



Kurumsal Yönetim İlkelerine Uyum Derecelendirme Raporu



Atakey Patates Gıda Sanayi ve Ticaret A.Ş.

29 Temmuz 2025

Geçerlilik Dönemi 29.07.2025-29.07.2026

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 2024 yılı faaliyet sonuçlarına ilişkin 03.03.2025 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.Derecelendirmenin Özeti	5
3.Derecelendirme Metodolojisi	7
4.Şirketin Tanıtımı	10
5.Derecelendirmenin Bölümleri	
A. Pay Sahipleri	15
a. Pay Sahipliği Hakkının Kolaylaştırılması	15
b. Bilgi Alma ve İnceleme Hakkı	16
c. Genel Kurula Katılım Hakkı	16
d. Oy Hakkı	18
e. Azlık Hakları	18
f. Kâr Payı Hakkı	18
g. Payların Devri	18
B. Kamuyu Aydınlatma ve Şeffaflık	20
a. Kurumsal İnternet Sitesi	21
b. Faaliyet Raporu	21
C. Menfaat Sahipleri	23
a. Menfaat Sahiplerine İlişkin Şirket Politikaları	23
b. Menfaat Sahiplerinin Şirket Yönetimine Katılımının Desteklenmesi	24
c. Şirketin İnsan Kaynakları Politikası	24
d. Müşteriler ve Tedarikçiler ile İlişkiler	25
e. Etik Kurallar ve Sosyal Sorumluluk	25
f. Sürdürülebilirlik	26
D. Yönetim Kurulu	28
a. Yönetim Kurulunun İşlevi	28
b. Yönetim Kurulunun Faaliyet Esasları	29
c. Yönetim Kurulunun Yapısı	29
d. Yönetim Kurulu Toplantılarının Şekli	30
e. Yönetim Kurulunda Oluşturulan Komiteler	30
f. Yönetim Kurulu Üyelerine ve Üst Düzey Yöneticilere Sağlanan Mali Haklar	32
6.Kurumsal Yönetim Uyum Derecelendirmesi Notları ve Tanımları	33



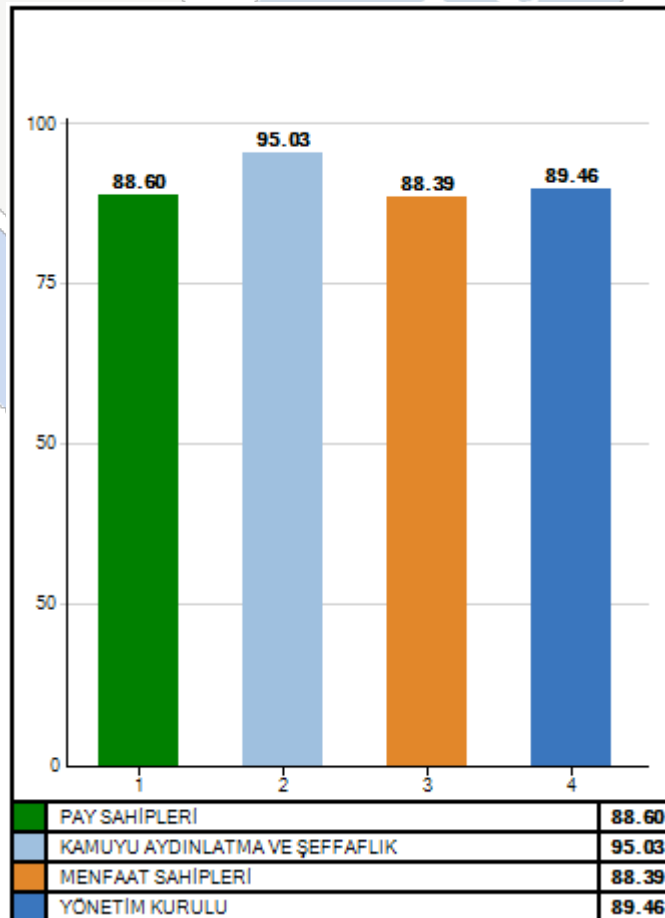
ATAKEY PATATES GIDA SANAYİ VE TİCARET A.Ş.

1- DERCELENDİRMENİN SONUCU

BIST BİRİNCİ GRUP ŞİRKET

SPK KURUMSAL YÖNETİM
İLKELERİNE UYUM NOTU

9.05





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)

2- DERECELENDİRMENİN ÖZETİ

ATAKEY PATATES GIDA SANAYİ VE TİCARET A.Ş.'nin Kurumsal Yönetim İlkeleri'ne uygunluğunun derecelendirmesine ilişkin hazırlanan bu rapor; ilgili şirketin elektronik ortamda göndermiş olduğu 74 adet dosya altında bulunan; belgeler, bilgiler, 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.

Kurul karar organının 16.01.2025 tarih ve 3/76 sayılı kararına göre **ATAKEY PATATES GIDA SANAYİ VE TİCARET A.Ş. BİST 1. Grup** Şirketler listesinde yer almaktadır. Şirket, Kobirate Uluslararası Kredi Derecelendirme ve Kurumsal Yönetim Hizmetleri A.Ş.'nin, "BİST Birinci Grup Şirketler" için hazırladığı metodolojisinde tanımlanan **456** kriter 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 **9,05** olarak belirlenmiştir.

Bu sonuç, **ATAKEY PATATES GIDA SANAYİ VE TİCARET A.Ş.**'nin Sermaye Piyasası Kurulu tarafından yayınlanan Kurumsal Yönetim İlkelerine önemli ölçüde uyum sağladığını ve

BİST kurumsal yönetim endeksinde bulunmaya hak kazandığını göstermektedir.

Şirket Sermaye Piyasası Kurulu tarafından yayınlanan Kurumsal Yönetim İlkelerine önemli ölçüde uyum sağlamıştır. İç kontrol sistemleri oluşturulmuş çalışmaktadır. Şirket için oluşabilecek riskler önemli ölçüde tespit edilmiş kontrol edilebilmektedir. Pay sahiplerinin hakları adil şekilde gözetilmektedir. Kamuyu aydınlatma şeffaflık faaliyetleri iyi 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.

Ana bölümlerin Özet değerlendirmelerine aşağıda yer verilmiştir.

Pay Sahipleri Bölümünden **88,60** puan alan şirketin SPK Kurumsal Yönetim İlkelerine iyi düzeyde uyum sağladığı görülmektedir. Pay sahipleri ile ilişkilerin sağlıklı bir şekilde sürdürüldüğü Yatırımcı İlişkileri Bölümünün bulunması, genel kurulların usulüne uygun olarak yapılması, kâr dağıtım politikasının oluşturulması, halka açık payların devrinde kısıtlama bulunmaması olumlu uygulamalar olarak göze çarpmaktadır.

Kamuyu Aydınlatma ve Şeffaflık bölümünden **95,03** puan alan Atakey Patates, bilgilendirme politikasını oluşturmuş ve kamuya açıklamıştır.

Kurumsal İnternet Sitesi ilkelerde sayılan ve yatırımcıların ihtiyaç duyabileceği şirketle ilgili birçok güncel bilgiye kolaylıkla ulaşılacak şekilde düzenlenmiştir.

Faaliyet raporu, içerik olarak yeterli, verilen bilgilerin tablolar halinde ve oldukça anlaşılır olduğu görülmüştür. Yapılan çalışmalar sonucu şirket uygulamalarının kamuyu aydınlatma ve şeffaflık alanında ilkelerle uyumlu olduğu belirlenmiştir.

Menfaat Sahipleri Bölümünde şirketin ulaştığı notun 88,39 olduğu görülmektedir.

Bu bölümde şirket birçok uygulaması ile SPK'nın Kurumsal Yönetim İlkeleri'ne uyum sağlamıştır.

Şirketin İnsan Kaynakları, Global Yolsuzlukla Mücadele, Kurumsal Sosyal Uygunluk ve Menfaat Sahipleri politikaları oluşturulmuş, kamuoyu ile paylaşılmıştır.

Atakey Patates İnsan Kaynakları departmanı; kurumun iş hedeflerine ulaşma sürecinde etkin İnsan Kaynakları politikaları uygulayarak stratejik bir rol üstlenmektedir. Genel İş Sağlığı ve Güvenliği Prosedürü'nü iş süreçlerinde eksiksiz uygulamaktadır.

Şirketin Etik Kuralları belirlenmiş kamuoyu ile paylaşılmıştır.

Şirket bünyesinde oluşturulan Sürdürülebilirlik Kurulu, Ana grup olan TFI TAB Gıda Yatırımları A.Ş.'nin Sürdürülebilirlik Koordinasyon Kurulu ile güçlü bir iş birliği içinde çalışarak Şirket'in sürdürülebilirlik stratejisini hayata geçirmektedir.

Yönetim Kurulu bölümünde ise şirketin ulaştığı notun 89,46 olduğu ve SPK'nın Kurumsal Yönetim İlkelerine önemli ölçüde uyum sağladığı görülmektedir.

Yönetim kurulunun şirketin stratejik hedeflerini tanımladığı, şirket yönetiminin performansını denetlediği, şirket faaliyetlerinin mevzuata, esas sözleşmeye ve iç düzenlemelere uygunluğunu gözetmekte olduğu belirlenmiştir.

İlkelerde anılan Denetimden Sorumlu, Kurumsal Yönetim ve Riskin Erken Saptanması Komitelerinin oluşturulması sağlanmış, çalışma prensipleri belirlenerek yazılı dokümanlar olarak hazırlandığı görülmüştür. Ücret Komitesi ve Aday Gösterme Komitesi adıyla ayrı komiteler bulunmamakla birlikte bu komitelerin görevlerini Kurumsal Yönetim Komitesi yerine getirmektedir

Yönetim Kurulu ve üst düzey yöneticilerin ücretlendirme esaslarının belirlenerek şirketin kurumsal internet sitesinde yayımlanması ilkelere uyum konusunda olumlu uygulamalar olarak görülmüştür.

Şirketin ana hissedarı TFI TAB Gıda Yatırımları A.Ş. ve poliçe şartları dahilinde bağlı ortaklıklarını kapsayacak şekilde 01.01.2026 tarihine kadar geçerli olacak şekilde şirket sermayesinin %25'ini aşan bir bedel ile yönetici sorumluluk sigortası yapılmış ve Kamuyu Aydınlatma Platformunda açıklanmıştır.

Kurulda iki bağımsız üye görev yapmakta olup kurulun bir kadın üyesi bulunmaktadır.

3- 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 yapıp 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.

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 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 firmaların kurumsal yönetim ilkelerine uygunluğunu ölçebilmek için BİST Birinci Grup Şirketlerde 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 yayımlamış 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

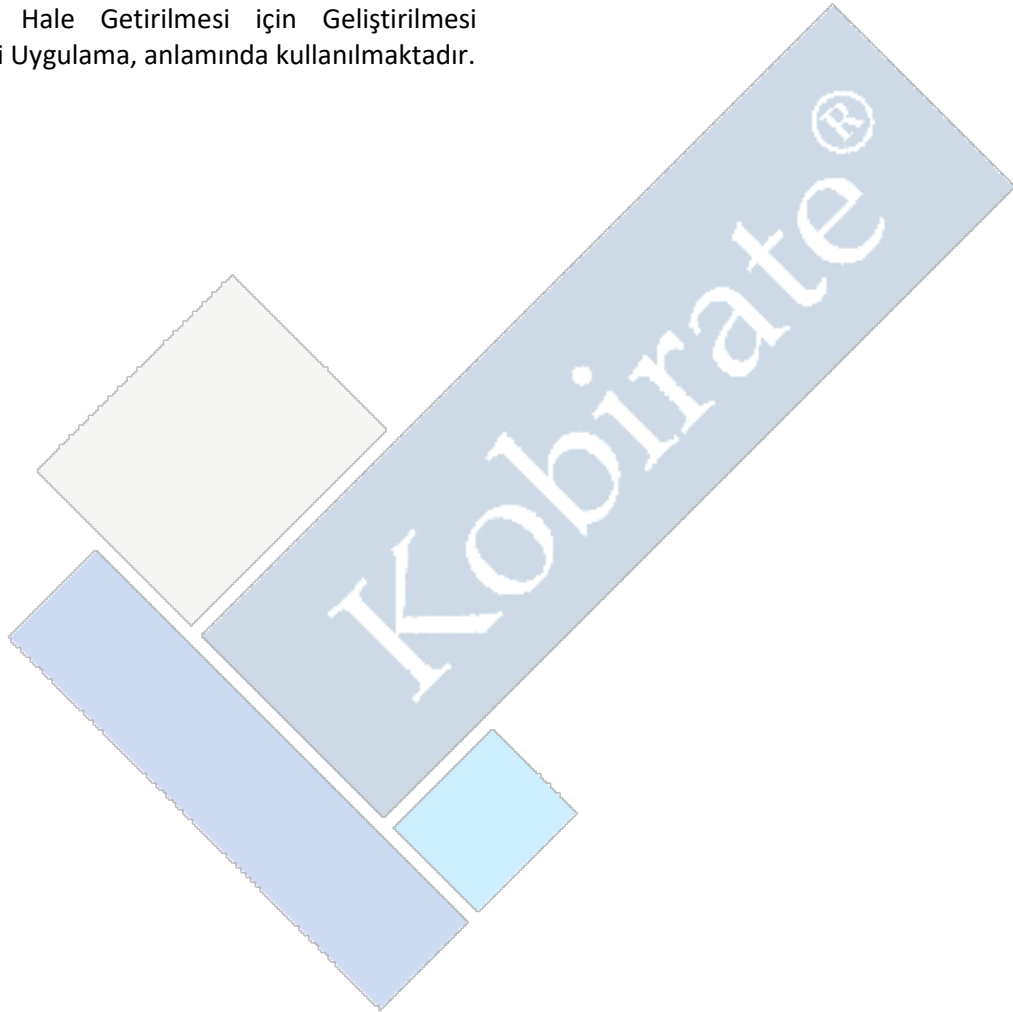
anlamıyla uyumlu anlamına, 0 ise çok zayıf mevcut yapıda, SPK Kurumsal Yönetim İlkeleriyle hiçbir anlamda uyum bulunmadığı anlamına gelmektedir.

Bu rapordaki:

✓ Simgesi SPK Kurumsal Yönetim İlkelerine Uygun/Doğru Uygulama,

✗ Simgesi SPK Kurumsal Yönetim İlkelerine Uygun Olmayan/Yanlış Uygulama,

✓/✗ Simgesi SPK Kurumsal Yönetim İlkelerine Uygun Hale Getirilmesi için Geliştirilmesi Gerekli Uygulama, anlamında kullanılmaktadır.



4- 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 kaplamalı 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 üretimi, temini, toptan ve perakende satışını, ithalatı ve ihracatını yapmak, Patatesin 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 ilgili 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 (Yüzotuzsekizmilyonyediüyüzaltmışsekizbin) 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
	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)

	2023/12	2024/12	Değişim % (2023-2024)
Dönen Varlıklar	3.249.515.930	2.667.627.560	-17,91
Duran Varlıklar	2.656.061.037	3.018.728.047	13,65
Toplam Aktifler	5.905.576.967	5.686.355.607	-3,71
Kısa Vadeli Yükümlülükler	1.344.576.388	866.928.226	-35,52
Uzun Vadeli Yükümlülükler	132.666.407	173.974.426	31,14
Toplam Yükümlülükler	1.477.242.795	1.040.902.652	-29,54
Ödenmiş sermaye	138.768.000	138.768.000	-,
Özkaynaklar	4.428.334.172	4.645.452.955	4,90
Toplam Kaynaklar	5.905.576.967	5.686.355.607	-3,71

Kaynak: Atakey Patates Gıda Sanayi ve Ticaret A.Ş. 01.01.2024-31.12.2024 dönemi 03.03.2025 tarihli Bağımsız Denetim Raporu Tüm tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın 31.12.2024 tarihi itibari ile satın alma gücü esasına göre TL olarak belirtilmiştir.

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

	2023/12	2024/12	Değişim % (2023-2024)
Hasılat	3.679.054.367	3.254.186.073	-11,55
Satışların Maliyeti	(2.751.726.529)	(2.751.076.711)	-0,02
Esas Faaliyet Kârı/Zararı	823.176.667	336.120.562	-59,17
Net Dönem Kârı/Zararı	426.920.329	182.951.797	-57,15

Kaynak: Atakey Patates Gıda Sanayi ve Ticaret A.Ş. 01.01.2024-31.12.2024 dönemi 03.03.2025 tarihli Bağımsız Denetim Raporu
Tüm tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın 31.12.2024 tarihi itibarı ile satın alma gücü esasına göre TL olarak belirtilmiştir.

Atakey Patates Gıda Sanayi ve Ticaret A.Ş.'nin Bağılı Ortaklıklar, Finansal Duran Varlıklar ile Finansal Yatırımları : 2024 yıl sonu itibarı ile şirketin 38.716.438.TL tutarında sukukları bulunmaktadır.

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 TUM-100 / BIST HALKA ARZ / BIST YILDIZ / BIST TUM / BIST 500 / BIST GERİ ALIM / BIST GIDA, İÇECEK

Kaynak: www.kap.org.tr

Şirket Hisse Senedinin 15.07.2024-15.07.2025 Tarihleri Arasında BİST' deki Kapanışlar İtibarıyla En Düşük ve En Yüksek Değerleri

En Düşük (TL)	En Yüksek (TL)
35,90 (21.03.2025)	50,95 (30.07.2024)

Kaynak: www.atakey.com.tr

Şirketin Tarihçesi ve Faaliyetleri Hakkında Bilgi

Atakey Patates, hâkim ortağı TFI TAB Gıda Yatırımları'nın (TFI) iştiraki olan TAB Gıda bünyesindeki tüm hızlı servis restoranlarına ürün tedariki sağlamak amacıyla 2012 yılında kurulmuştur. Şirket, Afyon-Susuz'da 168 bin m2 arazi içinde 75 bin m2'lik alana sahip üretim tesisinde 90 bin ton dondurulmuş patates ve 10 bin ton dondurulmuş kaplamalı ürün işleme kapasitesiyle Türkiye'nin önde gelen dondurulmuş gıda üreticileri arasında yer almaktadır, Atakey Patates Türkiye'nin ve Avrupa'nın en büyük dondurulmuş patates üreticilerinden birisidir.

Atakey Patates'in ana faaliyetleri arasında; çeşitli şekillerde dilimlenmiş, ön kızarma sonrası şoklu dondurma işlemi uygulanmış dondurulmuş patates çeşitleri, soğan halkası ve peynir çubuğu gibi kaplamalı dondurulmuş gıda üretimi yer almaktadır. Şirket, ham patatese, ham soğana ve peynire katma değerli hızlı tüketime uygun gıda ürünü özelliği kazandırırken hem yurt içi hem de yurt dışı müşterilerine dondurulmuş ürün tedarik etmektedir.

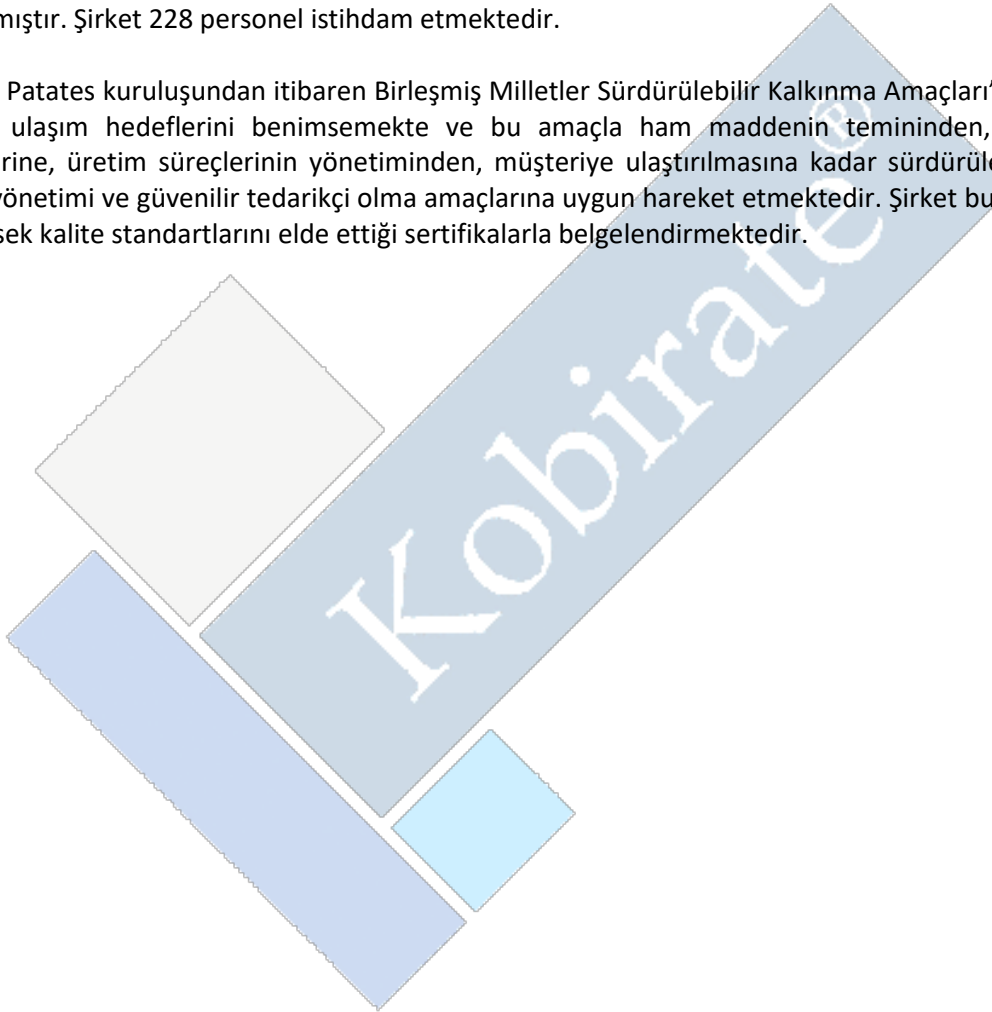
Atakey Patates tesisi, TFI çatısı altında hizmet veren hızlı servis restoranlarının 6'sı için (Burger King, Popeyes, Arby's, Usta Dönerci, Sbarro ve Subway) dondurulmuş patates ihtiyacını karşılamaktadır.

Kuruluşunun 4. Yılında şirket, Çin'deki Burger King restoranlarına da dondurulmuş patates tedarik etmeye başlamıştır.

19-21 Temmuz 2023 tarihleri arasında halka arz olan Atakey Patates, sözleşmeli üretimle yetiştirilen ham patatesin tohumlarını da kendi bünyesinde yetiştirmektedir. Ham patates tohumu üretimi; Şirket bünyesinde istihdam edilen ziraat mühendislerinin izlediği bilimsel ve sürdürülebilir metotlarla gerçekleştirmektedir. Yüksek verimlilikle üretilen ham patates tohumlarının uluslararası kalite standartlarına uygun olarak kendi kontrolünde yetiştirilmesini sağlayan Atakey Patates, bu özelliğiyle endüstriyel gıda üretimi yapan çoğu üreticiden ayrılarak rekabet avantajı sağlamaktadır.

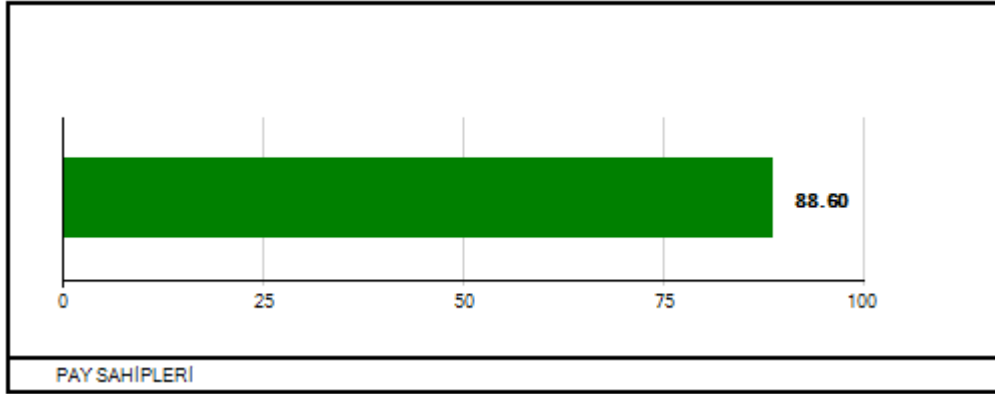
Sektörde son 5 yıllık üretim ortalamalarına bakıldığında Atakey Patates'in pazar payı %20 olmuştur. Pazarın her 5 kg dondurulmuş patates üretiminin 1 kg'ını Atakey Patates sağlamaktadır, Atakey Patates, 2024 yılında 1.830'u TAB Gıda'nın (Burger King, Popeyes, Arby's, Usta Dönerci, Sbarro ve Subway) ve 1.489'u Çin'in Burger King restoranları olmak üzere toplam 3.319 restorana ürünlerini ulaştırmıştır. Şirket 228 personel istihdam etmektedir.

Atakey Patates kuruluşundan itibaren Birleşmiş Milletler Sürdürülebilir Kalkınma Amaçları'nın güvenli gıdaya ulaşım hedeflerini benimsemekte ve bu amaçla ham maddenin temininden, depolama işlemlerine, üretim süreçlerinin yönetiminden, müşteriye ulaştırılmasına kadar sürdürülebilir olma, kalite yönetimi ve güvenilir tedarikçi olma amaçlarına uygun hareket etmektedir. Şirket bu uygunluğu ve yüksek kalite standartlarını elde ettiği sertifikalarla belgelendirmektedir.



5- DERECELENDİRMENİN BÖLÜMLERİ

A. PAY SAHİPLERİ



Bölümün Özet Görünümü

- ✓ Pay Sahipleri ile ilişkileri sürdüren Yatırımcı ilişkileri Bölümü oluşturulmuştur.
- ✓ Yatırımcı ilişkileri bölüm yöneticisinin Tam zamanlı olarak çalışması sağlanmıştır.
- ✓ Yatırımcı ilişkileri bölümü, başta bilgi alma ve inceleme hakkı olmak üzere pay sahipliği haklarının korunması ve kullanılmasının kolaylaştırılmasında etkin rol oynamaktadır.
- ✓ Genel kurul toplantısında, dönem içinde yapılan bağış ve yardımların tutar ve yararlanıcıları hakkında ortaklara bilgi verilmiştir.
- ✓ Oy hakkının kullanılmasını zorlaştıracı düzenlemeler bulunmamaktadır.
- ✓ Kâr dağıtım politikası oluşturulmuş ve kamuya açıklanmıştır.
- ✓ Ana sözleşmede kâr payı avansı yapılabileceğine ilişkin düzenleme bulunmaktadır.
- ✓/* Genel Kurul toplantılarının kamuya açık olarak yapılacağına ilişkin ana sözleşmede hüküm bulunması uygun olacaktır.
- ✓/* Azlık hakları sermayenin yirmide birinden daha düşük bir miktara sahip olanlara tanınması ve Azlık haklarının genişletilmesine ilişkin olarak ana sözleşmede düzenleme bulunması uygun olacaktır.

* A grubu payların Yönetim Kuruluna Aday Gösterme, Başkan ve Başkan Yardımcısı seçilme, Şirketi Temsil, Genel Kurulda Oy Hakkı kullanımında imtiyazı bulunmaktadır.

* A grubu imtiyazlı payların devrinde sınırlama bulunmaktadır.

Bu bölümde şirket, 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 bölümden **88,60** puan almıştır.

a. Pay Sahipliği Haklarının Kolaylaştırılması

ATAKEY Patates Gıda Sanayi ve Ticaret 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 Kurumsal Yönetim İlkelerinin 11. maddesine uygun olarak yapılandırılmış ve Yatırımcı İlişkileri Bölümü  alışanlarının 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.

şirketin çeyrek dönem finansalları yayınına ilişkin finansal takvim duyurusu KAP'ta yapılmaktadır. şirketi takip listesine dahil eden analist ve portföy yöneticilerine finansal raporların KAP duyurusunun hemen ardından yatırımcı sunum toplantısı yapmak üzere toplantı daveti gönderilmekte Yatırımcı Sunumu Yönetim Kurulu seviyesinde bilgilendirme toplantısı soru-cevap bölümlerine yer verilmektedir. Yatırımcı sunumları <https://www.atakey.com.tr/yatirimci-iliskileri/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  zet bilgileri ile gerçekleşen e-posta görüşmelerinin kaydı arşivlenmektedir.

Yatırımcı İlişkileri Bölümü tarafından periyodik olarak yılda dört kez Yönetim Kuruluna raporlama yapılmaktadır.

Bu alt bölümde şirketin ilkelere iyi düzeyde uyum sağladığı belirlenmiştir.

b. Bilgi Alma ve İnceleme Hakkı

Pay sahipliği haklarının sağlıklı olarak kullanılabilmesi için gerekli olan bilgiler pay sahiplerinin kullanımına sunulmakta ve bu amaçla şirketin kurumsal internet sitesi <https://www.atakey.com.tr> etkin bir platform olarak kullanılmaktadır.

Pay sahiplerinin haklarının kullanımını etkileyebilecek her türlü bilgi güncel olarak şirketin Resmi internet sitesinde pay sahiplerinin kullanımına sunulmuştur.

SPK'nın  zel Durumlar Tebliği çerçevesinde hazırlanan "Bilgilendirme Politikası" şirket Yönetim Kurulu tarafından 04.12.2023 tarihinde kabul edilmiştir. Kurumsal internet sitesinde yayınlanmaktadır. Pay sahiplerinin bilgi alma hakkı anılan politikada ayrıntılı olarak açıklanmaktadır.

şirketle ilgili her türlü bilgi, zamanında, tam ve doğru biçimde verilmiş olup bu yönde düzenleyici/denetleyici kurumlardan alınmış bir ceza/uyarı bulunmamaktadır.

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

şirket ana sözleşmesinde pay sahiplerinin genel kuruldan özel denetçi atanmasını talep etme hakkı konusunda düzenleme bulunmamaktadır.

şirket Bilgilendirme Politikasının Genel kurul onayına sunulması uygun olacaktır.

Bu alt bölümde şirket uygulamaları ilkelerle iyi düzeyde uyumludur.

c. Genel Kurula Katılım Hakkı

2024 yılı hesap dönemine ait Olağan Genel Kurul Toplantısı 18.04.2025 tarihinde Esentepe Yıldız Posta Caddesi Beşiktaş İstanbul adresinde bulunan Point Otel'de yapılmıştır.

Toplantıya davet 19.03.2025 tarihinde Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda (KAP) ve Merkezi Kayıt Kuruluşu e-genel kurul sisteminde (EGKS) ve şirketin kurumsal internet sayfasında usulüne uygun olarak yapılmıştır. Yapılan davette; toplantı günü ve saati, toplantı yeri, gündem ve davetin hangi organ tarafından yapıldığı açıkça belirtilmiştir.

6102 sayılı TTK'nın 437'nci maddesi çerçevesinde pay sahiplerinin incelemesine hazır bulundurulması gereken finansal tablolar, yıllık faaliyet raporu, denetleme raporları ve yönetim kurulunun kâr dağıtım önerisi ile ortaklığın ilgili mevzuat ve Kurumsal Yönetim İlkeleri gereği yapması gereken bildirim ve açıklamaların da yine 3 hafta önceden pay sahiplerinin bilgisine sunulduğu anlaşılmıştır.

Genel kurul toplantısı, pay sahiplerinin katılımını arttırmak amacıyla pay sahipleri arasında eşitsizliğe yol açmayacak ve pay sahiplerinin mümkün olan en az maliyetle katılımını sağlayacak şekilde gerçekleştirildiği kanısına varılmıştır.

Şirketin kurumsal internet sitesinde ve Kamuyu Aydınlatma Platformunda genel kurul toplantı ilanı ile birlikte Sermaye Piyasası Kurulu II-17.1 Sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği'nin 1.3.1 Genel Kurul başlıklı maddesi gereğince hazırlanan bilgilendirme notu da yayımlanmıştır.

Bu dokümanda; açıklamanın yapıldığı tarih itibarıyla şirketin ortaklık yapısını yansıtan toplam pay sayısı ve oy hakkı ile şirket sermayesinde imtiyazlı pay bulunup bulunmadığı hakkında bilgilerin pay sahipleri ile paylaşıldığı belirlenmiştir. Aynı şekilde; ortaklığın ve bağlı ortaklıklarının yönetim ve faaliyetlerini önemli ölçüde etkileyecek değişiklikler, pay sahiplerinin gündeme madde konulmasına ilişkin talepleri ve gündeme ilişkin açıklamalara da yer verildiği görülmüştür.

Genel kurul gündemi hazırlanırken, gündem başlıklarının açık ve farklı yorumlara yol açmayacak şekilde ifade edildiği, gündemde

"Diğer, çeşitli" gibi ibarelerin yer almamasına özen gösterildiği belirlenmiştir.

Genel kurul toplantısında; Toplantıda Yönetim Kurulu Üyesi M. Furkan ÜNAL, İcra Kurulu Başkan'ı Sayın Ahmet ÖZGÜL, Bakanlık Temsilcisi Sayın Seda ÇAYCI AKKALE ve Şirketin 2024 yılı finansal tablolarının bağımsız dış denetimini gerçekleştiren Güney Bağımsız Denetim ve SMMM A.Ş.'nin temsilcisi toplantıya katılmışlardır.

Genel Kurul tutanakları incelendiğinde toplantıda gündem maddelerinin ayrı ayrı oylandığı, oyların sayılıp pay sahiplerine toplantı bitmeden duyurulduğu belirlenmiştir.

Toplantı başkanının, gündemde yer alan konuların tarafsız ve ayrıntılı bir şekilde, açık ve anlaşılabilir bir yöntemle aktarılmasına özen gösterdiği, pay sahiplerine eşit şartlar altında düşüncelerini açıklama ve soru sorma imkânı verildiği izlenimi edinilmiştir.

SPK'nın II-17.1 sayılı tebliği hükümleri uyarınca ilişkili taraflarla yapılan işlemler ile üçüncü kişiler lehine verilmiş olan teminat, rehin ve ipotekler hakkında genel kurula bilgi verilmiştir.

Şirket'in bağış ve yardım politikası Yönetim Kurulu kararı ile kabul edilmiş, Bağış ve Yardım Politikası şirketin 2022 yılı faaliyetlerinin görüldüğü 29 Aralık 2023 tarihli Genel Kurul toplantısında onayına sunulmuştur.

Dönem içinde yapılan bağışlar hakkında pay sahiplerine bilgi verilmiş ve ayrıca yapılacak bağış limiti belirlenmiştir.

Bu bölümle ilgili olarak Genel Kurul toplantılarının, söz hakkı olmaksızın menfaat sahipleri ve medya dâhil kamuya açık olarak yapılması hakkında şirket ana sözleşmesinde hüküm bulunması uygun olacaktır.

Şirketin bu alt bölümdeki uygulamaları ilkelerle iyi düzeyde uyumludur.

d. Oy Hakkı

ATAKEY Patates Gıda Sanayi ve Ticaret A.Ş.'nin gerek ana sözleşmesinde gerekse iç prosedürlerde oy hakkının kullanılmasını zorlaştırıcı düzenlemelere yer verilmemiş olup her pay sahibine oy hakkını en kolay ve uygun şekilde kullanma fırsatı sağlanmıştır.

Pay sahipleri genel kurul toplantılarında oy hakkını bizzat kullanabileceği gibi, pay sahibi olan veya olmayan üçüncü bir şahıs aracılığı ile de kullanabilmekte, bu amaçla kullanılacak vekâletname örnekleri şirket merkezi ve kurumsal internet sitesinde pay sahiplerine sunulmaktadır.

(A) Grubu paylara 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. Şirketin A grubu payları nama yazılıdır.

Şirket paylarının dağılımı, payların verdiği oy hakkı ile oy hakkında ve diğer konulardaki imtiyazlar hakkında kurumsal internet sitesi, yıllık faaliyet raporları ve genel kurul bilgilendirme dokümanlarında detaylı açıklama yapılmaktadır.

Şirketin bu alt başlıktaki uygulamaları kurumsal yönetim ilkelerine göre geliştirilmesi gereken alanları bulunmaktadır.

e. Azlık Hakları

Azlık pay sahiplerinin genel kurula katılma, vekâletle temsil, oy hakkının kullanımında üst sınır uygulanmaması gibi temel pay sahipliği haklarının kullandırılmasında herhangi bir hak ihlali bulunmamaktadır. Bu anlamda azlık haklarının kullandırılmasında özen gösterildiği izlenimi edinilmiştir.

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 yapılmamıştır.

f. Kâr Payı Hakkı

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.

Şirket'in Kâr Dağıtım Politikası kamuoyu ile paylaşılmıştır.

Şirket Yönetim Kurulu'nun 2024 faaliyet dönemine ilişkin "Şirketimizin SPK muhasebe standartlarına göre hazırlanmış finansal tablolarına göre 2024 mali yılı net dönem kârı 256.437.085.- TL olarak gerçekleşmiştir. Yasal mükellefiyetler düşüldükten sonra, tamamı 2024 yılı net dönem kârından karşılanmak üzere toplam brüt 76.322.400.-TL'nin 25 Haziran 2025 tarihinden itibaren ortaklara dağıtılması ve 2024 yılı net dönem kârından kalan kısmın olağanüstü yedek olarak Şirketimiz bünyesinde bırakılmasına" kâr dağıtım teklifi genel kurulda oy birliği ile kabul edilmiştir.

Şirketin bu alt başlıktaki uygulamaları kurumsal yönetim ilkeleri ile uyumlu bulunmuştur.

g. Payların Devri

Şirketin payların devir şartları ise şirket ana sözleşmesinin 7. maddesinde detaylı olarak düzenlenmiş bu maddeye göre devir koşullarına aşağıda yer verilmiştir.

A Grubu pay sahiplerinden herhangi biri sahip olduğu A grubu payların bir kısmını veya tamamını devretmek istemesi durumunda diğer A grubu pay sahiplerine yazılı bir

bildirimde bulunmak sureti ile (Satış Bildirimi) teklif etmekle yükümlüdür.

Satış Bildirimi teklif edilen A grubu payların adedini ve pay bedelini içermesi gerekmektedir. Teklif A grubu pay sahibi, Satış Bildiriminin kendisine ulaşmasından itibaren en geç 20 gün içinde teklif edilen payları satın almak istediğini pay sahibine yazılı olarak bildirecektir. (Kabul Bildirimi)

Ön alım hakkının birden fazla A grubu pay sahibi tarafından kullanılması durumunda satışa konu paylar A grubu pay sahiplerinin şirkette sahip oldukları pay oranı üzerinden nispi olarak paylaştırılacaktır.

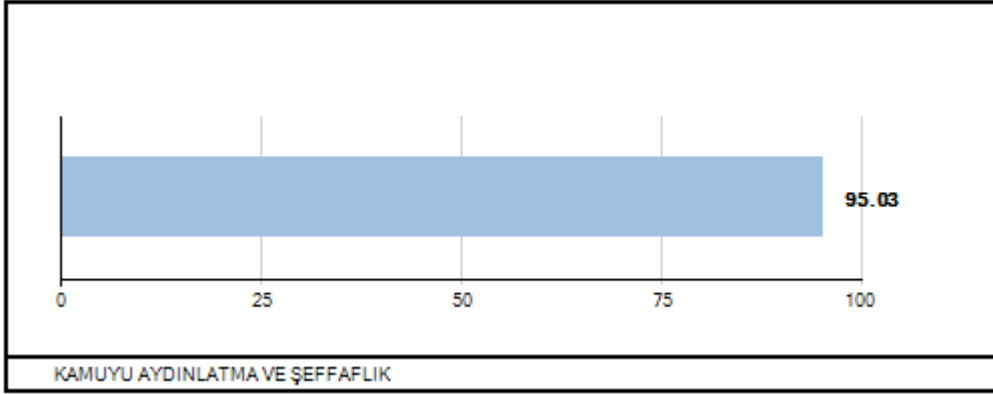
A grubu pay satış bildirimlerine 20 gün içerisinde kabul bildirisi bulunulmaması halinde Satan A grubu pay sahibi teklif edilen payları üç ay içerisinde üçüncü bir kişiye satış bildiriminde yer alan koşullardan daha uygun şartlar içermemesi kaydıyla serbestçe devredebilirler. Devrin üç ay içerisinde tamamlanmaması halinde satış bildirimi hükümsüzdür. A grubu pay sahibi satış işlemlerinin gerçekleşmesinden önce teklifini geri çekme hakkı vardır. Her halükârda A grubu pay devri Esas Sözleşmede belirtilen şekilde alınmış bir yönetim kurulu kararı ile YK Tarafından onaylanmalıdır.

Yönetim Kurulu (A) grubu payların devrinde T.T.K. 493. maddesinde yer alan gerekçelerle sınırlı kalmak kaydıyla onay vermeyebilir.

Borsada işlem görecektir (B) grubu payların devrinde kısıtlama bulunmamaktadır.

Şirketin bu alt bölümle ilgili olarak geliştirilmesi gereken alanları bulunmaktadır.

B. KAMUYU AYDINLATMA VE ŞEFFAFLIK



Bölümün Özet Görünümü

- ✓ Bilgilendirme politikası oluşturulmuş ve kamuya duyurulmuştur.
- ✓ Kurumsal Yönetim Uyum Raporu (URF) ve Kurumsal Yönetim Bilgi Formu (KYBF) hazırlanmış ve ilgili mevzuat hükümlerine göre kamuya açıklanmıştır.
- ✓ Kurumsal internet sitesi ilkelere sayılan kapsamda, güncel ve kamuyu aydınlatma aracı olarak etkin bir şekilde kullanılmaktadır.
- ✓ 2024 yılı Yönetim Kurulu Faaliyet raporunun içeriği asgari bilgileri karşılamaktadır.
- ✓ Faaliyet raporunda şirketin öngörülen risklere karşı uygulayacağı risk yönetimi politikasına ilişkin bilgilere yer verilmiştir.
- ✓/* Ortaklığın kurumsal internet sitesinde, mevzuat uyarınca açıklanması zorunlu bilgilerin yanı sıra şirketin varsa kendi paylarını geri alımına ilişkin politikasına yer verilmesi ilkelere uyumu kuvvetlendirecektir
- ✓/* Faaliyet raporunda bilanço ve gelir tablosunun kabulü ve Genel Kurul onayına sunulması ile ilgili Yönetim Kurulu kararına yer verilmesi uygun olacaktır.

Bu bölümde şirket, 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 **95,03** puan almıştır.

ATAKEY Patates Gıda Sanayi ve Ticaret A.Ş.'nin kamuoyunu bilgilendirmeleri Şirket Yönetim Kurulu'nun 04.12.2023 Tarihli kararı ile kabul edilen Bilgilendirme Politikası çerçevesinde gerçekleştirmektedir. Bilgilendirme politikası 04.01.2024 tarihinde KAP açıklaması ile kamuoyuna duyurulmuş, Bilgilendirme politikası 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.

Bilgilendirme Politikasının uygulanmasından, gözetiminden, dönemsel olarak gözden geçirilmesinden ve geliştirilmesinden ATAKEY Yönetim Kurulu sorumlu, Yatırımcı İlişkileri Bölümü, Bilgilendirme Politikası ile ilgili her türlü hususu gözetmek ve izlemekle yükümlüdür. Bilgilendirme politikasının Genel Kurul Onayına sunulması uygun olacaktır.

Şirketin 2024 yılı bağımsız dış denetimi Güney Bağımsız Denetim ve Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik Anonim Şirketi tarafından yapılmıştır. Düzenlenen raporlarda bağımsız denetçinin görüş bildirmekten kaçındığı, şartlı

görüş bildirdiği ya da imza atmadığı herhangi bir durum olmamıştır. Şirket yetkilileri ile yapılan görüşmede; bağımsız denetim kuruluşu ve bu kuruluşun denetim elemanları ile bağımsızlığı zedeleyecek bir gelişmenin yaşanmadığı ve herhangi bir yasal ihtilaf olmadığı bilgisi edinilmiştir.

18.04.2025 tarihinde yapılan Olağan Genel Kurulda; Sermaye Piyasası Kanunu ve Türk Ticaret Kanunu uyarınca, Şirketin 2025 yılı finansal tablolarının bağımsız denetim hizmeti ile KGK tarafından yayımlanan Türkiye Sürdürülebilirlik Raporlama Standartları'na uygun olarak hazırlanacak raporların 2024 ve 2025 yıllarına ilişkin sürdürülebilirlik güvence denetimi hizmeti için **Güney Bağımsız Denetim ve SMMM A.Ş.'nin** bağımsız denetçi kuruluşu olarak seçimi katılanların oy birliği ile kabul edilmiştir.

a. Kurumsal İnternet Sitesi

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 internet sitesinde; mevzuat uyarınca açıklanması zorunlu bilgilerin yanı sıra; ticaret sicili bilgileri, son durum itibarıyla ortaklık ve yönetim yapısı, yönetim kurulu komiteleri ve çalışma esasları, sermayedeki imtiyazlı paylar hakkında bilgi finansal raporlar, faaliyet raporları, genel kurul toplantılarının gündemleri, katılanlar cetvelleri ve toplantı tutanakları, vekâleten oy kullanma formu, kâr dağıtım politikası, bilgilendirme politikası, Yönetim Kurulu ve üst düzey yöneticiler için ücret politikası, bağış ve yardım politikası gibi tüm paydaşları ilgilendiren birçok konuda politikalara yer verilmektedir.

Anılan bilgiler pay sahibi ve potansiyel yatırımcılara düzenli ve güncel olarak sunulmaktadır.

Kurumsal internet sitesinde yer alan bilgilerin tamamı uluslararası yatırımcıların da

yararlanması açısından diğer dillerde eş zamanlı olarak yayınlanmaktadır.

Ortaklığın kurumsal internet sitesinde, mevzuat uyarınca açıklanması zorunlu bilgilerin yanı sıra şirketin varsa kendi paylarını geri alımına ilişkin politikasına yer vermesi ve tazminat politikasının oluşturularak kamuoyu ile paylaşılması kurumsal uyumu güçlendirecektir.

Şirketin bu alt bölümle ilgili olarak kurumsal yönetim ilkelerine uyumu iyi düzeydedir.

b. Faaliyet Raporu

Yönetim kurulunun, faaliyet raporunu kamuoyunun şirketin faaliyetleri hakkında bilgiye ulaşmasını sağlayacak içerikte hazırlamış olduğu gözlenmiştir.

01.01.2024-31.12.2024 tarihinde sona eren hesap dönemine ilişkin faaliyet raporu içeriğinde;

Şirket hakkında genel bilgilere, Yönetim Kurulu ve Üst yönetim hakkındaki bilgilere, kurumsal yapı, ortaklık ve imtiyazlı paylara ilişkin bilgilere, Yönetim kurulu üyeleri hakkında bilgiye, Yönetim kurulu bünyesinde oluşturulan komiteler ve komitelerin üyeleri hakkındaki bilgilere,

Yönetim kurulu üyelerinin bağımsızlığına ilişkin beyanlarına KAP'tan link verilmiş, komitelerin etkinliğine ilişkin yönetim kurulunun değerlendirmesine faaliyet raporunda yer verilmiştir.

İşletmenin faaliyet gösterdiği sektör ve bu sektör içerisindeki yeri hakkında bilgiye,

Mevzuatta ve kurumsal yönetim ilkelerinin diğer bölümlerinde belirtilen hususlara ek olarak yıllık faaliyet raporlarında; Raporun dönemi, ortaklığın unvanı, ticaret sicil numarası, iletişim bilgilerine, Çalışan sayısı hakkında genel bilgiye, Dönem içerisinde şirket tarafından yapılan toplam bağış bilgisine, Kâr dağıtım politikasına, Kurumsal Yönetim İlkelerine Uyum Beyanına, Çalışanların sosyal hakları ve mesleki eğitimine ilişkin genel bilgilere yer verilmiştir.

Faaliyet raporunda şirketin sürdürülebilirlik yaklaşımına ve "Kurumsal Yönetim Tebliği (II-17,1)'nde Değişiklik Yapılmasına Dair Tebliğ (II-

17,1.a)” ile gönüllü sürdürülebilirlik ilkeleri uyum çerçevesi formatına uygun link olarak yer verilmiştir.

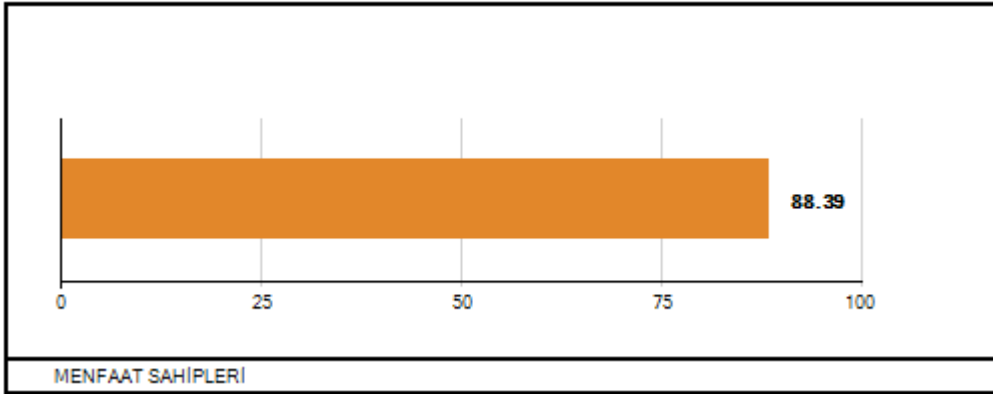
Yıllık faaliyet raporunda, yönetim kurulu üyeleri ve üst düzey yöneticilere sağlanan maaş, prim ve benzeri faydalar kişi bazında değil toplam rakamları grup olarak açıklanmaktadır.

Faaliyet raporlarının Yönetim Kurulunca kabulüne ilişkin Yönetim Kurulunun karar tarih ve sayısına, Şirket faaliyetlerini önemli derecede etkileyebilecek mevzuat değişiklikleri hakkında bilgiye, Komite üyelerinin toplantıya katılım durumları ve toplantı sayılarına, yer verilmesi uygun olacaktır.

Bu alt bölümde şirketin geliştirilmesi gereken alanlarının olduğu görülmüştür.



C. MENFAAT SAHİPLERİ



Bölümün Özet Görünümü

- ✓ Menfaat sahiplerinin haklarının kullanımını zorlaştıran düzenlemeler yoktur.
 - ✓ Müşteriler ve diğer menfaat sahiplerini ilgilendiren birçok iç düzenleme yapılmıştır.
 - ✓ Ticari sır kapsamında, müşteri ve tedarikçiler ile ilgili bilgilerin gizliliğine özen gösterilmektedir.
 - ✓ Çalışanlara güvenli ve huzurlu bir çalışma ortamı sağlanmıştır.
 - ✓ Belirlenen etik kuralların ihlali olarak değerlendirilebilecek olası eylemlerin ve suistimallerin bildirimi için Şirket bünyesinde oluşturulan Etik Hat yapılanması aktif olarak kullanılmaktadır.
 - ✓ ATAKEY Patates bünyesinde oluşturulan Sürdürülebilirlik Kurulu, TFI Sürdürülebilirlik Koordinasyon Kurulu ile iş birliği içinde çalışarak Şirket'in sürdürülebilirlik stratejisini hayata geçirmektedir.
 - ✓ Şirket Sürdürülebilirlik Yaklaşımını oluşturmuş ve uyum raporunu hazırlamış KAP aracılığı ile kamuya açıklamıştır.
- ✓/* Menfaat sahiplerinin şirket yönetimine katılımını destekleyici düzenlemelerin geliştirilmesi, ana sözleşme ve iç düzenlemelerde yer verilmesi uygun olacaktır.

- ✓/* Şirket çalışanlarına yönelik bir tazminat politikası oluşturulması ve kamuya açıklanması uygun olacaktır.

Bu bölümde Şirket, 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 bölümden **88,39** puan almıştır.

a. Menfaat Sahiplerine İlişkin Şirket Politikası

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.

Bu politikada Menfaat sahipleri, şirketin hissedarları, çalışanları, müşteriler, İş ortakları, tedarikçiler, Aracı kurum ve kuruluşlar, Potansiyel yatırımcılar ve şirket faaliyetleri ile ilgili kişi ve kurumlar olarak belirlenmiştir.

ATAKEY Patates Gıda Sanayi ve Ticaret A.Ş. işlem ve faaliyetlerinde menfaat sahiplerinin

mevzuat ve karşılıklı sözleşmelerle düzenlenen haklarını koruma altına aldığı gözlenmiştir.

Menfaat sahipleri, haklarının korunması ile ilgili şirket politikaları ve prosedürleri hakkında yeterli bir şekilde bilgilendirilmekte ve bu amaçla şirketin kurumsal internet sayfası <https://www.atakey.com.tr> aktif olarak kullanılmaktadır. Buna ilave olarak bazı önemli duyuru ve mesajlar, elektronik posta yoluyla tüm çalışanlara iletilmektedir.

Şirket, menfaat sahiplerinin Şirketin mevzuata aykırı ve etik açıdan uygun olmayan işlemlerini Kurumsal Yönetim Komitesi'ne veya Denetimden Sorumlu Komiteye iletebilmesi için gerekli mekanizmaları oluşturmuş duyurularını yapmıştır.

Çalışanlara yönelik olarak Tazminat Politikası oluşturulması ve kurumsal internet sitesinde kamuya açıklanması bu bölümle ilgili geliştirilmesi gereken alanlar olarak görülmüştür.

b. Menfaat Sahiplerinin Şirket Yönetimine Katılımının Desteklenmesi

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

Menfaat sahiplerinin doğrudan şirket yönetimine katılımının desteklenmesi amacıyla Menfaat sahipleri politikasının 5. Maddesinde Menfaat sahiplerinin yönetime katılımı ile ilgili şirket değerlendirmelerine yer verilmiştir. Kurumsal Yönetim İlkeleri Çerçevesi bu kapsamında sürekli iyileştirmeler yapılmasının amaçlandığı ifade edilmektedir. Çalışanlar ve diğer menfaat sahipleri ile yapılan toplantılarda iletilen talep ve öneriler yöneticiler tarafından değerlendirmeye alınmakta ve bunlara ilişkin politika ve uygulamalar geliştirilmektedir.

Menfaat sahiplerinin şirket yönetimine katılımını destekleyici modellerin geliştirilmesi ve söz konusu modellere şirket içi uygulamalara somut bir şekilde yer verilmesi ilkelere uyumu güçlendirecektir.

c. Şirketin İnsan Kaynakları Politikası

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. İnsan kaynakları politikası şirket için geçerli ve organizasyonda görev alan tüm çalışanları kapsamakta olup finanstan sorumlu genel müdür yardımcılığı altında organize olan İnsan Kaynakları Müdürlüğüne yürütülmektedir.

11.10.2023 tarihli Kurumsal sosyal uygunluk politikalarının 5. Maddesinde yer alan prensipler ve uygulama başlığı altında Adil Ücret, İş Sağlığı ve Güvenliği, Çalışma Saatleri ve Zorla Çalıştırma, Çocuk İşçiliği, Etik İş Davranışı, Örgütlenme ve Sendika Hakkı, Ayrımcılık Yapılmaması, Çevrenin Korunması ve İş Sözleşmesi başlıkları altında şirketin bilgilendirmeleri, bulunmaktadır.

Şirket çalışanları ile ilgili olarak; Atakey Patates ile Türkiye Gıda ve Yardımcı İşçileri Sendikası (TekGıda-İş) arasında 01.01.2024-31.12.2025 tarihlerini kapsayan 1. Dönem Toplu İş Sözleşmesi 18.07.2024 tarihinde imzalanmıştır.

31.12.2024 tarihi itibarı ile Atakey Patates'te 226 kişi istihdam edilmektedir. 30.06.2025 tarihi itibarı ile çalışan sayısı 228 kişidir. Çalışan grupları, uzmanlık alanlarına göre sahip olması gereken bütün mesleki yeterlilik eğitimleri verilmektedir.

Atakey Patates Belirli dönemlerde taşerondan hizmet almaktadır.

Çalışanların performans değerlendirmesine ilişkin sistematik bir uygulamanın kurulması için çalışmalar devam etmektedir.

Şirketin organizasyon yapısının çalışma koşullarına uygun olduğu kanısına varılmıştır.

Çalışanlar için güvenli çalışma ortam ve koşulları sağlandığı, çalışanlar arasında ırk, din,

dil ve cinsiyet ayrımı yapılmadığı bilgisine ulaşılmıştır.

Şirket Eğitim prosedürlerini, Eğitim politikasını oluşturarak desteklemesi uygun olacaktır.

Bu alt bölümde şirket uygulamalarının kurumsal yönetim ilkeleri ile uyumlu olduğu kanısına varılmıştır.

d. Müşteriler ve Tedarikçiler ile İlişkiler

Müşteriler, tedarikçiler vb. gruplarla ilişkilere dair yöntemler belirlenmiş ve standartlar tespit edilmiştir. Anılan gruplarla ilişkilerde dürüstlük, güven, tutarlılık, profesyonellik, uzun süreli ilişki ve karşılıklı menfaatlere saygı ilkeleri gözetilmesine özen gösterildiği düşünülmektedir.

Atakey Patates ileri teknoloji makinelerle saatte yaklaşık 30 ton hammadde işleme kapasitesine sahiptir. Tüm üretim aşamalarda en önemli nokta olan hijyen ve sanitasyon ilkeleri eşliğinde gıda güvenliğine uygun üretim yapılmaktadır.

Şirketin sahip olduğu sertifika ve belgelere aşağıda yer verilmiştir.

- **BRC Gıda Sertifikası;** Gıda Güvenliği Yönetim Sistemi Standardına uyum için belge alınmıştır.
- **Helal Uygunluk Belgesi;** Helal gıdaya uygunluk sağlandığını belirtmek için belge alınmıştır.
- **Çevre İzin Belgesi;** Çevre yasal süreçleri kapsamında gereklidir.
- **Sıfır Atık Belgesi;** Çevre Yönetim Sistemi kapsamında çevresel performansın artırılması ve atıkların doğru ayrıştırılarak yeniden değerlendirilmesine imkân sağlandığını göstermek için hazırlanan belgedir.
- **FSA Sertifikası Gold:** Sürdürülebilir tarım hedeflerinin sağlanması adına tarımsal yönetim sisteminin oluşturulması amacıyla Çiftlik Sürdürülebilirlik Değerlendirmesi.

- **ISO 50001 Enerji Yönetim Sistemi;** Enerji Yönetim Sistemi Standardı kapsamında alınmıştır.
- **RSPO Supply Chain MB Sertifikası;** Palm yağının sürdürülebilir sistem doğrultusunda izlenebilirliği sağlanmıştır.
- **I-REC Sertifikası;** Yenilebilir enerji kaynaklarından elektrik tüketimi yapıldığına ilişkin olarak belge verilmektedir.
- **ISO 14001 Çevre Yönetimi;** Çevre Yönetim Sistemi Standardı kapsamında alınmaktadır.

Şirket tarafından Müşterilerine yönelik olarak yıllık düzenli memnuniyet anketlerine 2024 yılı faaliyet raporunda yer verilmiştir.

Şirketin bu alt bölümle uygulamaları ilkelerle uyumlu bulunmuştur.

e. Etik Kurallar ve Kurumsal Sosyal Sorumluluk

ATAKEY Patates, tüm faaliyetlerinde etik değerlere bağlılığı ve uyumu gözetmektedir. Ana grup olan TFI TAB Gıda Yatırımları A.Ş ve İştirakleri için oluşturulan **Etik Davranış kuralları** geniş ve kapsamlı olarak hazırlanmıştır. Altı başlık altında toplanan Grup Etik Davranış kuralları,

- İnsan haklarının Teşviki ve Korunması
- Etik ve Hukuka Uygun İş Davranışı
- Şirket Varlıkları ve Bilgilerin Yönetimi
- Paydaş Etkileşimleri
- Kriz Durumlarının Yönetimi
- Etik Dışı Durumların Raporlanması

Başlıklarının içermektedir.

ATAKEY Patates, Etik Davranış Kurallarının da bir parçası olarak hiçbir ayrımcılığa taviz vermemekte, Belirlenen etik kuralların ihlali olarak değerlendirilebilecek olası eylemlerin ve suistimallerin bildirimi için Şirket bünyesinde oluşturulan Etik Hat yapılıması aktif olarak kullanılmaktadır.

Şirket, rüşvet ve yolsuzluğa sıfır tolerans göstermek amacıyla “**Global Yolsuzlukla Mücadele Politikası’nı**” uygulamaktadır.

Şirket çalışanları; mevcut ve muhtemel müşterileri ve tedarikçileri, üçüncü taraflar, iş ortakları ve diğerleriyle olan tüm ilişkilerinde bu yönerge, standart ve prosedürlere uygun davranmaları gerekmektedir.

ATAKEY Patates, politikasını tüm çalışanlarına mail yoluyla ve kurum iç iletişim platformu aracılığıyla duyurmaktadır. Çalışanlardan bu politikaya uygun iş yapması için yıllık tam uyum taahhütnamesi alınmaktadır.

ATAKEY Patates 21.08.2024 tarihinde **Kurumsal Sosyal Sorumluluk politikası** hazırlamış ve Kamuoyu ile paylaşmıştır.

Kurumsal Sosyal Sorumluluk Politikası, Şirketin küresel çapta etkili bir vatandaş olarak hareket etme taahhüdünü ve toplumsal sorumluluk ilkelerine olan bağlılığını yansıtmaktadır. Şirket, iş faaliyetlerinin ekonomik, sosyal, çevresel ve ekonomik sürdürülebilirlik ilkeleriyle uyumluluğuna odaklı olup BM’nin Sürdürülebilir Kalkınma Hedefleri olan 17 Küresel Hedef’i önemsemekte ve faaliyetlerini bu hedeflerle uyumlu olacak şekilde yürütmeyi amaçlamaktadır.

Şirketin benimsediği kurumsal sosyal sorumluluk ilkesi çerçevesinde; özellikle eğitim, kültür ve sanat alanında toplumsal bilinci geliştirmeye yönelik projelere destek ve yön vererek söz konusu faaliyetlerin toplumsal alana da yayılması hedeflenmektedir.

Tarımsal üretimi yalnızca ekonomik bir faaliyet olarak değil, insan ve doğa arasındaki hassas dengeyi koruma sorumluluğu olarak ele alan ATAKEY Patates, birlikte çalıştığı çiftçilerle sürdürülebilir tarımı destekleyen projelere öncelik vermektedir. Bu yaklaşım doğrultusunda, çiftçilerle güçlü bir iş birliği içinde hareket ederek, tarım süreçlerinde verimliliği artırırken ekosistemin korunmasına da katkıda bulunmaktadır.

Bu bölümle ilgili olarak şirketin Etik Kurallarını genel kurul onayına sunulması uygun olacaktır.

Atakey Patates bu alt bölümle ilgili olarak ilkelerle uyum olduğu değerlendirilmesi yapılmıştır.

f. Sürdürülebilirlik ve Sürdürülebilirlik Yönetimi

2020 yılında yayınlanan Sermaye Piyasası Kurulu (SPK) Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Çerçevesi’nde halka açık ortaklıkların çevresel, sosyal, kurumsal yönetim çalışmaları kapsamında açıklamaları beklenen temel ilkeler paylaşılmıştır.

ATAKEY Patates, TFI TAB Gıda Yatırımları çatısı altında faaliyet gösteren bir Şirket olarak Sürdürülebilirlik çalışmalarını, TFI TAB Gıda Yatırımları A.Ş. ve Grup Şirketleri Sürdürülebilirlik Yönetimi Prosedürü çerçevesinde yürütmektedir.

Bu doğrultuda ATAKEY A.Ş. tarafından yürütülen sürdürülebilirlik faaliyetlerine ilişkin şirketin sürdürülebilirlik yaklaşımları 2024 yılı faaliyet raporunda açıklanmıştır.

Şirketin Sürdürülebilirlik Uyum Raporu 03.03.2025 tarihinde KAP’ta kamuoyu ile paylaşılmıştır.

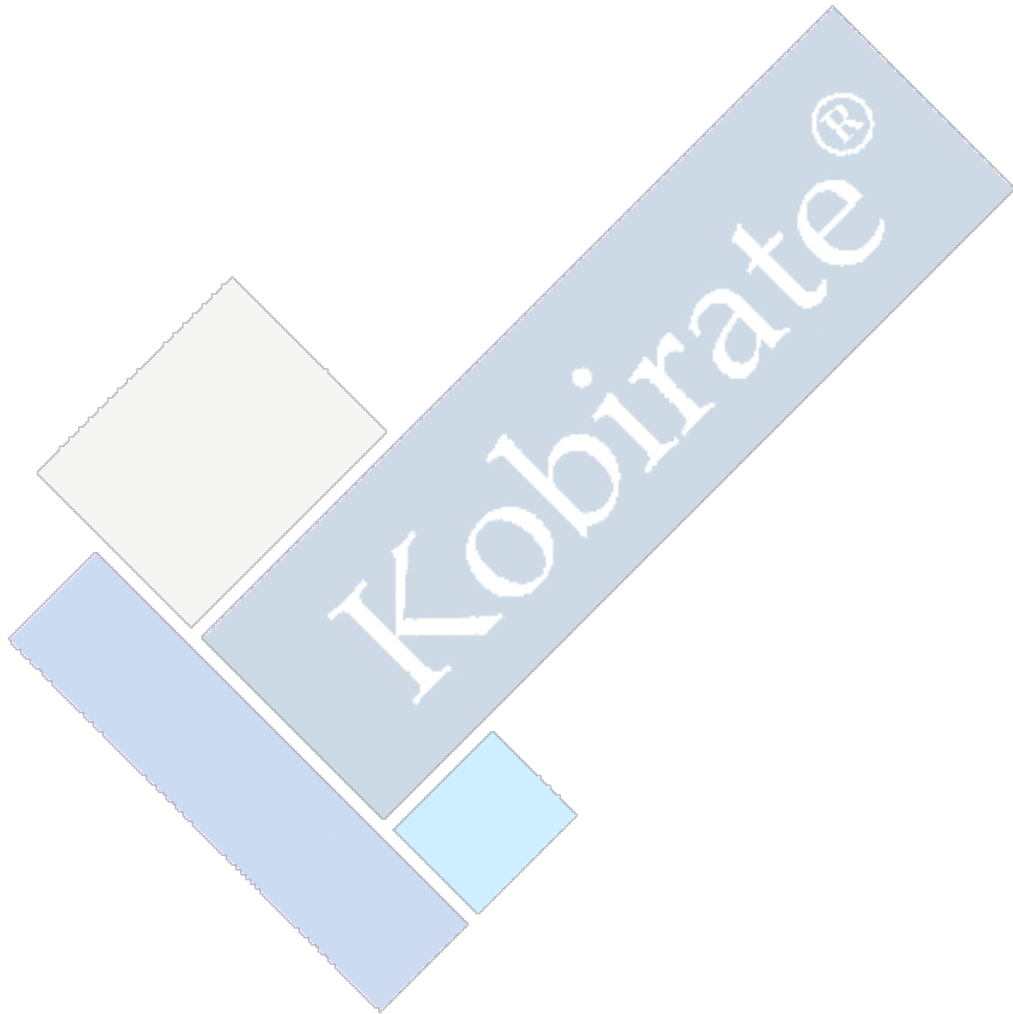
Şirket bünyesinde oluşturulan Sürdürülebilirlik Kurulu, TFI Sürdürülebilirlik Koordinasyon Kurulu ile iş birliği içinde çalışarak Şirket’in sürdürülebilirlik stratejisini hayata geçirmektedir.

ATAKEY Patates Sürdürülebilirlik Kurulu, Şirket’in sürdürülebilirlik dönüşümüne rehberlik ederken, bu alandaki performansı sürekli izleyerek gelişmeleri TFI Sürdürülebilirlik Koordinasyon Kurulu ile paylaşmaktadır.

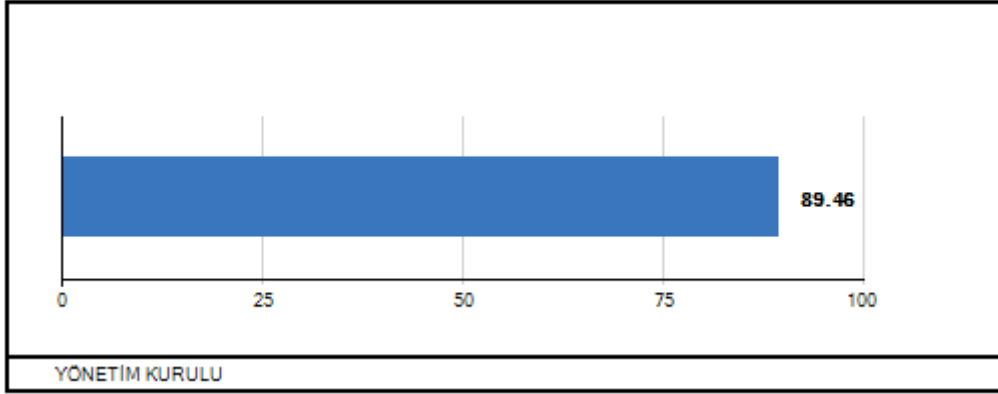
ÇSY politikalarının yürütülmesinden sorumlu komiteleri/birimleri belirlemiş ve yönetim kurulu onayından sonra Resmi internet sitesi aracılığı ile kamuoyu ile paylaşılmıştır.

ATAKEY Sürdürülebilirlik Kurulu Çalışma Prensipleri belirlemiş ve beş başlık altında 2024 yılı faaliyet raporunda paylaşmıştır.

Sürdürülebilirlik Kurulu, politikaların etkin bir biçimde uygulanması bakımından; Ortaklık içi yönerge, iş prosedürleri vs. bu politikalar için Yönetim Kurulu kararı olarak kamuya açıklaması geliştirilmesi gereken alan olarak bulunmaktadır.



D. YÖNETİM KURULU



Bölümün Özet Görünümü

- ✓ Şirketin stratejik hedefleri, ihtiyaç duyacağı insan ve finansal kaynakları yönetim kurulunca belirlenmiştir.
- ✓ Yönetim kurulu üye sayısında asgari koşullar sağlanmıştır.
- ✓ Yönetim kurulu üyelerinin verimli ve yapıcı çalışmalar yapmaları için yeterlidir.
- ✓ Yönetim kurulu, çoğunluğu icrada görevli olmayan üyelerden oluşmuştur.
- ✓ Yönetim kurulunda her üyenin bir oy hakkı bulunmakta olup herhangi bir üyeye veto hakkı tanınmamıştır.
- ✓ Yönetim kurulu üyeleri ile şirket arasında borç/kredi ilişkisi bulunmamaktadır.
- ✓ İlkelerde belirtilen Yönetim Kurulu Komiteleri oluşturulmuş ve çalışma ilkeleri belirlenerek kamuya açıklanmıştır.
- ✓ Yönetim kurulu üyelerinin ve üst düzey yöneticilerin ücretlendirme esasları belirlenmiş ve kamuya açıklanmıştır.
- ✓ Yönetim Kurulu Üyelerinin görevleri esnasındaki kusurları neticesinde sebep olabilecekleri zarar grup tarafından sigorta ettirilmiş, KAP açıklaması yapılmıştır.
- ✓/* Yönetim kurulu üyeleri ve idari sorumluluğu bulunan yöneticilere verilen ücretler ve sağlanan diğer

menfaatler faaliyet raporunda kişi bazında açıklanmamaktadır.

- ✓/* Şirket'te bir kadın üye bulunmaktadır, Şirketin yönetim kurulunda kadın üye oranı için %25 ten az olmamak kaydıyla bir hedef oran ve hedef zaman belirlemesi, Şirket belirlenen bu hedeflere ulaşmak için bir politika oluşturması uygun olacaktır.

* **Yönetim Kurulu Performans değerlendirmesi yapılmamaktadır.**

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 bölümden **89,46** puan almıştır.

a. Yönetim Kurulunun İşlevi

Yönetim kurulu şirketin stratejik hedeflerini tanımlamış, ihtiyaç duyulacak insan ve finansal kaynaklarını belirlemiştir.

Yönetim kurulu, şirket faaliyetlerinin mevzuata, ana sözleşmeye, iç düzenlemelere ve oluşturulan politikalara uygunluğunu

gözetmekte; şirket yönetiminin performansını denetlemektedir.

Kurul, şirketin en üst düzeyde karar alma, strateji tayin etme ve temsil yetkisine sahiptir.

Şirket bu alt bölümle ilgili olarak ilkelere iyi düzeyde uyum sağlamıştır.

b. Yönetim Kurulunun Faaliyet Esasları

Yönetim kurulunun faaliyetlerini şeffaf, hesap verebilir, adil ve sorumlu bir şekilde yürüttüğü izlenimi edinilmiştir.

Yönetim kurulu, başta pay sahipleri olmak üzere şirketin menfaat sahiplerini etkileyebilecek olan risklerin etkilerini en aza indirebilecek risk yönetim ve bilgi sistemleri ve süreçlerini de içerecek şekilde iç kontrol sistemlerini oluşturmuştur.

Yönetim Kurulu Başkanı ve Genel Müdür görevleri farklı kişiler tarafından yerine getirilmektedir.

Yönetim Kurulu üyelerinin görevleri esnasındaki kusurları ile şirkette sebep olacakları zarar grup olarak sigorta edilmiştir, Kamuyu Aydınlatma Platformunda açıklanmıştır.

Bu alt bölümle ilgili olarak şirketin kurumsal yönetim ilkelerine uyumunun geliştirilmesi gereken alanlar vardır.

c. Yönetim Kurulunun Yapısı

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 (dört) üye olmak üzere toplam 6 (altı) kişiden oluşturulmuştur. Bu haliyle yönetim kurulunun oluşturulmasında en az 5 (beş) üyenin bulunması asgari koşuluna uyulmuş

olup yönetim kurulu üyelerinin verimli ve yapıcı çalışmalar yapmaları ve komitelerin oluşumu ve çalışmalarını etkin bir şekilde organize etmeleri bakımından üye sayısının yeterli ve uygun olduğu görülmüştür.

Yönetim kurulu 6 (altı) üyesi ise icracı olmayan üyelerden teşkil etmiş olup İcracı olmayan üyelerden ikisi kurumsal yönetim ilkelerinde sayılan kriterler çerçevesinde bağımsız üye niteliğini haizdir.

Yönetim kurulu içerisindeki bağımsız üye sayısı toplam üye sayısının üçte birini oluşturmaktadır. Bağımsız yönetim kurulu üyelerinde, bağımsız yönetim kurulu üyesi olması sebebiyle üstleneceği görevleri gereği gibi yerine getirecek mesleki eğitim, bilgi ve tecrübeye sahip olması ilkesine uyulmuş, Denetimden sorumlu komite üyelerinden Sayın Halil Doğan BOLAK denetim/muhasebe ve finans konusunda 5 yıldan fazla tecrübeye sahiptir.

Şirket ana sözleşmesinin 11. Maddesine göre en az bir yönetim kurulu üyesinin temsil yetkisinin aranması şartı bulunmaktadır. Şirketin imza sirkülerine göre ise işlemlerde iki imza aranmaktadır. Şirket ana sözleşmesine göre Şirkette tek başına sınırsız karar verme yetkisine sahip kişi bulunmaktadır.

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

Yönetim Kurulunda bir kadın üye bulunmaktadır. 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,

Bu bölüme ilişkin olarak geliştirilmesi gereken alanlar olarak görülmüştür.

d. Yönetim Kurulu Toplantılarının Şekli

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. TTK 1527 maddesine göre Yönetim Kurulu toplantılarının elektronik ortamda yapılması ana sözleşmeye göre mümkündür.

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 Kurulu Kararları ve toplantı nisaplarında TTK ve Sermaye Piyasası mevzuatı hükümleri uygulanmaktadır.

Belgeler üzerinde yapılan çalışmalar ve ilgililerle yapılan görüşmeler sonucu Yönetim Kurulu toplantılarının mevzuat ve ana sözleşmeye uygun yapıldığı izlenimi edinilmiştir.

Şirket ana sözleşmesinde yönetim kurulu üyelerinin şirket dışında başka görev veya görevler almasına ilişkin sınırlamalar bulunmamaktadır.

Şirketin bu alt bölümle ilgili uygulamaları ilkelerle uyumludur.

e. Yönetim Kurulunda Oluşturulan Komiteler

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 komitelerin görevleri Kurumsal Yönetim Komitesi tarafından yerine getirilmektedir.

Kurumsal Yönetim Komitesi Çalışma Esasları Ücret ve Aday Gösterme Komitesinin çalışma ilkelerini de kapsamaktadır.

Komitelerin görev alanları, çalışma esasları ve hangi üyelerden oluşacağı yönetim kurulu tarafından belirlenmiş ve yazılı dokümanlar olarak kurul tarafından onaylandıktan sonra elektronik ortamda kamuya açıklanmıştır.

Denetimden Sorumlu Komite üyelerinin tamamının bağımsız yönetim kurulu üyeleri arasından seçilmesi, diğer komitelerin en az başkanlarının, bağımsız yönetim kurulu üyeleri arasından seçilmesi ve İcra Kurulu Başkanının komitelerde görev almaması ilkelerine uygun davranılmıştır.

Komitelerin görevlerini yerine getirmeleri için gereken her türlü kaynak ve destek yönetim kurulu tarafından sağlanmaktadır.

Komiteler, gerekli gördükleri yöneticiyi toplantılarına davet edip ve görüşlerinden faydalanmakta, komitelerde yapılan tüm çalışmalar yazılı hale getirip kayıtları tutulmaktadır.

Komiteler, çalışmaların etkinliği için gerekli görülen ve çalışma ilkelerinde açıklanan sıklıkta toplanmakta olup çalışmalarını hakkındaki bilgiyi ve toplantı sonuçlarını içeren raporları yönetim kuruluna sunmaktadır.

- Denetimden Sorumlu Komite;

Komitenin görev ve yetkileri ve çalışma esaslarında belirlenmiştir. Bağımsız Dış Denetim, İç Denetim ve Kontrol, Muhasebe Sistemi ve Raporlama ve Diğer Sorumluluklar olmak üzere detaylı bir şekilde açıklanmıştır.

Komite 2 (iki) bağımsız üyeden kurulmuş olup "Denetimden sorumlu komite üyelerinden en az biri denetim/muhasebe ve finans konusunda 5 yıllık tecrübeye sahip olmalıdır." ilkesini karşılar niteliktedir.

Denetimden Sorumlu Komite, Yönetim Kurulu'nun düzenli toplantılarından önce ve bunların haricinde düzenlemelerin gerektirdiği

konuların görüşülmesi için toplanmaktadır. Toplantı ve karar nisabı komite üye sayısının salt çoğunluğudur.

Komite toplantılarını şirket merkezinde yapabileceği gibi üye erişimini kolay olduğu yerlerde de yapılabilmektedir.

Üçer aylık dönemler itibarıyla hazırlanan finansal raporları inceleyerek, Yönetim Kuruluna görüş bildirmektedir. Raporlama standartları komite çalışma esaslarında belirlenmiştir.

Komite 2024 yılı içinde tam katılımlı olarak 4 (dört) kez toplanmış ve toplantı sonuçlarını yönetim kuruluna rapor olarak sunmuştur.

- Kurumsal Yönetim Komitesi;

Komitenin görev ve yetkileri ve çalışma esasları Yönetim Kurulu tarafından kabul edilmiş olup komitenin görev tanımları çalışma esaslarında belirlenmiştir.

Kurumsal Yönetim Komitesi, Şirket'te kurumsal yönetim ilkelerinin uygulanıp uygulanmadığını, uygulanmıyor ise gerekçesini ve bu prensiplere tam olarak uymama dolayısıyla meydana gelen çıkar çatışmalarını tespit ederek, Yönetim Kurulu'na kurumsal yönetim uygulamalarını iyileştirici tavsiyelerde bulunmak, yatırımcı ilişkileri bölümünün çalışmaları gözetmek görevlerini yerine getirmek amacıyla kurulmuştur.

Komite görev tanımı gereği Ücret ve Aday Belirleme komitelerinin görevlerini de yerine getirmektedir.

Kurumsal Yönetim Komitesi dört (dört) üyeden kurulu olup 2 (iki) üye bağımsız, bir (bir) üye de icracı olmayan yönetim kurulu üyesidir. Diğer üye ise Yatırımcı İlişkileri Direktörlük görevinde bulunmaktadır.

Komite 2024 yılı içerisinde dört üyenin katılımı ile 4 (dört) kez, toplantı yapmış Toplantı sonuçlarını Yönetim Kuruluna rapor olarak sunulmaktadır. Raporlama standartları komite çalışma esaslarında belirlenmiştir.

Komite toplantılarını şirket merkezinde yapabileceği gibi üye erişimini kolay olduğu yerlerde de yapılabilmektedir.

Kurumsal Yönetim Komitesi ile yakın çalışma ortamı içerisinde olan Yatırımcı İlişkileri Liderliği yılda bir kez yönetim kuruluna faaliyetleri ile ilgili raporlama yapmaktadır.

- Riskin Erken Saptanması Komitesi;

Riskin Erken Saptanması Komitesi; Şirket'in varlığını, gelişmesini ve devamını tehlikeye düşürebilecek risklerin erken teşhisi, tespit edilen risklerle ilgili gerekli önlemlerin alınması ve riskin yönetilmesi amacıyla çalışmalar yapmak amacıyla kurulmuştur.

Komitenin görev ve yetkileri ve çalışma esaslarının 3. Maddesinde belirlenmiştir.

- Şirket'in varlığını, gelişmesini ve devamını tehlikeye düşürebilecek risklerin erken teşhisi, tespit edilen risklerle ilgili gerekli önlemlerin alınması ve riskin yönetilmesi amacıyla çalışmalar yapmak,
- Risklerin ölçülmesi, izlenmesi ve risk unsurlarının karar süreçlerinde kullanılmasına yönelik olarak Yönetim Kurulu'na bilgi vermek ve gereken uyarılarda bulunmak,
- Risk yönetimi politikaları ve uygulamalarının tüm Şirket birim ve çalışanları tarafından benimsenmesi ve uygulanması için gerekli çalışmaları yapmak,
- İlgili mevzuatın öngördüğü şekilde, risk yönetimi ve iç kontrol sistemlerinin Şirket kurumsal yapısına entegre edilmesini ve etkinliğini takip etmek,
- SPK düzenlemeleri ve TTK ile komiteye verilen/verilecek diğer görevleri yerine getirmek. Şeklinde belirlenmiştir.

Riskin Erken Saptanması Komitesi; en az iki ayda bir olmak üzere yılda en az altı kere toplanır ve toplantı sonuçları tutanağa bağlanarak Yönetim Kurulu'na sunulmaktadır. Komitenin kararları Yönetim Kurulu'na tavsiye niteliğinde olup, ilgili konularda nihai karar

mercii Yönetim Kurulu'dur. Kurulun Raporların hazırlanmasından ve saklanması Yönetim Kurulu sekreteryası sorumludur.

Riskin Erken Saptanması komitesi 3 (üç) üyeden oluşturulmuştur. Komite başkanı bağımsız YK üyesi olup diğer iki üye ve icracı olmayan yönetim kurulu üyeleridir.

Komite 2024 yılı içerisinde 6 kez toplantı yapmıştır.

f. Yönetim Kurulu Üyelerine ve Üst Düzey Yöneticilere Sağlanan Mali Haklar

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

Bağımsız Yönetim Kurulu Üyelerinin ücretlendirmesinde hisse senedi opsiyonları veya şirketin performansına dayalı ödeme planları kullanılmaması ilkesine uygun davranıldığı ve bu üyelerin ücretlerinin bağımsızlıklarını koruyacak ölçüde belirlendiği kanısına varılmıştır.

Şirketin, herhangi bir yönetim kurulu üyesine veya üst düzey yöneticilerine borç ve kredi vermediği veya üçüncü bir kişi aracılığıyla şahsi kredi adı altında kredi kullandırmadığı veya lehine kefalet gibi teminatlar vermediği bilgisi edinilmiştir.

Yönetim kurulu üyelerine veya idari sorumluluğu bulunan yöneticilere verilen ücretler ile sağlanan diğer tüm menfaatler ilkelerde önerilen kişi bazında açıklanması hususunu karşılamamaktadır. Bu bilgiler yıllık faaliyet raporlarında toplu olarak açıklanmaktadır.

Yönetim kurulu üyelerinin performans değerlendirmeleri bulunmamaktadır. Anılan yöntemin hayata geçirilmesi ilkelere uyumu güçlendirecektir. Şirketin bu alt başlıktaki uygulamalarının ilkelere uyumu iyi düzeydedir.

6- 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/endekste 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/endekste 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 endeksinde 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 zaaflar içermekte ve yatırımcı için maddi kayıplara neden olabilecek düzeydedir.