



Kurumsal Yönetim İlkelerine Uyum Derecelendirme Raporu



Atakey Patates Gıda Sanayi ve Ticaret A.Ş.

23 Temmuz 2026

Geçerlilik Dönemi 23.07.2026-23.07.2027

SINIRLAMALAR

Kobirate Uluslararası Kredi Derecelendirme ve Kurumsal Yönetim Hizmetleri A.Ş. tarafından **ATAKEY PATATES GIDA SANAYİ VE TİCARET A.Ş.** hakkında düzenlenen Kurumsal Yönetim Uyum Derecelendirme Raporu;

Sermaye Piyasası Kurulu'nun 03 Ocak 2014 tarih ve 28871 sayılı Resmi Gazete'de yayınlanan "II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği'nde" belirtilen kriterlerin yanı sıra yine Kurul tarafından 02 Ekim 2020 tarihinde 31262 sayılı Resmi Gazete' de yayınlanan "Kurumsal Yönetim Tebliği'nde (II-17,1) Değişiklik Yapılmasına Dair Tebliğ (II-17,1.a)" ile gönüllü sürdürülebilirlik ilkeleri uyum çerçevesine ilişkin düzenlemeler ve SPK'nın 01.02.2013 tarih ve 4/105 sayılı kurul toplantısında alınan kurul kararları dikkate alınarak hazırlanmıştır.

BIST'de işlem gören şirketler için oluşturulan kriterler, 03 Ocak 2014 tarihinde yayınlanan II-17,1 sayılı tebliğin 5 maddesinin ikinci fıkrasında belirtilen grup ayrımları dikkate alınarak Birinci grup, ikinci grup ve üçüncü grup şirketler ve yatırım ortaklıkları olarak ayrı ayrı düzenlenmiştir.

Kobirate Uluslararası Kredi Derecelendirme ve Kurumsal Yönetim Hizmetleri A.Ş. tarafından düzenlenen Kurumsal Yönetim Uyum Derecelendirme Raporu ilgili firmanın elektronik ortamda göndermiş olduğu 74 adet dosya altında bulunan; belgeler, bilgiler, firmanın Resmi İnternet sitesi aracılığı ile kamuya açıklamış olduğu veriler, GÜNEY Bağımsız Denetim ve Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik A.Ş.'nin 2025 yılı faaliyet sonuçlarına ilişkin 27.02.2026 tarihli Bağımsız Denetim raporu ve ilgili firma hakkında uzmanlarımız aracılığı ile yapılan incelemeler ve görüşmeler dikkate alınarak hazırlanmıştır.

Kobirate Uluslararası Kredi derecelendirme ve Kurumsal Yönetim Hizmetleri A.Ş. Etik İlkelerini Bankalar Kanunu, Derecelendirme Kuruluşlarının Faaliyetlerini düzenleyen SPK ve BDDK yönetmelikleri, IOSCO ve OECD uluslararası kuruluşların genel kabul görmüş etik ilkeleri, genel kabul görmüş ahlaki teamülleri dikkate alarak hazırlamış ve internet sitesi aracılığı ile (www.kobirate.com.tr) kamuoyu ile paylaşmıştır.

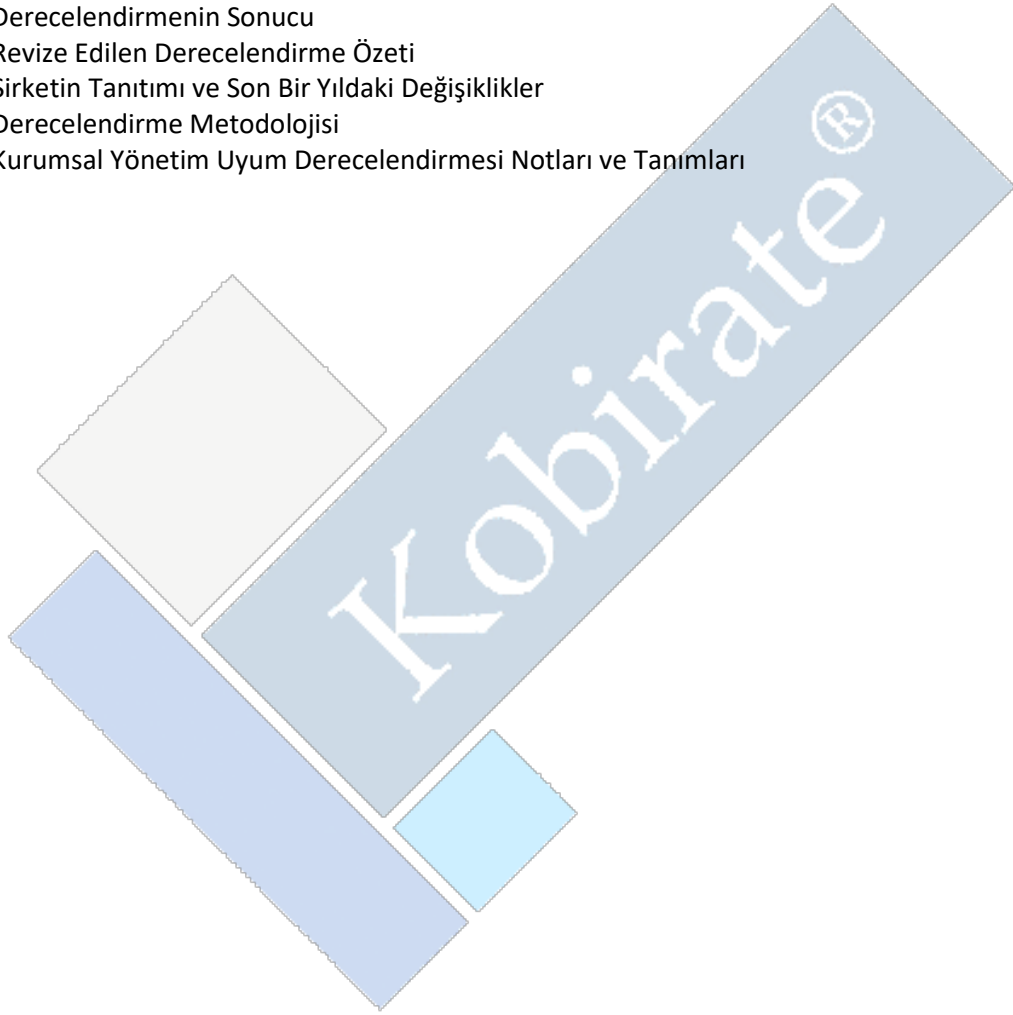
Derecelendirme her ne kadar birçok veriye dayanan bir değerlendirme olsa da sonuç itibarıyla Kobirate Uluslararası Kredi Derecelendirme ve Kurumsal Yönetim Hizmetleri A.Ş.'nin kamuya açıkladığı metodolojisi ile oluşan bir kurum görüşüdür.

Derecelendirme notu hiçbir şekilde bir borçlanma aracının satın alınması, elde tutulması, elden çıkartılması için bir tavsiye niteliğinde değildir. Bu rapor gerekçe gösterilerek şirkete yapılan yatırımlardan dolayı karşılaşılan her türlü zarardan KOBİRATE A.Ş. sorumlu tutulamaz.

© Bu raporun tüm hakları Kobirate Uluslararası Kredi Derecelendirme ve Kurumsal Yönetim Hizmetleri A.Ş. 'ye aittir. İznimiz olmadan yazılı ve elektronik ortamda basılamaz, çoğaltılamaz ve dağıtılamaz.

İÇİNDEKİLER

1.	Derecelendirmenin Sonucu	3
2.	Revize Edilen Derecelendirme Özeti	5
3.	Şirketin Tanıtımı ve Son Bir Yıldaki Değişiklikler	11
4.	Derecelendirme Metodolojisi	17
5.	Kurumsal Yönetim Uyum Derecelendirmesi Notları ve Tanımları	19





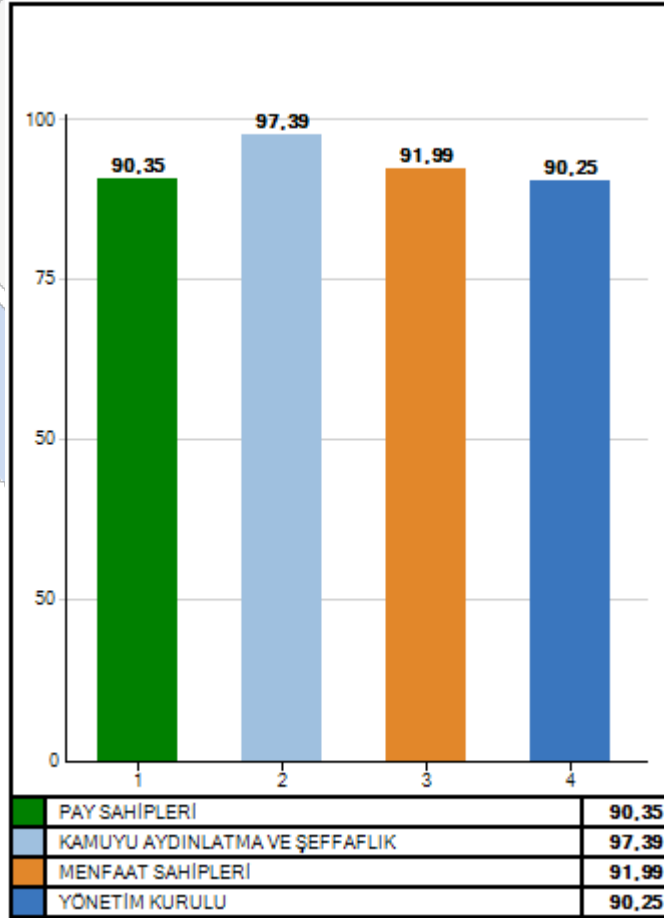
ATAKEY PATATES GIDA SANAYİ VE TİCARET A.Ş.

1- DERECELENDİRMENİN SONUCU

BIST BİRİNCİ GRUP ŞİRKET

SPK KURUMSAL YÖNETİM
İLKELERİNE UYUM NOTU

9.23





Kobirate A.Ş. İletişim:

Derecelendirme Uzmanı:

Burhan TAŞTAN (Lisans No:700545)

(216) 3305620 Pbx

burhantastan@kobirate.com.tr

www.kobirate.com.tr

Hasanpaşa Mahallesi Ali Ruhi Sokak No:2 Kat:2 34722 Kadıköy/İSTANBUL

Kurumsal Yönetim Uyum Derecelendirme Komitesi

Serap ÇEMBERTAŞ

(Lisans No:700342)

Can TEKİN

(Lisans No:700573)

Nermin Z. UYAR

(Lisans No:702999)

1- REVİZE EDİLEN DERECELENDİRME ÖZETİ

ATAKEY PATATES GIDA SANAYİ VE TİCARET A.Ş.'nin Kurumsal Yönetim İlkeleri'ne uygunluğunun derecelendirmesine ilişkin bu rapor belgeler üzerinde yapılan incelemeler, yönetici ve ilgililerle yapılan görüşmeler, kamuya açık bilgiler ile diğer detaylı inceleme ve gözlemlere dayanarak hazırlanmıştır.

Derecelendirme çalışması Kobirate Uluslararası Kredi Derecelendirme ve Kurumsal Yönetim Hizmetleri A.Ş.'nin, Kurumsal Yönetim Uyum Derecelendirmesi Metodolojisi baz alınarak yapılmıştır. Metodoloji ve derecelendirme sürecinde Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği yanı sıra yine Kurul tarafından yayınlanan "Kurumsal Yönetim Tebliği (II-17,1)'nde Değişiklik Yapılmasına Dair Tebliğ (II-17,1.a)" ile gönüllü sürdürülebilirlik ilkeleri uyum çerçevesine ilişkin düzenlemeler ve SPK'nın 01.02.2013 tarih ve 4/105 sayılı kurul toplantısında alınan kurul kararları dikkate alınmıştır.

Sermaye Piyasası Kurulu'nun 23.01.2026 tarih ve 2026/4 sayılı bültene göre **ATAKEY PATATES GIDA SANAYİ VE TİCARET A.Ş.** BIST 1. Grup Şirketler listesinde yer almaktadır. Şirket, Kobirate Uluslararası Kredi Derecelendirme ve Kurumsal Yönetim Hizmetleri A.Ş.'nin, "BIST Birinci Grup Şirketler" için hazırladığı metodolojisinde tanımlanan 456 kriterin incelenmesi ile değerlendirilmiştir. Derecelendirme çalışması **Pay Sahipleri, Kamuyu Aydınlatma ve Şeffaflık, Menfaat Sahipleri ve Yönetim Kurulu** ana başlıkları altında yapılmış olup **ATAKEY PATATES GIDA SANAYİ VE TİCARET A.Ş.** 'nin Kurumsal Yönetim Uyum Derecelendirme Notu 23.07.2026-23.07.2027 dönemi için **9,23** olarak revize edilmiştir.

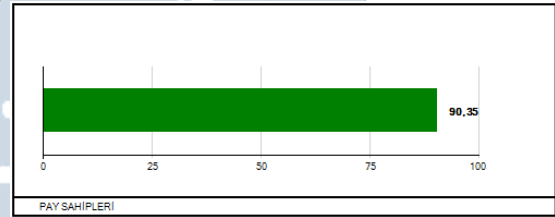
Bu sonuç Şirket'in Sermaye Piyasası Kurulu tarafından yayınlanan Kurumsal Yönetim İlkelerine büyük ölçüde uyum sağladığını göstermektedir. Şirket için oluşabilecek riskler tespit edilmiş ve kontrol edilebilmektedir. Kamuyu aydınlatma faaliyetleri ve şeffaflık iyi düzeydedir. Pay ve menfaat sahiplerinin

hakları adil şekilde gözetilmektedir. Yönetim kurulunun yapısı ve çalışma koşulları büyük ölçüde kurumsal yönetim ilkeleri ile uyumludur.

ATAKEY PATATES GIDA SANAYİ VE TİCARET A.Ş.'nin son bir yıllık faaliyetleri incelendiğinde kurumsal yönetim ilkelerine uyumunu sürdürdüğü görülmektedir. Sonuç olarak; ulaşılan bu not, Şirketin BIST Kurumsal Yönetim Endeksinde bulunmayı hak ettiğini ifade etmektedir.

Derecelendirme bölümlerine ilişkin değerlendirmelere bölüm başlıkları altında aşağıda yer verilmiştir.

PAY SAHİPLERİ



Bu bölümde **ATAKEY PATATES**, Sermaye Piyasası Kurulu'nun Kurumsal Yönetim İlkeleri'nde belirtildiği üzere **Pay Sahipliği Haklarının Kolaylaştırılması**, pay sahiplerinin **Bilgi Alma Ve İnceleme Hakkı**, pay sahiplerinin **Genel Kurula Katılım Hakkı**, pay sahiplerinin **Oy Hakkı**, **Azlık Pay Sahiplerinin Hakları**, pay sahiplerinin **Kâr Payı Alma Hakkı** ve pay sahiplerinin istediklerinde istediği kişilere **Paylarını Devredebilme Hakkı** başlıkları çerçevesinde **111** farklı kriter ile değerlendirilmiş ve bu bölüm notu **90,35** olarak revize edilmiştir.

Şirketin halka açıldıktan sonra düzenli kâr dağıtımında bulunması, Yatırımcı sunumları ve Pay sahipliği haklarının kullanımını etkileyebilecek nitelikteki tüm bilgi ve açıklamaların güncel olarak ortaklığın kurumsal internet sitesinde yatırımcıların kullanımına sunulması bu bölüme ilişkin not artış gerekçelerini oluşturmaktadır.

İzleme dönemi içerisinde şirketin pay sahiplerinin bilgilendirilmesi ve temel pay sahipliği haklarının kullanılması konusundaki faaliyetlerini etkinlikle sürdürmekte olduğu gözlemlenmiştir. Bu amaçla şirketin kurumsal internet sitesi <https://www.atakey.com.tr> etkin bir platform olarak kullanılmaktadır.

ATAKEY PATATES GIDA SANAYİ VE TİCARET A.Ş.'nin Yatırımcı İlişkileri Bölümü doğrudan Yatırımcı İlişkiler Direktörlüğüne bağlı olarak faaliyetlerini yürütmektedir. Bölüm, Yatırımcı İlişkiler Direktörü Sn. Fulden PEHLİVAN'ın sorumluluğunda olup Sn. PEHLİVAN Kurumsal Yönetim Tebliği Uyarınca gerekli olan Sermaye Piyasası Düzey 3 ve Kurumsal Yönetim Derecelendirme Lisanslarına sahip ve Kurumsal Yönetim Komitesine ataması yapılmıştır.

Yatırımcı İlişkileri Bölümünün SPK Kurumsal Yönetim Tebliği'nin 11. maddesine uygun olarak yapılandırılmış ve Yatırımcı İlişkileri Bölümü çalışanları görevin gerektirdiği bilgi ve deneyime sahip oldukları, başta bilgi alma ve inceleme hakkı olmak üzere pay sahipliği haklarının korunması ve kullanılmasının kolaylaştırılmasında etkin rol oynamakta oldukları gözlenmiştir. Yatırımcı sunumları <https://www.atakey.com.tr/yatirimciiliskileri/yatirimci-sunumlari/> adresinden kamuoyu ile paylaşılmaktadır. Son bir yıllık inceleme dönemi içerisinde pay sahipleri tarafından çeşitli konularda gelen bilgi taleplerine telefon ve e-posta ile yazılı ve sözlü olarak açık, net ve ayrıntılı olarak cevap verilmiş, ticari sır kapsamına girmemek kaydıyla her soru yatırımcıları tatmin edecek şekilde cevaplanmıştır. Pay sahipleri ile telefon üzerinden yapılan görüşme özet bilgileri ile gerçekleşen e-posta görüşmelerinin kaydı arşivlenmektedir.

Pay sahiplerinin bilgi alma ve inceleme hakkının, ana sözleşme ve/veya şirket organlarından birinin kararıyla kaldırılması veya sınırlandırılması söz konusu değildir.

2025 yılı faaliyetlerine ilişkin olarak olağan genel kurul toplantısı 02.06.2026 tarihinde

yapılmıştır. Toplantıya davet 07.05.2026 tarihinde Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda (KAP) ve Merkezi Kayıt Kuruluşu e-genel kurul sisteminde (EGKS) ve şirketin kurumsal internet sayfasında usulüne uygun olarak yapılmıştır.

Şirketin Kayıtlı Sermaye Tavanı 550 Milyon TL olup 2023-2027 yılları için geçerlidir. Ödenmiş sermayesi 138.768.000 TL'dir. Şirketin A grubu paylarının sermayeye oranı %14,4'e denk gelmektedir ve nominal değeri 20.000.000 TL'dir. Tamamı TFI TAB Gıda Yatırımları A.Ş.'ye ait olan A Grubu paylar nama yazılı ve imtiyazlı olarak Şirket sermayesini temsil etmektedir.

(A) Grubu payların Yönetim Kurulu'na aday gösterme, Yönetim Kurulu Başkan ve Başkan Vekili seçilme, Şirketi temsil ve Genel Kurul'da Oy Hakkı kullanımında imtiyazı bulunmaktadır. Toplantılarında her bir (A) Grubu için 5 (beş) oy hakkına sahip olma imtiyazı tanınmıştır, (B) Grubu pay sahibine ise 1 (bir) oy hakkı tanınmıştır. (B) Grubu payların herhangi bir imtiyazı bulunmamaktadır.

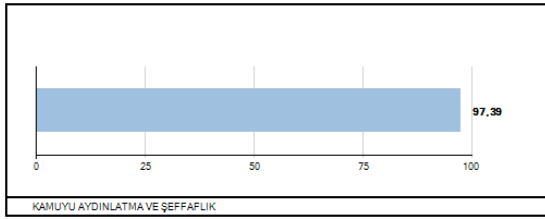
Şirket paylarının dağılımı, payların verdiği oy hakkı ile oy hakkında ve diğer konulardaki imtiyazlar hakkında kurumsal internet sitesi ve yıllık faaliyet raporlarında detaylı açıklama yapılmaktadır.

Kâr dağıtımında uygulanacak yöntem şirket ana sözleşmesinin 16. maddesinde düzenlenmiş ve yatırımcıların şirketin gelecek dönemlerde elde edeceği kârın dağıtım usul ve esaslarını öngörebilmesine imkân verecek açıklıkta asgari bilgileri içermektedir. 2025 yılı kar dağıtımına ilişkin olarak raporun ilgili bölümünde yer verilmiştir.

Şirketin A grubu payların devir şartları şirket ana sözleşmesinin 7. maddesinde detaylı olarak düzenlenmiştir. Borsada işlem görecektir (B) grubu payların devrinde kısıtlama bulunmamaktadır. Payların devir işlemine ilişkin olarak bu Esas Sözleşme'de hüküm bulunmayan hallerde Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Kanunu ve ilgili mevzuat hükümleri uygulanmaktadır.

Bu alt bölüme ilişkin olarak; Oy hakkında imtiyazdan kaçınılması, Genel kurul toplantıları, söz hakkı olmaksızın menfaat sahipleri ve medya dâhil kamuya açık olarak yapılması bu konuda şirket ana sözleşmesinde hüküm bulunması, Şirket tarafından azlık haklarının kapsamının ana sözleşme ile genişletilmesi ve sermayenin yirmide birinden daha düşük miktara sahip olanlara da bu hakların tanınması konusunda herhangi bir düzenleme bulunması ve Ortaklık yönetimi pay sahiplerinin bireysel bir hak olarak özel denetim talebi hakkının ana sözleşme, iç düzenlemelerde veya pay sahiplerinin bilgilendirilmesine yönelik hazırlanan dokümanlarda yer almasını sağlaması kurumsal yönetim gelişimini güçlendirecektir.

KAMUYU AYDINLATMA VE ŞEFFAFLIK



Bu bölümde **ATAKEY PATATES**, Sermaye Piyasası Kurulu'nun Kurumsal Yönetim İlkelerinde belirtildiği üzere; **Kurumsal İnternet Sitesi ve Faaliyet Raporu** başlıkları çerçevesinde **93** farklı kriter ile değerlendirilmiş ve bu bölümden aldığı not **97,39** olarak revize edilmiştir.

Ortaklığın kurumsal internet sitesinde, mevzuat uyarınca açıklanması zorunlu bilgilerin yanı sıra şirketin kendi paylarını geri alımına ilişkin politikasına yer vermesi ve kamuoyu ile paylaşılması, Faaliyet raporunda Yönetim kurulunun Komitelerin değerlendirilmesine yer verilmesi ve Komite üyelerinin toplantıya katılım durumları ve toplantı sayılarına açıklanması bu bölüme ilişkin not artış gerekçelerini oluşturmaktadır.

ATAKEY PATATES GIDA SANAYİ VE TİCARET A.Ş.'nin bilgilendirmelerini yönetim kurulu tarafından 04.12.2023 tarihinde onaylanan ve kamuoyu ile de paylaşılan Bilgilendirme Politikası çerçevesinde gerçekleştirmektedir.

Bu politika içerik olarak SPK'nın II.15-1 Sayılı Özel Durumlar Tebliği'ne uygundur. Şirket adına yapılacak açıklama ve bilgilendirmeler, imza sirküleri uyarınca Yönetim Kurulu üyeleri ve Yönetim Kurulu tarafından yetkilendirilen kişi/kişiler tarafından yapılmaktadır.

Şirketin 2025 yılı faaliyet sonuçlarına ilişkin olarak GÜNEY Bağımsız Denetim ve Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik A.Ş.'nin 27.02.2026 tarihli Bağımsız Denetim raporunda bağımsız denetçinin görüş bildirmekten kaçındığı, şartlı görüş bildirdiği herhangi bir durum olmamıştır.

Kamunun aydınlatılmasında, şirkete ait Resmi kurumsal internet sitesi olan <https://www.atakey.com.tr> aktif ve etkin bir platform olarak kullanılmakta ve burada yer alan bilgiler sürekli güncellenmektedir.

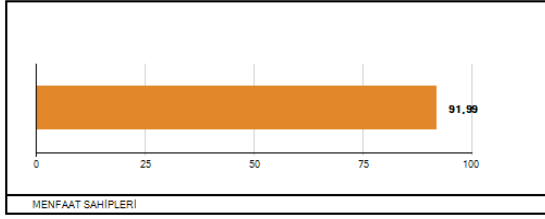
Şirketin internet sitesindeki bilgiler, ilgili mevzuat hükümleri gereğince yapılmış olan açıklamalar ile tutarlı olup çelişkili ve eksik bilgi içermediği gözlenmiştir.

Şirketin kurumsal Resmi İnternet sitesi Türkçe'nin yanı sıra eş anlı olarak İngilizce, olarak da yayınlanmaktadır.

Yönetim kurulunun, 2025 yılına ilişkin faaliyet raporunu kamuoyunun şirketin faaliyetleri hakkında bilgiye ulaşmasını sağlayacak içerikte hazırlamış olduğu gözlenmiştir. Yönetim kurulu üyelerinin bağımsızlığına ilişkin beyanlarına KAP'tan link verilmiş, komitelerin etkinliğine ilişkin yönetim kurulunun değerlendirmesine faaliyet raporunda yer verilmiştir.

Yıllık faaliyet raporunda, yönetim kurulu üyeleri ve üst düzey yöneticilere sağlanan maaş, prim ve benzeri faydalar kişi bazında değil toplam rakamları grup olarak açıklanması, Şirket faaliyetlerini önemli derecede etkileyebilecek mevzuat değişiklikleri hakkında bilgiye ve yer verilmesi uygun olacaktır.

MENFAAT SAHİPLERİ



Bu bölümde **ATAKEY PATATES**, Sermaye Piyasası Kurulu'nun Kurumsal Yönetim İlkelerinde belirtildiği üzere **Menfaat Sahiplerine İlişkin Şirket Politikası, Menfaat Sahiplerinin Şirket Yönetimine Katılımının Desteklenmesi, İnsan Kaynakları Politikası, Müşteriler ve Tedarikçilerle İlişkiler, Etik Kurallar ve Sosyal Sorumluluk ve Sürdürülebilirlik** başlıkları çerçevesinde **104** farklı kriter ile değerlendirilmiş ve bu bölümün notu **91,99** olarak revize edilmiştir.

ATAKEY Patates Gıda Sanayi ve Ticaret A.Ş. Menfaat sahiplerinin haklarının korunması, Menfaat sahiplerinin bilgilendirilmesi ve Menfaat sahiplerinin yönetime katılımlarının sağlanması başlıkları altında 21.08.2024 tarihinde Menfaat sahipleri politikasını oluşturmuş ve kamuoyu ile paylaşmıştır.

Çalışanlara yönelik olarak Tazminat Politikası 02.06.2026 tarihinde yapılan olağan genel kurulda ortakların bilgisine sunulmuş ve internet sitesinde kamuoyu ile paylaşılmıştır. Çalışanlara yönelik olarak açıklanan Tazminat Politikasında sadece şirket çalışanları İş Kanunu ve ilgili mevzuat hükümlerine tabidir ifadesi bulunmaktadır.

Ana sözleşmede menfaat sahiplerinin doğrudan şirket yönetimine katılımını destekleyen düzenlemeler bulunmamaktadır.

ATAKEY Patates Gıda Sanayi ve Ticaret A.Ş. İnsan kaynakları düzenlemeleri; İnsan Kaynakları Politikası ve 11.10.2023 tarihli Kurumsal Sosyal Uygunluk Politikaları ile yürütülmektedir. Her iki politikada şirketin Resmi internet sitesi aracılığı ile kamuoyu ile paylaşılmıştır.

31.12.2026 tarihi itibarı ile **ATAKEY PATATES GIDA SANAYİ VE TİCARET A.Ş.**'de 237 kişi istihdam edilmektedir. 30.06.2026 tarihi itibarı ile çalışan sayısında değişiklik bulunmamaktadır.

Yönetici görev değişikliklerinin şirket yönetiminde aksaklığa sebep olabileceği öngörülen durumlarda yeni görevlendirilecek yöneticilerin belirlenmesi hususunda halefiyet planlaması yapılması uygun olacaktır.

ATAKEY PATATES GIDA VE SANAYİ A.Ş.'nin Etik Davranış Kurallar Politikası tüm çalışanlar ve ATAKEY adına hareket eden kişiler için asgari davranış standartlarını belirlemek amacıyla hazırlanmıştır. Kurallar; insan haklarına saygı, etik iş davranışı, şirket varlıklarının korunması, paydaşlarla ilişkiler, kriz yönetimi ve etik dışı durumların raporlanmasına ilişkin temel ilkeleri ortaya koymaktadır. Bu Kurallarda, Grup politikaları, standartlar ve kılavuzlara (toplu olarak 'Grup Politikaları') atıflarda bulunmaktadır. **İNSAN HAKLARININ TEŞVİKİ VE KORUNMASI, ETİK VE HUKUKA UYGUN İŞ DAVRANIŞI, ŞİRKET VARLIKLARI VE BİLGİLERİN YÖNETİMİ, PAYDAŞ ETKİLEŞİMLERİ, KRİZ YÖNETİMİ, ETİK DIŞI DURUMLARIN RAPORLANMASI** şeklinde altı ana başlıkta geniş kapsamı olarak düzenlenmiş olup 02.06.2026 tarihinde yapılan olağan genel kurulda pay sahiplerinin bilgisine sunulmuştur.

ATAKEY Patates 21.08.2024 tarihinde Kurumsal Sosyal Sorumluluk politikası hazırlamış ve Kamuoyu ile paylaşmıştır. 2025 yılında yapılan bağış ve yardımlara ilişkin olarak 02.06.2026 tarihinde yapılan olağan genel kurulda pay sahiplerine detaylı bilgi verilmiştir.

ATAKEY A.Ş. sürdürülebilirlik süreçlerini TFI TAB Gıda Yatırımları ve Grup Şirketleri Sürdürülebilirlik Yönetimi Prosedürü doğrultusunda yürütmektedir.

Şirket Yönetim Kurulu, Denetimden Sorumlu Komite'nin görüşü alınarak, Kamu Gözetimi,

Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu tarafından yayımlanan Türkiye Sürdürülebilirlik Raporlama Standartları (TSRS)' na uygun olarak, Şirketin 2026 hesap dönemine ait sürdürülebilirlik güvence denetimi faaliyetlerini yürütmek üzere, Güney Bağımsız Denetim ve Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik A.Ş.'nin Bağımsız Denetim Şirketi olarak seçilmesine 02.06.2026 tarihli Şirket Olağan Genel Kurul toplantısında karar verilmiştir.

ATAKEY A.Ş. sürdürülebilirlik çalışmaları, kurum bünyesinde oluşturulan Sürdürülebilirlik Kurulu tarafından yürütülmekte olup, kurul TFI Sürdürülebilirlik Koordinasyon Kurulu ile iş birliği içerisinde Şirket'in sürdürülebilirlik stratejisinin uygulanmasını sağlamaktadır. Farklı disiplinlerden gelen toplam 14 üyeden oluşan Atakey Sürdürülebilirlik Kurulu'nda, Fabrika Yönetimi, Finans, Ziraat, Çevre, Kalite, İnsan Kaynakları, Müşteri İlişkileri ve Pazarlama, Yatırımcı İlişkileri, Tedarik Zinciri, TFI ile TFI İç Kontrol, Uyum ve Risk Yönetimi birimlerinin temsilcileri yer almaktadır. Sürdürülebilirlik yaklaşımı, tüm faaliyet alanlarının merkezinde konumlandırılmakta çevresel etkilerin azaltılması, toplumsal sorumlulukların yerine getirilmesi ve ekonomik değer yaratılması eş zamanlı olarak hedeflenmektedir.

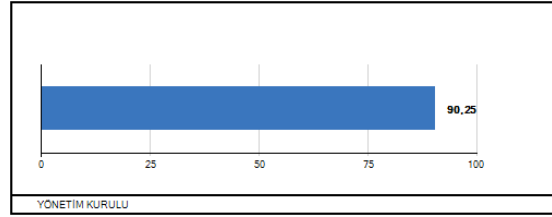
Şirket, faaliyetlerinden kaynaklanan çevresel etkilerin azaltılmasını, doğal kaynak kullanımının optimize edilmesini ve uluslararası standartlarla uyumlu çevre yönetimi uygulamalarının yaygınlaştırılmasını öncelikli hedefleri arasında konumlandırmaktadır.

ATAKEY A.Ş.'nin sürdürülebilirlik çalışmaları, Kurumsal Yönetim Tebliği (II-17,1)'nde Değişiklik Yapılmasına Dair Tebliğ (II-17,1.a)" ile gönüllü sürdürülebilirlik ilkeleri uyum çerçevesi formatına uygun uyum raporu 27.02.2026 tarihinde KAP'ta yayınlamıştır.

Şirketin çalışanlara yönelik tazminat politikasının oluşturulması ve kamuoyu ile paylaşılması ve sürdürülebilirlik raporlaması ve standartlara uyumundaki gelişimi bu

bölüme ilişkin not artış gerekçelerini oluşturmaktadır.

YÖNETİM KURULU



Bu bölümde Şirket, Sermaye Piyasası Kurulu'nun Kurumsal Yönetim İlkelerinde belirtildiği üzere; **Yönetim Kurulunun İşlevi, Yönetim Kurulunun Faaliyet Esasları, Yönetim Kurulunun Yapısı, Yönetim Kurulu Toplantılarının Şekli, Yönetim Kurulu Bünyesinde Oluşturulan Komiteler ve Yönetim Kurulu Üyelerine ve İdari Sorumluluğu Bulunan Yöneticilere Sağlanan Mali Haklar** başlıkları çerçevesinde 148 farklı kriter ile değerlendirilmiş ve bu bölüm notu **90,25** puan olarak revize edilmiştir.

Yönetim kurulu, şirketin en üst düzeyde karar alma, strateji tayin etme ve temsil yetkisine sahiptir. Şirket ana sözleşmesinin 8 ve 9. Maddesine göre; Şirketin işleri ve idaresi, Genel Kurul tarafından sermaye piyasası mevzuatı ve Türk Ticaret Kanunu hükümlerine göre Genel Kurul tarafından en fazla 3 yıl için seçilecek en az 5 üyeden oluşacak bir Yönetim Kurulu tarafından yürütülmektedir.

Şirket yönetim kurulu 1 (bir) başkan ve 5 (beş) üye olmak üzere toplam 6 (altı) kişiden oluşturulmuştur. Yönetim Kurulunda bir kadın üye bulunmaktadır.

Yönetim Kurulu'nun 5 (beş) üyesi ise icracı olmayan üyelerden teşkil etmiş olup İcracı olmayan üyelerden ikisi kurumsal yönetim ilkelerinde sayılan kriterler çerçevesinde bağımsız üye niteliğine sahiptir. Yönetim kurulu içerisindeki bağımsız üye sayısı toplam üye sayısının üçte birini oluşturmaktadır.

Sermaye Piyasası Kurulu'nun Kurumsal Yönetim Tebliği'nde (II-17.1) yer alan Kurumsal Yönetim İlkelerinden 4.2.8.

maddesine uygun olarak, Şirketin hâkim hissedarı TFI TAB Gıda Yatırımları A.Ş. ve police şartları dahilinde bağı ortaklıklarını kapsayacak şekilde 01.01.2027 tarihine kadar geçerli Şirket sermayesinin %25'ini aşan bir bedel ile yönetici sorumluluk sigortası yenilenmiş olup, 31.12.2025 tarihinde KAP açıklaması yapılmıştır.

Şirket Hukuk Müşavirliğinden alınan 20.07.2026 tarihli yazıda; 2025 yılı ve 2026 dönemi derecelendirme raporu tarihi itibarıyla 6102 Sayılı Türk Ticaret Kanunu 412/1, 437/5, 445 ve 446. Maddeleri kapsamında Şirket, Yönetim Kurulu ve Üyeleri ve Yöneticileri hakkında açılmış bir dava bulunmamaktadır.

Şirket ana sözleşmesinin Yönetim Kurulu Toplantılarına ilişkin 10'ncu Maddesine göre; Yönetim Kurulu toplantı günleri ve gündem YK başkanı ve başkan vekili tarafından düzenlenmektedir. YK görevlerini etkin olarak yerine getirebileceği sıklıkta toplanmaktadır. Yönetim kurulu kararları en az üye tam sayısının çoğunluğunun yazılı onayı alınmak sureti ile de alınmaktadır. Yönetim kurulunun toplantı şekli toplantıya davet ve oy kullanımı gibi hususlar hakkında TTK ve Sermaye piyasası mevzuatının ilgili hükümleri uygulanmaktadır.

Yönetim kurulunun görev ve sorumluluklarının sağlıklı bir biçimde yerine getirilmesi için Denetimden Sorumlu Komite, Kurumsal Yönetim Komitesi, Riskin Erken Saptanması Komitesi oluşturulmuştur. Yönetim kurulu yapılanması gereği ayrı bir Ücret Komitesi ve Aday Gösterme Komitesi oluşturulmamış olup bu komitenin görevleri Kurumsal Yönetim Komitesi tarafından yerine getirilmektedir. İzleme dönemi içerisinde Denetim ve Kurumsal Yönetim Komitesi 4'er toplantı Riskin Erken saptanması komitesi 6 toplantı gerçekleştirmiştir.

Komiteler çalışma ilkelerinde açıklanan sıklıkta toplanmakta olup çalışmaları hakkındaki bilgiyi ve toplantı sonuçlarını içeren raporları

toplantılarla eş zamanlı olarak yönetim kuruluna sunmaktadır.

Yönetim kurulu üyelerinin ve üst düzey yöneticilerin ücretlendirme esasları yazılı hale getirilmiş ve elektronik ortamda kamuoyu ile paylaşılmıştır.

Komitelerin düzenli toplantıları ve Yönetim Kuruluna raporlamaları, Yönetim kurulunun 2025 yılı Faaliyet raporunda komitelerin değerlendirmesine yer verilmesi ve Şirket yönetim kurulu toplantılarına icra kurulu başkanı, üyesi, yatırımcı ilişkileri direktörü, hukuk müşaviri, hâkim ortak finans yöneticileri de katılması, bu bölüme ilişkin not artış gerekçelerini oluşturmaktadır.

Yönetim Kurulu Başkanı ile İcra Başkanı/Genel Müdürün görev ve yetkilerinin net bir biçimde ayrıştırılması ve bu ayrımın yazılı olarak esas sözleşmede ifade edilmesi,

Yönetim Kurulunda kadın üye oranı için %25'ten az olmamak kaydıyla bir hedef oran ve hedef zaman belirlemesi, bu hedeflere ulaşmak için bir politika oluşturması ve yönetim kurulunun bu hedeflere ulaşma hususunda sağlanan ilerlemeyi yıllık olarak değerlendirmesi,

Yönetim Kurulu Üyelerinin, Yönetim Kurulunun performans değerlemesinin yapılması, Yönetim Kurulu Üyelerinin performansları dikkate alınarak ödüllendirilmesi veya azledilmesi uygulaması,

Yönetim kurulu üyelerine veya idari sorumluluğu bulunan yöneticilere verilen ücretler ile sağlanan diğer tüm menfaatler ilkelerde önerilen şekilde faaliyet raporlarında kişi bazında açıklanması,

Bu alt bölümle ilgili olarak ilkelere uyumu artıracaktır.

1- ŞİRKETİN TANITIMI



Şirket Unvan : ATAKEY PATATES GIDA SANAYİ VE TİCARET A.Ş.
Şirket Adresi (Merkez) : Emirhan Cad. No:109 Kat:11 Balmumcu/Beşiktaş/İstanbul
Şirket Telefonu : 0 (212) 259 66 88
Şirket Faksı : 0 (212) 259 91 08
Şirket Web Adresi : www.atakey.com.tr
E-posta : yatirimciiliskileri@atakey.com.tr
Şirketin Kuruluş Tarihi : 21.09.2012
Şirket Ticaret Sicil No : İSTANBUL 834873-0
Şirketin Ödenmiş Sermayesi : 138.768.000.TL
Şirketin Faaliyet Alanı : Her türlü gıda maddelerinin, bakliyat, hububat ve her türlü tarım ürünleri sanayi ve ticareti ile bilhassa Ticari amaçlı tohumluk ve/veya yemeklik patateslerin üretimini yapmak, bununla ilgili ham ve yardımcı malzemenin teminini, tohum seçimini, zirai üretimini yapmak ve veya yaptırmak ve bunların imalatını, ihracatını, ithalatını, alımını, toptan ve perakende satımını, pazarlanmasını, dağıtımını ve işletmeciliğini yapmak,

Başta dondurulmuş patates olmak üzere, patates, kabuklu elma dilimi oval dilim ve küp kesim patates, kabuklu patates ürünleri ile kroket üretimi olmak üzere her nevi patates ürünlerinin ve kaplamalı soğan halkası, peynir çubuğu ürünlerinin üretimi, temini, toptan ve perakende satışını, ithalatı ve ihracatını yapmak, Ham maddelerin işlenmesi ve saklanması amacıyla seçme, yıkama, boyutlama ve ürünün özel tekniklerle işlenmesi, derin dondurma ve uygun şekillerde paketlenerek, tekniğine uygun, depolama, yükleme, taşıma, nakil, dağıtım ve satış faaliyetlerini gerçekleştirmek, Konusu ile ilgili her türlü hidroje edilmiş bitkisel yağlar, hayvansal yağlar, zeytin pamuk, ayçiçeği, soya yağlarının imali alımı, satımı, ithali, ihracı ve pazarlamasını yapmak ve Konusu ile ilgili her türlü tohum geliştirme, üretme ve iyileştirme çalışmaları yapmak veya yaptırmak.

Faaliyette Bulunduğu Sektör İMALAT / GIDA, İÇECEK VE TÜTÜN

Derecelendirme ile İlgili Şirket Temsilcisi:

Fulden PEHLİVAN

Yatırımcı İlişkileri Direktörü
yatirimciiliskileri@atakey.com.tr

(0272) 223 54 55

ATAKEY PATATES GIDA SANAYİ VE TİCARET A.Ş.
Ortaklık Yapısı

Ortak Adı	Sermayedeki Payı (TL)	Sermayedeki Payı (%)	Oy Hakkı Oranı %
TFİ TAB GIDA YATIRIMLARI ANONİM ŞİRKETİ	110.544.000	79,66	87,1
Halka Açık	28.224.000	20,34	12,9
TOPLAM	138.768.000	100,00	100

Kaynak: www.kap.org.tr

Şirketin çıkarılmış sermayesi 138.768.000 (Yüzotuzsekizmilyonyediyüzaltmışsekizbin) TL olup, söz konusu çıkarılmış sermayenin tamamı muvazaadan arı şekilde tamamen ödenmiştir. Bu sermaye her biri 1 (bir) TL nominal değerde, 20.000.000 adet nama yazılı (A) Grubu Pay, 118.768.000 adet hamiline yazılı (B) Grubu olmak üzere toplam 138.768.000 adet paya bölünmüştür. (A) grubu paylar Şirket Ana sözleşmenin 7, 8 ve 10'uncu maddeleri (A grubu Payların Devri, Yönetim Kurulu, Yönetim Kuruluna aday gösterme, başkan ve başkan vekili seçilme, şirketi temsil ve Genel Kurulda oy hakkı) çerçevesinde yönetim kurulu üyelerinin belirlenmesi ve genel kurulda oy hakkı kullanımında imtiyaza sahiptir. (B) Grubu paylara ise özel hak veya imtiyaz tanınmamıştır.

Rapor Tarihi itibari ile Şirket Yönetim Kurulu

Ad/ Soyadı	Unvanı	İcracı/ İcracı Değil	Göreve Başlama Tarihi
ERHAN KURDOĞLU	Yönetim Kurulu Başkanı	İcracı Değil	29.12.2023
KORHAN KURDOĞLU	Yönetim Kurulu Başkan Vekili	İcracı Değil	29.12.2023
ERHAN CANSU	Yönetim Kurulu Üyesi	İcracı Değil	29.12.2023
M. FURKAN ÜNAL	Yönetim Kurulu Üyesi	İcracı Değil	29.12.2023
HALİL DOĞAN BOLAK	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	İcracı Değil	29.12.2023
AYŞE AYŞİN İŞIKGECE	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	İcracı Değil	29.12.2023

Kaynak: www.kap.gov.tr

Rapor Tarihi itibari ile Şirket Üst Yönetimi

Ad/ Soyadı	Görevi Unvanı
AHMET ÖZGÜL	İcra Kurulu Başkanı- Genel Müdür Yardımcısı
SUAT AÇIKBAŞ	İcra Kurulu Üyesi- Genel Müdür Yardımcısı
HAKAN ÇELLİK	İcra Kurulu Üyesi-Fabrika Müdürü

Kaynak: www.kap.gov.tr

Şirketin Denetim, Kurumsal Yönetim ve Riskin Erken Saptanması Komite üyelerine aşağıda yer verilmiştir. Şirkette Aday Belirleme ve Ücret Komiteleri'nin oluşturulmamış olup bu komitelerin görevleri Kurumsal Yönetim Komitesi Görev ve Çalışma Esaslarına göre bu komite tarafından yerine getirilmektedir.

Komite	Komite Üyeleri	Komitedeki Görevi	Şirketteki Görevi
Denetimden Sorumlu Komite	Halil Doğan BOLAK	Başkan	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi
	Ayşe Ayşin IŞIKGECE	Üye	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi
Kurumsal Yönetim Komitesi	Ayşe Ayşin IŞIKGECE	Başkan	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi
	Halil Doğan BOLAK	Üye	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi
	Erhan CANSU	Üye	Yönetim Kurulu Üyesi
	M. Furkan ÜNAL	Üye	Yönetim Kurulu Üyesi
	Fulden PEHLİVAN	Üye	Yatırımcı İlişkileri Direktörü
Riskin Erken Saptanması Komitesi	Halil Doğan BOLAK	Başkan	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi
	Erhan CANSU	Üye	Yönetim Kurulu Üyesi
	M. Furkan ÜNAL	Üye	Yönetim Kurulu Üyesi

Yatırımcı İlişkileri	Ahmet	ÖZGÜL	İcra Kurulu Başkanı
	Hakan	ÇELLİK	İcra Kurulu Üyesi
	Fulden	PEHLİVAN	Yatırımcı İlişkileri Direktörü

Kaynak: www.kap.gov.tr

Şirketin seçilmiş bazı kalemlerdeki son iki yılın yılsonu Bilanço karşılaştırması (TL)

Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak, 31 Aralık 2025 tarihi itibarıyla satın alma gücü esasına göre ifade edilmiştir.

	2024/12	2025/12	Değişim % (2024-2025)
Dönen Varlıklar	3.491.719.821	3.093.519.865	-11,40
Duran Varlıklar	3.951.283.429	4.130.434.141	4,53
Toplam Aktifler	7.443.003.250	7.223.954.006	-2,94
Kısa Vadeli Yükümlülükler	1.134.742.543	787.251.169	-30,62
Uzun Vadeli Yükümlülükler	227.719.177	168.423.545	-26,04
Toplam Yükümlülükler	1.362.461.720	955.674.714	-29,86
Ödenmiş sermaye	138.768.000	138.768.000	.-
Özkaynaklar	6.080.541.530	6.268.279.292	3,09
Toplam Kaynaklar	7.443.003.250	7.223.954.006	-2,94

Şirketin bazı kalemlerindeki son iki yılsonuna ait gelir tablosu karşılaştırması (TL)

	2024/12	2025/12	Değişim % (2024-2025)
Hasılat	4.259.479.919	3.920.548.950	-7,96
Satışların Maliyeti	3.600.948.361	-3.527.267.088	-197,95
Esas Faaliyet Kârı/Zararı	439.956.030	164.515.042	-62,61
Net Dönem Kârı/Zararı	239.469.867	-79.751.042	-133,30

Kaynak: Güney Bağımsız Denetim ve Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik Anonim Şirketinin 27.02.2026 tarihli Bağımsız Denetim Raporu

Atakey Patates Gıda Sanayi ve Ticaret A.Ş.’nin Bağlı Ortaklıklar, Finansal Duran Varlıklar ile Finansal Yatırımları : Rapor tarihi itibari ile bulunmamaktadır

Sermaye Piyasası Aracının İşlem Gördüğü Pazar ve Şirketin Dâhil Olduğu Endeksler

BIST Kodu : ATAKP

Sermaye Piyasası Aracının İşlem Gördüğü Pazar: YILDIZ PAZAR

Dahil Olduğu Endeksler : BIST SİNAİ / BIST KATILIM TUM / BIST TÜM-100 / BIST YILDIZ / BIST 500 / BIST TÜM / BIST GERİ ALIM / BIST KURUMSAL YÖNETİM / BIST GIDA, İÇECEK
Kaynak: www.kap.org.tr

Şirket Hisse Senedinin 15.07.2025-15.07.2026 Tarihleri Arasında BİST’ deki Kapanışlar İtibariyle En Düşük ve En Yüksek Değerleri

En Düşük (TL)	En Yüksek (TL)
43,67 (24.07.2025)	62,62 (26.01.2026)

Şirketin Tarihçesi ve Faaliyetleri Hakkında Bilgi

2012 yılında kurulan Atakey Patates olarak, Afyonkarahisar’ın Susuz kasabasında 2014 yılından bu yana faaliyet gösteren modern tesisi ile Türkiye’nin önde gelen dondurulmuş patates üreticilerinden birisidir. Yaklaşık 35.000 dekarlık tarım arazisinde 100 üzerinde sözleşmeli çiftçiyle çalışmaktadır, 157.000 m² toplam alan üzerine kurulu tesisinde, üretim, soğutma, arıtma, sevkiyat alanları dışında 15.000 ton tohum, 73.500 ton hammadde ve 21.000 ton mamul depolama kapasitesine sahiptir. Ana hissedar olan TFI TAB Gıda Yatırımları’nın kurduğu ve “dikey entegrasyon” olarak tanımladığı dev gıda ekosisteminin bir parçası olarak tohum yetiştirmeden sözleşmeli tarıma, restoranlarda sunulan yan lezzetler grubuna ait katma değerli gıda ürünü üretiminden, mamul depolamasına kadar değer zincirini kapsayan önemli bir bölümünde faaliyet göstermektedir.

Tesisinde parmak patates başta olmak üzere, tırtıklı patates, elma dilim patates ve kafes patates çeşitleri ile Türkiye’de üretilen dondurulmuş patatesin %20’sini sağlamaktadır. Son beş yıllık sektörel veriler değerlendirildiğinde ise Atakey Patates’in üretim ve satış tarafındaki pazar paylarının ortalama %20 olarak gerçekleştiği görülmektedir. Başka bir ifadeyle sektörde üretilen her 5 kilogram dondurulmuş patatesin 1 kilogramını Atakey Patates karşılamaktadır. Şirketin faaliyete başladığı yıldan bu yana yıllık bileşik satış büyüme oranı ise %8 seviyesinde gerçekleşmiştir.

2025 yılı, ürün portföyünün genişletildiği ve özellikle kaplamalı ürün segmentinde pazara daha güçlü bir konumlanma sağlanan bir dönem olmuştur. Kaplamalı ürünler hattında ilk tam faaliyet yılında

kapasite kullanım oranı %74 olarak gerçekleşmiştir. Ürün çeşitliliğimizi desteklemek ve verimliliği artırmak amacıyla makine-teçhizat yatırımlarına devam ederek patates kroket ürünlerinin üretimini devreye alınmıştır. Tarımsal üretimden sevkiyata kadar uzanan tüm süreçlerimizi uluslararası kalite yönetim sistemleriyle uyumlu şekilde yönetilmektedir.

Ana müşteri olan ve TFI TAB Gıda Yatırımları'nın en büyük bağlı ortaklığı konumundaki TAB Gıda'nın 2.030 restoranına yapılan satışlar, toplam satışların %78'ini oluşturmaktadır. Grup şirketlerinden Ekur ET'in Amasya Et Ürünleri mağazalarında dondurulmuş patates ürünlerimizin satışına başlanması ise marka görünürlüğü ve ürün tanıtımı açısından stratejik önem taşımaktadır. ATAKEY 2025 yılında dondurulmuş gıda satış hacmini %10 artırarak 69,3 bin tona ulaşmıştır. Kaplamalı ürünler segmentinde ilk tam satış döneminde 5,3 bin ton satış büyüklüğüne ulaşılmıştır. 2025 sonu itibari ile 237 kişilik uzman kadromuzla faaliyetlerini yürütmektedir.

Son Bir Yıl İçerisinde Şirkette Yaşanan Değişiklikler:

i. Sermaye ve Ana Sözleşme Değişiklikleri:

İzleme dönemimiz içerisinde şirkette sermaye artışı ve ana sözleşme değişikliği yapılmamıştır.

ii. Kâr Dağıtımı:

Kâr dağıtımında uygulanacak yöntem şirket ana sözleşmenin 16. maddesinde düzenlenmiş ve yatırımcıların şirketin gelecek dönemlerde elde edeceği kârın dağıtım usul ve esaslarını öngörebilmesine imkân verecek açıklıkta asgari bilgileri içermektedir. Ana sözleşmenin bu maddesine göre Kâr payı, dağıtım tarihi itibarıyla mevcut payların tümüne, bunların ihraç ve iktisap tarihleri dikkate alınmaksızın eşit olarak dağıtılmakta, Şirket ayrıca sermaye piyasası mevzuatı düzenlemeleri çerçevesinde ortaklarına kâr payı avansı verebilmektedir. Şirketin Kâr Dağıtım Politikasında uygulamasında pay sahiplerinin menfaatleri ile şirket menfaati arasında tutarlı bir politika izlenmektedir.

02.06.2026 tarihinde yapılan olağan genel kurulun 6. Maddesine göre;

01.01.2025 – 31.12.2025 hesap döneminde Konsolide Olmayan Finansal Tablolara göre; 79.751.042-TL tutarında oluşan "Dönem Zararı"nın geçmiş yıl kâr/zararları hesabına aktarılmasına, Şirketin 138.768.000,00 -TL sermayeyi temsil eden pay sahiplerine nakit olarak; brüt %70,00 ve net %59,50 oranında, geçmiş yıl kârlarından dağıtılmak üzere ortaklara 97.137.600,00 -TL (brüt) nakit kâr payı dağıtılmasına, Nakit kâr payının 4 Haziran 2026 tarihinden itibaren dağıtılmasına ilişkin Yönetim Kurulu'nun anılan teklifi Genel Kurul'un onayına sunulmuş olup 2025 faaliyet dönemine ilişkin Yönetim Kurulu teklifinin aynen kabulüne teklifte belirtilen şekilde kar dağıtımı yapılmasına ve kar dağıtımına ilişkin iş ve işlemlerin ifası ile ilgili olarak Yönetim Kurulu'nun yetkilendirilmesine toplantıya katılanların oy birliği ile karar verilmiştir.

iii. Politikalar:

İzleme dönemi içerisinde şirketin sermaye piyasaları düzenlemeleri çerçevesinde oluşturulan ve kamuoyu ile paylaşılan Kar Dağıtım Politikası, Bilgilendirme Politikası, Bağış ve Yardım Politikası ve Sürdürülebilirlik Politikası, Kurumsal Sosyal Sorumluluk politikalarında bir değişiklik yapılmamış, 02.06.2026 tarihinde yapılan Olağan Genel Kurul Toplantısında Ücret

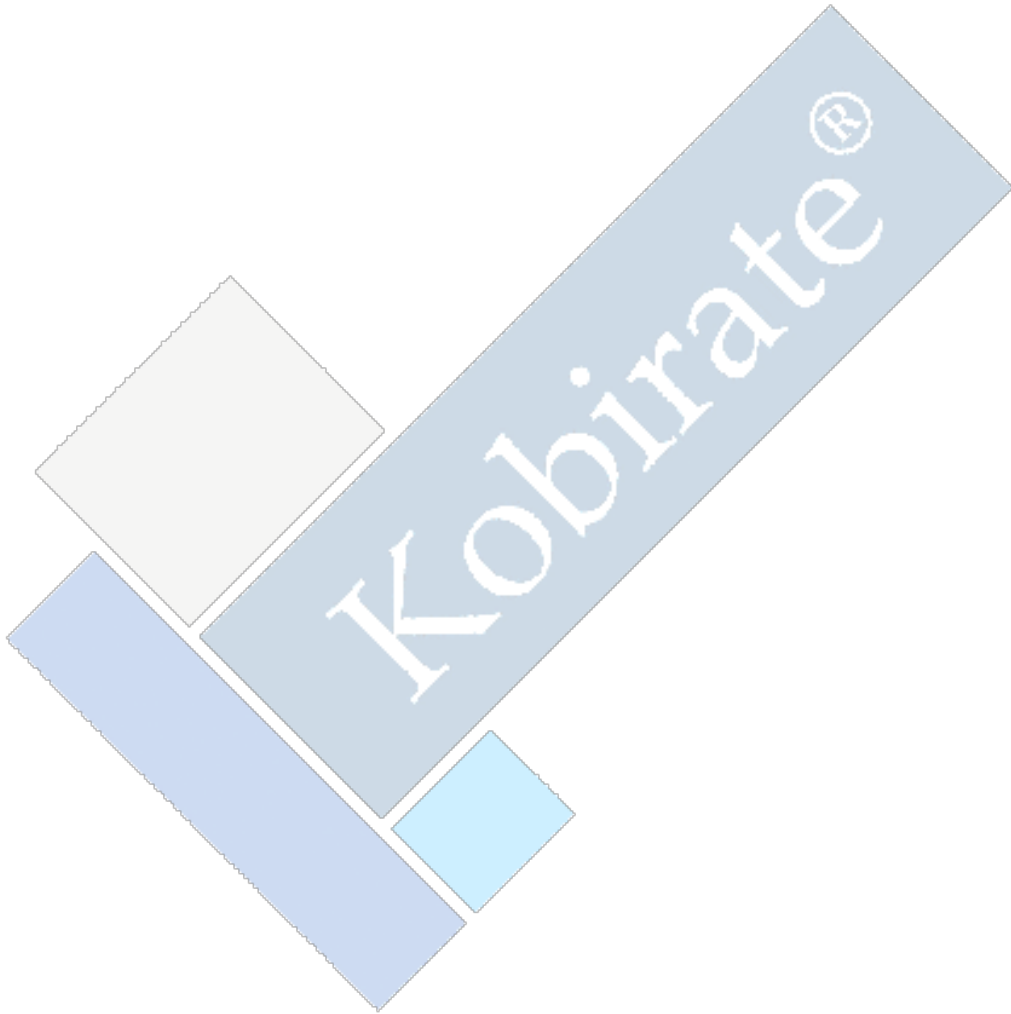
Politikası, Tazminat Politikası genel kurula katılanların bilgisine sunulmuş, Etik İlke ve Kurullar Politikası ve Payların Geri alım politikası katılanların oy birliği ile kabul edilmiştir.

iv. Yönetim ve Organizasyon:

İzleme dönemi içerisinde şirketin yönetim yapısında ÇEVRE VE SÜRDÜRÜLEBİLİRLİK birimi oluşturulup bir çevre mühendisi istihdam edilmiştir.

v. Grup Şirketleri, İştirak ve Bağlı Ortaklıklardaki Değişiklikler:

Şirketin iştirak ve bağlı ortaklığı bulunmamaktadır.



2- DERECELENDİRME METODOLOJİSİ

Kurumsal Yönetim Derecelendirmesi, şirketlerin yönetim yapılarının, yönetilme biçiminin, pay sahipliği ve menfaat sahipliğini ilgilendiren düzenlemelerin, tam anlamıyla şeffaf ve doğru bilgilendirmenin günümüz modern Kurumsal Yönetim İlkeleri'ne uygun yapılıp yapılmadığını inceleyen ve mevcut duruma karşılık gelen bir notu veren sistemdir.

Organisation for Economic Co-operation and Development (OECD), 1998 yılında üye ülkelerin kurumsal yönetim konusunda görüşlerini değerlendirmek ve bağlayıcı olmayan bir takım ilkeler belirlemek üzere bir çalışma grubu oluşturmuştur.

Çalışmada genel kabul gören diğer bir konu ise ilkelerin zaman içinde değişime açık olduğudur. Sözü edilen ilkeler öncelikle hisseleri borsada işlem gören şirketlere odaklı olmakla birlikte, bu ilkelerin borsada kayıtlı olmayan özel şirketler ve kamu sermayeli şirketlerde de uygulanmasının faydalı olacağı yine OECD'nin bu ilk çalışmasında vurgulanmaktadır. OECD Kurumsal Yönetim İlkeleri, OECD Bakanlar Kurulu tarafından 1999 yılında onaylanarak bu tarihten sonra dünya genelindeki karar alıcılar, yatırımcılar, şirketler ve diğer paydaşlar açısından uluslararası bir referans kaynağı haline gelmiştir.

Onaylandığı tarihten bu yana, bu ilkeler, kurumsal yönetim kavramını gündemde tutarken hem OECD üyesi ülkeleri hem de diğer ülkelerdeki yasama ve düzenleme girişimleri için yol gösterici olmuştur. OECD tarafından ilk kez 1999 yılında ilan edilen Kurumsal Yönetim İlkeleri ilk defa 2004 yılında güncellenmiş ve Türkiye'nin G20 Dönem Başkanlığı sürecinde, 10 Nisan 2015 yılında İstanbul'da son şeklini almıştır. Bunun üzerine, "OECD Kurumsal Yönetim İlkeleri", "G20/OECD Kurumsal Yönetim İlkeleri" olarak anılmaya başlanmıştır. İşbu G20/OECD Kurumsal Yönetim İlkeleri Eylül 2023'te revize edilerek yayımlanmıştır. OECD Kurumsal Yönetim İlkeleri'nde kurumsal yönetim dört temel prensip üzerine kuruludur. Bunlar adillik, şeffaflık, hesap verebilirlik ve sorumluluk ilkeleridir.

Türkiye bu gelişmeleri yakından takip ederek, 2001 yılında TÜSİAD çatısı altında oluşturulan çalışma grubunun çabalarıyla "Kurumsal yönetim: En iyi uygulama kodu" rehberini hazırlamıştır. Bu çalışmanın ardından Sermaye Piyasası Kurulu 2003 yılında "Sermaye Piyasası Kurulu Kurumsal Yönetim İlkeleri" çalışmasını yayımlamış, uluslararası gelişmeleri dikkate alarak 2005, 2010, 2012, 2013, 2014 ve 2020 yıllarında güncellemiştir.

"Uygula ya da Açıkla" prensibini esas alan SPK Kurumsal Yönetim İlkeleri ile uyumun bir beyan halinde duyurulması zorunluluğu 2004 yılında Türk şirketlerinin hayatına girmiştir. Takip eden yıl Kurumsal Yönetim Uyum Beyanlarına yıllık faaliyet raporlarında yer vermek mecburi hale getirilmiştir.

SPK yeni bir kurumsal yönetim raporlama çerçevesi oluşturmaya karar vermiş olup, yeni çerçeve 10.01.2019 tarih ve 2019/2 sayılı Sermaye Piyasası Kurulu Bülteni ve 11.01.2019 tarihli duyuruyla kamuya paylaşılmıştır. Yeni raporlama çerçevesi kapsamında ise açıklamalar aşağıdaki düzende yapılmasına karar verilmiştir. Gönüllü ilkelere uyum durumunu raporlamak amacıyla Uyum Raporu Formatı'nın ("URF") açıklanması ve Mevcut kurumsal yönetim uygulamaları hakkında bilgi vermek üzere Kurumsal Yönetim Bilgi Formu'nun ("KYBF") açıklanması. Türk Ticaret Kanunu ve SPK Kurumsal Yönetim Tebliği (II-17.1) uyarınca, URF ve KYBF'nin genel kurul toplantı tarihinden en az üç hafta önce olmak üzere, yıllık faaliyet raporları ile aynı tarihte ve yıllık finansal raporların KAP'ta ilan süresini geçmemek kaydıyla KAP'ta duyurulması gerekmektedir.

Sermaye Piyasası Kurulu tarafından 2 Ekim 2020 tarihinde 31262 sayılı Resmî Gazete' de yayınlanan "Kurumsal Yönetim Tebliği (II-17,1)' nde Değişiklik Yapılmasına Dair Tebliğ (II-17,1.a)" ile gönüllü sürdürülebilirlik ilkeleri uyum çerçevesine ilişkin düzenlemelere yer verilmiştir. Sermaye Piyasası Kurulu internet sitesinde uyum çerçevesi yayınlanmıştır. Sürdürülebilirlik Uyum Çerçevesi A- Genel İlkeler B Çevresel İlkeler C- Sosyal İlkeler D

Kurumsal Yönetim İlkeleri Başlıkları altında incelenmiştir.

“Uygula veya Açıkla” prensibine göre uygulama belirlenmiştir. Yıllık faaliyet raporlarında sürdürülebilirlik ilkelerinin uygulanıp uygulanmadığına, uygulanmıyor ise buna ilişkin gerekçeli açıklamaya ve meydana gelen etkilerine ilişkin olarak açıklamaya yer vermesi öngörülmüştür. Dönem içerisinde önemli bir değişiklik olması durumunda, ilgili değişikliğe ara dönem faaliyet raporlarında yer verilmesi öngörülmüştür.

Kurumsal Yönetim İlkeleri; Pay Sahipleri, Kamuyu Aydınlatma ve Şeffaflık, Menfaat Sahipleri ve Yönetim Kurulu olmak üzere dört ana başlık altında toplanmıştır. Kobirate A.Ş. tarafından oluşturulan ŞUBAT 2022 tarihli revizyon Kurumsal Yönetim Uyum Derecelendirme Metodolojisi, BIST’de işlem gören şirketler, bankalar, yatırım ortaklıkları ve halka açık olmayan şirketler ve bankalar için;

SPK’nın 03 Ocak 2014 tarih ve 28871 sayılı Resmi Gazete’de yayınlanan II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği’nde belirtilen kriterlerin yanı sıra Sermaye Piyasası Kurulu tarafından 2 Ekim 2020 tarihinde 31262 sayılı Resmi Gazete’de yayınlanan “Kurumsal Yönetim Tebliği (II-17,1)’nde Değişiklik Yapılmasına Dair Tebliğ (II-17,1.a)” ile gönüllü sürdürülebilirlik ilkeleri uyum çerçevesine ilişkin düzenlemeler ile yine SPK’nın 01.02.2013 tarih ve 4/105 sayılı kurul toplantısında alınan kurul kararları dikkate alınarak hazırlanmıştır.

Bir derecelendirme sürecinde iş akışının ve analiz yönteminin Kobirate A.Ş. Etik İlkelerine tam anlamıyla uygunluğu gözetilmektedir.

Derecelendirme sürecinde kurumsal yönetim ilkelerine uygunluğunu ölçebilmek için BİST BİRİNCİ GRUP şirketler için 456 kriter kullanılmaktadır. Belirlenen kriterler Kobirate A.Ş.’ye ait olan yazılım programı PERFECRATE ile "Kurumsal Yönetim Derecelendirme Soru Setlerine" dönüştürülmüştür.

Sermaye Piyasası Kurulunun 12.04.2013 Tarih ve 36231672-410.99(KBRT)-267/3854 sayılı yazıları ile belirlediği Yeni Kurumsal Yönetim İlkeleri’ne uyum derecelendirmelerinde

kullanılacak ağırlıkları Kobirate A.Ş. tarafından aynen uygulanmakta olup bu oranlar aşağıdaki şekildedir: Pay Sahipleri %25, Kamuyu Aydınlatma ve Şeffaflık %25, Menfaat Sahipleri %15, Yönetim Kurulu %35

Sermaye Piyasası Kurulunun 19.07.2013 tarih ve 36231672-410.99 (KBRT) 452 sayılı yazıları ile şirketimize bildirilen 01.02.2013 tarih ve 4/105 sayılı kurul kararı ile SPK’nın yayımladığı kurumsal yönetim ilkelerinde belirtilen asgari unsurların yerine getirilmiş olması halinde o ilkedan en çok tam puanın % 85’inin verilebileceği asgari unsurları aşan iyi kurumsal yönetim ilkelerinin derecelendirme notuna katılmış olmasını sağlayacak yeni soru/ yöntemlerin metodolojiye katılması gerektiği tebliğ edilmiştir.

Şirketimizce oluşturulan 2022 ŞUBAT revizyon kurumsal yönetim uyum derecelendirme metodolojisi; Sermaye Piyasası Kurulunun 03.01.2014 tarihinde yayımlanmış olduğu Kurumsal Yönetim Tebliğinde belirlenen kurumsal yönetim ilkelerinin asgari koşullarının yerine getirilmesi halinde tüm kriterler aynı kategoride değerlendirilip ilgili kriterin o bölümden alacağı tam puanın ancak %85 ile sınırlandırılmıştır.

Kurumsal yönetim ilkelerinde belirlenen kriterlerin şirket tarafından iyi uygulanması ve içselleştirilmesini içeren kurumsal yönetim uygulamaları ve şirketimizce belirlenen farklı iyi kurumsal yönetim uygulama kriterlerine şirket tarafından uyulması ve uygulanması ile bölüm puanlarını 100’e tamamlayan bir sistemle derecelendirme yapılmaktadır. Şirketin Kurumsal Yönetim Uyum Derecelendirme Komitesi’nden alacağı genel değerlendirme puanı 0-10 Aralığında olmaktadır. Bu puantajda 10 mükemmel, SPK’nın Kurumsal Yönetim İlkelerine tam anlamıyla uyumlu anlamına, 0 ise çok zayıf mevcut yapıda, SPK Kurumsal Yönetim İlkeleriyle hiçbir anlamda uyum bulunmadığı anlamına gelmektedir.

3- KOBİRATE ULUSLARARASI KREDİ DERECELENDİRME VE KURUMSAL YÖNETİM HİZMETLERİ
A. Ş. KURUMSAL YÖNETİM UYUM DERECELENDİRME NOTLARI VE TANIMLARI

NOT	TANIMLARI
9–10	Şirket Sermaye Piyasası Kurulu tarafından yayınlanan Kurumsal Yönetim İlkelerine büyük ölçüde uyum sağlamıştır. İç kontrol sistemleri oluşturulmuş ve çalışmaktadır. Şirket için oluşabilecek tüm riskler tespit edilmiş ve aktif şekilde kontrol edilmektedir. Pay sahiplerinin hakları adil şekilde gözetilmektedir. Kamuyu aydınlatma ve şeffaflık faaliyetleri üst düzeydedir. Menfaat sahiplerinin hakları adil şekilde gözetilmektedir. Yönetim kurulu yapısı ve çalışma koşulları kurumsal yönetim ilkelerine tam uyumludur. Şirket BİST kurumsal yönetim endeksine en üst düzeyde katılmaya/endeekte kalmaya hak kazanmıştır
7–8,9	Şirket Sermaye Piyasası Kurulu tarafından yayınlanan Kurumsal Yönetim İlkelerine önemli ölçüde uyum sağlamıştır. İç kontrol sistemleri oluşturulmuş az sayıda iyileştirilmeye gerek olsa da çalışmaktadır. Şirket için oluşabilecek riskler önemli ölçüde tespit edilmiş kontrol edilebilmektedir. Pay sahiplerinin hakları adil şekilde gözetilmektedir. Kamuyu aydınlatma şeffaflık faaliyetleri üst düzeydedir. Menfaat sahiplerinin hakları adil şekilde gözetilmektedir. Yönetim kurulunun yapısı ve çalışma koşulları kurumsal yönetim ilkeleri ile uyumludur. Büyük riskler teşkil etmese de kurumsal yönetim ilkelerinde bazı iyileştirmelere gereksinim vardır. Şirket BİST kurumsal yönetim endeksine dahil edilmeye/endeekte kalmaya hak kazanmıştır
6–6,9	Şirket Sermaye Piyasası Kurulu tarafından yayınlanan Kurumsal Yönetim İlkelerine orta düzeyde uyum sağlamıştır. İç kontrol sistemleri orta düzeyde oluşturulmuş ve çalışmakta fakat iyileştirme gereksinimi vardır. Şirket için oluşabilecek riskler tespit edilmiş kontrol edilebilmektedir. Pay sahiplerinin hakları gözetilmekle beraber iyileştirmeye ihtiyacı vardır. Kamuyu aydınlatma ve şeffaflık faaliyetleri gözetilmekle beraber iyileştirmeye ihtiyacı vardır. Menfaat sahiplerinin hakları gözetilmekle beraber iyileştirmeye ihtiyacı vardır. Yönetim kurulu yapısı ve çalışma koşullarında bazı iyileştirme gereksinimi vardır.

NOT	TANIMLARI
4-5,9	Şirket, Sermaye Piyasası Kurulu tarafından yayınlanan Kurumsal Yönetim İlkelerine asgari düzeyde uyum sağlamıştır. İç kontrol sistemleri asgari düzeyde oluşturulmuş tam ve etkin değildir. Şirket için oluşabilecek riskler tam tespit edilememiş, henüz kontrol altına alınamamıştır. Pay sahipleri hakları, Kamuyu aydınlatma ve şeffaflık, Menfaat sahiplerinin hakları, Yönetim kurulunun yapısı ve çalışma koşullarında, Kurumsal yönetim ilkelerine göre önemli düzeyde iyileştirmelere gereksinim vardır. Bu koşullar altında şirket BİST kurumsal yönetim endeksine katılmaya uygun değildir.
<4	Şirket, Sermaye Piyasası Kurulu tarafından yayınlanan Kurumsal Yönetim İlkelerine uyum sağlayamamıştır. İç Kontrol sistemlerini oluşturamamış Şirket için oluşabilecek riskler tespit edilememiş ve bu riskler yönetilememektedir. Şirket kurumsal yönetim ilkelerine her kademede duyarlı değildir. Pay sahipleri hakları, kamuyu aydınlatma ve şeffaflık, Menfaat sahiplerinin hakları ve yönetim kurulunun yapısı ve çalışma koşulları önemli derecede zaafılar içermekte ve yatırımcı için maddi kayıplara neden olabilecek düzeydedir.