

2022 FAALİYET RAPORU

 ÇEMAŞ DÖKÜM SAN. A.Ş.



ISO 9001

BUREAU VERITAS
Certification



ISO/TS 16949

BUREAU VERITAS
Certification



ISO 14001

BUREAU VERITAS
Certification



OHSAS 18001

BUREAU VERITAS
Certification



“ÖNCE KALİTE”



YÖNETİM KURULUNUN YILLIK FAALİYET RAPORUNA İLİŞKİN BAĞIMSIZ DENETÇİ RAPORU

Çemaş Döküm Sanayi Anonim Şirket'i Genel Kurulu'na

Görüş

Çemaş Döküm Sanayi Anonim Şirketi ("Şirket") ve bağlı ortaklıklarının (birlikte "Grup" olarak anılacaktır) 1 Ocak – 31 Aralık 2022 hesap dönemine ilişkin yıllık faaliyet raporunu denetlemiş bulunuyoruz.

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

Görüşün Dayanağı

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

Tam Set Konsolide Finansal Tablolara İlişkin Denetçi Görüşümüz

Grup'un 1 Ocak 2021 – 31 Aralık 2022 hesap dönemine ilişkin tam set konsolide finansal tabloları hakkında 13 Mart 2023 tarihli denetçi raporumuzda olumlu görüş bildirmiş bulunuyoruz.

Yönetim Kurulunun Yıllık Faaliyet Raporuna İlişkin Sorumluluğu

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

- Yıllık faaliyet raporunu bilanço gününü izleyen ilk üç ay içinde hazırlar ve genel kurula sunar.
- Yıllık faaliyet raporunu; Grup'un o yıla ait faaliyetlerinin akışı ile her yönüyle konsolide finansal durumunu doğru, eksiksiz, dolambaçsız, gerçeğe uygun ve dürüst bir şekilde yansıtabilecek şekilde hazırlar. Bu raporda finansal durum, konsolide finansal tablolara göre değerlendirilir. Raporda ayrıca, Grup'un gelişmesine ve karşılaşması muhtemel risklere de açıkça işaret olunur. Bu konulara ilişkin yönetim kurulunun değerlendirmesi de raporda yer alır.

Birleşik Ekol Bağımsız Denetim Anonim Şirketi

Adres: Kozyatağı Mah. Bayar Cad. No.97

Demirkaya İş Merkezi, Ofis No.7 Kadıköy/İstanbul

Telefon: 90 (216) 464 00 07

E-mail: ekolbd@ekolbd.com

YÖNETİM KURULUNUN YILLIK FAALİYET RAPORUNA İLİŞKİN BAĞIMSIZ DENETÇİ RAPORU (Devamı)

Yönetim Kurulunun Yıllık Faaliyet Raporuna İlişkin Sorumluluğu (Devamı)

c) Faaliyet raporu ayrıca aşağıdaki hususları da içerir:

- Faaliyet yılının sona ermesinden sonra Grup'ta meydana gelen ve özel önem taşıyan olaylar,
- Grup'un araştırma ve geliştirme çalışmaları,
- Yönetim kurulu üyeleri ile üst düzey yöneticilere ödenen ücret, prim, ikramiye gibi mali menfaatler, ödenekler, yolculuk, konaklama ve temsil giderleri, aynı ve nakdî imkânlar, sigortalar ve benzeri teminatlar.

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

Bağımsız Denetçinin Yıllık Faaliyet Raporunun Bağımsız Denetimine İlişkin Sorumluluğu

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

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

Bu bağımsız denetimi yürütüp sonuçlandıran sorumlu denetçi Ergün Bilen 'dir.

Birleşik Ekol Bağımsız Denetim A.Ş.
Ergün Bilen, SMMM

Sorumlu Denetçi



İstanbul, 13 Mart 2023

Birleşik Ekol Bağımsız Denetim Anonim Şirketi

Adres: Kozyatağı Mah. Bayar Cad. No.97

Demirkaya İş Merkezi, Ofis No.7 Kadıköy/İstanbul

Telefon: 90 (216) 464 00 07

E-mail: ekolbd@ekolbd.com

İÇİNDEKİLER

I.	GENEL BİLGİLER	1
1.1	Faaliyet Raporunun Dönemi.....	2
1.2	Adresimiz, İletişim ve Sicil Bilgilerimiz.....	2
1.3	Ortaklık Yapımız.....	3
1.4	Yönetim Kurulumuz.....	3
1.5	Yöneticilerimiz	5
1.6	Yöneticilerimize Sağlanan Mali Haklar	5
II.	2022 YILI FAALİYETLERİMİZ	5
2.1	Üretim ve Satışlar	5
2.2	İthalat ve İhracat Verileri.....	5
2.3	Yararlanılan Teşvik ve Yardımlar	5
2.4	Çalışanlarımıza İlişkin Bilgiler.....	6
2.5	Kalite Çalışmalarımız.....	6
2.6	2022 Yılı İçinde Yaşanan Gelişmeler	6
III.	BAĞLI ORTAKLIKLARIMIZ VE İŞTİRAKLERİMİZ.....	9
3.1	Niğbaş Niğde Beton Sanayi ve Ticaret A.Ş.	9
3.2	Özışık İnşaat ve Enerji A.Ş.	10
3.3	BND Elektrik Üretim A.Ş.	10
3.4	SİF İş Makinaları Pazarlama San. Ve Tic. A.Ş.....	10
3.5	İşıklar İnşaat Malzemeleri San.ve Tic. A.Ş.....	11
IV.	DİĞER HUSUSLAR	11
4.1	Hesap Dönemi İçinde Esas Sözleşmede Yapılan Değişiklikler.....	11
4.2	Şirket Aleyhine Açılan Önemli Davalar	11
4.3	Mevzuat Değişiklikleri.....	11
4.4	Hesap Dönemi İçinde Yapılan Denetimler ve İdari Yaptırımlar	12
4.5	Faaliyet Dönemi İle İlgili Diğer Bilgiler	12
4.6	2022 Yılı Bağlı Şirket Raporu.....	12
V.	KURUMSAL YÖNETİM İLKELERİ UYUM RAPORU	12
5.1	Kurumsal Yönetim İlkelerine Uyum Beyanı	12
5.2	Pay Sahipleri	14
5.3	Kamuyu Aydınlatma ve Şeffaflık.....	18
5.4	Menfaat Sahipleri	18
5.5	Yönetim Kurulu.....	19
EK-1	BAĞIMSIZ DENETİM RAPORU VE KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLAR	21
EK-2	SORUMLULUK BEYANI.....	21

I. GENEL BİLGİLER

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

- 1976 Çemaş kuruldu.
- 1982 Üretime başlandı.
- 1990 Yeni Disa Matic alındı.
- 1994 Pik, Sfero üretimine başladı.
- 1995 ISO 9000 belgesi alındı.
- 1995 Şirket Işıklar Holding bünyesine katıldı.
- 1995 ABB’dan 4 adet indüksiyon ocağı alındı.
- 2000 HWS kalıplama hattı devreye alındı.
- 2002 ISO TS 16949 Kalite Sistem belgesi alındı.
- 2008 5 adet CNC işleme merkezi alınarak talaşlı imalata başlandı.
- 2008 OCC 50 Otomatik döküm ocağı devreye alındı.
- 2009 İkinci Disa Matic devreye alındı.
- 2010 Çemaş halka arz yoluyla İMKB’de işlem görmeye başladı.
- 2011 Çemaş CNC İşleme merkezi sayısını 20’ye çıkardı.
- 2012 Kapasiteyi %100 artıracak yeni hat yatırımına başlandı.
- 2013 ISO 14001 Çevre Yönetim Sistemi ve OHSAS 18001 İş Sağlığı ve Güvenliği Yönetim Sistemi belgesi sertifikası Bureau Veritas’tan alındı.
- 2014 ISO 50001 Enerji Yönetim Sistemi belgesi alındı.
- 2014 CNC işleme merkezi sayısı 23 oldu.
- 2015 Yeni yatay kalıplama hattı tam kapasite devreye girdi.
- 2015 CNC işleme merkezi sayısı 26 oldu.
- 2015 Yeni ilave edilen fabrika binası hizmete girdi.
- 2017 Yeni Maçahane yatırımı yapıldı.
- 2017 Yeni Kontinü Askı Temizleme makinası kuruldu.
- 2018 CNC işleme merkezi sayısı 27 oldu.
- 2018 Talaşlı İmalat ek bina yatırımı yapıldı.
- 2018 X-RAY cihazı devreye alındı.
- 2018 CNC işleme merkezi sayısı 31 oldu.
- 2019 CNC işleme merkezi sayısı 32 oldu.
- 2020 CNC işleme merkezi sayısı 35 oldu.
- 2021 CNC işleme merkezi sayısı 37 oldu.

- 2021 5,9 MW GES tesisi elektrik üretimine başlamıştır.
- 2021 Disamatik dikey kalıplama hattı, mikseri ve soğutucusu devreye girmiştir.
- 2021 Taşlama makinaları 2 adet devreye alınmıştır.
- 2021 Talaş sıkıştırma makinası devreye alınmıştır.
- 2022 CNC İşleme merkezi sayısı 51 oldu.
- 2022 Yağda Bilya Soğutma sistemi devreye alındı.
- 2022 Sinto kum hazırlama ve soğutma üniteleri devreye alındı.
- 2022 Metalden Kum soğutucu sistemleri devreye alındı
- 2022 Üç tane koyama taşlama makineleri devreye alındı.
- 2022 Kum hazırlama için kum sistemi ekipman ve otomasyonları devreye alındı.
- 2022 Parça Çapak temizleme makinesi devreye alındı.
- 2022 Isıl işlem fırını devreye alındı.
- 2022 Hard Port CNC dik işleme makinesi devreye alındı.
- 2022 3150 KWA Trafo ve 2000 KWA Trafo devreye alındı.
- 2022 Bir adet torna tezgah devreye alındı.
- 2022 Üç adet gezer köprü vinç devreye alındı.
- 2022 Mamul depo yatırımı yapıldı.
- 2022 Parça kırma taşıma bandı devreye alındı.
- 2022 Atık kum eleme sistemleri devreye alındı.
- 2022 Yolluk ayırma makinesi devreye alındı.
- 2022 Sinto Götürücü bantı ve Sarsak elekleri devreye alındı.

1.1 Faaliyet Raporunun Dönemi

2022 yılı faaliyet raporu Çemaş Döküm San. A.Ş.'nin 01.01.2022-31.12.2022 tarihleri arasındaki hesap dönemine ilişkin iş ve işlemlerin akışını, her yönüyle finansal durumunu yansıtmak amacıyla hazırlanmıştır.

1.2 Adresimiz, İletişim ve Sicil Bilgilerimiz

Şirketimizin merkez adresi:

Ankara Asfaltı 12. Km - Kırşehir

İnternet adresi:

<https://cemas.com.tr>

Telefon ve faks numaraları:

+90 386 234 80 80

+90 386 234 83 49

Ticaret tescil tarihi ve sicil numarası:

11.03.1976

1481

1.3 Ortaklık Yapımız

Şirketimizin kayıtlı sermaye tavanı 1.000.000.000 TL olup, çıkarılmış sermayesi 791.000.000 TL'dir. Şirketimizin 31.12.2022 tarihi itibarıyla ortaklık yapısı aşağıdaki tabloda gösterilmektedir:

Ortak	Pay Miktarı (Adet)	Sermayedeki Oranı (%)
Işıklar Enerji ve Yapı Holding A.Ş.	39.663.440,89	5,01
Işıklar İnşaat Malzemeleri San. ve Tic. A.Ş.	39.600.000,00	5,01
Diğer	711.736.559,11	89,98
TOPLAM	791.000.000,00	100,00

Şirketimizin sermayesini temsil eden paylarda herhangi bir imtiyaz bulunmamaktadır.

1.4 Yönetim Kurulumuz

Şirketimizin 17.06.2022 tarihinde yapılan 2020-2021 yılı Olağan Genel Kurul Toplantısı'nda Yönetim Kurulu'nun, ikisi bağımsız üye olmak üzere, aşağıda özgeçmişleri verilen toplam dokuz kişiden oluşmasına ve 3 yıl süre ile görev yapmasına karar verilmiştir. Yönetim Kurulu üyelerimizin tamamı icracı olmayan üyelere sahiptir.

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

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

Sırrı Gökçen ODYAK (Yönetim Kurulu Üyesi): 1945 İzmir doğumludur. Liseyi West Chester High School (A.B.D.) da bitirmiştir. 1970 yılında University of Strathclyde (İskoçya)'dan Gemi İnşaat Mühendisi olarak mezun olmuştur. 1974 yılında katıldığı Işıklar Grubunda mühendislikten başlayıp, üst kademe yöneticiliğe uzanan bir kariyer yapmıştır. Işıklar Enerji ve Yapı Holding A.Ş. Genel Müdürlüğü ve Yönetim Kurulu üyeliğinin yanında Işıklar Grubu şirketlerinde Yönetim Kurulu üyeliği görevini yapmaktadır.

Sebahattin Levent DEMİRER (Yönetim Kurulu Üyesi): 1960 Ankara doğumludur. Hacettepe Üniversitesi Ekonomi Bölümü'nden 1982 yılında mezun olmuştur. 1987 yılında katıldığı Işıklar Grubunda iç denetçilik, Işıklar İnşaat Malzemeleri A.Ş. Genel Müdür Yardımcılığı, Barkisan Holding ve Işıklar Holding A.Ş. Finansman Koordinatörlüğü

görevlerinde bulunmuştur. Hâlihazırda Metemteks Sentetik İplik Sanayi ve Ticaret A.Ş. Genel Müdürü ve Işıklar Grup şirketlerinde Yönetim Kurulu üyesidir.

Volkan Girişken(Yönetim Kurulu Üyesi): İstanbul 1966 doğumludur. 1985 yılında İstanbul Özel Saint-Joseph Fransız Lisesi'nden, 1990 Yılında Boğaziçi Üniversitesi Endüstri Mühendisliği Bölümü'nden mezun olmuş, 1991 yılında Amerika'da Southern New Hampshire University'den İş İdaresi dalında yüksek lisans derecesi almıştır. Arçelik AŞ'de satış, pazarlama ve strateji alanlarında çalışmış, Marka Yönetimi ve Pazar Araştırma Müdürlüğü yapmış, Lafarge Grubu'nda ise Lafarge Beton AŞ'de Pazarlama Müdürlüğü, Beton Operasyonlarından Sorumlu Başkan Yardımcılığı ve Yönetim Kurulu Üyeliği görevlerinde bulunmuştur. 2011 yılında katıldığı Işıklar Grubu'nda Işıklar Ambalaj Pazarlama AŞ Genel Müdürlüğü ve 2019 yılı Temmuz ayından beri Grup CEO'luğu görevini sürdürmektedir. Türkiye Selüloz, Kağıt ve Ağaç Mamulleri Sanayi İşverenleri Sendikası Yönetim Kurulu Üyesidir.

Turgut Işık (Yönetim Kurulu Üyesi): İstanbul 1990 doğumludur, İlk, orta, lise öğrenimini Koç Özel ilkokulu ve lisesinde yapmış, Berkeley College Newyork USA da İşletme Bölümünden mezun olmuştur. Işıklar Holding A.Ş. de İş Geliştirme Müdürlüğü ve 2020 yılından beri yönetim kurulu üyeliği yapmaktadır.

Ela Işık (Yönetim Kurulu Üyesi): İstanbul 1994 doğumludur. 2012 yılında VKV Vakfı Köç Özel Lisesi'nden 2018 yılında İstanbul Bilgi Üniversitesi Uluslararası Ticaret ve İşletmecilik Bölümü'nden mezun olmuştur. 2020 yılına kadar Işıklar Holding'in finans departmanında uzman yardımcılığı görevinde bulunmuş, 2020 yılından itibaren Yönetim Kurulu üyeliğiyle birlikte Işıklar Holding'in Kurumsal İletişim ve Halkla İlişkiler Müdürlüğünü ve 2020 yılından beri yönetim kurulu üyeliği yapmaktadır.

Can Özdemir (Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi): 1959 doğumlu olup, 1984 yılında Hacettepe Üniversitesi İktisadi ve İdari Bilimler Fakültesi İşletme Yönetimi Bölümü'nde lisans eğitimini tamamlamıştır. 1984 ile 1988 yılları arasında DELKO Makina İstanbul Bölge Müdürü olarak çalışmış olup, 1988 yılından bugüne kadar TURCO Makina Sanayi ve Ticaret Limited Şirketi Ortağı ve Genel Müdürü, 1989 yılından bugüne kadar DİZEL TURBO Makina Sanayi ve Ticaret Limited Şirketi Ortağı ve Genel Müdürü, 1996 yılından bugüne kadar da TURCO UK Ltd. Glasgow İngiltere Şirket Ortağı ve Genel Müdürüdür.

Ziya Mehmet Günal (Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi): 1960 doğumlu olup, 1985 yılında Hacettepe Üniversitesi İktisadi ve İdari Bilimler Fakültesi İşletme Yönetimi Bölümü'nde lisans eğitimini tamamlamıştır.1988-1989 yılları arasında T. Emlak Bankası A.Ş.'de Uzman Yardımcısı (Risk Yönetimi Grup Müdürlüğü); 1989-1990 yılları arasında T. Emlak Bankası A.Ş.'de Uzman (Menkul Değerler Grup Müdürlüğü); 1990-1995 yılları arasında Birleşik Yatırım Bankası A.Ş.'de Müdür (Menkul Kıymetler Müdürlüğü); 1995–2005 yılları arasında Takasbank A.Ş.'de Müdür (Krediler ve Borsa Para Piyasası Müdürlüğü) 2007-2008 yılları arasında Merkezi Kayıt Kuruluşu A.Ş.'de Denetim Kurulu Üyesi; 2008-2010 yılları arasında Merkezi Kayıt Kuruluşu A.Ş.'de Yönetim Kurulu Üyesi; 2010-2012 yılları arasında Merkezi Kayıt Kuruluşu A.Ş.'de Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı, 2006–2016 yılları arasında Takasbank A.Ş.'de Direktör (Krediler Ekibi, Piyasalar Müdürlüğü, Fon Yönetimi Müdürlüğü) görevlerinde bulunmuştur.

Bağımsız yönetim kurulu üyelerimizin bağımsızlık beyanları <https://cemas.com.tr> adresindeki web sitemizdeki Yatırımcı İlişkileri bölümünde yer almaktadır.

1.5 Yöneticilerimiz

- 1.6 Şirketimizin Genel Müdür, Mali İşler Müdürü, Satış ve Pazarlama Müdürü, Kalite Sistemleri Müdürü, Fabrikadan Sorumlu Genel Müdür Yardımcısı, Bakım Onarım Müdürü, Dökümhane Üretim Müdürü, Talaşlı İmalat Müdürü, Kataforez Müdürü, İnsan Kaynakları Müdürü, İSİG Müdürü olmak üzere 11 kişiden oluşan yönetici kadrosu bulunmaktadır. Genel Müdürlük görevini Sn. F. Mete DEMİRMAN, Mali İşler Müdürlüğü görevini vekaleten Sn. Dilek BODUR, İhracat Müdürlüğü görevini Sn. İlknur TOZDUMAN, Kalite Sistemleri Müdürü görevini Sn. Cengizhan KARACA, Fabrikadan Sorumlu Genel Müdür Yardımcısı görevini Sn. Selçuk KUNTALP, Bakım Müdürü görevini Sn. Caner GEMİCİBAŞI, Dökümhane Üretim Müdürlüğü görevini Sn. Murat ÇELİK, Talaşlı İmalat Müdürlüğü görevini Sn. Ahmet ÇETİN, Kataforez Müdürlüğü görevini Sn. Ali DELİKTAŞ, İnsan Kaynakları Müdürü görevini Sn. Ali İlker ERSOY, İSİG Müdürlüğü görevini Sn.Serkan DALDABAN yürütmektedir.

1.7 Yöneticilerimize Sağlanan Mali Haklar

Şirketimizin 17.06.2022 tarihinde yapılan 2020-2021 yılı Olağan Genel Kurul Toplantısında alınan karar gereği Yönetim Kurulu Başkanı ve Yönetim Kurulu Başkan Vekiline, Yönetim Kurulu Üyeleri Turgut Işık ve Ela Işık'a aylık net 4.000 Dolar, bağımsız yönetim kurulu üyelerine aylık brüt 10.000 TL ödenmesine, diğer Yönetim Kurulu üyelerine ücret ödenmemesine karar verilmiştir.

Konsolidasyona giren şirketlerin 2022 yılında Yönetim Kurulu üyeleri ve Genel Müdürlüklerine ödenen ücret vb. faydalar toplamı 17.863.596 TL'dir.

II. 2022 YILI FAALİYETLERİMİZ

2.1 Üretim ve Satışlar

Şirketimizin 2022 yılında üretimi 2021 yılına göre %8 oranında artarak 21 bin tondan 22 bin 622 tona yükselmiştir. 2022 yılı satışları tonaj olarak 2021 yılına göre % 4 oranında artarak 21 bin 120 tondan 22 bin 30 tona yükselmiştir.

2.2 İthalat ve İhracat Verileri

Şirketimizin konsolide net ihracatı 2022 yılında bir önceki yıla göre % 168 oranında artarak 124.747.627 TL'den 334.945.585 TL'ye yükselmiştir. 2021 yılında konsolide 44.164.940 TL tutarında ithalat yapılmışken, 2022 yılında 81.328.355 TL tutarında ithalat yapılmıştır.

2.3 Yararlanılan Teşvik ve Yardımlar

Şirketimiz, SGK işveren hissesi desteğinden yararlanmaktadır. 2022 Yılında Şirketimiz 5.998.650 TL tutarında sigorta primi teşvikinden yararlanmış olup, sigorta primi teşviki finansal tablolarımızda esas faaliyetlerden diğer gelirler arasında yer almaktadır.

2.4 Çalışanlarımıza İlişkin Bilgiler

31.12.2022 tarihi itibarıyla Şirketimizin çalışan sayısı 590 kişidir. Çalışanlarımızın kadrolarına göre dağılımı aşağıdaki tabloda verilmektedir.

Döküm Grubu Personel Sayısı	31.12.2022
Üretim Personeli (Mavi Yaka)	501
Üretim Personeli (Beyaz Yaka)	74
Üretim Toplam	575
İdari Personel (Beyaz Yaka)	13
İdari Personel (Mavi Yaka)	2
İdari Personel Toplam	15
Satış Pazarlama Personel (Beyaz Yaka)	0
GENEL TOPLAM	590

2.5 Kalite Çalışmalarımız

Şirketimizdeki bütün iş süreçlerinde “Önce Kalite” ilkesi doğrultusunda çalışılmaktadır. Çemaş, 1995 yılından itibaren ISO-9001 Kalite Yönetim Sistemi belgesine sahiptir. 2004 yılında otomotiv sektörünün tedarikçilerine şart koştuğu ISO/TS-16949 Kalite Yönetim Sistemi belgesini almıştır. 2016 yılında ISO/TS 16949, IATF 16949 olarak yeniden yayımlanmıştır. 2018 yılında IATF 16949 Kalite Yönetim Sistem belgesi alınmıştır. 2015 yılında gemcilik sektörü için zorunlu olan, RINA, BV MODE Kalite Belgeleri alınmıştır. Son olarak da Bureau Veritas'dan Temmuz 2013 tarihinde ISO 14001 Çevre Yönetim Sistemi ve ISO 45001 İş Sağlığı ve Güvenliği Yönetim Sistemi, 2014 yılında ise ISO 50001 Enerji Yönetim Sistemi belgelerini almıştır. 14.12.2020 tarihinde ISO 45001 İş Sağlığı ve Güvenliği Yönetim Sistemi belgelerini almıştır. OHSAS 18001 iptal edilmiş ve ISO 45001 yayımlanmıştır.

2.6 2022 Yılı İçinde Yaşanan Gelişmeler

2022 yılı içinde Şirketimiz ve bağlı ortaklıklarının başlıca faaliyetleri ve yaşanan gelişmeler şunlardır:

- ✎ 03.01.2022 tarihinde başlıca faaliyet konusu her türlü döküm ürünlerinin ticareti olan, 1.050.000 TL ödenmiş sermayeli Işıklar Döküm Pazarlama A.Ş. paylarının tamamının defter değeri üzerinden hesaplanan 0,679 TL birim pay fiyatından toplam 712.950 TL bedelle Işıklar Enerji ve Yapı Holding A.Ş.'den nakden satın alınmıştır.
- ✎ 19.01.2022 tarihinde bağlı ortaklığımız Özışık İnşaat ve Enerji A.Ş. Bulgaristan/Sofya'da gayrimenkul yatırımları yapmak üzere 100.000 Bulgar Levası sermayeli Işıklar Real Estate EOOD unvanlı % 100 iştirak ettiği bir şirket kurmuştur.
- ✎ Bağlı ortaklığımız Özışık İnşaat ve Enerji A.Ş.'(Özışık) nin iştirakleri olan HMF Makine ve Servis Sanayi ve Ticaret A.Ş. ile Sif İş Makinaları Pazarlama San. ve Tic A.Ş. (Sif) ,29 Mart 2022 tarihinde, Sif İş Makinaları bünyesinde birleşmiş olup, birleşme işlemi 1 Nisan 2022 tarihli Türkiye Ticaret Sicili Gazetesinde ilan edilmiştir. Birleşme sonrasında Özışık'ın Sif'teki iştirak oranı % 10,67 olmuştur.
- ✎ 04.04.2022 tarihinde Borsa İstanbul A.Ş. Ana Pazar'da işlem gören Işıklar Enerji ve Yapı Holding A.Ş.(IEYHO) paylarından 52.504.146 adedinin Borsa İstanbul A.Ş. ikincil piyasada

bu piyasada oluşacak son işlem fiyatı üzerinden toplam 43.578.441,18 TL bedelle Işıklar Holding A.Ş.' den satın alınmıştır.

İştiraklerimizden Işıklar İnşaat Malzemeleri San. ve Tic. A.Ş. 6 ve 11 Nisan 2022 tarihlerinde Borsa İstanbul A.Ş.'da toplam 39.600.000 adet CEMAS hissesi satın alarak sermayemizde % 5,01 oranında paya sahip olmuştur.

17.Haziran 2022 tarihinde gerçekleştirilen Olağan Genel Kurul Toplantısında Kar Dağıtımı ve Bağımsız Denetçi Seçimi konularında aşağıdaki kararlar alınmıştır:

Şirketimizin Türkiye Muhasebe Standartları ve Türkiye Finansal Raporlama Standartları (TMS/TFRS)'na uygun olarak hazırlanan, bağımsız denetimden geçmiş, 01.01.2020-31.12.2020 hesap dönemine ait konsolide finansal tablolarında bulunan net dönem kârı 39.893.279 TL, geçmiş yıl zararları 116.193.617 iken; TTK ve Vergi Usul Kanununa uygun olarak hazırlanan aynı döneme ilişkin solo finansal tablolarında net dönem kârı 64.337.299 TL, geçmiş yıl zararlarının 59.381.364 TL olduğu görülmektedir. Bu itibarla,

a) Şirketimiz TMS/TFRS'na uygun olarak hazırlanan finansal tablolarda bulunan 39.893.279 TL ile TTK ve Vergi Usul Kanununa göre tutulan yasal kayıtlarında bulunan 64.337.299 TL net dönem kârının geçmiş yıllar zararlarından mahsup edilmesine,

b) Şirketimizin 2020 yılında VUK kayıtlarına göre oluşan 4.995.934 TL net dağıtılabilir dönem kârı tutarı üzerinden % 5 oranında 247.796,71 TL, birinci tertip yasal yedek akçe ayrıldıktan sonra kalan tutarın ,çıkarılmış sermayemizin %5'inden az olması nedeniyle kâr dağıtım politikamıza göre nakit kâr dağıtımı yapılmamasına, söz konusu tutardan kanunen ayrılması gereken yedek akçeler ayrıldıktan sonra kalan kısmın olağanüstü yedek olarak ayrılmasına, karar verilmiştir.

Şirketimizin Türkiye Muhasebe Standartları ve Türkiye Finansal Raporlama Standartları (TMS/TFRS)'na uygun olarak hazırlanan, bağımsız denetimden geçmiş, 01.01.2021-31.12.2021 hesap dönemine ait konsolide finansal tablolarında “Bağışlar Eklenmiş Net Dağıtılabilir Dönem Kârı” 243.035.607,18 TL, TTK ve Vergi Usul Kanunu (VUK)'a uygun olarak hazırlanan aynı döneme ilişkin solo finansal tablolarında Net Dönem Kârı 248.077.165,35 TL'dir. Net dönem kârı üzerinden % 5 oranında (12.403.858,27 TL) birinci tertip yasal yedek akçe ayrıldıktan sonra “Net Dağıtılabilir Dönem Kârı” olarak 235.673.307,08 TL kaldığı görülmektedir.

TMS/TFRS ve TTK/VUK mali tablolarında yer alan kârın oluşumu incelendiğinde, kârın esas itibarıyla Şirketimizin çıkarılmış sermayesinin 474.000.000 TL den 791.000.000 TL'ye nakden artırılması sırasında 02-19 Mart 2021 tarihleri arasında sağlanan 317.848.398,03 TL fonun 26.02.2021 tarihinde KAP sistemi üzerinden duyurduğumuz “Bedelli Sermaye Artırımından Elde Edilecek Fonun Kullanım Yerlerine İlişkin Yönetim Kurulu Raporu”nda belirtilen henüz tamamlanmayan yatırımlara ait fonların döviz mevduatı olarak tutulmasından kaynaklanan kur farkı ve faiz gelirlerinden meydana geldiği anlaşılmaktadır. Mali tablolarda yer alan net kur farkı ve faiz gelirleri 215.752.540 TL' dir. Şirketimizin kâr dağıtım politikasının ikinci paragrafında yer alan “Şirketimizin orta ve uzun vadeli stratejileri, yatırım ve finansal planları ile genel ekonomi ve piyasadaki koşullar da dikkate alınarak kâr payı dağıtım kararı nihai olarak her yıl hesap döneminin kapanmasından sonra yönetim kurulunun teklifi üzerine genel kurul tarafından kararlaştırılır” yaklaşımı çerçevesinde, nakit kâr dağıtımının Şirketimizin başladığı yatırım planlarını aksatacağı ve finansal yapısını olumsuz etkileyeceği değerlendirilerek 2021 yılında oluşan net dağıtılabilir dönem kârının dağıtılmayarak geçmiş yıl kârlarına aktarılması önerisinin Genel Kurulumuzun görüş ve onayına sunulmasına, karar verilmiştir.

- c) Yönetim Kurulumuz bünyesinde bağımsız üyelerden oluşturulan Denetimden Sorumlu Komite'nin görüşü de dikkate alınarak, 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu ve 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu uyarınca belirlenen esaslara uygun olarak, Şirketimizin 2021 ve 2022 yılı hesap dönemindeki bağımsız denetime tabi finansal raporlarının denetlenmesi ile bu kanunlardaki ilgili düzenlemeler kapsamındaki diğer faaliyetleri yürütmek üzere bağımsız denetçi olarak Birleşik Ekol Bağımsız Denetim A.Ş.'nin seçilmesine karar verildi.
- ✎ Yönetim Kurulumuz 10.06.2022 tarihinde yaptığı toplantısında Şirketimizin 2021 yılında çıkarılmış sermayesinin 474.000.000 TL'den 791.000.000 TL'ye nakden artırılması sürecinde hazırlanarak 26.02.2021 tarihinde Kamuyu Aydınlatma Platformu(KAP) sistemi üzerinden duyurduğumuz "Bedelli Sermaye Artırımından Elde Edilecek Fonun Kullanım Yerlerine İlişkin Yönetim Kurulu Raporu"nda Bağlı Ortaklığımız BND Elektrik Üretim A.Ş. tarafından 2.010.000 USD (15.694.100 TL) bedelle yapılması öngörülen, Osmaniye–Kahramanmaraş illeri sınırındaki Üçgen Hidroelektrik Santralının (Üçgen HES) bulunduğu alana 2,39 MWp gücünde Güneş Enerjisi Santrali (GES) kurulması yatırımı için, Enerji Piyasası Kurulu (EPDK) tarafından sadece 68,3 kWp gücünde bir GES kurulumu için izin çıkmıştır. Bu kurulu güç seviyesinde bir GES kurmanının fizibil olmayacağı anlaşıldığından, söz konusu yatırımın yatırım planımızdan çıkarılmasına dolayısı ile yatırımın sağlanması için BND Elektrik Üretim A.Ş. de şirketimizin yatırım tutarı kadar yapmayı öngördüğü sermaye artırımından vazgeçilmesine, karar verilmiştir.
 - ✎ Şirketimizin önemli üretim kalemlerinden olan öğütücü bilyanın ithalat işlemlerine 26.07.2022 tarih, 5880 sayılı Öğütücü Bilya İthalatında Korunma Önlemi Uygulanmasına İlişkin Cumhurbaşkanlığı Kararı ile 3 yıl süresince ithal ürünlere ton başına 1. yıl 200 USD, 2. yıl 195 USD, 3. yıl ise 190 USD ek mali yükümlülük getirilmiştir.27.07.2022 sayılı Resmi Gazetede Yayınlanan ve yayın tarihinde itibaren 30'uncu günde yürürlüğe girecek olan söz konusu anti-damping kararı ile Şirketimizin iç piyasaya yapacağı öğütücü bilya satışlarında uzak doğu menşeli haksız rekabetin önüne geçilmiş olacaktır.
 - ✎ Bağlı ortaklığımız Özışık İnşaat ve Enerji A.Ş.'nin ticaret unvanı, Özışık İnşaat ve Gayrimenkul Yatırım A.Ş. olarak değiştirilmiştir. Değişiklik 13.10.2022 tarihinde tescil edilmiştir.
 - ✎ Bağlı ortaklığımız Özışık İnşaat ve Gayrimenkul Yatırım A.Ş. (Özışık) 24.11.2022 tarihinde elinde bulunan 3.270.000 lot Niğbaş Niğde Beton Sanayi ve Ticaret A.Ş. (NIBAS) hisselerinin tamamını 43.415.865,92 TL bedelle Borsa İstanbul A.Ş.'de satmıştır. Yapılan satış sonunda Özışık'ın, NIBAS sermayesinde payı kalmamış olup, NIBAS'taki konsolide iştirak oranımız tamamı Çemaş'a ait olmak üzere % 9,94'e inmiştir.
 - ✎ Yönetim Kurulumuz 15.12.2022 tarihli toplantısında aşağıdaki kararı almıştır.
 - Bir sanayi kuruluşu olan Şirketimizin stratejik yönetim faaliyetlerinin daha etkin olarak yürütülebilmesi, Şirket bünyesinde yürütülmekte olan satış ve pazarlama faaliyetlerinde uzmanlaşmaya gidilebilmesi ve pazarda üstün bir rekabet ortamı yaratılarak en uygun şartlarda, rahat bir satış akışının sağlamak üzere satış ve pazarlama faaliyetlerinin % 100 bağlı ortaklığımız Işıklar Döküm Pazarlama A.Ş. tarafından yapılmasına,
 - Yurt içi ve yurtdışında bölgesel ve müşterilerden kaynaklanan ticari şartlara bağlı olarak başka kişi ve kuruluşlara da pazarlama ve satış hakkı verme veya doğrudan satış yapma hakkının saklı tutulmasına,
 - Söz konusu değişiklik için mevcut müşterilerimizin bilgilendirilmelerine karar verilmiştir.

III. BAĞLI ORTAKLIKLARIMIZ VE İŞTİRAKLERİMİZ

Çemaş, Özışık İnşaat ve Gayrimenkul Yatırım A.Ş.'de ve %92,9 oranında, BND Elektrik Üretim A.Ş.'de % 89,89 oranında, Niğbaş Niğde Beton Sanayi ve Tic. A.Ş.'de ise % 9,94 oranında pay sahibidir. Özışık İnşaat'ın da Işıklar İnşaat Malzemeleri San. ve Tic. A.Ş.'de %23,60, JCB iş makinalarının Türkiye ithalatçısı Sif İş Makinaları Pazarlama San. ve Tic. A.Ş.'de %8,29 ve BND Elektrik Üretim A.Ş.'de %6,98 oranında iştiraki bulunmaktadır. 2022 yılında faal olan doğrudan veya dolaylı bağlı ortaklık ve iştiraklerimize ilişkin özet bilgiler aşağıda yer almaktadır.

3.1 Niğbaş Niğde Beton Sanayi ve Ticaret A.Ş.

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

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

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

Niğbaş'ta 2022 yılında planlanan ve gerçekleşen üretim ve satışlar ile bunların gerçekleşme dereceleri aşağıdaki tabloda gösterilmektedir:

Betonarme Grubu

Üretimin Cinsi	2022 Yılı Üretim			2022 Yılı Satış		
	Planlanan Üretim (ton)	Fiili Üretim (ton)	Gerçekleşme Oranı	Planlanan Satış (ton)	Fiili Satış (ton)	Gerçekleşme Oranı
Işıklar Kanallı Levha GRC	426	892	109 %	426	813	91 %

Yapı Kimyasalları Grubu

Üretimin Cinsi	2022 Yılı Üretim	2022 Yılı Satış
----------------	------------------	-----------------

	Planlan an Üretim (Ton)	Fili Üretim (Ton)	Gerçekleşme Oranı	Planlanan Satış (Ton)	Fili Satış (Ton)	Gerçekleşme Oranı
Yapıştırıcılar	3.831	1.821	-52 %	3.831	1.837	-52 %
Derz dolgular	4.633	2.332	-49 %	4.633	2.296	-50 %
Sıvalar	1.639	1.876	14 %	1.639	1.951	19 %
Harçlar	255	1.326	420 %	255	255	100 %
Sertleştiriciler	138	186	35 %	138	193	39 %
TOPLAM	10.496	7.541	-28%	10.496	6.532	-38 %

3.2 Özışık İnşaat ve Gayrimenkul Yatırım A.Ş.

Işıklar Holding bünyesinde 1977 yılında Ankara'da kurulan Özışık, kuruluşundan bugüne kadar yükleniciliğini yaptığı birçok inşaat projesini başarı ile tamamlamıştır. Su yapıları (barajlar ve hidroelektrik santraller, sulama sistemleri drenaj sistemleri), köprü, tünel ve yol (karayolu, otoyollar vb.) inşaatı ana faaliyet konuları içerisinde olup, tecrübeli olduğu diğer konular arasında endüstriyel anahtar teslimi fabrikalar, arıtma tesisleri, alt yapı projeleri (içme suyu, kanalizasyon), boru hatları, konut ve ticari inşaatlar da yer almaktadır. 1989 yılından bugüne 'A Sınıfı Yüklenici Firma' sertifikası olan Özışık, Türkiye Müteahhitler Birliği üyesidir ve yurtiçi ve yurtdışında gerçekleştirilebilecek büyük ölçekli inşaat projelerinde kısıtlama olmaksızın yüklenimde bulunma hakkına sahiptir.

Özışık; Sif İş Makinaları Pazarlama San. ve Tic. A.Ş.'de %8,29 oranında , BND Elektrik Üretim A.Ş.'de %6,98 oranında pay sahibidir. 2022 yılında satış hasılatı bulunmayan Özışık'ın, net dönem kârı 61.813.413 TL'dir.

3.3 BND Elektrik Üretim A.Ş.

İştirakimiz BND Elektrik Üretim A.Ş. (BND) tarafından Üçgen-2 HES ve Üçgen HES'te 2022 yılı içerisinde elektrik üretim faaliyetleri planlandığı şekilde gerçekleştirilmiş olup, Üçgen-2 HES'te 16.077 MWh, Üçgen HES'te ise 7.229 MWh üretim gerçekleştirilmiştir.

Gerçekleştirilen bu elektrik üretiminin yenilenebilir enerji kaynaklarından elektrik üreten tesisler için oluşturulan ve ABD Doları bazında sabit fiyat garantisi veren YEKDEM mekanizması üzerinden 7,3 ABD Doları cent/kwh + dengesizlik bedeli karşılığında satışı gerçekleştirilmiştir. BND'nin 2022 yılı toplam satış geliri 48.447.622,31 TL'dir (2021 yılı 11.511.674 TL) .

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

1956 yılında Sezai Türkeş-Feyzi Akkaya tarafından kurulan ve bir STFA ve Işıklar Holding işbirliği kuruluşu olan SİF Makina, kuruluşundan beri iş makinası sektöründe hizmet vermektedir. JCB marka iş makinalarının satış ve pazarlamasını, İstanbul, Adana, Ankara, Antalya, Bursa, Diyarbakır, İzmir ve Trabzon'daki satış noktaları ve 30 adet yetkili servisi ile Türkiye'nin dört bir yanına sürdürmektedir. Pazar taleplerindeki değişiklikleri en iyi şekilde karşılamak amacıyla ürün hattını genişleten SİF, JCB marka kazıcı-yükleyiciler, ağır iş makinaları, kompakt ve endüstriyel ürün serisi ile inşaat, endüstriyel ve tarım sektöründeki

müşterilerinin ihtiyaçlarına etkin çözümler üretmektedir. Dünyaca ünlü mobil konkasör markası Rubblemaster da, 2006 yılından bu yana SİF güvencesi ile Türkiye pazarında yer almaktadır.

SİF'in 2022 yılı konsolide satış geliri 2.229.947.069 TL, net dönem karı 303.839.996 TL'dir.

Öz kaynaklarını yitirmesi sebebi ile değer düşüklüğü karşılığı ayrılmak suretiyle 31 Aralık 2019 tarihi itibarıyla konsolidasyondan çıkarılan SİF, Şirket'in özsermayesini geri kazanması sebebiyle 31 Aralık 2021 tarihinden itibaren yeniden özkaynak yöntemi ile konsolidasyona dahil edilmiştir.

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

Işıklar İnşaat Malzemeleri, Bartın'da klinker tuğla, zemin ve cephe için terra cotta üreten üç fabrika ve bu ürünlerin yurt içinde ve yurt dışında satışını sağlayan Işıklar Pazarlama organizasyonundan oluşmaktadır. Tuğla ürün grubunda Işıklar Pres Tuğla, Işıklar Kaplama Tuğla, Işıklar Taban Tuğla, Işıklar Cotto, İzoklinker Panel Sistemi ve son yıllarda çağdaş cephelerde yoğun şekilde tercih edilen Architon Cephe Sistemleri bulunmaktadır. Tamamlayıcı ürünler grubunda ise Işıklar Flex Derz Dolgusu, Işıklar Flex Yapıştırıcı, Işıklar Seramik Yapıştırıcısı ve Derz dolguları, Işıklar Sıvı Silikon ve Işıklar Tuğla Yüzey Temizleyicisi gibi ürünler sektörün hizmetine sunulmuştur. Işıklar İnşaat Malzemeleri 2012 yılı itibarıyla ürün gamına çatı sistemlerini de dâhil ederek, zemin ve cephedeki tecrübesini, kalitesini ve gücünü beklenildiği gibi çatı sistemlerinde de kullanıcılarına sunmaktadır. Selanik'te bulunan 90 milyon kiremit, 700.000 ton tuğla kapasiteli, son derece modern yöntemlerle üretim yapan, imalat ve stokta ileri teknoloji robotlarla, maksimum enerji verimliliği ve üretim hızına sahip, tamamen doğa dostu üretim yapan fabrikada "IŞIKLAR - KEBE" marka kiremitlerimiz ülkemiz ve yakın coğrafyamız için üretilmektedir. Işıklar İnşaat Malzemeleri pres kaplama ve taban tuğla pazarında ileri teknolojisi, yüksek üretim kapasitesi ve kaliteli üretimi ile % 70'lik pazar payına sahiptir. Güçlü Işıklar markası ve müşteri odaklı yönetimle, verimliliğe dayalı bir üretim, satış ve hizmet modeli geliştirmiş olup bu pazardaki rekabet gücünü ve pazar payını her geçen gün daha da arttırmaktadır. 2021 yılı içinde iç piyasa satış ve pazarlama faaliyetlerini yürüten Işıklar Pazarlama A.Ş.'yi birleşerek bünyesine katmıştır.

IV. DİĞER HUSUSLAR

4.1 Hesap Dönemi İçinde Esas Sözleşmede Yapılan Değişiklikler

Hesap dönemi içinde esas sözleşme değişikliği yapılmamıştır.

4.2 Şirket Aleyhine Açılan Önemli Davalar

Şirket aleyhine açılan önemli dava bulunmamaktadır.

4.3 Mevzuat Değişiklikleri

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

4.4 Hesap Dönemi İçinde Yapılan Denetimler ve İdari Yaptırımlar

Hesap dönemi içinde 30.06.2022 ve 31.12.2022 tarihli finansal raporlarımız Birleşik Ekol Bağımsız Denetim A.Ş. tarafından denetlenmiştir. Ayrıca, Şirketimize yeminli müşavirlik hizmeti Arkan Ergin Yeminli Mali Müşavirlik A.Ş. tarafından verilmektedir. Her iki denetimde de olumsuz bir duruma rastlanmamıştır.

4.5 Faaliyet Dönemi İle İlgili Diğer Bilgiler

Yürürlükteki İş Kanunu hükümleri uyarınca, çalışanlardan kıdem tazminatına hak kazanacak şekilde iş sözleşmesi sona erenlere, hak kazandıkları yasal kıdem tazminatları tamamen ödenmiştir. 2022 yılında bu neviden olmak üzere işten ayrılan personellere toplam 3.569.830 TL kıdem tazminatı ödenmiştir (2021 yılında 1.092.932 TL).

4.6 2022 Yılı Bağlı Şirket Raporu

6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun 199'uncu maddesi uyarınca, Çemaş Döküm Sanayi A.Ş. Yönetim Kurulu, faaliyet yılının ilk üç ayı içinde, geçmiş faaliyet yılında Şirket'in hâkim ortağı ve hakim ortağına bağlı şirketlerle ilişkileri hakkında bir rapor düzenlemek ve bu raporun sonuç kısmına faaliyet raporunda yer vermekle yükümlüdür. Çemaş Döküm Sanayi A.Ş.'nin ilişkili taraflarla yapmış olduğu işlemler hakkında gerekli açıklamalar finansal rapor dipnotlarında yer almaktadır. Yönetim Kurulumuz tarafından hazırlanan 10.03.2023 tarihli Rapor'da "Şirketimizin hâkim ortağı ve hâkim ortağın bağlı ortaklıkları ile 2022 yılı içinde yapmış olduğu tüm işlemlerde, işlemin yapıldığı veya önlemin alındığı veya alınmasından kaçınıldığı anda tarafımızca bilinen hal ve şartlara göre, her bir işlemde uygun bir karşı edim sağlandığı ve şirketi zarara uğratabilecek alınan veya alınmasından kaçınılan herhangi bir önlem bulunmadığı ve bu çerçevede denkleştirmeyi gerektirecek herhangi bir işlem veya önlemin olmadığı sonucuna ulaşılmıştır." denilmektedir.

V. KURUMSAL YÖNETİM İLKELERİ UYUM RAPORU

5.1 Kurumsal Yönetim İlkelerine Uyum Beyanı

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

2022 yılı içinde yürürlükte olan Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-17.1 sayılı "Kurumsal Yönetim Tebliği" nin ekinde yer alan ilkelerin uygulanması bakımından Şirketimiz anılan Tebliğin 5'inci maddesinde tanımlanan gruptan Üçüncü Grupta yer almaktadır. Tebliğin 6'ıncı maddesinin birinci fıkrasına göre Üçüncü Grupta yer alan ortaklıkların bağımsız yönetim kurulu üye sayısının iki olması yeterlidir. Tebliğ ile uygulanması zorunlu tutulan ilkelerinin tamamı Şirketimizce uygulanmıştır. Anılan Tebliğin ekinde yer alan ilkelerden:

-“Pay Sahipleri” başlığını taşıyan birinci bölümde: Pay Sahipliği Haklarının Kullanımının Kolaylaştırılması” başlığı altındaki ilkelerin tamamına, “Bilgi Alma ve İnceleme Hakkı” başlığı altındaki ilkeye uyum sağlanmıştır. “Genel Kurul” başlığı altındaki ilkelerden 1.3.11 numaralı ilkede belirtildiği gibi genel kurul toplantısına söz hakkı olmaksızın menfaat sahipleri ve medya dâhil kamuya açık olarak yapılabileceğine dair esas sözleşmemizde bir hüküm bulunmamaktadır. Bunun dışında kalan “Genel Kurul” başlığı altındaki zorunlu ve ihtiyari bütün ilkelere uyulmuştur. “Oy Hakkı” başlığı altındaki ilkelere uyulmuştur. “Azlık Hakları” başlığı altındaki ilkelerden esas sözleşme ile azlık haklarının genişletilebileceği ifade edilmekteyse de Şirketimiz esas sözleşmesinde bu yönde bir hüküm bulunmamaktadır. “Kâr Payı Hakkı” başlığı altındaki maddelere tam uyum sağlanmıştır. 2014 yılı içinde Şirketimizin kâr dağıtım politikası oluşturulmuş, genel kurul toplantısında ortaklarımızın bilgisine ve onayına sunulmuştur. Şirketimizin kâr dağıtım politikası Kamuyu Aydınlatma Platformu ve internet sitesi aracılığı ile kamuya açıklanmıştır. “Payların Devri” başlığı altındaki ilkeye uygun olarak borsada işlem gören payların serbestçe devredilmesini engelleyen Şirketin herhangi bir uygulaması bulunmamaktadır.

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

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

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

-“Yönetim Kurulu” başlığını taşıyan dördüncü bölümde: 4.1 ile başlayan “Yönetim Kurulunun İşlevi” başlığı altındaki ilkelere uyum sağlanmıştır. “Yönetim Kurulunun

Faaliyet Esasları” başlığı altındaki 4.2.1 ile 4.2.7 arasındaki ilkelere 4.2.3 ile 4.2.4 iç kontrole ilişkin ilkeler hariç olmak üzere uyum sağlanmıştır. Işıklar Holding A.Ş. altındaki yapılanması dikkate alındığında Işıklar Holding A.Ş. bünyesinde hali hazırda bir iç kontrol birimi var olduğundan ayrıca Şirketimizde bir iç kontrol birimi oluşturulması maliyetler açısından uygun görülmemektedir. 4.2.8 numaralı yönetim kurulu üyelerinin faaliyetlerinin sigorta edilmesine ilişkin ilkeye de maliyetler açısından uygun görülmediğinde uyum sağlanmamıştır. “Yönetim Kurulunun Yapısı” başlığı altındaki uyulması zorunlu ilkelerin (4.3.1’den 4.3.8’e) tamamına uyum sağlanmıştır. 4.3.9’da yer alan uygulanması ihtiyari tutulan “Şirket, yönetim kurulunda kadın üye oranı için %25’ten az olmamak kaydıyla bir hedef oran ve hedef zaman belirlenir ve bu hedeflere ulaşmak için politika oluşturur” ilkesi çerçevesinde oluşturulmuş bir hedef oran ve zaman bulunmamaktadır. “Yönetim Kurulu Toplantılarının Şekli” başlığı altındaki ilkelere uyum sağlanmıştır. “Yönetim Kurulu Bünyesinde Oluşturulan Komiteler” başlığı altındaki ilkelere belirtilen komiteler oluşturulmuştur. Kurumsal Yönetim Komitesinin kendi fonksiyonlarının ifasının yanı sıra Aday Gösterme Komitesi ve Ücret Komitesi işlevlerini de yerine getirmesi kararlaştırılmıştır. Yönetim Kurulunun yapılanması gereği (iki bağımsız üye bulunması nedeniyle) bir yönetim kurulu üyesi zorunlu olarak birden fazla komitede görev almaktadır. “Yönetim Kurulu Üyelerine ve Üst Düzey Yöneticilere Sağlanan Mali Haklar” başlığı altındaki uyulması zorunlu ilkelere uyum sağlanmıştır. 4.6.1’de belirtilen yönetim kurulu üyelerinin kendi performans değerlendirmelerini yapmaları ve buna göre üyelerin ödüllendirilmeleri veya azledilmeleri hususu, 4.6.3’de belirtilen yönetim kurulu üyelerinin ücretlerinin Yönetim Kurulu bünyesinde oluşturulacak bir Ücret Komitesi ile belirlenmesi hususuna uyum sağlanmamıştır. Şirketimizde Yönetim Kurulu üyelerinin atanması ve görevden alınmaları ile ücretlerinin tespiti genel kurul tarafından yapılmaktadır.

Özetle, 2022 yılında “Kurumsal Yönetim Tebliği” inde yer alan ilkelere büyük oranda uyum sağlanmıştır. Yukarıda açıklanan kısmen veya tamamen uyum sağlanmayan ilkelere kaynaklanan bir çıkar çatışması söz konusu değildir. SPK’nın 10.01.2019 tarih ve 2/49 sayılı kararı uyarınca hazırlanan Kurumsal Yönetim Uyum Raporu (KRF) ve Kurumsal Yönetim Bilgi Formu <https://www.kap.org.tr/tr> adresindeki Şirketler başlığı altında BİST şirketleri bölümünden Şirketimizin sayfasında yer almaktadır.

5.2 Pay Sahipleri

5.2.1 Yatırımcı İlişkileri

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

Yatırımcılar ile İlişkiler Birimi esas itibarıyla:

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

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

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

2022 yılı içerisinde Şirketimize bireysel veya kurumsal yatırımcılardan gelen kamuya açıklanmamış bilgiler ve yatırım danışmanlığı kapsamına girebilecek olanlar hariç olmak üzere, her türlü bilgi talebi zamanında karşılanmıştır. Gelen bilgi talepleri, en az departman müdürü düzeyindeki çalışanlar tarafından değerlendirilmekte olup, en kısa sürede, gerçeği tam ve dürüst bir şekilde yansıtabilecek şekilde özenle karşılanmaktadır. Bu çerçevede 2022 yılında yatırımcılardan gelen 16 e-postaya cevap verilmiştir.

Yatırımcı ilişkileri birimi faaliyetlerine ilişkin hazırlanan yıllık rapor 10.03.2023 tarihinde Yönetim Kuruluna takdim edilmiştir.

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

Ahmet ÇEVİRGEN
Mali İşler ve Yatırımcı İlişkileri Müdürü
IŞIKALAR HOLDİNG A.Ş.
0216 537 00 00

5.2.2 Pay Sahipleri Bilgi Edinme Haklarının Kullanımı

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

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

5.2.3 Genel Kurul Bilgileri

Şirketimizin 18 Mayıs 2022 günü Dereboyu Cad. Meydan Sok. Beybi Giz Plaza. No.1 Kat.8 Da.27 Maslak Sarıyer-İstanbul adresinde yapılacağı duyurulan 2020 - 2021 yıllarına ait Olağan Genel Kurul Toplantısı söz konusu toplantıda nisabın sağlanamaması nedeniyle ertelenmiş, 2020 - 2021 yıllarına ait Olağan Genel Kurul 2. Toplantısı 17 Haziran 2022 günü aynı adreste nisap aranmaksızın gerçekleştirilmiştir. Söz konusu toplantıda, Şirket'in toplam 791.000.000 TL'lik sermayesine karşılık gelen her biri 1 TL nominal değerinde 791.000.000 adet paydan 3.939.489,78 adet pay asaleten, 122.856.954,89 adet pay vekâleten olmak üzere toplam 126.796.444,67 adet pay temsil edilmiştir.

Olağan Genel Kurul Toplantısının 8 numaralı gündeminde 2020 yılı içinde 247.590,19 TL tutarında, 2021 yılı içinde 261.337,78 TL tutarında bağış ve yardım yapıldığı hakkında

Genel Kurula bilgi verilmiştir. Ayrıca, verilen önerge doğrultusunda 2022 yılında yapılacak bağış ve yardım sınırının toplam 400.000 TL olarak belirlenmesi oy çokluğu ile kabul edilmiştir.

Olağan Genel Kurul Toplantısının 9 numaralı gündeminde yönetim kontrolünü elinde bulunduran pay sahiplerinin, yönetim kurulu üyelerinin, idari sorumluluğu bulunan yöneticilerin ve bunların eş ve ikinci dereceye kadar kan ve sıhrî hısımlarının, ortaklık veya bağlı ortaklıkları ile çıkar çatışmasına neden olabilecek önemli bir işlem yapmadıkları ve/veya ortaklığın veya bağlı ortaklıklarının işletme konusuna giren ticari iş türünden bir işlemi kendi veya başkası hesabına yapmadıkları ya da aynı tür ticari işlemlerle uğraşan bir başka ortaklığa sorumluluğu sınırsız ortak sıfatıyla girmedikleri konusunda bilgi verilmiştir. Genel Kurul Toplantılarında isteyen ortaklarımıza düşüncelerini açıklama ve soru sorma imkânı tanınmış olup, yapılan toplantılarda yöneltilen sorular, toplantıda hazır bulunan Şirketimiz yöneticileri tarafından yanıtlanmıştır.

Genel Kurul Toplantılarına ilişkin gündem, hazır bulunanlar listesi ve toplantı tutanakları KAP'ta ve Şirketimizin internet sitesinde bulunmaktadır.

5.2.4 Oy Hakları ve Azınlık Hakları

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

5.2.5 Kâr Payı Hakkı

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Şirketimizin Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği (II-14.1) hükümleri dâhilinde, Türkiye Muhasebe Standartları ve Türkiye Finansal Raporlama Standartları (TMS/TFRS)'na uygun olarak hazırlanan, bağımsız denetimden geçmiş, 01.01.2021-31.12.2021 hesap dönemine ait konsolide finansal tablolarında 243.035.607,18 TL dağıtılabilir kar, TTK ve Vergi Usul Kanununa uygun olarak hazırlanan aynı döneme ilişkin solo finansal tablolarında ise 235.673.307,08 TL dağıtılabilir kar olmasına karşılık;

TMS/TFRS ve TTK/VUK mali tablolarında yer alan kârın oluşumu incelendiğinde, kârın esas itibarıyla Şirketimizin çıkarılmış sermayesinin 474.000.000 TL den 791.000.000 TL'ye nakden artırılması sırasında 02-19 Mart 2021 tarihleri arasında sağlanan 317.848.398,03 TL fonun 26.02.2021 tarihinde KAP sistemi üzerinden duyurduğumuz "Bedelli Sermaye Artırımından Elde Edilecek Fonun Kullanım Yerlerine İlişkin Yönetim Kurulu Raporu"nda belirtilen henüz tamamlanmayan yatırımlara ait fonların döviz mevduatı olarak tutulmasından kaynaklanan kur farkı ve faiz gelirlerinden meydana geldiği , Mali tablolarda yer alan net kur farkı ve faiz gelirlerinin 215.752.540 TL' olması nedeni ile Şirketimizin kâr dağıtım politikasının ikinci paragrafında yer alan "Şirketimizin orta ve uzun vadeli stratejileri, yatırım ve finansal planları ile genel ekonomi ve piyasadaki koşullar da dikkate alınarak kâr payı dağıtım kararı nihai olarak her yıl hesap döneminin kapanmasından sonra yönetim kurulunun teklifi üzerine genel kurul tarafından kararlaştırılır" yaklaşımı çerçevesinde, nakit kâr dağıtımının Şirketimizin başladığı yatırım planlarını aksatacağı ve finansal yapısını olumsuz etkileyeceği değerlendirilerek 2021

yılında oluşan net dağıtılabilir dönem kârının dağıtılmayarak geçmiş yıl kârlarına aktarılması önerisi Genel Kurulda oy çokluğu ile kabul edilmiştir.,

5.2.6 Payların Devri

Şirketimizin Esas Sözleşmesinde pay devrini kısıtlayan herhangi bir hüküm bulunmamaktadır.

5.3 Kamuyu Aydınlatma ve Şeffaflık

5.3.1 Kurumsal İnternet Sitesi ve İçeriği

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

5.3.2 Faaliyet Raporu

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

5.4 Menfaat Sahipleri

5.4.1 Menfaat Sahiplerinin Bilgilendirilmesi

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

5.4.2 Menfaat Sahiplerinin Yönetime Katılımı

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

5.4.3 İnsan Kaynakları Politikası

Şirketimizce benimsenen insan kaynakları politikasının esasları şu şekildedir: Görev tanımları ve dağılımları ile performans kriterleri Şirket yönetimi tarafından belirlenmiş ve çalışanlara duyurulmuştur. İşe alımda eşit koşullardaki kişilere eşit fırsat sağlanması ilkesi

benimsenmiş ve işe alım kriterleri unvan bazında yazılı olarak belirlenmiş olup, uygulamada bu kriterlere uyulmaktadır. Eğitim ve terfi kararlarında, mümkün olduğunca objektif verilerin kullanılmasına ve Şirket menfaatlerinin göz önünde bulundurulmasına özen gösterilir. Çalışanların mesleki bilgi ve becerilerini artırmalarına ve kariyer planlarına uygun olarak kişisel ve yönetsel yetkinliklerini geliştirmeye yönelik eğitim planları yapılmaktadır. Çalışanlar için güvenli çalışma ortamı ve koşulları sağlanmış olup, bu koşulların sosyal ve teknolojik ihtiyaca bağlı olarak iyileştirilmesine yönelik çalışmalar yapılmaktadır. Şirketimizde çalışanlardan 2022 yılında ayrımcılık konusunda gelen bir şikâyet olmamıştır. Çalışanlar ile ilişkileri yürütmek üzere temsilci atanması uygulaması bulunmamaktadır.

5.4.4 Etik Kurallar ve Sosyal Sorumluluk

Şirketimiz genel kabul görmüş etik kurallara ve ticari teamüllere önem vermekte tüm çalışanlarımızın bu kurallara uygun hareket etmesi hususuna özen göstermektedir. Şirketimizin tüm çalışanları tarafından benimsenmiş olan bu etik kurallarını Şirketimizin internet sitesinden ulaşılabilir. Şirketimiz ve bağlı ortaklıkları, faaliyetlerinin yürütülmesi çerçevesinde çevre kirliliğinin önlenmesi ve doğal kaynaklarının korunması konularındaki sorumlulukların yerine getirilmesini gözetmektedir.

5.5 Yönetim Kurulu

5.5.1 Yönetim Kurulunun Yapısı ve Oluşumu

31.12.2022 tarihi itibarıyla Şirketimizin Yönetim Kurulu aşağıdaki kişilerden oluşmaktadır:

Rıza Kutlu IŞIK	Yönetim Kurulu Başkanı
Uğur IŞIK	Yönetim Kurulu Başkan Vekili
Sırrı Gökçen ODYAK	Yönetim Kurulu Üyesi
S. Levent DEMİRER	Yönetim Kurulu Üyesi
Volkan GİRİŞKEN	Yönetim Kurulu Üyesi
Turgut IŞIK	Yönetim Kurulu Üyesi
Ela IŞIK	Yönetim Kurulu Üyesi
Can ÖZDEMİR	Yönetim Kurulu Bağımsız Üyesi
Ziya Mehmet GÜNAL	Yönetim Kurulu Bağımsız Üyesi

Yönetim Kurulu, icracı olmayan üyelerden oluşmaktadır. Yönetim Kurulu Başkanlığı ile Genel Müdürlük görevleri farklı kişiler tarafından yürütülmektedir. Bağımsız üyelerin Rapor tarihine kadar görev aldıkları dönem içerisinde bağımsızlıklarını ortadan kaldıracak bir durum meydana gelmemiştir. Bağımsız üyelerin bağımsızlık beyanları Şirketimizin internet sitesinde yer almaktadır. Bağımsız yönetim kurulu üyeleri dışındaki yönetim kurulu üyeleri Şirketimiz dışında sadece Işıklar Grubuna bağlı şirketlerde görev alabilirler.

5.5.2 Yönetim Kurulunun Faaliyet Esasları

Yönetim Kurulumuz şirket işleri icap ettikçe üye tam sayısının çoğunluğu ile toplanır ve kararlarını toplantıda hazır bulunan üyelerin çoğunluğu ile alır. Yönetim Kurulu'nun

toplantı günü, yeri ve gündemi Başkan tarafından belirlenir. Başkanın olmadığı durumlarda bu işi Başkan Vekili yerine getirir. Toplantı günü Yönetim Kurulu kararı ile de belirlenebilir. Toplantılarda her üyenin en az bir oy hakkı vardır. Oy hakkı şahsen kullanılır. Yönetim kurulu toplantısına elektronik ortamda da iştirak edilebilir. 2022 yılında 33 adet Yönetim Kurulu Kararı alınmıştır. Yıl içinde yapılan yönetim kurulu toplantılarında, kararlar toplantıya katılan üyelerin oybirliği ile alınmış olup, kararlara ilişkin herhangi bir karşı oy gerekçesi yazılmamıştır. Ayrıca, sürekli görüş alışverişi içinde olan üyelerce toplantılarda zapta geçilmesi gereken bir soru da yönetilmemiştir. Yönetim Kurulu üyelerine sağlanan ağırlıklı oy hakkı veya olumsuz veto hakkı bulunmamaktadır.

5.5.3 Yönetim Kurulu Bünyesinde Oluşturulan Komitelerin Sayı, Yapı ve Bağımsızlığı

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

Denetim Komitesi

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

Denetimden Sorumlu Komite Üyeleri:

Ziya Mehmet GÜNAL (Başkan/ Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi)

Can ÖZDEMİR (Üye/ Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi)

Denetimden Sorumlu Komite, Sermaye Piyasası mevzuatına ve bu düzenlemede yer alan esaslara uygun olarak Şirketin muhasebe sistemi, finansal bilgilerin kamuya açıklanması, bağımsız denetimi ve iç kontrol sisteminin işleyişinin ve etkinliğinin gözetiminde Yönetim Kurulu'na yardımcı olmak, yaptığı değerlendirmeler çerçevesinde tespit ettiği hususları değerlendirerek Yönetim Kurulu'na raporlamakla görevlidir. 2022 yılında denetim komitesi dört kez toplanmıştır.

Riskin Erken Saptanması Komitesi

Riskin Erken Saptanması Komitesi, Şirketin varlığını, gelişmesini ve devamını tehlikeye düşürebilecek risklerin erken teşhisi, bunun için gerekli önlemler ile çarelerin uygulanması ve riskin yönetilmesi konularında Yönetim Kuruluna önerilerde bulunmak amacıyla oluşturulmuştur.

Riskin Erken Saptanması Komitesi Üyeleri:

Ziya Mehmet GÜNAL (Başkan/Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi)

Can ÖZDEMİR (Üye/Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi)

S. Levent DEMİRER (Üye/Yönetim Kurulu Üyesi)

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

Kurumsal Yönetim Komitesi

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

Kurumsal Yönetim Komitesi Üyeleri:

Can ÖZDEMİR (Başkan/Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi)

Ziya Mehmet GÜNAL (Üye/Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi)

S. Levent DEMİRER (Üye/Yönetim Kurulu Üyesi)

Ahmet ÇEVİRGEN (Üye/Yönetim Kurulu Üyesi Değil)

5.5.4 Risk Yönetimi ve İç Kontrol Mekanizması

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

5.5.5 Şirketin Stratejik Hedefleri

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

5.5.6 Yönetim Kuruluna Sağlanan Mali Haklar

Şirketimizde Yönetim Kurulu üyelerinin mali hakları her yıl Genel Kurul tarafından kararlaştırılır. Yönetim Kurulunun bağımsız üyelerine verilecek mali haklarda Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemelerine uyulur. Şirketimizin 17.06.2022 tarihinde yapılan 2020-2021 yılı Olağan Genel Kurul Toplantısında alınan karar gereği Yönetim Kurulu Başkanı ve Yönetim Kurulu Başkan Vekiline ,Yönetim Kurulu Üyeleri Turgut Işık ve Ela Işık'a aylık net 4.000 Dolar, bağımsız yönetim kurulu üyelerine aylık brüt 10.000 TL ödenmiş, diğer Yönetim Kurulu üyelerine ücret ödenmemiştir. 2022 yılında yönetim kurulu üyelerimiz Şirketimizden borç almamışlar veya kredi kullanmamışlardır.

EK-1 BAĞIMSIZ DENETİM RAPORU VE KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLAR

EK-2 SORUMLULUK BEYANI