

**GÜBRE FABRİKALARI T.A.Ş.'NİN 02/05/2024 TARİHİNDE YAPILAN
2023 YILI OLAĞAN GENEL KURUL TOPLANTI TUTANAĞI**

Gübre Fabrikaları Türk Anonim Şirketi'nin 2023 yılına ait olağan genel kurul toplantısı 02/05/2024 tarihinde, saat 10:00'da, şirket merkez adresi olan Merdivenköy Mahallesi Bora Sokak No:1 Kat B1 Nida Kule İş Merkezi Göztepe, Kadıköy/İstanbul adresinde, Ticaret Bakanlığı, İstanbul Ticaret İl Müdürlüğü'nün 29/04/2024 tarih ve 96279637 sayılı yazısıyla görevlendirilen Bakanlık Temsilcisi Sn. Seda ÇAYCI AKKALE gözetiminde yapılmıştır.

Genel Kurul toplantısında Yönetim Kurulu üyelerinden Sn. Yasin AYZ, Sn. Aytaç ONKUN, Sn. Hasan DURSUN, Sn. Dr. Vahit Ferhan BENLİ ve 2023 yılında konsolide finansal tabloların denetimi için seçilmiş denetçi Eren Bağımsız Denetim A.Ş.'yi temsilen Sn. Ahmet Talha AKGÜL hazır bulunmuştur.

Toplantıya ait çağrı; kanun ve esas sözleşmede öngörüldüğü gibi ve gündemi de ihtiva edecek şekilde, Türkiye Ticaret Sicili Gazetesi'nin 08/04/2024 tarih ve 11060 sayılı nüshasında ilân edilmek suretiyle ve süresi içinde yapılmıştır. Genel kurul çağrısı ayrıca 07/04/2024 tarihinde Kamuyu Aydınlatma Platformu'nun ("KAP") www.kap.gov.tr adresindeki internet sitesinde, Merkezi Kayıt Kuruluşu'nun ("MKK") Elektronik Genel Kurul Sistemi'nde ("e-GKS") ve şirketin www.gubretas.com.tr adresindeki internet sitesinde ilan edilmiştir.

Hazır bulunanlar listesinin tetkikinde, şirket paylarının 334.000.000-₺ toplam itibari değerdeki 33.400.000.000-adet paydan; toplam itibari değeri 17.323,5-₺ olan 1.732.350,00 adet payın asaleten temsil, toplam itibari değeri 5.877.722-₺ olan 587.772.200,00-adet payın tevdi eden temsilcileri tarafından temsil, ve toplam itibari değeri 253.684.606,884-₺ olan 25.368.460.688,40-adet payın vekâleten temsil olmak üzere genel toplam itibari değeri 259.579.652,384-₺ olan 25.957.965.238,40 adet payın toplantıda temsil edildiği ve böylece gerek Kanun gerekse esas sözleşmede öngörülen asgari toplantı nisabının mevcut olduğunun anlaşılması üzerine toplantı, Gübre Fabrikaları T.A.Ş. Genel Kurulu'nun Çalışma Esas ve Usulleri Hakkında İç Yönerge'nin ("İç Yönerge") 6. maddesi uyarınca Yönetim Kurulu Başkan Vekili Sn. Yasin AYZ tarafından, fiziki ve elektronik ortamda aynı anda açılarak gündemin görüşülmesine geçilmiştir.

1. Açılış ve Toplantı Başkanlığı'nın oluşturulması

İç Yönerge'nin 7. Maddesi uyarınca, toplantı başkanı Sn. Yasin AYZ tarafından Sn. Mesut GÜVEN tutanak yazmanı olarak ve Sn. Gökhan GÜMÜŞ oy toplama memuru olarak görevlendirilerek toplantı başkanlığı oluşturulmuştur. Toplantı başkanı Sn. Yasin AYZ, e-GKS sistemindeki teknik işlemlerin toplantı anında yerine getirilmesi için Sn. Kadir BUDAK (Merkezi Kayıt Kuruluşu e-GKS Sertifikası Uzmanlığı bulunmaktadır.) ve Sn. Hande ERDOĞMUŞ'u görevlendirmiştir.

2. 2023 yılı hesap dönemine ilişkin Yönetim Kurulu Yıllık Faaliyet Raporu'nun okunması ve müzakeresi

Şirket ortaklarından Türkiye Tarım Kredi Kooperatifleri Merkez Birliği Genel Müdürlüğü temsilcisi Sn. Ahmet Çağrı TATAR tarafından, "2023 yılı yönetim kurulu faaliyet raporu 07/04/2024

tarihinden bu yana Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda, şirket internet sitesinde, şirket merkezinde ve e-Genel Kurul Sistemi'nde pay sahiplerimizin incelemesine hazır bulundurulmuştur. Bu sebeple faaliyet raporunun sadece "sonuç" kısmının genel kurulda okunmasını teklif ediyorum." önergesi verildi. Başka öneri olmadığından verilen bu önerge 1.179 ₺ itibari değerde olumsuz oya karşılık 259.578.473,384 ₺ itibari değerde oyla ve oy çokluğuyla kabul edilmiştir. Önerge doğrultusunda, yönetim kurulu yıllık faaliyet raporunun sonuç kısmı okundu, rapor müzakereye açıldı ve madde hakkında söz alan olmadı.

3. 2023 yılı hesap dönemine ilişkin Bağımsız Denetçi Raporu'nun okunması

Şirket ortaklarından Türkiye Tarım Kredi Kooperatifleri Merkez Birliği Genel Müdürlüğü temsilcisi Sn. Ahmet Çağrı TATAR tarafından, *"1 Ocak - 31 Aralık 2023 hesap dönemine ait bağımsız denetçi raporu 07/04/2024 tarihinden bu yana Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda, şirket internet sitesinde, şirket merkezinde ve e-Genel Kurul Sistemi'nde pay sahiplerimizin incelemesine hazır bulundurulmuştur. Bu sebeple bağımsız denetçi raporunun özetinin genel kurulda okunmasını teklif ediyorum."* önergesi verildi. Başka öneri olmadığından verilen bu önerge 1.179 ₺ itibari değerde olumsuz oya karşılık 259.578.473,384 ₺ itibari değerde oyla ve oy çokluğuyla kabul edildi. Önerge doğrultusunda, bağımsız denetçi raporunun özeti okundu.

4. 2023 yılı hesap dönemine ilişkin finansal tabloların okunması, müzakeresi ve tasdike sunulması

Şirket ortaklarından Türkiye Tarım Kredi Kooperatifleri Merkez Birliği Genel Müdürlüğü temsilcisi Sn. Ahmet Çağrı TATAR tarafından, *"1 Ocak - 31 Aralık 2023 hesap dönemine ait konsolide finansal tablolar 07/04/2024 tarihinden bu yana Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda, şirket internet sitesinde, şirket merkezinde ve e-Genel Kurul Sistemi'nde pay sahiplerimizin incelemesine hazır bulundurulmuştur. Bu sebeple konsolide finansal tabloların sadece ana kalemlerinin genel kurulda okunmasını teklif ediyorum."* önergesi verildi. Başka öneri olmadığından verilen bu önerge 5.880.526 ₺ itibari değerde olumsuz oya karşılık 253.699.126,384 ₺ itibari değerde oyla ve oy çokluğuyla kabul edildi. Önerge doğrultusunda, konsolide finansal tabloların ana kalemleri okundu, müzakere edildi. Fiziki ve elektronik ortamda yapılan oylama sonucunda 2023 yılı hesap dönemine ilişkin finansal tablolar 5.878.901 ₺ itibari değerde olumsuz oya karşılık 253.700.751,384 ₺ itibari değerde oyla ve oy çokluğuyla tasdik edilmiştir.

5. Yönetim Kurulu üyelerinin ibra edilmesi

Fiziki ve elektronik ortamda yapılan oylama sonucunda yönetim kurulu üyeleri, 2023 yılı hesap dönemine ilişkin faaliyetlerinden ötürü 5.842.488 ₺ itibari değerde olumsuz oya karşılık 253.737.164,384 ₺ itibari değerde oyla ve oy çokluğuyla ibra edildi. Yönetim Kurulu üyeleri kendi ibralarında oy kullanmamıştır.

6. Yönetim Kurulu'nun 2023 yılı kârının kullanım şekli, dağıtılacak kâr payı oranı ve kâr dağıtım tarihi konusundaki önerisinin kabulü, değiştirilerek kabulü veya reddi

Yönetim Kurulu'nun 2023 yılı kârının kullanım şekline dair 06/04/2024 tarihli kararı aşağıdaki gibidir;

"Şirketimiz Türk Ticaret Kanunu hükümleri, Sermaye Piyasası Mevzuatı, Vergi Mevzuatı ve diğer ilgili mevzuat ile esas sözleşmemizin kar dağıtım ile ilgili maddeleri kapsamında hazırlanan kar dağıtım politikası çerçevesinde hissedarlarına kar payı dağıtımını yapmaktadır.

Sermaye Piyasası Kurulu' nun II-14.1 Sayılı "Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği" uyarınca hazırlanan ve Eren Bağımsız Denetim A.Ş. tarafından denetlenen 01.01.2023-31.12.2023 hesap dönemine ait finansal tablolara göre ana ortaklığa isabet eden konsolide net zarar 417.275.408 TL olarak gerçekleşmiştir. Mevcut durumda yasal kayıtlara göre net dönem karı ise 913.184.616,31 TL' dir.

Yatırımlar sebebi ile artan likitide ihtiyacı ve şirketin finansal yapısının korunması gereklilikleri nedeniyle;

-Kar dağıtımını yapılmaması,

-Yasal kayıtlara göre elde edilecek net dönem karının tamamının olağanüstü yedeklere aktarılması,

hususlarının Olağan Genel Kurul Toplantısı'nda hissedarların onayına sunulmasına karar verildi."

Yönetim Kurulu'nun kar dağıtımına ilişkin kararı genel kurulun onayına sunuldu. Fiziki ve elektronik ortamda yapılan oylama sonucunda Yönetim Kurulu'nun 2023 yılı kârının kullanım şekline ilişkin kararı 2.804 ₺ itibari değerde olumsuz oya karşılık 259.576.848,384 ₺ itibari değerde oyla ve oy çokluğuyla tasdik edilmiştir. Kabul edilen kar dağıtım önerisi **EK-1**'de sunulmuştur.

7. Yönetim Kurulu üyelerine görevleri süresince ödenecek ücretlerin tespiti

Şirket ortaklarından Türkiye Tarım Kredi Kooperatifleri Merkez Birliği Genel Müdürlüğü temsilcisi Sn. Ahmet Çağrı TATAR'ın;

"Genel Kurul tarihinden geçerli olmak üzere;

- Yönetim Kurulu Başkanı'na ve Yönetim Kurulu üyelerinin her birine net 25.000 TL/ay huzur hakkı ücreti ve günlük 200 Euro yurtdışı harcırah belirlenmesini,

- Yönetim Kurulu üyelerinin 2024 ve 2025 yılına ilişkin olarak huzur hakkı ücretlerinden vergi beyannamesinde ödenecek vergi çıkması durumunda bu verginin şirket tarafından karşılanmasını,

teklif ediyorum."

şeklindeki önergesi fiziki ve elektronik ortamda yapılan oylamada 5.880.526-₺ itibari değerde olumsuz oya karşılık 253.699.126,384-₺ itibari değerde oyla ve oyçokluğuyla kabul edilmiştir.

8. Yönetim Kurulu üyelerinin seçimi ve görev sürelerinin tespiti

Kurumsal Yönetim Komitesi'nin önergesine istinaden, Yönetim Kurulumuzun 06/02/2024 tarihli kararı ile;

- Sn. Hasan DURSUN
- Sn. Vahit Ferhan BENLİ

Yönetim Kurulu bağımsız üye adayları olarak seçilmiş ve genel kurulun onayına sunulmasına karar verilmiştir.

Bağımsız üyeliklere ilişkin seçim fiziki ve elektronik ortamda yapılan oylamada 5.880.526-₺ itibari değerde olumsuz oya karşılık 253.699.126,384-₺ itibari değerde oyla ve oyçokluğuyla kabul edilmiştir

Ayrıca Şirket ortaklarından Türkiye Tarım Kredi Kooperatifleri Merkez Birliği Genel Müdürlüğü temsilcisi Sn. Ahmet Çağrı TATAR'ın önergesi doğrultusunda,

- Sn. Hüseyin AYDIN
- Sn. Yasin AYAZ
- Sn. Aytaç ONKUN

02/05/2025 tarihine kadar görev yapmak üzere Yönetim Kurulu üyeliklerine aday gösterilmişlerdir. Bu seçim fiziki ve elektronik ortamda yapılan oylamada 5.880.526-₺ itibari değerde olumsuz oya karşılık 253.699.126,384-₺ itibari değerde oyla ve oyçokluğuyla kabul edilmiştir.

9. Türk Ticaret Kanunu ve Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemeleri uyarınca Yönetim Kurulu tarafından seçilen Bağımsız Denetim Kuruluşu'nun genel kurulun onayına sunulması

Denetimden Sorumlu Komite'nin önergesi doğrultusunda, Yönetim Kurulu'nun 26/04/2024 tarihli kararı ile, şirketin 2024 yılına ait finansal tablolarının bağımsız denetimini yapmak üzere BDO Denet Bağımsız Denetim ve Danışmanlık A.Ş.'nin seçilmesine ve bu seçimin genel kurulun onayına sunulmasına karar verilmiştir.

Bu seçim fiziki ve elektronik ortamda yapılan oylamada 5.880.526-₺ itibari değerde olumsuz oya karşılık 253.699.126,384-₺ itibari değerde oyla ve oyçokluğuyla kabul edilmiştir

10. 2023 yılı hesap döneminde 3'ncü kişiler lehine verilmiş olan teminat, rehin, ipotekler, kefaletler ve elde edilmiş olan gelir veya menfaatler hakkında genel kurula bilgi verilmesi

Şirketin 07/04/2024 tarihinde kamuoyuna ilan ettiği 1 Ocak-31 Aralık 2023 hesap dönemine ait konsolide finansal tabloların 16 numaralı dipnotunda belirtildiği üzere;

31/12/2023 itibari ile olağan ticari faaliyetlerin yürütülmesi amacıyla şirketin diğer 3. kişilerin borcunu temin amacıyla vermiş olduğu teminat, rehin ve ipoteklerin bulunmadığı genel kurulun bilgisine sunulmuştur.

11. Yönetim kontrolünü elinde bulunduran pay sahipleri, Yönetim Kurulu üyeleri, idari sorumluluğu bulunan yöneticiler ve bunların eş ve ikinci dereceye kadar kan ve sıhri hısımları tarafından, Sermaye Piyasası Kurulu’nun II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği ekinde yer alan 1.3.6 sayılı kurumsal yönetim ilkesi kapsamında yapılmış işlemlere ilişkin genel kurula bilgi verilmesi

Yatırımcı ve İştirak ilişkileri birimine yönetim kontrolünü elinde bulunduran pay sahipleri, Yönetim Kurulu üyeleri, idari sorumluluğu bulunan yöneticiler ve bunların eş ve ikinci dereceye kadar kan ve sıhri hısımları tarafından, Kurumsal Yönetim Tebliği ekinde yer alan 1.3.6 numaralı ilke kapsamında herhangi bir işlem yapıldığına dair bir beyan iletilmediği genel kurulun bilgisine sunulmuştur.

12. 2023 yılı hesap döneminde yapılan bağış ve yardımlar hakkında genel kurula bilgi verilmesi

Şirketin Bağış ve Yardım Politikası’na uygun olarak ve 07/04/2024 tarihinde kamuoyuna ilan ettiği Yönetim Kurulu kar dağıtım önerisinde belirtildiği üzere;

Şirketin 2023 yılında toplam bağış ve yardım tutarının 3.653.804,21-₺ olduğu şeklinde genel kurul bilgilendirilmiştir.

13. “Ücretlendirme Politikası” ve üst düzey yöneticilere sağlanan faydalar hakkında genel kurula bilgi verilmesi ve müzakeresi

Şirketin Ücretlendirme Politikası okunmuş ve bu politika doğrultusunda şirketin 07/04/2024 tarihinde kamuoyuna ilan ettiği 1 Ocak-31 Aralık 2023 hesap dönemine ait konsolide finansal tabloların 30 numaralı dipnotunda belirtildiği üzere;

2023 yılında konsolide edilen şirketlerdeki Yönetim Kurulu üyeleri, Genel Müdür ve direktörlerine sağlanan faydaların toplam tutarının Türkiye faaliyetleri için 32.632.032-₺ olduğu şeklinde genel kurul bilgilendirilmiştir.

14. Revize edilen “Bilgilendirme Politikası”nın Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemeleri gereğince genel kurulun bilgisine sunulması

Şirket ortaklarından Türkiye Tarım Kredi Kooperatifleri Merkez Birliği Genel Müdürlüğü temsilcisi Sn. Ahmet Çağrı TATAR tarafından, *“Şirketin revize edilen “Bilgilendirme Politikası” 07/04/2024 tarihinden bu yana “2023 Yılı Olağan Genel Kurul Toplantısı Daveti” başlıklı KAP duyurusunda yer alan genel kurul bilgilendirme dokümanının ekinde, şirket merkezinde ve e-Genel Kurul Sistemi’nde pay sahiplerimizin incelemesine hazır bulundurulmuştur. Bu sebeple sadece “Bilgilendirme Politikası”ndaki değişikliklerle ilgili özet bilgilerin genel kurulda okunmasını teklif ediyorum.”* önergesi verildi. Başka öneri olmadığından verilen bu önerge 5.681.980 ₺ itibari değerde olumsuz oya karşılık 253.897.672,384 ₺ itibari değerde oyla ve oy çokluğuyla kabul edilmiştir. Önerge doğrultusunda, “Bilgilendirme Politikası”ndaki değişikliklerle ilgili özet bilgiler okunarak genel kurul bilgilendirilmiştir. Revize edilen “Bilgilendirme Politikası”nın güncel versiyonu EK-2’de sunulmuştur.

15. Yönetim Kurulu üyelerine, Türk Ticaret Kanunu’nun şirketle işlem yapma yasağına ilişkin 395 ve rekabet yasağına ilişkin 396’ncı maddelerinde yer alan işlemleri yapabilmeleri için izin verilmesi

Yönetim Kurulu üyelerinin şirketle işlem yapma yasağına ilişkin 395. ve rekabet yasağına ilişkin 396. maddelerinde yer alan işlemleri yapabilmeleri için 2.804 ₺ itibari değerde olumsuz oya karşılık 259.576.848,384 ₺ itibari değerde oyla ve oy çokluğuyla kabul edilmiştir.

16. Dilek ve temenniler

Pay sahiplerimizden Berkay İŞEN;

“Gübretaş emekçilerinin çalışma şartları, sosyal imkanları ve maaş tutarlarında iyileştirme yapılması konusunda bilgi verilmesini rica ederim.”

“Kar payı dağıtımı konusunda, yatırımcının mağdur edilmemesi ve şirkete olan güvenin artması hususunda önümüzdeki dönem için kar payı dağıtımı yapılması önemlidir. Bu konunun değerlendirilmesi rica olunur.” temennilerinde bulundu.

Pay sahiplerimizden Berk BERENSEL ise;

Gübretaş Maden Yatırımları A.Ş.’nin altın üretim kapasitesinin önümüzdeki yıllarda artırılmasını temenni ettiğini söyledi.

Gübretaş’ın İran’daki bağlı ortaklı Razi Petrochemical Co. firması ile ilgili devam eden davanın ne zaman sonuçlanacağına ilişkin bilgi talep etti.

Pay sahiplerimize yukarıda belirtilen konular hakkında bilgi verildi.

17. Kapanış

Gündemde görüşülecek başka madde bulunmadığından, Toplantı Başkanı Sn. Yasin AYAZ 02/05/2024 tarihi itibarıyla fiziki ve elektronik ortamda toplantıyı kapatmıştır.

İşbu toplantı tutanağı toplantı mahallinde bilgisayar ortamında 4 suret tanzim edilerek, okunmuş ve imzalanmıştır.

Seda ÇAYCI AKKALE
BAKANLIK TEMSİLCİSİ

Yasin AYAZ
TOPLANTI BAŞKANI

Gökhan GÜMÜŞ
OY TOPLAMA MEMURU

Mesut GÜVEN
TUTANAK YAZMANI

EK-1: Gübre Fabrikaları T.A.Ş.'nin 2023 yılına ait Kâr Dağıtım Önerisi

Gübre Fabrikaları Türk Anonim Şirketi 2023 Yılı Kâr Payı Dağıtım Tablosu (TL)			
1. Ödenmiş/Çıkarılmış Sermaye			334.000.000,00
2. Genel Kanuni Yedek Akçe (Yasal Kayıtlara Göre)			696.355.906,68
Esas Sözleşme uyarınca kâr dağıtımında imtiyaz var ise sözkonusu imtiyaza ilişkin bilgi			-
		SPK'ya Göre	Yasal Kayıtlara (YK) Göre
3	Dönem Kârı	(515.241.136,00)	1.168.523.637,84
4	Vergiler (-)	466.726.377,00	255.339.021,53
5	Net Dönem Kârı (=) (SPK için Ana Ortaklık Payı)	(417.275.408,00)	913.184.616,31
6	Geçmiş Yıl Zararları (-)	-	-
7	Genel Kanuni Yedek Akçe (-)	-	-
8	NET DAĞITILABİLİR DÖNEM KARI (=)	(417.275.408,00)	913.184.616,31
9	Yıl içinde Yapılan Bağışlar (+)	3.653.804,21	-
10	Bağışlar Eklenmiş Net Dağıtılabılır Dönem Kârı	(413.621.603,79)	-
11	Ortaklara Birinci Kar Payı	-	-
	<i>Nakit</i>	-	-
	<i>Bedelsiz</i>	-	-
	<i>Toplam</i>	-	-
12	İmtiyazlı Pay Sahiplerine Dağıtılan Kar Payı	-	-
13	Dağıtılan Diğer Kar Payı	-	-
	<i>Yönetim Kurulu Üyelerine</i>	-	-
	<i>Çalışanlara</i>	-	-
	<i>Pay Sahibi Dışındaki Kişilere</i>	-	-
14	İntifa Senedi Sahiplerine Dağıtılan Kar Payı	-	-
15	Ortaklara İkinci Kar Payı	-	-
16	Genel Kanuni Yedek Akçe	-	-
17	Statü Yedekleri	-	-
18	Özel Yedekler	-	-
19	OLAĞANÜSTÜ YEDEK	(417.275.408,00)	913.184.616,31
20	Dağıtılması Öngörülen Diğer Kaynaklar	-	-

EK-2: Gübre Fabrikaları T.A.Ş. Bilgilendirme Politikası

1. AMAÇ

Gübre Fabrikaları Türk A.Ş.’nin (“Gübretaş”) kamuyu bilgilendirme politikasının amacı menfaat sahiplerine, şirketin geçmiş performansı ile gelecek beklentilerine ilişkin, genel kabul görmüş muhasebe ilkeleri ve Sermaye Piyasası Mevzuatı (“Mevzuat”) hükümleri çerçevesinde; adil, eşit, şeffaf, zamanında, doğru, eksiksiz, anlaşılabilir ve kolay erişilebilir bir biçimde bilgi sunmaktır. Gübretaş, ticari sır niteliğindeki bilgiler hariç, faaliyetleri ile ilgili bilgi ve stratejilerinin kamuoyu ile paylaşılmasının, şirketin sermaye piyasası araçları için daha etkin bir piyasa oluşturacağına inanmaktadır.

2. DAYANAK

“Gübretaş Bilgilendirme Politikası” Türk Ticaret Kanunu (“TTK”), Sermaye Piyasası Kanunu ve Sermaye Piyasası Kurulu (“SPK”) Kurumsal Yönetim İlkeleri ve bu kapsamda yürürlüğe konulan diğer düzenlemelere uygun olarak hazırlanmıştır.

3. KAPSAM

Bilgilendirme Politikası, Gübretaş bünyesinde faaliyet gösteren tüm grup ve birimleri kapsamakta olup Gübretaş’ın sermaye piyasası katılımcıları ile yazılı ve sözlü iletişimini düzenlemektedir.

4. YETKİ VE SORUMLULUK

“Gübretaş Bilgilendirme Politikası”nın takibi, gözden geçirilmesi ve geliştirilmesi Yönetim Kurulu’nun yetki ve sorumluluğundadır. Bilgilendirme politikası uygulamaları Yatırımcı ve İştirak İlişkileri Yöneticiliği (“Yatırımcı İlişkileri bölümü”) koordinasyonunda şirketimizin hak ve menfaatlerini gözeterek ve bilgi paylaşımında asimetriyi önleyecek şekilde yürütülmektedir.

5. KAMUYU AYDINLATMA YÖNTEM VE ARAÇLARI

Mevzuat ve TTK hükümleri uyarınca şirketimizce kullanılan kamuyu aydınlatma ve bilgilendirme politikası yöntem ve araçları aşağıda belirtilmiştir:

- a) Kamuyu Aydınlatma Platformu’nda (KAP) ilan edilen özel durum açıklamaları ve şirket genel bilgi formu,
- b) Periyodik olarak KAP aracılığıyla duyurulan faaliyet raporları, finansal tablo ve dipnotları, bağımsız denetim raporu ve sorumluluk beyanları,
- c) Kurumsal internet sitesi (www.gubretas.com.tr),
- d) Türkiye Ticaret Sicili Gazetesi vasıtasıyla yapılan izahname, sirküler, genel kurul çağrısı vb. ilan ve duyurular,
- e) Yazılı, görsel, işitsel ve dijital medya vasıtasıyla yıl içerisinde önemli gelişmelere paralel olarak yapılan basın açıklamaları,
- f) Merkezi Kayıt Kuruluşu’nun (“MKK”) e-Şirket ve e-GKS platformları
- g) Veri dağıtım kuruluşlarına yapılan açıklamalar,
- h) Pay sahipleri, yatırımcılar, analistler ve sermaye piyasası uzmanları ile yapılan toplantı, telekonferans veya birebir görüşmeler ve yatırımcı sunumu vb. bilgilendirme ve tanıtım dokümanları,
- i) Telefon, elektronik posta vb. iletişim araçları vasıtasıyla yapılan iletişim yöntem ve araçları

5.1. Kamuya Açıklama Yapmaya Yetkili Kişiler

Yukarıda belirtilen bildirimlerin dışında, sermaye piyasası katılımcıları tarafından iletilen yazılı ve sözlü bilgi talepleri, talebin içeriğine göre, Yatırımcı İlişkileri bölümü tarafından, bir üst makamın bilgi ve onayı dâhilinde, yazılı ve/veya sözlü olarak yerine getirilir. Yazılı, görsel, işitsel ve dijital medya ile veri dağıtım kanallarına yapılan basın açıklamaları sadece;

- Yönetim Kurulu Başkanı ve Üyeleri
- Genel Müdür
- Yönetim Kurulu veya Genel Müdür tarafından yetkilendirilen diğer ilgili kişiler

tarafından yazılı ve sözlü olarak yapılabilir. Bu kişiler dışında kalan diğer çalışanlar, sermaye piyasası katılımcılarından gelen yazılı ve/veya sözlü bilgi taleplerini cevaplandırmaya yetkili değildir. Gelen bilgi talepleri Yatırımcı İlişkileri bölümüne yönlendirilir.

5.2. Özel Durumların Kamuya Açıklanması

Özel durum açıklamaları; Yatırımcı İlişkileri bölümü tarafından, söz konusu açıklamayla ilgili birimlerin tavsiyesi çerçevesinde ve Mali İşlerden Sorumlu üst düzey yöneticinin koordinasyonunda hazırlanır. Genel Müdür veya diğer üst düzey yöneticiler ile Yatırımcı İlişkileri bölümü yöneticisinin elektronik imzası ile KAP aracılığıyla kamuoyuna duyurulur ve en az 5 yıl süreyle Gübretas kurumsal internet sitesinde de yayınlanır.

Özel durum açıklamaları, açıklamadan yararlanacak kişi ve kuruluşların karar vermelerine yardımcı olacak ölçüde, zamanında, doğru, tam, dolaysız, anlaşılabilir ve yeterli olacak şekilde düzenlenir.

Gübretas çalışanları, kamuya henüz açıklanmamış önemli ve özel bir bilgiyi istem dışı olarak kamuya açıklarsa veya bilginin açıklandığını tespit ederse, durumu derhal Yatırımcı İlişkileri bölümüne bildirir. Bu durumda, Mevzuat hükümleri doğrultusunda özel durum açıklaması hazırlanarak KAP aracılığıyla kamuoyuna duyurulur.

5.3. Finansal Tabloların Kamuya Açıklanması

Gübretas finansal tabloları, Mevzuat çerçevesinde üçer aylık dönemlerde, Türkiye Finansal Raporlama Standartları'na ("TFRS") uygun olarak hazırlanıp mevzuatın öngördüğü dönemlerde bağımsız denetimden geçirilir. Denetimden Sorumlu Komite'nin uygun görüşüyle Yönetim Kurulu onayını takiben yetkili kişilerce doğruluğunu belirten sorumluluk beyanı ile birlikte KAP aracılığıyla kamuya açıklanır. Kurumsal Yönetim İlkeleri'nin 2.1.3 maddesi gereği dipnotlar hariç finansal tablolar eşanlı İngilizce olarak da KAP'ta yayınlanır. Ayrıca tüm dönemlerde finansal tablo ve dipnotları Türkçe ve İngilizce olarak şirketin kurumsal internet sitesinde yayınlanır.

Geçmiş dönemle ilgili finansal tablolar ve dipnotlarına www.gubretas.com.tr adresinden erişilebilir.

5.4. Faaliyet Raporunun Kamuya Açıklanması

Faaliyet raporunun içeriği Türk Ticaret Kanunu, Mevzuat ve SPK Kurumsal Yönetim İlkeleri'ne uygun olarak hazırlanmaktadır. Yıllık faaliyet raporu ve ara dönem raporları Yönetim Kurulu faaliyet raporu olduğu için Yönetim Kurulu'nun onayından geçirilmesinin ardından finansal tablo ve dipnotlarla birlikte KAP aracılığıyla

kamuoyuna duyurulur. Türkçe ve İngilizce olarak kurumsal internet sitesinde yayınlanan raporlar en az 5 yıl süreyle kamuoyuna açık tutulur.

Yıllık faaliyet raporu ile finansal tablo ve dipnotlar ilgili birimlerce “Gübretaş Faaliyet Raporu” olarak yayına hazırlanır ve basılır.

Talep edenler faaliyet raporunun basılı halini Yatırımcı İlişkileri bölümünden temin edebilirler.

5.5. Genel Kurul Toplantıları

Genel kurul gündemi ve bilgilendirme dokümanları; ilan tarihi ve toplantı tarihi hariç olmak üzere Genel Kurul tarihinden en az 21 gün önce KAP’ta ve Elektronik Genel Kurul Sistemi’nde (“e-GKS”) kamuoyuna duyurulur ve kurumsal internet sitesinde de yayınlanır. Şirketin Genel Kurul gündem başlıkları, açık olarak ve farklı yorumlara yol açmayacak şekilde ifade edilmektedir.

Genel kurul toplantıları hem fiziki hem de elektronik ortamda yapılmaktadır. Toplantılara elektronik ortamda katılma, öneride bulunma, görüş açıklama ve oy verme işlemleri MKK tarafından sağlanan e-GKS üzerinden yapılmaktadır.

Sorulan sorunun gündemle ilgili olmaması veya hemen cevap verilemeyecek kadar kapsamlı olması halinde, sorulan soru en geç 15 gün içerisinde Yatırımcı İlişkileri bölümü tarafından yazılı olarak cevaplanır.

5.6. Kurumsal İnternet Sitesi

Kamuoyunun aydınlatılmasında, SPK Kurumsal Yönetim İlkeleri’nin tavsiye ettiği şekilde, “www.gubretas.com.tr” adresindeki Gübretaş kurumsal internet sitesi aktif olarak kullanılır. Gübretaş kurumsal internet sitesinde kamuya duyurulmuş geçmiş ve güncel bilgilere kolayca erişim sağlanmıştır. İnternet sitesi herkese açık olup tüm menfaat sahiplerinin yararlanabileceği bir iletişim aracı olarak Türkçe ve İngilizce düzenlenip kullanılır.

Kurumsal internet sitesinde yer alan açıklamalar, Mevzuat hükümleri uyarınca yapılması gereken bildirim ve özel durum açıklamalarının yerine geçmez. Gübretaş tarafından kamuya yapılan tüm açıklamalara kurumsal internet sitesi üzerinden erişim imkânı sağlanır.

Gübretaş kurumsal internet sitesinin erişimi ve güvenliği ile ilgili gerekli önlemler şirket tarafından alınır. Kurumsal internet sitesi Türkçe ve İngilizce olarak SPK Kurumsal Yönetim İlkeleri’nin öngördüğü içerikte ve şekilde düzenlenir.

Gübretaş kurumsal internet sitesinin geliştirilmesine ve güncellenmesine yönelik çalışmalara sürekli olarak devam edilmektedir.

6. İDARİ SORUMLULUĞU BULUNAN KİŞİLERİN BELİRLENMESİ VE İÇSEL BİLGİLERE ERİŞİMİ OLANLAR LİSTESİNİN OLUŞTURULMASI

İdari sorumluluğu bulunan kişilerin listesinin belirlenmesi sürecinde, Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-15.1 sayılı Özel Durumlar Tebliği'nin ilgili hükümleri dikkate alınır. Gübretaş'ın yönetim organlarının üyeleri ile bu organların üyesi olmamakla birlikte, doğrudan ya da dolaylı olarak Gübretaş'ın içsel bilgilerine düzenli bir şekilde erişen ve Gübretaş'ın gelecekteki gelişimini ve ticari hedeflerini etkileyen idari kararları verme yetkisi olan kişiler listeye dâhil edilir. Bu doğrultuda;

- Yönetim Kurulu Başkanı ve Üyeleri
- Genel Müdür
- Direktörler
- Birim Müdürleri veya Yöneticileri
- Bölge Satış Müdürleri

İdari sorumluluğu bulunan kişiler listesine dahil edilir. Bu kişiler haricinde, idari sorumluluğu olmasa da işleri gereği içsel bilgilere erişimi olanlar da tespit edilerek "içsel bilgilere erişimi olanlar listesi" oluşturulur.

İçsel bilgilere erişimi olanlar listesinde yer alan kişiler, Yatırımcı İlişkileri bölümü tarafından içsel bilgilerin korunması ve gizlilik kurallarına uymalarının sağlanması amacıyla listede bulundukları hususunda bilgilendirilirler. Gübretaş, görevlerini yerine getirirken içsel bilgiye ihtiyaç duyan veya bu bilgiyi şirket nam ve hesabına kullanan, denetim, danışmanlık, derecelendirme, aracılık gibi hizmetler aldığı şirketlerle gizlilik sözleşmesi imzalamakta ve bu kurumları söz konusu bilgileri gizli tutma yükümlülüğü altına sokmaktadır.

İçsel bilgilere erişimi olan kişilerin listesi, sürekli olarak güncel tutulmakta olup, değişiklik olması durumunda ilgili yönetmelik gereğince en geç 2 gün içerisinde gerekli güncellemeler gerçekleştirilerek MKK'ya bildirim yapılmaktadır.

7. İÇSEL BİLGİLERİN KAMUYA AÇIKLANMASININ ERTELENMESİ

Gübretaş meşru çıkarlarının zarar görmemesi için içsel bilgilerin kamuya açıklanmasını, bunun yatırımcıları yanıltılmasına yol açmaması ve bilgilerin gizli tutulmasını sağlayabilecek olması kaydıyla erteleyebilir. İçsel bilgilerin kamuya açıklanmasının ertelenme sebepleri ortadan kalkar kalkmaz, sözü edilen içsel bilgiler SPK'nın ilgili düzenlemelerine uygun şekilde ve erteleme kararının nedenleri de belirtilerek KAP aracılığı ile kamuya açıklanır.

Şirket içsel bilginin kamuya açıklanmasını ertelemeye karar vermesi halinde, ertelemenin şirketimizin meşru çıkarlarını korumasına etkisini, yatırımcıları yanıltma riskini oluşturmadığı ve erteleme sürecinde bu bilginin gizliliğinin korunması için ne gibi tedbirler alındığını Yönetim Kurulu kararına veya Yönetim Kurulu tarafından yetki verilmiş ise yetki verilen kişinin onayına bağlar.

8. İÇSEL BİLGİNİN KAMUYA AÇIKLANMASINA KADAR GİZLİLİĞİNİN SAĞLANMASINA YÖNELİK TEDBİRLER

Yatırımcı İlişkileri bölümü içsel bilgiye düzenli erişimi olan kişileri kapsayan içsel bilgilere erişimi olanlar listesini güncel tutar. SPK Özel Durumlar Tebliği hükümleri çerçevesinde yönetici ve çalışanlar, içsel bilgilerle ilgili olarak kanun ve ilgili mevzuatta yer alan yükümlülöklere ve bu bilgilerin kötüye kullanımı veya yayılması ile ilgili yaptırımlara ilişkin bilgilendirilir.

Şirket, faaliyetlerine ilişkin olarak veya kendi adına iş ve işlemlerin yürütülmesi sırasında içsel bilgiye ulaşabilecek durumdaki bağımsız denetçi, mali müşavir ve diğer danışmanlar da dâhil üçüncü kişilerin edindiği içsel bilgi niteliğindeki bilginin gizliliğinin muhafaza edilmesi için gerekli diğer her türlü tedbiri alır.

9. SERMAYE PİYASASI KATILIMCILARI İLE İLETİŞİM

Gübretaş'ta gerek mevcut, gerekse potansiyel pay sahipleri ile ilişkilerin düzenli bir şekilde yürütülmesi, yatırımcı sorularının en verimli şekilde cevaplanması ve şirket değerinin artırılmasına yönelik çalışmalar Yatırımcı İlişkileri bölümü tarafından yürütülür.

Sermaye piyasası katılımcıları ile yurtiçinde veya yurtdışında olmak üzere birebir veya gruplar halinde telefonla veya yüz yüze yapılan toplantı ve görüşmeler yatırımcı ilişkileri faaliyetlerinin önemli bir parçası olmakla birlikte, gerçekleştirilen ve kamuya açık olmayan toplantılarda, **henüz kamuya açıklanmamış ve önemli/özel hiçbir bilgi açıklanmamaktadır.**

Sermaye piyasası katılımcıları ile yapılan görüşmelerde mümkün olan her durumda Yatırımcı İlişkileri bölümü hazır bulunur. Ayrıca bu toplantılara yönelik hazırlanan yatırımcı sunumumuz, tüm pay sahiplerinin aynı anda ulaşmasını teminen güncel haliyle KAP aracılığıyla kamuoyuna duyurulur ve eş zamanlı olarak şirket kurumsal internet sitesinde yayınlanır.

Yapılacak basın toplantıları ve açıklamaları, şirket adına açıklama yapmaya yetkilendirilmiş yöneticiler tarafından yapılır.

10.BASIN YAYIN ORGANLARINDA ÇIKAN HABERLER KARŞISINDA İZLENECEK PROSEDÜR

10.1. Medya Takip Mekanizması

Gübretaş, yurtiçinde anlaştığı bir medya takip ajansı aracılığıyla ulusal ve yerel yayın yapan basın, televizyon ve internet ortamlarında Gübretaş ile ilgili olarak çıkan haberlerin takibini yapmaktadır. Bu kapsamda, yayınlanan haberler Gübretaş'ın üst düzey yöneticilerine ve ilgili birimlerine/çalışanlarına yönlendirilmektedir. Ayrıca şirketimizle ilgili haberlerin içeriği Genel Müdürlük tarafından değerlendirilerek gerekli görülmesi durumunda özel durum açıklaması yapılır.

10.2. Haber ve Söylentiler Hakkında Açıklamalar

Şirket hakkında yatırımcıların yatırım kararlarını ve sermaye piyasası araçlarının değerini etkileyebilecek öneme sahip, basın yayın organlarında çıkan, şirketi temsile yetkili kişiler kaynaklı olmayan ve daha önce kamuya duyurulmuş bilgilerden farklı içerikteki haber ve söylentilerin varlığı halinde, bunların doğru ve yeterli olup olmadığı konusunda SPK'nın ilgili tebliğleri uyarınca özel durum açıklaması yapılır. Yapılan açıklamanın, çeşitli basın yayın organlarına ulaştırılması ve kurumsal internet sitesinde yayımı sağlanır.

Geleceğe yönelik değerlendirmeler de dâhil olmak üzere özel durumlara konu hususların basın-yayın organları veya diğer iletişim yollarıyla kamuya duyurulmak istenmesi durumunda, bu duyurunun öncesinde veya eş zamanlı olarak; söz konusu hususların kamuya açık bir toplantıda sehvem duyurulması halinde ise konu hakkında derhal KAP'ta açıklama yapılır.

Basın-yayın mecralarında yayımlanan ve Mevzuat uyarınca özel durum açıklaması yükümlülüğü doğurmayan, ancak şirket üst yönetimi tarafından söz konusu haber ve söylentilere ilişkin açıklama yapılması uygun bulunan durumlarda da aynı yöntem izlenir.

Haber veya söylentilerin şirketimiz tarafından kamuya açıklanması ertelenen bilgilere ilişkin olması durumunda, ertelemeye devam edip etmeme kararı ertelemeye karar veren yetkili kişi veya organın kararına bağlıdır.

Basın-yayın organlarında çıkan haberlerle ilgili olarak Borsa İstanbul veya SPK tarafından açıklama istenmesi durumunda, konu ile ilgili olarak derhal özel durum açıklaması yapılır.

11. GELECEĞE YÖNELİK DEĞERLENDİRMELERİN KAMUYA AÇIKLANMASI

Bilgilendirme politikası çerçevesinde, gerek görülmesi halinde geleceğe yönelik beklentiler Yönetim Kurulu Kararı veya Yönetim Kurulu tarafından yetki verilmiş ise yetki verilen kişinin yazılı onayına bağlanması koşuluyla kamuya açıklanır.

Bu açıklama, özel durum açıklaması şeklinde yapılabileceği gibi, SPK'nın finansal tablolara ilişkin düzenlemeleri çerçevesinde ilan edilen faaliyet raporları veya KAP'ta açıklanması şartıyla yatırımcıların bilgilendirilmesine ilişkin sunumlar aracılığıyla da yapılır.

Geleceğe yönelik beklentiler, makul varsayım ve tahminlere dayandırılır. Geleceğe yönelik değerlendirmelere ilişkin olarak yapılacak açıklamalarda öngörülemez riskler ve gelişmeler dolayısıyla, daha önce kamuya açıklanan hususlar ile gerçekleştirmeler arasında önemli ölçüde bir farklılık bulunması halinde bu farklılıkların nedenlerine de yer verilerek güncelleme yapılır.

12. ANALİST RAPORLARI

Şirketimiz kendisi hakkında hazırlanan analist raporlarını veya gelir modellerini doğrulamaz, onaylamaz, sorumluluğunu almaz. Buna karşılık bazı belirli ve sınırlı durumlarda ve talep halinde, kamunun yanlış bilgilendirilmesini önlemek amacıyla, sadece kamuya açıklanmış ve geçmişe yönelik tarihsel bilgileri kullanmak ve spesifik bir konuyla sınırlı olmak kaydıyla, analist raporları hakkında yorum, değerlendirme ve düzeltme yayınlayabilir.

13. YÜRÜRLÜK

"Gübretaş Bilgilendirme Politikası", Yönetim Kurulu onayı ile yürürlüğe girer. Ayrıca yapılacak ilk genel kurulda konu ile alakalı bilgi verilir. Bilgilendirme politikasında bir değişiklik gerektiğinde de benzer süreç işletilir. Tüm menfaat sahiplerine Gübretaş kurumsal internet sitesi aracılığı ile duyurulur.