

---

**SERMAYE PİYASASI KURULU’NUN  
SERMAYE PİYASASINDA (II-14. 1) FİNANSAL RAPORLAMAYA  
İLİŞKİN ESASLAR TEBLİĞİ**

---



---

**01 OCAK – 31 ARALIK 2023**  
**HESAP DÖNEMİ YÖNETİM KURULU**  
**YILLIK FAALİYET RAPORU**

---

13.05.2024

---

## **İÇİNDEKİLER**

---

- 1- BAŞKANIN MESAJI**
- 2- HAKKIMIZDA, VİZYON VE MİSYONUMUZ**
- 3- ŞİRKET HAKKINDA GENEL BİLGİLER**
- 4- YÖNETİM KURULU VE ÜST DÜZEY YÖNETİCİLERE SAĞLANAN MALİ HAKLAR**
- 5- ŞİRKETİN ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME ÇALIŞMALARI**
- 6- ŞİRKET FAALİYETLERİ VE FAALİYETLERE İLİŞKİN ÖNEMLİ GELİŞMELER**
- 7- FİNANSAL DURUM**
- 8- RİSKLER VE YÖNETİM ORGANININ DEĞERLENDİRİLMESİ**
- 9- DİĞER HUSUSLAR**
  - A. BAĞLI ORTAKLIK RAPORU**
  - B. SÜRDÜRÜLEBİLİRLİK İLKELERİNE UYUM RAPORU**
  - C. KURUMSAL YÖNETİM İLKELERİNE UYUM RAPORU**
  - D. YÖNETİM KURULUNUN YILLIK FAALİYET RAPORUNA İLİŞKİN BAĞIMSIZ DENETÇİ GÖRÜŞÜ (ek)**
  - E. KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLAR HAKKINDA BAĞIMSIZ DENETÇİ GÖRÜŞÜ (ek)**
  - F. RİSKİN ERKEN SAPTANMASI SİSTEMİ VE KOMİTESİ HAKKINDA DENETÇİ RAPORU (ek)**
  - G. YÖNETİM KURULU SORUMLULUK BEYANI (ek)**

-Bu Rapor, **13.06.2013 tarihli ve 28676** sayılı Resmi Gazete’de yayınlanarak yürürlüğe giren Sermaye Piyasası Kurulu’nun İşletmeler Tarafından Düzenlenecek Finansal Raporlar ile Bunların hazırlanması ve ilgililere Sunulmasına ilişkin İlke, Usul ve Esasları hakkında **Seri: II-14.1 sayılı ” Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği’nin”** ve **03.02.2017 tarihli ve 29968** sayılı Resmi Gazete’de yayınlanarak yürürlüğe giren Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği **(II-14.1)** ‘nde değişiklik yapılmasına dair tebliğ **(II-14.1.a)** ‘ nin hükmü uyarınca düzenlenmiştir.

-Bu Rapor Şirketimizin **01.01.2023-31.12.2023** Yılı hesap dönemi itibari ile İşletme Faaliyetlerinin ve bağlı ortaklıklarının değerlendirilmesi ve yatırımcılarımıza bilgi verilmesi amacını taşımaktadır.



## 1. BAŞKANIN MESAJI

Değerli Yatırımcılarımız,

2023 yılı seçim yılı olarak kayıtlara geçti. Ülkemiz için genel ve yerel seçim sonuçlarının hayırlı olmasını diliyorum. Bu süreç, ülkemiz ekonomi politikalarının önümüzdeki seçimsiz dönem için daha istikrarlı bir şekilde uygulanacağı konusunda bizlere umut vermektedir.

2023’de Gediz Ambalaj A.Ş. olarak pozisyonumuzu değişen şartlara adapte olacak şekilde aldık ve almaya da devam ediyoruz. Böylece, yıllardır yakaladığımız sürdürülebilir başarıyı cari yılda da devam ettirip, öz sermayesi ve yüksek varlıklarıyla borçsuz olarak ihracat ile birlikte büyümeye devam ettik. Her zaman olduğu gibi müşterilerimizin ihtiyaç duyduğu ürünleri kesintisiz tedarik etmeye ve yükümlülüklerimizi yerine getirerek de devletimizin yanında olmaya devam edeceğiz.

Artan maliyetlere enflasyona ve finansmana erişim zorluğuna rağmen, 2023 yılında yatırımlarımıza devam ettik. Yatırım teşviki kapsamında başlamış olduğumuz “Metal Kaplama Makinası”nın kurulumunu gerçekleştirerek deneme üretimlerine başladık.

Gediz Ambalaj A.Ş. olarak onaylı tedarikçisi olduğumuz Şişecam’ın yanında diğer cam ambalaj üreticilerine de ürün tedarikimizi arttırarak devam ettirdik.

Sizlerin yakından takip ettiği diğer sektörümüz olan Beyaz Eşya sektöründe de tüm global markaların ana tedarikçisi olarak çalışmaya devam ediyoruz.

12 Haziran 2023 tarihinde Genel Kurulumuzda kabul edilen %100 bedelsiz sermaye artırımına istinaden SPK’ya yaptığımız başvurumuz olumlu karşılanmış ve 4 Eylül 2023 tarihinde pay sahiplerimizin hesaplarına yansıtılmıştır.

Sonuç olarak, konsolide bilançoda geçen yıla göre öz kaynak büyümemizi %16 aktif büyüklüğümüzü ise %18 artışla sürdürülebilir büyümemizi bu yıl da yakalamayı başardık.

Bu vesile ile ülkemizde çok ortaklı şirketlere güzel bir örnek olan şirketimize ve bizlere her daim inanan ve güvenen tüm yatırımcılarımızı saygı ile selamlar, bir kez daha teşekkür ederim. Vizyonumuz ve misyonumuz doğrultusundaki bu gayretlerimiz sonucunda, siz değerli yatırımcılarımız ve en önemlisi de ülkemizin kazançlı çıkacağına olan inancım tamdır.

Yeni dönemde ülkemiz için istikrarlı ve huzurlu bir yıl dilerim.

Saygılarımla.

İbrahim BAŞOL  
Gediz Ambalaj Sanayi ve Ticaret A.Ş.  
Yönetim Kurulu Başkanı

## 2. HAKKIMIZDA, VİZYON VE MİSYONUMUZ

### a.) HAKKIMIZDA

**Gediz Ambalaj San. ve Tic. A.Ş. 1982** yılında Kütahya'nın Gediz ilçesinde yaklaşık on bin ortağın bir araya gelmesi ile Türkiye'nin ilk polipropilen çift katlı oluklu levha fabrikası olarak kurulmuştur.



### Neden Gediz Ambalaj;

Sektöründe Avrupa'nın en büyüklerinden biri, Türkiye'nin ilk ve Lider kuruluşudur.

\*Yüksek üretim kapasitesi ile ulusal ve uluslararası pazarda dünya standartlarında hızlı talep karşılama gücü vardır.

\*Uzun yıllara dayanan deneyimi ve referansları vardır.

\*Geniş müşteri odaklı üretim planlama, ürün geliştirme ve çeşitliliği sunabilme kapasitesine sahiptir.

\*Projelendirme ve hızlı ilk örnek üretimi vardır.

\*Satış sonrası garantisi vardır.

### Ürünlerimiz ve Sektörel kullanım alanları;

\*PP Oluklu Levha,

\*Beyaz Eşya ve Elektronik,

-Buzdolabı Arka Duvarı.

\*Otomotiv,

-Yalıtım, Yedek Parça Kutusu.

\*Lojistik,

-Akıllı paletler,

\*Demir Çelik,

-Saç Rulo Kaplamaları.

\*Cam, Diğer Sektörler,

-Seperatör.

\*Kırtasiye,

-Proje çantaları, Dosya ve Arşiv kutuları.

\*Kutular,

-Gıda Kutuları, Geri Dönüşüm Kutuları, İlaç ve medikal.

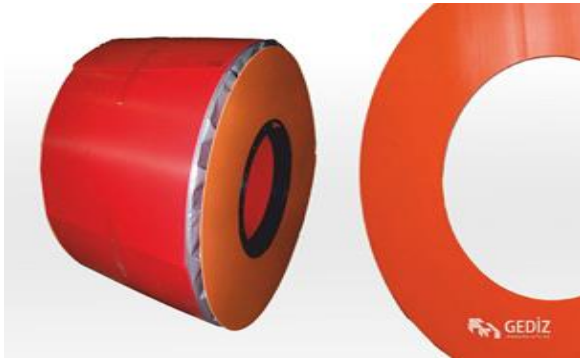
\*Tarım Uygulamaları,

-Sera örtüsü, Çiçek kutuları, Arı kovanı, fidan korumaları, sulama kanalları.

\*Tabela ve Stantlar,

\*İnşaat, Mermer ve Doğal Taş Ambalajı, Çatı Yalıtım Malzemesi, Kalıp Uygulamaları.

[www.gedizambalaj.com](http://www.gedizambalaj.com) ziyaret sayfamızdır.



**b.) VİZYON**

Uluslararası kalite standartlarında, değişken müşteri ihtiyaçlarına en uygun ürün ve hizmetleri en kısa zamanda sunarak, sürekli müşteri memnuniyeti ilkesi ile dünyanın en büyük polipropilen levha üreticisi olmak.

**c.) MİSYON**

Müşteri memnuniyetini ve sürekli gelişimi temel ilke olarak benimseyerek, farklı sektörlerden ve global şirketlerden oluşan müşterilerinin ihtiyaçlarına uygun çözümler üreten, bu amaca ulaşabilmek için teknolojik gelişmeleri yakından takip edip kaliteyi ulaşılması gereken son nokta değil, devamlı gelişme ve süreklilik olarak tanımlayarak pazar standartlarını belirleyen, üretimini hızlı ve güvenilir şekilde dünya standartlarına uygun olarak gerçekleştiren bir şirket olmaktır.

---

**3. ŞİRKET HAKKINDA GENEL BİLGİLER**


---

**a.) FAALİYET RAPORU DÖNEMİ**

Faaliyet Raporumuz **01.01.2023** ile **31.12.2023** yılı hesap dönemini kapsamaktadır.

**b.) ŞİRKETİMİZİN ÜNVANI VE GENEL BİLGİLER**

|                                      |                                                                                      |
|--------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|
| Ortaklığın Ünvanı                    | : GEDİZ AMBALAJ SANAYİ VE TİCARET A.Ş.                                               |
| Kuruluş Tarihi                       | : 12.05.1982                                                                         |
| BİST'te İşlem Görmeye Başlama Tarihi | : 21.01.2014                                                                         |
| İşlem Kodu                           | : "GEDZA"                                                                            |
| İşlem Gördüğü Pazar Grubu            | : BİST "ANA PAZAR"                                                                   |
| Kayıtlı Sermaye Tavanı               | : 105.000.000 TL                                                                     |
| Çıkarılmış Sermayesi                 | : 46.656.000 TL                                                                      |
| Ticaret Sicil No                     | : 758                                                                                |
| Mersis No                            | : 0390 003 32 81-000 10                                                              |
| Vergi Dairesi                        | : GEDİZ                                                                              |
| Vergi Sicil No                       | : 390 003 3281                                                                       |
| Lei Kodu                             | : 78900017J91G4R6F1F53                                                               |
| Merkez Adresi                        | : Hacıbaba Mah. Hacıbaba Küme evleri No:72<br>(Kütahya yolu 3.Km)43600 GEDİZ/KÜTAHYA |
| Telefon No                           | : 0274 412 77 88                                                                     |
| Yatırımcı İlişkileri Telefon No      | : 0274 412 80 45                                                                     |
| Faks No                              | : 0274 412 77 32                                                                     |
| İnternet Adresi                      | : <a href="http://www.gedizambalaj.com">www.gedizambalaj.com</a>                     |
| E-Posta Adresi                       | : <a href="mailto:posta@gedizambalaj.com">posta@gedizambalaj.com</a>                 |
| E-Posta Kep Adresi                   | : <a href="mailto:gedizambalaj@hs01.kep.tr">gedizambalaj@hs01.kep.tr</a>             |

**c.) ŞİRKETİN ORGANİZASYON, SERMAYE VE ORTAKLIK YAPILARI İLE BUNLARA İLİŞKİN HESAP DÖNEMİ İÇERİSİNDEKİ DEĞİŞİKLİKLER**

**1.) ŞİRKET ORGANİZASYONU;**

**Yönetim Kurulu Başkan Ve Üyelerin Ad Soyad Ve Görev Süreleri**

| YÖNETİM KURULU          |                         |                                                  |              |                                                                                                   |
|-------------------------|-------------------------|--------------------------------------------------|--------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|
| AD SOYADI               | GÖREVİ                  | SEÇİLDİĞİ GENEL KURUL VEYA YÖNETİM KURULU TARİHİ | GÖREV SÜRESİ | YER ALDIĞI KOMİTELER VE GÖREVİ                                                                    |
| İBRAHİM BAŞOL           | YÖN. KUR. BŞK.          | 11/05/2022                                       | 3 YIL        | -                                                                                                 |
| MURAT KARAOĞUL          | BAŞKAN VEKİLİ           | 11/05/2022                                       | 3 YIL        | -                                                                                                 |
| İSMAİL GEZEN            | YÖN. KUR. ÜYESİ         | 11/05/2022                                       | 3 YIL        | KURUMSAL YÖNETİM KOMİTESİ ÜYESİ                                                                   |
| MEHMET FATİH BAKIRDEMİR | YÖN. KUR. ÜYESİ         | 11/05/2022                                       | 3 YIL        | -                                                                                                 |
| MUSTAFA DÖNMEZ          | YÖN. KUR. ÜYESİ         | 11/05/2022                                       | 3 YIL        | RİSKİN ERKEN SAPTANMA KOMİTESİ ÜYESİ                                                              |
| NAZAN KAYA              | YÖN.KUR. BAĞIMSIZ ÜYESİ | 11/05/2022                                       | 3 YIL        | DENETİM KOMİTESİ BAŞKANI-RİSKİN ERKEN SAPTANMASI KOMİTESİ BAŞKANI-KURUMSAL YÖNETİM KOMİTESİ ÜYESİ |
| AYDAN KARAGÖZ           | YÖN.KUR. BAĞIMSIZ ÜYESİ | 11/05/2022                                       | 3 YIL        | KURUMSAL YÖNETİM KOMİTESİ BAŞKANI-DENETİM KOMİTESİ ÜYESİ-RİSKİN ERKEN SAPTANMASI KOMİTESİ ÜYESİ   |

Yönetim Kurulu Bağımsız Üyeleri 2021 yılına ait **11/05/2022** tarihinde gerçekleştirilen Olağan Genel Kurul Toplantısıyla, Yönetim Kurulu Bağımsız Üyeleri **(üç) yıl** süre için oybirliği ile seçilmiş olup, Görev ve Yetkileri Şirket Esas Sözleşmesi ve Türk Ticaret Kanunu Hükümlerine göre belirlenmiştir.

Bağımsız Yönetim Kurulu Üyelerinin “Görev Kabul” beyanları Genel Kurula sunulmuştur. Yönetim Kurulu Bağımsız Üyeliklerine ait “Bağımsızlık Beyanları” kendilerinden alınmıştır. Bağımsız üyelerin özgeçmişleri ile görev beyanları KAP’ta yatırımcılarımızla paylaşılmıştır.

**5 Asil ve 2 Bağımsız üye olmak üzere toplam 7 kişiden** oluşan Yönetim Kurulu görevine devam etmektedir.

**Şirketi temsil ve ilzama ;**

Bağımsız Yönetim Kurulu Üyeleri dışındaki Üyeler ve Şirket Genel Müdürü yetkili kılınmıştır. En az iki üyenin (Üyelerden birisinin Yönetim Kurulu Başkanı veya Yönetim Kurulu Başkan Vekili olması şartıyla) müşterek imzasıyla şirketin temsil ve ilzamı gerçekleşmektedir.

**Komitelerde Görev Alan Başkan ve Üyelerin Ad Soyad ve Statüleri**

2021 yılına ait Olağan Genel Kurul Toplantısı **11.05.2022** tarihinde gerçekleştirilmiştir. Olağan Genel Kurul sonrası gerçekleşen **11.05.2022 tarih ve 2020-14 sayılı** Yönetim Kurulu Kararı ile Yönetim Kurulu üyelikleri ve Komitelere ilişkin atama kararları alınmış ve Ticaret Sicil Müdürlüğünce tescili gerçekleştirilmiştir.

Yönetim Kurulu Kararına göre;

**a- Kurumsal Yönetim Komitesi:**

- Yönetim Kurulu Bağımsız Üyesi Sn; Aydan KARAGÖZ: Komite Başkanı.
- Yönetim Kurulu Bağımsız Üyesi Sn; Nazan KAYA: Komite Üyesi.
- Yönetim Kurulu Üyesi Sn; İsmail GEZEN; Komite Üyesi.
- Yatırımcı İlişkileri Bölümü Yöneticisi Sn; Hüseyin Hüsnü ÖRENGÜL: Komite Üyesi .

**b- Denetimden Sorumlu Komite:**

- Yönetim Kurulu Bağımsız Üyesi Sn; Nazan KAYA: Komite Başkanı.
- Yönetim Kurulu Bağımsız Üyesi Sn; Aydan KARAGÖZ: Komite Üyesi.

**c- Riskin Erken Saptanmasından Sorumlu Komite:**

- Yönetim Kurulu Bağımsız Üyesi Sn; Nazan KAYA: Komite Başkanı.
- Yönetim Kurulu Bağımsız Üyesi Sn; Aydan KARAGÖZ: Komite Üyesi.
- Yönetim Kurulu Üyesi Sn; Mustafa DÖNMEZ: Komite Üyesi.

**Aday Gösterme Komitesi** ve **Ücret Komitesi'** nin görev ve sorumluluklarının Kurumsal Yönetim Komitesince yerine getirilmesine karar verilmiştir.

-Buna göre son şekliyle Komiteler ve Üyelikleri aşağıdaki şekildedir;

| KURUMSAL YÖNETİM KOMİTESİ | GÖREVİ | STATÜ                              |
|---------------------------|--------|------------------------------------|
| AYDAN KARAGÖZ             | BAŞKAN | Bağımsız Üye                       |
| NAZAN KAYA                | ÜYE    | Bağımsız Üye                       |
| İSMAİL GEZEN              | ÜYE    | Yönetim Kurulu Üyesi               |
| HÜSEYİN HÜSNÜ ÖRENGÜL     | ÜYE    | Yatırımcı İlişkileri Bölüm Başkanı |

**\*Kurumsal Yönetim Komitesi Çalışma Esasları ve Üyelikleri;** Komitenin Görev ve Çalışma Esasları Yönetmeliği **06/05/2014** tarihli **2014 -11** sayılı Yönetim Kurulu kararı ile belirlenmiştir.

| DENETİMDEN SORUMLU KOMİTE | GÖREVİ | STATÜ        |
|---------------------------|--------|--------------|
| NAZAN KAYA                | BAŞKAN | Bağımsız Üye |
| AYDAN KARAGÖZ             | ÜYE    | Bağımsız Üye |

**\* Denetimden Sorumlu Komite Çalışma Esasları ve Üyelikleri;** Komitenin Görev ve Çalışma Esasları Yönetmeliği **06/05/2014** tarihli **2014-11** sayılı Yönetim Kurulu kararı ile belirlenmiştir.

| RİSKİN ERKEN SAPTANMASI KOMİTESİ | GÖREVİ | STATÜ                |
|----------------------------------|--------|----------------------|
| NAZAN KAYA                       | BAŞKAN | Bağımsız Üye         |
| AYDAN KARAGÖZ                    | ÜYE    | Bağımsız Üye         |
| MUSTAFA DÖNMEZ                   | ÜYE    | Yönetim Kurulu Üyesi |

**\*Riskin Erken Saptanması Komitesi Çalışma Esasları ve Üyelikleri;** **06/11/2014** tarih ve **2014-20** sayılı Şirket Yönetim Kurulu'nun toplantısıyla, Riskin Erken Saptanması Komitesi Görev ve Çalışma Esaslarını yeniden güncellemiştir.

**Yönetimde Söz Sahibi Olan ve Bağlantı Kurulacak Şirket Yetkilileri**

| GENEL MÜDÜR          | TAHSİLİ    | STATÜ    |
|----------------------|------------|----------|
| İSMAİL HAKKI ÖZDOĞAN | ÜNİVERSİTE | EĞİTİMCİ |

| BİRİM YÖNETİCİLERİ    | GÖREVİ                              | MESLEKİ<br>TECRÜBE |
|-----------------------|-------------------------------------|--------------------|
| BAYRAM ALİ ÇOBAN      | SMMM-MALİ VE İDARİ İŞLER YÖNETİCİSİ | 24 YIL             |
| KASIM KARAMAN         | ÜRETİM MÜDÜRÜ                       | 39 YIL             |
| HÜSEYİN HÜSNÜ ÖRENGÜL | YATIRIMCI İLİŞKİLERİ BÖLÜM BAŞKANI  | 10 YIL             |

**Bağlantı Kurulacak Şirket Yetkilileri ve Lisanslı  
Personel Bilgileri**

| Adı Soyadı               | Görevi                                                                       | Telefon<br>No     | Lisans Belgesi Türü                              | Lisans Belge<br>No |
|--------------------------|------------------------------------------------------------------------------|-------------------|--------------------------------------------------|--------------------|
| HÜSEYİN HÜSNÜ<br>ÖRENGÜL | YATIRIMCI İLİŞKİLERİ<br>BÖLÜM BAŞKANI-<br>KURUMSAL YÖNETİM<br>KOMİTESİ ÜYESİ | 0-274-<br>4128045 | SERMAYE PİYASASI FAALİYETLERİ DÜZEY<br>2 LİSANSI | 115627             |

**2.) SERMAYE YAPISI İLE İLGİLİ BİLGİLER****Şirket Sermayesi**

Şirket çıkarılmış sermayesi **46.656.000 TL** olup tamamı ödenmiştir. Şirket sermayesi her biri **1 TL** (Bir Türk Lirası) itibari değerde nama yazılı **46.656.000 adet (kırkaltımilyonaltıyüzellialtıbin)** paya bölünmüştür.

Şirketimiz kayıtlı sermaye tavanı 105.000.000 TL olup, Sermaye tavanı izni 2022-2026 yılları arası geçerlidir.

Ana Şirket 16.06.2023 2023/13 Sayılı Yönetim Kurulu Kararı ile 2022 Yılı Dönem Net Karından Karşılanmak üzere %100 Bedelsiz Sermaye artırımına giderek sermayenin 46.656.000 TL'na yükseltilmesine, sermayesinin %100 oranında bedelsiz olarak artırılması kapsamında ihraç edilecek 23.328.000 adet paydan; 233.280 adet imtiyazlı (A) grubu pay karşılığı 233.280 adet (A) grubu pay; 23.094.720 adet imtiyazsız (B) grubu pay karşılığı, 23.094.720 adet (B) grubu pay verilmesine karar vermiştir. İhraç belgesinin ve şirket Esas Sözleşme Tadil metninin onaylanması için Sermaye Piyasası Kuruluna başvuruda bulunulmuş olup Sermaye Piyasası Kurulu'nun 24.08.2023 tarih ve 49/1007 sayılı kararı ile onaylamıştır. Ödenmiş Sermaye Gediz Ticaret Sicil Müdürlüğü'nün 04.09.2023 tarih ve 118 ilan sıra numarası ile tescil edilerek TTSG'nin 07.09.2023 tarih ve 10909 sayılı nüshasında ilan edilmiştir

Şirketimiz sermayesinin **%39,34** ' ü Gediz Madencilik A.Ş.'ne aittir.

KAP web sayfasında yer alan **31.12.2023** tarihine göre **Sermayede Doğrudan %5** ve daha fazla Pay ve Oy Hakkına Sahip Gerçek ve Tüzel kişiler aşağıda belirtilmiştir.

| Ortağın Ticaret Unvanı/Adı<br>Soyadı | Nominal Değer<br>(TL) | Sermayedeki Payı(%) | Oy Hakkı Oranı (%) |
|--------------------------------------|-----------------------|---------------------|--------------------|
| Gediz Madencilik A.Ş                 | 18.355.190,89         | 39,34               | 39,79              |
| Diğer                                | 28.300.809,11         | 60,66               | 60,21              |
| <b>Toplam</b>                        | <b>46.656.000,00</b>  | <b>100,00</b>       | <b>100,00</b>      |

Şirket'in **31.12.2023** tarihli Bağımsız Denetimden geçmiş UFRS uyumlu Konsolide finansal tablolarında öz sermaye tutarı **623.581.118 TL**'dir. Bu tutarı hisse adedi olan **46.656.000** adete böldüğümüzde bir hissenin güncel defter değerinin **13,36 TL** olduğu hesaplanmıştır.

### 3.) ORTAKLIK YAPILARI İLE İLGİLİ BİLGİLER

#### Şirket İştirakleri Bağlı Ortaklık

Gediz Grubu ("Grup"), ana şirket konumundaki Gediz Ambalaj Sanayi ve Ticaret A.Ş. ("Ana Şirket"); Hisselerinin %77 oranında sahibi olduğu bağlı ortaklığı, Gediz Plastik Petrol Turizm Ticaret A.Ş. ile hisselerinin %100 oranında sahibi olduğu bağlı ortaklığı, Gediz İnşaatçılık Petrol Sanayi ve Ticaret A.Ş.'den oluşmaktadır.

| Ticaret Unvanı                                            | Şirketin faaliyet Konusu                                                               | Ödenmiş Sermayesi | Şirketin Sermayedeki Payı (%) |
|-----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------------------|
| GEDİZ PLASTİK PETROL VE TURİZM SANAYİ TİCARET A.Ş.        | Çift Katlı Polipropilen Oluklu Levha imalatı                                           | 2.000.000,00 - TL | % 77                          |
| GEDİZ İNŞAATÇILIK PETROL SANAYİ VE TİCARET ANONİM ŞİRKETİ | İnşaat, Taahhüt-Akaryakıt, Lpg Gaz ve Madeni Yağ Alımı-Nakliye-Madencilik Faaliyetleri | 1.000.000,00 - TL | % 100                         |

#### Karşılıklı İştirak İlişkisi

Gediz Ambalaj Sanayi ve Ticaret A.Ş. ("Ana Şirket") Gediz Madencilik A.Ş.'nin % 2 oranında sahibidir.

### 4.) HESAP DÖNEMİ İÇERİSİNDEKİ DEĞİŞİKLİKLER

**31.12.2023** tarihi itibarıyla Şirketimiz sermayesinin **18.355.190,89 TL** Nominal Değerinde **%39,34** 'ü Gediz Madencilik A.Ş.'nindir.

### ç.) ŞİRKETİN İMTİYAZLI PAYLARI VE OY HAKLARINA İLİŞKİN AÇIKLAMALAR

| Türü           | Behir Payın Nominal Değeri (TL) | Toplam Nominal Değer (TL) | Sermayeye Oranı (%) | İmtiyaz Türü                                                                                                                                                                                                                                                               |
|----------------|---------------------------------|---------------------------|---------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Nama (A grubu) | 1                               | 466.560,00                | 1                   | İMTİYAZLI<br>15 Oy Hakkı bulunmakta ve Yönetim Kurulu seçimlerinde; Yönetim kurulunun 5 üyeden oluşması halinde 2 üyesi, 6 üyeden oluşması halinde 3 üyesi 7 üyeden oluşması halinde 3 üyesi A grubu pay sahiplerinin göstereceği adaylar arasından genel kurulca seçilir. |
| Nama (B grubu) | 1                               | 46.189.440,00             | 99                  | Bulunmamaktadır.                                                                                                                                                                                                                                                           |
| <b>Toplam</b>  | <b>1</b>                        | <b>46.656.000,00</b>      | <b>100</b>          |                                                                                                                                                                                                                                                                            |

***d.) YÖNETİM ORGANI, ÜST DÜZEY YÖNETİCİLERİ VE PERSONEL SAYISI İLE İLGİLİ BİLGİLER***

Şirket Yönetim Kurulu 2'si Bağımsız Üye olmak üzere toplam 7 üyeden oluşmaktadır.

Ana Şirketimizde 31.12.2023 itibarıyla; 1 Genel Müdür, 3 Birim Yöneticisi ve 139 Personel mevcuttur.

Şirketimizin Bağlı Ortaklığı Gediz Plastik Petrol Turizm Tic. A.Ş. ve Gediz İnşaatçılık Petrol San. Tic. A.Ş. ile birlikte toplam grup personel sayısı 239 kişidir. ( 31 Aralık 2022; 199 kişidir )

***e.) ÇALIŞANLARIN SOSYAL HAKLAR, MESLEKİ EĞİTİMİ İLE DİĞER TOPLUMSAL VE ÇEVRESEL SONUÇ DOĞURAN ŞİRKET FAALİYETLERİNE İLİŞKİN KURUMSAL SORUMLULUK FAALİYETLERİ HAKKINDA BİLGİ***

Çalışanlara adil ücret verilmesine özen gösterilmektedir. Şirket dışında görevlendirilen çalışanların şehir dışındaki faaliyetlerinde konaklama, yeme, içme vs. giderleri şirket tarafından karşılanmaktadır. Çalışanların yaptıkları işleri gereği İş Güvenliği Eğitimlerini içeren ve diğer konularda gerekli görülen eğitimlere katılmaları sağlanmaktadır.

Toplumsal yarar ve çevreye saygı doğrultusunda hareket edilmekte olup, aynı zamanda doğal kaynakların korunmasına özen gösterilmekte ve çevre bilinci ile hareket edilmektedir.

**Şirketin Organizasyon şeması aşağıda sunulmuştur:**



***f.) ŞİRKET GENEL KURULUNCA VERİLEN İZİN ÇERÇEVESİNDE YÖNETİM ORGANI ÜYELERİNİN ŞİRKETLE KENDİSİ VEYA BAŞKASI ADINA YAPTIĞI İŞLEMLER İLE REKABET YASAĞI KAPSAMINDAKİ FAALİYETLERİ HAKKINDA BİLGİLER***

Yönetim Kurulu Başkan ve üyelerinin **2023 yılı içerisinde**, TTK' nun **395 ve 396**. Maddelerinde yazılı işlem ve muamele yapabilmelerine ilişkin görüşme ve karar 12.06.2023 tarihinde gerçekleştirilen 2022 yılı Olağan Genel Kurul Toplantısının 10. gündem maddesinde görüşülmüş olup toplantıya katılanların oy birliği ile izin verilmiştir.

Raporlama döneminde Yönetim Kurulu üyeleri, şirket ile ilgili kendisi veya başkası adına işlem ve faaliyet gerçekleştirmemişlerdir.

---

***4. YÖNETİM KURULU VE ÜST DÜZEY YÖNETİCİLERE SAĞLANAN MALİ HAKLAR***

---

***a.) SAĞLANAN HUZUR HAKKI, ÜCRET, PRİM, İKRAMİYE KAR PAYI GİBİ MALİ MENFAATLERİN TOPLAM TUTARLARI***

12.06.2023 tarihinde gerçekleştirilen 2022 yılı Olağan Genel Kurul Toplantısı'nın 8'inci gündem maddesinde Yönetim Kurulu üyelerinin ücretleri görüşülmüştür. Buna göre; Yönetim Kurulu Başkanına ve Başkan vekiline Huzur Hakkı Ücreti olarak aylık net: 90.000 TL ödenmesi, Yönetim Kurulu Asil Üyelerine Huzur Hakkı Ücreti olarak aylık net: 12.000 TL ve Yönetim Kurulu Bağımsız Üyelerine Bağımsız üye ücreti olarak aylık net: 10.000 TL ödenmesi oybirliği ile karara bağlanmıştır.

Şirket'in; 01 Ocak- 31 Aralık 2023 ara hesap dönemi itibarıyla Bağımsız Yönetim Kurulu Üyelerine verilen ücretler toplamı (Brüt) Toplamı: 230.941,08 TL'dir. Yönetim Kurulu Başkanı ve Asil üyelerine ödenen huzur hakkı toplamı (Brüt); 2.899.625,39 TL' dir. Gediz Ambalaj Sanayi ve Ticaret A.Ş.'nin (solo) Bordro dahilinde Üst Düzey Yönetici Ücret ve Giderlerine sağladığı (Brüt) toplamı: 1.383.302,91 TL'dir.

Grubun 01 Ocak-31 Aralık 2023 yılı itibarıyla üst düzey yöneticilerine sağladığı konsolide faydalar toplamı (Brüt): 10.069.676 TL'dir. ( 31 Aralık 2022; 5.009.933,00 TL'dir. )

***b.) VERİLEN ÖDENEKLER, YOLCULUK, KONAKLAMA VE TEMSİL GİDERLERİ, AYNİ VE NAKDİ İMKANLAR, SİGORTALAR VE BENZERİ TEMİNATLARIN TOPLAM TUTARI***

Gediz Ambalaj Sanayi ve Ticaret A.Ş.'nin (solo) 2023 yılı içerisinde, Yönetim Organı ile Üst Düzey Yöneticilere verilen ödenekler, yolculuk, konaklama, temsil ve Ağırhama giderleri, ayni ve nakdi imkanlar, tazminatlar, sigortalar ve benzerleri toplam tutarı: 568.723,28 TL'dir.

Dönem içinde hiçbir Yönetim Kurulu Üyesine ve yöneticiye borç verilmemiş, doğrudan veya üçüncü bir kişi aracılığıyla şahsi kredi adı altında kredi kullanılmamış veya lehine kefalet gibi teminatlar verilmemiştir.

---

***5. ŞİRKETİN ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME ÇALIŞMALARI***

---

Şirketimiz İmalat sanayi, Kimya Petrol Kauçuk ve Plastik ürünler sektöründe faaliyet göstermektedir. Şirketimiz; karlılık ve performansını artırabilmek, girdi maliyetlerini düşürebilmek için, teknolojik alanda ve ekonomik gelişmeler çerçevesinde inceleme ve araştırmalar yapılmaktadır. İmkanlar ölçüsünde yenileme ve geliştirme fırsatları araştırılmaktadır. Araştırmalar çerçevesinde ihtiyaç halinde dış kaynaklı AR-GE destekleri alınmaktadır.

## **6. ŞİRKET FAALİYETLERİ VE FAALİYETLERE İLİŞKİN ÖNEMLİ GELİŞMELER**

Değerli yatırımcılarımız,

2023 yılında yaşadığımız yüksek enflasyon, artan maliyetler ve finansmana ulaşımındaki zorluklar dikkate alındığında zorlu bir yılı geride bıraktık. Kanaatim odur ki 2024 yılın da kolay geçmeyeceğini temkinli bir iyimserlikle söyleyebilirim.

Bu süreçte, yatırımlarımızı hız kesmeden devam ettirmeyi sürdürdük. Artan maliyetlere, enflasyona ve finansmana erişim zorluğuna rağmen, finansman yönetimimizi çok iyi yaptık. Yatırım teşviki kapsamında başlamış olduğumuz “Metal Kaplama Makinası”nın kurulumunu gerçekleştirerek deneme üretimlerine başladık.

İhracatçı bir firma olarak rekabet gücümüzü arttırmak için çalışmak her zaman ilk hedefimiz. Dünyanın değişen iklim paterninin, ülkelerin ve şirketlerin sera gazı emisyon oranları vb kirletici aktivitelerini, yinelenabilir enerji kullanarak azaltıp, daha yaşanabilir bir gezegene tekrar kavuşabilmek için sorumlulukla hareket edilmesi gerektiğini düşünüyorum. Bu konuya sadece sürdürülebilir enerji olarak bakmadığımızı, 2021 yılı genel kurulunda da altını çizerek ifade ettiğim gibi ESG mottosunu da şirket olarak içselleştirip, uluslararası anlamda rekabetçi pozisyonumuzu daha da güçlendirmek istiyoruz.

Gediz Ambalaj A.Ş., Beyaz Eşya ve Demir-Çelik sektörlerindeki lider pozisyonlarının yanına, Cam Ambalaj sektörünü de eklemek için büyük bir adım daha atmış ve sonucunda başarılı bir şekilde bu pazarda da sürdürülebilir nitelikte bir tedarikçi olma pozisyonunu güçlendirmiştir. Cam Ambalaj sektöründeki pazar payımızı arttırmak için gerekli olan tüm aksiyonları almakta kararlı olduğumuzu bir kez daha vurgulamak isterim.

2023 yılı yine Beyaz Eşya ve Demir-Çelik sektörlerinde tedarikçi olarak lider pozisyonumuzu güçlendirdiğimiz bir yıl oldu. Bütün global markaların tedarikçisi olarak, gerek ihracat gerekse iç pazarda oluşan talebe kesintisiz cevap verebilme kapasitemizle, bu pazarlarda da gücümüzü korumaya devam ettik.

12 Haziran 2023 tarihinde Genel Kurulumuzda kabul edilen %100 bedelsiz sermaye artırımına istinaden SPK'ya yaptığımız başvurumuz olumlu karşılanmış ve 4 Eylül 2023 tarihinde pay sahiplerimizin hesaplarına yansıtılmıştır.

Sonuç olarak, Gediz Ambalaj A.Ş. olarak, solo bilançomuzda ciroda %54, karlılıkta %57 artış sağlayarak, sürdürülebilir büyümemizi bu yıl da devam ettirmeyi başardık.

Bu vesile ile ülkemizin ve siz değerli yatırımcılarımızın, birlik ve beraberlik içinde huzurlu bir yıl geçirmesini diliyor, saygılarımı sunuyorum.

Çabamızda birlikteyiz.

İsmail Hakkı ÖZDOĞAN

Gediz Ambalaj Sanayi ve Ticaret A.Ş.

Genel Müdür

**Faaliyet Gösterilen Beyaz Eşya Yan Sektörünün TÜRKBEST ( [www.turkbesd.org](http://www.turkbesd.org) ); 2023 Aralık Ayı- 2022 Aralık Ayı ,2023 on iki aylık - 2022 on iki aylık karşılaştırmaları aşağıda sunulmuştur.**

TürkBesd'den alınan verilere göre :

|               | ÜRETİM      |             |
|---------------|-------------|-------------|
|               | ARALIK 2023 | ARALIK 2022 |
| ADET/YIL      | 1.809.431   | 1.979.821   |
| YÜZDE DEĞİŞİM | -%9         |             |

|               | ÜRETİM           |                  |
|---------------|------------------|------------------|
|               | OCAK-ARALIK 2023 | OCAK-ARALIK 2022 |
| ADET/YIL      | 27.795.691       | 28.714.268       |
| YÜZDE DEĞİŞİM | -%3              |                  |

|               | İÇ SATIŞ    |             |
|---------------|-------------|-------------|
|               | ARALIK 2023 | ARALIK 2022 |
| ADET/YIL      | 499.520     | 511.764     |
| YÜZDE DEĞİŞİM | -%2         |             |

|               | İÇ SATIŞ         |                  |
|---------------|------------------|------------------|
|               | OCAK-ARALIK 2023 | OCAK-ARALIK 2022 |
| ADET/YIL      | 8.002.879        | 7.330.005        |
| YÜZDE DEĞİŞİM | %9               |                  |

|               | İHRACAT     |             |
|---------------|-------------|-------------|
|               | ARALIK 2023 | ARALIK 2022 |
| ADET/YIL      | 1.610.139   | 1.641.260   |
| YÜZDE DEĞİŞİM | -%2         |             |

|               | İHRACAT          |                  |
|---------------|------------------|------------------|
|               | OCAK-ARALIK 2023 | OCAK-ARALIK 2022 |
| ADET/YIL      | 19.870.130       | 22.067.170       |
| YÜZDE DEĞİŞİM | -%10             |                  |

Ocak- Aralık 2023 yılı hesap döneminde geçmiş yıla bakıldığında, iç satışlarda %9 artış, ihracatta ise %10 oranında bir düşüş yaşanmıştır. Üretimler, piyasada yaşanan ekonomik koşullar, artan emtia maliyetleri, alım gücündeki daralmalar nedeniyle olumsuz etkilenmesi sonucunda Aralık ayında %9 düşüş göstermiş, 12 aylık dönemde ise %3 düşüş yaşanmıştır.

Şirketimiz iç politikalarına ve iş akış prosedürlerine uygun çalışan sağlığını önceleyerek üretimine devam etmeyi sürdürmektedir.

Şirket konsolide satışları geçen yıla oranla %2 seviyesinde nispi düşüş göstermiştir. Ekonomik koşullara rağmen siparişlerin termin sürelerine bağlı kalarak ihracatlarını gerçekleştirmiş olmasına rağmen geçen yıla oranla %35 seviyesinde ihracatlar da daralma yaşanmıştır. Konsolide satış hasılatının içinde ihracat payımız %20 seviyesindedir. Beyaz Eşya ihracatının yıl içerisinde gerilemesi yurt dışı satışlarımızı olumsuz etkilemiştir. İhracatlarımız ağırlıklı olarak Avrupa ülkelerine yapılmaktadır.

İhracatlarımızda, MAVİ HAT adıyla bilinen **“Onaylanmış Kişi Statü Belgesi”** ile yaşanabilecek olası sorunların önüne geçilmeye çalışılmış ve ihracat prosedür süreçlerimiz kolaylaşmıştır.

Üretim kapasitemizle Gediz Ambalaj Sanayi ve Ticaret A.Ş. ve bağlı ortaklığı ile birlikte yurt içindeki taleplerin tamamına yakınına karşılamaya devam etmekteyiz. Bunun yanında Ana şirketimiz “Buzdolabı arka duvar” taleplerini karşılama noktasındaki deneyimi ve ürün çeşitliliği noktasında da Beyaz Eşya sektöründe ana sanayiye destek olmayı sürdürmektedir.

Ürün tedariklerini sağlamış olduğumuz firmalara satışlarımız devam etmektedir. Demir-Çelik gurubunda yer alan firmalara bağlantılı satışlar talepler doğrultusunda sürmektedir. Avrupa’nın en büyük üreticilerinden biri olan onaylı tedarikçisi konumunda olduğumuz ve 2022 yılı Kasım ayında KAP’ ta açıklaması da gerçekleştirilen Türkiye Şişe ve Cam Sanayi A.Ş.’ ile yenilemiş olduğumuz mal satış sözleşmesine uygun olarak, yıl içinde istenilen tedarikler karşılanmış ve arzu edilen satışlar gerçekleştirilmiştir. Bunun yanında diğer cam sektörü firmalarına siparişler doğrultusunda ürün tedarikine devam edilmektedir.

Şirketimiz Ana ortaklık olarak 2023 yılı sonunda 3.278- ton polipropilen levha üretimi gerçekleştirmiştir. Geçmiş yılda 2.672- ton üretim yapılmıştır. 2023 yılı polipropilen levha satışları 3.278- ton düzeyindedir. Geçmiş yılda 2.674- ton polipropilen levha satışı gerçekleştirilmiştir. Geçmiş yıla oranla üretim ve satışlarda %22 oranında artış yaşanmıştır. Rekabetçi piyasa fiyatları, artan maliyetler şirketimizce takip edilmektedir. İlk madde malzeme stokları üretim ve satışlara orantılı tutulmaktadır.

Geçmiş yıllarda olduğu gibi rapor dönemi içerisinde de; Beyaz Eşya sektörüne alüminyum kaplı kağıt kesimi, şekillendirme ve satışı yapılmaya devam etmektedir.

### **ŞİRKETİN İLGİLİ HESAP DÖNEMİNDE YAPMIŞ OLDUĞU FAALİYETLER VE YATIRIMLARA İLİŞKİN BİLGİLER**

Gediz Ambalaj Sanayi ve Tic. A.Ş. Ana Ortaklık olarak 18.09.2023 tarihinde revize edilen Kapasite Raporunda yer alan; 6.426 ton/yıl Levha üretimi ve 5.458 ton/yıl Alüminyum karton levha işleme kapasitesine mevcuttur.

Gediz Ambalaj San. ve Tic. A.Ş.’ nin 2023 yılı dönemleri itibarıyla üretim satış miktarları aşağıda verilmiştir.

| GEDİZ AMBALAJ SANAYİ VE TİCARET A.Ş.                                     |                  |                  |
|--------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| 2023 YILI DÖNEMLER İTİBARIYLA POLİPROPİLEN LEVHA ÜRETİMİ VE SATIŞI ( KĞ) |                  |                  |
| DÖNEMLER                                                                 | ÜRETİM/kğ        | SATIŞ/kğ         |
| 2023/1.                                                                  | 685.398          | 712.180          |
| 2023/2.                                                                  | 753.273          | 690.797          |
| 2023/3.                                                                  | 881.917          | 880.786          |
| 2023/4.                                                                  | 957.372          | 994.610          |
| <b>TOPLAM</b>                                                            | <b>3.277.960</b> | <b>3.278.373</b> |

Gediz Ambalaj Sanayi ve Ticaret A.Ş.’nin 15.01.2019-15.01.2022 tarihleri aralığını kapsayan 502098 nolu başlangıç rakamı olan 10.567.000 TL tutarındaki Metalik Kaplama Hizmetleri kapsamında komple yeni yatırım teşvik belgesi mevcuttur. Yıllar içinde gerçekleşen revizeler ile birlikte yatırım tutarı; 34.107.007,57 TL’ dir. 15.07.2023 tarihinde süre uzatımı biten yatırım gerçekleştirilmiştir.

Yatırım Teşvik Belgesi Yerli Liste içeriğinde yer alan, Metal Kaplama Makinesinin kurulum süreci tamamlanmış olup deneme üretimlerine başlamıştır.

Ana şirket Gediz Ambalaj San. Tic. A.Ş.'nin 10.10.2022 tarihinde T.C. Sanayi ve Teknoloji Bakanlığı'na Elektrik Enerjisi Üretim (GES) amacıyla komple yeni yatırım olarak yapmış olduğumuz başvuru 543441 belge numarası ile onaylanmıştır. 1.32 MW kapasitesine sahip 16.847.367,00 TL sabit yatırım tutarını oluşturan bölgesel teşvik 26.10.2022 – 26.10.2025 tarihleri aralığını kapsamaktadır. Teşvik; %70 vergi indirimi, %30 Yatırıma Katkı Oranı, Gümrük Vergisi Muafiyeti, KDV istisnası, ve Sigorta Primi İşveren Hissesi Desteklerini içermektedir.

Şirketin üretimine ilişkin enerji ihtiyaçlarının karşılanabilmesi amacıyla kurulumu tamamlanan 1583,065 kWp gücündeki çatı üstü güneş enerji santrali (GES) 2022 yılı aralık ayında elektrik üretimine başlamış olup, şirketimiz Gediz Ambalaj Sanayi ve Ticaret A.Ş.'nin yıllık elektrik ihtiyacının yaklaşık %50 - 55 oranında karşılaması planlanmıştır. 31.12.2023 tarihi itibarıyla tüketimlerimizin %44 'ü GES yatırımlarımızdan karşılanmıştır. Yatırım bedeline toplamda 17.284,123 TL harcama gerçekleştirilmiştir. Mevcut GES Teşvik Belgesinin kapanışı amacıyla Sanayi ve Teknoloji Bakanlığı'na 31.01.2023 tarihinde 385088 talep numarasıyla başvuru yapılmış olup, Bakanlığın inceleme süreçleri devam etmektedir.

**BAĞLI ORTAKLIK GEDİZ PLASTİK PETROL TUR. TİC. A.Ş.' ve GEDİZ İNŞAATÇILIK PETROL SAN.TİC.A.Ş.'nin RAPORLAMA DÖNEMİNDEKİ FAALİYETLERİ VE GENEL BAKIŞI:**

Gediz Plastik Petrol Turizm Taşımacılık San. ve Tic. A.Ş. 2023 yılı ilk 12 aylık dönemde 144.394.348,14 TL brüt satış gerçekleştirmiş ve 58.117.496,09 TL kâr elde edilmiştir. Geçen yılın aynı dönemine göre bu dönemde karlılığımız %93 oranında artmıştır. Piyasada etkin satış süreci ve maliyet düşürücü etkenleri kullanarak büyümeyi ve karlılığımızı sürdürülebilir kılmak amaçlarımızın yeganesidir. GES ve geri dönüşüm yatırımlarımız meyvesini vermeye başlamıştır.

2023 yılı firmamız için yatırımlarımızın meyvelerini görmeye başladığımız bir yıl olmuştur. Bir taraftan, kapasite artışları ve yeni ürünler noktasında inşaat, makine ve teçhizat yatırımları tamamlanırken, diğer taraftan çatı üstü GES çalışmaları çok hızlı şekilde tamamlanmış ve üretime geçilmiştir. 2022 yılı Ağustos ayında üretime aldığımız GES yatırımından bir yıllık süreçte KW bazında tüm elektrik ihtiyacımız karşılanmıştır. 2023 yılında da yatırımlarımız devam etmiş ve teşvik kapsamında aldığımız 2500mm enindeki 2. PP oluklu levha üretim hattı üretime başlamış ilave olarak 1650mm eninde yeni bir üretim hattı daha alımı konusunda yönetim kurulumuzca karar alınmış ve bu konuda üretici firmaya sipariş verilmiştir. Yatırım teşvik belgesindeki diğer unsurların maliyet, verimlilik ve fiyat araştırmaları devam etmektedir.

Gediz Plastik A.Ş. kurulduğu günden itibaren, büyüme ve karlılığı sürdürülebilir hale getirme çabasıdadır. Bu yönde, önümüzdeki dönemlerde ürün çeşitlerini arttırmak ve maliyet düşürücü çalışmaları devam ettirerek, daha fazla müşteri, daha fazla sektör, daha fazla istihdam ve daha fazla karlılık hedeflerine ulaşmak için tüm gayretini göstermeye devam edecektir.

**BAĞLI ORTAKLIK – GEDİZ PLASTİK PETROL SANAYİ VE TİCARET A.Ş.**

**2023 YILI DÖNEMLER İTİBARIYLA POLİPROPİLEN LEVHA ÜRETİMİ VE SATIŞI ( KĞ)**

| <b>DÖNEMLER</b>     | <b>ÜRETİM/kğ</b> | <b>SATIŞ/kğ</b>  |
|---------------------|------------------|------------------|
| <b>2023/1.Dönem</b> | <b>456.598</b>   | <b>450.719</b>   |
| <b>2023/2.Dönem</b> | <b>588.562</b>   | <b>582.613</b>   |
| <b>2023/3.Dönem</b> | <b>683.139</b>   | <b>675.664</b>   |
| <b>2023/4.Dönem</b> | <b>600.594</b>   | <b>594.311</b>   |
| <b>TOPLAM</b>       | <b>2.328.893</b> | <b>2.303.307</b> |

***b.) ŞİRKETİN İÇ KONTROL SİSTEMİ VE İÇ DENETİM FAALİYETİ HAKKINDAKİ BİLGİLER İLE YÖNETİM ORGANININ BU KONUDAKİ GÖRÜŞÜ***

Şirket Yönetim Kurulu'nun **27/11/2014** tarih ve **2014-23** no'lu kararı ile iç kontrol birimi oluşturulmuş, personel ataması yapılmıştır. Çalışmalar birim görevlisi tarafından her üç ayda bir denetim komitesine sunulmaktadır. Denetim komitesi tarafından değerlendirilen bu raporlamalar, Yönetim Kurulu Üyeleri ile paylaşılmaktadır. **2023 yılı son dönemine** ilişkin İç kontrol Raporları Denetim Komitesi izlenmesi sonrasında Yönetim Kurulu'na sunulmaktadır.

***c.) ŞİRKETİN DOĞRUDAN VEYA DOLAYLI İŞTİRAKLERİ VE PAY ORANLARINA İLİŞKİN BİLGİLER***

Gediz Grubu ("Grup"), ana şirket konumundaki Gediz Ambalaj Sanayi ve Ticaret A.Ş. ve;

- Hisselerinin **%77** oranında sahibi olduğu bağlı ortaklığı Gediz Plastik Petrol Tur. Tic. A.Ş.' ile,
- Hisselerinin **%100** oranında sahibi olduğu bağlı ortaklığı Gediz İnşaatçılık Petrol Sanayi Ticaret A.Ş. 'den oluşmaktadır.

Bağlı ortaklık, Gediz Plastik Petrol Tur. Tic. A.Ş.'nin sermayesi: **2.000.000 TL**'dir. 2023 yılını **144.085.927,82 TL** Net Satış Geliri ve **50.121.576,46 TL net kar** ile kapatmıştır.

Bağlı ortaklık, Gediz İnşaatçılık Petrol San. Tic. A.Ş. 'nin sermayesi **1.000.000 TL**'dir. Şirket 2023 yılını **241.414,00 TL** kira geliri ve **286.752,55 TL brüt kar** ile kapatmıştır.

Bağlı Ortaklık Gediz İnşaatçılık Petrol San. Tic. A.Ş.'nin aktifinde kayıtlı iki ayrı iş yeri kirada olup düzenli kira gelirleri söz konusudur. Şirketin nakit mevcutları uygun koşullardaki en yüksek mevduat faizlerinde değerlendirilmektedir.

***ç. ) ŞİRKETİN İKTİSAP ETTİĞİ KENDİ PAYLARINA İLİŞKİN BİLGİLER***

T.C. Başbakanlık Sermaye Piyasası Kurulu'nun; **21.07.2016** tarihli Basın Duyurusuna ve ilave olarak **25/07/2016** tarihli Geri Alınan paylara ilişkin Basın Duyurusu Hakkındaki ek açıklamasına istinaden; Yönetim Kurulu'muzun **01.08.2016 tarih ve 2016-11 sayılı** toplantısında alınan kararı gereği pay geri alımları sonucunda; geçmiş yıllar içerisinde şirket kendi paylarının **45.814 adedini** iktisap etmiş ve bu paylar için **274.234,65 TL** fon kullanımı gerçekleştirmiştir. **2018 yılında gerçekleşen % 100 Bedelsiz Sermaye artırım** sonrasında payların toplamı; **91.628 adet** şeklinde iken **31.08.2021** tarihinde ki bedelsiz sermaye artırım sonrası pay toplamı **183.256 adet** iken **04.09.2023 tarihinde ki %100 bedelsiz sermaye artırım sonrasında 366.512 adet olarak güncellenmiştir**. Geri alınan payların şirketimizin sermaye içindeki payı; **% 0,78** oranındadır. Pay Geri Alıma ilişkin Özel Durum Açıklamaları sürelerine ve zamanına uygun olarak KAP' ta ve şirketimiz internet sitesinde ilan edilmiştir.

***d. ) HESAP DÖNEMİ İÇİNDE YAPILAN KAMU DENETİMİNE VE ÖZEL DENETİME İLİŞKİN AÇIKLAMALAR***

Şirketimiz, Sermaye Piyasası Kurulu ve Kamu Gözetim Kurumu tarafından belirlenen Bağımsız Denetim düzenlemelerine tabidir.

Şirket Yönetim Kurulunun; **22.03.2023** tarih ve **2023-05** sayılı kararı ile; Denetimden Sorumlu Komitenin tavsiyesi dikkate alınarak **2023** yılı Bağımsız dış denetimini gerçekleştirmek üzere Ankara'da yerleşik **YKY BAĞIMSIZ DENETİM VE YEMİNLİ MALİ MÜŞAVİRLİK A.Ş.** 'nin "Bağımsız dış denetim firması" olarak seçilmesine karar vermiştir. Yönetim Kurulunun bu önerisi 12.06.2023 tarihinde gerçekleştirilen 2022 Yılı Olağan Genel Kurul Toplantısının 9'uncu maddesinde pay sahiplerinin görüş ve onayına sunulmuş ve oybirliği ile kabul edilmiştir.

Hissedarlarımız tarafından hesap dönemi içinde özel denetim talebinde bulunulmamıştır.

***e.) ŞİRKET ALEYHİNE AÇILAN VE ŞİRKETİN MALİ DURUMUNU VE FAALİYETLERİNİ ETKİLEYEBİLECEK NİTELİKTEKİ DAVALAR VE OLASI SONUÇLARI HAKKINDA BİLGİLER***

Faaliyeti etkileyebilecek önemli nitelikte dava yoktur.

***f.) MEVZUAT HÜKÜMLERİNE AYKIRI UYGULAMALAR NEDENİYLE ŞİRKET VE YÖNETİM ORGANI ÜYELERİ HAKKINDA UYGULANAN İDARİ VE ADLİ YAPTIRIMLARA İLİŞKİN AÇIKLAMALAR***

Yoktur.

***g.) GEÇMİŞ DÖNEMLERDE BELİRLENEN HEDEFLERE ULAŞIP ULAŞILMADIĞI, GENEL KURUL KARARLARININ YERİNE GETİRİLİP GETİRİLMEDİĞİ HAKKINDA BİLGİLER***

Finansal piyasalarda yaşanan kur artışları, emtia ve enerji maliyetlerindeki artışlar hammadde alımlarında ürün maliyetlerini olumsuz etkilemiştir. Gurup şirketleri olarak dinamik yapımız, güçlü ve kurumsal firmalar ile çalışıyor olmamız, satış hedeflerimizi öngörülen düzeylerde tutunmasını sağlamaktadır. Konsolide ciromuzda, geçmiş döneme oranla **% 2 seviyesinde** enflasyon düzeltilmesi kaynaklı düşüş göstermiştir.

***ğ.) HESAP DÖNEMİ İÇERİSİNDE YAPILAN OLAĞAN / OLAĞANÜSTÜ GENEL KURUL TOPLANTISI***

2022 Yılı Olağan Genel Kurul toplantısının yapılmasına ilişkin karar, Yönetim Kurulu 'nun 09.05.2023 tarih ve 2023-08 sayılı toplantısı ile alınmıştır. 12.06.2023 Çarşamba günü saat 13.00 'da Kütahya Yolu 3. Km Gediz/KÜTAHYA adresindeki fabrika binamızda gerçekleştirilecek olan Olağan Genel Kurul Toplantı çağrısı ve dökümanları 09/05/2023 tarihinde Kamuyu Aydınlatma Platformu ve şirket internet sitesinde yatırımcılarımıza duyurulmuştur. Toplantı Çağrısına ait Yönetim Kurulu Kararı ve vekaletname örneği; TTSG 'nin 12.05.2023 tarih ve 10830 sayılı nüshasında yayınlanmıştır.

12.06.2023 tarihinde gerçekleştirilen 2022 Yılı Olağan Genel Kurul Toplantısına fiziki ve elektronik ortamda katılım sağlanmıştır. Toplantı ödenmiş sermayeye tekabül eden 23.328.000 adet paydan 10.050.320,756 adet payın katılımıyla gerçekleşmiştir. Toplantı sonrasına ilişkin Olağan Genel Kurul Toplantı Tutanağı, Hazır Bulunanlar Listesi, Kar Dağıtım tablosunu içeren dökümanlar 12.06.2023 tarihinde Kamuyu Aydınlatma Platformu ve şirket internet sitesinde yayınlanmıştır. Toplantı sonrasına ait tescil işlemleri 82 ilan sıra numarası ile 13.06.2023 tarihinde Gediz Ticaret Sicil Müdürlüğü'nce tescil edilmiştir. Tescil TTSG'nin 16.06.2023 tarih ve 10854 sayılı nüshasında ilan edilmiştir.

***h.) DÖNEM İÇİNDE YAPILAN BAĞIŞ VE YARDIMLAR HAKKINDA BİLGİLER***

Bağış ve Yardımlar Politikası Yönetim Kurulumuzun **21.02.2015** tarih ve **2015/04** sayılı kararı ile kabul edilmiştir.

Yönetim Kurulu'nun 2023 yılı içerisinde Bağış ve Yardım yapabilmesine yönelik yetkilendirme 12.06.2023 tarihinde gerçekleştirilen 2022 Yılı Olağan Genel Kurul Toplantısının 13'üncü gündem maddesinde pay sahiplerinin görüş ve onayına sunulmuş ve 1.500.000,00 TL'ye kadar Bağış ve Yardım yapılabilmesi için Yönetim Kurulu'na oybirliği ile yetki verilmiştir.

2023 yılı içerisinde, çeşitli kurumlara; 64.000 TL nakdi bağış yapılmış olunmakla birlikte, 06.02.2023 tarihinde meydana gelen Kahramanmaraş merkezli deprem afetindeki yaraları sarmak amacıyla 15.02.2023 tarihli Yönetim Kurulu kararımız ile, 150.000 TL nakdi ve 150.000 TL konteyner kent kurulumuna destek olunması amacıyla aynı yardımda bulunulmuştur.

***BORSA İSTANBUL VE SPK FAALİYETLERİ***

Sermaye Piyasası Kurulu'nun **09 Ocak 2014** tarih ve **296** sayılı yazısı ile paylarımızın Borsada işlem görmesi için düzenlenen İzahname onaylanmıştır. Bu çerçevede Şirketimiz payları Borsa İstanbul A.Ş. "2. Ulusal

Pazar'ında" **21.01.2014** tarihinden itibaren "GEDZA " koduyla işlem görmeye başlamıştır. Şirketimizin payları **01.10.2020** tarihinden itibaren **BİST ANA PAZAR 'da** işlem görmektedir.

Şirketimiz sermayesinin **%100' ü** halka açık olup bu paylardan **% 92,09 'ü** Merkezi Kayıt Kuruluşu'nda kaydedilmiştir. **Sermayenin %7,91 'ine** tekabül eden oranda hisse kaydedilme işlemlerini beklemektedir.

**31.12.2023** tarihi itibarıyla şirketin fiili dolaşımdaki pay tutarı **24.278.072,58 TL** olup, toplam paya oranı **% 52,07 dir.**

Kaydedilme işlemleri hissedarların talepleri doğrultusunda şirketimiz yatırımcı ilişkileri bölümünce sürdürülmektedir.

**Kaydedilme durum tablosu aşağıdaki şekildedir:**

| 31/12/2023 TARİHİ İTİBARIYLA KAYDEDİLME İŞLEMİ DURUM TABLOSU |                                      |                   |                   |
|--------------------------------------------------------------|--------------------------------------|-------------------|-------------------|
| ORTAK SAYISI                                                 | AÇIKLAMA                             | SERMAYE PAYI (TL) | SERMAYE ORANI (%) |
| 2334                                                         | KAYDEDİLEN HİSSELER                  | 42.963.953,29     | 92,09%            |
| 968                                                          | SENETLERİ TESLİM ALINAN HİSSELER (*) | 1.611.069,14      | 3,45%             |
| 2429                                                         | KAYDEDİLMİYEN BEKLEYEN HİSSELER      | 2.080.977,57      | 4,46%             |
| 5731                                                         |                                      | 46.656.000,00     | 100,00%           |

(\*) Şirketimize başvurusu alınan ortakların Hisse Senetleri teslim alınmış olup, MKK kaydedilmesi için sözleşme yaptığımız aracı kurumdan ICBC Yatırım A.Ş. (eski ünvanı Tekstil Yatırım Menkul Değerler A.Ş.) 'ne Yatırım Hesabı açtırmaları beklenmektedir.

**Şirket esas sözleşmesi:**

Borsa İstanbul A.Ş.'de **21.01.2014** tarihinde "GEDZA" koduyla işlem görmeye başlayan şirketimiz Esas Sözleşmesi; SPK ve Ticaret Bakanlığı mevzuatına uygun şekilde düzenlenmiş ve kabul edilmiştir. Ticaret Sicil Memurluğunca tescil işlemleri tamamlanarak TTSG'de ilan edilmiştir ve maddeler uygulamaya konulmuştur. 20.06.2023 tarihinde Şirketimiz ödenmiş sermayesinin 23.328.000 TL'den 46.656.000 TL'ye çıkarılmasına ilişkin Sermaye Piyasası Kurulu tarafından onaylanmış tadil metni aşağıda yer almaktadır. Ayrıca şirketimiz internet sayfası [www.gedizambalaj.com](http://www.gedizambalaj.com) adresinde esas sözleşmenin son hali ilan edilmiştir.

| <b>ESKİ METİN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | <b>YENİ METİN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p><b>Madde 6- SERMAYE VE PAYLAR</b></p> <p>Şirket 2499 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu hükümlerine göre kayıtlı sermaye sistemini kabul etmiş ve Sermaye Piyasası Kurulu'nun 21.03.1996 tarih ve 344 sayılı izni ile bu sisteme geçmiştir</p> <p>Şirketin kayıtlı sermaye tavanı 105.000.000-TL olup (Yüzbeşmilyon Türk Lirası) her biri 1.-TL (Bir Türk Lirası) itibari değerinde nama yazılı 105.000.000 (Yüzbeşmilyon) paya bölünmüştür.</p> <p>Sermaye Piyasası Kurulunca verilen kayıtlı sermaye tavanı izni, 2022 - 2026 yılları (5 yıl) için geçerlidir. 2026 yılı sonunda izin verilen kayıtlı sermaye tavanına ulaşamamış olsa dahi, 2026 yılından sonra yönetim kurulunun sermaye artırımı kararı alabilmesi için; daha önce izin verilen tavan ya da yeni bir tavan tutarı için Sermaye Piyasası Kurulu'ndan izin almak suretiyle genel kuruldan 5 yılı geçmemek üzere yeni bir süre için yetki alınması zorunludur. Söz konusu yetkinin alınmaması durumunda yönetim kurulu kararıyla sermaye artırımı yapılamaz.</p> <p>Şirketin çıkarılmış sermayesi <b>23.328.000,00-TL</b> olup <b>(Yirmiüçmilyonüçyüzirmisekizbin)</b>, söz konusu çıkarılmış sermayesi muvazaadan ari şekilde tamamen ödenmiştir. Bu sermaye her biri 1- TL nominal değerinde <b>23.328.000 (Yirmiüçmilyonüçyüzirmisekizbin)</b> paya bölünmüştür. Payların <b>233.280 (İkiyüzotuzüçbinikiyüzseksen)</b> adedi A grubudur. Payların <b>23.094.720 (Yirmiüçmilyondoksandörtbin yedi yüz yirmi)</b> adedi ise B grubudur. A ve B grubu paylar nama yazılıdır.</p> <p>A grubu payların, esas sözleşmenin 8'inci maddesindeki esaslar çerçevesinde yönetim kurulu üyelerinin seçiminde aday gösterme imtiyazı vardır. A grubu payların esas sözleşmenin 11'inci maddesindeki esaslar çerçevesinde genel kurul toplantılarında 15 (Onbeş) oy hakkı imtiyazı vardır.</p> <p>Sermayeyi temsil eden paylar kaydileştirme esasları çerçevesinde kayden izlenir.</p> <p>Yapılacak sermaye artırımlarında aksi kararlaştırılmadıkça A grubu paylar karşılığı A grubu, B grubu paylar karşılığı B grubu paylar ihraç edilir. Sermaye artırımında yeni pay alma haklarının kısıtlanması durumunda A grubu pay ihraç edilemez. B grubu pay ihraç edilir.</p> | <p><b>Madde 6- SERMAYE VE PAYLAR</b></p> <p>Şirket 2499 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu hükümlerine göre kayıtlı sermaye sistemini kabul etmiş ve Sermaye Piyasası Kurulu'nun 21.03.1996 tarih ve 344 sayılı izni ile bu sisteme geçmiştir</p> <p>Şirketin kayıtlı sermaye tavanı 105.000.000-TL olup (Yüzbeşmilyon Türk Lirası) her biri 1.-TL (Bir Türk Lirası) itibari değerinde nama yazılı 105.000.000 (Yüzbeşmilyon) paya bölünmüştür.</p> <p>Sermaye Piyasası Kurulunca verilen kayıtlı sermaye tavanı izni, 2022 - 2026 yılları (5 yıl) için geçerlidir. 2026 yılı sonunda izin verilen kayıtlı sermaye tavanına ulaşamamış olsa dahi, 2026 yılından sonra yönetim kurulunun sermaye artırımı kararı alabilmesi için; daha önce izin verilen tavan ya da yeni bir tavan tutarı için Sermaye Piyasası Kurulu'ndan izin almak suretiyle genel kuruldan 5 yılı geçmemek üzere yeni bir süre için yetki alınması zorunludur. Söz konusu yetkinin alınmaması durumunda yönetim kurulu kararıyla sermaye artırımı yapılamaz.</p> <p>Şirketin çıkarılmış sermayesi <b>46.656.000,00-TL</b> olup <b>(Kırkaltımilyonaltıyüzellialtıbin)</b>, söz konusu çıkarılmış sermayesi muvazaadan ari şekilde tamamen ödenmiştir. Bu sermaye her biri 1- TL nominal değerinde <b>46.656.000 (Kırkaltımilyonaltıyüzellialtıbin)</b> paya bölünmüştür. Payların <b>466.560 (Dört yüz altmış altı bin beş yüz altmış)</b> adedi A grubudur. Payların <b>46.189.440 (Kırkaltımilyon yüz seksendokuz bin dört yüz kırk)</b> adedi ise B grubudur. A ve B grubu paylar nama yazılıdır.</p> <p>A grubu payların, esas sözleşmenin 8'inci maddesindeki esaslar çerçevesinde yönetim kurulu üyelerinin seçiminde aday gösterme imtiyazı vardır. A grubu payların esas sözleşmenin 11'inci maddesindeki esaslar çerçevesinde genel kurul toplantılarında 15 (Onbeş) oy hakkı imtiyazı vardır.</p> <p>Sermayeyi temsil eden paylar kaydileştirme esasları çerçevesinde kayden izlenir.</p> <p>Yapılacak sermaye artırımlarında aksi kararlaştırılmadıkça A grubu paylar karşılığı A grubu, B grubu paylar karşılığı B grubu paylar ihraç edilir. Sermaye artırımında yeni pay alma haklarının kısıtlanması durumunda A grubu pay ihraç edilemez. B grubu pay ihraç edilir.</p> |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>Yeni pay alma hakları kısıtlanmaksızın yapılan bedelli sermaye artırımlarında sadece B grubu pay ihraç edilmesine karar verilirse A grubu pay sahiplerine payları oranında B grubu pay verilir.</p> <p>Yönetim Kurulu, Sermaye Piyasası Kanunu hükümlerine uygun olarak, gerekli gördüğü zamanlarda kayıtlı sermaye tavanına kadar yeni pay ihraç ederek çıkarılmış sermayeyi artırmaya, imtiyazlı pay sahiplerinin haklarının kısıtlanması ve pay sahiplerinin yeni pay alma hakkının sınırlandırılması ile itibari değerinin üzerinde veya altında pay ihracı konularında karar almaya yetkilidir. Yönetim Kurulu tarafından bu konularda alınan kararlar, Sermaye Piyasası Kurulu'nun belirlediği esaslar çerçevesinde ilan edilir.</p> <p>Şirketin sermayesi, gerektiğinde Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Kanunu ve ilgili mevzuat hükümleri çerçevesinde arttırılabilir veya azaltılabilir. Sermaye artırımlarında rüçhan hakkı kullanıldıktan sonra kalan paylar ile rüçhan hakkı kullanımının kısıtlandığı durumlarda yeni ihraç edilen tüm paylar itibari değerinin altında veya üstünde Sermaye Piyasası Mevzuatına uygun olarak Yönetim Kurulu'nun belirleyeceği farklı bir fiyat ile halka arz edilebilir. İhraç edilen paylar tamamen satılarak bedelleri ödenmedikçe veya satılamayan paylar iptal edilmedikçe yeni pay ihraç edilemez.</p> <p>Çıkarılmış sermaye miktarının Şirket unvanının kullanıldığı belgelerde gösterilmesi zorunludur</p> | <p>Yeni pay alma hakları kısıtlanmaksızın yapılan bedelli sermaye artırımlarında sadece B grubu pay ihraç edilmesine karar verilirse A grubu pay sahiplerine payları oranında B grubu pay verilir.</p> <p>Yönetim Kurulu, Sermaye Piyasası Kanunu hükümlerine uygun olarak, gerekli gördüğü zamanlarda kayıtlı sermaye tavanına kadar yeni pay ihraç ederek çıkarılmış sermayeyi artırmaya, imtiyazlı pay sahiplerinin haklarının kısıtlanması ve pay sahiplerinin yeni pay alma hakkının sınırlandırılması ile itibari değerinin üzerinde veya altında pay ihracı konularında karar almaya yetkilidir. Yönetim Kurulu tarafından bu konularda alınan kararlar, Sermaye Piyasası Kurulu'nun belirlediği esaslar çerçevesinde ilan edilir.</p> <p>Şirketin sermayesi, gerektiğinde Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Kanunu ve ilgili mevzuat hükümleri çerçevesinde arttırılabilir veya azaltılabilir. Sermaye artırımlarında rüçhan hakkı kullanıldıktan sonra kalan paylar ile rüçhan hakkı kullanımının kısıtlandığı durumlarda yeni ihraç edilen tüm paylar itibari değerinin altında veya üstünde Sermaye Piyasası Mevzuatına uygun olarak Yönetim Kurulu'nun belirleyeceği farklı bir fiyat ile halka arz edilebilir. İhraç edilen paylar tamamen satılarak bedelleri ödenmedikçe veya satılamayan paylar iptal edilmedikçe yeni pay ihraç edilemez.</p> <p>Çıkarılmış sermaye miktarının Şirket unvanının kullanıldığı belgelerde gösterilmesi zorunludur</p> |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

Şirket; 12.06.2023 tarihinde gerçekleştirilen 2022 yılına ait Olağan Genel Kurul Toplantısında kabul edilen ve 16.06.2023 tarih ve 2023/13 sayılı yönetim kurulu kararı ile sermaye artırımları kararı almıştır.

19.06.2023 tarihli ve YMM 01/2023-29 sayılı yeminli mali müşavirlik raporu ile tasdik edildiği üzere, 105.000.000,00 TL mevcut Kayıtlı Sermaye Tavanı içinde kalmak üzere Şirketimiz çıkarılmış ve ödenmiş sermayesinin 23.328.000,00 Türk Lirası'ndan 46.656.000,00 Türk Lirası'na artırılmasına ilişkin olarak yapılan tetkikte, sermayeye eklenmesi planlanan 23.328.000,00 Türk Lirası tutarındaki 2022 yılı Dönem Net Kârının 16.06.2023 tarihinde sermaye hesabına aktarımı yapılmış ve 20.06.2023 tarihinde Sermaye Piyasası Kurulu'na başvuruda bulunulmuş olup Sermaye Piyasası Kurulu'nun 24.08.2023 tarih ve 49/1007 sayılı kararı ile onaylamıştır. Gediz Ticaret Sicil Müdürlüğü'nün 04.09.2023 tarih ve 118 ilan sıra numarası ile tescil edilmiş ve TTSG'nin 07.09.2023 tarih ve 10909 sayılı nüshasında ilan edilmiştir.

## 7. FİNANSAL DURUM

### TFRS Çerçevesinde Hazırlanmış ve Bağımsız Denetimden Geçmiş Mali Tablolara Göre Finansal Durum Değerlendirme

**a.) Finansal duruma ve faaliyet sonuçlarına ilişkin yönetim organının analizi ve değerlendirmesi, planlanan faaliyetlerin gerçekleşme derecesi, belirlenen stratejik hedefler karşısında şirketin durumu:**

Şirketimiz; Gediz Plastik Petrol Turizm Ticaret A.Ş.'nin sermayesinin **%77' sine** ve Gediz İnşaatçılık Petrol San. Tic. A.Ş. 'nin **% 100' üne** sahip olması nedeniyle **2023 yılı** TFRS uyumlu Mali Tablolar konsolide olarak hazırlanmıştır. Buna göre Şirketimizin ve Bağlı Ortaklıklarının bağımsız denetimden geçmiş **2023 yılının** Finansal Raporlarında yer alan TFRS uyumlu konsolide mali tablo kalemleri hakkındaki bilgilere aşağıda verilmiştir. **Raporlama döneminde** finansal piyasalar da şirket belirlemiş olduğu politikalarına uyumlu hareket ederek süregelen pozitif ve olumlu seyrini devam ettirmiştir.

Şirketimiz **2023 yılını; 74.737.990 TL** konsolide kâr ile kapatmıştır. Aktif toplamı **818.681.904 TL** olup karşılığında **623.581.118 TL** tutarında Öz Kaynak bulunmaktadır. **312.422.677 TL** değerinde Maddi Sabit Kıymetleri olup bu kıymetler için **17.760.364 TL** tutarında amortisman ayrılmıştır. Toplam Birikmiş Amortisman tutarı **166.284.813 TL** dir.

**b-) Geçmiş Dönemlerle karşılaştırılmalı Oranlar:**

|              | 31 ARALIK 2023 | 31 ARALIK 2022 |
|--------------|----------------|----------------|
| Net Satışlar | 587.847.398 TL | 601.401.921 TL |

**-LİKİDİTE ORANLARI:**

|                                                                                                                        | 2023 | 2022 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|------|
| <b>Cari Oran</b> = Dönen Varlıklar / Kısa Vadeli Borçlar<br>(Cari Oranın 1,5 – 2 olması önerilir.)                     | 3,86 | 3,71 |
| <b>Likidite Oran</b> = Dön.Var.-(Stok+Alacak)/ K. Vadeli Borçlar<br>(Likidite Oranının 1 olması yeterli kabul edilir.) | 1,32 | 1,00 |

**-FAALİYET VERİMLİLİĞİ ORANLARI:**

|                                                              | 2023           | 2022           |
|--------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>Alacak Devir Hızı</b> = Net Satışlar / Ortalama Alacaklar | 4,51           | 5,38           |
| <b>Ortalama Alacaklar</b> = D.Başı Alacak+D.Sonu Alacak/2    | 130.384.388,50 | 111.838.128,50 |
| <b>Ortalama Tahsilat Süresi</b> = 360 / Alacak Devir Hızı    | 79,85          | 66,95          |

**-FİNANSAL DURUM ORANLARI:**

|                                                                                                                                                                                                 | 2023  | 2022  |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|-------|
| <b>Kaldıraç Oranı</b> = Toplam Yabancı Kaynaklar/ Aktif (Pasif)<br>Kaldıraç Oranının % 50' nin altında olması istenir. Kaynakların ne kadarının yabancı kaynaklardan oluştuğunu göstermektedir. | 0,24  | 0,23  |
| <b>Faiz Karşılama Oranı</b> = Vergi Öncesi Kar + Faiz Gideri/ Faiz Gideri<br>(Faiz Karşılama Oranı > 1 olması şirketin karla kapandığını göstermektedir.)                                       | 25,86 | 3,77  |
| <b>Finansman Oranı</b> = Özkaynak / Toplam Borçlar<br>(Finansman Oranının > 1 olması istenir.)                                                                                                  | 3,92  | 2,74  |
| <b>Öz Kaynak Karlılığı</b> = Net Kar/ Öz Kaynaklar                                                                                                                                              | 0,12  | -0,03 |
| <b>Öz Kaynak Oranı</b> = Öz Kaynaklar/Aktif Toplamı                                                                                                                                             | 0,76  | 0,77  |

**-KARLILIK ORANLARI:**

|                                                                                                                         | 2023 | 2022  |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-------|
| <b>Brüt Satış Karlılığı</b> = Brüt Satış Karı / Net Satışlar<br>Satışların % kaçının brüt satış karı olduğunu gösterir. | 0,40 | 0,34  |
| <b>Faaliyet Karlılığı</b> = Faaliyet Karı/ Net Satışlar                                                                 | 0,37 | 0,33  |
| <b>Net kar oranı</b> = Net kar/ Net satışlar                                                                            | 0,13 | -0,03 |

**-GENEL BAKIŞ:**

|                          | 2023 Cari Dönem | 2022 Önceki Dönem |
|--------------------------|-----------------|-------------------|
| NET SATIŞLAR             | 587.847.398     | 601.401.921       |
| CARİ ORAN                | 3,86            | 3,71              |
| LİKİDİTE ORAN            | 1,32            | 1,00              |
| ALACAK DEVİR HIZI        | 4,51            | 5,38              |
| ORTALAMA ALACAKLAR       | 130.384.388,50  | 111.838.128,50    |
| ORTALAMA TAHSİLAT SÜRESİ | 79,85           | 66,95             |
| KALDIRAÇ ORANI           | 0,24            | 0,23              |
| FAİZ KARŞILAMA ORANI     | 25,86           | 3,77              |
| FİNANSMAN ORANI          | 3,92            | 2,74              |
| ÖZKAYNAK KARLILIĞI       | 0,12            | -0,03             |
| ÖZKAYNAK ORANI           | 0,76            | 0,77              |
| BRÜT SATIŞ KARLILIĞI     | 0,40            | 0,34              |
| FAALİYET KARLILIĞI       | 0,37            | 0,33              |
| NET KARLILIK             | 0,13            | 0,03              |

**- FİNANSAL DURUM DEĞERLENDİRME:****-Likidite oranlar;**

**Cari oran;** Kısa vadeli yükümlülükleri karşılamadaki mevcut durumumuz geçmiş yıla oranla artış göstermiştir. Öngörülen (1,5-2) seviyesinin çok üstündedir. Şirketin net işletme sermayesi **294.108.823 TL** ile gücünü korumaya devam etmektedir. Kısa vadeli borçlarımız geçmiş döneme oranla artış göstermiştir.

**Likidite oran;** Likidite oranımız geçmiş yıla kıyasla belirgin bir artış göstermiştir. Nakit ve Nakit benzerleri kalemlerimiz 2022 yılı sonunda; 57.989.273 TL' dir. 2023 yılı sonunda ise bu rakam; 93.730.079 TL'dir. Mevcut yatırımların gerçekleşmesinde öz kaynaklarımızın yeterli olmasına rağmen, finansmana olan erişimin kısıtlanması ve gelecekte kısıtlamanın devam edecek olması ve faiz oranlarındaki artışlar gözönünde bulundurularak yılın sonunda uzun vadeli yabancı kaynak kullanımına başvurulmuştur. Sabit faiz ve sabit ödemeli kredi aylık taksitler halinde sorunsuz ödenmektedir.

31 Aralık 2022 tarihinde 92.451.841 TL olan kısa vadeli borçlar 31 Aralık 2023 tarihinde 102.870.237 TL seviyesine yükselmiştir. Şirketin Kısa vadeli borçlarını ödeyebilme yeteneği, Likidite oranı için kabul edilen (1) seviyesinin çok üzerinde (1,32) oranıyla sürdürmektedir. Hammadde alımları üretim-tedarik zincirine bağlı olarak gerçekleştirilmektedir. 2022 yılı sonunda; 130.850.721 TL olan stoklarımız, 31 Aralık 2023 sonunda 120.343.992 TL'dir. Geçmiş yıla göre stoklarımız bir miktar düşmüştür. Stoklar içinde İlk Madde ve Malzeme kalemlerimiz kapasite oranımıza göre yeterli düzeydedir. Şirket, mevcut likit değerlerinin büyük bölümünü hammadde alımlarına yöneltmeyi sürdürmektedir.

#### -Faaliyet Verimliliği Oranları;

Cari dönem satışları piyasa koşulları içerisinde gerçekleşmiştir. Ekonomik durgunluk ve alım gücündeki daralmaların etkisiyle ciromuz geçmiş yıla oranla **% 2 seviyesinde düşüş göstermiştir**. Ticari Alacaklarımız satışlara ve tahsilatlara paralel gitmektedir. Geçmiş yılda 66,95 olan ortalama tahsilat süremiz Ticari Alacaklarımızın artmasıyla cari dönemde 79,85 oranına yükselmiştir. Firmamız aktif-pasif yönetimini (alış-borçlanma-üretim-depolama-satış-tahsilat sürecini) elinden geldiğince iyi planlamakta ve bu süreçteki riskleri tespit etmeye çalışmaktadır.

#### -Finansal Durum Oranları;

**Kaldıraç oranı;** Bu oran geçmiş döneme göre stabil kalmıştır. Arzu edilen kaldıraç oranımız %50' nin altında ve sonuç itibariyle pozitifdir.

**Faiz karşılama oranı;** Şirket, yıl içerisinde likiditesinin faydasını görmüştür. 2023 yılı sonunda faiz karşılama oranı 25,86 olup, istenilen düzeyin çok üstündedir.

**Finansman oranımızda;** Şirketlerin finansal bağımsızlığını gösteren ve en önemli oran olan finansal oranımız 3,92 oranıyla, arzu edilen (1) seviyesinden dört kat fazladır. Finans giderlerimiz 3.816.133 TL olarak gerçekleşmiştir. (2022; 12.812.569 TL'dir.)

**Özkaynak karlılığı;** Sermayenin karlılığımızla ölçülmesi anlamını taşıyan bu oran, geçmiş yıl ile karşılaştırma yapıldığında 2022 yılında zarar gözükmesi nedeniyle eksi oran gözükmemektedir.

**Özkaynak oranımızda;** Aktif büyüklüğümüzün %76'sını oluşturan özkaynak oranımız geçen döneme göre stabil kalmıştır.

#### -Karlılık oranları;

**Brüt Satış Karlılığı oranı;** 2023 yılı satışlarımız müşteri ihtiyaçları doğrultusunda gerçekleşmiştir. Brüt satış karlılığımız geçen yıla göre %17 oranında bir artış göstermiştir. Maliyetler mamul satış fiyatlarına gereği ölçüde yansıtılmaya çalışılsa da rekabet ortamına göre hareket edilmektedir. Yıl içerisinde enerji harcamaları azalsa da, işçilik maliyetleri ve bu yılda EYT yasası gereği oluşan çalışan Kıdem Tazminatları yükümlülükleri karlılığı negatif etkilemiştir.

**Faaliyet Karlılığı oranı;** Geçmiş yılda **0,33 olan Faaliyet karlılığı**, cari dönemde **0,37** seviyesine yükselmiştir.

Vergi öncesi kâr cari yılda **94.876.321 TL' dir**. Geçmiş yılda ise **35.462.944 TL'dir**.

Ana ortaklık paylarına isabet eden dönem kârı aşağıda belirtilmiştir.

|                            | 2023                 | 2022                   |
|----------------------------|----------------------|------------------------|
| <b>Dönem Karı (Zararı)</b> | <b>74.737.990 TL</b> | <b>(17.407.262) TL</b> |

Pay başına kazanç Gelir tablosunda beyan edilen hisse başına kâr/zarar, net kârın/zararın ilgili yıl içinde mevcut hisselerin ağırlıklı ortalama adedine bölünmesi ile tespit edilir.

|                                        | 1 Ocak 2023<br>31 Aralık 2023 | 1 Ocak 2022<br>31 Aralık 2022 |
|----------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| <b>Dönem Kar ve Zararının Dağılımı</b> | <b>87.467.157</b>             | <b>(8.556.796)</b>            |
| Kontrol Gücü Olmayan Paylar            | 12.729.167                    | 8.850.466                     |
| Ana Ortaklık Payları                   | 74.737.990                    | (17.407.262)                  |
| <b>Pay Başına Kazanç</b>               | <b>1,60</b>                   | <b>(0,75)</b>                 |

Şirket; 12.06.2023 tarihinde gerçekleştirilen 2022 yılına ait Olağan Genel Kurul Toplantısında kabul edilen ve 16.06.2023 tarih ve 2023/13 sayılı yönetim kurulu kararı ile sermaye artırımı kararı almıştır.

19.06.2023 tarihli ve YMM 01/2023-29 sayılı yeminli mali müşavirlik raporu ile tasdik edildiği üzere, 105.000.000,00 TL mevcut Kayıtlı Sermaye Tavanı içinde kalmak üzere Şirketimiz çıkarılmış ve ödenmiş sermayesinin 23.328.000,00 Türk Lirası'ndan 46.656.000,00 Türk Lirası'na artırılmasına ilişkin olarak yapılan tetkikte, sermayeye eklenmesi planlanan 23.328.000,00 Türk Lirası tutarındaki 2022 yılı Dönem Net Kârının 16.06.2023 tarihinde sermaye hesabına aktarımı yapılmış ve 20.06.2023 tarihinde Sermaye Piyasası Kurulu'na başvuruda bulunulmuş olup Sermaye Piyasası Kurulu'nun 24.08.2023 tarih ve 49/1007 sayılı kararı ile onaylamıştır. Gediz Ticaret Sicil Müdürlüğü'nün 04.09.2023 tarih ve 118 ilan sıra numarası ile tescil edilmiş ve TTSG'nin 07.09.2023 tarih ve 10909 sayılı nüshasında ilan edilmiştir.

***c-) Şirketin Sermayesi ile ilgili Yönetim Organı Değerlendirmesi.***

Şirketimizin ödenmiş sermayesi **46.656.000 TL**'dir. **2023 yılı** Bağımsız Denetimden geçmiş konsolide finansal durum tablosunda yer alan Öz Kaynaklar toplamı; **623.581.118 TL**'dir. Finansal yapımız güçlü ve pozitifdir. Şirketin **2023 yılı** ait net işletme sermayesi (Dönen Varlıklar - Kısa Vadeli Yükümlülükler) **396.979.060 TL - 102.870.237 TL = 294.108.823,00 TL**'dir. **Geçmiş yıl** net işletme sermayesi **250.166.752,00 TL**'dir. Geçmiş yıl karşılaştırılması yapıldığında **% 17** seviyesinde artış ile net işletme sermayemizde büyüme mevcuttur.

***ç -) Kâr payı dağıtım politikasına ilişkin bilgiler.***

Şirketimiz Türk Ticaret Kanunu hükümleri, Sermaye Piyasası Mevzuatı ve SPK Kurumsal Yönetim İlkeleri, Vergi Mevzuatı ve diğer ilgili mevzuat ile Esas Sözleşmemizin kar dağıtımı ile ilgili maddesi çerçevesinde kar dağıtımını yapmaktadır. Buna göre Şirket'in genel masrafları ile muhtelif amortisman bedelleri gibi genel muhasebe ilkeleri uyarınca Şirket'çe ödenmesi ve ayrılması zorunlu olan meblağlar ile Şirket tüzel kişiliği tarafından ödenmesi gereken zorunlu vergiler ve mali mükellefiyetler için ayrılan karşılıklar, hesap yılı sonunda tespit olunan gelirlerden indirildikten sonra geriye kalan ve yıllık bilançoda görülen safi (net) kardan varsa geçmiş yıl zararlarının düşülmesinden sonra kalan miktarı ana sözleşmede belirtilen sıra ve esaslar dâhilinde dağıtılır.

Şirketimizce dağıtılacak kar payı miktarı, Sermaye Piyasası Mevzuatınca belirlenen oran ve miktardan az olmamak üzere; şirketimizin uzun vadeli stratejileri, politikaları, karlılık ve nakit durum analizi, makro ekonomik gelişmeler ve sektörel durum analizleri gözönünde bulundurularak belirlenir. Karın dağıtımında, pay sahiplerinin beklentileri ile şirketimizin büyüme gereği arasındaki hassas dengenin bozulmamasına ve Genel Kurul tarafından kararlaştırılan dağıtımın, yasal süreler içinde en kısa sürede yapılmasına azami gayret ve özen gösterilir. Genel Kurul karın dağıtılmamasına karar verebilir. Genel Kurulda alınacak karara bağlı olarak yapılacak kar dağıtımı, tamamı nakit veya tamamı bedelsiz hisse şeklinde olabileceği gibi, kısmen nakit ve kısmen bedelsiz hisse şeklinde de belirlenebilir. Bu bilgiler KAP'ta ve şirketimiz web sitesinde kamuya duyurulur.

Ana ortaklık olan Gediz Ambalaj Sanayi ve Ticaret A.Ş. nin VUK hükümlerine göre 2023 yılı net dönem kârı 93.965.906,57 TL'dir.

2023 yılı Kârı yıl içinde gerçekleştirilecek olan Olağan Genel Kurul Toplantısında pay sahiplerinin görüş ve onayına sunulacaktır.

## 8. RİSKLER VE YÖNETİM ORGANININ DEĞERLENDİRMESİ

### a) Şirketin öngörülen risklere karşı uygulayacağı risk yönetimi politikasına ilişkin bilgiler;

Ülkemizin küresel krizden aldığı pay, kurlardaki aşırı dalgalanmalar ve Beyaz Eşya sektörünün konjonktürel hareketliliği, politik risk ve ekonomik risk gibi faktörler sektörde aktif olan şirketimizi de yakından ilgilendirmektedir. Şirketimiz genel ekonomideki ve çalıştığı sektördeki riskleri yakından takip etmekte, karşılaşılabileceği sektörel ve faaliyet risklerini sürekli değerlendirerek gerekli tedbirleri alma yönünde tutum sergilemektedir.

Şirket faaliyetlerinden dolayı çeşitli finansal risklere maruz kalmaktadır. Bu riskler, piyasa riski (kur riski, faiz oranı riski, fiyat riski), kredi riski ve likidite riskidir. Şirketin genel risk yönetimi; Riskin erken Saptanması Komitesi kurularak Görev ve Çalışma esaslarında belirtilmiş ve oluşabilecek risklerin Şirket üzerindeki olumsuz etkilerinin asgari seviyeye indirme çalışmaları yapılmış ve yapılmaya devam etmektedir.

Şirketimiz, dövizli işlemleri nedeniyle yoğun kur riskine maruz kalmaktadır. Söz konusu kur riskini, ihracat bedelleri ile karşılamaya çalışmakta, aynı zamanda döviz pozisyonunu düzenli analiz ederek mevcutlarını ve borçlanmalarını dengede tutmaya çalışmaktadır.

Şirket, sermaye yönetiminde, bir yandan faaliyetlerinin sürekliliğini sağlamaya çalışırken, diğer yandan da borç ve özkaynak dengesini en verimli şekilde kullanarak kârını artırmayı hedeflemektedir.

### Sermaye risk yönetimi

|                                                        | 1 Ocak 2023<br>31 Aralık 2023 | 1 Ocak 2022<br>31 Aralık 2022 |
|--------------------------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| Toplam Borçlanmalar                                    | 38.923.065                    | 45.864.769                    |
| Nakit ve Nakit Benzerleri                              | 96.730.079                    | 57.989.273                    |
| <b>Net (Alacak) Borç</b>                               | <b>57.807.014</b>             | <b>12.124.504</b>             |
| Düzeltilmiş Özsermaye (*)                              | 823.652.319                   | 697.108.975                   |
| <b>Net (Alacak) Borç / Düzeltilmiş Özsermaye Oranı</b> | <b>7%</b>                     | <b>2%</b>                     |

Şirketimizin sermaye/risk yönetim amaçlı tablosunda net borç/sermaye oranında Nakit ve Nakit Benzerlerinin önemli artışıyla Net Borçlar azalmıştır. Bu durum oranlarımızı olumlu etkilemiştir.

### b-) Riskin Erken Saptanması Komitesi ve Yönetimi Komitesinin çalışmalarına ve Raporlarına ilişkin bilgiler;

Yönetim Kurulu'na bağlı olarak görev yapan TTK ve SPK Mevzuatında yer alan komitenin amacı; Şirketin faaliyetlerini etkileyebilecek stratejik, finansal, operasyonel vb. risklerin ve fırsatların belirlenmesi, tanımlanması, etki ve olasılıklarının hesaplanarak önceliklendirilmesi, izlenmesi ve gözden geçirilmesi; maruz kalınabilecek bu risklerin ve faydalanabilecek fırsatların Şirketin risk profiline ve iştahına paralel olarak yönetilmesi, raporlanması ve karar mekanizmalarında dikkate alınması konularında Yönetim Kurulu'na öneri ve tavsiyelerde bulunmaktır. Şirket Yönetim Kurulumuzda tavsiye ve komitelerin vermiş olduğu kararlar ışığında gerekli tedbirleri almaktadır.

Şirket, Riskin Erken Saptanması Komitesini **06.11.2014** tarihinde kurmuş olup komite üç üyeden oluşmaktadır. Komite şirketin varlığını, gelişmesini tehlikeye düşüren sebeplerin erken teşhisi, bunun için gerekli önlemler ile çözümlerin saptanması ve uygulanması ve riskin yönetilmesi amacı ile görev yapmış **2023 yılı** son dönemi itibarıyla **altı toplantı** gerçekleştirmiş ve hazırladığı raporunu Şirket Yönetim Kurulu ile birlikte Bağımsız Denetim Kurulu'na da sunmuştur.

***c-) Satışlar, verimlilik, gelir yaratma kapasitesi, karlılık, borç/öz kaynak ve benzeri konularda ileriye dönük risklere ilişkin bilgiler;***

Şirketimiz mevcut ve potansiyel riskleri ölçmek ve bunlar için gerekli önlemleri almak adına iç denetim ve risk kontrol mekanizmaları belirlemiştir (Riskin Erken Saptanması Komitesi vb). Yönetim Kurulumuzca kabul edilen kontrol mekanizmaları çalışmalarına devam etmektedir. Şirketimiz ilgili dönemde yüksek likiditeye sahiptir.

Şirket yöneticileri ve komitelerinin çalışma ve tavsiyeleri doğrultusunda, piyasalarda pozitif ve negatif hareketlilik olmasına rağmen geçen döneme göre artan satışlar, verimlilik ve karlılık kalemlerimizi olumlu etkilenmiştir.

---

***9. DİĞER HUSUSLAR***

---

Faaliyet döneminin sona ermesinden sonra şirkette meydana gelen ortakların, alacaklıların, diğer ilgili kişi ve kuruluşların haklarını etkileyebilecek nitelikteki özel önlem taşıyan ve şirket faaliyetlerini etkileyen herhangi bir durum yoktur.

**A. BAĞLI ORTAKLIK RAPORU,****GEDİZ AMBALAJ SANAYİ VE TİCARET A.Ş.****TTK 199. MADDE KAPSAMINDA HAKİM VE BAĞLI ORTAKLIKLAR****İLE İLİŞKİLER RAPORU;**

6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu’nun 199 uncu maddesinde, “ Bağlı Şirketin Yönetim Kurulu faaliyet yılının ilk üç ayı içinde, şirketin hakim ve bağlı şirketlerle ilişkileri hakkında bir rapor düzenler.” hükmü bulunmaktadır. Bu çerçevede düzenlenen Bağlılık Raporu ile bağlı şirketin , hakim şirketlerle ve diğer bağlı şirketlerle yıl içerisinde yapmış olduğu her türlü hukuki işlemin değerlendirilmesi, şirketler topluluğuna dahil olması nedeniyle uğradığı kayıpların, elde ettiği menfaatlerin ve zarar varsa bunların denkleştirilmesinin yapılıp yapılmadığının tespiti amaçlanmaktadır. Bunun yanında 28 Ağustos 2012 tarih ve 28395 sayılı Resmi Gazete’de yayımlanan Şirketlerin Yıllık Faaliyet Raporunun asgari içeriğinin belirlenmesi hakkında yönetmelikte bağlılık raporuna konu hususlara yıllık faaliyet raporunda yer verilmesinin zorunlu olduğu belirtilmektedir.

Bu çerçevede , Yönetim Kurulumuzca hazırlanan **“2023 yılı Bağlılık Raporu”** aşağıda yer almaktadır.

**Gediz Ambalaj Sanayi ve Ticaret A.Ş.’nin;****- Hakim Ortağı;**

Ünvanı : Gediz Madencilik A.Ş.

Sermayemiz içindeki pay oranı : %39,34

Sermayemiz içindeki pay tutarı : 18.355.190,89 TL

**- Bağlı Ortaklığı;**

Ünvanı : Gediz Plastik Petrol Turizm ve Taşımacılık San. Tic. A.Ş.

Sermayesi içindeki pay oranımız : % 77

Sermayesi içindeki pay tutarımız : 1.540.000,00 TL

**Bağlı Ortaklığı;**

Ünvanı : Gediz İnşaatçılık Petrol San. Tic. A.Ş.

Sermayesi içindeki pay oranımız : % 100

Sermayesi içindeki pay tutarımız : 1.000.000,00 TL

**- İştirakler;**

Ünvanı : Gediz Madencilik A.Ş.

Sermayesi içindeki pay oranımız : % 2

Sermayesi içindeki pay tutarımız : 7.776,00 TL

Hakim ortağımız Gediz Madencilik A.Ş. ve Bağlı Ortaklığımız Gediz Plastik Petrol Turizm ve Taşımacılık San.Tic. A.Ş. ve Gediz İnşaatçılık Petrol San. Tic. A.Ş.’ne ilişkin genel bilgiler aşağıdaki gibidir.

**Hakim Şirket ( Gediz Madencilik A.Ş. ) hakkında bilgiler :**

|                         |                                                                 |
|-------------------------|-----------------------------------------------------------------|
| Şirketin Ticaret Ünvanı | : Gediz Madencilik Anonim Şirketi                               |
| Ticaret Sicil Numarası  | : 18                                                            |
| Merkez Adresi           | : Özyurt Mah. Mustafa Necip Alayeli Cad. No:12<br>Gediz/Kütahya |
| Şubeleri ve Adresi      | : -                                                             |
| İnternet Adresleri      | : -                                                             |
| Şirketin Sermayesi      | : 388.800,00 TL                                                 |
| Ana faaliyet Alanı      | : Madencilik                                                    |

**Bağlı Ortaklık (Gediz Plastik Petrol Turizm ve Taşımacılık San.Tic.A.Ş.) hakkında bilgiler;**

|                         |                                                                        |
|-------------------------|------------------------------------------------------------------------|
| Şirketin Ticaret Ünvanı | : Gediz Plastik Petrol Turizm ve Taşımacılık San.Tic. A.Ş.             |
| Ticaret Sicil Numarası  | : 1459                                                                 |
| Merkez Adresi           | : OSB 102.cadde no:2 Gediz/Kütahya                                     |
| Sahip olunan Hisse      | : % 77                                                                 |
| İnternet Adresleri      | : <a href="http://www.gedizplastik.com.tr">www.gedizplastik.com.tr</a> |
| Şirketin Sermayesi      | : 2.000.000,00 TL                                                      |
| Ana Faaliyet Alanı      | : Polipropilen oluklu levha imalatı                                    |

**Bağlı Ortaklık (Gediz İnşaatçılık Petrol San.Tic.A.Ş.) hakkında bilgiler;**

|                         |                                           |
|-------------------------|-------------------------------------------|
| Şirketin Ticaret Ünvanı | : Gediz İnşaatçılık Petrol San. Tic. A.Ş. |
| Ticaret Sicil Numarası  | : 1081                                    |
| Merkez Adresi           | : Kütahya yolu 3. Km 43600- Gediz/Kütahya |
| Sahip olunan Hisse      | : % 100                                   |
| İnternet Adresleri      | : -                                       |
| Şirketin Sermayesi      | : 1.000.000,00 TL                         |
| Ana Faaliyet Alanı      | : İnşaat                                  |

| Bağlı Ortaklıklar – İştirakler                                                |                             |                                               |                             |                                               |
|-------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------------------------|
|                                                                               | 31 Aralık 2022              |                                               | 31 Aralık 2023              |                                               |
| Şirketin Ünvanı                                                               | Doğrudan ortaklık Oranı (%) | Doğrudan ve Dolaylı toplam ortaklık Oranı (%) | Doğrudan ortaklık Oranı (%) | Doğrudan ve Dolaylı toplam ortaklık Oranı (%) |
| Gediz Plastik Petrol Turizm ve Taşımacılık San. Tic. A.Ş.<br>(Bağlı ortaklık) | % 77                        | % 77                                          | % 77                        | % 77                                          |
| Gediz İnşaatçılık Petrol San. Tic. A.Ş.<br>(Bağlı ortaklık)                   | %100                        | %100                                          | % 100                       | % 100                                         |
| Gediz Madencilik A.Ş.<br>(İştirak)                                            | % 2                         | % 2                                           | % 2                         | % 2                                           |

**İşletmenin Doğrudan veya Dolaylı İştirakleri ve Pay Oranlarına İlişkin Bilgiler**

Şirketimiz; Hakim Ortağı Gediz Madencilik A.Ş. ve Bağlı Ortaklıkları, Gediz Plastik Petrol Turizm ve Taşımacılık San. Tic. A.Ş. ve Gediz İnşaatçılık Petrol San. Tic. A.Ş. ile **2023 yılı içerisinde** gerçekleşen işlemleri aşağıda ki gibidir. İşlem tutarları KDV dahil olarak hesaplanmıştır.

**Şirketler Arası İşlemler:**

**Satışlar**

**Kdv dahil Tutar (TL)**

|                                                           |            |
|-----------------------------------------------------------|------------|
| Gediz Madencilik A.Ş.                                     | 0,00       |
| Gediz Plastik Petrol Turizm ve Taşımacılık San. Tic. A.Ş. | 343.683,29 |
| Gediz İnşaatçılık Petrol San. Tic. A.Ş.                   | 14.260     |

**Alışlar**

**Kdv dahil Tutar (TL)**

|                                                          |      |
|----------------------------------------------------------|------|
| Gediz Madencilik A.Ş.                                    | 0,00 |
| Gediz Plastik Petrol Turizm ve Taşımacılık San.Tic. A.Ş. | 0,00 |
| Gediz İnşaatçılık Petrol San.Tic. A.Ş                    | 0,00 |

**Bağlı Ortaklığımız ve Şirketimize ait ilave bilgiler:**

**Genel Yönetim Giderleri:**

**Tutar (TL)**

|                                                          |               |
|----------------------------------------------------------|---------------|
| Gediz Ambalaj Sanayi ve Ticaret A.Ş.                     | 11.034.504,19 |
| Gediz Plastik Petrol Turizm ve Taşımacılık San.Tic. A.Ş. | 12.946.938,42 |
| Gediz İnşaatçılık Petrol San.Tic. A.Ş.                   | 274.368,24    |

**Finansman Giderleri:**

**Tutar (TL)**

|                                                          |              |
|----------------------------------------------------------|--------------|
| Gediz Ambalaj Sanayi ve Ticaret A.Ş.                     | 2.233.028,58 |
| Gediz Plastik Petrol Turizm ve Taşımacılık San.Tic. A.Ş. | 0,00         |
| Gediz İnşaatçılık Petrol San. Tic. A.Ş.                  | 0,00         |

**Sonuç:**

-Bağlı ortaklık Gediz İnşaatçılık Petrol San. Tic. A.Ş. mevcut adresini 01.09.2020 tarihli Yönetim Kurulu kararıyla Kütahya yolu. 3. Km Gediz/Kütahya adresindeki işyerimize taşımış ve tescil ettirmiştir. Kira sözleşmesine bağlı olarak şirketin idari bina içinde yer alan ofisine aylık 1.000,00 TL (Kdv hariç) kira ödenmesine şirketlerin Yönetim Kurulları tarafından karar verilmiştir. Belirtilen kira ödemesinin dışında herhangi bir işlem gerçekleştirilmemiştir.

-Bağlı Ortaklığımız, Gediz Plastik Petrol Turizm Taşımacılık San. Tic. A.Ş' ne 2023 yılı içerisinde 343.683,29 – TL tutarında mamul satışı gerçekleştirilmiştir.

-Gediz Ambalaj Sanayi ve Ticaret A.Ş. ile hakim ortaklığı Gediz Madencilik A.Ş. arasında 2023 yılı içerisinde işlem gerçekleştirilmemiştir.

-Şirketin doğrudan ilişkili tarafı olmayan, Gediz Petrol Tarım ve Hayv. Nakl. Turizm San. Ve Tic. Ltd. Şti. ile yemek hizmet alımı ve akaryakıt alımlarına ilişkin işlemler gerçekleştirilmiştir. Bu tutar (Kdv dahil) 1.184.602,24 TL'dir.

*Yıl içerisinde gerçekleştirilen işlemler, Sermaye Piyasası Kurulu'nun Kurumsal Yönetim Tebliği'nin (II-17.1) Yaygın ve Süreklilik Arz Eden İşlemlere ait 10. Maddesinde belirtilen had ve tutarların altındadır.*

**B. SÜRDÜRÜLEBİLİRLİK İLKELERİNE UYUM RAPORU,**

Sermaye Piyasası Kurulu tarafından yayınlanan “ Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Çerçevesi ” kapsamında 2023 yıllık Faaliyet Raporlarında yer alan Sürdürülebilirlik İlkelerine Uyum Raporuna cari yılda uyulmaya devam edilmiştir.

Sürdürülebilirlik İlkelerine Uyum Çerçevesinde ki iyileştirme çalışmaları devam etmektedir.



KAMUYU AYDINLATMA PLATFORMU

**GEDİZ AMBALAJ SANAYİ VE TİCARET A.Ş.**  
**Sürdürülebilirlik Uyum Raporu**  
**2023 - Yıllık Bildirim**

**Özet Bilgi**

2023 yılı Sürdürülebilirlik ilkeleri Uyum Raporu



## Sürdürülebilirlik Uyum Raporu

İlgili Şirketler

İlgili Fonlar

| Yatırımcılar        |                       | Açıklama | KAP San. A.Ş. ile ilgili Sürdürülebilirlik Uyum Bilgi Formu'na ilişkin, önemli konularda yer alan açıklamalar |
|---------------------|-----------------------|----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Envestisman Fonları | Envestisman Kurumları |          |                                                                                                               |

Sürdürülebilirlik Uyum Raporu

## A. GENEL İLKELER

## A1. Strateji, Politika ve Hedefler

|                                                                                                                                                                                              |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| A1.1. Ortaklık yönetim kurulu tarafından öncelikli çevresel, sosyal ve kurumsal yönetim (ÇSY) konuları, riskleri ve fırsatları belirlenmiştir.                                               | X | Şirketimiz ÇSY politikaları mevcutta oluşturulmamıştır. Ancak şirketimizde ISO14001:2015 Çevre Yönetim Sistemi standartına sahiptir. Bu Standart kapsamında Şirket içi prosedür talimat ve raporlamalar uygulanmaktadır. Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Çerçevesi'nde yer alan Sosyal İlkeler ile Kurumsal Yönetim İlkeleri başlıklarında yer alan ilkelerin bir kısmı Sermaye Piyasası Kurulu'nun mevcut Kurumsal Yönetim İlkelerinde de yer almakta olup, Şirketimizin bu ilkelere uyum durumu İhali hazirde; KAP Platformu üzerinden yayımlanan URF - Kurumsal Yönetim Uyum Raporu, KYB - Kurumsal Yönetim Bilg. Formu ile faaliyet raporumuzda yer almaktadır. |
| A1.1. Ortaklık yönetim kurulu tarafından ÇSY politikaları (Orn. Çevre Politikası, Enerji Politikası, İnsan Hakları ve Çalışan Politikası vb.) oluşturulmuş ve kamuya açıklanmıştır.          | X | Şirketimiz ÇSY politikaları henüz oluşturulmamıştır.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| A1.2. ÇSY politikaları kapsamında belirlenen kısa ve uzun vadeli hedefler kamuya açıklanmıştır.                                                                                              | X | Bu kapsamda bir açıklama yapılmamıştır.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| <b>A2. Uygulama/İdare</b>                                                                                                                                                                    |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| A2.1. ÇSY politikalarının yürütülmesinde; sorumlu komiteler ve/veya birimler ile ÇSY konularıyla ilgili ortaklıktaki en üst düzey sorumlular ve görevleri belirlenerek kamuya açıklanmıştır. | X | Çevresel sürdürülebilirlik komitesi için bir karar alınmamıştır.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| A2.1. Sorumlu komite ve/veya birim tarafından, politikalar kapsamında gerçekleştirilen faaliyetler yıl içinde en az bir kez yönetim kuruluna raporlanmıştır.                                 | X | Bu kapsamda bir açıklama yapılmamıştır. Şirketimizin ÇSY hedefleri doğrultusunda uygulama ve eylem planları bulunmamaktadır.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| A2.2. ÇSY hedefleri doğrultusunda uygulama ve eylem planları oluşturulmuş ve kamuya açıklanmıştır.                                                                                           | X | Şirketimizin ÇSY kilit performans göstergeleri bulunmamaktadır. İş süreçlerine veya ürün ve hizmetlere yönelik sürdürülebilirlik performansını                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| A2.3. ÇSY Kilit Performans Göstergeleri (KPG) ile ilgili konuları göstergelere yıllar bazında ulaşma düzeyi kamuya açıklanmıştır.                                                            | X |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |

[illegible]

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| B6. Çevre konusunda ilgili kuruluşlar ve sivil toplum kuruluşlarının politika oluşturma süreçlerine dahil olup olmadığını ve bu kurum ve kuruluşlarla yapılan iş birlikleri kamuya açıklanmıştır.                                                                                                                                             | X | Bu kapsamda bir açıklama yapılmamıştır.                                                                                                                                                                                                                                                      |
| B9. Çevresel göstergeler (Sera gazı emisyonları (Kapsam 1 (Doğrudan), Kapsam-2 (Enerji dolaylı), Kapsam-3 (Diğer dolaylı), hava kalitesi, enerji yönetimi, su ve atık su yönetimi, atık yönetimi, biyocoğrafik etkiler) ışığında çevresel etkileri ile ilgili bilgileri dönemsel olarak karşılaştırılabilir bir şekilde kamuya açıklanmıştır. | X | Şirketimiz geçmiş yılda çalışmalarına başlamış olduğu fabrika binaları çatı üstü GES çalışmaları 2022 yılı sonunda tamamlanmış olup faaliyete başlamıştır. Kamuyu Aydınlatma Platformunda açıklamaları yapılmış olup enerji ihtiyacının yaklaşık %50-55 oranında karşılaması beklenmektedir. |
| B10. Verileri toplamak ve hesaplamak için kullanılan standart, protokol, metodoloji ve baz yıl ayımları kamuya açıklanmıştır.                                                                                                                                                                                                                 | X | Bu kapsamda bir açıklama yapılmamıştır.                                                                                                                                                                                                                                                      |
| B11. Önceki yıllarla karşılaştırmalı olarak rapor yılı için çevresel göstergelerinin artış veya azalışı kamuya açıklanmıştır.                                                                                                                                                                                                                 | X | Bu kapsamda bir açıklama yapılmamıştır.                                                                                                                                                                                                                                                      |
| B12. Çevresel etkilerini azaltmak için kısa ve uzun vadeli hedefleri belirlenmiş, bu hedefler ve geçmiş yıllarda belirlenen hedeflere göre ilerleme durumu kamuya açıklanmıştır.                                                                                                                                                              | X | Bu kapsamda bir açıklama yapılmamıştır.                                                                                                                                                                                                                                                      |
| B13. İklim krizi ile mücadele stratejisi oluşturulmuş ve planlanan eylemler kamuya açıklanmıştır.                                                                                                                                                                                                                                             | X | Bu kapsamda bir açıklama yapılmamıştır.                                                                                                                                                                                                                                                      |
| B14. Ürünler ve/veya hizmetlerin çevreye potansiyel olumsuz etkisini önlemek veya bu etkileri minimuma indirmek amacıyla program ya da prosedürler oluşturulmuş ve kamuya açıklanmıştır.                                                                                                                                                      | X | Bu kapsamda bir açıklama yapılmamıştır.                                                                                                                                                                                                                                                      |
| B14. Üçüncü tarafların (örn. tedarikçi, alt yüklenici, bayi vb.) sera gazı emisyon miktarlarında azaltım sağlamaya yönelik aksiyonlar alınmış ve bu aksiyonlar kamuya açıklanmıştır.                                                                                                                                                          | X | Bu kapsamda bir açıklama yapılmamıştır.                                                                                                                                                                                                                                                      |
| B15. Çevresel etkileri azaltmaya yönelik girişim ve projelerin sağladığı çevresel fayda/kazanç ve maliyet tasarrufları kamuya açıklanmıştır.                                                                                                                                                                                                  | X | Bu kapsamda bir açıklama yapılmamıştır.                                                                                                                                                                                                                                                      |
| B16. Enerji tüketimi (doğal gaz, motorin, benzin, LPG, kömür, elektrik, ısıtma, soğutma vb.) verileri Kapsam-1 ve Kapsam 2 olarak kamuya açıklanmıştır.                                                                                                                                                                                       | X | Şirketimiz geçmiş yılda çalışmalarına başlamış olduğu fabrika binaları çatı üstü GES çalışmaları 2022 yılı sonunda tamamlanmış olup faaliyete başlamıştır. Kamuyu Aydınlatma Platformunda açıklamaları yapılmış olup enerji ihtiyacının yaklaşık %50-55 oranında karşılaması beklenmektedir. |
| B17. Raporlama yılında üretilen elektrik, ısı, buhar ve soğutma hakkında kamuya açıklama yapılmıştır.                                                                                                                                                                                                                                         | X | Şirketimiz geçmiş yılda çalışmalarına başlamış olduğu fabrika binaları çatı üstü GES çalışmaları 2022 yılı sonunda tamamlanmış olup faaliyete başlamıştır. Kamuyu Aydınlatma Platformunda açıklamaları yapılmış olup enerji ihtiyacının yaklaşık %50-55 oranında karşılaması beklenmektedir. |
| B18. Yenilenebilir enerji kullanımının artırılması, sıfır veya düşük karbonlu elektrikli geçiş kapsamında çalışmalar yapılmış ve kamuya açıklanmıştır.                                                                                                                                                                                        | X | Şirketimiz geçmiş yılda çalışmalarına başlamış olduğu fabrika binaları çatı üstü GES çalışmaları 2022 yılı sonunda tamamlanmış olup faaliyete başlamıştır. Kamuyu Aydınlatma Platformunda açıklamaları yapılmış olup enerji ihtiyacının yaklaşık %50-55 oranında karşılaması beklenmektedir. |

|                                                                                                                                                                                          |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| B19. Yenilenebilir enerji üretimi ve kullanımı yeteneklerini kamuya açıklamıştır.                                                                                                        | X | 5. Sektörün getirdiği yolla çalışmaları başlatmış oldu. g. İşbirlikleri: çabı oldu GTS çalışmaları 2022 yılı içinde tamamlanmış olup faaliyetleri sürdürüyor. Kurumun Etkinlikleri Platformunda çok kanallı yapılmış olup enerji ile ilgili yaklaşık 100-150 oranında çalışmaları bulunmaktadır. |
| B20. Enerji verimliliği projelerini yapmış ve enerji verimliliği projelerini kapsamında elde edilen enerji tüketim ve emisyon azaltım miktarı kamuya açıklamıştır.                       | X | Bu kapsamda bir çalışma yapılmamıştır. Enerji ile ilgili olarak kuruma verilen her türlü bilgi verilmektedir. Enerji ile ilgili bir çalışma yapılmamıştır.                                                                                                                                       |
| B21. Su tüketimi, suyu yer altından veya yer üstünden çekilen, gerektirilen ve diğer edilen su miktarları, kayırları ve prosedürleri kamuya açıklamıştır.                                | X | Bu kapsamda bir çalışma yapılmamıştır.                                                                                                                                                                                                                                                           |
| B22. Operasyonlar veya faaliyetlerinin herhangi bir nedenle fiyatlardaki değişimleri (Emisyon Ticaret Sistemi, Cap & Trade veya Karbon Borsası) dâhil olup olmadığı kamuya açıklamıştır. | X | Bu kapsamda bir çalışma yapılmamıştır.                                                                                                                                                                                                                                                           |
| B23. Raporlama çerçevesinde çıkan veya satın alınan karbon emisyon bilgisi kamuya açıklamıştır.                                                                                          | X | Bu kapsamda bir çalışma yapılmamıştır.                                                                                                                                                                                                                                                           |
| B24. Ortadaki içerisinde karbon fiyatlardaki değişimleri ile ilgili kamuya açıklamıştır.                                                                                                 | X | Bu kapsamda bir çalışma yapılmamıştır.                                                                                                                                                                                                                                                           |
| B25. Ortadaki çevresel bilgileri açıkladığı platformları kamuya açıklamıştır.                                                                                                            | X | Bu kapsamda bir çalışma yapılmamıştır.                                                                                                                                                                                                                                                           |

## C. SOFIALI-ILIELEA

## C1. İnsan Hakları ve Çalışan Hakları

[illegible]

|                                                                                                                                                                                                                                    |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C1.5. Çalışanlara yapılan yatırım (eğitim, gelişim politikaları), tazminat, tahmin yan haklar, sendikalaşma hakkı, eşitlik dengesi, cinsiyet ve yaşınak yasa dışı konularına çalışan haklarına ilişkin politikasada yer verilmeye. | X | gerekli eğitimlere ve çalışan haklarına kurullarına ayrılmış bütçe gösterimindedir. Çalışanlara sağlanan tüm haklarda belli düzeyde çalışanların bilgileri ve gelişimlerinin ihtiyaçlarına yönelik eğitim programlarına katılmaları takip edilmektedir. Mevcut şirket faaliyetlerinin durumu nedeniyle yeni bir eğitim politikası yoktur. Şirketimizin faaliyetleri ile ilgili gelişimlere bağlı olarak gerekli politikaları oluşturacak ve eğitimler yapılacaktır. |
| C1.5. Çalışan işyerinden ve anlaşmazlıklardan çözümüne ilişkin mekanizmalar oluşturularak yapılmada çözüm süreçleri belirlenmiştir.                                                                                                | X | Şirketimizin Etik Kurulları mevcut olan web sitemizde görülmektedir.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| C1.5. Çalışan memnuniyetinin sağlanmasına yönelik olarak raporlanan dönem içinde yapılan faaliyetler kamuya açıklanmıştır.                                                                                                         | X | Bu kapsamda bir açıklama yapılmamıştır.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| C1.6. İş sağlığı ve güvenliği politikaları oluşturulmuş ve kamuya açıklanmıştır.                                                                                                                                                   | X | İş Sağlığı ve Güvenliği ile ilgili çalışmalar yapılmaktadır. Fakat kamuya açıklanmamıştır.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| C1.6. İş kazaları önleme ve sağlığı korumaya amacıyla alınan önlemler ve kaza istatistikleri kamuya açıklanmıştır.                                                                                                                 | X | İş Sağlığı ve Güvenliği ile ilgili çalışmalar yapılmaktadır. Fakat kamuya açıklanmamıştır.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| C1.7. Kişisel verilerin korunması ve veri güvenliği politikaları oluşturulmuş ve kamuya açıklanmıştır.                                                                                                                             | X | Şirketimiz KVKK, KVKK'dan gelen Veri Sorumlusu Sicil No (VERBİS) kayıtlı olmuş olup, çalışmalar devam etmektedir. Kişisel verilerin Korunması ve İşlenmesi Aydınlatma Mevzuatı kapsamında oluşturulmuştur.                                                                                                                                                                                                                                                          |
| C1.8. Etik politikası oluşturulmuş ve kamuya açıklanmıştır.                                                                                                                                                                        | X | Şirketimizin Etik Kurulları mevcut olup web sitemizde yer almaktadır. <a href="https://gedizambalaj.com.tr/yaslar/index/etik-kurullari/123">https://gedizambalaj.com.tr/yaslar/index/etik-kurullari/123</a>                                                                                                                                                                                                                                                         |
| C1.9. Toplumsal yönetim, sosyal sorumluluk, finansal kapsayıcılık ve finansmana erişim kapsamındaki çalışmalar açıklanmıştır.                                                                                                      | X | Bu kapsamda bir açıklama yapılmamıştır.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| C1.10. Çalışanlara CSR politikaları ve uygulamaları konusunda bilgilendirme toplantıları ve eğitim programları düzenlenmiştir.                                                                                                     | X | Güncellenmiş olan şirketimiz faaliyetleri ve CSR uygulamaları ile ilgili gelişimlere bağlı olarak gerekirse çalışanlara yönelik bilgilendirme toplantıları ve eğitim programları düzenlenebilecektir.                                                                                                                                                                                                                                                               |
| <b>C2. Paydaşlar, Uluslararası Standartlar ve İstisnalar</b>                                                                                                                                                                       |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|                                                                                                                                                                                                                                    |   | Mevcut faaliyetlerimize önemsenerek ilgili etik mükemmeliyet standartları ile ilgili olarak ve mevcut mevzuatı ile uyumlu olarak çalışılmaktadır. Bu kapsamda müşterilerimizin şirketimize talep ve istisnaları ile ilgili olarak ilgili faaliyetler bilgilendirilmeye devam etmektedir. Halihazırda müşteri gelişimi bakımından bir çalışma yapılmamıştır.                                                                                                         |
| C2.1. Müşteri şikayetlerinin yönetimi ve çözümü ile ilgili müşteri memnuniyeti politikası düzenlenmiş ve kamuya açıklanmıştır.                                                                                                     | X |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |

|                                                                                                                                                                                         |   |  |                                                                                                                                                 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|--|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                                                                                                         |   |  | olup, gelecekte gerekmesi halinde farklı çalışmalar yapılabilecektir.                                                                           |
| C2.2. Paydaşlarla yürütülen iletişim (hangi paydaş, konu ve sıklık) hakkında bilgiler kamuya açıklanmıştır.                                                                             | X |  | Kurumsal Yönetim İlkeleri çerçevesinde pay sahipleri ile olan iletişimi sürekli ve şeffaf bir şekilde yürütür.                                  |
| C2.3. Raporlamalarda benimsenen uluslararası raporlama standartları açıklanmıştır.                                                                                                      | X |  | Şirket faaliyetlerinin durumu ve kapsamı bakımından ihtiyaç değildir.                                                                           |
| C2.4. Sürdürülebilirlik ile ilgili benimsenen prensipler, imzaçı veya üye olunan uluslararası kuruluş, komite ve ilkeler kamuya açıklanmıştır.                                          | X |  | Şirket faaliyetlerinin durumu ve kapsamı bakımından ihtiyaç değildir.                                                                           |
| C2.5. Borsa İstanbul'un ve/veya uluslararası endeks sağlayıcının sürdürülebilirlik endekslerinde yer almak için geliştirmelerde bulunulmuş, çalışmalar yürütülmüştür.                   | X |  | Şirket faaliyetlerinin durumu ve kapsamı bakımından ihtiyaç değildir.                                                                           |
| <b>D. KURUMSAL YÖNETİM İLKELERİ</b>                                                                                                                                                     |   |  |                                                                                                                                                 |
| D1. Sürdürülebilirlik alanındaki tedbirler ve stratejilerin belirlenmesinde menfaat sahiplerinin görüşlerine başvurulmuştur.                                                            | X |  | Menfaat sahiplerinin görüşlerine başvurulmamıştır. Şirketimiz sosyal sorumluluk konusunda duyarıdır.                                            |
| D2. Sosyal sorumluluk projeleri, farkındalık etkinlikleri ve eğitimler ile sürdürülebilirlik konusu ve bunun önemi hakkında farkındalığın artırılması konusunda çalışmalar yapılmıştır. | X |  | Şirket şartlarına uygun olarak azami derecede aksiyon almaktadır. Bu çerçevede bağışlar yapmakta ve kadın çalışan istihdamını desteklemektedir. |

**C. KURUMSAL YÖNETİM İLKELERİNE UYUM RAPORU,**

**GEDİZ AMBALAJ SANAYİ VE TİCARET A.Ş.  
Kurumsal Yönetim İlkelerine Uyum Raporu  
(31.12.2023)**

(27.01.2014 tarih, 2014/02 sayılı) SPK Bülteninde yayınlanan formata uygun hazırlanan **Kurumsal Yönetim İlkeleri Uyum Raporu 01.01.2022-31.12.2022 faaliyet dönemini kapsamaktadır.**

**BÖLÜM I – KURUMSAL YÖNETİM İLKELERİNE UYUM BEYANI**

Sermaye Piyasası Kurulu tarafından borsa şirketlerinin piyasa değerleri ve fiili dolaşımdaki payların piyasa değerleri dikkate alınarak yaptığı gruplandırma da şirket üçüncü grupta yer almaktadır. Bu nedenle üçüncü grupta yer alan şirketlerin Kurumsal Yönetim İlkelerinin uygulanmasındaki istisnalar Şirketimiz içinde geçerlidir. Uygulanmayan hususlarda bir çıkar çatışması söz konusu değildir.

2023 yılına ilişkin faaliyet döneminde Sermaye Piyasası Kurulu tarafından yayınlanan Kurumsal Yönetim ilkelerinden;

**a) Uygulanması zorunlu olup 2023 yılında uygulanmayan ilkeler;**

-Uygulanması zorunlu olup uygulanmayan ilke bulunmamaktadır.

**b) Uygulanması zorunlu olmayan ilkelerin 2023 yılında uygulanma düzeyi;**

**-Kurumsal Yönetim İlkelerinden 1.3.10 numaralı maddesi uyarınca,** 21.02.2015 tarih ve 2015/04 sayılı Yönetim Kurulu Kararı ile Bağış ve yardımlar Politikamız oluşturulmuştur. Oluşturulan Bağış ve Yardımlar Politikası 29.04.2015 tarihli Olağan Genel Kurulu'nda onaylanmıştır. KAP ve kurumsal internet sitemizde yayınlanmıştır.

**-Kurumsal Yönetim İlkelerinden 2.1.3 numaralı maddesi uyarınca,** KAP 4.0 versiyonuyla birlikte Finansal Tablolar dipnotlar hariç aynı zamanda İngilizce çevrimi de bulunmaktadır Bu nedenle yabancı yatırımcılarımızı bilgilendirmek amacıyla dip notları hariç şekilde hazırlanan Mali Tabloların İngilizce çevrimine 2016/ 1. dönemi sonrasında yer verilmemiştir.

**-Kurumsal Yönetim İlkelerinden 2.1.4 numaralı maddesi uyarınca,** internet sitesinin İngilizce olarak hazırlanması çalışmaları tamamlanmış olmakla birlikte ilaveler, yenilikler ve güncellemeler yapılmaktadır.

**-Kurumsal Yönetim İlkelerinden 3.1.2 numaralı maddesi uyarınca,** şirket çalışanlarına yönelik tazminat politikası henüz oluşturulmamıştır. Ancak SGK ve İş Kanunu'nun ilgili Mevzuat

hükümleri gereğince çalışanlardan kıdem tazminatına hak kazanacak şekilde iş sözleşmesi sona erenlere, hak kazandıkları yasal kıdem v.b . tazminatlarının ödenmesi yapılmaktadır.

**-Kurumsal Yönetim İlkelerinden 4.2.8 numaralı maddesi uyarınca,** Yönetim Kurulu üyelerinin görevleri esnasındaki kusurları ile şirkette sebep olacakları zarar sigorta edilmemiştir.

**-Kurumsal Yönetim İlkelerinden 4.3.9 numaralı maddesi uyarınca,** Şirket Yönetim Kurulunda kadın üye oranı için bir hedef oran, hedef zaman ve bu hedeflere ulaşmak için bir politika belirlenmemiş olmakla birlikte mevcut Yönetim Kurulu'nda 2 kadın üye yer almakta ve bu sayı Yönetim Kurulu'nun %29 oranına tekabül etmektedir.

**- Kurumsal Yönetim İlkelerinden 4.6.2 numaralı maddesi uyarınca,** 21.02.2015 tarih ve 2015/04 sayılı Yönetim Kurulu Kararı ile 2015 yılı ve sonrasında uygulanmak üzere Ücret Politikası oluşmuştur. Oluşan Politikamız 29.04.2015 tarihli Olağan Genel Kurulu'nda kabul edilmiştir. KAP ve kurumsal internet sitemizde yayınlanmıştır.

**Tüm Kurumsal Yönetim İlkelerine uyum konusunda yapılan çalışmalar özet halinde aşağıda yer almaktadır:**

**1. 21.07.2014** tarihinde **Yatırımcı İlişkileri Birimi** oluşturulmuş, Sermaye Piyasası mevzuatından kaynaklanan yükümlülüklerin yerine getirilmesinde ve Kurumsal Yönetim uygulamalarının koordinasyonunu sağlayabilmek için “ **Sermaye Piyasası Faaliyetleri Düzey 2 Lisansı**”na sahip personel çalışmak üzere göreve başlatılmıştır.

Sermaye Piyasası Kurulu'nun **II-17.1** sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği uyarınca, **Hüseyin Hüsnü ÖRENGÜL** Yatırımcı İlişkileri Bölüm başkanı olarak atanmıştır.

**2. Pay Sahiplerinin Bilgi Edinme Haklarının Kullanımı;** Şirket hakkında önemli nitelikteki duyurular, SPK tebliğlerine uygun olarak özel durum açıklaması şeklinde Kamuyu Aydınlatma Platformunda (KAP), Şirket web sitemizde ([www.gedizambalaj.com](http://www.gedizambalaj.com)) ve gerekli hallerde Türkiye Ticaret Sicili Gazetesinde ve diğer gazetelerde güncel olarak pay sahiplerinin kullanımına sunulmaktadır.

**3. Genel Kurul Toplantıları;** Şirket Esas Sözleşmesi SPK mevzuatına, Kurumsal Yönetim İlkelerine ve Türk Ticaret Kanunu'na uygun hale getirilmiştir. Esas Sözleşme içeriğinde **11. Madde** de Genel Kurul toplantıları ile ilgili bölüm yer almıştır. 2023 yılı içerisinde gerçekleştirilen 2022 yılı Olağan Genel Kurul sürecine ilişkin hususlar TTK ve SPK'nın ilgili hükümlerine göre Elektronik ortamda mevcut olmak üzere gerçekleştirilmiştir. Toplantı sonrası dökümanlar ve tescil işlemlerine ilişkin bildirimler sürelerine uygun şekilde KAP'ta açıklanmaktadır.

**4. Kar Payı Hakkı;** Şirket hissedarları, kar payına katılım konusunda bir imtiyaza sahip değildir. Kar dağıtım politikası, Kurumsal Yönetim İlkelerine uyum çerçevesinde şirketimiz web sitesinde yer almıştır.

**5. Payların Devri;** Şirket esas Sözleşmesinin “**Payların Devri**” başlıklı **7. Maddesi** şu şekildedir.

*“A grubu imtiyazlı payların devrinde diğer A grubu pay sahiplerinin ön alım hakkı mevcuttur. A grubu pay sahipleri ön alım haklarını üç ay içinde kullanmadıkları takdirde A grubu pay devri niyetinde olan hissedar diğer üçüncü kişilere devir hakkını haizdir.*

*Borsada işlem görmeyen A grubu nama yazılı paylara Türk Ticaret Kanununun 493' üncü ve 494' üncü maddeleri uygulanır. Yönetim kurulu önemli sebeplerin varlığında borsada işlem görmeyen nama yazılı A grubu payların iktisaplarını onaylamayı reddedebilir. Aşağıdakiler ret bakımından önemli sebep oluşturur:*

*(a) Şirketin iştirak konusunun gerçekleşmesi yönünden, Şirkete, kurucu ortaklara veya bunların iştiraklerine rakip olan veya menfaatlerine zarar verebilecek kişilere yapılan devirler red yönünden önemli sebeptir.*

*(b) Pay sahipleri çevresinin bileşiminin korunması bakımından, Şirketin işletmesinin ekonomik bağımsızlığını zedeleyebilecek veya Şirketin paylarının halka arzını zora sokabilecek devirler red için önemli sebeptir.*

*A grubu payların devrinde Türk Ticaret Kanunu'nun 494'ncü maddesi hükümleri uygulanır. B grubu payların ve Borsada işlem gören A grubu payların devri herhangi bir kısıtlamaya tabi değildir ve serbesttir."*

**6. Bilgilendirme Politikası;** Şirket, SPK Kurumsal Yönetim İlkelerinin kamuyu aydınlatma esas ve amaçlarına uygun olarak, kamuoyunu bilgilendirmek için 04.09.2014 tarih ve 2014-19 sayılı Yönetim Kurulu kararıyla Bilgilendirme Politikası oluşturmuş, şirket internet sitesinde ve KAP' ta açıklamıştır. Şirket bilgilendirme politikası, Sermaye Piyasası Kurulu'nun Özel Durumlar Tebliği (II-15.1) hükümlerine uygun düzenlenmiştir.

**7. Etik Kurallar;** 04.09.2014 tarih ve 2014-19 sayılı Yönetim Kurulu Kararıyla Şirket Etik Kuralları kabul edilmiştir. Şirket Kurumsal Yönetim anlayışını öngören yapısıyla, toplumsal yarar ve çevreye saygı doğrultusunda, hareket edilmekte olup, aynı zamanda doğal kaynakların korunmasına özen gösterilmekte ve çevre bilinci ile hareket edilmektedir.

**8. Şirket İnternet Sitesi ve İçeriği;** Şirket'in internet sitesi mevcuttur. Kurumsal Yönetim İlkelerinde belirtilen hususlara "Yatırımcı İlişkileri " bölümü altında yer verilmektedir. Pay sahipleri ve yatırımcıların şirket ile ilgili bilgilenmeleri için internet sitemiz güncel tutulmaktadır. İnternet sitesinin İngilizce dönüşümüne ilişkin çalışmalara devam edilmektedir.

**9. Faaliyet Raporu;** Kurumsal Yönetim ilkelerinde sayılan bilgilere azami olarak yer verilmektedir.

**10. Menfaat Sahiplerinin Yönetime Katılımı;** Menfaat sahiplerinin yönetime katılımı konusunda ayrı bir model oluşturulmamış olup, katılımlar Genel Kurul çağrıları ve Genel Kurul toplantıları vasıtası ile olmaktadır. 2023 yılı içinde gerçekleştirilen Olağan genel Kurul Toplantısına Yatırımcılarımızın; fiziki ortamdaki katılımı için yapılan çalışmaların yanı sıra ilgili mevzuat hükümleri gereğince elektronik ortamda katılım imkanı da sağlanmıştır. Genel Kurulda A grubu imtiyazlı payların oy hakkı 15'tir ve B grubu paylar için 1 oy hakkı mevcuttur. Şirket Yönetim Kurulu tüm menfaat sahiplerinin görüş ve önerilerini dikkate almaktadır.

**11. Yönetim Kurulunun Yapısı ve Oluşumu;** Yönetim Kurulu içinde icracı, icracı olmayan ve bağımsız üye ayırımı kanuni yapı çerçevesinde yapılmıştır Yönetim Kurulu; 2 icracı, 3 icracı olmayan asil üyeler ile, 2 bağımsız üye olmak üzere toplam 7 (yedi) kişiden oluşmakta ve görevine devam etmektedir.

**12. Yönetim Kurulunun Faaliyet Esasları;** Yönetim Kurulu, Şirket Esas Sözleşmesi ve Türk Ticaret Kanunu mevzuatıyla belirtilmiş olan faaliyetleriyle ilgili olarak; şirket işleri açısından gerekli görülen zamanlarda yeterli sıklıkta ve belirtilen yerlerde Başkan veya Başkan Vekilinin çağrısıyla

toplanır. Toplantılarda her bir üyenin bir oy hakkı vardır. Yönetim Kurulu Üyeleri her toplantıya katılmaya ve görüş bildirmeye özen gösterirler. Katılanların oy çokluğu ile karar alırlar. Şirket Yönetim Kurulu 2023 yılı içerisinde 23 (yirmiüç) oturum gerçekleştirmiş ve kararlar oybirliğiyle alınmıştır.

**13. Yönetim Kurulunda Oluşturulan Komitelerin Sayısı, Yapısı ve Bağımsızlığı;** Şirket Bağımsız Yönetim Kurulu Üyelerinin katılımı ile Denetimden Sorumlu Komite, Kurumsal Yönetim Komitesi ve Riskin Erken Saptanması Komitesi oluşturmuştur. Şirketimizde Ücret Komitesinin ve Aday Gösterme Komitesinin görevlerini Kurumsal Yönetim Komitesi yapmaktadır. Şirket, Komite Üyelerinin niteliklerini, toplanma sıklığını ve ilgili dönemlerdeki faaliyetleri yerine getirirken takip ettikleri prosedürleri, oluşturduğu **“Görev ve Çalışma Esasları”** yönetmelikleri ile belirlemektedir. Şirketin Komite Başkanları, Komitelerin çoğunluk üyeleri ve Denetimden Sorumlu Komitenin tüm üyeleri Bağımsız üyelerden oluşmaktadır. Yatırımcı ilişkileri Bölüm Yöneticisinin Kurumsal Yönetim Komitesinin Üyesi olması hususunda gerekli Yönetim Kurulu kararı alınmıştır.

**14. Yönetim Kurulu Üyeleri ve Üst Düzey Yöneticilere Sağlanan Mali Haklar;** Yönetim Kurulu üyelerine sağlanan mali haklar Genel Kurul’ca onaylanır. Faaliyet Raporları aracılığıyla kamuya açıklanır.

Yönetim Kurulu üyelerinin ve idari sorumluluğu bulunan yöneticilerin ücretlendirme esasları 2015 yılında yazılı hale getirilerek, KAP ve kurumsal internet sitesinde yayınlanmıştır. 2023 yılı içerisinde gerçekleştirilen 2022 yılının Olağan Genel Kurul Toplantısı gündeminde Yönetim Kurulu Üyelerinin ücretlerine ayrı bir madde içinde yer verilmiş ve pay sahiplerinin bilgisine sunulmuştur.

**15. Sermaye Piyasası Kurulu 104. Maddesi VI-104/1 sayılı “Piyasa Bozucu Eylemler Tebliği” 21 Ocak 2014 tarih ve 28889 sayılı Resmi Gazetesinde yayınlanmış olup, yer alan yükümlülükler ve bu bilgilerin kötüye kullanımı ile ilgili yaptırımlar hakkında Şirket Yöneticileri ve İçsel Bilgilere Erişimi olan kişiler yazılı olarak bilgilendirilmişlerdir.** Sermaye Piyasası Kurulu’nun 18.02.2017 tarih ve 29983 sayılı Resmi Gazetesinde yayınlanmış bulunan Piyasa Bozucu Eylemler Tebliği (VI-104.1) n’de değişiklik yapılmasına dair Tebliğ (VI-104.1.a) ilişkin değişiklikler Yönetim Kurulu üyelerine ve içsel bilgi sahiplerine duyurulmuştur.

**16. Sermaye Piyasası Kurulu Kurumsal Yönetim Tebliği ( II-17.1 ) ‘nin 11.maddesi gereği 01.01.2023 - 31.12.2023 dönemine ilişkin Yatırımcı İlişkileri Birimi tarafından hazırlanan, Yatırımcı İlişkileri Biriminin yürütmekte olduğu faaliyetleri konulu rapor, Kurumsal Yönetim Komitesine sunulmuş ve komite tarafından 08.01.2024 tarihinde onaylanmıştır.**

**17. “İçsel Bilgilere Erişimi Olan Kişiler Listesi” sinde 2023 yılı içerisinde herhangi bir değişiklik olmamıştır.**

## BÖLÜM-II PAY SAHİPLERİ

### 2.1 Yatırımcı İlişkileri Bölümü

Yatırımcı İlişkileri Bölümü ile ilgili bilgiler aşağıda yer almaktadır.

| YATIRIMCI İLİŞKİLERİ BİRİMİ     |                                   |
|---------------------------------|-----------------------------------|
| BAĞLI OLDUĞU YÖNETİCİ           | GENEL MÜDÜR/ İSMAİL HAKKI ÖZDOĞAN |
| YÖNETİCİ                        | HÜSEYİN HÜSNÜ ÖRENGÜL             |
| YÖNETİCİNİN SAHİP OLDUĞU LİSANS | SERMAYE PİYASASI DÜZEY 2 LİSANSI  |
| TEL                             | 0 274 412 80 45                   |
| FAKS                            | 0 274 412 77 32                   |
| MAİL                            | Huseyin.orengul@gedizambalaj.com  |

Sermaye Piyasası Kurulu Kurumsal Yönetim Tebliği (II-17.1) madde 11’de Yatırımcı İlişkiler Biriminin yürütmekte olduğu faaliyetlerle ilgili olarak Yatırımcı İlişkiler Bölümünün en az yılda bir kere Kurumsal Yönetim Komitesi onayından geçtikten sonra Yönetim Kuruluna yapacağı raporlama tamamlanmış ve **08.01.2024** tarih, **1** sayılı Kurumsal Yönetim Komitesi Kararı ile Yönetim Kurulu’nun onayına sunulmuştur.

Yatırımcı İlişkileri Birimi dönem içerisinde, özel durum açıklamaları, internet sitesinin güncellenmesi, ara dönem ve yıllık faaliyet raporunun hazırlanması, Yönetim Kurulu Toplantı kararlarının hazırlanması, pay sahipleri ve yatırımcılardan gelen soruların cevaplanması, Kamuyu Aydınlatma Platformu, MKK ile bağlantılarımızı sağlayan Merkezi Kayıt Sistemi uygulamalarının ve kaydileştirme işlemlerimizi gerçekleştiren Yatırımcı Kuruluş ile faaliyetlerini yürütmüştür.

**01.01.2021-31.12.2021** döneminde çok sayıda yatırımcı ile telefon yoluyla görüşme yapılmıştır. **(0274 412 8045)** Yatırımcı İlişkileri numarası ve diğer sabit hatlardan gelen 194 adet telefon görüşmesi gerçekleştirilmiştir. Telefon ile gelen bilgi taleplerine KAP açıklamaları çerçevesinde yatırımcıları aydınlatmaya yönelik yanıtlar verilmiştir. Yıl içerisinde 18 (onsekiz) yatırımcımızdan e-mail yoluyla gelen ortaklık durumuna ilişkin sorusuna KAP açıklamaları doğrultusunda cevaplar verilmiştir. Ayrıca 1 adet resmi dairelerden gelen bilgi talebi yazısı süreleri içerisinde cevaplanmıştır.

Şirketimiz kaydileştirme işlemlerine Mevzuat hükümleri içerisinde devam etmektedir. Pay senetlerini teslim etmek için gelen hissedarlarımıza teslim tutanakları verilmekte, Yatırım Kuruluşumuz olan ICBC Yatırım Menkul Değerler A.Ş. (eski ünvanı; Tekstil Yatırım A.Ş.) şubelerinden hesap açmaları ve hesap numaralarını şirkete iletmeleri konusunda yönlendirilmektedirler. Şirketimizi ziyaret eden Yatırımcılara da kaydileştirme hususunda gerekli bilgi temininde bulunmaktadır.

Yatırımcılara sunulan tüm bilgiler Özel Durum Açıklamaları çerçevesinde ve yatırımcılar arasında bilgi eşitliğini gözetken Kamuya açıklanmasında herhangi bir sakınca bulunmayan bilgiler olup, ticari sır niteliğindeki bilgiler paylaşılmamaktadır.

## 2.2. Pay Sahiplerinin Bilgi Edinme Haklarının Kullanımı

Pay sahiplerinin haklarının kullanımını etkileyecek gelişmeler ortaya çıktığında veya öğrenildiğinde Kamuyu Aydınlatma Platformu aracılığı ile duyurulmaktadır.

Faaliyet dönemi içinde pay sahiplerinden gelen bilgi taleplerinin tamamı yanıtlanmıştır. Ticari sır niteliğinde olmayan veya kamuya açıklanmamış bilgiler hariç olmak üzere pay sahiplerimizin her türlü bilgi talebi mümkün olduğunca karşılanmaya çalışılmıştır.

Şirket internet sitesinde pay sahipliğinin haklarının kullanımını etkileyebilecek nitelikte herhangi bir açıklamaya yer verilmemektedir. Şirket internet sitesinde ([www.gedizambalaj.com](http://www.gedizambalaj.com)) Yatırımcı İlişkileri başlığı altında; Bilgi Toplumu Hizmetleri, Esas Sözleşme, İzahname ve Rapor, Yönetim Kurulu, Ortaklık Yapısı, Genel Kurul Bilgileri, Faaliyet Raporları, Finansal Raporlar, Kar Dağıtım Politikası, Bilgilendirme Politikası, Ücretlendirme Politikası, Bağış ve Yardımlar Politikası, Etik Kurallar, Komitelerimiz, Kurumsal Yönetim Uyum Raporu, Özel Durum Açıklamaları ve Sıkça Sorulan Sorular ve iletişim başlıkları altında detaylı bilgiler sunulmaktadır.

Esas sözleşmemizde özel denetçi atanmasına ilişkin bir düzenleme yapılmamış olmakla birlikte, paydaşlarımızın 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun özel denetim isteme hakkına ilişkin, ilgili maddelerde düzenlenen haklarını, kullanma imkanı her zaman mevcuttur. Yıl içerisinde, Özel denetçi tayinine ilişkin şirkete herhangi bir talepte bulunulmamıştır.

### 2.3. Genel Kurul Toplantıları

Şirket, **01.01.2022 -31.12.2022** hesap dönemine ait Olağan Genel Kurul Toplantısına ilişkin olarak; **09.05.2023** tarih ve **2023-08** sayılı Yönetim Kurulu kararı ile **12.06.2023** tarihinde Kütahya yolu 3.km Gediz/Kütahya adresindeki fabrika binasında saat **13.00 'da** yapılmasına karar vermiştir. Toplantıya ait çağrı, kanun ve ana sözleşmede öngörüldüğü gibi ve gündemi de ihtiva edecek şekilde, Türkiye Ticaret Sicil Gazetesi'nin **12.05.2023** tarih ve **10830** sayılı nüshasında, **09.05.2023** tarihinde Kamuyu Aydınlatma Platformunda ve kurumsal internet sitesinde toplantı gün ve gündeminin bildirilmesi suretiyle süresi içinde yayınlanmıştır. Merkezi Kayıt Kuruluşu A.Ş. 'nin Elektronik Genel Kurul tanımlama sistemindeki [www.egk.mkk.com.tr](http://www.egk.mkk.com.tr) internet sayfasında Genel Kurula ilişkin bilgilendirmenin yapıldığı, Genel Kurula elektronik ortamda katılım için hizmet veren kuruluşla çalışmanın da ayrıca yapılmış olduğu görülmüştür. Bununla birlikte bilgi dökümanı internet sitesinde ([www.gedizambalaj.com](http://www.gedizambalaj.com)) ve Kamuyu Aydınlatma Platformunda pay sahiplerine duyurulmuştur. Toplantıya Yönetim Kurulu üyeleri, Şirket Avukatı, Şirketin Yeminli Mali Müşaviri, Muhasebe Müdürü ve Bağımsız Denetim Şirketi temsilcisi gerekli bilgilendirmeleri yapmak üzere hazır bulunmuşlardır. Şirketin toplam **23.328.000 - TL** sermayeye tekabül eden **23.328.000-** adet paydan **10.050.320,756- adet** pay sahibi toplantıda hazır bulunmuştur. Gündeme ilişkin maddeler katılanların oybirliği ile kabul edilmiştir. Menfaat sahipleri ile medya toplantıya katılmamıştır. Genel Kurul toplantısına katılan pay sahiplerinden gündeme ilişkin öneri gelmemiştir. Toplantıda alınan kararlara ilişkin tescil işlemlerimiz **82 İlan sıra no ile 13.06.2023** tarihinde Gediz Ticaret Sicil Müdürlüğü'nce gerçekleştirilmiştir. Tescil TTSG'nin **16.06.2023** tarih ve **10854** sayılı nüshasında ilan edilmiştir. Toplantı tutanağı ve ekleri **12.06.2023** tarihinde, Kamuyu Aydınlatma Platformunda ([www.kap.gov.tr](http://www.kap.gov.tr)) ve Şirket internet sitesinde ([www.gedizambalaj.com](http://www.gedizambalaj.com)) yayınlanmıştır.

### 2.4. Oy Hakları Ve Azlık Hakları

Şirketimiz paylarına ilişkin bilgiler tabloda belirtilmiştir. A grubu paylarda Oy hakkında imtiyaz bulunmaktadır.

| Türü           | Beher Payın Nominal Değeri (TL) | Toplam Nominal Değer (TL) | Sermayeye Oranı (%) | İmtiyaz Türü                                       |
|----------------|---------------------------------|---------------------------|---------------------|----------------------------------------------------|
| Nama (A grubu) | 1                               | 466.560,00                | 1                   | Yönetim Kurulu üyelerine aday gösterme imtiyazı ve |

|                |   |               |     |                                                      |
|----------------|---|---------------|-----|------------------------------------------------------|
|                |   |               |     | Genel Kurul Toplantılarında 15 oy kullanma imtiyazı. |
| Nama (B grubu) | 1 | 46.189.440,00 | 99  | Bulunmamaktadır.                                     |
| Toplam         | 1 | 46.656.000,00 | 100 |                                                      |

-Şirket; Bağlı Ortaklığı Gediz Plastik Petrol Turizm ve Taşımacılık A.Ş.'nin % 77 'sine sahip olması nedeniyle **15/03/2023** tarih ve **2023-04** sayılı Yönetim Kurulu kararıyla **16/03/2023** tarihinde yapılan Genel Kurul toplantısına Yönetim Kurulu Asil Üyesi İsmail GEZEN yetkilendirilmiştir.

-Şirket; Bağlı Ortaklığı Gediz İnşaatçılık Petrol San. Tic. A.Ş.'nin % 100'ne sahip olması nedeniyle **11/12/2023** tarih ve **2023-22** sayılı Yönetim Kurulu kararıyla **11/12/2023** tarihinde yapılan Genel Kurul toplantısına Yönetim Kurulu Başkanı İbrahim BAŞOL yetkilendirilmiştir.

Azlık yönetimde temsil edilmemektedir. Azlık hakları esas sözleşmede belirlenmemiştir.

## 2.5. Kar Payı Hakkı

**04.09.2014** tarih ve **2014-19** sayılı Yönetim Kurulu Kararı ile Kar Dağıtım Politikası oluşturulmuş ve 2014 yılı Olağan Genel Kurul toplantısında pay sahiplerinin onayına sunulmuştur. Ayrıca faaliyet raporunda yer almış, KAP'ta ve Şirket internet sitesinde ([www.gedizambalaj.com](http://www.gedizambalaj.com)) açıklanmıştır.

Ana ortaklık olan Gediz Ambalaj Sanayi ve Ticaret A.Ş. nin 2022 yılı net dönem kârı 59.767.083,68 TL'dir.

Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemelerine göre oluşan Konsolide Net Dönem Kâr; 79.231.820 TL'dir. Yasal Kayıtlarda yer alan Net Dönem Kâr; 59.767.083,68 TL'dir. TTK ve Esas Sözleşme hükümlerine göre zorunlu karşılık olarak ayrılması gereken 621.859,88 TL Genel Kanuni Yedek Akçenin ayrılmasından sonra Net Dağıtılabilir Dönem Kâr; 59.145.223,80 TL'dir. Şirketimizin; 105.000.000,00 TL Kayıtlı Sermaye Tavanı içerisinde kalınmak üzere 2022 yılı faaliyetleri sonucunda elde edilen 59.145.223,80 TL dağıtılabilir kârdan ortaklarımıza %100 oranında 23.328.000,00 TL temettünün pay senedi olarak dağıtılmasına ve kalan 35.817.223,80 TL'nin Olağanüstü Yedek olarak ayrılması için, 12.06.2023 - Pazartesi günü gerçekleştirilen Olağan Genel Kurul Toplantısının 7'inci gündem maddesinde pay sahiplerinin görüş ve onayına sunulmuş olup oy birliği ile kabul edilmiştir.

Kar payından sermaye artırımını Sermaye Piyasası Kurulu'nun 24.08.2023 tarih ve 49/1007 sayılı kararı ile onaylamıştır. Gediz Ticaret Sicil Müdürlüğü'nün 04.09.2023 tarih ve 118 ilan sıra numarası ile tescil edilmiş ve TTSG'nin 07.09.2023 tarih ve 10909 sayılı nüshasında ilan edilmiştir. Gerekli açıklamalar KAP'ta gerçekleştirilmiştir.

## 2.6. Payların Devri

Şirket Esas sözleşmesinin payların devri başlıklı 7. maddesi şu şekildedir.

*A grubu imtiyazlı payların devrinde diğer A grubu pay sahiplerinin ön alım hakkı mevcuttur. A grubu pay sahipleri ön alım haklarını üç ay içinde kullanmadıkları takdirde A grubu pay devri niyetinde olan hissedar diğer üçüncü kişilere devir hakkını haizdir. Borsada işlem görmeyen A grubu nama yazılı*

*paylara Türk Ticaret Kanununun 493 ve 494'üncü maddeleri uygulanır. Yönetim Kurulu önemli sebeplerin varlığında borsada işlem görmeyen nama yazılı A grubu payların iktisaplarını onaylamayı reddedebilir. Aşağıdakiler ret bakımından önemli sebep oluşturur.*

*( a ) Şirketin iştiğal konusunun gerçekleşmesi yönünden, şirkete kurucu ortaklara veya bunların iştiraklerine rakip olan veya menfaatlerine zarar verebilecek kişilere yapılan devirler ret yönünden önemli sebeptir.*

*( b ) Pay sahipleri çevresinin bileşiminin korunması bakımından, şirketin işletmesinin ekonomik bağımsızlığını zedeleyebilecek veya şirketin paylarının halka arzını zora sokabilecek devirler ret için önemli sebeptir.*

*A grubu payların devrinde Türk Ticaret Kanunu'nun 494'üncü maddesi hükümleri uygulanır. B grubu payların ve borsada işlem gören A grubu payların devri herhangi bir kısıtlamaya tabi değildir ve serbesttir.*

## **BÖLÜM-III KAMUYU AYDINLATMA VE ŞEFFAFLIK**

### **3.1. Kurumsal İnternet Sitesi ve İçeriği**

Şirket kurumsal internet sitesinin adresi [www.gedizambalaj.com](http://www.gedizambalaj.com). Şirket internet sitesi Türkçe olarak hazırlanmıştır ve İngilizce dönüşümüyle ilgili çalışmalar devam etmektedir.

İnternet sitemiz Kurumsal Yönetim İlkelerinde belirtilen hususlara yer vermiştir. 2022 yılı Kurumsal Yönetim İlkelerine Uyum Raporuna 2023 yılı içerisinde kurumsal internet sitemizde yer verilmiştir. 2023 yılı "Kurumsal Yönetim İlkelerine Uyum Raporu"na ise Faaliyet Raporu içerisinde yer verilecektir. KAP açıklaması yapıldıktan sonra internet sitesinde ilan edilecektir.

### **3.2. Faaliyet Raporu**

Şirketin Faaliyet Raporları Sermaye Piyasası Kurulu'nca yayınlanan "Kurumsal Yönetim Tebliği" ve "Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği" ile Gümrük ve Ticaret Bakanlığı'nın 28/08/2012 tarihli ve 28395 sayılı Resmî Gazete'de yayınlanan "**Şirketlerin Yıllık Faaliyet Raporunun Asgari İçeriğinin Belirlenmesi Hakkında Yönetmelik**" hükümlerine uygun olarak hazırlanmıştır. Faaliyet Raporları Yönetim Kurulu'nun onayına sunulurken [www.gedizambalaj.com](http://www.gedizambalaj.com) internet sitesinde Yatırımcı İlişkileri bölümünün altında Faaliyet Raporları başlığı ile kamuya duyurulmaktadır.

## **BÖLÜM-IV MENFAAT SAHİPLERİ**

### **4.1. Menfaat Sahiplerinin Bilgilendirilmesi**

Şirket faaliyetleri ile ilgili olarak menfaat sahipleri gerek genel kurullar, gerek de kamuyu aydınlatma esasları çerçevesinde özel durum açıklamaları ve [www.gedizambalaj.com](http://www.gedizambalaj.com) adresli internet sitesi aracılığı ile sürekli bilgilendirilmektedir. Ayrıca menfaat sahipleri yazılı olarak bilgi talep edebilecekleri gibi şirketin internet sitesi aracılığı ile [posta@gedizambalaj.com](mailto:posta@gedizambalaj.com) adresini kullanarak bilgi talep etmeleri halinde yanıtlanmaktadır.

GEDİZ AMBALAJ SAN. VE TİC. A.Ş. (01 OCAK 2023-31 ARALIK 2023) YILI HESAP DÖNEMİ FAALİYET RAPORU  
Menfaat sahiplerinin [posta@gedizambalaj.com](mailto:posta@gedizambalaj.com) mail adresini kullanarak şirketin mevzuata aykırı ve etik açıdan uygun olmayan işlemlerini Kurumsal Yönetim Komitesine veya Denetimden Sorumlu Komiteye iletebilmesi muhtelif kanallardan mümkündür.

#### 4.2. Menfaat Sahiplerinin Yönetime Katılımı

Menfaat Sahiplerinin Yönetime katılımları Genel Kurul toplantıları vasıtası ile olmaktadır. Ayrıca Şirket Yönetim Kurulu menfaat sahiplerinin görüş ve önerilerini dikkate almaktadır.

#### 4.3. İnsan Kaynakları Politikası

Şirket belirlediği vizyona ulaşmak için çalışanlarının sağladığı katkının bilincindedir. İnsan kaynakları stratejilerimizi ve öncelikli hedeflerimizi belirlerken şirketimizin iş hedeflerinin yanı sıra, ulusal ve küresel ekonominin oluşturduğu ortamı ve faaliyet gösterdiğimiz sektöre özgü şartları da ayrı ayrı göz önünde bulundurmaktayız. Kariyer planlamaları yapılırken, eşit koşullardaki kişilere eşit fırsat sağlanması ilkesi benimsenmiştir. Çalışanlara sağlanan tüm haklarda adil davranılmaktadır. Çalışanlar ile ilgili olarak alınan kararlar veya çalışanları ilgilendiren gelişmeler çalışanlara bildirilmektedir. Çalışanlara verilen ücret ve diğer menfaatlerin belirlenmesinde verimliliğe dikkat edilmektedir. Çalışanlar arasında ırk, din, dil ve cinsiyet ayrımı yapılmaması ve çalışanların şirket içi fiziksel, ruhsal ve duygusal kötü muamelelere karşı korunması için önlemler alınmaktadır. Ayrımcılık konusunda herhangi bir şikayet söz konusu değildir. Çalışanlar için güvenli çalışma ortamı ve koşulları sağlanmaktadır. Çalışanlarla ilişkileri yürütmek üzere insan kaynakları birimi oluşturulmuştur. Birim çalışanı personel, insan kaynakları yönetiminin üstlendiği tüm rol ve sorumlulukları, insan kaynaklarının genel fonksiyonları çerçevesinde yerine getirmektedir.

#### 4.4. Etik Kurallar ve Sosyal Sorumluluk

Şirket etik kurallarını 04.09.2014 tarih ve 2014-19 sayılı kararı ile onaylamıştır. İnternet sayfamızda ve KAP'ta ilan etmiştir.

Toplumsal yarar ve çevreye saygı doğrultusunda hareket edilmekte olup, aynı zamanda doğal kaynakların korunmasına özen gösterilmekte ve çevre bilinci ile hareket edilmektedir.

### BÖLÜM-V YÖNETİM KURULU

#### 5.1. Yönetim Kurulunun Yapısı ve Oluşumu

| YÖNETİM KURULU          |                |                                                                 |                 |                                            |
|-------------------------|----------------|-----------------------------------------------------------------|-----------------|--------------------------------------------|
| AD SOYADI               | GÖREVİ         | SEÇİLDİĞİ<br>GENEL KURUL<br>VEYA<br>YÖNETİM<br>KURULU<br>TARİHİ | GÖREV<br>SÜRESİ | YER ALDIĞI<br>KOMİTELER VE<br>GÖREVİ       |
| İBRAHİM BAŞOL           | YÖN. KUR. BŞK. | 11/05/2022                                                      | 3 YIL           | -                                          |
| MURAT KARAOĞUL          | BAŞKAN VEKİLİ  | 11/05/2022                                                      | 3 YIL           | -                                          |
| İSMAİL GEZEN            | YÖN.KUR.ÜYESİ  | 11/05/2022                                                      | 3 YIL           | KURUMSAL YÖNETİM<br>KOMİTESİ ÜYESİ         |
| MEHMET FATİH BAKIRDEMİR | YÖN.KUR.ÜYESİ  | 11/05/2022                                                      | 3 YIL           |                                            |
| MUSTAFA DÖNMEZ          | YÖN.KUR.ÜYESİ  | 11/05/2022                                                      | 3 YIL           | RİSKİN ERKEN<br>SAPTANMA KOMİTESİ<br>ÜYESİ |

|               |                           |            |       |                                                                                                               |
|---------------|---------------------------|------------|-------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| NAZAN KAYA    | BAĞIMSIZ<br>YÖN.KUR.ÜYESİ | 11/05/2022 | 3 YIL | RİSKİN ERKEN<br>SAPTANMASI KOMİTESİ<br>VE DENETİM KOMİTESİ<br>BAŞKANI – KURUMSAL<br>YÖNETİM KOMİTESİ<br>ÜYESİ |
| AYDAN KARAGÖZ | BAĞIMSIZ<br>YÖN.KUR.ÜYESİ | 11/05/2022 | 3 YIL | KURUMSAL YÖNETİM<br>KOMİTESİ BAŞKANI-<br>RİSKİN ERKEN<br>SAPTANMASI KOMİTESİ<br>VE DENETİM KOMİTESİ<br>ÜYESİ  |

Şirket Yönetim Kurulu üye sayısı 7 (altı) kişiden oluşmaktadır. Yönetim Kurulu üyelerinin 2'si icracı, 3'ü icrada görevli olmayan olmak üzere 5 asil ve 2 bağımsız üyeden oluşmaktadır. 2022 yılı içerisinde gerçekleştirilen Olağan Genel Kurul'da Görev süresi sona eren Yönetim Kurulu Üyeleri seçimi gerçekleştirilmiştir. 2022 yılında Asil üyeler şirketi temsil ve ilzam için 3 (üç) yıl süre ile seçilmişlerdir.

Bağımsız üyelerin Bağımsızlık Beyanları Genel Kurul'a sunulmuştur.

Faaliyet dönemi itibariyle yönetim kurulu üyelerinin bağımsızlığını ortadan kaldıran bir durum ortaya çıkmamıştır. Yönetim Kurulu üyelerinin şirket dışında başka görev ya da görevler alması belirli kurallara bağlanmamıştır ve sınırlandırılmamıştır.

Şirkette Yönetim Kurulu Başkanı ve Genel Müdür aynı kişi değildir.

Bağımsız Yönetim Kurulu üyelerinin Genel Kurula sunulan Bağımsızlık Beyanları;

11/05/2022

### **BAĞIMSIZLIK BEYANI;**

*Gediz Ambalaj Sanayi ve Ticaret A.Ş. ('Şirket') Yönetim Kurulu'nda Mevzuat, Esas Sözleşme ve Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği'nde belirtilen kriterlerine uyum sağladığımı ve bu kapsamda 2020 yılında yapılacak Olağan Genel Kurulu'nda, yönetim kurulu "**bağımsız üye**" adayı olduğumu beyan ederim.*

**a) Şirket, şirketin yönetim kontrolü yada önemli derecede etki sahibi olduğu ortaklıklar ile şirketin yönetim kontrolünü elinde bulunduran veya şirkette önemli derecede etki sahibi olan ortaklar ve bu ortakların yönetim kontrolüne sahip olduğu tüzel kişiler ile kendim, eşim ve ikinci dereceye kadar kan ve sıhrî hısımlarım arasında; son beş yıl içinde, doğrudan veya dolaylı önemli görev ve sorumluluklar üstlenecek yönetici pozisyonunda istihdam ilişkisinin bulunmadığını, sermaye veya oy haklarının veya imtiyazlı payların %5'nden fazlasına birlite veya tek başına sahip olunmadığını veya önemli nitelikte ticari ilişkinin kurulmadığını,**

**b) Son beş yıl içerisinde, başta şirketin denetimini (vergi denetimi, kanuni denetim, iç denetim de dahil), derecelendirilmesi ve danışmanlığı olmak üzere, yapılan anlaşmalar çerçevesinde şirketin önemli ölçüde hizmet veya ürün satın aldığı veya sattığı şirketlerde, hizmet veya ürün satın aldığı veya satıldığı dönemlerde, ortak (%5 ve üzeri) önemli görev ve sorumluluklar üstlenecek yönetici pozisyonunda çalışan veya yönetim kurulu üyesi olmadığımı,**

**c) Bağımsız yönetim kurulu üyesi olmam sebebiyle üstleneceğim görevleri gereği gibi yerine getirecek mesleki eğitim, bilgi ve tecrübeye sahip olduğumu,**

**ç) Bağlı olduğum mevzuata uygun olarak, üniversite öğretim üyeliği hariç, üye olarak seçildikten sonra kamu kurum ve kuruluşlarında tam zamanlı çalışmayacağımı,**

**d) Gelir Vergisi Kanunu'na göre Türkiye'de yerleşik sayıldığımı,**

- e) Şirket faaliyetlerine olumlu katkılarda bulunabilecek, şirket ile pay sahipleri arasındaki çıkar çatışmalarında tarafsızlığımı koruyabilecek, menfaat sahiplerinin haklarını dikkate alarak özgürce karar verebilecek güçlü etik standartlara, mesleki itibara ve tecrübeye sahip olduğumu,
- f) Şirket faaliyetlerinin işleyişini takip edebilecek ve üstlendiğim görevlerin gereklerini tam olarak yerine getirebilecek ölçüde şirket işlerine zaman ayırabileceğimi,
- g) Şirketin yönetim kurulunda son on yıl içerisinde altı yıldan fazla icracı olarak yönetim kurulu üyeliği yapmadığımı,
- ğ) Şirketin veya şirketin yönetim kurulunu elinde bulunduran ortakların yönetim kontrolüne sahip olduğu şirketlerin 3'ten fazlasında ve toplamda borsada işlem gören şirketlerin 5'den fazlasında Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi olarak görev almadığımı,
- h) Son 10 yıl içinde yönetim kurulu üyesi sıfatıyla aldığı karara ilişkin olarak Kurulca yapılan inceleme sonucunda Kurul Karar Organınca ilgili kişi hakkında adli ve idari yaptırım uygulanmamış olması,
- j) Yönetim Kurulu Üyesi olarak seçilen tüzel kişi adına tescil ve ilan edilmemiş olduğumu beyan ederim.

Nazan KAYA  
(İMZA)

11/02/2022

### **BAĞIMSIZLIK BEYANI;**

Gediz Ambalaj Sanayi ve Ticaret A.Ş. ("Şirket") Yönetim Kurulu'nda Mevzuat, Esas Sözleşme ve Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği'nde belirtilen kriterlerine uyum sağladığımı ve bu kapsamda 2020 yılında yapılacak Olağan Genel Kurulu'nda, yönetim kurulu "**bağımsız üye**" adayı olduğumu beyan ederim.

- a) Şirket, şirketin yönetim kontrolü yada önemli derecede etki sahibi olduğu ortaklıklar ile şirketin yönetim kontrolünü elinde bulunduran veya şirkette önemli derecede etki sahibi olan ortaklar ve bu ortakların yönetim kontrolüne sahip olduğu tüzel kişiler ile kendim, eşim ve ikinci dereceye kadar kan ve sıhrî hısımlarım arasında; son beş yıl içinde, doğrudan veya dolaylı önemli görev ve sorumluluklar üstlenecek yönetici pozisyonunda istihdam ilişkisinin bulunmadığını, sermaye veya oy haklarının veya imtiyazlı payların %5'nden fazlasına birlite veya tek başına sahip olunmadığını veya önemli nitelikte ticari ilişkisinin kurulmadığını,
- b) Son beş yıl içerisinde, başta şirketin denetimini (vergi denetimi, kanuni denetim, iç denetim de dahil), derecelendirilmesi ve danışmanlığı olmak üzere, yapılan anlaşmalar çerçevesinde şirketin önemli ölçüde hizmet veya ürün satın aldığı veya sattığı şirketlerde, hizmet veya ürün satın aldığı veya satıldığı dönemlerde, ortak (%5 ve üzeri) önemli görev ve sorumluluklar üstlenecek yönetici pozisyonunda çalışan veya yönetim kurulu üyesi olmadığımı,
- c) Bağımsız yönetim kurulu üyesi olmam sebebiyle üstleneceğim görevleri gereği gibi yerine getirecek mesleki eğitim, bilgi ve tecrübeye sahip olduğumu,
- ç) Bağlı olduğum mevzuata uygun olarak, üniversite öğretim üyeliği hariç, üye olarak seçildikten sonra kamu kurum ve kuruluşlarında tam zamanlı çalışmayacağımı,
- d) Gelir Vergisi Kanunu'na göre Türkiye'de yerleşik sayıldığımı,
- e) Şirket faaliyetlerine olumlu katkılarda bulunabilecek, şirket ile pay sahipleri arasındaki çıkar çatışmalarında tarafsızlığımı koruyabilecek, menfaat sahiplerinin haklarını dikkate alarak özgürce karar verebilecek güçlü etik standartlara, mesleki itibara ve tecrübeye sahip olduğumu,

**f) Şirket faaliyetlerinin işleyişini takip edebilecek ve üstlendiğim görevlerin gereklerini tam olarak yerine getirebilecek ölçüde şirket işlerine zaman ayırabileceğimi,**

**g) Şirketin yönetim kurulunda son on yıl içerisinde altı yıldan fazla icracı olarak yönetim kurulu üyeliği yapmadığımı,**

**ğ) Şirketin veya şirketin yönetim kurulunu elinde bulunduran ortakların yönetim kontrolüne sahip olduğu şirketlerin 3'ten fazlasında ve toplamda borsada işlem gören şirketlerin 5'den fazlasında Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi olarak görev almadığımı,**

**h) Son 10 yıl içinde yönetim kurulu üyesi sıfatıyla aldığı karara ilişkin olarak Kurulca yapılan inceleme sonucunda Kurul Karar Organınca ilgili kişi hakkında adli ve idari yaptırım uygulanmamış olması,**

**j) Yönetim Kurulu Üyesi olarak seçilen tüzel kişi adına tescil ve ilan edilmemiş olduğumu beyan ederim.**

Aydan KARAGÖZ  
(İMZA)

Yönetim Kurulu Üyelerinin Şirket dışında grup içi ve grup dışı görevlerine ilişkin bilgileri aşağıdadır.

| Adı Soyadı              | Şirket Dışındaki Görevleri                                                                                                                                                                     |                                                                                                                               |
|-------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                         | Grup İçi                                                                                                                                                                                       | Grup Dışı                                                                                                                     |
| İBRAHİM BAŞOL           | -Gediz Plastik Petrol Turizm A.Ş. Yönetim Kurulu Başkanı.<br>- Gediz Madencilik A.Ş. Yönetim Kurulu Başkan Vekili<br>-Gediz İnşaatçılık Petrol Sanayi ve Tic.A.Ş. Yönetim Kurulu Başkanı       | -Başkar Ltd. Şti. Ortaklar Kurulu Üyesi.<br>- Gediz Petrol Tarım ve Hayvancılık Ltd. Şti. Ortaklar Kurulu Üyesi-Müdür         |
| MURAT KARAOĞUL          | -Gediz Plastik Petrol Turizm A.Ş. Yönetim Kurulu Başkanı Vekili.<br>-Gediz Madencilik A.Ş. Yönetim Kurulu Başkanı<br>-Gediz İnşaatçılık Petrol Sanayi ve Tic.A.Ş. Yönetim Kurulu Başkan Vekili | - Gediz Petrol Tarım ve Hayvancılık Ltd. Şti.- Ortaklar Kurulu Üyesi-Müdür<br>- Başkar Ltd. Şti.- Ortaklar Kurulu Üyesi-Müdür |
| İSMAİL GEZEN            | -Gediz Plastik Petrol Turizm A.Ş. Yönetim Kurulu Üyesi                                                                                                                                         | Hukuk Bürosu Sahibi.                                                                                                          |
| MUSTAFA DÖNMEZ          | Yoktur.                                                                                                                                                                                        | Hukuk Bürosu Sahibi                                                                                                           |
| MEHMET FATİH BAKIRDEMİR | -Gediz Plastik Petrol Turizm A.Ş. Genel Müdür<br>-Gediz Plastik Petrol Turizm A.Ş. Yönetim Kurulu Üyesi                                                                                        | Yoktur.                                                                                                                       |
| NAZAN KAYA              | Yoktur.                                                                                                                                                                                        | Smartiks Yazılım A.Ş. Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi                                                                           |
| AYDAN KARAGÖZ           | Yoktur.                                                                                                                                                                                        | Hukuk Bürosu Sahibi.                                                                                                          |

Şirket Yönetim Kurulunda kadın üye oranı için bir hedef oran, hedef zaman ve bu hedeflere ulaşmak için bir politika belirlenmemiş olmakla birlikte mevcut Yönetim Kurulu'nda 2 kadın üye

Yönetim Kurulu üyeleri ve unvanları aşağıdaki şekildedir.

| Adı Soyadı              | Görevi/Unvanı                         |
|-------------------------|---------------------------------------|
| İBRAHİM BAŞOL           | Yönetim Kurulu Başkanı (İcracı)       |
| MURAT KARAOĞUL          | Yönetim Kurulu Başkan Vekili (İcracı) |
| İSMAİL GEZEN            | Yönetim Kurulu Üyesi (İcracı olmayan) |
| MEHMET FATİH BAKIRDEMİR | Yönetim Kurulu Üyesi (İcracı olmayan) |
| MUSTAFA DÖNMEZ          | Yönetim Kurulu Üyesi (İcracı olmayan) |
| NAZAN KAYA              | Yönetim Kurulu Bağımsız Üyesi         |
| AYDAN KARAGÖZ           | Yönetim Kurulu Bağımsız Üyesi         |

#### Yönetim Kurulu Üyeleri Özgeçmişleri :

##### İbrahim BAŞOL

###### (Yönetim Kurulu Başkanı)

1948 Kütahya/Gediz doğumlu olan İbrahim BAŞOL, İlk ve orta öğretimini Gediz'de tamamlamıştır. Daha sonra kendi işyerleri olan kereste fabrikasında ticaret faaliyetine başlamıştır. Askerlik görevini ifa ettikten sonra nakliyecilik sektöründe çalışmalarına devam etmiştir. Uzun yıllar Şoförler ve Otomobilciler Derneği ve Nakliyeciler Kooperatifinde başkanlık ve müdürlük görevlerinde bulunmuştur. Ayrıca Gediz'de otobüs şirketlerinin kurulması ve geliştirilmesinde bunun yanında Kütahyalılar Seyahatte Başkanlık görevinde bulunmuştur. 1991 yılında kurmuş oldukları BAŞ-KAR Otomotiv Pazarlama Limited Şirketi'nde ticari faaliyetlerini sürdürmüştür. Ticari faaliyetlerinin yanı sıra siyasi ve sosyal etkinlik çalışmalarında da bulunmuştur. Bunlardan bazıları Dumlupınar Üniversitesi Gediz Meslek Yüksek Okulu Derneği Yönetim Kurulu Üyeliğinde bulunmuştur. Halen Gediz Plastik Petrol ve Turizm Sanayi Ticaret A.Ş. ve Gediz İnşaatçılık Petrol San.Tic.A.Ş.'de Yönetim Kurulu Başkanlığı ve Gediz Madencilik A.Ş.'de Yönetim Kurulu Başkan Vekilliği görevinde bulunmaktadır. Ayrıca Gediz Organize Sanayi Bölgesi Yönetim Kurulu Başkanlığı görevine devam etmektedir.

##### Murat KARAOĞUL

###### (Yönetim Kurulu Başkan Vekili)

1956 Kütahya/Gediz doğumlu olan Murat KARAOĞUL, 1971 yılında Gediz Ortaokulu'na Bitirdi. 1978 yılından itibaren ticaret ile uğraştı. 1997 yılında madencilik ve enerji sektöründe işletmecilik faaliyetine başlamıştır. 2007-2009 tarihleri arasında Gediz Ticaret Odası Meclis Başkanlığı görevinde bulunmuştur. Halen Gediz Madencilik A.Ş.'de Yönetim Kurulu Başkanlığı, Gediz Plastik Petrol ve Turizm Sanayi Ticaret A.Ş. ve Gediz İnşaatçılık Petrol San.Tic.A.Ş 'de Yönetim Kurulu Başkan Vekilliği görevine devam etmektedir.

##### İsmail GEZEN

###### (Yönetim Kurulu Üyesi)

1967 Gediz/Kütahya doğumlu olan İsmail GEZEN, ilk orta ve lise öğrenimini Gediz'de tamamlamıştır. 1990 yılında Selçuk Üniversitesi Hukuk Fakültesinden mezun olmuştur. Askerliğini

yaptıktan sonra 1994-1995 yılları arasında avukatlık stajını tamamlayarak avukatlık ruhsatını almıştır. 1996 yılından itibaren Kütahya Barosuna kayıtlı olarak Gediz'de kendi bürosunda serbest

avukat olarak çalışmaya başlamıştır. Evli ve 2 çocuk babasıdır..Gediz Organize Sanayi Bölgesi Müdürlüğünün ve Veli Akgün Seramik LTD.ŞTİ'nin avukatlığını yürütmektedir. Gediz Ambalaj San.ve Tic.A.Ş. Yönetim Kurulu Üyeliği dışında Gediz'de faaliyette bulunan Gediz Plastik San.ve Tic.A.Ş. Yönetim Kurulu Üyeliği görevi bulunmaktadır.2017 yılında T.C Adalet Bakanlığı Arabuluculuk Daire Başkanlığı'nın eğitimlerini tamamlayarak Arabuluculuk Belgesi almış olup halen Gediz'de serbest avukat ve arabulucu olarak çalışmaktadır.

### **Mehmet Fatih BAKIRDEMİR** **(Yönetim Kurulu Üyesi)**

1980 Gediz/Kütahya doğumlu olan M. Fatih BAKIRDEMİR, ilk orta ve Lise tahsilini Gediz'de tamamladı. 2003 yılında Dumlupınar Üniversitesi İktisadi İdari Bilimler Fakültesi İşletme bölümünü bitirdi.

2005 – 2010 yılları arasında Gediz Ambalaj San. ve Tic. A.Ş.' de Satış Yöneticisi olarak çalıştı. 2010 yılından itibaren de Gediz Plastik Petrol Turizm A.Ş.' de Genel Müdür olarak görev yapmaktadır. 2005 yılından itibaren Gediz Ambalaj San ve Tic A.Ş. de, 2007 yılından itibaren de Gediz Plastik Petrol Turizm A.Ş de Yönetim Kurulu Üyelikleri devam etmektedir.

### **MUSTAFA DÖNMEZ** **(Yönetim Kurulu Üyesi)**

1953 Kütahya İli Gediz İlçesi doğumlu olan Mustafa DÖNMEZ, ilk ve orta eğitimini Gediz'de, liseyi İzmir Namık Kemal Lisesi'nde tamamlamıştır. Eskişehir İktisadi ve Ticaret İlimler Akademisi İktisat ve Maliye Bölümü Lisansı ve Konya Selçuk üniversitesi Hukuk Fakültesi Hukuk Lisansı sahibi Mustafa Dönmez, Gazi Üniversitesi Denetim Muhasebe Standartları Sermaye Piyasası konularında Yüksek Lisans yapmıştır.

1970-1981 yılları arasında Maliye Bakanlığı Gelir İdaresi bünyesinde, Yoklama Memurluğu, Vergi Memurluğu, Vergi Kontrol Memurluğu ve Vergi Dairesi Müdür Yardımcılığı şeklinde kamu çalışmalarında bulunmuştur. 1981 yılında istifa eden Mustafa Dönmez, 1981-1993 yılları arasında Serbest Muhasebeci Mali Müşavir olarak çalışmıştır. 1993 yılından bugüne kadar Avukat ve Hukuk Müşaviri olarak faaliyette bulunmuştur.

1991 ve 1992 yılında Avukatlık Stajını Uşak İlinde yapan Mustafa Dönmez Uşak barosundan Avukatlık ruhsatı almıştır. Mustafa Dönmez, Gediz Belediyesi'nde görev yapmıştır.

1996 yılında Anonim Şirket temsilcisi olarak Gediz Ticaret ve Sanayi Odası Yönetim Kurulu'na seçilmiştir. Dört dönem Gediz Ticaret ve Sanayi Odası Yönetim Kurulu Başkanlığında bulunan Mustafa Dönmez, aynı süreçte TOBB delegeliğine seçilmiştir.

Başkanlığı döneminde Dumlupınar Üniversitesi'ne bağlı olarak ayrıca Gediz Meslek Yüksek Okulu ve okulun hazır giyim, moda konfeksiyon, deri konfeksiyon ve mekatronik gibi bölümlerinin, atölye ve laboratuvar gibi alt yapısının kuruluşunu gerçekleştirmiştir. Aynı zamanda Gediz Ticaret ve Sanayi Odasına, beş katlı hizmet ve sosyal tesis binalarının yapımını gerçekleştirerek, odaya gelir sağlayacak iş yerleri kazandırılmasını sağlamıştır. Mustafa Dönmez bunların yanında Gediz Organize Sanayi Bölgesinin kurulmasını da sağlamıştır.

2000 yılından bugüne kadar Kütahya Ticaret ve Sanayi Odasında Hukuk Müşavirliği Danışmanlığı yapmıştır. Kendisinin Hukuk ve Mali Mevzuat konularında birçok mesleki makalesi bulunmaktadır.

2005 yılında TOBB delegeleri tarafından Yüksek Disiplin Kurulu üyeliğine seçilmiştir. 2005- 2012 yılları arasında TOBB Yüksek Disiplin Kurulu Raportör Üyeliğini ve halihazırda TOBB Yüksek Disiplin Kurulu Raportör meslek mensubu olarak çalışmalarını yürütmektedir.

Mustafa Dönmez, Ankara Başbakanlık KGK kurul üyeliğini icra ederken, ayrıca 2011 – 2017 yılları arasında Dumlupınar Üniversitesi İktisadi İdari Bilimler Fakültesi Maliye Bölümü 3. ve 4.cü sınıf öğrencilerine dışarıdan öğretim görevlisi olarak, Vergi Hukuku, Vergi Denetimi Ve Vergi Ceza Hukuku konularında mesleki ders vermiştir.

2011-2018 yılları arasında Bakanlar Kurulu kararı ile Kamu Gözetimi Muhasebe ve Denetim Standartları Kurul Üyeliğine getirilmiş ve kurul üyesi olarak görev icra etmiştir.

2018 yılında kamudan emekli olan Mustafa Dönmez evli ve iki çocuk babasıdır.

### **Nazan KAYA**

#### **(Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi)**

1970 yılı Üsküdar/İstanbul doğumlu olan Nazan Kaya, Anadolu Üniversitesi İktisat Fakültesi mezunudur. İlk iş hayatına 1988 yılında İş Bankası Menkul Kıymetler Müdürlüğü'nde başlayan Nazan Kaya Borsa'nın tahta sisteminde Tophane'de bulunan seans salonlarında Yatırım Uzmanı (broker) olarak görevine devam etmiştir. 1990-1995 yıllarında Boyut Menkul Değerler, 1997-2005 yıllarında Tacirler Menkul Değerler'de Yatırım Uzmanı, 2005-2009 yıllarında Tera Menkul Değerler'de Vadeli İşlemler ve Hisse Piyasası Yatırım Uzmanı, 2009-2013 yılları arasında ise muhtelif aracı kurumlarda Türev Piyasalar Yöneticisi olarak, 2013-2019 yılları arasında Kuyumcukent Gayrimenkul Yatırımları A.Ş.'de Yatırımcı İlişkileri Bölüm Yöneticisi ve Kurumsal Yönetim Komitesi üyesi olarak görev yapmıştır.

Sermaye Piyasası Kurulu'nun İleri Düzey, Türev Araçlar, Kurumsal Yönetim, Kredi Derecelendirme, Konut ve Gayrimenkul Değerleme lisanslarına sahip olan Nazan Kaya, aynı zamanda Ocak 2022 tarihinden itibaren Smartiks Yazılım A.Ş. 'de Bağımsız Yönetim Kurulu üyesidir.

Nazan Kaya evli ve 2 çocuk annesidir.

### **Aydan KARAGÖZ**

#### **(Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi)**

1987 İstanbul doğumlu olan Aydan KARAGÖZ, lisans öğrenimini İstanbul Kültür Üniversitesi Hukuk Fakültesi %100 ÖSYM başarı burslu olarak tamamlamıştır. Avukatlık Ruhsatını aldıktan sonra Londra' da dil eğitimi ile birlikte Hukuk İngilizcesi Eğitimi almış, ardından İstanbul'a dönerek Uluslararası Ticaret Hukuku alanında Yüksek Lisansını Altınbaş Üniversitesi' nde tamamlayarak, bitirme tezini "Taşınmaz Satış Vaadi Sözleşmeleri" üzerine yapmıştır. Kariyerini 2011 yılında kendi Hukuk Bürosunda faaliyet göstererek sürdüren KARAGÖZ, aynı zamanda 2015-2019 yıllarında gayrimenkul sektöründe faaliyet gösteren %100'ü Halka Açık bir Anonim Şirkette Hukuk Departmanı Müdürlüğü ve Yönetim Kurulu Danışmanlığı yapmıştır. Halen sağlık, güzellik, gayrimenkul, kuyumculuk sektörlerinde faaliyet gösteren firmalara hukuki danışmanlık hizmeti, yatırım danışmanlığı ve şirketlerin kurumsallaşması ve halka arzı konularında danışmanlık hizmeti veren Av. Aydan KARAGÖZ, aynı zamanda Arabuluculuk, Konkordato Komiserliği, Kurumsal Yönetim ve İç Denetçi belgelerine de sahiptir.

## 5.2. Yönetim Kurulunun Faaliyet Esasları

### Yönetim Kurulunun Faaliyet Esasları;

Yönetim Kurulu, Şirket işleri açısından gerekli görülen zamanlarda yeterli sıklıkta ve belirtilen yerlerde Başkan veya Başkan Vekilinin çağrısıyla toplanır. Yönetim Kurulu Üyeleri her toplantıya katılmaya ve görüş bildirmeye özen gösterirler. Toplantılarda her üyenin bir oy hakkı vardır. Gediz Ambalaj Sanayi ve Ticaret A.Ş. Yönetim Kurulu 2023 yılı içerisinde 23 toplantı gerçekleştirmiş olup alınan kararlar Yönetim Kurulu Üyelerinin tamamının katılımıyla oybirliği şeklinde alınmıştır. Olumsuz oy yoktur.

Yönetim kurulu üyelerinin görevleri esnasındaki kusurları ile şirkette sebep olacakları zararlar için sigorta yapılmamıştır.

## 5.3. Yönetim Kurulu Bünyesinde Oluşturulan Komitelerin Sayı, Yapı ve Bağımsızlığı

Şirket Bağımsız Yönetim Kurulu üyeleri ile Denetimden Sorumlu Komite, Kurumsal Yönetim Komitesi ve Riskin Erken Saptanması Komitesi olmak üzere 3 (üç) komite oluşturmuştur. Şirketimizde Ücret Komitesinin ve Aday Gösterme Komitesinin görevlerini Kurumsal Yönetim komitesi yapmaktadır. Şirket, komite üyelerinin niteliklerini, toplanma sıklığını ve ilgili dönemlerdeki faaliyetleri yerine getirirken takip ettikleri prosedürleri, oluşturduğu “**Görev ve Çalışma Esasları**” yönetmelikleri ile belirlemektedir. Şirketin Komite Başkanları, Komitelerin çoğunluk üyeleri ve Denetimden Sorumlu Komitenin tüm üyeleri Bağımsız üyelerden oluşmaktadır. Yönetim Kurulu Başkanı ve Genel Müdür komitelerde yer almamıştır. Bağımsız Üyelerimiz dışındaki Yönetim Kurulu Üyeleri birden fazla komitede görev almamıştır. Yatırımcı İlişkiler Bölüm Başkanı’nın Kurumsal Yönetim Komitesinin üyesi olması hususunda gerekli Yönetim Kurulu kararı alınmıştır.

Komitelerin toplanma sıklığı; Kurumsal Yönetim Tebliği, Politikalarımız ve ihtiyaçlar göz önünde tutularak yapılmaktadır.

### Kurumsal Yönetim Komitesi:

| KURUMSAL YÖNETİM KOMİTESİ | GÖREVİ | STATÜ                                    |
|---------------------------|--------|------------------------------------------|
| AYDAN KARAGÖZ             | BAŞKAN | Bağımsız Üye                             |
| NAZAN KAYA                | ÜYE    | Bağımsız Üye                             |
| İSMAİL GEZEN              | ÜYE    | Yönetim Kurulu Üyesi<br>(İcracı olmayan) |
| HÜSEYİN HÜSNÜ ÖRENGÜL     | ÜYE    | Yatırımcı İlişkileri Bölüm Başkanı       |

Yönetim Kurulunun görev ve sorumluluklarının sağlıklı bir biçimde yerine getirilmesi için oluşturulan Kurumsal Yönetim Komitesi, Şirketin Kurumsal yönetim ilkelerine uyumunu izlemek, bu konuda iyileştirme çalışmalarında bulunmak ve Yönetim Kuruluna öneriler sunmak konularında çalışmalar yapmaktadır. Aday Gösterme Komitesi ve Ücret Komitesinin görevlerini Kurumsal Yönetim Komitesi yerine getirmektedir. Yıl içerisinde Kurumsal Yönetim Komitesi iki kez toplantı yapmıştır. Yine bu komiteye bağlı olarak Ücret Komitesi bir kez toplantı gerçekleştirmiştir.

**Riskin Erken Saptanması Komitesi:**

| RİSKİN ERKEN SAPTANMASI KOMİTESİ | GÖREVİ | STATÜ                                    |
|----------------------------------|--------|------------------------------------------|
| NAZAN KAYA                       | BAŞKAN | Bağımsız Üye                             |
| AYDAN KARAGÖZ                    | ÜYE    | Bağımsız Üye                             |
| MUSTAFA DÖNMEZ                   | ÜYE    | Yönetim Kurulu Üyesi<br>(İcracı olmayan) |

Şirketin varlığını, gelişmesini ve devamını tehlikeye düşürebilecek risklerin erken teşhisi, tespit edilen risklerle ilgili gerekli önlemlerin uygulanması ve riskin yönetilmesi faaliyetlerinde bulunulmuştur. Dönem içerisinde altı kez Komite kararı alınmış ve Yönetim Kuruluna rapor edilmiştir. Komitenin raporları bağımsız denetim şirketine de gönderilmiştir.

**Denetimden Sorumlu Komite:**

| DENETİMDEN SORUMLU KOMİTE | GÖREVİ | STATÜ        |
|---------------------------|--------|--------------|
| NAZAN KAYA                | BAŞKAN | Bağımsız Üye |
| AYDAN KARAGÖZ             | ÜYE    | Bağımsız Üye |

Şirketin muhasebe sistemi, finansal bilgilerinin kamuya açıklanması, bağımsız denetimi ve şirketin iç kontrol ve iç denetim sisteminin işleyişinin ve etkinliğinin gözetimini yapar.

Bağımsız denetim kuruluşunun seçimi, bağımsız denetim sözleşmelerinin hazırlanarak bağımsız denetim sürecinin başlatılması ve bağımsız denetim kuruluşunun her aşamadaki çalışmaları denetimden sorumlu komitenin gözetiminde gerçekleştirilir.

Şirketin hizmet alacağı bağımsız denetim kuruluşu ile bu kuruluşlardan alınacak hizmetler denetimden sorumlu komite tarafından belirlenir ve Yönetim Kurulunun onayına sunulur.

Şirketin muhasebe ve iç kontrol sistemi ile bağımsız denetimiyle ilgili olarak şirkete ulaşan şikayetlerin incelenmesi, sonuca bağlanması, şirket çalışanlarının, şirketin muhasebe ve bağımsız denetim konularındaki bildirimlerinin gizlilik ilkesi çerçevesinde değerlendirilmesi konularında uygulanacak yöntem ve kriterler **denetimden sorumlu komite** tarafından belirlenir. Denetim komitesi dönem içerisinde beş kez toplanmıştır.

**5.4. Risk Yönetimi ve İç Kontrol Mekanizması**

Şirket Yönetim Kurulu'nun 27/11/2014 tarih ve 2014-23 no'lu kararı ile iç kontrol birimi oluşturulmuş, personel ataması yapılmıştır. Çalışmalar İç Kontrol birim sorumlusu tarafından her üç ayda bir denetim komitesine sunulmaktadır. Denetim komitesi tarafından değerlendirilen bu raporlamalar yönetim kurulu ile paylaşılmaktadır.

## 5.5. Şirketin Stratejik Hedefleri

Şirketin misyon ve vizyonu Yönetim Kurulumuz tarafından belirlenmiş olup, internet sitesinde ([www.gedizambalaj.com](http://www.gedizambalaj.com)) kamuya açıklanmıştır.

### **VİZYON**

Uluslararası kalite standartlarında, değişken müşteri ihtiyaçlarına en uygun ürün ve hizmetleri en kısa zamanda sunarak, sürekli müşteri memnuniyeti ilkesi ile dünyanın en büyük polipropilen levha üreticisi olmak.

### **MİSYON**

Müşteri memnuniyetini ve sürekli gelişimi temel ilke olarak benimseyerek, farklı sektörlerden ve global şirketlerden oluşan müşterilerinin ihtiyaçlarına uygun çözümler üreten, bu amaca ulaşabilmek için teknolojik gelişmeleri yakından takip edip kaliteyi ulaşılması gereken son nokta değil, devamlı gelişme ve süreklilik olarak tanımlayarak pazar standartlarını belirleyen, üretimini hızlı ve güvenilir şekilde dünya standartlarına uygun olarak gerçekleştiren bir şirket olmaktır.

## 5.6. Mali Haklar

Yönetim Kurulu üyelerine sağlanan mali haklar Genel Kurul’ca onaylanır. Faaliyet Raporları aracılığıyla kamuya açıklanır.

2023 yılı içerisinde yapılan 2022 yılı Olağan genel Kurul Toplantı gündeminin 8. Maddesinde Yönetim Kurulu Başkanının ücreti, Yönetim Kurulu Asil ve Bağımsız üyelerin huzur haklarına ilişkin ücretleri Genel Kurul’un onayına sunularak oy birliği ile kabul edilmiş, KAP ve internet sitemizde ilan edilmiştir.

Yönetim Kurulu üyelerinin ve idari sorumluluğu bulunan yöneticilerin ücretlendirme esasları 2015 yılında yazılı hale getirilerek, KAP ve kurumsal internet sitesinde yayınlanmıştır.

Rapor yılı içinde Yönetim Kurulu üyelerine ve üst düzey yöneticiye maaş ve ücret avansı dışında ödeme yapılmamış, herhangi bir şekilde borç verilmemiş, doğrudan veya üçüncü bir kişi aracılığıyla şahsi kredi adı altında kredi kullandırılmamış veya lehine kefalet gibi teminatlar verilmemiştir.



KAMUYU AYDINLATMA PLATFORMU

## GEDİZ AMBALAJ SANAYİ VE TİCARET A.Ş. Kurumsal Yönetim Uyum Raporu 2023 - Yıllık Bildirim

Özet Bilgi

2023 Yıllık Kurumsal Yönetim Uyum Raporu



## Kurumsal Yönetim Uyum Raporu

İlgili Şirketler

İlgili Fonlar

| Yürürlük Durumu |          |          |          |          | Durum |
|-----------------|----------|----------|----------|----------|-------|
| Yürürlük        | Yürürlük | Yürürlük | Yürürlük | Yürürlük |       |
|                 |          |          |          |          |       |

## Kurumsal Yönetim Uyum Raporu

## 1.1. PAY SAHİPLİĞİ HAKLARININ KULLANIMININ KOLAYLAŞTIRILMASI

1.1.2 - Pay sahipliği haklarının kullanımını etkileyecek bir bilgilendirme ve açıklamalar güncel olarak ortaklığın kurumsal internet sitesinde yatırımcıların kullanımına sunulmaktadır.

X

## 1.2. NİLGİ ALMA VE İNCELEME HAKKI

1.2.1 - Şirket yönetimi özel denetim yaptırmasını zorlaştıran işlem yapmaktan kaçınmıştır.

X

## 1.3. GENEL KURUL

1.3.2 - Şirket, Genel Kurul gündeminin açık şekilde ifade edilmesini ve her teklifin ayrı bir başlık altında verilmesi olmasını temin etmiştir.

X

1.3.7 - İmtiyazlı bir şekilde ortaklık bilgilerine ulaşma imkânı olan kişiler, kendileri adına ortaklığın faaliyet konusu kapsamında yaptıkları işlemler hakkında genel kurulda bilgi verilmesini teminen gündeme çıkmak üzere yönetim kuruluna bildirmektedir.

X

Ortaklık bilgilerine imtiyazlı bir şekilde ulaşma imkânı yoktur.

1.3.8 - Gündemce belirtilen konularla ilgili yönetim kurulu üyeleri, ilgili diğer kişiler, finansal tabloların hazırlanmasında sorumluluğu bulunan yetkililer ve denetçiler, genel kurul toplantısında hazır bulunmuştur.

X

1.3.10 - Genel kurul gündeminde, tüm bağışların ve yardımların tutarları ve bunlardan yararlanılacak ayrı bir maddede yer verilmektedir.

X

1.3.11 - Genel Kurul toplantısı söz hakkı olmaksızın menfaat sahipleri ve medya dahil kamuya açık olarak yapılmıştır.

X

12.06.2023 Tarihinde gerçekleştirilen 2022 yılı Olağan Genel Kurul Toplantısına menfaat sahipleri ve medyadan katılım olmamıştır.

## 1.4. OY HAKKI

1.4.1 - Pay sahiplerinin oy haklarını kullanmalarını kolaylaştıran herhangi bir sistemle ve uygulama bulunmamaktadır.

X

1.4.2 - Şirketin imtiyazlı oy hakkına sahip pay bulunmamaktadır.

X

Olağan ve Olağanüstü Genel Kurul toplantılarında hazır bulunan pay sahiplerinin veya temsilcilerinin her bir A grubu pay (cin 15 / onbeş) ve her bir B grubu pay (cin 1 / bir) oy hakkı vardır.

Şirket, Bağlı Ortaklığı Gediz Plastik Petrol Tünel ve Tasımacılık A.Ş.'nin % 77' sine sahip olması nedeniyle 15/03/2023 tarih ve 2023-04 sayılı Yönetim Kurulu kararıyla 16/03/2023 tarihinde yapılan Genel Kurul toplantısına Yönetim Kurulu Aklî Üyesi İsmail GÜZEN yetkilendirmiştir. Şirket; Bağlı Ortaklığı Gediz Plastik Petrol San. Tic. A.Ş.'nin % 100'üne sahip olması nedeniyle 11/12/2023 tarihli ve 2023-22 sayılı Yönetim Kurulu kararıyla 11/12/2023 tarihinde yapılan Genel Kurul toplantısına Yönetim Kurulu Başkanı

1.4.3 - Şirket, beraberinde hakimiyet ilişkisini de getiren karşılıklı iştirak ilişkisi içerisinde bulunduğunu herhangi bir ortaklığın Genel Kurulu'nda oy haklarını kullanmamıştır.

X

|                                                                                                                                                                                                                       |   |   |  |                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|---|--|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                                                                                                                                       |   |   |  | İzdimin BAŞDÖ,<br>yetkilendirilmiş tir.                                                                                                                                                                                                                           |
| <b>3.5. AZLIK HAKLARI</b>                                                                                                                                                                                             |   |   |  |                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 3.5.1 - Şirket azlık haklarını kullanabilmesine azami dönem<br>götürmüştür.                                                                                                                                           | X |   |  |                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 3.5.2 - Azlık hakları esas sözleşme ile sermayenin yarım<br>birimden daha düşük bir oranda yetkilendirilmediğinden dolayı<br>azlık hakları esas sözleşme ile esas sözleşme ile dışlanarak<br>periyotlanmıştır.        |   | X |  | Esas Sözleşme ile<br>düzenlenmektedir.<br>Tarih: 6.11.2023 sayılı TTK ve<br>6.11.2023 sayılı DKK kararları<br>uygulanmaktadır.                                                                                                                                    |
| <b>3.6. KAR POLİTİKASI</b>                                                                                                                                                                                            |   |   |  |                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 3.6.1 - Genel kurul tarafından onaylanan kar dağıtım<br>politikası ortağıların kurumsal internet sitesinde yer alması<br>açıklanmıştır.                                                                               | X |   |  |                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 3.6.2 - Kar dağıtım politikası, pay sahiplerinin ortağıların<br>gözetim döneminde elde ettiği karın dağıtım oranı ve<br>esasları ile değiştirilmesine ilişkin vereceği açıklama<br>bilgileri içermektedir.            | X |   |  |                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 3.6.3 - Kar dağıtımına ilişkin ve dağıtım oranı<br>kullanılan yeni ilgili dönem maddesinde belirtilmiştir.                                                                                                            | X |   |  |                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 3.6.4 - Yönetim kurulu, kar dağıtım politikasında pay<br>sahiplerinin menfaatleri ile şirketin menfaati arasında<br>dengeyi sağlayarak sağlanmaktadır.                                                                | X |   |  |                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| <b>3.7. PAYLARIN DEVRİ</b>                                                                                                                                                                                            |   |   |  |                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 3.7.1 - Payların devredilmesi ile ilgili herhangi bir<br>kısıtlama bulunmamaktadır.                                                                                                                                   | X |   |  |                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| <b>3.8. KURUMSAL İNTERNET SİTESİ</b>                                                                                                                                                                                  |   |   |  |                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 3.8.1 - Şirketin kurumsal internet sitesi, 3.8.1 maddesi<br>kurumsal yönetim ilkesinde yer alan tüm öğeleri<br>içermektedir.                                                                                          | X |   |  |                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 3.8.2 - Pay sahipleri yapısı (payların sermayenin içindeki<br>fazlasına sahip geçen kişi pay sahipleri oranı),<br>imtiyazları, pay adehi ve oranın kurumsal internet sitesinde<br>en az 6 ayda bir güncellenmektedir. | X |   |  |                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 3.8.3 - Şirketin kurumsal internet sitesinde bilgilendirme<br>dokümanları aynı şekilde olarak yer alması için gerekli<br>sağları yabancı dillerde de hazırlanmıştır.                                                  | X |   |  |                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| <b>3.9. FAALİYET RAPORU</b>                                                                                                                                                                                           |   |   |  |                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 3.9.1 - Yönetim kurulu, yıllık faaliyet raporunun şirket<br>faaliyetlerini tam ve doğru şekilde yansıttığını onay<br>etmektedir.                                                                                      | X |   |  |                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 3.9.2 - Yıllık faaliyet raporu, 3.9.2 maddesi ilkesinde yer alan<br>tüm unsurları içermektedir.                                                                                                                       | X |   |  |                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| <b>3.10. MENFAAT SAHİPLERİNE İLİŞKİN ŞİRKET POLİTİKASI</b>                                                                                                                                                            |   |   |  |                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 3.10.1 - Menfaat sahiplerinin hakları ilgili düzenlemeler,<br>sözleşmeler ve ilgili kurullar çerçevesinde<br>konumlanmaktadır.                                                                                        | X |   |  |                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 3.10.2 - Menfaat sahiplerinin haklarıyla ilgili politikası ve<br>prosedürleri şirketin kurumsal internet sitesinde<br>yayınlanmaktadır.                                                                               | X |   |  | Şirketin menfaat sahipleri<br>ile ilgili bir düzenleme<br>bulunmamaktadır.                                                                                                                                                                                        |
| 3.10.3 - Menfaat sahiplerinin mevcut ve gelecek dönem<br>yayınlanmayan şirketler bilgilendirmesi için gerekli<br>mekanizmaları oluşturulmuştur.                                                                       | X |   |  |                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 3.10.4 - Şirket, menfaat sahipleri arasında çıkar<br>çatışmalarını dengeleyerek çalışmaktadır.                                                                                                                        | X |   |  |                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| <b>3.11. MENFAAT SAHİPLERİNİN ŞİRKET YÖNETİMİNE KATILIMININ<br/>DESTEKLENMESİ</b>                                                                                                                                     |   |   |  |                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 3.11.1 - Çalışanların yönetimi katılmaları, esas sözleşme veya<br>şirket içi yönetmeliklerle düzenlenmiştir.                                                                                                          | X |   |  | Esas Sözleşme ile ilgili<br>bulunmamaktadır. Şirket<br>yönetim içi düzenlemeleri<br>Çalışanların yönetim<br>için düzenlenmektedir.<br>Yönetim kurulu ve<br>pay sahipleri ile ilgili<br>düzenlemeler, şirketin<br>kurumsal internet sitesinde<br>yayınlanmaktadır. |
| 3.11.2 - Menfaat sahipleri ile şirketin ilgili dönem<br>kurullarında menfaat sahiplerinin görüşlerini alması için<br>arabir / konsültasyon gibi yöntemler uygulanmıştır.                                              | X |   |  |                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| <b>3.12. ŞİRKETİN İNSAN KAYNAKLARI POLİTİKASI</b>                                                                                                                                                                     |   |   |  |                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 3.12.1 - Şirket insan kaynağına ilişkin bir istihdam politikası ve<br>tüm ilgili yönetici pozisyonları için bir faaliyet planlaması<br>benimsemiştir.                                                                 | X |   |  | İnsan kaynağına ilişkin<br>genel uygulamaların<br>uzlaşması ve birleştirilme<br>faaliyetleri planlanmaktadır.                                                                                                                                                     |
|                                                                                                                                                                                                                       | X |   |  |                                                                                                                                                                                                                                                                   |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |   |   |                                                                                                                                                                                          |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|---|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 3.3.2 - Personel gelişim için eğitimler yazılı olarak belirlenmiştir.                                                                                                                                                                                                                                |   |   | Personel gelişiminde eğitimler yazılı olarak belirlenmektedir.                                                                                                                           |
| 3.3.3 - Şirketin bir İnsan Kaynakları Gelişim Politikası bulunmaktadır ve bu kapsamda çalışanların eğitimleri düzenlenmektedir.                                                                                                                                                                      | X |   | Şirketin insan kaynakları gelişim politikası bulunmaktadır. Fakat çalışanların mesleki eğitim programları düzenlenmemiştir.                                                              |
| 3.3.4 - Şirketin finansal durumu, yönetimden, kariyer planlaması, eğitim ve sağlık gibi konularda çalışanların beklentileri üzerine yönelik toplantılar düzenlenmektedir.                                                                                                                            | X |   |                                                                                                                                                                                          |
| 3.3.5 - Çalışanlar etkileşimlilik kararları kendilerine ve çalışan temsilcilerine bildirilmektedir. Bu konularda ilgili sendikaların da görüşü alınmıştır.                                                                                                                                           | X |   | Çalışanlar mesleki eğitimden yararlanmaktadır. Kendilerini geliştirme bütçesinde belirli ESG toplantılarında ilgili temsilcilerle görüşülmektedir. Şirket misyonu sendika bulunmaktadır. |
| 3.3.6 - Görev tanımları ve performans standartları tüm çalışanlar için ayrılmış olarak hazırlanarak çalışanlara duyurulmuş ve uygulandıkları kurumun içi kullanılmaktadır.                                                                                                                           | X |   | Çalışanların eğitim faaliyetleri düzenli olarak yapılmaktadır.                                                                                                                           |
| 3.3.7 - Çalışanlar arasında ayrımcılık yapılmaması esnasında ve çalışanlar şirket içi fiziksel, ruhsal ve duygusal olarak kötü muamelelere karşı korumaya yönelik prosedürler, eğitimler, farkındalık atama hedefleri, zihinsel sağlık yeteneklerinin geliştirilmesi için çalışmaktadır.             | X |   |                                                                                                                                                                                          |
| 3.3.8 - Şirket, döviz kurunu takip etmekte ve toplu iş sözleşmesi hükümlerine göre ücretleri düzenli olarak denetlenmektedir.                                                                                                                                                                        |   | X | Şirketin bu konuda faaliyetleri düzenli olarak yapılmaktadır.                                                                                                                            |
| 3.3.9 - Çalışanlar için güvenli bir çalışma ortamı sağlanmaktadır.                                                                                                                                                                                                                                   | X |   |                                                                                                                                                                                          |
| <b>3.4. MÜŞTERİLER VE TEDARİKÇİLERLE İLİŞKİLER</b>                                                                                                                                                                                                                                                   |   |   |                                                                                                                                                                                          |
| 3.4.1 - Şirket, müşteri memnuniyetini ölçmektedir ve kapsamlı müşteri memnuniyeti anketleriyle faaliyet göstermektedir.                                                                                                                                                                              | X |   |                                                                                                                                                                                          |
| 3.4.2 - Müşterilerle satın aldığı mal ve hizmete ilişkin taleplerin çözümüne ilişkin olarak gerekli olduğu anda durum müdahaleleri bulunmaktadır.                                                                                                                                                    | X |   |                                                                                                                                                                                          |
| 3.4.3 - Şirket mal ve hizmetlere ilgili kalite standartlarına bağlıdır.                                                                                                                                                                                                                              | X |   |                                                                                                                                                                                          |
| 3.4.4 - Şirket, müşterilerle tedatıkları için ticari kapsamındaki finansal bilgilerin gizliliğini korumaya yönelik konulara önem vermektedir.                                                                                                                                                        | X |   |                                                                                                                                                                                          |
| <b>3.5. ETİK KURALLAR VE SOSYAL SORUMLULUK</b>                                                                                                                                                                                                                                                       |   |   |                                                                                                                                                                                          |
| 3.5.1 - Yönetim kurulu Etik Davranış Kuralları belirlediği bir şirketin kurumsal değerleri üzerinde yayımlanmıştır.                                                                                                                                                                                  | X |   |                                                                                                                                                                                          |
| 3.5.2 - Ortaklık, sosyal sorumluluk konularında dış paydaşlar ile iletişim ve raporlama düzenlemeleri yapılmaktadır.                                                                                                                                                                                 | X |   |                                                                                                                                                                                          |
| <b>4.1. YÖNETİM KURULUNUN İŞLERİ</b>                                                                                                                                                                                                                                                                 |   |   |                                                                                                                                                                                          |
| 4.1.1 - Yönetim kurulu, strateji ve politikaları şirketin uzun vadeli çıkarlarını temsil etmemesi ve etkili bir risk yönetimi uygulamaları sağlamaktadır.                                                                                                                                            | X |   |                                                                                                                                                                                          |
| 4.1.2 - Toplantı gündem ve tutanakları, yönetim kurulunun şirketin stratejik hedeflerini tam olarak anlayabilmesi, etkili bir şekilde karar vermesi ve yönetim performansını değerlendirilmesi amacıyla kaydedilmektedir.                                                                            | X |   | Toplantı Gündem tutanaktaki diğer toplantı tutanakları bulunmaktadır.                                                                                                                    |
| <b>4.2. YÖNETİM KURULUNUN FAALİYET ESASLARI</b>                                                                                                                                                                                                                                                      |   |   |                                                                                                                                                                                          |
| 4.2.1 - Yönetim kurulu faaliyetlerini belirlediği ve dış paydaşların bilgilerine sunmuştur.                                                                                                                                                                                                          | X |   |                                                                                                                                                                                          |
| 4.2.2 - Yönetim kurulu yönetimin görev ve yetkileri gibi faaliyet raporunda açıklanmıştır.                                                                                                                                                                                                           | X |   |                                                                                                                                                                                          |
| 4.2.3 - Yönetim kurulu, şirketin ürettiği ve faaliyetleri ile karın kapladığı uygun bir iç kontrol sistemi oluşturmuştur.                                                                                                                                                                            | X |   |                                                                                                                                                                                          |
| 4.2.4 - İç kontrol sisteminin etkili ve etkinliği ile ilgili faaliyet raporunda belirtilmiştir.                                                                                                                                                                                                      | X |   |                                                                                                                                                                                          |
| 4.2.5 - Yönetim kurulu sağlanan ve iç kontrol sistemiyle ilgili görevleri belirleyen ayrılmış ve düzenlenmiştir.                                                                                                                                                                                     | X |   |                                                                                                                                                                                          |
| 4.2.7 - Yönetim kurulu, yönetimi için bir bölüm ve kurumsal yönetim komitesi etkin bir şekilde çalışmaktadır ve şirketin dış paydaşları arasında anlaşmazlıkları gidermektedir ve dış paydaşlarla ilgili bilgileri yönetimi için bir bölüm ve kurumsal yönetim komitesiyle yakından ilgilenmektedir. | X |   | Yönetim Kurulu Yönetim Kurulu üyeleri yönetimden dış paydaşlar ile şirketin dış paydaşları arasında anlaşmazlıkları gidermektedir.                                                       |

|                                                                                                                                                                                                                              |  |   |                                                                                                                                                                                                                          |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|---|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 4.2.9 - Yönetim kurulu üyelerinin güncellenen kişisel verilerini de şirketin veritabanılarından ayrıca dışarı çıkararak, şirketin, sermayenin %25'ine yakın bir bedelle yönetici sorumluluk sigortası yaptırmasıdır.         |  | X | Yönetici sorumluluk sigortası yaptırılmamıştır. Şirketin en gelişmiş olduğu ve temin ettiği zarar ve temin ettiği hissin yönetim sorumluluk teminât poliçesi yapılmamıştır.                                              |
| <b>4.3. YÖNETİM KURULUNUN YAPISI</b>                                                                                                                                                                                         |  |   | Şirketin yönetim kurulu, her yıl 1 Ocak'ta toplanır ve yönetim kurulu üyeleri, her yıl 31 Ocak'ta belirlenir. Yönetim kurulu, her yıl 31 Ocak'ta toplanır ve yönetim kurulu üyeleri, her yıl 31 Ocak'ta belirlenir.      |
| 4.3.9 - Şirketin yönetim kurulu, her yıl 31 Ocak'ta toplanır ve yönetim kurulu üyeleri, her yıl 31 Ocak'ta belirlenir. Yönetim kurulu, her yıl 31 Ocak'ta toplanır ve yönetim kurulu üyeleri, her yıl 31 Ocak'ta belirlenir. |  | X | Şirketin yönetim kurulu, her yıl 31 Ocak'ta toplanır ve yönetim kurulu üyeleri, her yıl 31 Ocak'ta belirlenir. Yönetim kurulu, her yıl 31 Ocak'ta toplanır ve yönetim kurulu üyeleri, her yıl 31 Ocak'ta belirlenir.     |
| 4.3.10 - Denetimden sorumlu komitenin üyelerinden en az beşinin denetimden sorumlu ve finansal kurullarda görevli olmasıdır.                                                                                                 |  | X | Denetimden sorumlu komitenin üyelerinden en az beşinin denetimden sorumlu ve finansal kurullarda görevli olmasıdır.                                                                                                      |
| <b>4.4. YÖNETİM KURULU TOPLANTILARININ ŞEKLİ</b>                                                                                                                                                                             |  |   | Yönetim kurulu toplantıları, her yıl 31 Ocak'ta toplanır ve yönetim kurulu üyeleri, her yıl 31 Ocak'ta belirlenir. Yönetim kurulu, her yıl 31 Ocak'ta toplanır ve yönetim kurulu üyeleri, her yıl 31 Ocak'ta belirlenir. |
| 4.4.1 - Bütün yönetim kurulu üyelerinin, yönetim kurulu toplantılarında çoğunlukla fiziksel veya elektronik ortamda katılımıdır.                                                                                             |  | X | Yönetim kurulu toplantıları, her yıl 31 Ocak'ta toplanır ve yönetim kurulu üyeleri, her yıl 31 Ocak'ta belirlenir. Yönetim kurulu, her yıl 31 Ocak'ta toplanır ve yönetim kurulu üyeleri, her yıl 31 Ocak'ta belirlenir. |
| 4.4.2 - Yönetim kurulu, yönetim kurulu üyelerinin, yönetim kurulu toplantılarında çoğunlukla fiziksel veya elektronik ortamda katılımıdır.                                                                                   |  | X | Yönetim kurulu toplantıları, her yıl 31 Ocak'ta toplanır ve yönetim kurulu üyeleri, her yıl 31 Ocak'ta belirlenir. Yönetim kurulu, her yıl 31 Ocak'ta toplanır ve yönetim kurulu üyeleri, her yıl 31 Ocak'ta belirlenir. |
| 4.4.3 - Toplantıya katılmayan ancak görüşlerini yazılı olarak yönetim kurulu üyelerine ileten yönetim kurulu üyelerinin bilgisiyle sonuçlanmalıdır.                                                                          |  | X | Toplantıya katılmayan ancak görüşlerini yazılı olarak yönetim kurulu üyelerine ileten yönetim kurulu üyelerinin bilgisiyle sonuçlanmalıdır.                                                                              |
| 4.4.4 - Yönetim kurulu her yıl en az bir defa toplanır.                                                                                                                                                                      |  | X | Yönetim kurulu her yıl en az bir defa toplanır.                                                                                                                                                                          |
| 4.4.5 - Yönetim kurulu toplantılarında her yıl en az bir defa yönetim kurulu üyelerinin, yönetim kurulu toplantılarında çoğunlukla fiziksel veya elektronik ortamda katılımıdır.                                             |  | X | Yönetim kurulu toplantıları, her yıl 31 Ocak'ta toplanır ve yönetim kurulu üyeleri, her yıl 31 Ocak'ta belirlenir. Yönetim kurulu, her yıl 31 Ocak'ta toplanır ve yönetim kurulu üyeleri, her yıl 31 Ocak'ta belirlenir. |
| 4.4.6 - Yönetim kurulu toplantılarında her yıl en az bir defa yönetim kurulu üyelerinin, yönetim kurulu toplantılarında çoğunlukla fiziksel veya elektronik ortamda katılımıdır.                                             |  | X | Yönetim kurulu toplantıları, her yıl 31 Ocak'ta toplanır ve yönetim kurulu üyeleri, her yıl 31 Ocak'ta belirlenir. Yönetim kurulu, her yıl 31 Ocak'ta toplanır ve yönetim kurulu üyeleri, her yıl 31 Ocak'ta belirlenir. |
| 4.4.7 - Yönetim kurulu toplantılarında her yıl en az bir defa yönetim kurulu üyelerinin, yönetim kurulu toplantılarında çoğunlukla fiziksel veya elektronik ortamda katılımıdır.                                             |  | X | Yönetim kurulu toplantıları, her yıl 31 Ocak'ta toplanır ve yönetim kurulu üyeleri, her yıl 31 Ocak'ta belirlenir. Yönetim kurulu, her yıl 31 Ocak'ta toplanır ve yönetim kurulu üyeleri, her yıl 31 Ocak'ta belirlenir. |
| <b>4.5. YÖNETİM KURULU BÖLGESEL OLUŞTURULAN KOMİTELER</b>                                                                                                                                                                    |  |   | Yönetim kurulu, her yıl 31 Ocak'ta toplanır ve yönetim kurulu üyeleri, her yıl 31 Ocak'ta belirlenir. Yönetim kurulu, her yıl 31 Ocak'ta toplanır ve yönetim kurulu üyeleri, her yıl 31 Ocak'ta belirlenir.              |
| 4.5.9 - Her bir yönetim kurulu üyesi, sadece bir komitede görev almaktadır.                                                                                                                                                  |  | X | Her bir yönetim kurulu üyesi, sadece bir komitede görev almaktadır.                                                                                                                                                      |
| 4.5.10 - Komiteler, yönetim kurulu üyelerinin, yönetim kurulu toplantılarında çoğunlukla fiziksel veya elektronik ortamda katılımıdır.                                                                                       |  | X | Komiteler, yönetim kurulu üyelerinin, yönetim kurulu toplantılarında çoğunlukla fiziksel veya elektronik ortamda katılımıdır.                                                                                            |
| 4.5.11 - Komitelerin denetimden sorumlu üyelerinin, yönetim kurulu toplantılarında çoğunlukla fiziksel veya elektronik ortamda katılımıdır.                                                                                  |  | X | Komitelerin denetimden sorumlu üyelerinin, yönetim kurulu toplantılarında çoğunlukla fiziksel veya elektronik ortamda katılımıdır.                                                                                       |
| 4.5.12 - Komitelerin denetimden sorumlu üyelerinin, yönetim kurulu toplantılarında çoğunlukla fiziksel veya elektronik ortamda katılımıdır.                                                                                  |  | X | Komitelerin denetimden sorumlu üyelerinin, yönetim kurulu toplantılarında çoğunlukla fiziksel veya elektronik ortamda katılımıdır.                                                                                       |
| <b>4.6. YÖNETİM KURULU ÜYELERİNİN VE İDARI SORUMLULUĞU BULUNAN YÖNETİCİLERE SAĞLANAN MALİ HAKLAR</b>                                                                                                                         |  |   | Yönetim kurulu, her yıl 31 Ocak'ta toplanır ve yönetim kurulu üyeleri, her yıl 31 Ocak'ta belirlenir. Yönetim kurulu, her yıl 31 Ocak'ta toplanır ve yönetim kurulu üyeleri, her yıl 31 Ocak'ta belirlenir.              |
| 4.6.1 - Yönetim kurulu, yönetim kurulu üyelerinin, yönetim kurulu toplantılarında çoğunlukla fiziksel veya elektronik ortamda katılımıdır.                                                                                   |  | X | Yönetim kurulu, her yıl 31 Ocak'ta toplanır ve yönetim kurulu üyeleri, her yıl 31 Ocak'ta belirlenir. Yönetim kurulu, her yıl 31 Ocak'ta toplanır ve yönetim kurulu üyeleri, her yıl 31 Ocak'ta belirlenir.              |
| 4.6.4 - Şirket, yönetim kurulu üyelerinin, yönetim kurulu toplantılarında çoğunlukla fiziksel veya elektronik ortamda katılımıdır.                                                                                           |  | X | Şirket, yönetim kurulu üyelerinin, yönetim kurulu toplantılarında çoğunlukla fiziksel veya elektronik ortamda katılımıdır.                                                                                               |

4.6.5 - Yönetim kurulu üyeleri ve idari sorumluluğu bulunan yöneticilere verilen ücretler yıllık faaliyet raporunda kişi bazında açıklanmıştır.

X

Asil ve Bağımsız Üyelerinin Huzur hakları ile aylık ücretleri açıklanmıştır. Faaliyet Raporunda Yönetim Kurulu Üyelerinin ve üst düzey yöneticiye sağlanan ücret, primi, ikramiye, kar payı gibi mali haklarının yanında, verilen odenekler, yolculuk, konaklama, temsil ve ağırlama giderlerine toplam bazında yer verilmiştir.

## D. YÖNETİM KURULUNUN YILLIK FAALİYET RAPORUNA İLİŞKİN BAĞIMSIZ DENETÇİ GÖRÜŞÜ (ek)

### YÖNETİM KURULUNUN YILLIK FAALİYET RAPORUNA İLİŞKİN BAĞIMSIZ DENETÇİ RAPORU

**Gediz Ambalaj Sanayi ve Ticaret A.Ş.**

**Yönetim Kurulu'na**

#### **Görüş**

Gediz Ambalaj Sanayi ve Ticaret A.Ş.'nin 1 Ocak 2023 - 31 Aralık 2023 hesap dönemine ilişkin yıllık konsolide faaliyet raporunu denetlemiş bulunuyoruz.

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

#### **Görüşün Dayanağı**

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

#### **Tam Set Finansal Tablolara İlişkin Denetçi Görüşümüz**

Şirketin 1 Ocak 2023 - 31 Aralık 2023 hesap dönemine ilişkin tam set konsolide finansal tablolar hakkında 13 Mayıs 2024 tarihli denetçi raporumuzda olumlu görüş bildirmiş bulunuyoruz.

#### **Yönetim Kurulu'nun Yıllık Faaliyet Raporuna İlişkin Sorumluluğu**

Şirket yönetimi, 6102 sayılı Türk Ticaret Kanununun (TTK) 514 ve 516'ncı maddelerine ve Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-14.1 No'lu "Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği" ("Tebliğ") hükümlerine göre yıllık faaliyet raporuyla ilgili olarak aşağıdakilerden sorumludur;

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

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

## **Bağımsız Denetçinin Yıllık Faaliyet Raporunun Bağımsız Denetimine ilişkin Sorumluluğu**

Amacımız, TTK hükümleri ve Tebliğ çerçevesinde yıllık faaliyet raporu içinde yer alan finansal bilgiler ile Yönetim Kurulu'nun şirketin finansal durumu hakkında yaptığı irdelemelerin, şirketin denetlenen finansal tablolarıyla ve bağımsız denetim sırasında elde ettiğimiz bilgilerle tutarlı olup olmadığı ve gerçeği yansıtıp yansıtmadığı hakkında görüş vermek ve bu görüşümüzü içeren bir rapor düzenlemektir.

Yaptığımız bağımsız denetim, KGK tarafından yayımlanan bağımsız denetim standartlarına ve BDS'lere uygun olarak yürütülmüştür. Bu standartlar, etik hükümlere uygunluk sağlanması ile bağımsız denetimin, faaliyet raporunda yer alan finansal bilgiler ve Yönetim Kurulu'nun şirketin finansal durumu hakkında yaptığı irdelemelerin finansal tablolarla ve denetim sırasında elde edilen bilgilerle tutarlı olup olmadığına ve gerçeği yansıtıp yansıtmadığına dair makul güvence elde etmek üzere planlanarak yürütülmesini gerektirir.

**13.05.2024, Ankara**

**YKY Bağımsız Denetim ve Yeminli Mali Müşavirlik Anonim Şirketi**

**İbrahim GÖÇMEN**

**Sorumlu Denetçi**

## **E. KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLAR HAKKINDA BAĞIMSIZ DENETÇİ GÖRÜŞÜ (ek)**

### **BAĞIMSIZ DENETÇİ RAPORU**

**Gediz Ambalaj Sanayi ve Ticaret A.Ş.**

#### **A) Finansal Tabloların Bağımsız Denetimi**

##### **1) Görüş**

Gediz Ambalaj Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi' nin ("Grup") 31 Aralık 2023, tarihleri itibarıyla konsolide finansal durum tablosu ile 31 Aralık 2023, hesap dönemine ait; konsolide kâr veya zarar ve diğer kapsamlı gelir tablosu, özkaynak değişim tablosu ve nakit akış tablosu ile önemli muhasebe politikalarının özeti de dahil olmak üzere finansal tablo dipnotlarından oluşan finansal tablolarını denetlemiş bulunuyoruz.

Görüşümüze göre ilişikteki finansal tablolar Grup'un 31 Aralık 2023, tarihleri itibarıyla finansal durumunu ve aynı tarihte sona eren hesap dönemine ait finansal performansını ve nakit akışlarını, Türkiye Finansal Raporlama Standartlarına ("TFRS") uygun olarak tüm önemli yönleriyle gerçeğe uygun bir biçimde sunmaktadır.

##### **2) Görüşün Dayanakları**

Yaptığımız bağımsız denetim, Sermaye Piyasası Kurulu'nca ("SPK") yayımlanan bağımsız denetim standartlarına ve Kamu Gözetimi, Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu ("KGGK") tarafından yayımlanan Türkiye Denetim Standartları'nın bir parçası olan Bağımsız Denetim Standartları'na ("BDS") uygun olarak yürütülmüştür. Bu standartlar kapsamındaki sorumluluklarımız, raporumuzun Bağımsız Denetçi' nin Finansal Tabloların Bağımsız Denetimine İlişkin Sorumlulukları bölümünde ayrıntılı bir şekilde açıklanmıştır. KGGK tarafından yayımlanan Bağımsız Denetçiler İçin Etik Kurallar ("Etik kurallar") ile finansal tabloların bağımsız denetimiyle ilgili mevzuatta yer alan etik hükümlere uygun olarak Grup' tan bağımsız olduğumuzu beyan ederiz. Etik kurallar ve mevzuat kapsamındaki etiğe ilişkin diğer sorumluluklar da tarafımızca yerine getirilmiştir. Bağımsız denetim sırasında elde ettiğimiz bağımsız denetim kanıtlarının, görüşümüzün oluşturulması için yeterli ve uygun bir dayanak oluşturduğuna inanıyoruz.

##### **3) Diğer Husus**

KGGK tarafından yayımlanan 23 Kasım 2023 tarihli "Bağımsız Denetime Tabi Şirketlerin Finansal Tablolarının Enflasyona Göre Düzeltilmesi Hakkında Duyuru" kapsamında 31 Aralık 2023 tarihli finansal tablolar TMS 29 "Yüksek Enflasyonlu Ekonomilerde Finansal Raporlama" standardı kapsamında enflasyon düzeltmesine tabi tutulmuştur. Bu kapsamda enflasyon muhasebesine geçişle ilgili açıklamaların yer aldığı 2 No' lu dipnota dikkat çekerek. Bu husus tarafımızca verilen görüşü etkilememektedir.

#### 4) Kilit Denetim Konuları

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

| Kilit Denetim Konusu                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Kilit denetim konusunun denetimde nasıl ele alındığı                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>İşletme içi yaratılan maddi olmayan duran varlıkların testi/ Aktifleştirilen Geliştirme Maliyetleri</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| <p>Hasılat, mülkiyete ait önemli risklerin ve getirilerin alıcıya aktarıldığı, gelir tutarının güvenilir şekilde belirlenebilmesi ve işlemle ilgili ekonomik yararların Grup'a akmasının muhtemel olması üzerine alınan veya alınabilecek bedelin rayiç değeri üzerinden tahakkuk esasına göre kayıtlara alınır. Dönemsellik ilkesi gereği satışların doğru dönemde kaydedilip kaydedilmediği önem arz etmektedir.</p> <p>31 Aralık 2023 tarihi itibarıyla Grup'un hasılatının 587.847.398 TL olması ve mali tabloların içinde en önemli hesap kalemi olması sebebiyle kilit denetim konusu olarak belirlenmiştir.</p>                     | <p>Denetim prosedürlerimiz hasılatın kaydedilmesine ilişkin olarak aşağıdaki denetim prosedürleri uygulanmıştır.</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- Grup'un hasılat sürecine ilişkin olarak satış ve teslimat prosedürleri incelenmiştir.</li><li>- Maddi doğrulama prosedürlerinde gelirin faturalanmış ama kazanılmamış olduğu durumların var olup olmadığı değerlendirilmiştir.</li><li>- İadeler incelenmiş ve kayıtlara alınıp alınmadığı test edilmiştir.</li><li>- Müşterilerle yapılan sözleşmeler ve sevkiyat koşulları incelenmiştir.</li><li>- Örneklem yöntemiyle seçilen satışların dönemsellik ilkesi gereği doğru dönemde kayıtları alınıp alınmadığı test edilmiştir</li><li>-</li></ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| <b>Maddi Duran Varlıklarda Yeniden Değerleme ve Değer Düşüklüğü</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| <p>Grubun finansal tablolarında, 312.422.677 TL tutarında maddi duran varlıkları bulunmakta olup, Şirket maddi duran varlıklarının amortismanlarını doğrusal amortisman yöntemi kullanarak ve maddi duran varlıkları için bazı tahminleri yaparak hesaplamaktadır. Ayrıca şirket yönetimi her dönem maddi duran varlıklarında değer düşüklüğü olup olmadığını gözlemlemektedir.</p> <p>Grup'un amortisman hesaplarken kullanmış olduğu muhasebe tahminleri ve bu tahminlere bağlı olarak hesaplanmış olduğu amortisman hesaplamaları ve ayrıca değer düşüklüğü çalışmaları tarafımızca kilit bir denetim konusu olarak belirlenmiştir.</p> | <p>Denetim prosedürlerimiz maddi duran varlıkların amortisman hesaplamalarını ve değer düşüklüğünü sorgulamak üzerine tasarlanmıştır. Bu kapsamda;</p> <p>Grup'un maddi duran varlıklar için kullanmış olduğu tahminlerin önceki dönemlerle tutarlılığı kontrol edilerek, amortisman hesaplama çalışmaları temin edilmiş ve amortisman çalışması yeniden hesaplanmıştır.</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- Grup'un değer düşüklüğünü test etme modelini ele alınarak, faaliyet bazında indirgenmiş nakit akış tahminlerini ve şirketin geçmiş finansal performanslarını incelenmiştir.</li><li>- Grup'un tahminlerinde kullanmış olduğu büyüme oranlarının, iskonto oranlarının ve temel bazı varsayımlarının hassasiyetini değerlendirebilmek için yapılan değer düşüklüğü modeli yeniden hesaplanmıştır.</li><li>- Raporda yer alan maddi duran varlıkların net defter değerlerinin finansal tablolardaki net defter değerleri ile karşılaştırılmıştır.</li><li>- Maddi Duran varlıklara ilişkin dipnotlarda yeterli açıklamalara yer verilip verilmediği kontrol edilmiştir.</li></ul> |

| Kilit Denetim Konusu                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Kilit denetim konusunun denetimde nasıl ele alındığı                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Enflasyon muhasebesinin uygulanması</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| <p>2.1 numaralı dipnotta açıklandığı üzere, Grup'un fonksiyonel para biriminin (Türk Lirası) 31 Aralık 2023 tarihi itibari ile yüksek enflasyonlu ekonomi para birimi olarak değerlendirilmesi sebebi ile Grup, "TMS 29 Yüksek Enflasyonlu Ekonomilerde Finansal Raporlama" standardını uygulamaya başlamıştır.</p> <p>TMS 29'a uygun olarak, finansal tablolar ve önceki dönemlere ait finansal bilgiler, Türk Lirası'nın genel satın alma gücündeki değişikliklerin yansıtılması için yeniden düzeltilmiş ve sonuç olarak, raporlama tarihine göre Türk Lirası'nın satın alma gücü cinsinden sunulmuştur.</p> <p>TMS 29'un yönergelerine uygun olarak, Grup, enflasyona duyarlı finansal tabloları hazırlamak için Türkiye tüketici fiyat endekslerini kullanmıştır. Enflasyon düzeltmesi için uygulanan prensipler, 2.1.1 numaralı dipnotta açıklanmıştır.</p> <p>TMS 29'nun Grup'un raporlanan sonuçları ve finansal durumu üzerindeki önemli etkisi göz önüne alındığında, yüksek enflasyon muhasebesi bir kilit denetim konusu olarak değerlendirilmiştir.</p> | <p>Uygulanan denetim prosedürleri aşağıda açıklanmıştır;</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Finansal raporlamadan sorumlu yönetimle görüşüp, TMS 29'un uygulanması sırasında dikkate alınan prensipler, parasal olmayan hesapların belirlenmesi ve tasarlanan TMS 29 modelleri üzerinde yapılan testler hakkında incelemeler yapılmıştır,</li> <li>- Hesaplamaların tamlığı ve doğruluğunu sağlamak amacıyla kullanılan girişler ve endeksler test edilmiştir,</li> <li>- TMS 29 uyarınca yeniden düzenlenen finansal tablo ve ilgili finansal bilgiler kontrol edilmiştir,</li> <li>- Enflasyon muhasebesi uygulanmış finansal tablolarda ve ilgili dipnot açıklamalarında verilen bilgilerin TMS 29 açısından yeterliliği değerlendirilmiştir.</li> </ul> |

##### 5) Yönetimin ve Üst Yönetimden Sorumlu Olanların Finansal Tablolara İlişkin Sorumlulukları

Grup yönetimi; finansal tabloların TMS'lere uygun olarak hazırlanmasından, gerçeğe uygun bir biçimde sunumundan ve hata veya hile kaynaklı önemli yanlışlık içermeyecek şekilde hazırlanması için gerekli gördüğü iç kontrolden sorumludur.

Finansal tabloları hazırlarken yönetim; Grup'un sürekliliğini devam ettirme kabiliyetinin değerlendirilmesinden, gerektiğinde süreklilikle ilgili hususları açıklamaktan ve Grup'u tasfiye etme ya da ticari faaliyeti sona erdirmeye niyeti ya da mecburiyeti bulunmadığı sürece işletmenin sürekliliği esasını kullanmaktan sorumludur.

Üst yönetimden sorumlu olanlar, Grup'un finansal raporlama sürecinin gözetiminden sorumludur.

**6) Bağımsız Denetçinin Finansal Tabloların Bağımsız Denetimine İlişkin Sorumlulukları**

Bir bağımsız denetimde, biz bağımsız denetçilerin sorumlulukları şunlardır:

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

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

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

Diğer hususların yanı sıra, denetim sırasında tespit ettiğimiz önemli iç kontrol eksiklikleri dahil olmak üzere, bağımsız denetimin planlanan kapsamı ve zamanlaması ile önemli denetim bulgularını üst yönetimden sorumlu olanlara bildirmekteyiz.

Bağımsızlığa ilişkin etik hükümlere uygunluk sağladığımızı üst yönetimden sorumlu olanlara bildirmiş bulunmaktayız. Ayrıca bağımsızlık üzerinde etkisi olduğu düşünülebilecek tüm ilişkiler ve diğer hususlar ile varsa ilgili önlemleri üst yönetimden sorumlu olanlara iletmış bulunmaktayız.

Üst yönetimden sorumlu olanlara bildirilen konular arasından cari döneme ait finansal tabloların bağımsız denetiminde en çok önem arz eden konuları yani kilit denetim konularını belirlemekteyiz. Mevzuatın konunun kamuya açıklanmasına izin vermediği durumlarda veya konuyu kamuya açıklamanın doğuracağı olumsuz sonuçların, kamuya açıklamanın doğuracağı kamu yararını aşacağına makul şekilde beklendiği oldukça istisnai durumlarda ilgili hususun bağımsız denetçi raporumuzda bildirilmemesine karar verebiliriz.

**B) Mevzuattan Kaynaklanan Diğer Yükümlülüklerle İlişkin Rapor**

- 1) TTK'nın 402'nci maddesinin dördüncü fıkrası uyarınca Grup'un 1 Ocak - 31 Aralık 2023 hesap döneminde defter tutma düzeninin, finansal tabloların, kanun ile Grup esas sözleşmesinin finansal raporlamaya ilişkin hükümlerine uygun olmadığına dair önemli bir hususa rastlanmamıştır.

- 2) TTK'nın 402'nci maddesinin dördüncü fıkrası uyarınca Yönetim Kurulu tarafımıza denetim kapsamında istenen açıklamaları yapmış ve talep edilen belgeleri vermiştir.

Bu bağımsız denetimi yürütüp sonuçlandıran sorumlu denetçi İbrahim Göçmen'dir.

İbrahim GÖÇMEN  
Sorumlu Denetçi

13 Mayıs 2024  
Ankara, Türkiye

## **F. RİSKİN ERKEN SAPTANMASI SİSTEMİ VE KOMİTESİ HAKKINDA DENETÇİ RAPORU (ek)**

### **RİSKİN ERKEN SAPTANMASI SİSTEMİ VE KOMİTESİ HAKKINDA DENETÇİ RAPORU**

#### **Gediz Ambalaj Sanayi ve Ticaret A.Ş. Yönetim Kuruluna**

Gediz Ambalaj Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi tarafından kurulan riskin erken saptanması sistemi ve komitesini denetlemiş bulunuyoruz.

#### *Yönetim Kurulunun Sorumluluğu*

6102 sayılı Türk Ticaret Kanununun (TTK) 378 inci maddesinin birinci fıkrası uyarınca yönetim kurulu, şirketin varlığını, gelişmesini ve devamını tehlikeye düşüren sebeplerin erken teşhisi, bunun için gerekli önlem ve çarelerin uygulanması ile riskin yönetilmesi amacıyla uzman bir komite kurmak, sistemi çalıştırmak ve geliştirmekle yükümlüdür.

#### *Denetçinin Sorumluluğu*

Sorumluluğumuz, yaptığımız denetime dayanarak, riskin erken saptanması sistemi ve komitesine ilişkin bir sonuca varmaktır. Yaptığımız denetim, TTK'ya Kamu Gözetimi Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu tarafından yayımlanan "Riskin Erken Saptanması Sistemi ve Komitesi Hakkında Denetçi Raporuna İlişkin Esaslara" ve etik kurallara uygun olarak yürütülmüştür. Bu Esaslar tarafımızca; şirketin riskin erken saptanması sistemi ve komitesini kurup kurmadığının belirlenmesini, kurulmuşsa sistem ve komitenin TTK'nın 378 inci maddesi çerçevesinde işleyip işlemediğinin değerlendirilmesini gerektirmektedir. Riskin erken saptanması komitesi tarafından risklere karşı gösterilen çarelerin yerindeliği ve riskler karşısında yönetim tarafından yapılan uygulamalar, denetimimizin kapsamında değildir.

Şirket, riskin erken saptanması komitesini 06 Kasım 2014 tarihinde kurmuş olup, komite üç üyeden oluşmaktadır. Komite Şirket' in varlığını, gelişmesini tehlikeye düşüren sebeplerin erken teşhisi, bunun için gerekli önlemler ile çözümlerin saptanması ve uygulanması ve riskin yönetilmesi amacı ile görev yapmış 2023 yılında altı defa toplanmış ve hazırladığı raporları Yönetim Kurulu'na sunmuştur.

#### *Sonuç*

Yürüttüğümüz denetim sonucunda, Gediz Ambalaj Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi'nin riskin erken saptanması sistemi ve komitesinin, tüm önemli yönleriyle, TTK'nın 378 inci maddesi çerçevesinde yeterli olduğu sonucuna ulaşılmıştır.

**13.05.2024, Ankara**

**YKY Bağımsız Denetim ve Yeminli Mali Müşavirlik Anonim Şirketi**

**İbrahim GÖÇMEN, YMM**

**Sorumlu Denetçi**

**G. YÖNETİM KURULU SORUMLULUK BEYANI (ek)****GEDİZ AMBALAJ SANAYİ VE TİCARET A.Ş.  
YÖNETİM KURULU KARARLARI**

|                      |                                                                                                                   |
|----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>KARAR TARİHİ</b>  | : 13 Mayıs 2024 – Pazartesi                                                                                       |
| <b>KARAR NO</b>      | : 2024 / 04                                                                                                       |
| <b>TOPLANTI YERİ</b> | : Yönetim Kurulu Toplantı Salonu.                                                                                 |
| <b>ÜYELER</b>        | : İbrahim BAŞOL, Murat KARAOĞUL, İsmail GEZEN,<br>M. Fatih BAKIRDEMİR, Mustafa DÖNMEZ, Nazan KAYA, Aydan KARAGÖZ, |
| <b>GÜNDEM</b>        | : 2023 yılı Finansal Rapor ve Faaliyet Raporunun kabulü hk,                                                       |
| <b>KARAR</b>         |                                                                                                                   |

Yönetim Kurulu Üyeleri Sn. İbrahim BAŞOL başkanlığında toplandı.

- 1.) Gediz Ambalaj Sanayi ve Ticaret A.Ş. ve Bağlı Ortaklığının; **01.01.2023-31.12.2023** yılı hesap dönemine ait Sermaye Piyasası Kurulu'nun (SPK) Seri: II-14.1 no'lu "Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği" hükümleri kapsamında Türkiye Muhasebe Standartları/Türkiye Finansal Raporlama Standartları ("TMS/TFRS") ve SPK tarafından belirlenen formatlarla uyumlu olarak dipnotlarıyla birlikte hazırlanan, YKY Bağımsız Denetim ve Yeminli Mali Müşavirlik A.Ş. tarafından Bağımsız Denetimden geçmiş bulunan; Konsolide Finansal Durum Tablosu, Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu, Nakit Akış Tablosu, Özkaynak Değişim Tablosu ve Faaliyet Raporunun tarafımızca incelendiğini,
- 2.) Şirketimizdeki görev ve sorumluluk alanında sahip olduğumuz bilgiler çerçevesinde, Konsolide Finansal Tablo ve Faaliyet Raporu ile Sermaye Piyasası Kurul Karar Organı'nın 10.01.2019 tarih ve 2/49 sayılı kararı uyarınca yapılan duyurusuna istinaden oluşturulan "Kurumsal Yönetim Uyum Raporu" (URF) ve "Kurumsal Yönetim Bilgi Formu" (KYBF) ile Sürdürülebilirlik İlkeleri uyum çerçevesi kapsamında yer verilen "Sürdürülebilirlik İlkelerine Uyum Raporunun" önemli konularda gerçeğe aykırı bir açıklama yada açıklamanın yapıldığı tarih itibarıyla yanıltıcı olması sonucunu doğurabilecek herhangi bir eksiklik içermediğini,
- 3.) Şirketimizdeki görev ve sorumluluk alanında sahip olduğumuz bilgiler çerçevesinde, yürürlükteki Finansal Raporlama Standartlarına göre hazırlanmış Konsolide Finansal Raporun, Şirketimizin Aktifleri, Pasifleri, Finansal durumu ve Kar-Zararı ile ilgili gerçeği dürüst bir biçimde yansıttığı ve Faaliyet Raporu'nun işin gelişimi ve performansını ve finansal durumunu, karşı karşıya olduğu önemli riskler ve belirsizliklerle birlikte, dürüstçe yansıttığı, tespit olunmuştur.

Yönetim Kurulumuzca Oybirliği ile karar verilmiştir.

İbrahim BAŞOL  
Yönetim Kurulu Başkanı  
TC NO: \*\*\*\*\*2

Murat KARAOĞUL  
Yönetim Kurulu Bşk. Vekili  
TC NO: \*\*\*\*\*0

İsmail GEZEN  
Üye  
TC NO: \*\*\*\*\*8

Mehmet Fatih BAKIRDEMİR  
Üye  
TC NO: \*\*\*\*\*8

Mustafa DÖNMEZ  
Üye  
TC NO: \*\*\*\*\*6

Nazan KAYA  
Bağımsız Üye  
TC NO: \*\*\*\*\*8

Aydan KARAGÖZ  
Bağımsız Üye  
TC NO: \*\*\*\*\*0