgiler ve Yönetim Kurulu'nun Grup'un konsolide finansal durumu hakkında yaptığı irdelemelerin konsolide finansal tablolarla ve denetim sırasında elde edilen bilgilerle tutarlı olup olmadığına ve gerçeği yansıtır yansıtmadığına dair makul güvence elde etmek üzere planlanarak yürütülmesini gerektirir.

Bu bağımsız denetimi yürütüp sonuçlandıran sorumlu denetçi Ertan Çebi'dir.

Analiz Bağımsız Denetim ve Danışmanlık A.Ş.

Ertan Çebi

Sorumlu Denetçi



İstanbul, 11 Mart 2025

İÇİNDEKİLER

I.	GENEL BİLGİLER	1
1.1	Faaliyet Raporunun Dönemi.....	2
1.2	Adresimiz, İletişim ve Sicil Bilgilerimiz.....	2
1.3	Ortaklık Yapımız.....	3
1.4	Yönetim Kurulumuz.....	3
1.5	Yöneticilerimiz	5
1.6	Yöneticilerimize Sağlanan Mali Haklar	5
II.	2024 YILI FAALİYETLERİMİZ	5
2.1	Üretim ve Satışlar	5
2.2	İthalat ve İhracat Verileri	5
2.3	Yararlanılan Teşvik ve Yardımlar	6
2.4	Çalışanlarımıza İlişkin Bilgiler.....	6
2.5	Kalite Çalışmalarımız.....	6
2.6	2024 Yılı İçinde Yaşanan Gelişmeler	6
III.	BAĞLI ORTAKLIKLARIMIZ VE İŞTİRAKLERİMİZ.....	15
3.1	Niğbaş Niğde Beton Sanayi ve Ticaret A.Ş.	16
3.2	Özışık İnşaat ve Enerji A.Ş.	16
3.3	BND Elektrik Üretim A.Ş.	17
3.4	SİF İş Makinaları Pazarlama San. Ve Tic. A.Ş.....	17
3.5	İşıklar İnşaat Malzemeleri San.ve Tic. A.Ş.....	17
IV.	DİĞER HUSUSLAR	18
4.1	Hesap Dönemi İçinde Esas Sözleşmede Yapılan Değişiklikler.....	18
4.2	Şirket Aleyhine Açılan Önemli Davalar	18
4.3	Mevzuat Değişiklikleri.....	18
4.4	Hesap Dönemi İçinde Yapılan Denetimler ve İdari Yaptırımlar	18
4.5	Faaliyet Dönemi İle İlgili Diğer Bilgiler	18
4.6	2024 Yılı Bağlı Şirket Raporu.....	19
V.	KURUMSAL YÖNETİM İLKELERİ UYUM RAPORU	19
5.1	Kurumsal Yönetim İlkelerine Uyum Beyanı	19
5.2	Pay Sahipleri	21
5.3	Kamuyu Aydınlatma ve Şeffaflık	26
5.4	Menfaat Sahipleri	26
5.5	Yönetim Kurulu	27
	EK-1 BAĞIMSIZ DENETİM RAPORU VE KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLAR	30
	EK-2 SORUMLULUK BEYANI.....	30

I. GENEL BİLGİLER

Çemaş Döküm San. A.Ş. Devlet tarafından 1976 yılında 150.000 m² arazi üzerinde 17.000 m² kapalı alana sahip çimento ve madencilik sektöründe alışımlı öğütme elemanları üretimi için Kırşehir’de kurulmuştur. Çemaş, 1995 yılında Işıklar Holding bünyesine katılmıştır. Kalite, sağlık, güvenlik ve çevre belgelendirme kuruluşu Bureau Veritas’dan alınan ISO 14001 Çevre Yönetim Sistemi ve OHSAS 18001 İş Sağlığı ve Güvenliği Yönetim Sistemi belgelerine sahiptir ve tüm prosesler bu sistemler dâhilinde sürekli iyileştirmeler sağlanarak gerçekleştirilmektedir. Çemaş, ayrıca, denizcilik sektöründe aranan GL, BV, LR ve RINA sertifikalarına sahiptir. “Önce Kalite” prensibi doğrultusunda kalitesini sürekli iyileştirerek yurtiçi ve yurtdışından otomotiv, beyaz eşya, makine başta olmak üzere birçok sektörde lider konumdaki müşterilerine hizmet vermektedir. Çemaş tarihinin kilometre taşları aşağıda özetlenmiştir.

- 1976 Çemaş kuruldu.
- 1982 Üretime başlandı.
- 1990 Yeni Disa Matic alındı.
- 1994 Pik, Sfero üretimine başladı.
- 1995 ISO 9000 belgesi alındı.
- 1995 Şirket Işıklar Holding bünyesine katıldı.
- 1995 ABB’den 4 adet indüksiyon ocağı alındı.
- 2000 HWS kalıplama hattı devreye alındı.
- 2002 ISO TS 16949 Kalite Sistem belgesi alındı.
- 2008 5 adet CNC işleme merkezi alınarak talaşlı imalata başlandı.
- 2008 OCC 50 Otomatik döküm ocağı devreye alındı.
- 2009 İkinci Disa Matic devreye alındı.
- 2010 Çemaş halka arz yoluyla İMKB’de işlem görmeye başladı.
- 2011 Çemaş CNC işleme merkezi sayısını 20’ye çıkardı.
- 2012 Kapasiteyi %100 artıracak yeni hat yatırımına başlandı.
- 2013 ISO 14001 Çevre Yönetim Sistemi ve OHSAS 18001 İş Sağlığı ve Güvenliği Yönetim Sistemi belgesi sertifikası Bureau Veritas’tan alındı.
- 2014 ISO 50001 Enerji Yönetim Sistemi belgesi alındı.
- 2014 CNC işleme merkezi sayısı 23 oldu.
- 2015 Yeni yatay kalıplama hattı tam kapasite devreye girdi.
- 2015 CNC işleme merkezi sayısı 26 oldu.
- 2015 Yeni ilave edilen fabrika binası hizmete girdi.
- 2017 Yeni Maçahane yatırımı yapıldı.
- 2017 Yeni Kontinü Askı Temizleme makinası kuruldu.
- 2018 CNC işleme merkezi sayısı 27 oldu.
- 2018 Talaşlı İmalat ek bina yatırımı yapıldı.

- 2018 X-RAY cihazı devreye alındı.
- 2018 CNC işleme merkezi sayısı 31 oldu.
- 2019 CNC işleme merkezi sayısı 32 oldu.
- 2020 CNC işleme merkezi sayısı 35 oldu.
- 2021 CNC işleme merkezi sayısı 37 oldu.
- 2021 5,9 MW GES tesisi elektrik üretimine başlamıştır.
- 2021 Disamatik dikey kalıplama hattı, mikseri ve soğutucusu devreye girmiştir.
- 2021 Taşlama makinaları 2 adet devreye alınmıştır.
- 2021 Talaş sıkıştırma makinası devreye alınmıştır.
- 2022 CNC işleme merkezi sayısı 51 oldu.
- 2022 Yağda Bilya Soğutma sistemi devreye alındı.
- 2022 Sinto kum hazırlama ve soğutma üniteleri devreye alındı.
- 2022 Metalden Kum soğutucu sistemleri devreye alındı
- 2022 Üç tane koyama taşlama makineleri devreye alındı.
- 2022 Kum hazırlama için kum sistemi ekipman ve otomasyonları devreye alındı.
- 2022 Parça Çapak temizleme makinesi devreye alındı.
- 2022 Isıl işlem fırını devreye alındı.
- 2022 Hard Port CNC dik işleme makinesi devreye alındı.
- 2022 3150 KWA Trafo ve 2000 KWA Trafo devreye alındı.
- 2022 Bir adet torna tezgah devreye alındı.
- 2022 Üç adet gezer köprü vinç devreye alındı.
- 2022 Mamul depo yatırımı yapıldı.
- 2022 Parça kırma taşıma bandı devreye alındı.
- 2022 Atık kum eleme sistemleri devreye alındı.
- 2022 Yolluk ayırma makinesi devreye alındı.
- 2022 Sinto Götürücü bantı ve Sarsak elekleri devreye alındı.
- 2023 Yeni CMM cihazı alındı.
- 2023 CNC işleme merkezi sayısı 57 adet oldu.
- 2023 3 adet otomatik taşlama tezgahı yatırımı yapıldı.
- 2023 Atık depolama tesisi bina yatırımı yapıldı.
- 2023 Sevkiyat ambarı yükleme için 1500 m2 kapalı alan yatırımı yapıldı.
- 2024 Ford Q1 sertifikasyon onay süreci tamamlandı.

1.1 Faaliyet Raporunun Dönemi

2024 yılı faaliyet raporu Çemaş Döküm San. A.Ş.'nin 01.01.2024-31.12.2024 tarihleri arasındaki hesap dönemine ilişkin iş ve işlemlerin akışını, her yönüyle finansal durumunu yansıtmak amacıyla hazırlanmıştır.

1.2 Adresimiz, İletişim ve Sicil Bilgilerimiz

Şirketimizin merkez adresi:

Özbağ Beldesi,Kışlapınar Mah. 311.Sok. No:11 Merkez/Kırşehir

İnternet adresi:

<https://cemas.com.tr>

Telefon ve faks numaraları:

+90 386 234 80 80

+90 386 234 83 49

Ticaret tescil tarihi ve sicil numarası:

11.03.1976

1481

1.3 Ortaklık Yapımız

Şirketimizin kayıtlı sermaye tavanı 1.000.000.000 TL olup, çıkarılmış sermayesi 791.000.000 TL'dir. Şirketimizin 31.12.2024 tarihi itibarıyla ortaklık yapısı aşağıdaki tabloda gösterilmektedir:

Ortak	Pay Miktarı (Adet)	Sermayedeki Oranı (%)
Özısıık İnşaat ve Gayrimenkul Yatırım A.Ş.	67.473.540	8,53
Asuman Öztürk	57.868.918	7,32
Işıklar İnşaat Malz. San Ve Tic A Ş	47.850.000	6,05
Diğer	617.807.542	78,10
TOPLAM	791.000.000	100,00

Şirketimizin sermayesini temsil eden paylarda herhangi bir imtiyaz bulunmamaktadır.

1.4 Yönetim Kurulumuz

Şirketimizin 25.06.2024 tarihinde yapılan 2022 yılı Olağan Genel Kurul Toplantısı'nda Yönetim Kurulu'nun, ikisi bağımsız üye olmak üzere, aşağıda özgeçmişleri verilen toplam altı kişiden oluşmasına ve 3 yıl süre ile görev yapmasına karar verilmiştir. Yönetim Kurulu üyelerimizin tamamı icracı olmayan üyelere aittir.

Rıza Kutlu IŞIK (Yönetim Kurulu Başkanı): 1963 Bartın doğumludur. 1981 yılında Northfield Mount Hermon School (A.B.D.) Lisesinden, 1985 yılında da Boğaziçi Üniversitesi Ekonomi Bölümünden mezun olmuştur. 1983 yılında girdiği Işıklar Holding A.Ş. Yönetim Kuruluna 1990 yılında başkan olmuş ve 1990 yılında itibaren Işıklar Holding A.Ş. bünyesindeki tüm grup şirketlerinin yönetim kurulu başkanlığını yürütmektedir. Ayrıca; Turgut Işık Vakfı Başkanı, TİSK Mikro Cerrahi ve Rekonstrüksiyon Vakfı'nın Mütevelli Heyet Başkanı, Kâğıt İşverenleri Sendikası (KASİSEN)'in Yönetim Kurulu Başkanı, Türkiye İşveren Sendikaları Konfederasyonu (TİSK) yönetim kurulu üyesidir.

Uğur IŞIK (Yönetim Kurulu Başkan Vekili): 1964 Bartın doğumludur. 1982 yılında College International de School Bonnelles (Fransa)'dan, 1986 yılında da Marmara Üniversitesi İşletme Bölüm'ünden mezun olmuştur. 1986 yılında girdiği Işıklar Holding A.Ş. Yönetim Kuruluna 1990 yılında başkan yardımcısı olmuş ve 1990 yılından itibaren Işıklar Holding A.Ş. bünyesindeki tüm grup şirketlerinin Yönetim Kurulu başkan yardımcılığını yürütmektedir.

Ahmet Lütfi GÖKTUĞ (Yönetim Kurulu Üyesi): 1981 yılında İstanbul Üniversitesi İktisat Fakültesinden mezun oldu. Milen Merkez İlaç Endüstrisi A.Ş. (Elginkan Holding Şirketi), Toprak İlaç Sanayi A.Ş. (Toprak Holding Şirketi) Ulkar Kimya Sanayi A.Ş. (Ulkar Holding Şirketi) ve diğer bazı özel sektör sanayi şirketlerinde Mali İşler İşler Müdürlüğü görevlerinde bulundu. 2003 yılında Işıklar Grubu şirketlerinden Işıklar İnşaat Malzemeleri Sanayi ve Ticaret A.Ş. 'de Mali İşler Müdürü olarak göreve başlayan Ahmet Lütfi Göktuğ, hâlen Işıklar Enerji ve Yapı Holding A.Ş. Mali İşler Müdürlüğü görevini sürdürmektedir.

Ahmet ÇEVİRGEN (Yönetim Kurulu Üyesi): 1987 Uludağ Üniversitesi Maliye Bölümünden Mezun Oldu. Özel sektörde Mali işler Müdürlüğü görevlerinden sonra 1989 yılında Işıklar Grubuna katıldı. Halen Işıklar Holding A.Ş. Mali İşler Müdürlüğü görevini sürdürmektedir.

Ahmet SELAMOĞLU (Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi): Ahmet Selamoğlu, 1988 yılında Orta Doğu Teknik Üniversitesi, İktisadi ve İdari Bilimler Fakültesi, Kamu Yönetimi Bölümünde lisans eğitimini, 1990 yılında İstanbul Üniversitesi, Sosyal Bilimler Enstitüsü, Çalışma Ekonomisi ve Endüstri İlişkileri anabilim dalında ve Avrupa Birliği Jean Monnet bursu ile 1992 yılında Reading University, European and International Studies programında yüksek lisans eğitimlerini tamamlamıştır. 1994 yılında ise İstanbul Üniversitesi, Sosyal Bilimler Enstitüsü, Çalışma Ekonomisi ve Endüstri İlişkileri anabilim dalında doktora programından mezun olmuştur. Amerika Birleşik Devletleri Cornell Üniversitesinde doktora sonrası çalışmalarda bulunan Sayın Selamoğlu, 1998 yılında Çalışma Ekonomisi anabilim dalında doçent unvanına hak kazanmıştır. 2004 yılında profesörlük unvanı alan Sayın Selamoğlu halen Fenerbahçe Üniversitesi, İktisadi, İdari ve Sosyal Bilimler Fakültesi, Ekonomi ve Finans Bölümünde öğretim üyesi ve Üniversitede rektör yardımcısıdır. Ayrıca Çalışma ve Sosyal Güvenlik Bakanlığı Resmi Arabuluculuk görevini yürüten Sayın Selamoğlu Türk Endüstri İlişkileri Derneği ve Türk Sosyal Bilimler Derneği üyesi, Türk Diyabet Cemiyeti yönetim kurulu üyesidir. bu yana da TURCO UK Ltd. Glasgow İngiltere Şirket Ortağı ve Genel Müdürlüğünü yürütmektedir.

Ömer Serdar Kaşıkçılar (Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi): Ömer Serdar Kaşıkçılar, 1956 yılında İstanbul'da doğmuştur. Orta öğrenimini Ankara Mimar Kemal Ortaokulu ve Ankara Atatürk Erkek Lisesinde 1975 yılında tamamlayarak, 1979 yılında Ankara Devlet Mühendislik ve Mimarlık Akademisi Mimarlık Fakültesi'nden mezun olmuştur. 1980 yılında Cankurtaran Holding grup şirketlerinden Cankurtaran Yapı Malzemeleri A.Ş' de çalışmaya başlayan Ömer Serdar Kaşıkçılar, 1980- 1987 yılları arasında Cankurtaran Holding'de Mimar olarak çeşitli şantiyelerde görev yapmıştır. Halen, 1987 yılından

itibaren kurucusu olduğu inşaat sektöründe faaliyet gösteren Serka Tasarım Mimarlık Ltd. Şti. şirketinde kurucu ortak ve şirket müdürü olarak görev yapmaktadır. Bağımsız yönetim kurulu üyelerimizin bağımsızlık beyanları <https://cemas.com.tr> adresindeki web sitemizdeki Yatırımcı İlişkileri bölümünde yer almaktadır.

1.5 Yöneticilerimiz

Şirketimizin Genel Müdür, Muhasebe Müdürü, Satış ve Pazarlama Müdürü, Fabrika Müdürü, Bakım Onarım Müdürü, Dökümhane Üretim Müdürü, Talaşlı İmalat Müdürü, Kataforez Müdürü, İnsan Kaynakları Müdürü olmak üzere 11 kişiden oluşan yönetici kadrosu bulunmaktadır. Genel Müdürlük görevini Sn. Okan SAYIT , Muhasebe Müdürlüğü Görevini Sn. Şükrü KESKİN, Satış Pazarlama Müdürü görevini Sn. Ahmet ÖZCAN, İhracat Müdürlüğü görevini Sn. İlknur TOZDUMAN, Ürün Müdürü görevini Sn. Mesut BALKAŞ, Fabrika Müdürü görevini Sn. Murat ÇELİK, Bakım Müdürü görevini Sn. Caner GEMİCİBAŞI, Dökümhane Üretim Müdürlüğü görevini vekaleten Sn. Dervişhan Toprak, Talaşlı İmalat Müdürlüğü görevini vekaleten Sn. Osman ZENGİN, Kataforez Müdürlüğü görevini Sn. İbrahim ÖK, İnsan Kaynakları Müdürü görevini Sn. Onur KARATOPRAK yürütmektedir..

1.6 Yöneticilerimize Sağlanan Mali Haklar

Şirketimizin 25.06.2024 tarihinde yapılan 2022 yılı Olağan Genel Kurul Toplantısında Yönetim Kurulu Üyelerine aylık brüt 20.000 TL ödenmesine karar verilmiştir.

Konsolidasyona giren şirketlerin 2024 yılında Yönetim Kurulu üyeleri ve Genel Müdürlere ödenen ücret vb. faydalar toplamı enflasyon düzeltmesi ile birlikte 34.395.575 TL'dir.

II. 2024 YILI FAALİYETLERİMİZ

2.1 Üretim ve Satışlar

- 2.2 Şirketimizin 2024 yılında üretimi 2023 yılına göre %10 oranında düşerek 24 bin 926 tondan 22 bin 413 tona düşmüştür. 2024 yılı satışları tonaj olarak 2023 yılına göre aynı oranda gerçekleşerek 23 bin 525 tondan 23 bin 466 ton olarak gerçekleşmiştir.

2.3 İthalat ve İhracat Verileri

- 2.4 Şirketimizin konsolide net ihracatı 2024 yılında bir önceki yıla göre % 24 oranında artarak 423.160.992 TL'den 526.490.966 TL'ye yükselmiştir. 2023 yılında konsolide 114.444,34 TL tutarında ithalat yapılmışken, 2024 yılında 32.023.559 TL tutarında ithalat yapılmıştır. Tutarlar enflasyon muhasebesi uygulanmış tutarlardır.

2.5 Yararlanılan Teşvik ve Yardımlar

Şirketimiz, SGK işveren hissesi desteğinden yararlanmaktadır. 2024 Yılında Şirketimiz 29.701.512 TL tutarında sigorta primi teşvikinden yararlanmış olup, sigorta primi teşviki finansal tablolarımızda esas faaliyetlerden diğer gelirler arasında yer almaktadır. Tutara Enflasyon düzeltmesi uygulanmıştır.

2.6 Çalışanlarımıza İlişkin Bilgiler

31.12.2024 tarihi itibarıyla Şirketimizin çalışan sayısı 633 kişidir. Çalışanlarımızın kadrolarına göre dağılımı aşağıdaki tabloda verilmektedir.

Döküm Grubu Personel Sayısı	31.12.2024
Üretim Personeli (Mavi Yaka)	547
Üretim Personeli (Beyaz Yaka)	55
Üretim Toplam	602
İdari Personel (Beyaz Yaka)	20
İdari Personel (Mavi Yaka)	4
İdari Personel Toplam	24
Satış Pazarlama Personel (Beyaz Yaka)	7
GENEL TOPLAM	633

2.7 Kalite Çalışmalarımız

- 2.8 Şirketimizdeki bütün iş süreçlerinde “Önce Kalite” ilkesi doğrultusunda çalışılmaktadır. Çemaş, 1995 yılından itibaren ISO-9001 Kalite Yönetim Sistemi belgesine sahiptir. 2004 yılında otomotiv sektörünün tedarikçilerine şart koştuğu ISO/TS-16949 Kalite Yönetim Sistemi belgesini almıştır. 2016 yılında ISO/TS 16949, IATF 16949 olarak yeniden yayımlanmıştır. 2018 yılında IATF 16949 Kalite Yönetim Sistem belgesi alınmıştır. Son olarak da Bureau Veritas'dan Temmuz 2013 tarihinde ISO 14001 Çevre Yönetim Sistemi ve ISO 45001 İş Sağlığı ve Güvenliği Yönetim Sistemi, 2014 yılında ise ISO 50001 Enerji Yönetim Sistemi belgelerini almıştır. 14.12.2020 tarihinde ISO 45001 İş Sağlığı ve Güvenliği Yönetim Sistemi belgelerini almıştır. Şirketimiz uygulamakta olduğu IATF 16949 Kalite Yönetim Sistemi, ISO 45001 Yönetim Sistemini, ISO 14001 Çevre Yönetim Sistemini ve ISO 50001 Enerji Yönetim Sistemini oluşturduğu Çevre, İSG ve Enerji Politikası ve Kalite Politikası ile desteklemektedir. 2024 yılında Ford Q1 Kalite Sistemi belgesi alınmıştır bu sayede yönetim, tedarik zinciri, insan kaynakları yönetimi, proje yönetimi, üretim yönetimi ve kalite gibi tüm süreçlerde dünyadaki otomotiv ana üreticileri içinde önemli bir konuma gelinmesi hedeflenmektedir..

2.9 2024 Yılı İçinde Yaşanan Gelişmeler

2024 yılı içinde Şirketimiz ve bağlı ortaklıklarının başlıca faaliyetleri ve yaşanan gelişmeler şunlardır:

✎ Yönetim Kurulumuz 16.01.2024 tarihli toplantısında aşağıdaki kararı almıştır. Şirketimizin sahip olduğu, Genel Kurul Toplantılarında 1 (bir) pay sahibine 15 (on beş) oy hakkı veren ve Yönetim Kuruluna aday gösterme imtiyazına sahip olan 150.000 adet A grubu nama yazılı Işıklar Döküm Pazarlama A.Ş. paylarından 105.000 adedinin 105.000 TL bedelle Işıklar Holding A.Ş. 'ye satılmasına karar verilmiştir.

✎ Bağılı Ortaklığımız Özışık İnşaat ve Gayrimenkul Yatırım A.Ş. Yönetim Kurulu 16.01.2024 tarihli toplantısında aşağıdaki kararı almıştır. Şirketimizin sahip olduğu, Genel Kurul Toplantılarında 1 (bir) pay sahibine 15 (on beş) oy hakkı veren ve Yönetim Kuruluna aday gösterme imtiyazına sahip olan 2.477.307 adet A grubu nama yazılı BND Elektrik Üretim San. A.Ş. paylarından 1.831.053 adedinin RSM Turkey Kurumsal Danışmanlık A.Ş. 'nin hazırladığı 11 Aralık 2023 tarihli değerlendirme raporuna uygun olarak 8.129.876 TL bedelle Işıklar Holding A.Ş. 'ye satılmasına karar verildi.

✎ Şirketimizin Yönetim Kurulu 13.02.2024 tarihli toplantısında aşağıdaki kararı almıştır. Şirketimizin sahip olduğu, Genel Kurul Toplantılarında 1 (bir) pay sahibine 15 (on beş) oy hakkı veren ve Yönetim Kuruluna aday gösterme imtiyazına sahip olan 1.280.344.200 adet 12.803.442 TL nominal bedelli A grubu nama yazılı Özışık İnşaat ve Gayrimenkul Yatırım A.Ş. paylarının RSM Turkey Kurumsal Danışmanlık A.Ş.'nin hazırladığı 11 Aralık 2023 tarihli değerlendirme raporuna uygun olarak 30.216.123,12 TL bedelle Işıklar Holding A.Ş. 'ye satılmasına, satış bedelinin Şubat 2024 sonuna kadar tahsil edilmesine, karar verildi.

✎ Şirketimizin Yönetim Kurulu 19.02.2024 tarihli toplantısında aşağıdaki kararı almıştır. Şirketimizin sahip olduğu, Genel Kurul Toplantılarında 1 (bir) pay sahibine 15 (on beş) oy hakkı veren ve Yönetim Kuruluna aday gösterme imtiyazına sahip olan 1.280.344.200 adette 12.803.442 TL nominal bedelli A grubu nama yazılı Özışık İnşaat ve Gayrimenkul Yatırım A.Ş. paylarının RSM Turkey Kurumsal Danışmanlık A.Ş.'nin hazırladığı 11 Aralık 2023 tarihli değerlendirme raporuna uygun olarak 30.216.123,12 TL bedelle Işıklar Holding A.Ş. 'ye satılmasına, satış bedelinin Şubat 2024 sonuna kadar tahsil edilmesine, karar verildi.

✎ Bağılı Ortaklığımız Özışık İnşaat ve Gayrimenkul Yatırım A.Ş., Yönetim Kurulu 19.02.2024 tarihli toplantısında aşağıdaki kararı almıştır. Şirketimizin sahip olduğu, Genel Kurul Toplantılarında 1 (bir) pay sahibine 15 (on beş) oy hakkı veren ve Yönetim Kuruluna aday gösterme imtiyazına sahip olan 500.000 adet A grubu nama yazılı BND Elektrik Üretim A.Ş. paylarının RSM Turkey Kurumsal Danışmanlık A.Ş.'nin hazırladığı 11 Aralık 2023 tarihli değerlendirme raporuna uygun olarak 2.220.000 TL

bedelle Işıklar Holding A.Ş. 'ye satılmasına, satış bedelinin Şubat 2024 sonuna kadar tahsil edilmesine karar verildi.

✎ %90 oranında bağlı ortaklığımız Işıklar Döküm Pazarlama A.Ş.'nin 1.050.000 TL olan ödenmiş sermayesi nakden 48.950.000 TL artırılarak 50.000.000 TL'ye çıkarılmıştır.

✎ Şirketimizin Yönetim Kurulu 27.02.2024 tarihli toplantısında aşağıdaki kararı almıştır. Şirketimizin sahip olduğu, Genel Kurul Toplantılarında 1 (bir) oy sahibine 15 (on beş) oy hakkı veren ve Yönetim Kuruluna aday gösterme imtiyazına sahip olan 2.142.857,00 adet A grubu nama yazılı Işıklar Döküm Pazarlama A.Ş. paylarından 200.000 adedinin 200.000 TL bedelle Işıklar Holding A.Ş.'ye peşin olarak satılmasına karar verilmiştir.

✎ Yönetim Kurulumuzun 07.03.2024 tarihli 2022 Yılı Kâr Payı dağıtımına ilişkin kararı:

- 1) Yönetim Kurulumuz bünyesinde bağımsız üyelerden oluşturulan Denetimden Sorumlu Komite'nin görüşü de dikkate alınarak, 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu ve 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu uyarınca belirlenen esaslara uygun olarak, Şirketimizin 2023 yılı hesap dönemindeki finansal raporlarının denetlenmesi ile bu kanunlardaki ilgili düzenlemeler kapsamındaki diğer faaliyetleri yürütmek üzere Kozyatağı Mah. Bayar Cad. No.97 Demirkaya İş Merkezi Kat.3 Ofis No.7 Kadıköy/İstanbul adresinde mukim Birleşik Ekol Bağımsız Denetim A.Ş.'nin seçilmesine ve bu seçimin Genel Kurul'un onayına sunulmasına,
- 2) Şirketimizin Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği (II-14.1) hükümleri dâhilinde, Türkiye Muhasebe Standartları ve Türkiye Finansal Raporlama Standartları (TMS/TFRS)'na uygun olarak hazırlanan, bağımsız denetimden geçmiş, 01.01.2022-31.12.2022 hesap dönemine ait konsolide finansal tablolarında "Bağışlar Eklenmiş Net Dağıtılabilir Dönem Kârı" 480.041.608,74 TL, TTK ve Vergi Usul Kanunu (VUK)'a uygun olarak hazırlanan aynı döneme ilişkin solo finansal tablolarında Net Dönem Kârı 220.434.145,12 TL'dir. Net dönem kârı üzerinden %5 oranında (11.021.707,26 TL) birinci tertip yasal yedek akçe ayrıldıktan sonra "Net Dağıtılabilir Dönem Kârı" olarak 209.412.437,86 TL kaldığı görülmektedir.

TMS/TFRS ve TTK/VUK mali tablolarında yer alan kârın oluşumu incelendiğinde, kârın esas itibarıyla Şirketimizin çıkarılmış sermayesinin 474.000.000 TL den 791.000.000 TL'ye nakden artırılması sırasında 02-19 Mart 2021 tarihleri arasında sağlanan fonların henüz yatırım harcamalarına dönüşmemiş kısımlarının mevduatı olarak tutulmasından kaynaklanan kur farkı ve faiz gelirlerinden meydana geldiği anlaşılmaktadır. TMS/TFRS mali tablolarında 144.688.372 TL kur farkı ve faiz gelirleri' TTK/VUK mali tablolarında ise net 165.482.447,40 TL kur farkı ve faiz gelirleri bulunmaktadır. Ayrıca TMS/TFRS mali tablolarında 143.903.998 TL henüz realize olmamış Ertelenmiş Vergi geliri bulunmaktadır.

Şirketimizin kâr dağıtım politikasının ikinci paragrafında yer alan "Şirketimizin orta ve uzun vadeli stratejileri, yatırım ve finansal planları ile genel ekonomi ve piyasadaki koşullar da dikkate alınarak kâr payı dağıtım kararı nihai olarak her yıl hesap döneminin kapanmasından sonra yönetim kurulunun teklifi üzerine genel kurul tarafından kararlaştırılır" yaklaşımı çerçevesinde, nakit kâr dağıtımının Şirketimizin finansal yapısını olumsuz etkileyeceği değerlendirilerek 2022 yılında oluşan net dağıtılabilir dönem kârının dağıtılmayarak geçmiş yıl kârlarına aktarılması önerisinin Genel Kurulumuzun görüş ve onayına sunulmasına, karar verilmiştir.

🏢 Şirketimizin Yönetim Kurulu 20 Mart 2024 tarihinde yaptığı toplantıda aşağıdaki kararı almıştır. Sermaye Piyasası Kurulunun 14 Şubat 2023 tarihli ve 9/177 sayılı İlke Kararı çerçevesinde; CEMAS paylarında sağlıklı fiyat oluşumuna katkıda bulunulması ve pay sahiplerinin menfaatlerinin korunması amacıyla Çemaş Döküm Sanayi A.Ş. tarafından Borsadan CEMAS paylarının geri alımın yapılmasına, Şirket iç kaynaklarından karşılanmak üzere geri alım için ayrılacak azami fon tutarının 100.000.000 TL olmasına, geri alınacak azami pay sayısının ise bu tutarı geçmeyecek şekilde belirlenmesine, geri alım programının azami süresinin 2 ay olarak belirlenmesine karar verilmiştir.

🏢 Bağlı ortaklığımız Özışık İnşaat ve Gayrimenkul Yatırım A.Ş.'nin Yönetim Kurulu 01.04.2024 tarihinde yaptığı toplantıda Ankara İli, Kalecik İlçesi, Halitcevriaslangil Mahallesinde bulunan toplam 50.710,18 m2 büyüklüğünde 12 parsel arsa niteliğindeki gayrimenkulleri, Lal Gayrimenkul Değerleme ve Müşavirlik A.Ş. tarafından hazırlanan 21.02.2024 tarihli değerleme raporunda tespit edilen değerlere uygun olarak toplam 58.575.000 TL bedelle Işıklar Enerji ve Yapı Holding A.Ş.'den peşin olarak satın alınması kararı almıştır.

🏢 %85,16 oranında Bağlı Ortaklığımız olan Özışık İnşaat ve Gayrimenkul Yatırım A.Ş.'nin 339.441.007 TL olan ödenmiş sermayesi, 260.558.993 TL nakit artırılarak 600.000.000 TL ye yükseltilmiştir. Yeni iştirak oranımız % 88,60 olup, sermaye artırım işlemi Ankara Ticaret Sicili Müdürlüğü tarafından 24.04.2024 tarihinde tescil edilmiştir.

🏢 Dolaylı iştirakimiz Işıklar İnşaat Malzemeleri San.ve Tic. A.Ş. 25 Nisan da yaptığı Yönetim Kurulu Toplantısında aşağıdaki kararı almıştır.

Şirketimizin Bartın'da bulunan 2 ayrı fabrika hattı ile klinker tuğla üretimi yapan üretim tesislerinde bir fabrika hattının iç piyasadaki talep yetersizliği, dış piyasada ise döviz kurlarında artışın enflasyonun altında kalması nedeniyle değerlendirilen Türk Lirası'nın satış fiyatlarımıza ve ihracat satışlarımıza olumsuz yansımaları nedeniyle süresiz kapatılmasına karar verilmiştir.

Ortaklığımızca 09.05.2024 tarihinde iştirakimiz Niğbaşı Niğde Beton San.ve Tic. A.Ş. payları ile ilgili olarak 19,95-20,22 TL fiyat aralığından toplam 1.317.191 TL nominal tutarlı satış işlemi gerçekleştirilmiştir. Bu işlemle birlikte Niğbaşı Niğde Beton San.ve Tic. A.Ş. sermayesinde satış öncesi % 9,94 olan pay oranımız satış sonrasında % 7,50 ye düşmüştür.

Bağlı ortaklığımız Özışık İnşaat ve Gayrimenkul A.Ş. (ÖZİŞİK) 09.05.2024 tarihinde sahip olduğu 15.769.022 nominal bedelli Niğbaşı Beton San.ve Tic. A.Ş. (NIBAS) paylarından 1.620.000 TL nominal bedelli kısmının Borsa İstanbul A.Ş.'de 33.142.414,05 bedelle satışını yapmıştır. Satış öncesi NIBAS sermayesindeki %29,20 olan pay oranı, satış sonrasında %26,20 ye düşmüştür.

Ortaklığımızca 10.05.2024 tarihinde iştirakimiz Niğbaşı Niğde Beton San.ve Tic. A.Ş. payları ile ilgili olarak 19,01-19,47 TL fiyat aralığından toplam 302.809 TL nominal tutarlı satış işlemi gerçekleştirilmiştir. Bu işlemde sonra Niğbaşı Niğde Beton San.ve Tic. A.Ş. sermayesinde satış öncesi %7,50 olan pay oranımız Satış sonrasında %6,94' e düşmüştür. Yapılan satışla birlikte VII-128.1 Sayılı Pay Tebliği'nin 27.maddesinde yer alan payları borsada işlem gören ortaklıkların pay sahiplerine yönelik bilgi formu yükümlülüğü sınırına ulaşılmıştır.

22.05.2024 tarihinde Çemaş Döküm Sanayi A.Ş. payları ile ilgili olarak 3,43-3,79 TL fiyat aralığından 21.245.100 TL toplam nominal tutarlı alış işlemi ortaklığımızca gerçekleştirilmiştir. Bu işlemle birlikte Çemaş Döküm Sanayi A.Ş. sermayesindeki paylarımız 22.05.2024 tarihi itibarıyla %7,70 oranına ulaşmıştır.

Şirketimizin Yönetim Kurulu 23.05.2024 de yaptığı toplantıda aşağıdaki kararı almıştır.

Şirketimizin Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-22.1 sayılı Geri Alınan Paylar Tebliği ve 14.02.2023 tarih ve 9/177 sayılı İlke Kararı çerçevesinde Borsa İstanbul'dan 22.03.2024-07.05.2024 tarihleri arasında geri alımını yaptığı 24.180.000 adet Çemaş Döküm Sanayi A.Ş. (CEMAS) paylarının 13.06.2024 tarihine kadar tedricen, Işıklar Enerji ve Yapı Holding A.Ş.'ye satılmasına, satış işleminde uygulanacak birim fiyatın Borsa İstanbul A.Ş.'nin Toptan Alış ve Satış İşlemlerine İlişkin Uygulama Usulü ve Esasları m. 7.1'de payları Borsa'da işlem gören ortaklıkların dahil oldukları aynı grup içerisinde ve grup içi ortaklar arasında yapılacak pay alış veya satışlarında şirket yönetiminin el değiştirmesine yol açmayacak işlemler için tanımlanan baz fiyat olan geçmiş 10 iş günü boyunca oluşmuş ağırlıklı ortalama fiyatların ortalaması kullanılarak tespit edilmesine karar verildi.

Bağlı ortaklığımız Özışık İnşaat ve Gayrimenkul Yatırım A.Ş.'nin Yönetim Kurulu 24.05.2024 tarihinde yaptığı toplantıda Ankara İli, Kalecik İlçesi, Halitcevriaslangil Mahallesinde bulunan toplam 57.292,53 m2 büyüklüğünde 16 parsel arsa niteliğindeki gayrimenkulleri, Lal Gayrimenkul Değerleme ve Müşavirlik A.Ş. tarafından hazırlanan 23.02.2024 tarihli değerlendirme raporunda tespit edilen değerlere uygun olarak toplam

54.723.000 TL bedelle Işıklar Enerji ve Yapı Holding A.Ş. 'den peşin olarak satın alınması kararı almıştır.

Yönetim Kurulumuzun aşağıda yer alan 23.05.2024 tarihli kararı doğrultusunda, Şirketimizin geri alımını yaptığı CEMAS paylarından 3.000.000 adedi Işıklar Enerji ve Yapı Holding A.Ş.'ye 10.998.000 TL bedelle satılmıştır.

Şirketimizin Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-22.1 sayılı Geri Alınan Paylar Tebliği ve 14.02.2023 tarih ve 9/177 sayılı İlke Kararı çerçevesinde Borsa İstanbul'dan 22.03.2024-07.05.2024 tarihleri arasında geri alımını yaptığı 24.180.000 adet Çemaş Döküm Sanayi A.Ş. (CEMAS) paylarının 13.06.2024 tarihine kadar tedricen, Işıklar Enerji ve Yapı Holding A.Ş.'ye satılmasına, satış işlemi uygulanacak birim fiyatın Borsa İstanbul A.Ş.'nin Toptan Alış ve Satış İşlemlerine İlişkin Uygulama Usulü ve Esasları m. 7.1'de payları Borsa'da işlem gören ortaklıkların dahil oldukları aynı grup içerisinde ve grup içi ortaklar arasında yapılacak pay alış veya satışlarında şirket yönetiminin el değiştirmesine yol açmayacak işlemler için tanımlanan baz fiyat olan geçmiş 10 iş günü boyunca oluşmuş ağırlıklı ortalama fiyatların ortalaması kullanılarak tespit edilmesine, karar verildi.

Yönetim Kurulumuz tarafından yönetim kurulu bünyesinde oluşturulan komitelerin aşağıda isimleri belirtilen üyelerden oluşmasına karar verilmiştir.

Denetimden Sorumlu Komite:

Ahmet Selamoğlu (Başkan), Serdar Kaşıkçılar (Üye)

Riskin Erken Saptanması Komitesi:

Ahmet Selamoğlu (Başkan), Serdar Kaşıkçılar (Üye), Sebahattin Levent Demirer (Üye)

Kurumsal Yönetim Komitesi:

Serdar Kaşıkçılar (Başkan), Ahmet Selamoğlu (Üye), Ahmet Çevirgen (Üye)

Bağlı ortaklığımız Özışık İnşaat ve Gayrimenkul Yatırım A.Ş.'nin yönetim Kurulu 10 Haziran'da yaptığı toplantıda aşağıdaki kararı almıştır.

- Şirketimizin elinde bulunan Niğbaş Niğde Beton Sanayi ve Ticaret A.Ş. (NIBAS) hisselerinden; 1.200.000 TL nominal bedelli kısmı A1 Portföy Birinci Hisse Senedi (TL) Fonu (Hisse Senedi Yoğun Fon)-BIH, 1.450.000 TL nominal bedelli kısmı A1 Portföy İkinci Hisse Senedi (TL) Fonu (Hisse Senedi Yoğun Fon)-KHA, 2.650.000 TL nominal bedelli kısmı İstanbul Portföy Birinci Fon Sepeti Fonu – IRF 'ye olmak üzere NİĞBAŞ

sermayesinin % 9,81' ine karşılık gelen toplamda 5.300.000 adedinin hisse başına 17,00 TL fiyatla 90.100.000 TL bedelle toptan satışlar pazarında satışının yapılmasına,

- 2) Satış işlemini gerçekleştirmek ve halihazırda Borsa'da işlem görmeyen nitelikte olan payların satış gününde Borsa'da işlem gören niteliğe dönüşüm işlemlerini tamamlamak üzere işlemleri yürütecek olan A1 Capital Yatırım A.Ş.' ye gerekli yazışma ve talimatların bugün itibarıyla verilmesine karar verilmiştir. Satış işleminin 12.06.2024 tarihinde gerçekleştirilmesi ve işlem takasının Pay Piyasası takas süresi içinde gerçekleştirilmesi öngörülmektedir. Satışa konu paylar üzerinde devir veya satış engelleyici rehin, haciz, teminat vb. herhangi bir kayıt bulunmamaktadır.

Yönetim Kurulumuzun aşağıda yer alan 23.05.2024 tarihli kararı doğrultusunda, şirketimizin geri alımını yaptığı CEMAS paylarından 21.180.000 adedi Işıklar Enerji ve Yapı Holding A.Ş. 'ye 81.775.980 TL bedelle satılmıştır.

Şirketimizin Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-22.1 sayılı Geri Alınan Paylar Tebliği ve 14.02.2023 tarih ve 9/177 sayılı İlke Kararı çerçevesinde Borsa İstanbul'dan 22.03.2024-07.05.2024 tarihleri arasında geri alımını yaptığı 24.180.000 Adet Çemaş Döküm Sanayi A.Ş. (CEMAS) paylarının 13.06.2024 tarihine kadar tedricen, Işıklar Enerji ve Yapı Holding A.Ş.'ye satılmasına, satış işleminde uygulanacak birim fiyatın Borsa İstanbul A.Ş.'nin Toptan Alış ve Satış İşlemlerine İlişkin Uygulama Usulü ve Esasları m. 7.1'de payları Borsa'da işlem gören ortaklıkların dahil oldukları aynı grup içerisinde ve grup içi ortaklar arasında yapılacak pay alış veya satışlarında şirket yönetiminin el değiştirmesine yol açmayacak işlemler için tanımlanan baz fiyat olan geçmiş 10 iş günü boyunca oluşmuş ağırlıklı ortalama fiyatların ortalaması kullanılarak tespit edilmesine, karar verildi.

Yapılan satışla birlikte şirketimizin geri alımını yaptığı paylarının satışı tamamlanmıştır.

İşıklar Enerji ve Yapı Holding A.Ş. aktifinde bulunan 11.265.000 adet İşıklar Enerji ve Yapı Holding A.Ş. (IEYHO) paylarının 20.06.2024 tarihinde, Borsa İstanbul A.Ş. 'nin Toptan Alış ve Satış İşlemlerine İlişkin Uygulama Usulü ve Esasları m. 7.1'de payları Borsa'da işlem gören ortaklıkların dahil oldukları aynı grup içerisinde ve grup içi ortaklar arasında yapılacak pay alış veya satışlarında şirket yönetiminin el değiştirmesine yol açmayacak işlemler için tanımlanan baz fiyat olan geçmiş 10 iş günü boyunca oluşmuş ağırlıklı ortalama fiyatların ortalaması olan 4,89 birim fiyat üzerinden toplam 55.085.850 TL bedel ile İşıklar Enerji ve Yapı Holding A.Ş. 'den satın alınmıştır.

Yönetim Kurulumuz 28.06.2024 de yaptığı toplantıda aşağıdaki kararı almıştır.

Yönetim Kurulumuz bünyesinde bağımsız üyelerden oluşturulan Denetimden Sorumlu Komite'nin görüşü de dikkate alınarak, 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu ve 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu uyarınca belirlenen esaslara uygun olarak, Şirketimizin 2024 yılı hesap dönemindeki finansal raporlarının denetlenmesi ile bu kanunlardaki ilgili düzenlemeler kapsamındaki diğer faaliyetleri yürütmek üzere, Kozyatağı Mah. Bayar Cad. N105 (yeni N 99) K:2 D:9 Kadıköy İstanbul adresinde mukim Analiz Bağımsız Denetim ve Danışmanlık A.Ş. 'nin seçilmesine ve bu seçimin Genel Kurul'un onayına sunulmasına,

Yönetim Kurulumuzun 27.06.2024 tarihli 2023 Yılı Kâr Payı dağıtımına ilişkin kararı:

Şirketimizin TTK ve Vergi Usul Kanunu (VUK)'a uygun olarak hazırlanan 01.01.2023-31.12.2023 hesap dönemine ilişkin solo finansal tablolarında Net Dönem Kârı 243.473.591,05 TL'dir. Net dönem kârı üzerinden %5 oranında 12.173.679,55 TL birinci tertip yasal yedek akçe ayrıldıktan sonra "Net Dağıtılabilir Dönem Kârı" olarak 231.299.911,50 TL kaldığı görülmektedir.

Aynı döneme ait Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği (II-14.1) hükümleri dâhilinde, Türkiye Muhasebe Standartları ve Türkiye Finansal Raporlama Standartları (TMS/TFRS)'na uygun olarak hazırlanan, bağımsız denetimden geçmiş, konsolide finansal tablolarında ise (302.063.178,00) TL net dönem zararı bulunmaktadır.

Dağıtılabilir kar bulunmadığından kar dağıtımı yapılmamasına TTK ve Vergi Usul Kanunu (VUK)'a uygun olarak hazırlanan finansal tablolarında yer alan karın birinci tertip yasal yedek akçe ayrıldıktan sonra geçmiş yıl karlarına aktarılması önerisinin Genel Kurulumuzun görüş ve onayına sunulmasına, karar verilmiştir.

Yönetim Kurulumuz 03.07.2024 de yaptığı toplantıda aşağıdaki kararı almıştır.

Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği'nin 4.3.4 maddesinde yer alan "Yönetim kurulu içerisindeki bağımsız üye sayısı toplam üye sayısının üçte birinden az olamaz. Bağımsız üye sayısının hesaplanmasında küsuratlar izleyen tam sayı

olarak dikkate alınır. Her durumda, bağımsız üye sayısı ikiden az olamaz." ilkesine uyum sağlanmasını teminen, Türk Ticaret Kanunu ilgili hükümleri ve Şirket Ana Sözleşmesi'nin 7.maddesinde belirlenen sınırlar dahilinde kalarak; Şirketimizin 25.06.2024 tarihinde yapılan 2022 yılı genel kurul toplantısında yönetim kurulu üyeliklerine seçilen Sn. Turgut Işık, Sn. Ela Işık Şengil ve Sn. Alp Işık'ın istifalarının kabulüne, istifa eden yönetim kurulu üyeliklerine yeni atamaların yapılmamasına, yönetim kurulumuzun ikisi bağımsız üye olmak üzere toplam 6 kişiden oluşmasına karar verildi.

18.05.2023 tarihinde duyurduğumuz Kırşehir, Merkez İlçe, Erevik Mahallesi 737 Ada 1 Parsel, (eski 391 Ada parsel 125, 129, 130, 131, 132, 133, 134, 135 no'lu parseller) üzerinde kurulacak olan 11.200 MWe, 13,18 MWp gücünde Güneş Enerjisine Dayalı Elektrik Üretim Tesisleri için Meram Elektrik Dağıtım A.Ş. ile 13.05.2024 tarihinde bağlantı anlaşması imzalanmış olup, bugün itibarıyla da projenin anahtar teslimi yapımı için Solargüç Enerji Sistemleri A.Ş ile 5.225.000 USD tutarında, Kırşehir TM2 Trafosuna iletim hattının yapımı için En-Tek Elektrik Otomasyon Ltd. Şti. ile 466.608 USD tutarında sözleşmeler imzalanmıştır.

Milli Emlak Müdürlüğü tarafından Tesisin kurulacağı Ada 737 Parsel no 1 üzerinde verilecek olan 29 yıllık irtifak hakkı önümüzdeki günlerde tapuya tescil edilecektir. Şirketimizin söz konusu tesislerde 6 ay içinde elektrik üretimine başlaması planlanmaktadır.

Şirketimiz 19.07.2024 tarihinde aktifinde bulunan 11.265.000 lot Işıklar Enerji ve Yapı Holding A.Ş. (IEYHO) hissesini 9,64-9,68 fiyat aralığından 109.041.270,06 TL bedelle Borsa İstanbul da satmıştır. Satış öncesi %2,07 olan pay oranımız satış sonrasında %0'a düşmüştür.

Şirketimizin 27.08.2024 tarihinde yapılan 2023 yılı olağan genel kurul toplantısında 2023 yılı kar dağıtımına ilişkin aşağıdaki karar alınmıştır.

Şirketimizin TTK ve Vergi Usul Kanunu (VUK)'a uygun olarak hazırlanan 01.01.2023-31.12.2023 hesap dönemine ilişkin solo finansal tablolarında Net Dönem Kârı 243.473.591,05 TL'dir. Net dönem kârı üzerinden % 5 oranında 12.173.679,55 TL birinci tertip yasal yedek akçe ayrıldıktan sonra "Net Dağıtılabilir Dönem Kârı" olarak 231.299.911,50 TL kaldığı görülmektedir. Aynı döneme ait Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği (II-14.1) hükümleri dâhilinde, Türkiye Muhasebe Standartları ve Türkiye Finansal Raporlama Standartları (TMS/TFRS)'na uygun olarak hazırlanan, bağımsız denetimden geçmiş, konsolide finansal tablolarında ise 302.063.178,00 TL net dönem zararı bulunmaktadır. Dağıtılabilir kar bulunmadığından kar dağıtımı yapılmamasına TTK ve Vergi Usul Kanunu (VUK)'a uygun olarak hazırlanan finansal tablolarında yer alan karın birinci tertip yasal yedek akçe ayrıldıktan sonra geçmiş yıl karlarına aktarılması önerisinin Genel Kurulumuzun görüş ve onayına sunulmasına

karar verildi. Yönetim Kurulu'nun 2023 yılı kârının dağıtılmasına ilişkin teklifi görüşüldü, katılanların 75.874.414,012 adet ret oyuna karşı 195.746.683,887 adet olumlu oyla oy çokluğu ile kabul edildi.

✎ Şirketimiz Ford Otomotiv Sanayi A.Ş. (Ford) 'nin tedarikçilerine verdiği Q1 (Kalitede 1 Numara) üretim kalite belgesini alma hakkı kazanmıştır. Ford 'un tedarikçileri arasında kalite standartlarına tam uyum sağlayan şirketlere verilen, otomotiv sektörünün en prestijli küresel belgelerinden olan ve küresel bazda Ford 'un tüm fabrikalarında geçerli olan Q1 belgesi, Şirketimizin Kırşehir 'de bulunan üretim tesislerinde Ford yetkilileri tarafından Yönetim Kurulu Başkanımız Sn. Rıza Kutlu IŞIK 'a takdim edilmiştir.

✎ Şirketimiz ile DİSK'e bağlı Birleşik Metal İş Sendikası arasında bir süredir devam eden toplu iş sözleşmesi görüşmeleri anlaşma ile sonuçlanmış olup, Eylül 2024 – Ağustos 2026 dönemini kapsayan toplu iş sözleşmesinde kalan tüm maddeler ile ilgili 06.11.2024 tarihinde protokol imzalanmıştır.

✎ Bağlı ortaklığımız Özışık İnşaat ve Gayrimenkul A.Ş. 20.11.2024 tarihinde 3.19 TL birim fiyattan 3.980.000 adet Çemaş Döküm San.ve Tic.A.Ş. (CEMAS) payını toplam 12.696.200 TL bedelle Borsa İstanbul A.Ş. ikincil piyasada özel işlem bildirimi ile grup şirketimiz Işıklar İnşaat Malzemeleri San.ve Tic. A.Ş.'ye satmıştır. Bağlı ortaklığımız Özışık İnşaat ve Gayrimenkul A.Ş. 20.11.2024 tarihinde 3.19 TL birim fiyattan 22.450.000 adet Çemaş Döküm San.ve Tic. A.Ş. (CEMAS) payını toplam 71.615.500 TL bedelle Borsa İstanbul A.Ş. ikincil piyasada özel işlem bildirimi ile grup şirketimiz Işıklar Ambalaj Pazarlama A.Ş.'den satın almıştır.

✎ Bağlı ortaklığımız Özışık İnşaat ve Gayrimenkul Yatırım A.Ş.'nin 600.000.000 TL olan ödenmiş sermayesi, 2.366.726.213 TL'si iç kaynaklardan, 100.020.000 TL'si nakit olmak üzere, 2.466.746.213 TL artırılarak , 3.066.746.213 TL çıkartılmıştır. Sermaye artırımını sonrası Şirketimizin % 88,60 olan iştirak tutarı, % 88,74' e yükselmiştir. Yapılan sermaye artırımını 27.12.2024 tarihinde Ankara Ticaret Sicil Müdürlüğü'nce tescil olmuş ve aynı tarihte Türkiye Ticaret Sicili Gazetesinde ilan edilmiştir.

✎ Şirketimizin Ankara Asfaltı 12.Km. 40100 Kırşehir olan merkez ve üretim tesislerinin bulunduğu adresi, adreslerin Mekansal Adres Kayıt Sistemi (MAKS) 'ne aktarımı nedeniyle Özbağ Mahallesi,311. Sok. N11 Merkez/Kırşehir olarak güncellenmiştir.

III. BAĞLI ORTAKLIKLARIMIZ VE İŞTİRAKLERİMİZ

Çemaş, Özışık İnşaat ve Gayrimenkul Yatırım A.Ş.'de ve % 88,74 oranında, BND Elektrik Üretim A.Ş.'de % 89,89 oranında, Niğbaş Niğde Beton Sanayi ve Tic. A.Ş.'de ise % 6,94

oranında pay sahibidir. Özışık İnşaat'ın da Işıklar İnşaat Malzemeleri San. ve Tic. A.Ş.'de %23,56, JCB iş makinalarının Türkiye ithalatçısı Sif İş Makinaları Pazarlama San. ve Tic. A.Ş.'de % 8,29 ve BND Elektrik Üretim A.Ş.'de %2,43 oranında iştiraki bulunmaktadır. 2024 yılında faal olan doğrudan veya dolaylı bağlı ortaklık ve iştiraklerimize ilişkin özet bilgiler aşağıda yer almaktadır.

3.1 Niğbaşı Niğde Beton Sanayi ve Ticaret A.Ş.

İştirakimiz, Niğbaşı Niğde Beton Sanayi ve Ticaret A.Ş. unvanıyla 1969 yılında Çimhol Holding A.Ş. ve İller Bankası ortaklığı tarafından, beton direk üretimi amacıyla, kamu sermayesi ile Niğde'de kurulmuştur. 1993 yılında yapılan özelleştirme sonrasında Işıklar Holding A.Ş. bünyesine katılmıştır. Niğde'de 63.000 m2 açık alan üzerinde 13.200 m2 kapalı alanı bulunan prefabrike beton ve betonarme üretim tesislerinde, üst yapı, alt yapı tanzimi elemanlarının üretimi, çit direği, parke, bordür, kanal elemanları, trafo binaları, cephe kaplama, duvar elemanları ve benzerleri üretimi, şantiye mahalline nakli, montajlarının yapılması ve hazır beton üretimi ve dağıtım işleri ile iştigal eden şirketimiz, beklenen faaliyet karlılığını sağlayamaması nedeniyle 2021 yıl sonu itibarıyla üretim optimizasyonuna giderek betonarme ve prefabrike beton imalat faaliyetlerine son vermiştir.

Bu doğrultuda beton ve betonarme bazlı üretim tesislerini tasfiye eden Niğbaşı, faaliyetlerine Niğde Organize Sanayi Bölgesinde mülkiyeti kendisine ait olan 11.864 m2 arsa üzerine kurulu bulunan toplam 4.328 m2 kapalı alanı bulunan üretim tesislerinde çimento ve kum bazlı kuru yapı harçları üzerine yapı kimyasalları üretimi ve Cam Elyaf Takviyeli Beton Levha - Glassfiber Reinforced Concrete (GRC) üretimi yaparak devam etmektedir.

Yapı Kimyasalları tesisinde; granit, mermer, seramik, fayans, tuğla, polistren ısı plaka, yapıştırma harçlarından, derz dolgu harçları, gazbeton ve tuğla örme harçları, hazır sıva, mantolama sıvası, beton tamir harçlarına; ıslak zeminlere uygulanan tek ve çift komponentli su yalıtım malzemelerinden, çeşitli renklerdeki quartz ve koruntlu yüzey sertleştiricilerine; gaz beton izolasyon sıvasından ankraj harçlarına kadar 20'ye yakın ürün İŞIKLAR markasıyla üretilmekte ve inşaat sektöründe kullanıma sunulmaktadır.

3.2 Özışık İnşaat ve Gayrimenkul Yatırım A.Ş.

Işıklar Holding bünyesinde 1977 yılında Ankara'da kurulan Özışık, kuruluşundan bugüne kadar yükleniciliğini yaptığı birçok inşaat projesini başarı ile tamamlamıştır. Su yapıları (barajlar ve hidroelektrik santraller, sulama sistemleri drenaj sistemleri), köprü, tünel ve yol (karayolu, otoyollar vb.) inşaatı ana faaliyet konuları içerisinde olup, tecrübeli olduğu diğer konular arasında endüstriyel anahtar teslimi fabrikalar, arıtma tesisleri, alt yapı projeleri (içme suyu, kanalizasyon), boru hatları, konut ve ticari inşaatlar da yer

almaktadır. 1989 yılından bugüne 'A Sınıfı Yüklenici Firma' sertifikası olan Özışık, Türkiye Müteahhitler Birliği üyesidir ve yurtiçi ve yurtdışında gerçekleştirilebilecek büyük ölçekli inşaat projelerinde kısıtlama olmaksızın yüklenimde bulunma hakkına sahiptir.

Özışık; Sif İş Makinaları Pazarlama San. ve Tic. A.Ş.'de %8,29 oranında , BND Elektrik Üretim A.Ş.'de % 2,43 oranında pay sahibidir.

3.3 BND Elektrik Üretim A.Ş.

İştirakimiz BND Elektrik Üretim A.Ş. (BND) tarafından Üçgen-2 HES ve Üçgen HES'te 2024 yılı içerisinde elektrik üretim faaliyetleri planlandığı şekilde gerçekleştirilmiş olup, Üçgen-2 HES'te 13.084 MWh, Üçgen HES'te ise 5.553 MWh üretim gerçekleştirilmiştir.

Gerçekleştirilen bu elektrik üretiminin yenilenebilir enerji kaynaklarından elektrik üreten tesisler için oluşturulan ve ABD Doları bazında sabit fiyat garantisi veren YEKDEM mekanizması üzerinden 7,3 ABD Doları cent/kwh + dengesizlik bedeli karşılığında satışı gerçekleştirilmiştir. BND'nin 2024 yılı toplam satış geliri 49.180.602 TL'dir (2023 yılı 64.424.254 TL)

3.4 SİF İş Makinaları Pazarlama San. Ve Tic. A.Ş.

1956 yılında Sezai Türkeş-Feyzi Akkaya tarafından kurulan ve bir STFA ve Işıklar Holding işbirliği kuruluşu olan SİF Makina, kuruluşundan beri iş makinası sektöründe hizmet vermektedir. JCB marka iş makinalarının satış ve pazarlamasını, İstanbul, Adana, Ankara, Antalya, Bursa, Diyarbakır, İzmir ve Trabzon'daki satış noktaları ve 30 adet yetkili servisi ile Türkiye'nin dört bir yanına sürdürmektedir. Pazar taleplerindeki değişiklikleri en iyi şekilde karşılamak amacıyla ürün hattını genişleten SİF, JCB marka kazıcı-yükleyiciler, ağır iş makinaları, kompakt ve endüstriyel ürün serisi ile inşaat, endüstriyel ve tarım sektöründeki müşterilerinin ihtiyaçlarına etkin çözümler üretmektedir. Dünyaca ünlü mobil konkasör markası Rubblemaster da, 2006 yılından bu yana SİF güvencesi ile Türkiye pazarında yer almaktadır.

SİF'in 2024 yılı satış geliri 8.448.646.517 TL, net dönem karı 206.648.160 TL'dir.

3.5 Işıklar İnşaat Malzemeleri San.ve Tic. A.Ş.

Işıklar İnşaat Malzemeleri, Bartın'da klinker tuğla, zemin ve cephe için terra cotta üreten üç fabrika ve bu ürünlerin yurt içinde ve yurt dışında satışını sağlayan Işıklar Pazarlama organizasyonundan oluşmaktadır. Tuğla ürün grubunda Işıklar Pres Tuğla, Işıklar Kaplama Tuğla, Işıklar Taban Tuğla, Işıklar Cotto, İzoklinker Panel Sistemi ve son yıllarda çağdaş cephelerde yoğun şekilde tercih edilen Architon Cephe Sistemleri bulunmaktadır. Tamamlayıcı ürünler grubunda ise Işıklar Flex Derz Dolgusu, Işıklar Flex Yapıştırıcı, Işıklar Seramik Yapıştırıcısı ve Derz dolguları, Işıklar Sıvı Silikon ve Işıklar Tuğla Yüzey Temizleyicisi gibi ürünler sektörün hizmetine sunulmuştur. Işıklar İnşaat Malzemeleri 2012 yılı itibarıyla ürün gamına çatı sistemlerini de dâhil ederek, zemin ve cephedeki tecrübesini, kalitesini

ve gücünü beklenildiği gibi çatı sistemlerinde de kullanıcısına sunmaktadır. Selanik'te bulunan 90 milyon kiremit, 700.000 ton tuğla kapasiteli, son derece modern yöntemlerle üretim yapan, imalat ve stokta ileri teknoloji robotlarla, maksimum enerji verimliliği ve üretim hızına sahip, tamamen doğa dostu üretim yapan fabrikada "IŞIKLAR - KEBE" marka kiremitlerimiz ülkemiz ve yakın coğrafyamız için üretilmektedir. Işıklar İnşaat Malzemeleri pres kaplama ve taban tuğla pazarında ileri teknolojisi, yüksek üretim kapasitesi ve kaliteli üretimi ile % 70'lik pazar payına sahiptir. Güçlü Işıklar markası ve müşteri odaklı yönetimle, verimliliğe dayalı bir üretim, satış ve hizmet modeli geliştirmiş olup bu pazardaki rekabet gücünü ve pazar payını her geçen gün daha da arttırmaktadır. 2021 yılı içinde iç piyasa satış ve pazarlama faaliyetlerini yürüten Işıklar Pazarlama A.Ş.'yi birleşerek bünyesine katmıştır.

IV. DİĞER HUSUSLAR

4.1 Hesap Dönemi İçinde Esas Sözleşmede Yapılan Değişiklikler

Hesap dönemi içinde esas sözleşme değişikliği yapılmamıştır.

4.2 Şirket Aleyhine Açılan Önemli Davalar

Şirket aleyhine açılan önemli dava bulunmamaktadır.

4.3 Mevzuat Değişiklikleri

Dönem içinde Şirketimiz faaliyetlerini önemli ölçüde etkileyecek bir mevzuat değişikliği olmamıştır.

4.4 Hesap Dönemi İçinde Yapılan Denetimler ve İdari Yaptırımlar

Hesap dönemi içinde 30.06.2024 ve 31.12.2024 tarihli finansal raporlarımız Analiz Bağımsız Denetim ve Danışmanlık A.Ş. tarafından denetlenmiştir. Ayrıca, Şirketimize yeminli müşavirlik hizmeti Arkan Ergin Yeminli Mali Müşavirlik A.Ş. tarafından verilmektedir. Her iki denetimde de olumsuz bir duruma rastlanmamıştır.

4.5 Faaliyet Dönemi İle İlgili Diğer Bilgiler

Yürürlükteki İş Kanunu hükümleri uyarınca, çalışanlardan kıdem tazminatına hak kazanacak şekilde iş sözleşmesi sona erenlere, hak kazandıkları yasal kıdem tazminatları tamamen ödenmiştir. 2024 yılında bu neviden olmak üzere işten ayrılan personellere toplam 20.006.175 TL kıdem tazminatı ödenmiştir (2023 yılında 8.165.066 TL).Tutarlar enflasyon muhasebesi uygulanmış tutarlardır.

4.6 2024 Yılı Bağlı Şirket Raporu

6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu’nun 199’uncu maddesi uyarınca, Çemaş Döküm Sanayi A.Ş. Yönetim Kurulu, faaliyet yılının ilk üç ayı içinde, geçmiş faaliyet yılında Şirket’in hâkim ortağı ve hakim ortağına bağlı şirketlerle ilişkileri hakkında bir rapor düzenlemek ve bu raporun sonuç kısmına faaliyet raporunda yer vermekle yükümlüdür. Çemaş Döküm Sanayi A.Ş.’nin ilişkili taraflarla yapmış olduğu işlemler hakkında gerekli açıklamalar finansal rapor dipnotlarında yer almaktadır. Yönetim Kurulumuz tarafından hazırlanan 11.03.2025 tarihli Rapor’da “Şirketimizin hâkim ortağı ve hâkim ortağın bağlı ortaklıkları ile 2024 yılı içinde yapmış olduğu tüm işlemlerde, işlemin yapıldığı veya önlemin alındığı veya alınmasından kaçınıldığı anda tarafımızca bilinen hal ve şartlara göre, her bir işlemde uygun bir karşı edim sağlandığı ve şirketi zarara uğratabilecek alınan veya alınmasından kaçınılan herhangi bir önlem bulunmadığı ve bu çerçevede denkleştirmeyi gerektirecek herhangi bir işlem veya önlemin olmadığı sonucuna ulaşılmıştır.” denilmektedir.

V. KURUMSAL YÖNETİM İLKELERİ UYUM RAPORU

5.1 Kurumsal Yönetim İlkelerine Uyum Beyanı

Çemaş Döküm San. A.Ş. hem mevcut hem de potansiyel yatırımcılarına yönelik olarak paylarını cazip bir yatırım aracı haline getirmek için kurumsal yönetim ilkelerinin önemine inanmaktadır. Yönetimi, ortakları, çalışanları ve ilişkide olduğu üçüncü şahıslarla ilişkilerini düzenleyen temel yönetim ilkelerini eşitlik, şeffaflık, hesap verebilirlik ve sorumluluk prensipleri üzerine kurmuş olan Çemaş Döküm San. A.Ş., pay sahiplerinin ve diğer tüm paydaşların menfaatlerini eşit seviyede korumayı ve pazardaki değerini en üst düzeye çıkarmayı hedeflemektedir.

2024 yılı içinde yürürlükte olan Sermaye Piyasası Kurulu’nun II-17.1 sayılı “Kurumsal Yönetim Tebliği” nin ekinde yer alan ilkelerin uygulanması bakımından Şirketimiz 2024 yılı içinde anılan Tebliğin 5’inci maddesinde tanımlanan gruptan Üçüncü gruptan İkinci Grup’a geçmiştir. Anılan Tebliğin ekinde yer alan ilkelerden:

-“Pay Sahipleri” başlığını taşıyan birinci bölümde: Pay Sahipliği Haklarının Kullanımının Kolaylaştırılması” başlığı altındaki ilkelerin tamamına, “Bilgi Alma ve İnceleme Hakkı” başlığı altındaki ilkeye uyum sağlanmıştır. “Genel Kurul” başlığı altındaki ilkelerden 1.3.11 numaralı ilkede belirtildiği gibi genel kurul toplantısına söz hakkı olmaksızın menfaat sahipleri ve medya dâhil kamuya açık olarak yapılabileceğine dair esas sözleşmemizde bir hüküm bulunmamaktadır. Bunun dışında kalan “Genel Kurul” başlığı altındaki zorunlu ve ihtiyari bütün ilkelere uyulmuştur. “Oy Hakkı” başlığı altındaki ilkelere uyulmuştur. “Azlık Hakları” başlığı altındaki ilkelerden esas sözleşme ile azlık haklarının genişletilebileceği ifade edilmekteyse de Şirketimiz esas sözleşmesinde bu yönde bir hüküm bulunmamaktadır. “Kâr Payı Hakkı” başlığı altındaki maddelere tam uyum sağlanmıştır. 2014 yılı içinde Şirketimizin kâr dağıtım politikası oluşturulmuş, genel kurul toplantısında

ortaklarımızın bilgisine ve onayına sunulmuştur. Şirketimizin kâr dağıtım politikası Kamuyu Aydınlatma Platformu ve internet sitesi aracılığı ile kamuya açıklanmıştır. “Payların Devri” başlığı altındaki ilkeye uygun olarak borsada işlem gören payların serbestçe devredilmesini engelleyen Şirketin herhangi bir uygulaması bulunmamaktadır.

“Kamuyu Aydınlatma ve Şeffaflık” başlığını taşıyan ikinci bölümde: “Kamuyu Aydınlatma Esasları ve Araçları” başlığı altındaki maddeler çerçevesinde Şirketimizin *bilgilendirme politikası* oluşturulmuş ve kamuya duyurulmuştur. Kamuyu aydınlatma konusunda sermaye piyasası mevzuatında yer alan düzenlemelere uyum konusunda azami gayret gösterilmektedir. “Kurumsal İnternet Sitesi” başlığı altındaki maddelerde yer alan şekilde Şirketimizin kurumsal bir internet sitesi bulunmakta, bu sitede mevzuat gereği yer alması gereken bilgiler güncel bir şekilde tutulmaktadır. Ancak, 2.1.3 numaralı ilkede belirtildiği şekilde özel durum açıklamalarının ve finansal tabloların eş zamanlı olarak İngilizce açıklaması yapılmamaktadır. Şirketimize bu yönde bir talep iletilmediği ve ortak profili de dikkate alındığında bu aşamada fazladan maliyet ve operasyonel güçlük yaratacak bu uygulamaya geçilmesi planlanmamaktadır.

“Faaliyet Raporu” başlığı altında yer alan maddelerde yer alan hususların faaliyet raporunda yer almasına gayret gösterilmiştir. Bununla birlikte hem internet sitesinde hem de yıllık ve ara dönem faaliyet raporlarında sürekli iyileştirme çalışması yapılmakta görülen eksiklikler giderilmektedir.

“Menfaat Sahipleri” başlığını taşıyan üçüncü bölümde: “Menfaat Sahiplerine İlişkin Şirket Politikası” başlığı altındaki ilkelere (Şirketin çalışanlarına yönelik tazminat politikası oluşturması ve bunun kamuya açıklaması kısmı hariç olmak üzere) uyum sağlanmıştır. Yürürlükteki iş mevzuatı çalışanlara yönelik tazminata ilişkin amir hükümler içerdiğinden Şirketimizce ayrıca bir tazminat politikası oluşturulmamıştır. “Menfaat Sahiplerinin Şirket Yönetimine Katılımının Desteklenmesi” başlığı altındaki ilkelere uyum sağlanmakla birlikte iç düzenlemelerde veya esas sözleşmede doğrudan bu başlık altında bir düzenleme bulunmamaktadır. “Şirketin İnsan Kaynakları Politikası” başlığı altındaki ilkelerden 3.3.1’nin son kısmında belirtilen halefiyet planlaması yapılmamıştır. Bunun dışındaki ilkelere uyum sağlanmıştır. “Müşteriler ve Tedarikçilerle İlişkiler” başlığı altında yer alan ilkelere müşteriler ve tedarikçilerle ilişkiler bakımından tam uyum sağlanmaktadır. “Etik Kurallar ve Sosyal Sorumluluk” başlığı altındaki ilkelere uyum kapsamında personelimize imza karşılığı dağıtılan Şirketimizin Etik Kuralları internet sitemiz vasıtası ile de kamuya duyurulmuştur.

“Yönetim Kurulu” başlığını taşıyan dördüncü bölümde: 4.1 ile başlayan “Yönetim Kurulunun İşlevi” başlığı altındaki ilkelere uyum sağlanmıştır. “Yönetim Kurulunun Faaliyet Esasları” başlığı altındaki 4.2.1 ile 4.2.7 arasındaki ilkelere 4.2.3 ile 4.2.4 iç kontrole ilişkin ilkeler hariç olmak üzere uyum sağlanmıştır. Işıklar Holding A.Ş. altındaki yapılanması dikkate alındığında Işıklar Holding A.Ş. bünyesinde hali hazırda bir iç kontrol birimi var olduğundan ayrıca Şirketimizde bir iç kontrol birimi oluşturulması maliyetler açısından uygun görülmemektedir. 4.2.8 numaralı yönetim kurulu üyelerinin

faaliyetlerinin sigorta edilmesine ilişkin ilkeye de maliyetler açısından uygun görülmediğinde uyum sağlanmamıştır. “Yönetim Kurulunun Yapısı” başlığı altındaki uyulması zorunlu ilkelerin (4.3.1’den 4.3.8’e) tamamına uyum sağlanmıştır. 4.3.9’da yer alan uygulanması ihtiyari tutulan “Şirket, yönetim kurulunda kadın üye oranı için %25’ten az olmamak kaydıyla bir hedef oran ve hedef zaman belirler ve bu hedeflere ulaşmak için politika oluşturur” ilkesi çerçevesinde oluşturulmuş bir hedef oran ve zaman bulunmamaktadır. “Yönetim Kurulu Toplantılarının Şekli” başlığı altındaki ilkelere uyum sağlanmıştır. “Yönetim Kurulu Bünyesinde Oluşturulan Komiteler” başlığı altındaki ilkelere belirtilen komiteler oluşturulmuştur. Kurumsal Yönetim Komitesinin kendi fonksiyonlarının ifasının yanı sıra Aday Gösterme Komitesi ve Ücret Komitesi işlevlerini de yerine getirmesi kararlaştırılmıştır. Yönetim Kurulunun yapılanması gereği (iki bağımsız üye bulunması nedeniyle) bir yönetim kurulu üyesi zorunlu olarak birden fazla komitede görev almaktadır. “Yönetim Kurulu Üyelerine ve Üst Düzey Yöneticilere Sağlanan Mali Haklar” başlığı altındaki uyulması zorunlu ilkelere uyum sağlanmıştır. 4.6.1’de belirtilen yönetim kurulu üyelerinin kendi performans değerlendirmelerini yapmaları ve buna göre üyelerin ödüllendirilmeleri veya azledilmeleri hususu, 4.6.3’de belirtilen yönetim kurulu üyelerinin ücretlerinin Yönetim Kurulu bünyesinde oluşturulacak bir Ücret Komitesi ile belirlenmesi hususuna uyum sağlanmamıştır. Şirketimizde Yönetim Kurulu üyelerinin atanması ve görevden alınmaları ile ücretlerinin tespiti genel kurul tarafından yapılmaktadır.

Özetle, 2024 yılında “Kurumsal Yönetim Tebliği” inde yer alan ilkelere büyük oranda uyum sağlanmıştır. Yukarıda açıklanan kısmen veya tamamen uyum sağlanmayan ilkelerden kaynaklanan bir çıkar çatışması söz konusu değildir. SPK’nın 10.01.2019 tarih ve 2/49 sayılı kararı uyarınca hazırlanan Kurumsal Yönetim Uyum Raporu (KRF) ve Kurumsal Yönetim Bilgi Formu <https://www.kap.org.tr/tr> adresindeki Şirketler başlığı altında BİST şirketleri bölümünden Şirketimizin sayfasında yer almaktadır.

5.2 Pay Sahipleri

5.2.1 Yatırımcı İlişkileri

Şirketimizde yatırımcılar ile Şirket arasındaki tüm ilişkileri izlemek ve pay sahiplerinin bilgi edinme hakları gereklerinin, eksiksiz yerine getirilmesini sağlamak amacıyla “Yatırımcılar ile İlişkiler Birimi” oluşturulmuştur.

Yatırımcılar ile İlişkiler Birimi esas itibarıyla:

- ✎ Yatırımcılar ile ortaklık arasında yapılan yazışmalar ile diğer bilgi ve belgelere ilişkin kayıtların sağlıklı, güvenli ve güncel olarak tutulmasını sağlama,
- ✎ Şirketimiz ile ilgili kamuya açıklanmamış, gizli ve/veya ticari sır niteliğindeki bilgiler hariç olmak üzere, pay sahiplerinin Şirketimiz ile ilgili yazılı bilgi taleplerini yanıtlama,

Genel kurul toplantısı ile ilgili olarak pay sahiplerinin bilgi ve incelemesine sunulması gereken dokümanları hazırlamak ve genel kurul toplantısının ilgili mevzuata, esas sözleşmeye ve diğer ortaklık içi düzenlemelere uygun olarak yapılmasını sağlayacak tedbirleri alma,

Kurumsal yönetim ve kamuyu aydınlatma ile ilgili her türlü husus da dâhil olmak üzere sermaye piyasası mevzuatından kaynaklanan yükümlülüklerin yerine getirilmesini gözetmek ve izleme, işlevlerini yerine getirmektedir.

2024 yılı içerisinde Şirketimize bireysel veya kurumsal yatırımcılardan gelen kamuya açıklanmamış bilgiler ve yatırım danışmanlığı kapsamına girebilecek olanlar hariç olmak üzere, her türlü bilgi talebi zamanında karşılanmıştır. Gelen bilgi talepleri, en az departman müdürü düzeyindeki çalışanlar tarafından değerlendirilmekte olup, en kısa sürede, gerçeği tam ve dürüst bir şekilde yansıtabilecek şekilde özenle karşılanmaktadır. Bu çerçevede 2024 yılında yatırımcılardan gelen 8 epostaya cevap verilmiştir.

Yatırımcı ilişkileri birimi faaliyetlerine ilişkin hazırlanan yıllık rapor 10.03.2025 tarihinde Yönetim Kuruluna takdim edilmiştir.

Şirketimizin yatırımcılarla ilişkiler birimi ile yatirimci@cemas.com.tr adresinden elektronik posta yolu ile iletişime geçilebilir.

Ahmet ÇEVİRGEN

Mali İşler ve Yatırımcı İlişkileri Müdürü

İŞİKALAR HOLDİNG A.Ş.

0216 537 00 00

5.2.2 Pay Sahipleri Bilgi Edinme Haklarının Kullanımı

Yatırımcıların sıkça ihtiyaç duydukları konulardaki açıklamalar ile haklarının kullanımını etkileyecek gelişmelerle ilgili bilgiler internet sitemizde düzenli ve güncel olarak yer almaktadır. Ayrıca yabancı yatırımcıların kullanımı için internet sitemizin İngilizce sürümü de bulunmaktadır.

Türk Ticaret Kanunu ve Sermaye Piyasası Kanunu çerçevesinde Şirket sermayesinde %5 oranında paya sahip olan azınlık pay sahiplerinin özel denetçi tayini talebi hakkı yasal mevzuatla düzenlenmiş olduğundan Şirket esas sözleşmesinde özel denetçi atanması talebine ilişkin herhangi bir düzenleme bulunmamaktadır. Dönem içerisinde özel denetçi tayinine ilişkin olarak herhangi bir talep olmamıştır.

5.2.3 Genel Kurul Bilgileri

Şirketimizin 05 Nisan 2024 Özbağ Beldesi, Kışlapınar Mah. 311.Sok. No:11 Merkez/Kırşehir adresinde yapılan 2022 yılı olağan genel kurul toplantısı toplantı nisabı olan % 25 katılımı sağlanmadığından 15 Mayıs 2024 tarihinde aynı adreste tekrar yapılmış, bu defa azlık pay sahiplerinin talebi üzerine toplantı Divan Başkanı kararıyla 1 ay sonraya ertelenmiştir.

Ertelenen toplantı 25.06.2024 tarihinde Çubuklu Mah.Yakut Sok. Eryılmaz Plaza. No:3 İç Kapı No: 1 Beykoz – İstanbul adresinde gerçekleştirilmiş ve toplantı 28.06.2024 tarihinde Kırşehir Ticaret Sicil Müdürlüğünce tescil edilmiştir.

Şirketimizin 24 Temmuz 2024 tarihinde tarihinde Çubuklu Mah.Yakut Sok. Eryılmaz Plaza. No:3 İç Kapı No: 1 Beykoz – İstanbul adresinde yapılan 2023 yılı olağan genel kurul toplantısı azlık pay sahiplerinin talebi üzerine toplantı Divan Başkanı kararıyla 1 ay sonraya ertelenmiştir.

Ertelenen toplantı 27.08.2024 tarihinde Çubuklu Mah.Yakut Sok. Eryılmaz Plaza. No:3 İç Kapı No: 1 Beykoz – İstanbul adresinde gerçekleştirilmiş ve toplantı 02.09.2024 tarihinde Kırşehir Ticaret Sicil Müdürlüğünce tescil edilmiştir.

Şirketimizde oy hakkının kullanılmasını zorlaştıracı uygulamalardan kaçınılmakta; her pay sahibine, oy hakkını en kolay ve uygun şekilde kullanma fırsatı sağlanmaktadır. Şirketimizde her payın bir oy hakkı bulunmaktadır. Esas Sözleşmemizde pay sahibi olmayan kişinin, temsilci olarak vekâleten oy kullanmasını engelleyen hüküm bulunmamaktadır. Şirketimizde oy hakkına haiz olan pay sahipleri bu haklarını kendileri doğrudan kullanabilecekleri gibi, Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemelerine uygun olarak üçüncü şahıslara verdikleri vekâlet ile de kullanabilirler. Şirketimizde iki bağımsız yönetim kurulu üyesi bulunmaktadır. Azlığı doğrudan temsil eden yönetim kurulu üyesi bulunmamaktadır. Esas sözleşmede azlık haklarına ilişkin özel bir hüküm bulunmamaktadır.

5.2.4 Kâr Payı Hakkı

Şirketimizde kâr dağıtım konusunda bir imtiyaz bulunmamaktadır. Şirketimizin kâr dağıtım kararları, Türk Ticaret Kanunu; Sermaye Piyasası Mevzuatı; Sermaye Piyasası Kurulu (SPK) Düzenleme ve Kararları; Vergi Yasaları; ilgili diğer yasal mevzuat hükümleri ile Şirketimizin Esas Sözleşmesi dikkate alınarak belirlenmektedir.

2014 yılında yapılan 2013 yılı olağan genel kurul toplantısında ortaklarımızın bilgisine ve onayına sunulan kâr dağıtım politikamız şu şekildedir:

Kâr payı, dağıtım tarihi itibarıyla mevcut payların tümüne, bunların ihraç ve iktisap tarihleri dikkate alınmaksızın payları oranında eşit olarak dağıtılır. Kâr dağıtımında herhangi bir imtiyaz uygulanmaz.

Şirketimizin orta ve uzun vadeli stratejileri, yatırım ve finansal planları ile genel ekonomi ve piyasadaki koşullar da dikkate alınarak kâr payı dağıtım kararı nihai olarak her yıl hesap döneminin kapanmasından sonra yönetim kurulunun teklifi üzerine genel kurul tarafından kararlaştırılır.

Kâr dağıtım kararı verilirken pay sahiplerinin menfaatleri ile Şirket menfaatleri arasındaki denge gözetilir.

Dağıtılması öngörülen kâr payı tutarının tamamı, ancak yasal kayıtlarda (Vergi Usul Kanunu'na göre tutulan kayıtlarda) mevcut net dağıtılabilir kârdan karşılanabildiği sürece dağıtılabilir.

Hesaplanan dönem sonu dağıtılabilir kârın çıkarılmış sermayenin %5'nin altında kalması durumunda kâr dağıtımı yapılmaz.

Bu çerçevede, tabi olduğumuz mevzuat hükümleri uyarınca hesaplanan dönem sonu dağıtılabilir net kârın, esas sözleşmemizde yazan çerçevede, birinci kâr payı olarak %5'ini pay sahiplerine, kalanın en fazla %5'ini yönetim kurulu üyeleri ile çalışanlara nakit olarak; ikinci kâr payı olarak en az %20 oranında nakit ve/veya bedelsiz pay olarak pay sahiplerine dağıtılır.

Kâr payı, dağıtımına karar verilen genel kurul toplantısında karara bağlanmak şartıyla tek seferde veya taksitler halinde ödenebilir.

Kâr payının ödenme zamanı yönetim kurulunun teklifi üzerine genel kurul tarafından kararlaştırılır. Şu kadar ki, kâr payının tek seferde ödenmesine karar verilmesi halinde bu süre genel kurul toplantı tarihinden itibaren 6 ayı aşamaz. Taksitle ödenmesine karar verilmesi halinde ilk taksit ödemesi genel kurul tarihinden itibaren en geç 45 gün sonra yapılır. Genel Kurul kârın dağıtım zamanı ve taksitlendirilmesine ilişkin kararları vermek üzere Yönetim Kuruluna kâr dağıtımının görüşüldüğü toplantıda yetki de verebilir.

Yönetim Kurulu ilgili mevzuat ve esas sözleşme hükümlerine göre kâr payı avansı dağıtılmasına karar verebilir. Kâr payı avansı ödenmesinde ilgili mevzuat hükümleri çerçevesinde hareket edilir.

Yönetim Kurulunun kâr dağıtımının görüşüleceği genel kurul toplantısına kârın dağıtılmamasını teklif etmesi halinde, bunun nedenleri ile dağıtılmayan kârın kullanım şekline ilişkin bilgiye kâr dağıtımına ilişkin gündem maddesinde yer verilir.

Şirketimizin kâr dağıtım politikası internet sitemizde yatırımcılarımızın bilgisine sunulmuştur. Kâr dağıtım önerisi, Şirket Yönetim Kurulu'nun konuya ilişkin kararı üzerine kamuyu aydınlatmaya ilişkin mevzuata uygun olarak kamuya açıklanmaktadır.

Şirketimizin 25.06.2024 tarihinde yapılan 2022 yılı olağan genel kurul toplantısında 2022 yılı kar dağıtımına ilişkin aşağıdaki karar alınmıştır.

Şirketimizin Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği (II-14.1) hükümleri dâhilinde, Türkiye Muhasebe Standartları ve Türkiye Finansal Raporlama Standartları (TMS/IFRS)'na uygun olarak hazırlanan, bağımsız denetimden geçmiş, 01.01.2022-31.12.2022 hesap dönemine ait konsolide finansal tablolarında "Bağışlar Eklenmiş Net Dağıtılabilir Dönem Kârı" 480.041.608,74 TL, TTK ve Vergi Usul Kanunu (VUK)'a uygun olarak hazırlanan aynı döneme ilişkin solo finansal tablolarında Net Dönem Kârı 220.434.145,12 TL'dir. Net dönem kârı üzerinden % 5 oranında (11.021.707,26 TL) birinci tertip yasal yedek akçe ayrıldıktan sonra "Net Dağıtılabilir Dönem Kârı" olarak 209.412.437,86 TL kaldığı görülmektedir.

TMS/TFRS ve TTK/VUK mali tablolarında yer alan kârın oluşumu incelendiğinde, kârın esas itibarıyla Şirketimizin çıkarılmış sermayesinin 474.000.000 TL den 791.000.000 TL'ye nakden artırılması sırasında 02-19 Mart 2021 tarihleri arasında sağlanan fonların henüz yatırım harcamalarına dönüşmemiş kısımlarının mevduatı olarak tutulmasından kaynaklanan kur farkı ve faiz gelirlerinden meydana geldiği anlaşılmaktadır. TMS/TFRS mali tablolarında 144.688.372 TL kur farkı ve faiz gelirleri' TTK/VUK mali tablolarında ise net 165.482.447,40 TL kur farkı ve faiz gelirleri bulunmaktadır. Ayrıca TMS/TFRS mali tablolarında 143.903.998 TL henüz realize olmamış Ertelenmiş Vergi geliri bulunmaktadır.

Şirketimizin kâr dağıtım politikasının ikinci paragrafında yer alan "Şirketimizin orta ve uzun vadeli stratejileri, yatırım ve finansal planları ile genel ekonomi ve piyasadaki koşullar da dikkate alınarak kâr payı dağıtım kararı nihai olarak her yıl hesap döneminin kapanmasından sonra yönetim kurulunun teklifi üzerine genel kurul tarafından kararlaştırılır" yaklaşımı çerçevesinde, nakit kâr dağıtımının Şirketimizin finansal yapısını olumsuz etkileyeceği değerlendirilerek 2022 yılında oluşan net dağıtılabilir dönem kârının dağıtılmayarak geçmiş yıl kârlarına aktarılması önerisinin Genel Kurulumuzun görüş ve onayına sunulmasına karar verilmiştir.

Yönetim Kurulu'nun 2022 yılı kârının dağıtılmasına ilişkin teklifi görüşüldü, katılanların 127.934.282,947 adet ret oyuna karşı 189584617,89 adet olumlu oyla oy çokluğu ile kabul edildi.

Şirketimizin 27.08.2024 tarihinde yapılan 2023 yılı olağan genel kurul toplantısında 2023 yılı kar dağıtımına ilişkin aşağıdaki karar alınmıştır.

Şirketimizin TTK ve Vergi Usul Kanunu (VUK)'a uygun olarak hazırlanan 01.01.2023-31.12.2023 hesap dönemine ilişkin solo finansal tablolarında Net Dönem Kârı 243.473.591,05 TL'dir. Net dönem kârı üzerinden % 5 oranında 12.173.679,55 TL birinci tertip yasal yedek akçe ayrıldıktan sonra "Net Dağıtılabilir Dönem Kârı" olarak 231.299.911,50 TL kaldığı görülmektedir. Aynı döneme ait Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği (II-14.1) hükümleri dâhilinde, Türkiye Muhasebe Standartları ve Türkiye Finansal Raporlama Standartları (TMS/TFRS)'na uygun olarak hazırlanan, bağımsız denetimden geçmiş, konsolide finansal tablolarında ise - 302.063.178,00 TL net dönem zararı bulunmaktadır. Dağıtılabilir kar bulunmadığından kar dağıtımı yapılmamasına TTK ve Vergi Usul Kanunu (VUK)'a uygun olarak hazırlanan finansal tablolarında yer alan karın birinci tertip yasal yedek akçe ayrıldıktan sonra geçmiş yıl karlarına aktarılması önerisinin Genel Kurulumuzun görüş ve onayına sunulmasına karar verildi. Yönetim Kurulu'nun 2023 yılı kârının dağıtılmasına ilişkin teklifi görüşüldü, katılanların 75.874.414,012 adet ret oyuna karşı 195.746.683,887 adet olumlu oyla oy çokluğu ile kabul edildi.

5.2.5 Payların Devri

Şirketimizin Esas Sözleşmesinde pay devrini kısıtlayan herhangi bir hüküm bulunmamaktadır.

5.3 Kamuyu Aydınlatma ve Şeffaflık

5.3.1 Kurumsal İnternet Sitesi ve İçeriği

Şirketimizin internet sitesi adresi <https://cemas.com.tr> dir. Şirketimizin internet sitesinde, SPK'nın yürürlükteki mevzuatı uyarınca esas sözleşme, genel kurul toplantı tutanakları, ticaret sicil bilgileri, TMS/TFRS'ye uygun olarak hazırlanan konsolide finansal tablo ve raporlar, yıllık ve ara dönem faaliyet raporları ile diğer kamuyu aydınlatma dokümanları yer almaktadır. Ayrıca yabancı yatırımcıların kullanımı için internet sitemizin İngilizce sürümü de bulunmaktadır. Şirketimizin Yönetim Kurulu tarafından SPK düzenlemelerine uygun olarak oluşturulan bilgilendirme politikası Şirketimizin internet sitesinde yer almaktadır. Kamuoyunun bilgilendirilmesinde Sermaye Piyasası Mevzuatından kaynaklanan yükümlülükler uyulmakta, önemli nitelikteki her türlü bilgi zamanında ve eksiksiz bir şekilde mevzuatın öngördüğü yerlerde ve Şirketimizin internet sitesinde yayınlanmaktadır.

5.3.2 Faaliyet Raporu

Şirketimizce 3, 6, 9 ve 12 aylık olmak üzere dört defa faaliyet raporu hazırlanmakta ve kamuoyu ile paylaşılmaktadır. Söz konusu faaliyet raporlarında mevzuatın gerektirdiği hususların eksiksiz yer almasına özen gösterilmektedir.

5.4 Menfaat Sahipleri

5.4.1 Menfaat Sahiplerinin Bilgilendirilmesi

Menfaat sahipleri, Şirketimizle ilgili önemli gelişmeler hakkında iç yazışmalar, toplantılar ve internet yoluyla yazılı ve görsel basın ile araçları yoluyla bilgilendirilmektedir. Pay sahipleri, yatırımcılar Şirketin finansal raporlarına, faaliyet raporlarına ve diğer sunum ve bilgilere Şirketin internet sitesinden ulaşabilmektedir.

5.4.2 Menfaat Sahiplerinin Yönetime Katılımı

Menfaat sahiplerinin Şirket yönetiminde yer almasına ilişkin herhangi bir model oluşturulmamıştır. Diğer taraftan, çalışanlar ve diğer menfaat sahipleri ile yapılan toplantılarda iletilen talep ve öneriler yöneticiler tarafından değerlendirmeye alınmakta ve bunlara ilişkin politika ve uygulamalar geliştirilmektedir.

5.4.3 İnsan Kaynakları Politikası

Şirketimizce benimsenen insan kaynakları politikasının esasları şu şekildedir: Görev tanımları ve dağılımları ile performans kriterleri Şirket yönetimi tarafından belirlenmiş ve çalışanlara duyurulmuştur. İşe alımda eşit koşullardaki kişilere eşit fırsat sağlanması ilkesi benimsenmiş ve işe alım kriterleri unvan bazında yazılı olarak belirlenmiş olup, uygulamada bu kriterlere uyulmaktadır. Eğitim ve terfi kararlarında, mümkün olduğunca objektif verilerin kullanılmasına ve Şirket menfaatlerinin göz önünde bulundurulmasına özen gösterilir. Çalışanların mesleki bilgi ve becerilerini artırmalarına ve kariyer planlarına uygun olarak kişisel ve yönetsel yetkinliklerini geliştirmeye yönelik eğitim planları yapılmaktadır. Çalışanlar için güvenli çalışma ortamı ve koşulları sağlanmış olup, bu koşulların sosyal ve teknolojik ihtiyaca bağlı olarak iyileştirilmesine yönelik çalışmalar yapılmaktadır. Şirketimizde çalışanlardan 2024 yılında ayrımcılık konusunda gelen bir şikâyet olmamıştır. Çalışanlar ile ilişkileri yürütmek üzere temsilci atanması uygulaması bulunmamaktadır.

5.4.4 Etik Kurallar ve Sosyal Sorumluluk

Şirketimiz genel kabul görmüş etik kurallara ve ticari teamüllere önem vermekte tüm çalışanlarımızın bu kurallara uygun hareket etmesi hususuna özen göstermektedir. Şirketimizin tüm çalışanları tarafından benimsenmiş olan bu etik kurallarını Şirketimizin internet sitesinden ulaşılabilir.

Şirketimiz ve bağlı ortaklıkları, faaliyetlerinin yürütülmesi çerçevesinde çevre kirliliğinin önlenmesi ve doğal kaynaklarının korunması konularındaki sorumlulukların yerine getirilmesini gözetmektedir.

5.5 Yönetim Kurulu

5.5.1 Yönetim Kurulunun Yapısı ve Oluşumu

31.12.2024 tarihi itibarıyla Şirketimizin Yönetim Kurulu aşağıdaki kişilerden oluşmaktadır:

Rıza Kutlu IŞIK	Yönetim Kurulu Başkanı
Uğur IŞIK	Yönetim Kurulu Başkan Vekili
Ahmet Lütfi GÖKTUĞ	Yönetim Kurulu Üyesi
Ahmet ÇEVİRGEN	Yönetim Kurulu Üyesi
Ahmet SELAMOĞLU	Yönetim Kurulu Bağımsız Üyesi
Ömer Serdar KAŞIKÇILAR	Yönetim Kurulu Bağımsız Üyesi

Yönetim Kurulu, icracı olmayan üyelerden oluşmaktadır. Yönetim Kurulu Başkanlığı ile Genel Müdürlük görevleri farklı kişiler tarafından yürütülmektedir. Bağımsız üyelerin Rapor tarihine kadar görev aldıkları dönem içerisinde bağımsızlıklarını ortadan kaldıracak

bir durum meydana gelmemiştir. Bağımsız üyelerin bağımsızlık beyanları Şirketimizin internet sitesinde yer almaktadır. Bağımsız yönetim kurulu üyeleri dışındaki yönetim kurulu üyeleri Şirketimiz dışında sadece Işıklar Grubuna bağlı şirketlerde görev alabilirler.

5.5.2 Yönetim Kurulunun Faaliyet Esasları

Yönetim Kurulumuz şirket işleri icap ettikçe üye tam sayısının çoğunluğu ile toplanır ve kararlarını toplantıda hazır bulunan üyelerin çoğunluğu ile alır. Yönetim Kurulu'nun toplantı günü, yeri ve gündemi Başkan tarafından belirlenir. Başkanın olmadığı durumlarda bu işi Başkan Vekili yerine getirir. Toplantı günü Yönetim Kurulu kararı ile de belirlenebilir. Toplantılarda her üyenin en az bir oy hakkı vardır. Oy hakkı şahsen kullanılır. Yönetim kurulu toplantısına elektronik ortamda da iştirak edilebilir. 2024 yılında 41 adet Yönetim Kurulu Kararı alınmıştır. Yıl içinde yapılan yönetim kurulu toplantılarında, kararlar toplantıya katılan üyelerin oybirliği ile alınmış olup, kararlara ilişkin herhangi bir karşı oy gerekçesi yazılmamıştır. Ayrıca, sürekli görüş alışverişi içinde olan üyelerce toplantılarda zapta geçilmesi gereken bir soru da yönetilmemiştir. Yönetim Kurulu üyelerine sağlanan ağırlıklı oy hakkı veya olumsuz veto hakkı bulunmamaktadır.

5.5.3 Yönetim Kurulu Bünyesinde Oluşturulan Komitelerin Sayı, Yapı ve Bağımsızlığı

Yönetim Kurulu Kararı ile oluşturulan komiteler aşağıdaki gibidir. Şirketimizde bağımsız yönetim kurulu üye sayısı ikidir. Bu nedenle aynı yönetim kurulu üyesi birden fazla komitede görev alabilmektedir

Denetim Komitesi

Denetimden Sorumlu Komite, Şirketin iç ve dış denetim sürecinin uygulama etkinliğini, muhasebe, mali raporlama ve iç kontrol ile ilgili iç sistemlerin işleyişi ve yeterliliğini Yönetim Kuruluna raporlamak amacıyla oluşturulmuştur.

Denetimden Sorumlu Komite Üyeleri:

Ahmet SELAMOĞLU (Başkan/ Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi)

Ömer Serdar KAŞIKÇILAR/ Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi)

Denetimden Sorumlu Komite, Sermaye Piyasası mevzuatına ve bu düzenlemede yer alan esaslara uygun olarak Şirketin muhasebe sistemi, finansal bilgilerin kamuya açıklanması, bağımsız denetimi ve iç kontrol sisteminin işleyişinin ve etkinliğinin gözetiminde Yönetim Kurulu'na yardımcı olmak, yaptığı değerlendirmeler çerçevesinde tespit ettiği hususları değerlendirerek Yönetim Kurulu'na raporlamakla görevlidir. 2024 yılında denetim komitesi dört kez toplanmıştır.

Riskin Erken Saptanması Komitesi

Riskin Erken Saptanması Komitesi, Şirketin varlığını, gelişmesini ve devamını tehlikeye düşürebilecek risklerin erken teşhisi, bunun için gerekli önlemler ile çarelerin uygulanması

ve riskin yönetilmesi konularında Yönetim Kuruluna önerilerde bulunmak amacıyla oluşturulmuştur.

Riskin Erken Saptanması Komitesi Üyeleri:

Ahmet SELAMOĞLU (Başkan/Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi)
Ömer Serdar KAŞIKÇILAR (Üye/Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi)
S. Levent DEMİRER (Üye/Yönetim Kurulu Üyesi Değil)

Riskin Erken Saptanması Komitesinin üyeleri icrada görev almayan Yönetim Kurulu üyeleri arasından seçilir. Konusunda uzman kişiler de komitede görevlendirilebilir. Komitenin Başkanı bağımsız yönetim kurulu üyeleri arasından seçilir. Şirketin varlığını, gelişmesini ve devamını tehlikeye düşürebilecek sebeplerin erken teşhisi, tespit edilen risklerle ilgili gerekli önlemlerin alınması ve riskin yönetilmesi amacıyla çalışmalar yapar. Risk yönetim sistemini yılda en az bir kez gözden geçirir. Komite yönetim kuruluna her iki ayda bir vereceği raporda durumu değerlendirir, varsa tehlikelere işaret eder, çareleri gösterir.

Kurumsal Yönetim Komitesi

Kurumsal Yönetim Komitesi, Şirketin kurumsal yönetim ilkelerine uyumunu izlemek, bu konuda iyileştirme çalışmalarında bulunmak ve Yönetim Kuruluna önerilerde bulunmak amacıyla oluşturulmuştur. Kurumsal Yönetim Komitesi, ayrıca, Aday Gösterme Komitesi ve Ücret Komitesi fonksiyonlarını da yerine getirir.

Kurumsal Yönetim Komitesi Üyeleri:

Ömer Serdar KAŞIKÇILAR (Başkan/Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi)
Ahmet SELAMOĞLU (Üye/Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi)
Ahmet ÇEVİRGEN (Üye/Yönetim Kurulu Üyesi)

5.5.4 Risk Yönetimi ve İç Kontrol Mekanizması

Şirket Yönetim Kurulu mevcut ve potansiyel risklerin en aza indirilmesi amacıyla, bir risk yönetimi ve iç kontrol mekanizmasının oluşturulmasından sorumludur. Şirketimiz ve bağlı ortaklıklarının iç kontrolü Işıklar Holding A.Ş. bünyesinde oluşturulan İç Denetim Birimi tarafından gerçekleştirilmektedir. İç Denetim Biriminin görev ve sorumlulukları mer'î mevzuata uyumlu olup, Işıklar Holding A.Ş. yönetim kurulunun onayından geçmiştir.

5.5.5 Şirketin Stratejik Hedefleri

Çemaş Döküm San. A.Ş.'nin ana hedefi, faaliyet gösterdiği alanda lider konuma gelmek, büyüme potansiyeli olan yeni yatırımlara imza atmaktır. Şirketimiz Yönetim Kurulu yaptığı toplantılarda, aylık dönemler itibarıyla grup şirketlerinin bütçe hedeflerine bağlı olarak performanslarını değerlendirmekte ve takip etmektedir. Bu toplantılarda her bir faaliyet grubunu temsilen en üst düzeyde yöneticilerin katılımı sağlanmakta, aylık döneme ilişkin finansal ve faaliyet sonuçları bütçe ve diğer hedef göstergelerle karşılaştırılarak

değerlendirilmekte, ayrıca faaliyet alanında stratejik konulardaki gelişmeler ışığında yeni öneriler geliştirilmektedir.

5.5.6 Yönetim Kuruluna Sağlanan Mali Haklar

Şirketimizde Yönetim Kurulu üyelerinin mali hakları her yıl Genel Kurul tarafından kararlaştırılır. Yönetim Kurulunun bağımsız üyelerine verilecek mali haklarda Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemelerine uyulur. Şirketimizin 25.06.2024 tarihinde yapılan 2022 yılı Olağan Genel Kurul Toplantısında alınan karar gereği Yönetim Kurulu üyelerine aylık brüt 20.000 TL ücret ödenmektedir. 2024 yılında yönetim kurulu üyelerimiz Şirketimizden borç almamışlar veya kredi kullanmamışlardır.

EK-1 BAĞIMSIZ DENETİM RAPORU VE KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLAR

EK-2 SORUMLULUK BEYANI