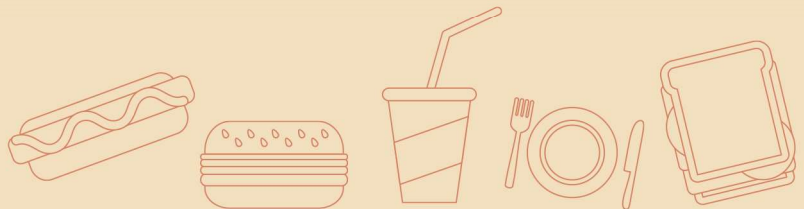




Etiler Marmaris
31.12.2025 Faaliyet Raporu

ETİLER GIDA VE TİCARİ YATIRIMLAR SANAYİ VE TİCARET A.Ş.
YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

31.12.2025



YÖNETİM KURULU'NUN YILLIK FAALİYET RAPORUNA İLİŞKİN BAĞIMSIZ DENETÇİ RAPORU

Etiler Gıda ve Ticari Yatırımlar Sanayi ve Anonim Şirketi ve Bağlı Ortaklıkları Genel Kurulu'na

Görüş

Etiler Gıda ve Ticari Yatırımlar Sanayi ve Anonim Şirketi ve Bağlı Ortaklığı ("Grup") 1 Ocak 2025 - 31 Aralık 2025 hesap dönemine ilişkin yıllık faaliyet raporunu denetlemiş bulunuyoruz.

Görüşümüze göre, yönetim kurulunun yıllık faaliyet raporu içinde yer alan finansal bilgiler ile Genel Kurulu'nun Grup'un durumu hakkında denetlenmiş olan konsolide finansal tablolarda yer alan bilgileri kullanarak yaptığı irdelemeler, tüm önemli yönleriyle, denetlenen konsolide finansal tablolarla ve bağımsız denetim sırasında elde ettiğimiz bilgilerle tutarlıdır ve gerçeği yansıtmaktadır.

Görüşün Dayanağı

Yaptığımız bağımsız denetim, Kamu Gözetimi, Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu ("KGK") tarafından yayımlanan Türkiye Denetim Standartlarının bir parçası olan Bağımsız Denetim Standartları'na ("BDS") uygun olarak yürütülmüştür. Bu standartlar kapsamında 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 2025 – 31 Aralık 2025 hesap dönemine ilişkin konsolide finansal tabloları hakkında 10 Mart 2026 tarihli denetçi raporumuzda "olumlu görüş" bildirmiş bulunuyoruz.

Yönetim Kurulu'nun Yıllık Faaliyet Raporuna İlişkin Sorumluluğu

Grup yönetimi, 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun ("TTK") 514. ve 516. maddelerine göre yıllık faaliyet raporuyla ilgili olarak aşağıdakilerden sorumludur:

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



Yönetim Kurulu'nun 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 nakdi imkânlar, sigortalar ve benzeri teminatlar.

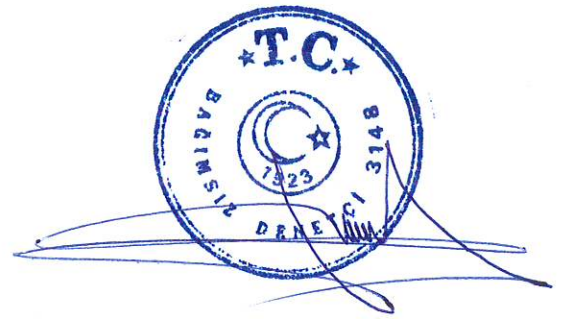
Yönetim Kurulu, faaliyet raporunu hazırlarken Ticaret Bakanlığı'nın ve ilgili kurumların yaptığı ikincil mevzuat düzenlemelerini de dikkate alır.

Bağımsız Denetçinin Yıllık Faaliyet Raporunun Bağımsız Denetimine İlişkin Sorumluluğu

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

Yaptığımız bağımsız denetim, BDS'lere uygun olarak yürütülmüştür. Bu standartlar, etik hükümlere uygunluk sağlanması ile bağımsız denetimin, faaliyet raporunda yer alan finansal bilgiler ve Genel Kurul'un denetlenmiş olan finansal tablolarda yer alan bilgileri kullanarak yaptığı irdelemelerin finansal tablolarla ve denetim sırasında elde edilen bilgilerle tutarlı olup olmadığına ve gerçeği yansıtır yansıtmadığına dair makul güvence elde etmek üzere planlanarak yürütülmesini gerektirir.

GÜNCEL BAĞIMSIZ DENETİM DANIŞMANLIK A.Ş.



Yılmaz SEZER, YMM
Sorumlu Denetçi
Ankara, 10 Mart 2026



- 1) GENEL BİLGİLER
- 2) YÖNETİM ORGANI ÜYELERİ İLE ÜST DÜZEY YÖNETİCİLERE SAĞLANAN MALİ HAKLAR
- 3) ŞİRKETİN ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME ÇALIŞMALARI
- 4) ŞİRKET FAALİYETLERİ VE FAALİYETLERE İLİŞKİN ÖNEMLİ GELİŞMELER
- 5) FİNANSAL DURUM
- 6) DİĞER HUSUSLAR



1.) GENEL BİLGİLER

1.1.) Raporun Dönemi

01.01.2025 - 31.12.2025

1.2.) Şirket Hakkında Bilgi

Ticari Unvanı : ETİLER GIDA VE TİCARİ YATIRIMLAR SANAYİ VE TİCARET A.Ş.

Ticaret Sicil Numarası : 736645

Genel Merkez Adresi : Aşık Veysel Mah. Süleyman Demirel Cad. Qubba Concept No:10 Esenyurt / İstanbul
Tel: 0 212 444 93 84

Fax: 0 212 672 81 85

Kurumsal Web Sitesi: kurumsal.etilermarmaris.com.tr

"ETİLER GIDA VE TİCARİ YATIRIMLAR SANAYİ VE TİCARET A.Ş." 25.05.2010 tarihinde, 500.000-TL sermaye ve "Etiler İnci Büfe Gıda Sanayi ve Dış Ticaret A.Ş." unvanı ile kurulmuş, 736645 No ile İstanbul Ticaret Siciline tescil edilmiştir. Aynı yıl, 2004 yılında tescil edilmiş olan "Etiler Marmaris" markasını satın almış ve büfecilik faaliyetlerine başlamıştır.

16.07.2012 tarihinde halka arz çalışmalarını tamamlamış ve sermayesinin % 33,33 oranındaki 2.500.000-TL nominal payı BİAŞ-Gelişen İşletmeler Piyasası'nda (GİP) işlem görmeye başlamıştır.

27.06.2013 tarihinde yapılan 2012 Yılı Olağan Genel Kurul Toplantısında Şirket unvanı "ETİLER GIDA VE TİCARİ YATIRIMLAR SANAYİ VE TİCARET A.Ş." olarak değişmiştir.

Şirketimiz 15.06.2020 tarih, 2020/16 sayılı kararı ile çıkarılmış sermayesinin, 27.647.630 TL'lik %223,82 artış ile 12.352.370 TL den tamamı nakden (bedelli) karşılanmak suretiyle 40.000.000 TL ye çıkarılmasına ilişkin başvurumuz, SPK, 20.08.2020 tarih ve 52/1034 sayılı yazısı ile onaylanmış, Şirket Esas Sözleşmesi 03.12.2020 tarih ve 10216 sayılı TTSG de yayınlanmıştır.

24 Mayıs 2021 tarihinde, ETİLER GIDA VE TİCARİ YATIRIMLAR SANAYİ VE TİCARET A.Ş.'ne ait A grubu 1.656.362,30 TL nominal değerli pay, B grubu 8.875.430,20 TL nominal değerli pay Mehmet Hilmi Soylu tarafından, A grubu 853.277,55 TL nominal değerli pay, B grubu 4.572.191,31 TL nominal değerli pay İzzettin Kaplan tarafından, satın alınmıştır.

06.07.2023 tarihinde, ETİLER GIDA VE TİCARİ YATIRIMLAR SANAYİ VE TİCARET A.Ş. Yönetim Kurulu Başkanı Mehmet Hilmi Soylu sahip olduğu A grubu 1.656.362,3 TL nominal değerli paylarının tamamını ve B grubu 8.875.430,2 TL nominal değerli paylarından 8.075.430,2 TL nominal değerli paylarını; ETİLER GIDA VE TİCARİ YATIRIMLAR SANAYİ VE TİCARET A.Ş. Yönetim Kurulu Başkan Vekili İzzettin Kaplan'a devretmiştir.

Şirket, 10.07.2024 tarihinde, 40.000.000 TL olan çıkarılmış sermayesini, tamamı iç kaynaklardan karşılanmak üzere, toplam 80.000.000 TL (% 200) bedelsiz artırarak 120.000.000 TL'ye çıkarılması amacıyla Sermaye Piyasası Kurulu'na (SPK) başvuruda bulunmuştur. Söz konusu başvuru, SPK'nın 12.12.2024 tarih ve 63/1871 sayılı toplantısında değerlendirilmiş ve talebin olumlu karşılanmasına karar verilmiştir. İlgili karar, 16.12.2024 tarihli ve E-29833736-105.01.01.01-64588 sayılı üst yazıyla tarafımıza iletilmiş olup 20.12.2024 tarihinde hak kullanım işlemleri gerçekleştirilmiştir ve % 200 Bedelsiz Sermaye arttırımı süreci tamamlanmıştır.



Şirket, 05.08.2025 tarihinde, 120.000.000 TL olan çıkarılmış sermayesini, tamamı ortaklara rüçhan hakları kullanılarak nakden karşılanmak üzere, toplam 120.000.000 TL (% 100) bedelli artırarak 240.000.000 TL'ye çıkarılması amacıyla Sermaye Piyasası Kurulu'na (SPK) başvuruda bulunmuştur. Söz konusu başvuru, SPK'nın 14.08.2025 tarih ve e 45/1465 sayılı toplantısında değerlendirilmiş ve talebin olumlu karşılanmasına karar verilmiştir. İlgili karar, 15.08.2025 tarihli ve E-29833736-105.01.01.01-76766 sayılı üst yazıyla tarafımıza iletilmiş olup 21.08.2025 – 04.09.2025 tarihleri arasında hak kullanım işlemleri tamamlanmıştır. Sermaye ile ilgili Esas Sözleşmede yer alan 6 no lu Sermaye maddesi tadil edilerek 24/11/2025 tarih ve 11464 sayılı TTSG ile tescil ve ilan edilmiştir.

Şirketimizin 31.12.2025 tarihindeki Ortaklık Yapısı aşağıdaki gibidir.

Ortağın Ticaret Ünvanı / Adı - Soyadı	Nominal Değer (TL)	Sermayedeki Payı (%)	Oy Hakkı Oranı (%)
İZZETTİN KAPLAN	90.943.568,15	37,89	37,89
DİĞER	149.056.431,85	62,11	62,11
TOPLAM	240.000.000,00	100	100

17.02.2022 tarihli Şirket Yönetim Kurulu kararı alınarak; Şirketimizin bağımsız denetimden geçmiş son 2 yıllık finansal tablolarında dönem karı; 2020 yılında 8.667.993 TL, 2021 yılında 14.696.191 TL olarak gerçekleşmiş olması, yine bağımsız denetimden geçmiş 2021 yılı finansal tablolarında özsermaye/sermaye oranı 1.25'den büyük olması nedeniyle 24/03/2016 tarihindeki Borsa İstanbul Yönetim Kurulu Kararı' ndaki Gözaltı Pazarı' na alınması nedenlerinin ortadan kalktığı tespit edilmiştir. Şirketimizin ETILR kodu ile Borsa İstanbul Yakın İzleme Pazarı' nda işlem gören paylarının, bir üst pazara geçiş için gerekli olan BİST Kotasyon Yönergesi şartlarını sağladığı tespit edilmiş olup, BİST Alt Pazar'a geçiş için Borsa İstanbul A.Ş.' ye aynı gün başvuru yapılmış ve Şirketimizin Yakın İzleme Pazarı'nda işlem gören payları, Borsa İstanbul A.Ş. Kotasyon Yönergesi'nin 36. Maddesi kapsamında, 30.03.2022 tarih ve E-18454353-100.06-7710 sayılı karar ile 31/03/2022 tarihinden itibaren Alt Pazar'da işlem görmeye başlamıştır.

17.06.2022 tarihinde Borsa İstanbul A.Ş.; E-18454353-100.04.02-9490 sayılı yazısı, Kotasyon Yönergesi'nin 33. Maddesine istinaden; ETILR koduyla 01.07.2022 tarihinden itibaren Ana Pazar'da işlem görmeye başlamıştır.

Ana Pazar'da işlem görmekte olan Şirketin, 13.12.2024 tarihinde yayımlanan E-18454353-100.04.02-31255 sayılı duyuruya istinaden, Borsa İstanbul tarafından yapılan değerlendirmeler sonucunda, Borsa İstanbul Kotasyon Yönergesi'nde belirlenen halka açıklık oranı, piyasa değeri ve işlem hacmi gibi kriterlere dayalı olarak aldığı; Yıldız Pazar, Ana Pazar ve Alt Pazarda İşlem Gören Payların Yeniden Belirlenmesi konulu kararına bağlı olarak, payların pazarlar arası dağılımına ilişkin yapılan dönemsel değerlendirme çalışması çerçevesinde, 02/01/2025 tarihinden itibaren paylarının Alt Pazar'da işlem görmeye başlayacağı uygun görülmüştür.

Alt Pazar'da işlem görmekte olan Şirketin, 14.03.2025 tarihinde yayımlanan E-18454353-100.04.02-34205 sayılı duyuruya istinaden, Borsa İstanbul tarafından yapılan değerlendirmeler sonucunda, Borsa İstanbul Kotasyon Yönergesi'nde belirlenen halka açıklık oranı, piyasa değeri ve işlem hacmi gibi kriterlere dayalı olarak Pay Piyasası Yıldız Pazar, Ana Pazar ve Alt Pazarda İşlem Gören Payların Belirlenmesi Hakkında Duyuru konulu kararına bağlı olarak, payların pazarlar arası dağılımına ilişkin yapılan dönemsel



değerlendirme çalışması çerçevesinde, 02/04/2025 tarihinden itibaren paylarının Ana Pazar'da işlem görmeye başlayacağı uygun görülmüştür.

Şubelerimiz:

- Franchise Şube Modeli: Bir ürün veya hizmetin imtiyaz hakkına sahip olan tarafın belli şartlar ve sınırlamalar dahilinde biri veya bir firmaya bu hakları vermesiyle doğan iş ilişkilerinin bütünüdür.

- Master Franchise Şube Modeli: Bir firmanın Türkiye içinde Bölgesel olarak (Marmara, Trakya vb) faaliyetlerini o firma adına yapmak ve isim hakkını alarak bayilik verme faaliyetlerini gerçekleştirmek anlamı taşımaktadır.

- Yurt Dışı Master Franchise Şube Modeli: Bir firmanın yabancı bir ülkedeki faaliyetlerini o firma adına yapmak ve isim hakkını alarak bayilik verme faaliyetlerini gerçekleştirmek anlamı taşımaktadır.

14.03.2024 tarihinde yapılan KAP açıklaması ile mevcut Master Franchise ve Yurt Dışı Master Franchise sözleşmelerimiz feshedilmiş olup şu aşamada Yurtiçi Master Franchise modeli kullanılmamaktadır.

27.12.2024 tarihinde yapılan KAP açıklaması ile duyurduğumuz 1 adet Yurt Dışı Master Franchise sözleşmemiz bulunmaktadır.

- Operasyonel şube modeli: Bir markanın merkezi olarak kar gütme amacı ile, reklam, eğitim, ürün ve sistem geliştirme adına ticari olarak işletilmekte olan şubesidir.

Şirketimizin 1 Ekim 2025 - 31 Aralık 2025 tarihleri arasında 4 yeni franchise sözleşmesi imzalanmış olup, kapanan şube olmamıştır. 31.12.2025 tarihi itibarıyla; 45 adet aktif franchise şubesi, 1 adet aktif Yurtdışı Franchise şubesi (China), 1 Yurtdışı Master Franchise Sözleşmesi (London), 3 adet operasyonel şube, 1 adet İmalat Üretim (Ar-Ge Mutfağı), 1 adet Merkezi Tedarik Deposu bulunmaktadır.

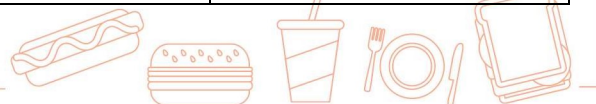
1.3.) Organizasyon, Sermaye ve Ortaklık Yapısı

Kayıtlı Sermaye Tavanı; 500.000.000 TL

Not: Kayıtlı sermaye tavanının 500.000.000 TL'ye yükseltilmesi, 17.07.2024 tarihli 2023 yılı Olağan Genel Kurul' da kabul edilmiş olup, 30.07.2024 tarihinde tescil edilmiştir.

Ödenmiş Sermayesi; 240.000.000 TL

YIL	ARTIRILAN SERMAYE (BEDELLİ) TUTARI / %	ARTIRILAN SERMAYE (BEDELSİZ) TUTARI / %	ARTIRILAN SERMAYE (DİĞER) TUTARI / %	ULAŞILAN SERMAYE TUTARI (ÖDENMİŞ SERMAYE)
2010	-	-	-	500.000 TL
2011	-	-	4.500.000 TL	5.000.000 TL
2012	-	-	HALKA ARZ YOLUYLA / 2.500.000 TL / (%33)	7.500.000 TL
2013	-	BEDELSİZ SERMAYE ARTIRIMI / 4.125.000TL /(%55)	-	11.625.000 TL



2018	-	-	TAHSİSLİ SERMAYE ARTIRIMI / 727.370 TL	12.352.370 TL
2020	BEDELLİ SERMAYE ARTIRIMI / 27.647.630 TL / (%223,82)	-	-	40.000.000 TL
2024	-	BEDELSİZ SERMAYE ARTIRIMI / 80.000.000TL / (% 200)	-	120.000.000 TL
2025	BEDELLİ SERMAYE ARTIRIMI / 120.000.000 TL / (% 100)	-	-	240.000.000 TL

31.12.2025 tarihi itibarıyla Ortaklık Yapısı

ORTAK ADI	PAY GRUBU	SERMAYE TUTARI (TL)	SERMAYE ORANI (%)
İZZETTİN KAPLAN	A	15.057.838	6,27
	B	75.885.730,15	31,62
DİĞER	B	149.056.431,85	62,11
TOPLAM	A-B	240.000.000,00	100

Şirket'in bağlı ortaklığının detayı aşağıdaki gibidir:

Ticaret Ünvanı	Faaliye Konusu	Kuruluş ve Faaliyet Yeri	İştirak Oranı	Şirket ile Olan İlişkinin Niteliği
DUDU BÜFE İŞLETME GIDA SAN. VE TİC. LTD. ŞTİ.	Hazır Yiyecek	Türkiye	% 100	Bağlı Ortaklık
ETİLER GENERAL TRADING LLC	Genel Ticaret	B.A.E.	% 100	Bağlı Ortaklık

Şirket'in bağlı ortaklığı Dudu Büfe'nin faaliyet konusu yurt içinde ve yurt dışında restaurant, lokanta, büfe, bar, kafeterya gibi yerleri işletmek ve ana sözleşmesinde yazılı olan diğer işleri yürütmektir.

Şirket'in eski ticaret ünvanı Şükrü Dudu Dudu Gıda olup 23 Ağustos 2019 tarihinde yeni ünvanı Dudu Büfe İşletmeciliği Gıda Sanayi ve Ticaret Limited Şirketi olmuştur. Şirket'in merkez adresi, Aşık Veysel Mah. Süleyman Demirel Cad. Qubba Concept No: 10 Esenyurt/ İstanbul olarak kayıtlıdır.

Bağlı ortaklığımız Etiler General Trading LLC, genel ticaret maksadıyla devralınmış olup, Birleşik Arap Emirlikleri' n de Dubai adresinde kuruludur. Kuruluş aşamasında kolaylık sağlayacak olması nedeniyle Şirket; başlangıçta Sayın İzzettin Kaplan' ın şahsı adına kurulmuştur. 19 Şubat 2025 tarihinde BAE kanunlarına uygun bir şekilde İzzettin Kaplan tarafından Ana Şirketimiz Etiler Gıda' ya pay devri yapılarak Bağlı Ortaklığımıza dönüştürülmüştür. Böylece yurtdışı bağlı ortaklığımızın Şirketimize, vergi avantajları, uluslararası ticaret kolaylığı ve çok uluslu iş yapısı gibi fırsatlar sunarak katkı sağlaması beklenmektedir. Etiler General



Trading L.L.C yurt dışında iş yapan her türlü mal alımı, mal satımı, ihracat, ithalat ve genel ticaret yapmaktadır.

1.4.) İmtiyazlı Paylara ve Payların Oy Haklarına İlişkin Açıklamalar

Esas sözleşmemizin pay grupları ve bu gruplara tanınan imtiyaz ve kısıtlamalara ilişkin hükümler "Sermaye ve Hisse Senetleri" başlıklı 6. maddesinde düzenlenmiştir. Buna göre, Şirketimiz hisse senetleri (A) ve (B) grubu olarak ikiye ayrılmaktadır.

Şirket'in sermaye tutarı 240.000.000 TL olup her biri 1 TL kıymetinde 240.000.000 adet hisseye ayrılmıştır. Hisse senetlerinin 15.057.838 adedi (A) Grubu nama yazılı, 224.942.162 adedi (B) Grubu hamiline yazılıdır. A Grubu payların Yönetim Kuruluna aday göstermede imtiyazı mevcut olup, (B) grubu payların herhangi bir imtiyazı bulunmamaktadır. Bunun dışında bir imtiyaz tanınmamıştır. Yönetim Kurulu Üyelerinin üçü (A) grubu pay sahiplerinin göstereceği adaylar arasından, diğer üçü ise (B) grubu pay sahiplerinin göstereceği adaylar arasından seçilir. Yapılacak sermaye artırımlarında A grubu pay karşılığında A grubu yeni pay ve B grubu pay karşılığında B grubu yeni pay ihraç edilir. Sermaye artırımında rüçhan haklarının kısıtlanması durumunda (A) Grubu pay ihdas edilemez, sadece (B) Grubu hamiline yazılı paylar ihraç edilir.

1.5.) Yönetim Organi, Üst Düzey Yöneticileri ve Personel Sayısı ile İlgili Bilgiler

Şirketimiz bünyesinde 31.12.2025 tarihi itibarı ile 87 personel görev yapmaktadır.

1.6.) Yönetim Kurulu ve Komiteler

Şirket Yönetim Kurulu, altı (6) kişi olarak faaliyetlerini sürdürmektedir.

31.12.2025 tarihindeki Yönetim Kurulu Üyeleri aşağıdaki tabloda gösterilmektedir.

ADI SOYADI	UNVANI	GÖREV SÜRESİ
İZZETTİN KAPLAN	Yönetim Kurulu Başkanı (İcracı)	17.07.2027
SEYHAN ERİPEK	Yönetim Kurulu Başkan Vekili (İcracı)	17.07.2027
TUNAHAN ÇOBAN	Yönetim Kurulu Üyesi (İcracı Olmayan)	17.07.2027
ZEHRA İSTEMİHAN	Yönetim Kurulu Üyesi (İcracı Olmayan)	17.07.2027
MEHMET FADİL SEZGİN	Yönetim Kurulu Bağımsız Üyesi	17.07.2027
CANSIN ÇINAR	Yönetim Kurulu Bağımsız Üyesi	17.07.2027

Yönetim Kurulu Bağımsız Üyesi İlhan KÜÇÜK' ün 09.01.2025 tarihinde Şirketimizdeki bütün görevlerinden istifası nedeniyle yerine; Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi kriterlerine uygun bulunan Cansın ÇINAR, Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi olarak 17.07.2027 tarihine kadar görev süresini tamamlamak üzere atanmış olup, yapılacak ilk Genel Kurul'da pay sahiplerinin onayına sunulacaktır. Ayrıca, istifa nedeniyle boşalan Kurumsal Yönetim Komite Başkanlığı, Riskin Erken Saptanması Komitesi Üyeliği ve Denetimden Sorumlu Komite Üyeliğine de Cansın ÇINAR atanmıştır. Yönetim Kurulu üyeliği 16.01.2025 tarihinde İstanbul Ticaret Odası'na tescil edilmiş olup 17.01.2025 tarihli ve 11252 sayılı TTSG' de ilan edilmiştir.



24.05.2023 tarihli Yönetim Kurulu kararı ile, SPK'nun II-17.1 nolu Kurumsal Yönetim Tebliği'ne uyum kapsamında, Yönetim Kurulu bünyesinde; Denetimden Sorumlu Komite, Riskin Erken Saptanması Komitesi ve Kurumsal Yönetim Komitesi olmak üzere komiteler oluşturulmuştur.

Komitelerin çalışma usul ve esasları Şirket'imizin internet sitesinde yayınlanmıştır.

31.12.2025 tarihindeki komite ve komite üye bilgilerimiz aşağıda belirtilmiştir.

DENETİMDEN SORUMLU KOMİTE	RİSKİN ERKEN SAPTANMASI KOMİTESİ	KURUMSAL YÖNETİM KOMİTESİ
Mehmet Fadıl Sezgin (Başkan)	Mehmet Fadıl Sezgin (Başkan)	Cansın Çınar (Başkan)
Cansın Çınar (Üye)	Cansın Çınar (Üye)	Mehmet Fadıl Sezgin (Üye)
-	-	Cihan Şahin (Üye)

YÖNETİM KURULU BÜNYESİNDE OLUŞTURULAN KOMİTELER	KOMİTELERİN GERÇEKLEŞTİRDİĞİ TOPLANTI SAYISI (31.12.2025)
DENETİMDEN SORUMLU KOMİTE	8
RİSKİN ERKEN SAPTANMASI KOMİTESİ	6
KURUMSAL YÖNETİM KOMİTESİ	2

1.7.) Yönetim Organı Üyelerinin Şirketle Kendisi veya Başkanı Adına Yaptığı İşlemler ile Rekabet Yasağı Kapsamındaki Faaliyetleri Hakkında Bilgiler

06.08.2025 tarihinde yapılan Olağan Genel Kurul Toplantısı'nda Yönetim Kurulu Üyeleri'ne 2025 yılı için Sermaye Piyasası Kurulu'nun, II-17.1. nolu Kurumsal Yönetim Tebliği'nin 1.3.6. maddesi ve Türk Ticaret Kanunu'nun 395. ve 396. maddeleri çerçevesinde işlem yapabilme izni verilmiştir. Bu kapsamda bir işlem gerçekleşmemiştir. 31.12.2025 tarihi itibarıyla, Yönetim Kurulu Üyelerimizin hiçbirisi Şirketimizle kendisi veya başkası adına işlem yapmamıştır.

2.) YÖNETİM ORGANI ÜYELERİ İLE ÜST DÜZEY YÖNETİCİLERE SAĞLANAN MALİ HAKLAR

Yönetim Kurulu Başkan, Başkan Vekili ve Üyeleriyle, Genel Müdür, Genel Koordinatör, Genel Müdür Yardımcıları gibi üst yöneticilere cari dönemde sağlanan ücret ve benzeri menfaatlerin toplam tutarı 11.737.939 TL'dir. (31.12.2024: 6.017.758 TL ücret ve benzeri menfaat)

3.) ŞİRKETİN ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME ÇALIŞMALARI

Şirketimizin İmalat Üretim Mutfağında şirketimizin operasyonel şubelerine ve franchise şubelerine ürün üretimi ve satışı yapılmaktadır. Bunun yanı sıra sektöre nitelikli personel kazandırabilmek ve yetiştirebilmek adına yeni personel eğitimleri verilmektedir. Markamızın ürün kalitesinin ve sürekliliğinin sağlanabilmesi için, mevcut ürünlerin kalite ve üretim verimliliğini artırıcı çalışmalar ve yeni ürün geliştirme çalışmaları yapılmaktadır.



4.) ŞİRKET FAALİYETLERİ VE FAALİYETLERE İLİŞKİN ÖNEMLİ GELİŞMELER

4.1.) Şirketin İlgili Hesap Döneminde Yapmış Olduğu Yatırımlara İlişkin Bilgiler

Şirketimizin 2021-2025 yılları arasında aktif franchise yurt içi şube sayısını ve merkez şube sayısını arttırma hedefi bulunmaktadır. Şirket yönetiminin aynı dönemde yurt dışında da şubeler açılması yönünde hedefi bulunmaktadır. Bu hedeflerin gerçekleşmesi, ekonomik koşullar dahilinde, dünya genelinde yaşanan enflasyonist ortamın, azalmasına bağlı olarak değişkenlik gösterebilecektir.

14.03.2024 tarihinde KAP açıklaması da yapılan; Şirketimizin Ankara, Konya ve Trakya için imzalanmış yurt içi master franchise sözleşmeleri ile Almanya (Dusseldorf – Köln -Frankfurt), Dubai ve ABD için imzalanmış yurtdışı master franchise sözleşmelerine ilişkin olarak, ilgili firmaların faaliyetsizliklerinden ötürü master franchise sözleşmelerinin yürürlükte olmadığı sözleşmelerin taraflarına bildirilmiştir. Söz konusu master franchise sözleşmelerinin feshedilmesinin Şirketimiz cirosuna ve kârlılığına herhangi bir olumsuz etkisi olmayacaktır.

Şirketimiz yurtiçi ve yurtdışında kavrulmuş fıstık, kuru incir, çam fıstığı içi, hurma, kavrulmuş fındık, kaju, kırmızı fıstık içi gibi kuruyemiş çeşitlerinin satışını yapmaktadır. Yurtdışında, Kırgızistan, Polonya, Belarus, Kazakistan, Tacikistan ve Çin'e kavrulmuş Antep fıstığı, incir başta olmak üzere kuruyemiş ihracatı yapmakta olup, uluslararası pazarlarda payını artırma hedefi bulunmakta, ilerleyen dönemlerde Çekya, Amerika Birleşik Devletleri, Portekiz ve Almanya' ya ihracat çalışmalarımız devam etmektedir.

Şirketimizin 2021 yılının son çeyreğinden itibaren ihracatına başlamış olduğu çerez ve kuruyemiş ürünlerinin yurtiçi ve yurtdışı pazarlarda satış payını arttırmak, maliyet ve kalite avantajı ile rekabet gücünü kendi lehine çevirmek adına çerez ve kuruyemiş ürünlerinin işlenmesi ve paketlenmesi için 1900 m2 kapalı alana sahip Adıyaman Kuruyemiş İşleme ve Paketleme Tesisinin kurulum süreci tamamlanarak, 26.04.2023 tarihinde KAP(Kamuyu Aydınlatma Platformu)'da duyurulduğu üzere üretim faaliyetlerine başlanmıştır.

Şirketimizin Adıyaman ili, Besni ilçesindeki kuruyemiş işleme ve paketleme tesisi için, T.C. Sanayi ve Teknoloji Bakanlığı'ndan 27 milyon TL lik Yatırım Teşvik Belgesi 17.02.2022 tarihinde onaylanmıştır. Belge kapsamında firmamıza 6. Bölge destek unsurları uygulanarak, faiz desteği, 12 Yıl boyunca SGK işveren prim desteği, sigorta prim desteği, kurumlar vergisi indirimi, yatırım kalemlerinde KDV istisnası ve gelir vergisi stopaj desteği hakkı tanınmıştır. İlgili teşvik belgesinin 31.12.2024 itibarı ile güncel tutarı 67.494.978 TL'ye ulaşmıştır. 09.04.2025 tarihinde yapılan KAP Özel Durum Açıklaması ile, Kamuoyunun bilgilerine sunulduğu üzere, T.C. Sanayi ve Teknoloji Bakanlığı tarafından şirketimiz adına düzenlenmiş olan "Yatırım Teşvik Belgesi" ne konu yatırımın tamamlandığına ilişkin olarak, "Yatırım Tamamlama Ekspertiz Raporu" Bakanlık değerlendirmesine sunulmuştur. İlgili raporunun incelenmesi sonucunda; Yatırımlarda Devlet Yardımları Hakkında Kararın ilgili maddesi ve karara bağlı uygulanması hükmü gereğince, söz konusu teşvik belgesinin yatırım tamamlama vizesi gerçekleştirilmiştir.

05.05.2025 tarihinde KAP Özel Durum Açıklaması ile kamuoyuna duyurulduğu üzere, Şirketimiz tarafından Besni – Adıyaman'da bulunan üretim tesisinde kullanılmak üzere, üretim kapasitesinin artırılması ve ürün kalitesinin iyileştirilmesi amacıyla yaklaşık 70.000.000 TL tutarında yeni makine ve ekipman yatırımı planlanmıştır. Bu kapsamda T.C. Sanayi ve Teknoloji Bakanlığı'na Yatırım Teşvik Belgesi başvurusunda bulunulmuştur. Yapılan bu başvuru neticesinde, 12.05.2025 tarihinde KAP'ta duyurulduğu üzere, makine ve teçhizat alımına yönelik 38.700.000 TL tutarında yatırım için Şirketimiz adına Yatırım Teşvik Belgesi düzenlenmiştir. Ayrıca, söz konusu teşvik belgesi kapsamında 20.000.000 TL tutarında bina ve tesis yatırımına ilişkin bir tutar da yer almakta olup, bu kısmın kullanılıp kullanılmayacağı hususu henüz kesinlik



kazanmamıştır. Yatırım kapsamında alınması planlanan başlıca ekipmanlar arasında fıstık çıtlatma makinesi, renk ayırma makinesi (optik sorter) ile ilgili yardımcı ekipmanlar ve tesisat sistemleri yer almakta olup, söz konusu yatırımın Şirketimizin üretim verimliliğini ve rekabet gücünü artırması beklenmektedir. Teşvik belgesi kapsamında gümrük vergisi muafiyeti, KDV istisnası ve diğer ilgili destek unsurlarından faydalanılması öngörülmektedir.

4.2.) İç Kontrol Sistemi ve İç Denetim Faaliyetleri Hakkında Bilgiler ve Yönetim Kurulu Görüşü

Şirketimiz, Türk Ticaret Kanunu ve Sermaye Piyasası Kanunu çerçevesinde bağımsız dış denetime tabidir.

SPK'nın II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği'ne uyum kapsamında, 24.05.2023 tarihli Yönetim Kurulu kararıyla, Yönetim Kurulu bünyesinde, Denetimden Sorumlu Komite, Riskin Erken Saptanması Komitesi ve Kurumsal Yönetim Komiteleri oluşturulmuştur. Komitelerin çalışma esasları çerçevesinde yapılan değerlendirmeler, Yönetim Kuruluna düzenli ve yazılı olarak sunulmaktadır.

4.3.) Şirket Aleyhine Açılan ve Şirketin Mali Durumunu ve Faaliyetlerini Etkileyebilecek Nitelikte Davalar ve Olası Sonuçları Hakkında Bilgiler

Şirketimiz aleyhine açılmış bulunan davalar şirketimizin ve bağlı ortaklıklarının mali durumunu ve faaliyetlerini etkileyebilecek nitelik taşımamakla birlikte davalara ilişkin konsolide raporlarımızda ayrılan dava karşılıkları toplam tutarı aşağıda tablo şeklinde verilmiştir.

	31 Aralık 2025	31 Aralık 2024
Dava Karşılıkları (TL)	9.279.763	9.392.809

4.4.) Geçmiş Dönemlerde Belirlenen Hedeflere Ulaşıp Ulaşılmadığı, Genel Kurul Kararlarının Yerine Getirilip Getirilmediği, Hedeflere Ulaşılamamışsa veya Kararlar Yerine Getirilmemişse Gerekçelere İlişkin Bilgiler ve Değerlendirmeler

Şirketimiz stratejileri doğrultusunda daha verimli ve etkin bir yapıya kavuşmak için çalışmalarını sürdürmektedir.

4.5.) Yıl İçerisinde Yapılan Olağan ve Olağanüstü Genel Kurul Toplantılarının, Tarihi, Toplantıda Alınan Kararlar ve Buna İlişkin Yapılan İşlemler de Dahil Olmak Üzere İlişkin Bilgiler

Şirketimizin 2024 yılı Olağan Genel Kurul Toplantısı, Türk Ticaret Kanunu'nun (TTK) 409. ve 410. maddeleri ve Sermaye Piyasası Kurulu'nun (SPK) ilgili düzenlemeleri çerçevesinde, 06 Ağustos 2025 tarihinde Çarşamba günü gerçekleştirilmiştir. Genel Kurul'da alınan kararlar doğrultusunda, şirketimizin faaliyetlerine ilişkin önemli konular görüşülmüş ve pay sahiplerimizin onayına sunulmuştur.

Genel Kurul'da alınan kararlar, Türk Ticaret Kanunu'nun 422. maddesi ve SPK'nın II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği hükümleri gereğince tescil ettirilerek ticaret siciline kaydedilmiş ve 13 Ağustos 2025 tarihinde Ticaret Sicil Gazetesinde ilan edilmiştir.



ETİLER GIDA VE TİCARİ YATIRIMLAR SAN. VE TİC. A.Ş.'nin 06.08.2025 tarihinde yapılan 2024 YILI OLAĞAN GENEL KURUL TOPLANTI TUTANAĞI ÖZET BİLGİLER

İstanbul Ticaret Sicil Müdürlüğü'nün 736645 sicil numarasında kayıtlı ETİLER GIDA VE TİCARİ YATIRIMLAR SANAYİ VE TİCARET ANONİM ŞİRKETİ'nin 01.01.2024 – 31.12.2024 hesap dönemine ilişkin Olağan Genel Kurul Toplantısı, 06.08.2025 tarihinde saat 11:30'da Aşık Veysel Mah. Süleyman Demirel Cad. Qubba Concept No:10 Esenyurt / İstanbul adresinde, T.C. Ticaret Bakanlığı İstanbul İl Ticaret Müdürlüğü'nün 04.08.2025 tarih ve 112089311 sayılı yazısı ile görevlendirilen Bakanlık Temsilcisi Hatice Önder'in gözetiminde yapılmıştır.

Toplantıya ilişkin davetin kanun ve esas sözleşmede öngörülen şekilde süresi içinde ilan edildiği ve gerekli toplantı nisabının sağlandığı görüldüğü ve toplantı Yönetim Kurulu Başkanı İzzettin Kaplan tarafından açılmış ve gündem maddelerinin görüşülmesine geçilmiştir.

Gündemin "Dilek ve Temenniler" maddesinde söz alan olmadığı görülmüş olup, gündemde görüşülecek başka bir konu bulunmaması ve alınan kararlara herhangi bir itirazın da olmadığı tespit edilmiştir. Bunun üzerine Toplantı Başkanı tarafından Genel Kurul'da alınan kararların şirket için hayırlı olması temennisiyle toplantıya 06.08.2025 tarihinde saat 12:05 itibarıyla fiziki ve elektronik ortamda son verilmiştir.

4.6.) Şirketin Yıl İçinde Yapmış Olduğu Bağış ve Yardımlar ile Sosyal Sorumluluk Projeleri Çerçevesinde Yapılan Harcamalara İlişkin Bilgiler

01.01.2025-31.12.2025 faaliyet dönemi içerisinde herhangi bir bağış yapılmamıştır.

4.7.) Dönem İçerisinde Esas Sözleşmede Yapılan Değişiklikler

Şirketin Esas Sözleşmesi'nin Sermaye ve Paylar başlıklı 6. Maddesinin verdiği yetkiye istinaden, Şirket 500.000.000,00 TL olan kayıtlı sermaye tavanı içerisinde 120.000.000,00 TL olan çıkarılmış sermayesinin 240.000.000,00 TL'ye çıkarılması nedeniyle ihraç edilecek 120.000.000,00 TL nominal değerli payların halka arzına ilişkin onaylı izahname, Sermaye Piyasası Kurulu'nun 15.08.2025 tarihli ve E-29833736-105.01.01-76766 sayılı yazısı ile bildirilmiştir. Böylece 01.08.2025 tarihinde Yönetim Kurulu' nun almış olduğu % 100 bedelli sermaye arttırım kararı ile başlayan süreçte 21.08.2025 - 04.09.2025 tarihleri arasında ortaklara rüçhan haklarını kullanabileceklerine dair 20.08.2025 tarihli KAP Özel Durum Açıklaması ile duyurulmuştur.

Süresi içinde kullanılmamış yeni pay alma haklarına ilişkin; yeni pay alma haklarına karşılık gelen 616.079,662 TL nominal değerdeki kalan payların 09 -10 Eylül 2025 tarihlerinde Borsa İstanbul A.Ş Birincil Piyasada satışa sunulacağı 05.09.2025 tarihli KAP Özel Durum Açıklaması ile duyurulmuş olup, ilgili payların tamamının satışı 09-10.09.2025 tarihlerinde tamamlanmıştır.



Şirket Yönetim Kurulu Üyeleri 29/09/2025 tarihinde Şirket merkezinde toplanarak;

01.08.2025 tarih ve 2025/18 sayılı Yönetim Kurulu kararı ile başlatılan nakit sermaye artırımını işlemlerinin tamamlandığı, Drt Yeminli Mali Müşavirlik Ve Bağımsız Denetim A.Ş. tarafından hazırlanan 22.09.2025 tarihli ve YMM-35105948/645-168 sayılı Mali Müşavirlik Raporunun tetkikinden anlaşılmış olup, yapılan görüşmeler neticesinde;

1. Sermaye artırım işlemlerinin usulüne uygun olarak tamamlandığının Sermaye Piyasası Kurulu'na bildirilmesine,

2. Esas sözleşmenin "Sermaye" başlıklı 6'ncı maddesinin yeni halinin ekteki şekilde tadil edilmesi amacıyla Sermaye Piyasası Kurulu'ndan uygun görüş alınmasına,

3. Bu karar kapsamında başta Sermaye Piyasası Kurulu, Borsa İstanbul A.Ş., Merkezi Kayıt Kuruluşu A.Ş., Ticaret Sicili Müdürlüğü olmak üzere, ilgili merciler nezdinde gerekli başvuru ve tescil işlemlerin yapılmasına ve bunun için gerekli tüm evrakın hazırlanmasına, katılanların oy birliği ile karar verilmiştir.

Şirketimizin 120.000.000,00-TL çıkarılmış sermayesi, 500.000.000,00-TL Kayıtlı Sermaye Tavanı içerisinde, % 100 oranında artırılarak çıkarılmış sermayesinin tamamı nakden (ortaklara rüçhan hakları kullanılarak bedelli sermaye arttırımı yoluyla) karşılanmak suretiyle 240.000.000,00-TL'ye çıkarılmıştır. Şirket Esas Sözleşmesinin "Sermaye ve Hisse Senetleri" başlıklı 6. maddesinin tadil edilmesine ilişkin olarak uygun görüş alınması amacıyla Sermaye Piyasası Kurulu'na yapılan başvurumuzun onaylandığı hususu Sermaye Piyasası Kurulu'nun 20.10.2025 tarih ve E-29833736-105.01.01.01-79885 sayılı yazısı ile Şirketimize bildirilmiştir.

Madde tadiline ilişkin; SPK onayının ardından, Esas sözleşme 6 no lu Sermaye ve Hisse Senetleri başlıklı maddenin tadili ile ilgili 31.10.2025 tarihinde İstanbul Ticaret Sicil Müdürlüğüne konu hakkında başvuru yapılmıştır. Şirketin 240.000.000-TL çıkarılmış sermayesi 24 Kasım 2025 tarihli ve 11464 sayılı TTSG ile tescil ve ilan edilmiştir.



5.) FİNANSAL DURUM**5.1.) Finansal Duruma ve Faaliyet Sonuçlarına ilişkin Yönetim Organının Analizi ve Değerlendirmesi, Planlanan Faaliyetlerin Gerçekleşme Derecesi, Belirlenen Stratejik Hedefler Karşısında Şirketin Durumu**

ÖZET BİLANÇO	31.12.2025	31.12.2024
Dönen Varlıklar	1.037.901.918	558.189.367
Duran Varlıklar	324.649.551	275.681.124
Toplam Varlıklar	1.362.551.469	833.870.491
Kısa Vadeli Yükümlülükler	789.394.486	412.006.314
Uzun Vadeli Yükümlülükler	56.415.706	45.723.490
Özkaynaklar	516.741.277	376.140.687
Toplam Kaynaklar	1.362.551.469	833.870.491

ÖZET GELİR TABLOSU	31.12.2025	31.12.2024
Satışlar	2.124.357.838	1.444.584.382
Brüt Kar	321.467.270	207.318.858
Esas Faaliyet Karı	262.314.113	159.936.692
Net Dönem Karı / Zararı	11.383.391	43.848.612
Hisse Başına Kazanç	0,05	037

5.2.) Geçmiş Yıllarla Karşılaştırmalı Olarak Şirketin Yıl İçindeki Satışları, Verimliliği, Gelir Oluşturma Kapasitesi, Kârlılığı ve Borç/Öz Kaynak Oranı İle Şirket Faaliyetlerinin Sonuçları Hakkında Fikir Verecek Diğer Hususlara İlişkin Bilgiler ve İleriye Dönük Beklentiler

Likidite Oranları	31.12.2025	31.12.2024
Cari Oran (Dönen Varlıklar/Kısa Vadeli Yükümlülükler)	1,31	1,35
Likide Oranı (Dönen Varlıklar-Stoklar/Kısa Vadeli Yükümlülükler)	1,12	1,26
Finansal Yapı	31.12.2025	31.12.2024
Borç Oranı (Toplam Yükümlülükler/Toplam Varlıklar)	0,62	0,55
Özsermaye Oranı (Özkaynaklar/Toplam Varlıklar)	0,38	0,05

5.3.) Şirketin Finansal Yapısını İyileştirmek İçin Alınan Önlemler

Şirketimizin 15.06.2020 tarihli Yönetim Kurulu Kararı ile 12.352.370 Türk Lirası olan çıkarılmış sermayesinin tamamı nakden (bedelli) karşılanmak suretiyle %223,82 oranında 27.647.630 Türk Lirası artırılarak 40.000.000 Türk Lirası'na çıkarılmasına ilişkin başvurumuz Sermaye Piyasası Kurulu'nun 20.08.2020 tarih ve 2020/51 sayılı SPK Bülteninde onaylanmıştır. Sermaye artırım işlemleri, Sermaye Piyasası Kanunu ve ilgili Tebliği ile izahnamede belirtilen usul ve esaslara uygun olarak sonuçlandırılarak tescil ve ilan edilmiş ve çıkarılmış sermayemiz 40.000.000 TL'ye yükseltilmiştir.

27.05.2024 tarihinde Yönetim Kurulu kararı alınarak Kap'ta duyurusu yapılan açıklama aşağıda yer almaktadır;



Şirket Yönetim Kurulu Üyeleri gündem maddesini görüşmek üzere toplandılar. Yapılan görüşmeler neticesinde 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu hükümleri ve Şirket esas sözleşmesinin 6. Maddesi gereğince;

- a) Şirketimizin 40.000.000,-TL olan çıkarılmış sermayesinin, 100.000.000,- TL'lik kayıtlı sermaye tavanı bir defaya mahsus olmak üzere aşılacak, %200 oranında iç kaynaklardan artırılarak 120.000.000-TL'ye çıkarılmasına,
- b) Artırılacak 80.000.000 TL'lik sermayenin tamamının, mevcudiyeti 24.05.2024 tarih ve YMM-35105948/391-32 sayılı "DRT Yeminli Mali Müşavirlik ve Bağımsız Denetim A.Ş." yeminli mali müşavir raporu ile tespit edilen, 213 sayılı Vergi Usul Kanunu uyarınca oluşan Sermaye Düzeltmesi Olumlu Farklarından karşılanmasına,
- c) Şirket sermayesinin %200 oranında bedelsiz olarak artırılması nedeniyle ihraç edilecek, artırılan 80.000.000 TL'lik sermayeyi temsil edilen payların; tüm pay sahiplerine payları oranında dağıtılmasına,
- d) Sermaye artırımında A Grubu paylar karşılığında 5.019.279,70 TL nominal değerli A Grubu, B Grubu paylar karşılığında 74.980.720,30 TL nominal değerli B Grubu paylar verilmesine,
- e) Bu karar kapsamında başta Sermaye Piyasası Kurulu, Borsa İstanbul A.Ş., Merkezi Kayıt Kuruluşu A.Ş. olmak üzere, ilgili merciler nezdinde gerekli başvuruların yapılmasına ve bunun için gerekli tüm evrakın hazırlanmasına,

katılanların oy birliği ile karar verilmiştir.

İlgili Yönetim Kurulu Kararına istinaden 10.07.2024 tarihinde Elektronik Platform üzerinden 40.000.000-TL olan çıkarılmış sermayesini, tamamı iç kaynaklardan karşılanmak üzere, toplam 80.000.000-TL (%200) bedelsiz artırarak 120.000.000-TL çıkarılması için SPK'ya başvuruda bulunmuş olup 12.12.2024 tarih ve 2024/56 sayılı SPK bülteninde başvurumuzun KURUL tarafından kabul edildiği yayımlanmıştır. Bu kapsamda, bedelsiz pay alma hakkı kullanım tarihi 20.12.2024 olarak gerçekleşmiştir. Sermaye artırım işlemleri 31.12.2024 tarihinde Ticaret Sicili'ne tescil edilmiş olup 02.01.2025 tarih ve 11241 sayılı Türkiye Ticaret Sicil Gazetesi'nde yayımlanarak 120.000.000-TL ye yükseltilmiştir.

1 Ağustos 2025 tarihinde alınan Yönetim Kurulu Kararı ile Sermayenin Güçlendirilmesi adına 4 Şubat 2025 tarihinde Sermaye Piyasası Kurulu' na % 200 oranında yapılan bedelli sermaye artırım başvurusunun % 200 oranında değil de % 100 oranında revize edilerek değerlendirilmesi için çalışmalarımız devam etmektedir.

Şirketimiz 2021 yılında başladığı dönüşüm sürecinin bir devamı olarak, 2022 yılında kuruyemiş üretim ve paketleme tesisi için T.C. Sanayi ve Teknoloji Bakanlığı'na yapmış olduğumuz 27 milyon TL lik yatırım teşvik belgesi onaylanmış, Mart 2022'de Adıyaman ili Besni ilçesinde, 8.763,13 m2 arsa üzerinde bulunan 1900 m2 kapalı alana sahip fabrika binası satın alınarak, kuruyemiş işleme tesisi yatırımına başlanmıştır. Bir yıllık yatırım sürecinin ardından, yıllık 6.503 ton işleme kapasitesine sahip olan kuruyemiş işleme ve paketleme tesisimiz 26.04.2023 tarihinde açılarak üretim faaliyetlerine başlamıştır. Şirketimizin başta antepfıstığı ve incir olmak üzere muhtelif türdeki kuruyemiş işleme ve paketleme tesisi kurması ile birlikte, kuruyemiş ticareti faaliyetleri de başlamıştır. 2021 yılında toplam 29,2 milyon TL olan satışlarımız, 2023 yılında 330,6 milyon TL'ye, 2024 yılı sonunda ise 1.103,6 milyon TL'ye yükselmiştir. Yeni yatırım ile birlikte şirketimizin aktif büyüklüğü hızla artmış, 2021 yılında 62,5 milyon TL olan toplam varlıklarımız, 31.12.2024 tarihinde 657,1 milyon TL'ye yükselmiştir. Kuruyemiş sektörü, gerek üretim yapan çiftçilerin desteklenmesi amacıyla peşin ödemeler yapılmasını gerektirmesi, gerekse mevsimsellik sebebiyle hammadde alımlarının yılın son çeyreğine yoğunlaşması nedeniyle, yüksek miktarda işletme sermayesine ihtiyaç duyulmasına sebep olmaktadır. Şirketimiz için nakit sermaye artırımını zorunlu hale gelmiştir. Şirketimizin en büyük hissedarı İzzettin Kaplan'ın sermaye artırımını öncesinde Şirketimize kullandırmış olduğu, mevcudiyeti ve muacceliyeti Yeminli Mali Müşavir Serhat Başkoca tarafından hazırlanan 12.06.2025 tarih ve YMM-35105948/571-86 sayılı Yeminli Mali Müşavirlik Raporu ile tespit edilen toplam 85.913.728,57 TL, sermaye



artırımı sırasında, İzzettin Kaplan'ın yeni pay alma hakkı sebebiyle yatırması gereken 45.471.784,- TL tutarındaki sermaye koyma borcundan düşülecektir. İzzettin Kaplan, yeni pay alma hakkının tamamını kullanacağını beyan etmiştir. Yapılması planlanan 120.000.000,- TL'lik nakit sermaye artırımından, Sermaye artırımına ilişkin yaklaşık 1,2 milyon TL'lik maliyetler ve mahsup işlemleri sonrasında, şirketimize 73.321.616 TL tutarında net bir nakit girişinin sağlanması beklenmektedir. Bu fonun:

- Yaklaşık 49 milyon TL'si (yaklaşık üçte ikisi) finansal borçların geri ödenmesinde,
- Kalan 24,3 milyon TL'si ise işletme sermayesi ihtiyaçlarının (hammadde, ticari borçlar, personel, enerji ve üretim giderleri gibi) karşılanması planlanmaktadır.

Şirketimizin 120.000.000,00-TL çıkarılmış sermayesi, 500.000.000,00-TL Kayıtlı Sermaye Tavanı içerisinde, % 100 oranında artırılarak çıkarılmış sermayesinin tamamı nakden (ortaklara rüçhan hakları kullanılarak bedelli sermaye arttırımı yoluyla) karşılanmak suretiyle 240.000.000,00-TL'ye çıkarılmıştır. Şirket Esas Sözleşmesinin "Sermaye ve Hisse Senetleri" başlıklı 6. maddesinin tadil edilmesine ilişkin olarak uygun görüş alınması amacıyla Sermaye Piyasası Kurulu'na yapılan başvurumuzun onaylandığı hususu Sermaye Piyasası Kurulu'nun 20.10.2025 tarih ve E-29833736-105.01.01.01-79885 sayılı yazısı ile Şirketimize bildirilmiş olup, 31 Ekim 2025 tarihinde Esas Sözleşme Madde Tadili için İstanbul Ticaret Odası' na gerekli başvuru yapılmıştır. 11464 sayı ve 24/11/2025 tarihli TTSG ile Şirketin çıkarılmış sermayesinin 240.000.000-TL olduğuna dair Sermaye başlıklı 6 no lu Maddesi tescil ve ilan edilmiştir.

Şirketimiz 15.12.2025 tarihinde Şirket merkezinde toplanarak;

1. Şirket Esas Sözleşmesi'nin 6. maddesinin vermiş olduğu yetkiye istinaden, Şirketimizin 500.000.000-TL olarak belirlenen kayıtlı sermaye tavanı içerisinde, 240.000.000 TL olan çıkarılmış sermayesinin, mevcut ortakların rüçhan hakları tamamen kısıtlanarak, toplam satış tutarı 64.175.957,59 TL olacak şekilde artırılmasına,

2. Yönetim kurulu başkanı Sayın İzzettin Kaplan'dan kullanılan nakit fonlar sebebiyle oluşan toplam 64.175.957,59 TL tutarındaki Şirketimiz borçlarının tamamının, Şirketimize aktarılan nakit fonlar sebebiyle oluştuğu, Şirketimizin faaliyetlerinin finansmanı amacıyla işletme sermayesi olarak muhtelif ödemelerin yapılmasında kullanıldığı ve muaccel olduğu, Capital Yeminli Mali Müşavirlik Anonim Şirketi Yeminli Mali Müşavir Ekrem Saatçi tarafından düzenlenen 10.12.2025 tarih ve YMM-2611-5206-2025-664 sayılı rapor ile tespit edildiği dikkate alınarak, ihraç edilecek payların tamamının toplam 64.175.957,59 TL bedel karşılığında Sayın İzzettin Kaplan'a tahsisli olarak satılmasına,

3. Sayın İzzettin Kaplan tarafından verilen beyan ve muvafakat çerçevesinde, ihraç edilecek payların Sayın İzzettin Kaplan'a satışı sebebiyle oluşacak sermaye koyma borcunun, Şirketimizin Sayın İzzettin Kaplan'a olan toplam 64.175.957,59 TL tutarındaki borcundan mahsup edilmesine,

4. 1,00 TL nominal değerli bir payın satış fiyatının, Borsa İstanbul A.Ş.'nin Toptan Alış Satış İşlemlerine ilişkin Prosedürü çerçevesinde belirlenecek baz fiyattan daha düşük olmayacak şekilde belirlenmesi suretiyle, toplam 64.175.957,59 TL satış tutarına karşılık gelecek adette ve nominal tutarda (B) grubu hamiline yazılı payın ihraç edilmesine,

5. Sermaye artırımını nedeniyle çıkarılacak payların, SPK ve MKK'nın kaydileştirme ile ilgili düzenlemeleri çerçevesinde ve Borsada İşlem Gören nitelikte kaydi pay olarak çıkarılmasına,



6. Sermaye Piyasası Kurulu'nun Pay Tebliği'nin 33'üncü maddesine uygun olarak, Capital Yeminli Mali Müşavirlik Anonim Şirketi Yeminli Mali Müşavir Ekrem Saatçi tarafından düzenlenen 10.12.2025 tarih ve YMM-2611-5206-2025-664 sayılı raporda, Sayın İzzettin Kaplan'dan kullanılan fonların kullanım yerleri tespit edildiğinden, söz konusu tespitlerin sermaye artırımından elde edilen fonun kullanım yeri olarak kabulü ile iş bu yönetim kurulu karar ekinde verilen şekilde onaylanmasına,

7. Sermaye artırımı işlemlerinin gerçekleştirilmesi amacıyla gerekli başvuruların yapılması, izinlerin alınması ve diğer işlemlerin ifa ve ikmal için Sermaye Piyasası Kurulu, Borsa İstanbul A.Ş., Merkezi Kayıt Kuruluşu A.Ş., Ticaret Bakanlığı ve ilgili diğer tüm resmi kurum ve kuruluşlar nezdinde gerekli her türlü işlemlerin yapılması hususunda yönetime yetki verilmesine,

Katılanların oy birliği ile karar verilmiştir.

Yönetim kurulu başkanı Sayın İzzettin Kaplan'dan kullanılan nakit fonlar sebebiyle oluşan toplam 64.175.957,59 TL tutarındaki Şirketimiz borçlarının tamamının, Şirketimize aktarılan nakit fonlar sebebiyle oluştuğu, Şirketimizin faaliyetlerinin finansmanı amacıyla işletme sermayesi olarak muhtelif ödemelerin yapılmasında kullanıldığı ve muaccel olduğu, Capital Yeminli Mali Müşavirlik Anonim Şirketi Yeminli Mali Müşavir Ekrem Saatçi tarafından düzenlenen 10.12.2025 tarih ve YMM-2611-5206-2025-664 sayılı rapor ile tespit edilmiştir. Raporda yer alan tespitlere göre aktarılan fonların;

- a) 56.809.325,- TL'lik kısmının kredi geri ödemelerinde,
- b) 1.354.474,- TL'lik kısmının finansal borçlara ilişkin faiz ödemelerinde,
- c) 5.867.105,- TL'lik kısmının Şirket çeklerinin ödemesinde ve
- d) 145.054,- TL'lik kısmının ise cari hesap borçlarının ödenmesinde

Kullanıldığı tespit edilmiştir. İzzettin Kaplan'ın yatırdığı tutarlara ilişkin ve yapılan ödemelere ilişkin banka dekontları ve tevsik edici evrak, Yeminli Mali Müşavirlik raporu eklerinde mevcuttur. Bu doğrultuda 06.01.2026 tarihinde SPK' ya Tahsisli Sermaye Artırımı için başvuru yapılmıştır.

5.4.) Kâr Payı Dağıtım Politikasına İlişkin Bilgiler ve Kâr Dağıtım Yapılmayacaksa Gerekçesi ile Dağıtılmayan Kârın Nasıl Kullanılacağına İlişkin Öneri

Şirketimizin kâr dağıtım, Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Kanunu, şirket kâr dağıtım politikası ve esas sözleşmemize uygun olarak gerçekleştirilmektedir. Şirketin kârına katılım konusunda esas sözleşmede herhangi bir imtiyaz bulunmamaktadır.

Yönetim Kurulu'nun 18.06.2025 tarihli önerisi üzerine, TTK ve SPK hükümleri çerçevesinde TFRS'ye uyumlu hazırlanan finansal tablolarımıza göre 2024 yılı, TFRS'ye göre 33.499.756,00 TL, Vergi Usul Kanunu (VUK) esasına göre tutulan yasal kayıtlara göre ise 58.950.687,60 TL net dönem kârı oluşmuştur. Önceki yıllara ait toplam 98.088.795,00 TL tutarındaki geçmiş yıl zararları dikkate alınarak, 2024 yılı kârının dağıtılmayıp geçmiş yıl zararlarına mahsup edilmesi, Şirketimizin kâr dağıtım politikası doğrultusunda uygun olarak değerlendirilmiş olup, 2024 yılı kârının dağıtılmamasına ilişkin kararın 2024 yılı Olağan Genel Kurul Toplantısı'nda pay sahiplerinin onayına sunulmasına karar verilmiştir.



06.08.2025 tarihinde yapılan 2024 yılı Olağan Genel Kurul toplantımızda Madde 6 da alınan karar ile 2024 yılı kârının dağıtılmayıp geçmiş yıl zararlarına mahsup edilmesi hususu ortaklar tarafından onaylanmıştır.

6.) DİĞER HUSUSLAR

07.01.2026; tarihli KAP açıklaması;

1 Ekim - 31 Aralık 2025 tarihleri arasında 4 yeni franchise sözleşmesi imzalanmış olup, kapanan şube olmamıştır.

31.12.2025 tarihi itibarıyla; 45 adet aktif franchise şubesi, 1 adet aktif Yurtdışı Franchise şubesi (China), 1 Yurtdışı Master Franchise Sözleşmesi (London), 3 adet operasyonel şube, 1 adet İmalat Üretim (Ar-Ge Mutfağı), 1 adet Merkezi Tedarik Deposu bulunmaktadır.

KURUMSAL YÖNETİM İLKELERİNE UYUM RAPORU

BÖLÜM I - KURUMSAL YÖNETİM İLKELERİNE UYUM BEYANI

Şirketimiz Sermaye Piyasası Kurulu tarafından yayınlanan "Kurumsal Yönetim İlkeleri" ne uymak için düzenli olarak bu yöndeki çalışmalarını sürdürmektedir. Bu bağlamda 03.01.2014 tarihinde yayınlanarak yürürlüğe giren Kurumsal Yönetim Tebliği (II-17.1) uyarınca bir kısım zorunlu ilkelere ve zorunlu olmayan ilkelere, uyum çalışmalarımız devam etmektedir.

BÖLÜM II – PAY SAHİPLERİ

II.1 Yatırımcı İlişkileri Bölümü

*Yatırımcı İlişkileri Bölüm Yöneticisi: Cihan Şahin

yatirimciiliskileri@etilermarmaris.com.tr

Sahip Olduğu Lisanslar: SPF Düzey 3 Lisansı ve Kurumsal Yönetim Derecelendirme Lisansı

*Yatırımcı İlişkileri Bölüm Görevlisi: Neslihan Özdemir

neslihan.ozdemir@etilermarmaris.com.tr

Birimin başlıca görevleri;

*Şirket ile ilgili kamuya açıklanmamış, gizli ve ticari sır niteliğindeki bilgiler hariç olmak üzere, pay sahiplerinin şirket ile ilgili yazılı bilgi taleplerini yanıtlamak,



*Mevzuat ve şirketin bilgilendirme politikası dahil, kamuyu aydınlatma ile ilgili her türlü hususu gözetmek ve izlemektir.

II.II Pay Sahiplerinin Bilgi Edinme Haklarının Kullanımı

Şirketimiz internet sitesinde, ortaklarımızın, “Yatırımcı İlişkileri” bölümü altında yer alan bağlantılı linkler aracılığıyla, diğer alt bölümlerde yer alan ilgili bilgilere ulaşabilmeleri ve şirketimize ait genel, yönetsel ve finansal verileri inceleyebilmeleri mümkün olup, pay sahiplerinin bilgi edinme haklarının kullanımına yardımcı olmak amacıyla şirketimizin internet sitesindeki bilgi ve açıklamalar sürekli güncellenmektedir. Dönem içerisinde pay sahiplerinden gelen bilgi talepleri sözlü veya yazılı cevaplandırılarak değerlendirilmektedir.

Dönem içerisinde pay sahiplerinin haklarının kullanımını etkileyecek gelişmeler, Kamuyu Aydınlatma Platformu (KAP) kapsamında özel durum açıklamalarıyla ve internet sitemiz aracılığıyla duyurulmuştur. TTK 438. Maddesi gereğince, herhangi bir pay sahibi, özel denetim talebinde bulunabilir, faaliyet dönemi içerisinde özel denetçi tayini talebi olmamıştır.

II.III. Genel Kurul Toplantıları

Olağan ve Olağanüstü Genel Kurul Toplantıları, Kurumsal Yönetim Tebliği, Türk Ticaret Kanunu'nun 1527'nci maddesi uyarınca ve Anonim Şirketlerde Elektronik Ortamda Yapılacak Genel Kurullara İlişkin Yönetmelik hükümleri uyarınca elektronik ortamda, şirket merkezimizde yapılmaktadır. Genel Kurula Çağrı ilanları Kamuyu Aydınlatma Platformu (KAP), Şirket kurumsal internet sitesi ve Türkiye Ticaret Sicili Gazetesi'nde usul ve esaslara uygun olarak yasal süreler dahilinde ilan edilmektedir. Genel Kurul gündemi, gerekli tüm bilgileri ihtiva edecek şekilde, açık olarak ayrı ayrı maddeler halinde hazırlanır, ilgili dönem içerisinde yapılan bağış ve yardımlar, ayrı bir gündem maddesi içerisinde ortakların bilgisine sunulmaktadır.

II.IV. Oy Hakları ve Azınlık Hakları

Olağan ve Olağanüstü Genel Kurul toplantılarında hazır bulunan A ve B Grubu pay sahiplerinin veya vekillerinin her bir pay için 1 (Bir) oy hakkı vardır. Genel Kurulda temsil ve oy kullanma şekline ilişkin düzenlemeler doğrultusunda (Şirket Esas Sözleşmesi 12. madde) oy hakları kullanılır. Sermaye Piyasası Kurulu'nun vekaleten oy kullanmaya ilişkin düzenlemelerine uygun olarak hareket edilir. II.V. Kar Payı Hakkı Esas sözleşmemize göre karın tespiti ve dağıtımı aşağıdaki gibidir. Karın Tespiti ve Dağıtımı: Şirketin faaliyet dönemi sonunda tespit edilen gelirlerden, Şirketin genel giderleri ile muhtelif amortisman gibi şirketçe ödenmesi veya ayrılması zorunlu olan miktarlar ile şirket tüzel kişiliği tarafından ödenmesi zorunlu vergiler düşüldükten sonra geriye kalan ve yıllık bilançoda görülen dönem karı, varsa geçmiş yıl zararlarının düşülmesinden sonra, sırasıyla aşağıda gösterilen şekilde tevzi olunur: Genel Kanuni Yedek Akçe: a) % 5'i kanuni yedek akçeye ayrılır. Birinci Temettü: b) Kalandan, varsa yıl içinde yapılan bağış tutarının ilavesi ile



bulunacak meblağ üzerinden, Türk Ticaret Kanunu ve Sermaye Piyasası Mevzuatına uygun olarak birinci temettü ayrılır. c) Yukarıdaki indirimler yapıldıktan sonra, Genel Kurul, kar payının, yönetim kurulu üyeleri ile memur, müstahdem ve işçilere, çeşitli amaçlarla kurulmuş vakıflara ve benzer nitelikteki kişi ve kurumlara dağıtılmasına karar verme hakkına sahiptir. İkinci Temettü: d) Net dönem karından, (a), (b) ve (c) bentlerinde belirtilen meblağlar düştükten sonra kalan kısmı, Genel Kurul, kısmen veya tamamen ikinci temettü payı olarak dağıtmaya veya Türk Ticaret Kanunu'nun 521. inci maddesi uyarınca kendi isteği ile ayırdığı yedek akçe olarak ayırmaya yetkilidir. Genel Kanuni Yedek Akçe: e) Pay sahipleriyle kara iştirak eden diğer kimselere dağıtılması kararlaştırılmış olan kısımdan, % 5 oranında kar payı düşüldükten sonra bulunan tutarın onda biri, TTK'nın 519'uncu maddesinin 2'nci fıkrası uyarınca genel kanuni yedek akçeye eklenir. Yasa hükmü ile ayrılması gereken yedek akçeler ayrılmadıkça, esas sözleşmede pay sahipleri için belirlenen kar payı nakden ve/veya hisse senedi biçiminde dağıtılmadıkça; başka yedek akçe ayrılmasına, ertesi yıla kâr aktarılmasına ve yönetim kurulu üyeleri ile memur, müstahdem ve işçilere, çeşitli amaçlarla kurulmuş olan vakıflara ve bu gibi kişi ve/veya kurumlara kâr payı dağıtılmasına karar verilemez. Kar payı, dağıtım tarihi itibarıyla mevcut payların tümüne, bunların ihraç ve iktisap tarihleri dikkate alınmaksızın eşit olarak dağıtılır. Dağıtılmasına karar verilen karın dağıtım şekli ve zamanı, yönetim kurulunun bu konudaki teklifi üzerine genel kurulca kararlaştırılır. Bu esas sözleşme hükümlerine göre genel kurul tarafından verilen kar dağıtım kararı geri alınamaz. Şirket, Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Kanunu ve Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemeleri çerçevesinde ortaklarına temettü avansı dağıtabilir. Genel Kurul tarafından Yönetim Kurulu'na verilen yetki, ilgili yıl ile sınırlıdır. Bir önceki yılın temettü avansları mahsup edilmediği sürece, ek bir temettü avansı verilmesine ve/veya temettü dağıtılmasına karar verilemez.

II.VI. Payların Devri

Şirket esas sözleşmesinde pay devrini kısıtlayan herhangi bir madde bulunmamaktadır.

BÖLÜM III – KAMUYU AYDINLATMA VE ŞEFFAFLIK

Kamuya açıklanacak bilgiler, açıklamadan yararlanacak kişi ve kuruluşların karar vermelerine yardımcı olacak şekilde, zamanında, doğru, eksiksiz, anlaşılabilir, kolay erişilebilir biçimde "Kamuyu Aydınlatma Platformu" (www.kap.gov.tr) ve şirketin internet sitesinde kamunun kullanımına sunulur.

III.I. Kurumsal İnternet Sitesi ve İçeriği

Şirketimizin kurumsal internet sitesi (kurumsal.etilermarmaris.com.tr)

ve Kuruyemiş Markamız için <https://www.etilermarmariskuruyemis.com/> web sitemiz mevcuttur. İnternet sitemizde yer alan bilgiler Türkçe olarak hazırlanmış olup, kurumsal yönetim ilkelerinde belirtilen hususlara yer verilmesi konusuna özen gösterilmektedir.



III.II. Faaliyet Raporu

Yönetim Kurulu faaliyet raporunu, kamunun şirketin faaliyetleri hakkında tam ve doğru bilgiye ulaşmasını sağlayacak ayrıntıda hazırlamaktadır. Faaliyet raporunda Kurumsal Yönetim İlkelerinde sayılan bilgilere yer verilmektedir.

BÖLÜM IV – MENFAAT SAHİPLERİ

IV.I. Menfaat Sahiplerinin Bilgilendirilmesi

Şirket ile ilgili menfaat sahipleri aşağıda yazılı şekilde bilgilendirilmektedir;

- Şirket, Sermaye Piyasası Kurulu Mevzuatı çerçevesinde faaliyetlerini etkileyebilecek tüm özel durumları, dönemler itibarıyla finansal tablo ve raporlarını Kamuyu Aydınlatma Platformu (KAP) aracılığıyla ve kurumsal internet sitesi aracılığıyla kamuya açıklayarak menfaat sahiplerini bilgilendirmektedir.

IV.II. Menfaat Sahiplerinin Yönetime Katılımı

Menfaat sahiplerinin idari konulardaki iyileştirme çalışmalarına katılımı ve bu yönde aktif olarak fikirlerini beyan edebilecekleri ve değerlendirmelerde bulunabilecekleri uygulamalar işletme bünyesinde hazırlanmış prosedürlere bağlı olarak yürütülmektedir.

IV.III. İnsan Kaynakları Politikası

Şirketimiz fırsat eşitliği sağlayan bir istihdam politikası ile personel alımından başlayarak objektif değerlendirme yöntemlerinden yararlanarak adaylara eşit fırsat şansı tanımak, iş güvenliği ve çalışanların sağlığı açısından uygun çalışma ortamını sağlamak, çalışma isteğini geliştirici ve olumlu beşeri ilişkilerin gelişebileceği bir iş ortamı oluşturmak, çalışanların bilgi ve yeteneklerine uygun görevlerde çalışmalarını sağlamak, çalışanların görevlerine bağlılığını arttırmak için çeşitli aktiviteler düzenlemek, çalışanlarla yönetim arasındaki iletişim olanak ve fırsatlarını geliştirmek, çalışanların iş etkinliğini ve çalışma verimini geliştirici düzenlemeler geliştirmek, çalışanların oryantasyon sürecinden itibaren gerekli kişisel ve mesleki gelişimlerine önem vermek, bu amaçla eğitim organizasyonlarına destek vermek Etiler Marmaris olarak, insan kaynakları politikalarımız arasındadır.

IV.IV. Etik Kurallar ve Sosyal Sorumluluk

Şirketimiz genel anlamda etik kurallara uymakta olup, sosyal sorumluluk bilinciyle hareket etmektedir.



BÖLÜM V – YÖNETİM KURULU

V.I. Yönetim Kurulunun Yapısı ve Oluşumu

31.12.2025 tarihi itibarıyla Yönetim Kurulu 28 kez toplanmış ve toplantılara katılım oranı % 87 olup, kararlar katılanların oy birliği ile alınmıştır.

Yönetim Kurulu Şirket işleri lüzum gösterdikçe toplanır. Toplantılarda her üyenin bir oy hakkı vardır. Yönetim Kurulunun toplantı gündemi Yönetim Kurulu Başkanı tarafından tespit edilir. Yönetim Kurulu Kararı ile gündemde değişiklik yapılabilir. Fevkalade durumlarda üyelerden birisinin yazılı isteği üzerine Başkan Yönetim Kurulunu toplantıya çağırmasa, üyeler de res'en çağrı yetkisine haiz olurlar. Toplantı yeri Şirket merkezidir. Ancak Yönetim Kurulu, karar almak şartı ile başka bir yerde de toplanabilir. Yönetim kurulu üye tamsayısının çoğunluğuyla toplanır ve kararlarını toplantıya katılanların çoğunluğuyla alır. Bu kural yönetim kurulunun elektronik ortamda yapılması halinde de uygulanır. Oylar, eşit olduğu takdirde, o konu gelecek toplantıya bırakılır, ikinci toplantıda da eşitlik olursa söz konusu öneri reddedilmiş sayılır. Türk Ticaret Kanunu'nun 390. maddesi 4. fıkrası uyarınca üyelerden biri toplantı yapılması talebinde bulunmadıkça, bir üyenin yaptığı öneriye, diğer üyelerin muvafakatlerini yazılı olarak bildirmeleri suretiyle de karar alınabilir. Sermaye Piyasası Kurulu tarafından uygulaması zorunlu tutulan Kurumsal Yönetim İlkelerine uyulur. Zorunlu ilkelere uyulmaksızın yapılan işlemler ve alınan yönetim kurulu kararları geçersiz olup esas sözleşmeye aykırı sayılır. Yönetim kurulunda oylar kabul veya ret olarak kullanılır. Ret oyu veren, kararın altına ret gerekçesini yazarak imzalar. Yönetim kurulu üyeleri birbirlerini temsilen oy veremeyecekleri gibi, toplantılara vekil aracılığıyla da katılamazlar. Yönetim Kurulu toplantıları fiziki ortamda ya da elektronik ortamda da yapılabilir. Şirketin yönetim kurulu toplantısına katılma hakkına sahip olanlar bu toplantılara, Türk Ticaret Kanununun 1527. nci maddesi uyarınca elektronik ortamda da katılabilir. Şirket, Ticaret Şirketlerinde Anonim Şirket Genel Kurulları Dışında Elektronik Ortamda Yapılacak Kurullar Hakkında Tebliğ hükümleri uyarınca hak sahiplerinin bu toplantılara elektronik ortamda katılmalarına ve oy vermelerine imkan tanıyacak Elektronik Toplantı Sistemini kurabileceği gibi bu amaç için oluşturulmuş sistemlerden de hizmet satın alabilir. Yapılacak toplantılarda şirket sözleşmesinin bu hükmü uyarınca kurulmuş olan sistem üzerinden veya destek hizmeti alınacak sistem üzerinden hak sahiplerinin ilgili mevzuatta belirtilen haklarını Tebliğ hükümlerinde belirtilen çerçevede kullanabilmesi sağlanır.

V.II. Yönetim Kurulunun Faaliyet Esaslar

Şirket, yönetim kurulu tarafından yönetilir ve temsil olunur. Kanundaki istisnai hükümler saklıdır. Şirketin yönetimi ve dışarıya karşı temsili Yönetim Kurulu'na aittir. Şirket tarafından verilecek bütün belgelerin ve yapılacak sözleşmelerin geçerli olabilmesi için, bunların şirketin unvanı altına konmuş ve şirketi temsile ve ilzama yetkili kişi veya kişilerin imzasını taşıması gereklidir. Yönetim Kurulu, seçimini müteakip ilk toplantısında bir başkan ve bulunmadığı zaman ona vekalet etmek üzere bir başkan vekili seçer. Görev süresi dolmuş bulunan başkan ve başkan vekilinin tekrar seçilmeleri mümkündür. Yönetim Kurulu, Türk



Ticaret Kanunu'nun 375. maddesinde yer alan devredilemez görev ve yetkiler ile diğer maddelerdeki devredilemez görev ve yetkiler saklı kalmak üzere, yönetimikismen veya tamamen bir veya birkaç yönetim kurulu üyesine veya üçüncü kişiye devretmeye yetkili olup, yetkinin sınırları ve esasları Yönetim Kurulu'nun hazırlayacağı bir iç yönergeyle belirlenir. Yönetim Kurulu, Türk Ticaret Kanunu'nun 375. maddesinde yer alan devredilemez görev ve yetkiler saklı kalmak üzere, TTK 370. madde hükümleri uyarınca, temsil yetkisini bir veya daha fazla murahhas üyeye veya müdür olarak üçüncü kişilere devredebilir. Temsil yetkisinin tek bir kişiye bırakılması halinde, bu kişinin Yönetim Kurulu üyesi olması şarttır. Temsile yetkili kişileri ve bunların temsil şekillerini gösterir karar ticaret sicilinde tescil ve ilan edilmedikçe, temsil yetkisinin devri geçerli olmaz. Temsil yetkisinin sınırlandırılması, iyi niyet sahibi üçüncü kişilere karşı hüküm ifade etmez; ancak, temsil yetkisinin sadece merkezin veya bir şubenin işlerine özgülediğine veya birlikte kullanılmasına ilişkin tescil ve ilan edilen sınırlamalar geçerlidir. Türk Ticaret Kanunu'nun 371. 374. ve 375'nci maddesi hükümleri saklıdır. Yönetim Kurulu tarafından, Sermaye Piyasası Kurulu'nun düzenlemeleri ve ilgili mevzuat uyarınca, Yönetim Kurulu'nun görev ve sorumluluklarının sağlıklı bir biçimde yerine getirilmesi için Riskin Erken Saptanması Komitesi ve gerekli diğer komiteler oluşturulur. Yönetim kurulu bünyesindeki komitelerin oluşturulması, komitelerin görev alanları ve çalışma esasları; Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Kanunu, Sermaye Piyasası Kurulu'nun kurumsal yönetime ilişkin düzenlemeleri ve ilgili diğer mevzuat hükümlerine göre gerçekleştirilmiştir. Yönetim Kurulu üyelerinin görevleri esnasındaki kusurları ile şirkette sebep olacakları zarar kapsamında sorumluluk sigortası yapılmamıştır.

V.III. Yönetim Kurulu Bünyesinde Oluşturulan Komitelerin Sayı, Yapı ve Bağımsızlığı

Şirketimizin SPK'nın Kurumsal Yönetim İlkeleri Tebliği'ne istinaden Yönetim Kurulu yapısında 1 Kadın üye bulunmaktadır, uyum süreci devam etmektedir. 24.05.2023 tarihli Yönetim Kurulu kararı ile, SPK'nun II-17.1 nolu Kurumsal Yönetim Tebliği'ne uyum kapsamında, Yönetim Kurulu bünyesinde; Denetimden Sorumlu Komite, Riskin Erken Saptanması Komitesi ve Kurumsal Yönetim Komitesi olmak üzere komiteler oluşturulmuştur.

V.IV. Mali Haklar

Bu Ücretlendirme Politikasının amacı, Sermaye Piyasası Kurulu'nun (SPK), 30.12.2011 tarih ve 28158 sayılı Resmi Gazete'de yayınlanarak yürürlüğe giren, Seri: IV No: 56 sayılı Kurumsal Yönetim İlkelerinin Belirlenmesine ve Uygulanmasına İlişkin Esaslar Tebliği, çerçevesinde, Şirket yönetim kurulu üyelerinin ve üst düzey yöneticilerinin ücretlerinin belirlenmesine ilişkin esasların belirlenmesidir.

ÜCRETLENDİRMEYE İLİŞKİN ESASLAR

Şirket Yönetim Kurulu üyelerine ve üst düzey çalışanlarına, Şirket Esas Sözleşmesi'nin, 7. Maddesi çerçevesinde, ücret ödemesi yapılıp yapılmayacağı hususu Genel Kurul'un takdirindedir. Yönetim Kurulu üyelerine ve üst düzey çalışanlara ücret ödenip ödenmemesi hususunda, Şirketin mali durumu, yıl içinde kâr ve/veya zarar edip etmediği hususları belirleyicidir.

