HAT-SAN GEMİ İNŞAA BAKIM ONARIM DENİZ NAKLİYAT SANAYİ VE TİCARET A.Ş.

SERMAYE PİYASASI KURULU'NUN

II-14.1 "SERMAYE PİYASASINDA FİNANSALRAPORLAMAYA İLİŞKİN ESASLAR TEBLİĞİ"NE İSTİNADEN HAZIRLANMIŞ

01.01.2025 – 31.12.2025 DÖNEMİNE İLİŞKİN YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

YÖNETİM KURULUNUN YILLIK FAALİYET RAPORUNA İLİŞKİN BAĞIMSIZ DENETÇİ RAPORU

Hat-San Gemi İnşaa Bakım Onarım Deniz Nakliyat Sanayi ve Ticaret A.Ş.
Genel Kurulu'na
İstanbul, Türkiye

1. Görüş

Hat-San Gemi İnşaa Bakım Onarım Deniz Nakliyat Sanayi ve Ticaret A.Ş.'nin ("Şirket") 01 Ocak - 31 Aralık 2025 hesap dönemine ilişkin yıllık faaliyet raporunu denetlemiş bulunuyoruz.

Görüşümüze göre, Yönetim Kurulu'nun yıllık faaliyet raporu içinde yer alan finansal bilgiler ile Yönetim Kurulu'nun Şirket'in durumu hakkında denetlenmiş olan finansal tablolarda yer alan bilgileri kullanarak yaptığı irdelemeler, tüm önemli yönleriyle, denetlenen tam set finansal tablolarla ve bağımsız denetim sırasında elde ettiğimiz bilgilerle tutarlıdır ve gerçeği yansıtmaktadır.

2. Görüşün Dayanağı

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

3- Tam Set Finansal Tablolara İlişkin Denetçi Görüşümüz

Şirket'in 01 Ocak - 31 Aralık 2025 hesap dönemine ilişkin, Türkiye Muhasebe Standartları ("TMS") ve Türkiye Finansal Raporlama Standartları ("TFRS")'na göre hazırlanan tam set finansal tabloları hakkında 07 Şubat 2026 tarihli denetçi raporumuzda olumlu görüş bildirmiş bulunuyoruz.

4- Yönetim Kurulunun Yıllık Faaliyet Raporuna İlişkin Sorumluluğu

Şirket yönetimi, 6102 sayılı Türk Ticaret Kanun'nun ("TTK") 514. ve 516. 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:

a) Yıllık faaliyet raporunu bilanço gününü izleyen ilk üç ay içinde hazırlar ve genel kurula sunar.

b) Yıllık faaliyet raporunu; Şirket'in o yıla ait faaliyetlerinin akışı ile her yönüyle finansal durumunu doğru, eksiksiz, dolambaçsız, gerçeğe uygun ve dürüst bir şekilde yansıtacak şekilde hazırlar. Bu raporda finansal durum, finansal tablolara göre değerlendirilir. Raporda ayrıca, Şirket'in gelişmesine ve karşılaşması muhtemel risklere de açıkça işaret olunur. Bu konulara ilişkin yönetim kurulunun değerlendirmesi de raporda yer alır.

c) Faaliyet raporu ayrıca aşağıdaki hususları da içerir:

- Faaliyet yılının sona ermesinden sonra Şirket'te meydana gelen ve özel önem taşıyan olaylar,
- Şirket'in araştırma ve geliştirme çalışmaları,
- Yönetim kurulu üyeleri ile üst düzey yöneticilere ödenen ücret, prim, ikramiye gibi mali menfaatler, ödenekler, yolculuk, konaklama ve temsil giderleri, ayni ve 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.

5- Bağımsız Denetçinin Yıllık Faaliyet Raporunun Bağımsız Denetimine İlişkin Sorumluluğu

Amacımız, TTK ve Tebliğ hükümleri çerçevesinde yıllık faaliyet raporu içinde yer alan finansal bilgiler ile Yönetim Kurulunun yaptığı irdelemelerin, Şirket'in 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, BDS'lere uygun olarak yürütülmüştür. Bu standartlar, etik hükümlere uygunluk sağlanması ile bağımsız denetimin, faaliyet raporunda yer alan finansal bilgiler ve Yönetim Kurulu'nun yaptığı irdelemelerin finansal tablolarla ve denetim sırasında elde edilen bilgilerle tutarlı olup olmadığına ve gerçeği yansıtıp yansıtmadığına dair makul güvence elde etmek üzere planlanarak yürütülmesini gerektirir.

Bu bağımsız denetimi yürütüp sonuçlandıran sorumlu denetçi Hüseyin Akcan'dır.

AKC Bağımsız Denetim A.Ş.
An independent member of the INAA Group

Hüseyin AKCAN
Sorumlu Denetçi

İstanbul, 07 Şubat 2026

AKC Denetim | AKC Bağımsız Denetim A.Ş.
AKC is a member of the INAA Group, a worldwide association of independent accounting firms.
Mahmutbey, İnönü Cd. Başkule Plaza No:122, Kat:6 D:61 34218 Bağcılar / İstanbul / Türkiye
www.akcdenetim.com info@akcdenetim.com
T: +90 212 447 64 60 F: +90 212 447 64 61

İÇİNDEKİLER

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. RİSKLER ve YÖNETİM ORGANI'NIN DEĞERLENDİRİLMESİ .....
7. DİĞER HUSUSLAR .....

1. GENEL BİLGİLER

Hat-San Gemi İnşaa Bakım Onarım Deniz Nakliyat Sanayi ve Ticaret A.Ş. ("Hat-San Gemi" veya "Şirket") 2008 yılında kurulmuştur.

Şirket'in ana faaliyet konusu; yerli ve yabancı her tonajdaki gemi inşa tesisleri, tersaneler, otel, yolcu gemisi, yat satın alınması, kiralanması, inşa edilmesi, gemi ve diğer yüzer vasıtalara periyodik bakım, onarım hizmetlerinin verilmesi amacıyla tersane ve yüzer havuz işletmeciliği yapılması, gemi inşaası, bakım ve onarımı ve dönüşüm işlemlerini gerçekleştirmektir.

Şirket'in ana ortağı ile esas kontrolü elinde tutan taraf, Pekar Grup İnşaat A.Ş.'dir ("Pekar Grup"). Madencilik, inşaat, dış ticaret ve enerji sektörlerinde faaliyet gösteren PEKAR GRUP, 2006 yılında gemi inşa ve denizcilik faaliyetlerine yatırım yapma kararı almıştır. Altınova/Yalova'da Tersaneler için ayrılan alanda 2007 yılında tersane yatırımlarına başlamıştır.

Şirket, Türkiye'de kayıtlı olup, Florya Caddesi, Florya Plaza No: 88/2 34153 Florya, Bakırköy, İstanbul adresinde faaliyet göstermektedir.

Raporun İlgili Olduğu Hesap Dönemi: 1 Ocak 2025 - 31 Aralık 2025

Rapor Dönemi	01.01.2025 – 31.12.2025
Şirketin Ticaret Unvanı	HAT-SAN GEMİ İNŞAA BAKIM ONARIM DENİZ NAKLİYAT SANAYİ VE TİCARET A.Ş.
Ticaret Sicil Numarası	671858-0 – İTO
Ticaret Siciline Tescil Tarihi	08.07.2008
Mersis No	0730034753700010
Vergi Dairesi / No	İSTANBUL- Küçükçekmece Vergi Dairesi Müdürlüğü / 7300347537
Merkez Adresi	Florya Cad. Florya Plaza No:88 Kat:2 Bakırköy/İstanbul
İletişim Bilgileri	Telefon: +90 212 662 95 96 Faks: +90 212 662 95 97
E-posta adresi	info@hat-san.com.tr , yatirimciiliskileri@hat-san.com.tr
İnternet Adresi	www.hat-san.com.tr

1.1. Sermaye ve Ortaklık Yapısı

Kayıtlı Sermaye Tavanı: 940.000.000,00 TL

Ödenmiş Sermaye: 221.500.000,00 TL

Şirketin kayıtlı sermaye tavanı 940.000.000 TL (dokuz yüz kırk milyon Türk Lirası) olup, her biri 1,00 TL itibari değerde 940.000.000 (dokuz yüz kırk milyon) adet paya bölünmüştür. Sermaye Piyasası Kurulu'nca verilen kayıtlı sermaye izni 2023-2027 yılları (5 yıl) için geçerlidir.

Şirketin çıkarılmış sermayesi her biri 1,00 TL itibari değerde 221.500.000 (iki yüz yirmi bir milyon beş yüz bin) adet paya ayrılmış olup, 221.500.000,00 TL'dir (iki yüz yirmi bir milyon beş yüz bin Türk Lirası). Şirketin çıkarılmış sermayesi muvazaadan ari şekilde tamamen ödenmiştir. Şirketin çıkarılmış sermayesi, her biri 1,00 TL itibari değerde 111.000.000 (yüz on bir milyon) adet A Grubu nama yazılı, 110.500.000 (yüz on milyon beş yüz bin) adet B Grubu hamiline yazılı paya bölünmüştür.

Şirketimiz 22.09.2023 tarihinde Borsa İstanbul'da işlem görmeye başlamıştır. Mevcut ortakların rüçhan hakları kısıtlanarak 33.462.907 TL bedelli sermaye artırımı ve 10.837.093 TL ortak satışı yoluyla toplam 44.300.000 TL nominal sermaye halka arz edilmiş ve halka arz öncesi 188.037.093 TL olan ödenmiş sermaye 221.500.000 TL'ye ulaşmıştır.

Şirket'in ortaklık yapısı 31 Aralık 2025 ve 31 Aralık 2024 tarihleri itibariyle aşağıdaki gibidir;

	31.12.2025		31.12.2024	
Ortak Adı	Ortaklık Tutarı	%	Ortaklık Tutarı	%
Pekar Grup İnşaat A.Ş. (*)	176.755.895	79,80%	176.755.895	79,80%
Mesud Abdurrahman PEPE	148.035	0,07%	148.035	0,07%
Mustafa Talha Pepe	148.035	0,07%	148.035	0,07%
Mehmed Halid İsmail PEPE	148.035	0,07%	148.035	0,07%
Diğer (**)	44.300.000	20,00%	44.300.000	20,00%
Tarihi değerle sermaye	221.500.000	100,00%	221.500.000	100,00%
Sermaye Düzeltmesi Olumlu Farkları	586.945.583		586.945.583	
TL alım gücüne göre düzeltilmiş sermaye	808.445.583		808.445.583	

(*) Şirket, 2007 yılında Kar Gemi İnşaa ve Deniz Nakliyat Sanayi ve Ticaret A.Ş. (Kar Gemi) unvanı ile İstanbul'da kurulmuş olup İstanbul sicil müdürlüğüne 639811 sicil numarası ile kayıt olmuştur. Grubun çatı şirketi olup tüm gruba ait tüm şirketlerin ana hissedarıdır.
(**) Şirket'in halka açık kısmını ifade etmektedir.

Özet Piyasa Verileri

Ödenmiş Sermaye	221.500.000,00 TL
İşlem Gördüğü Pazar	Ana Pazar
Fiili Dolaşımdaki Pay Adedi (31.12.2025)	44.744.105
Yıl İçerisindeki En Yüksek Kapanış Fiyatı (TL)	55.57
31.12.2025 Kapanış Fiyatı (TL)	38,64
Piyasa Değeri (TL) (31.12.2025 tarihi itibariyle)	8.558.760.000,00 TL

1.2.İmtiyazlı Paylar

Şirketin çıkarılmış sermayesi her biri 1,00 TL itibari değerde 221.500.000 (iki yüz yirmi bir milyon beş yüz bin) adet paya ayrılmış olup, 221.500.000,00 TL'dir (iki yüz yirmi bir milyon beş yüz bin Türk Lirası). Şirketin çıkarılmış sermayesi muvazaadan ari şekilde tamamen ödenmiştir. Şirketin çıkarılmış sermayesi, her biri 1,00 TL itibari değerde 111.000.000 (yüz on bir milyon) adet A Grubu nama yazılı, 110.500.000 (yüz on milyon beş yüz bin) adet B Grubu hamiline yazılı paya bölünmüştür. A Grubu payların yönetim kuruluna aday gösterme ve genel kurulda oy imtiyazı bulunmaktadır. İmtiyazlı payların sahip olduğu imtiyazlar Esas Sözleşmenin 8., 9. ve 12. maddelerinde belirtilmiştir. A grubu pay sahiplerinin 2 oy hakkı vardır.

1.3.Sermayeye doğrudan katılım oranının %5'i aştığı karşılıklı iştiraklere ilişkin bilgi

İlgili hesap dönemi itibarıyla, Şirket'in sermayesine doğrudan katılım oranının %5'i aştığı herhangi bir karşılıklı iştiraki bulunmamaktadır**.**

1.4.Şirketin Yönetim Organı, Üst Düzey Yönetici ve Personel Bilgileri
Mevcut Yönetim Kurulu

Mevcut Yönetim Kurulu Yapısı			
Adı Soyadı	**Görevi**	**Görev Süresi (Yıl)**	**Göreve Seçildiği Tarih**
Mehmed Halid İsmail PEPE	Yönetim Kurulu Başkanı	3 Yıl	26.04.2023
Mustafa Talha PEPE	Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı	3 Yıl	26.04.2023
Mesud Abdurrahman PEPE	Yönetim Kurulu Üyesi	3 Yıl	26.04.2023
İsmail VURAL	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	3 Yıl	05.06.2023
İrfan GÜNDÜZ	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	3 Yıl	25.12.2023

2025 yılı faaliyet döneminde Yönetim Kurulu tarafından 27 tane karar almıştır.

1.4.1. Yönetim Kurulu Üyeleri

Mehmed Halid İsmail PEPE, Yönetim Kurulu Başkanı

1980 yılında Kocaeli'de doğan Mehmed Halid İsmail PEPE, İstanbul Üniversitesi İşletme Fakültesi İşletme Bölümü'nü 2002 yılında bitirmiş olup 2004 yılında, İngiltere, University of Surrey'de Uluslararası İşletme Yönetimi üzerine Yüksek Lisans eğitimi tamamlamıştır. İnşaat, enerji, madencilik, denizcilik gibi farklı sektörlerde üst düzey yöneticilik yapmış olup mevcut durum itibarıyla Hat-San Gemi'nin Yönetim Kurulu Başkanı olarak görev almaktadır.

Mustafa Talha PEPE, Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı

1983 yılında Kocaeli'de doğan Mustafa Talha PEPE, İstanbul Bahçeşehir Üniversitesi'nde İngilizce İşletme Bölümü'nü tamamlamıştır. Pekar Grup'a ait şirketlerde yöneticilik yapmış olup mevcut durum itibarıyla Hat-San Gemi'nin Yönetim Kurulu Başkan Vekili olarak görev almaktadır. Ayrıca halen devam eden Altınova Tersane Girişimcileri A.Ş.'de Yönetim Kurulu Başkan Vekilliği, Yalova Pilotaj A.Ş. Yönetim Kurulu Başkan Vekilliği, Gemi Yat ve Hizmetleri İhracatçıları Birliği Yönetim Kurulu Üyeliği görevlerini devam ettirmektedir.

Mesud Abdurrahman PEPE, Yönetim Kurulu Üyesi

1987 yılında Kocaeli'de doğan Mesud Abdurrahman PEPE, İstanbul Bilgi Üniversitesi İşletme Bölümünü 2010 yılında bitirmiş olup İngiltere'de London Metropolitan University'de Uluslararası Ticaret ve Taşımacılık üzerine Yüksek Lisans yapmıştır. Mevcut durum itibarıyla Hat-San Gemi'nin Yönetim Kurulu Üyesi olarak görev almaktadır.

İsmail VURAL, Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi

1972 yılında Ordu/Ünye'de doğan İsmail VURAL, 1993 yılında Dokuz Eylül Üniversitesi İktisadi İdari Bilimler Fakültesi'nden mezun olmuştur. Kariyer hayatına 1997 yılında Kuveyt Türk Katılım Bankası'nda Pazarlama Müdürlüğünde Uzman Yardımcısı olarak başladığı görevinden, 1999 yılında ayrılarak Türkiye Finans Katılım Bankası'nda çeşitli kademelerde sırasıyla Pazarlama Uzmanı, Pazarlama Yöneticisi, Şube Müdürü, Marmara Bölge Müdürü, İşe Alım ve Kariyer Planlama Müdürlüğü yaptıktan sonra, 21.07.2016 tarihi itibarıyla Perakende Bankacılıktan Sorumlu Genel Müdür Yardımcısı Vekilliği görevini 17.03.2017 tarihine kadar sürdürmüştür. 01.02.2018 tarihinde Türkiye Katılım Bankaları Birliği Genel Sekreter Yardımcılığı görevine başlayan İsmail VURAL, 01.02.2022 tarihinden itibaren Türkiye Katılım Bankaları Birliği'ne Genel Sekreter olarak atanmıştır. İsmail VURAL, 05.06.2023 tarihinden itibaren Hat- San Gemi'de Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi olarak görev almaktadır.

İrfan Gündüz, Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi

Prof. Dr. İrfan Gündüz, 1950'de Yeşilhisar/Kayseri'de doğdu. İlköğrenimini Yeşilhisar ilçesinde, ortaöğrenimini Kayseri İmam Hatip Lisesi ve Kayseri Lisesi'nde tamamladı (1969). Fatih Müftülüğü'nde İmam-Hatiplik görevinde iken girdiği İstanbul Yüksek İslâm Enstitüsü'nden mezun oldu (1974). Niğde İmam Hatip Lisesinde Meslek Dersleri Öğretmeni iken gittiği askerliğini, Karadeniz Bölge Komutanlığı emrinde Teknik Şube Müdür Vekili olarak yaptı, (1974). Aksaray İ.H.L. Meslek Dersleri Öğretmenliğini yürüttüğü sırada İstanbul Yüksek İslâm Enstitüsü Tasavvuf Tarihi Asistanlığı'nı kazandı. Daha sonra M.Ü. İlahiyat Fakültesine

dönüştürülen bu fakültede, 1983'de Doktor, 1990'da Doçent ve 1996'da Profesör oldu. 1986 yılında sahası ile ilgili araştırma ve incelemelerde bulunmak üzere Mısır / Kahire'ye gönderildi. Gündüz, evli ve üç çocuk babası olup, Arapça, İngilizce ve Farsça bilmektedir. İbn Haldun Üniversitesi Mütevelli Heyet Başkanlığı görevini sürdürmektedir.

Bağımsız Yönetim Kurulu Üyelerinin Bağımsızlık Beyanları

Bağımsızlık Beyanı

Sermaye Piyasası Mevzuatı, Şirket Esas Sözleşmesi ve Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-17.1 sayılı "Kurumsal Yönetim Tebliğ" in ekinde yer alan Sermaye Piyasası Kurulu Kurumsal Yönetim İlkelerini okuyup, anladığımı ve ilgili mevzuat çerçevesinde, işbu beyanın ekinde de yer alan 4.3.6 no'lu ilkede tahdidi sayılan Bağımsız Yönetim Kurulu Üyeliği kriterlerinin tamamını taşıdığımı kabul, taahhüt ve beyan ederim.

a) Şirket, şirketin yönetim kontrolü ya da önemli derecede (Kontrolün bulunup bulunmadığının tespitinde TFRS 10, önemli derecede etkinin bulunup bulunmadığının tespitinde ise TMS 28 hükümlerinden faydalanılmalıdır) etki sahibi olduğu ortaklıklar ile şirketin yönetim kontrolünü elinde bulunduran veya şirkette önemli derecede etki sahibi olan ortaklar ve bu ortakların yönetim kontrolüne sahip olduğu tüzel kişiler ile kendisi, eşi ve ikinci dereceye kadar kan ve sıhri hısımları arasında; son beş yıl içinde önemli görev ve sorumluluklar üstlenecek yönetici pozisyonunda istihdam ilişkisinin bulunmaması, sermaye veya oy haklarının veya imtiyazlı payların %5 inden fazlasına birlikte veya tek başına sahip olunmaması ya da önemli nitelikte ticari ilişkinin (Bu bent kapsamındaki ortaklıkların son 3 hesap döneminde gayri faal olmaları halinde, bağımsızlık kriterlerine aykırılık söz konusu olmayacaktır. Bu bent kapsamında, bağımsız üye adayı veya ortaklıktan herhangi birisi için, önemli nitelikteki ticari ilişkiden elde edilen ciro/vergi öncesi kar tutarının, aynı nitelikteki işlerden elde edilen ciro/vergi öncesi kar toplamına olan oranının %20 veya üzerinde olması halinde, bağımsızlığın zedelendiği kabul edilir) kurulmamış olması.

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

c) Bağımsız yönetim kurulu üyesi olması sebebiyle üstleneceği görevleri gereği gibi yerine getirecek mesleki eğitim, bilgi ve tecrübeye sahip olması.

ç) Bağlı oldukları mevzuata uygun olması şartıyla, üniversite öğretim üyeliği hariç, üye olarak seçildikten sonra kamu kurum ve kuruluşlarında tam zamanlı çalışmıyor olması.

d) 31/12/1960 tarihli ve 193 sayılı Gelir Vergisi Kanunu (GVK)' na göre Türkiye'de yerleşmiş sayılması.

e) Şirket faaliyetlerine olumlu katkılarda bulunabilecek, şirket ile pay sahipleri arasındaki çıkar çatışmalarında tarafsızlığını koruyabilecek, menfaat sahiplerinin haklarını dikkate alarak özgürce karar verebilecek güçlü etik standartlara, mesleki itibara ve tecrübeye sahip olması.

f) Şirket faaliyetlerinin işleyişini takip edebilecek ve üstlendiği görevlerin gereklerini tam olarak yerine getirebilecek ölçüde şirket işlerine zaman ayırabiliyor olması.

g) Şirketin yönetim kurulunda son on yıl içerisinde altı yıldan fazla yönetim kurulu üyeliği yapmamış olması.

ğ) Aynı kişinin, şirketin veya şirketin yönetim kontrolünü elinde bulunduran ortakların yönetim kontrolüne sahip olduğu şirketlerin üçten fazlasında ve toplamda borsada işlem gören şirketlerin beşten fazlasında bağımsız yönetim kurulu üyesi olarak görev almıyor olması.

h) Yönetim Kurulu üyesi olarak seçilen tüzel kişi adına tescil ve ilan edilmemiş olması.

İrfan Gündüz

Bağımsızlık Beyanı

Sermaye Piyasası Mevzuatı, Şirket Esas Sözleşmesi ve Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-17.1 sayılı "Kurumsal Yönetim Tebliğ" in ekinde yer alan Sermaye Piyasası Kurulu Kurumsal Yönetim İlkelerini okuyup, anladığımı ve ilgili mevzuat çerçevesinde, işbu beyanın ekinde de yer alan 4.3.6 no'lu ilkede tahdidi sayılan Bağımsız Yönetim Kurulu Üyeliği kriterlerinin tamamını taşıdığımı kabul, taahhüt ve beyan ederim.

a) Şirket, şirketin yönetim kontrolü ya da önemli derecede (Kontrolün bulunup bulunmadığının tespitinde TFRS 10, önemli derecede etkinin bulunup bulunmadığının tespitinde ise TMS 28 hükümlerinden faydalanılmalıdır) etki sahibi olduğu ortaklıklar ile şirketin yönetim kontrolünü elinde bulunduran veya şirkette önemli derecede etki sahibi olan ortaklar ve bu ortakların yönetim kontrolüne sahip olduğu tüzel kişiler ile kendisi, eşi ve ikinci dereceye kadar kan ve sıhri hısımları arasında; son beş yıl içinde önemli görev ve sorumluluklar üstlenecek yönetici pozisyonunda istihdam ilişkisinin bulunmaması, sermaye veya oy haklarının veya imtiyazlı payların %5 inden fazlasına birlikte veya tek başına sahip olunmaması ya da önemli nitelikte ticari ilişkinin (Bu bent kapsamındaki ortaklıkların son 3 hesap döneminde gayri faal olmaları halinde, bağımsızlık kriterlerine aykırılık söz konusu olmayacaktır. Bu bent kapsamında, bağımsız üye adayı veya ortaklıktan herhangi birisi için, önemli nitelikteki ticari ilişkiden elde edilen ciro/vergi öncesi kar tutarının, aynı nitelikteki işlerden elde edilen ciro/vergi öncesi kar toplamına olan oranının %20 veya üzerinde olması halinde, bağımsızlığın zedelendiği kabul edilir) kurulmamış olması.

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

c) Bağımsız yönetim kurulu üyesi olması sebebiyle üstleneceği görevleri gereği gibi yerine getirecek mesleki eğitim, bilgi ve tecrübeye sahip olması.

ç) Bağlı oldukları mevzuata uygun olması şartıyla, üniversite öğretim üyeliği hariç, üye olarak seçildikten sonra kamu kurum ve kuruluşlarında tam zamanlı çalışmıyor olması.

d) 31/12/1960 tarihli ve 193 sayılı Gelir Vergisi Kanunu (GVK)' na göre Türkiye'de yerleşmiş sayılması.

e) Şirket faaliyetlerine olumlu katkılarda bulunabilecek, şirket ile pay sahipleri arasındaki çıkar çatışmalarında tarafsızlığını koruyabilecek, menfaat sahiplerinin haklarını dikkate alarak özgürce karar verebilecek güçlü etik standartlara, mesleki itibara ve tecrübeye sahip olması.

f) Şirket faaliyetlerinin işleyişini takip edebilecek ve üstlendiği görevlerin gereklerini tam olarak yerine getirebilecek ölçüde şirket işlerine zaman ayırabiliyor olması.

g) Şirketin yönetim kurulunda son on yıl içerisinde altı yıldan fazla yönetim kurulu üyeliği yapmamış olması.

ğ) Aynı kişinin, şirketin veya şirketin yönetim kontrolünü elinde bulunduran ortakların yönetim kontrolüne sahip olduğu şirketlerin üçten fazlasında ve toplamda borsada işlem gören şirketlerin beşten fazlasında bağımsız yönetim kurulu üyesi olarak görev almıyor olması.

h) Yönetim Kurulu üyesi olarak seçilen tüzel kişi adına tescil ve ilan edilmemiş olması.

İsmail Vural

1.4.2. Yönetim Kurulu Tarafından Oluşturulan Komiteler

Şirketimiz bünyesinde, Sermaye Piyasası Kurulu Kurumsal Yönetim İlkeleri doğrultusunda, Yönetim Kurulu'nun görev ve sorumluluklarını etkin bir şekilde yerine getirmesini teminen komiteler oluşturulmuştur. Komiteler, görev alanlarına ilişkin olarak yazılı çalışma esasları çerçevesinde faaliyet göstermektedir.

Denetimden Sorumlu Komite

Denetimden Sorumlu Komite**;** Bağımsız Yönetim Kurulu Üyeleri

- Sn. İsmail Vural (Başkan)
- Sn. İrfan Gündüz (Üye)

olmak üzere oluşturulmuştur.

Faaliyet ve Çalışmalar:
Komite; Şirket'in finansal raporlama süreçlerini, bağımsız denetim faaliyetlerini, iç kontrol ve iç denetim sistemlerinin etkinliğini değerlendirmiş; finansal tabloların gerçeğe uygunluğu hususunda Yönetim Kurulu'na görüş ve önerilerde bulunmuştur.

Toplantı Sayısı:
Hesap dönemi içerisinde Denetimden Sorumlu Komite, çalışma esasları çerçevesinde toplam 4 (dört) kez toplanmıştır.

Kurumsal Yönetim Komitesi

Kurumsal Yönetim Komitesi;

- Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi Sn. İrfan Gündüz (Başkan),
- Sn. Mesud Abdurrahman Pepe (Üye) ve
- Yatırımcı İlişkileri Direktörü Sn. Özlem Nazlı Arıkan (Üye)

olmak üzere teşkil edilmiştir.

Faaliyet ve Çalışmalar:
Komite; kurumsal yönetim ilkelerine uyumun izlenmesi, pay sahipleri ile ilişkiler, kamuyu aydınlatma faaliyetleri ve yatırımcı ilişkileri süreçlerinin gözetimi konularında çalışmalar yürütmüştür. Gerekli görülen durumlarda Aday Gösterme Komitesi ve Ücret Komitesi görevlerini de yerine getirmiştir.

Toplantı Sayısı:
Hesap dönemi içerisinde Kurumsal Yönetim Komitesi, çalışma esasları doğrultusunda toplam 4 (dört) kez toplanmıştır.

Riskin Erken Saptanması Komitesi

Riskin Erken Saptanması Komitesi; Bağımsız Yönetim Kurulu Üyeleri

- Sn. İsmail Vural (Başkan)
- Sn. İrfan Gündüz (Üye)

olmak üzere oluşturulmuştur.

Faaliyet ve Çalışmalar:
Komite; Şirket'in faaliyetlerini, finansal yapısını ve operasyonel süreçlerini etkileyebilecek riskleri değerlendirmiş; risklerin erken tespiti ve yönetimine ilişkin önerilerini Yönetim Kurulu'na sunmuştur.

Toplantı Sayısı:
Hesap dönemi içerisinde Riskin Erken Saptanması Komitesi, çalışma esasları kapsamında toplam 6 (altı) kez toplanmıştır.

1.4.3.Yönetim Kurulu Komitelerinin Çalışma Esasları ve Etkinliğine İlişkin Yönetim Kurulu Değerlendirmesi

Yönetim Kurulu tarafından oluşturulan Denetimden Sorumlu Komite, Kurumsal Yönetim Komitesi ve Riskin Erken Saptanması Komitesi, görev ve sorumluluklarını Sermaye Piyasası Kurulu Kurumsal Yönetim İlkeleri, ilgili mevzuat hükümleri ve yazılı çalışma esasları çerçevesinde yerine getirmiştir.

Komiteler, ilgili hesap dönemi boyunca düzenli olarak toplanmış; görev alanlarına giren konularda değerlendirmelerde bulunmuş ve hazırlanan raporlar ile alınan karar ve öneriler Yönetim Kurulu'na sunulmuştur. Yönetim Kurulu, komiteler tarafından iletilen görüş ve önerileri değerlendirerek gerekli aksiyonları almıştır.

Denetimden Sorumlu Komite'nin; finansal raporlama süreçleri, bağımsız denetim faaliyetleri ile iç kontrol ve iç denetim sistemlerinin etkinliğinin gözetimi konularında yürüttüğü çalışmaların, Şirket'in finansal tablolarının güvenilirliği ve şeffaflığına katkı sağladığı değerlendirilmiştir.

Kurumsal Yönetim Komitesi'nin; kurumsal yönetim ilkelerine uyumun izlenmesi, pay sahipleri ile ilişkiler ve kamuyu aydınlatma süreçlerine ilişkin yürüttüğü çalışmaların, Şirket'in kurumsal yönetim uygulamalarının geliştirilmesine olumlu katkı sunduğu tespit edilmiştir.
Riskin Erken Saptanması Komitesi'nin; Şirket'in karşı karşıya kalabileceği finansal, operasyonel ve stratejik risklerin erken tespiti ve yönetimine yönelik çalışmaları, Yönetim Kurulu tarafından etkin ve yeterli bulunmuştur.

Yönetim Kurulu, ilgili hesap dönemi itibarıyla komitelerin yapısı, toplantı sıklığı, çalışma yöntemleri ve raporlama faaliyetlerini etkin ve yeterli olarak değerlendirmiş; komitelerin, Şirket'in faaliyetlerinin sağlıklı ve sürdürülebilir şekilde yürütülmesine katkı sağladığı kanaatine varmıştır.
Yönetim Kurulu Komiteleri ve Çalışma Esasları KAP'ta ve Şirketimiz internet sitesinde yer almaktadır.

1.4.4. Yönetimde Söz Sahibi Olan Personel Hakkında Bilgi

Yönetim kurulu üyeleri dışında yönetimde söz sahibi personel aşağıda yer almaktadır. Bu personelin Şirket'in sermayesinde payı bulunmamaktadır.

Türker YALTIR, Tersane Genel Müdürü

1971 yılı doğumlu olan Türker YALTIR, ilk öğrenimini Aydın'da tamamlamış olup 1989 yılında da başladığı İstanbul Teknik Üniversitesi Gemi İnşa Fakültesi'ni de 1993 yılında tamamlamıştır. Çeşitli tersanelerde Planlama Mühendisi, Kalite Müdürü, İşletme Müdürü, Tersane Müdürü ve Genel Müdürü görevlerini yürüten Türker YALTIR, uzak doğuda da gemi inşa sektöründe çalışmıştır. Çok sayıda, çeşitli tip ve ebatlarda, gemi tamir, dönüşüm ve yeni gemi inşa projelerinde üst düzey sorumluluk almış olup 2013 yılından itibaren de Hat-San Gemi bünyesinde Tersane Genel Müdürü olarak görev almaktadır.

1.4.5. Personel Bilgileri

Şirket'in 31 Aralık 2025 itibarıyla çalışan sayısı 333 kişidir (31 Aralık 2024: 318 kişi).

1.4.6. Toplu Sözleşme Uygulamaları

Türkiye Liman Dok ve Gemi İnşaa Sanayii İşçileri Sendikası ile 01.01.2024 tarihinde toplu iş sözleşmesi imzalanmıştır.

Sözleşmenin amacı, hizmet akitlerinin yapılması, muhteviyatı ve sona ermesi ile ilgili hususları düzenlemek, işçi ve işveren ilişkilerini ilgilendiren diğer hususlar ile tarafların karşılıklı hak ve yükümlülüklerini belirtmek, bunların aksaksız uygulanmasını sağlamak ve taraflar arasında

çıkabilecek uyuşmazlıkların uzlaşma yolunu ve çözüm şekillerini göstermek, böylece işveren, işçiler ve sendika arasındaki ilişkileri düzenleyip, iş dengesini ve çalışma barışını sağlamaktır.

1.4.7. Personel ve İşçilere Sağlanan Hak ve Menfaatler

Personele tamamlayıcı sağlık sigortası, yemek, servis (yol) ücreti ve dini bayramlarda (Ramazan Bayramı ve Kurban Bayramı) ikramiye verilmektedir.

1.4.8. Şirket genel kurulunca verilen izin çerçevesinde yönetim organı üyelerinin şirketle kendisi veya başkası adına yaptığı işlemler ile rekabet yasağı kapsamındaki faaliyetleri hakkında bilgiler.

Şirketimizin 24.06.2025 tarihli Olağan Genel Kurul Toplantısı'nda, Türk Ticaret Kanunu'nun 395 ve 396'ncı maddeleri kapsamında, Yönetim Kurulu üyelerine şirketle kendileri veya başkaları adına işlem yapabilmeleri ve rekabet edebilmeleri hususunda izin verilmiştir.

01.01.2025 – 31.12.2025 hesap döneminde, Genel Kurul tarafından verilen izinler çerçevesinde, Yönetim Kurulu üyelerinin şirketle kendileri veya üçüncü kişiler adına gerçekleştirdikleri herhangi bir işlem ile rekabet yasağı kapsamında değerlendirilebilecek bir faaliyetleri bulunmamaktadır.

Bu kapsamda, ilgili dönemde Şirket aleyhine doğabilecek herhangi bir menfaat çatışması söz konusu olmamıştır.

1.4.9.Şirket Faaliyetlerini Önemli Ölçüde Etkileyebilecek Mevzuat Değişiklikleri

Şirket'in faaliyetleri; başta Sermaye Piyasası Mevzuatı, Türk Ticaret Kanunu, Deniz Ticaretine ilişkin mevzuat, çevre, iş sağlığı ve güvenliği ile vergi mevzuatı olmak üzere ilgili tüm yasal düzenlemelere tabidir.

İlgili hesap dönemi içerisinde, yürürlüğe giren veya yürürlüğe girmesi beklenen mevzuat değişiklikleri yakından takip edilmiş olup, söz konusu düzenlemelerin Şirket faaliyetleri üzerindeki olası etkileri değerlendirilmiştir.

Bu kapsamda, ilgili hesap döneminde Şirket faaliyetlerini önemli ölçüde ve olumsuz yönde etkileyecek nitelikte bir mevzuat değişikliği bulunmamaktadır. Mevzuat değişikliklerinin faaliyetler üzerindeki etkileri, ortaya çıkabilecek yeni yükümlülükler ve uyum gereklilikleri, Yönetim Kurulu ve ilgili birimler tarafından izlenmekte ve gerekli görülen hallerde gerekli aksiyonlar alınmaktadır.

Şirket, faaliyetlerinin mevzuata uyumlu şekilde sürdürülebilmesini teminen, yasal düzenlemelerde meydana gelen değişiklikleri düzenli olarak takip etmekte ve iç süreçlerini bu değişikliklere uygun olarak güncellemektedir.

1.4.10.Dönem İçerisinde Esas Sözleşmede Yapılan Değişiklikler ve Nedenleri

Şirketimizin 07.02.2025 tarihinde gerçekleştirilen Olağanüstü Genel Kurul Toplantısı'nda, Şirket Esas Sözleşmesi'nin "Sermaye" başlıklı 7'nci maddesi ile "Genel Kurul" başlıklı 12'nci maddesinin, Sermaye Piyasası Kurulu ve T.C. Ticaret Bakanlığı İç Ticaret Genel Müdürlüğü

tarafından onaylanmış tadil metinlerinin Genel Kurul'un onayına sunulmasına ilişkin gündem maddesi kabul edilmiştir.

Söz konusu tadil işlemi, 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun Beşinci Kitabı – Deniz Ticareti Hükümleri kapsamında, "Geminin Hüviyeti" başlıklı İkinci Bölüm'ün 940'ıncı maddesinin dördüncü fıkrasının (b) bendi uyarınca, ilgili mevzuat ve Liman Başkanlığı görüşleri doğrultusunda gerçekleştirilmiştir.

Bu kapsamda;

Esas Sözleşme'nin "Sermaye" Başlıklı 7'nci Maddesi

aşağıdaki şekilde tadil edilmiştir:

"Şirketin çıkarılmış sermayesi, her biri 1,00 TL itibari değerde 221.500.000 (iki yüz yirmi bir milyon beş yüz bin) adet paya ayrılmış olup, toplam 221.500.000,00 TL'dir. Şirketin çıkarılmış sermayesi, muvazaadan ari şekilde tamamen ödenmiştir. Şirketin çıkarılmış sermayesi; her biri 1,00 TL itibari değerde 111.000.000 adet A Grubu nama yazılı ve 110.500.000 adet B Grubu hamiline yazılı paydan oluşmaktadır. A Grubu paylara, Yönetim Kurulu'na aday gösterme ve Genel Kurul'da oy imtiyazı tanınmıştır. İmtiyazlı payların sahip olduğu haklar, Esas Sözleşme'nin 8'inci, 9'uncu ve 12'nci maddelerinde düzenlenmiştir."

Esas Sözleşme'nin "Genel Kurul" Başlıklı 12'nci Maddesi

ise aşağıdaki şekilde tadil edilmiştir:

*"Olağan ve Olağanüstü Genel Kurul toplantılarında, **A Grubu pay sahiplerine pay başına iki (2) oy hakkı tanınmıştır."*

Söz konusu Esas Sözleşme değişiklikleri, ilgili mevzuat hükümleri çerçevesinde tescil ve ilan edilmiş olup, kamuoyu ile kamuyu aydınlatma yükümlülükleri kapsamında paylaşılmıştır. https://kap.org.tr/tr/Bildirim/1390612

II.17.1. Sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği'nin "Kurumsal Yönetim İlkelerine Uyum Raporları" Başlıklı 8'inci Maddesi Çerçevesinde Gerekli Açıklamalar

Şirketimiz, Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği kapsamında yer alan Kurumsal Yönetim İlkeleri'ne uyum sağlanmasına azami özen göstermektedir.

Tebliğ'in "Kurumsal Yönetim İlkelerine Uyum Raporları" başlıklı 8'inci maddesi uyarınca, Şirket tarafından hazırlanan Kurumsal Yönetim Uyum Raporu (URF), ilgili hesap dönemine ilişkin olarak Kamuyu Aydınlatma Platformu (KAP) üzerinden kamuoyunun erişimine sunulmuştur.

Söz konusu raporda; pay sahipleri, kamuyu aydınlatma ve şeffaflık, menfaat sahipleri ile yönetim kurulu başlıkları altında Kurumsal Yönetim İlkeleri'ne uyum durumu detaylı olarak açıklanmış, henüz tam uyum sağlanamayan ilkelere ilişkin gerekçelere ve bu ilkelere uyum sağlanmasına yönelik çalışmalara yer verilmiştir.

Şirket, Kurumsal Yönetim İlkeleri'ne uyumun sağlanmasını ve mevcut uygulamaların geliştirilmesini sürekli bir süreç olarak değerlendirmekte olup, bu kapsamda gerekli iyileştirme çalışmalarını sürdürmektedir.

	İlke	**İlkeye uyum durumumuz**	**Açıklamamız**
1	Azlık hakları esas sözleşme ile sermayenin yirmide birinden daha düşük bir orana sahip olanlara da tanınmış ve azlık haklarının kapsamı esas sözleşmede düzenlenerek genişletilmiştir.	Hayır	Azınlık haklarına ilişkin asgari güvencenin TTK, SPK ve diğer ilgili mevzuat hükümleri çerçevesinde sağlanıyor olması nedeniyle, azınlık hakları, esas sözleşme ile sermayenin yirmide birinden daha düşük bir şekilde belirlenmemiştir. Konuya ilişkin yasal düzenlemeler çerçevesinde hareket edilmekte olup azınlık haklarının esas sözleşmede düzenlenerek genişletilmesine yönelik bir plan bulunmamaktadır.
3	Çalışanların yönetime katılımı, esas sözleşme veya şirket içi yönetmeliklerle düzenlenmiştir.	Hayır	Çalışanların yönetime katılımına ilişkin usul ve esaslar, Şirket Esas Sözleşmesi veya Şirket içi yönetmeliklerle düzenlenmemiştir. Bununla birlikte, çalışanların görüş ve önerileri, Şirket'in organizasyon yapısı ve iletişim kanalları aracılığıyla ilgili yöneticilere iletilebilmekte olup, uygun görülen hususlar Yönetim tarafından değerlendirilmektedir.
4	Bütün yönetim kurulu üyeleri, yönetim kurulu toplantılarının çoğuna fiziksel veya elektronik katılım sağlamıştır.	Kısmen	Şirketimizde yönetim kurulu toplantısı fiziken gerçekleştirilmektedir. Yönetim kurulu toplantıları hem fiziksel hem de elektronik olarak katılıma müsaade edecek şekilde gerçekleştirilmiş ve üyelerimizce tüm toplantılara %98 katılım olmuştur.
5	Yönetim kurulu üyelerinin şirket dışında başka görevler alması sınırlandırılmamıştır.	Hayır	İş yaşamındaki esnekliği sağlamak amacıyla, Yönetim kurulu üyelerinin şirket dışında başka görevler almaları TTK, SPK ve diğer ilgili mevzuat hükümlerine uygun olmak kaydıyla sınırlandırılmamaktadır. Bununla birlikte Kurumsal Yönetim Komitesi'nin bağımsız yönetim kurulu adaylarını değerlendirdiği Aday Gösterme Raporunda değerlendirilmektedir. Kurumsal yönetim açısından herhangi olumsuz bir durum oluşturmadığı değerlendirilen mevcut uygulamada önümüzdeki dönemde değişiklik öngörülmemektedir.
6	Her bir yönetim kurulu üyesi sadece bir komitede görev almaktadır.	Hayır	Komitelerin oluşturulmasına ilişkin mevzuat hükümleri çerçevesinde mevcut üye sayısı göz önüne alınarak Yönetim Kurulu üyelerinin birden fazla komitede yer alması zorunluluğu doğmuş olup bu durumun

			komitelerin çalışmalarında herhangi bir aksaklık, uyuşmazlık ve/veya çıkar çatışmasına yol açmadığı gözlemlenmiştir. Komite üyelikleri her yıl, yönetim kurulu üye sayısı ve yapısına bağlı olarak tekrar gözden geçirilmektedir.
7	Yönetim kurulu üyeleri ve idari sorumluluğu bulunan yöneticilere verilen ücretler yıllık faaliyet raporunda açıklanmıştır.	Kısmen	Yönetim Kuruluna verilen ücretler genel kurullarda belirlenmekte ve ilan edilmektedir. Ayrıca yönetim kurulu ve üst düzey yöneticilere sağlanan menfaatlerin toplu olarak tutarları finansal raporda raporlanmaktadır. Genel Kurul'un bilgisine sunulmuş olan Ücretlendirme Politikası kurumsal internet sitesinde yayınlanmaktadır. İdari sorumluluğu bulunan yöneticilere verilen ücretlerin kişi bazında açıklanması planlanmamaktadır.

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

Şirket'in yönetim organı üyeleri ile üst düzey yöneticilerine sağlanan mali haklar; ücret, huzur hakkı, prim, ikramiye, performans primi, kâr payı ve diğer menfaatlerden oluşabilmektedir.

Söz konusu mali haklar, Genel Kurul tarafından onaylanan Ücret Politikası çerçevesinde belirlenmekte olup, belirlenirken Şirket'in finansal durumu, faaliyet sonuçları ve uzun vadeli stratejik hedefleri dikkate alınmaktadır.

Şirket tarafından 01.01.2025-31.12.2025 faaliyet döneminde üst yönetime ücret, huzur hakkı ve diğer faydalar dahil aylık toplam 442.000,00 TL ödenmiştir. (31 Aralık 2024: 445.688,00 TL)

3. ŞİRKETİN ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME ÇALIŞMALARI

Şirketimiz, faaliyet gösterdiği gemi inşa, bakım-onarım ve yüzer yapı alanlarında, ürün ve hizmet kalitesini artırmaya yönelik proje bazlı mühendislik ve iyileştirme çalışmaları yürütmektedir.

İlgili hesap döneminde, Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemeleri çerçevesinde aktifleştirilen veya giderleştirilen nitelikte, önemli bir Ar-Ge harcaması bulunmamaktadır. Ar-Ge kapsamında değerlendirilebilecek çalışmalar, ağırlıklı olarak mevcut projelere entegre edilen tasarım geliştirme, mühendislik optimizasyonu ve üretim süreçlerinin iyileştirilmesine yönelik faaliyetler ile sınırlı kalmıştır.

Söz konusu çalışmalar, şirketin mevcut operasyonları kapsamında yürütülmüş olup, ayrı bir Ar-Ge bütçesi veya Ar-Ge merkezi yapılanması oluşturulmamıştır.

Şirketimiz, ilerleyen dönemlerde pazar koşulları ve stratejik hedefler doğrultusunda, Ar-Ge faaliyetlerinin kapsamını genişletmeyi değerlendirmektedir.

4. ŞİRKET FAALİYETLERİ ve FAALİYETLERE İLİŞKİN ÖNEMLİ GELİŞMELER

4.1. Faaliyetler Hakkında Bilgi

Şirket, ilgili hesap dönemi boyunca esas sözleşmesinde yer alan faaliyet konuları çerçevesinde faaliyetlerini sürdürmüştür. Faaliyetler; sektörel gelişmeler, piyasa koşulları ve mevzuat düzenlemeleri dikkate alınarak planlanmış ve yürütülmüştür.

Şirket'in ana faaliyet alanları; gemi inşa, bakım ve onarım hizmetleri ile yüzer havuz ve denizcilik ekipmanlarının inşası ve işletilmesi başta olmak üzere denizcilik ve tersanecilik faaliyetlerinden oluşmaktadır. Bu kapsamda yürütülen faaliyetler, Yönetim Kurulu'nun gözetimi ve denetimi altında gerçekleştirilmiştir.

İlgili hesap döneminde, Şirket'in mevcut projeleri planlanan takvim ve bütçeler doğrultusunda sürdürülmüş; operasyonel süreçlerin etkinliğinin artırılmasına ve kaynakların verimli kullanılmasına yönelik çalışmalar yapılmıştır.

Şirket faaliyetleri yürütülürken; iş sağlığı ve güvenliği, çevre mevzuatı ve kalite standartlarına uyum konularına azami özen gösterilmiş, faaliyetlerin sürdürülebilirlik ilkeleri çerçevesinde yürütülmesi hedeflenmiştir.

İlgili hesap dönemi içerisinde, Şirket faaliyetlerini olumsuz yönde etkileyecek nitelikte önemli bir gelişme meydana gelmemiştir.

Şirket, kaliteye, çalışanlarına ve çevreye olan sorumluluğunun belgelenilebilmesi amacıyla Nippon Kaiji Kyokai tarafından verilmiş olan ISO 14001 (Çevre Yönetim Sistemi), OHSAS 45001 (İş Sağlığı ve Güvenliği Sistemi) ve ISO 9001 (Kalite Yönetim Sistemi) Sertifikalarına sahip olmuştur.

Bununla birlikte Şirket, gemilerin inşası, onarımı ve dönüştürülmesi faaliyetleri ile ilgili olarak RMRS tarafından "Firma Uygunluk" ödülüne layık görülmüştür (Kaynak: https://www.hat-san.com.tr/certificates- policy/).

Kilometre Taşları ve Faaliyet Gelişimi

2008

HAT-SAN, gemi inşa faaliyetlerine başlamıştır. Türk armatörler için inşa edilen **1.500 DWT Bunker Tanker "M/T Kaya Bener"**, şirketin ilk gemi teslimatı olarak başarıyla tamamlanmıştır.

2012

Norveçli armatörler için **iki adet birbirine eş gırgır/trol balıkçı teknesi** inşa edilerek teslim edilmiş, HAT-SAN'ın uluslararası pazardaki varlığı güçlendirilmiştir.

2013 – 2014

Şirket, gemi bakım ve onarım faaliyetlerine girme kararı almıştır. Tasarımı ve inşası HAT-SAN'a ait olan HS10 Tip – 10.000 MT kaldırma kapasiteli yüzer havuz ile 2014 yılında ilk bakım-onarım operasyonları gerçekleştirilmiştir.

2016

Dünyanın en büyük enerji gemisi olarak **bilinen "Karadeniz Powership Osman Khan",** dönüşüm projesi kapsamında tamamlanarak Türk armatörüne teslim edilmiştir.

2018

55 ton çeki gücüne sahip buzkıran römorkörü, Ukraynalı armatör için inşa edilerek teslim edilmiştir.

2019

Danimarkalı tersane sahipleri için HS10 Tip – 10.000 MT kaldırma kapasiteli yüzer havuz inşa edilmiştir.

Norveçli armatörler için üç eş gemiden ilki olan 4.000 m³ kapasiteli Canlı Balık Taşıma Gemisinin inşasına başlanmıştır.

Norveçli armatörler için 65 metre boyunda gırgır/trol teknesi sözleşmesi imzalanmıştır.

Bu projeler eş zamanlı olarak yürütülmeye başlanmıştır.

2020

Türk Deniz Kuvvetleri için inşa edilen 10.000 MT kaldırma kapasiteli yüzer havuz teslim edilmiştir.

Danimarkalı tersane için HS10 Tip – 10.000 MT kapasiteli yüzer havuz tamamlanarak teslim edilmiştir.

Panamax tip gemileri havuzlama kabiliyetine sahip HS25 Tip – 25.000 MT kaldırma kapasiteli "HULK" yüzer havuzunun inşasına başlanmıştır. İki adet 4.000 m³ Canlı Balık Taşıma Gemisinin inşası sürdürülmüştür.

2021

Komşu tersanenin satın alınmasıyla HAT-SAN'ın toplam faaliyet alanı **100.000 m²**'ye ulaşmıştır.

HS25 Tip – 25.000 MT kapasiteli "HULK" yüzer havuzunun inşasına devam edilmiştir.

Avrupa'nın en büyük mavnalarından biri olan AMT Commander için boy verme işlemi gerçekleştirilmiş ve gemiye beş adet mega blok yerleştirilmiştir.

2022

4.000 m³ kapasiteli Canlı Balık Taşıma Gemilerinin üçüncüsü, Ocak ayında Norveçli armatörlere teslim edilmiştir.

25.000 MT kapasiteli "HULK" yüzer havuzu tamamlanarak yeni tersane alanına taşınmıştır.

Yeni atölye ve üretim alanları devreye alınmıştır.

Estonyalı tersane sahipleri için –20°C çalışma şartlarına uygun HS10 Tip – 10.000 MT kapasiteli yüzer havuz sözleşmesi imzalanmış ve inşasına başlanmıştır.

2023

Estonyalı armatörler için 10.000 TLC kapasiteli yüzer havuz inşa edilmiştir.

İki adet enerji gemisi için sözleşme imzalanmış ve inşa süreçleri başlatılmıştır.

23 Eylül 2023 tarihinde HAT-SAN, Borsa İstanbul'da (BIST) işlem görmeye başlamış ve Türkiye'nin borsaya kote olan ilk tersanesi olmuştur.

2024

10.000 TLC kapasiteli yüzer havuz, Estonyalı armatörlere başarıyla teslim edilmiştir.

Fransız armatörler için 900 TLC kapasiteli yüzer havuz sözleşmesi imzalanmış ve aynı yıl içinde teslim edilmesi planlanmıştır.

HAT-SAN'ın kendi bakım-onarım faaliyetlerinde kullanılmak üzere 19.000 TLC kapasiteli Panamax yüzer iskele inşasına başlanmıştır.

2025

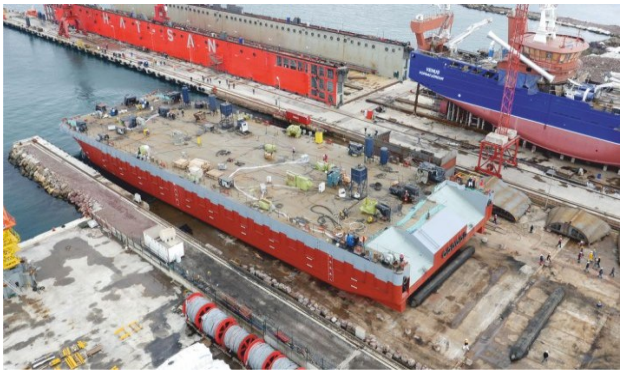
Yüzer havuz yatırım projesi inşaası 13.11.2025 tarihi itibariyle tamamlanmış ve suya indirilmiştir. Söz konusu yüzer havuz 230 metre uzunluğunda, 46,4 metre genişliğinde ve 19.000 Ton kaldırma kapasitesindedir.

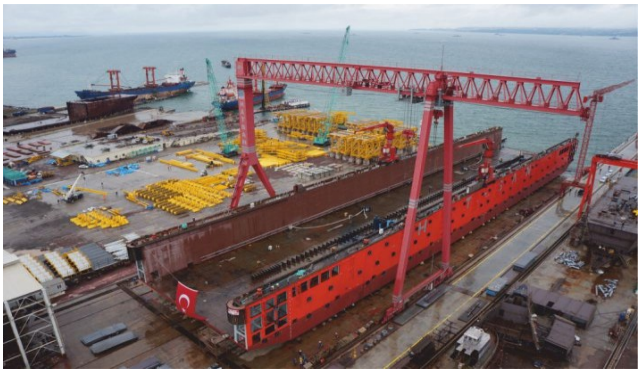
4.2.Verilen Hizmetler

Şirket, yeni gemi inşası, tamir ve bakım ile dönüşüm projeleri olmak üzere 3 ayrı grupta tersanecilik faaliyeti yürütmektedir.

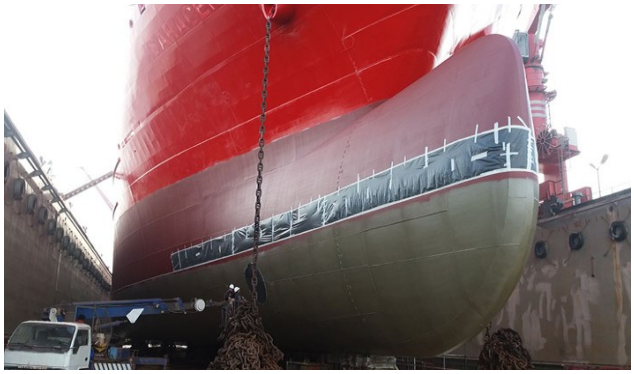
4.2.1. Yeni Gemi İnşası

Hat-San Tersanesi, üretim tesisleri ve kızakları ile her türlü gemiyi inşa etmekte olup ayrıca tersane alanında deniz veya kara kullanım amaçlı her türlü çelik konstrüksiyonu da inşa etmektedir.





4.2.2. Tamir ve Bakım



Hat-San Tersanesi, Panamax yüzer havuz ile dünya çapındaki müşterilerine gemi tamir ve bakımında hizmet vermektedir.

Gemi onarımı kapsamında verilen hizmetler aşağıdaki gibidir:

- Kum püskürtme ve boyama,
- Dümen, şaft ve pervane onarımları,
- Kargo ve balast tankı arıtma,
- Boş pervane bakımı,
- Ana/yardımcı motor bakımı,
- Kazan, eşanjör, pompa bakım ve onarımları,
- Turbo şarj, regülatör revizyonu,
- Elektrik işleri,
- Mekanik işleri,
- Seyir ekipmanı hizmetleri,
- Yangın ve güvenlik sistemi hizmetleri,
- Balast suyu yönetimi (BWTS) kurulumu,

- Scrubber Sistem kurulumu,
- Çelik ve borulama işleri,
- Düzenlenmiş hizmetler.

4.2.3. Dönüşüm Projeleri

Hat-San Tersanesi, özel dönüşüm projelerinde de faaliyet göstermektedir. Gemi ve diğer yüzer tesislerin boy uzatma projeleri, kullanım amacını değiştiren revizyonları, yeni makine, ekipman, fabrika kurulumları veya gemilerde ağır çelik konstrüksiyon işleri verilen hizmetler arasındadır.

4.3. Şirketin İlgili Hesap Döneminde Yapmış Olduğu Yatırımlara İlişkin Bilgiler

01.01.2025- 31.12.2025 dönemi itibariyle 1.442.670.863 TL maddi duran varlık yatırımı gerçekleşmiştir.

31/12/2025 itibariyle oluşan teşvikler aşağıdaki tablodaki gibidir:

Kullanılan Teşvik Türü – 01.01.2025-31.12.2025	Teşvik Tutarı, TL
5510 Sayılı Kanun'dan Doğan Prim İndirimi	12.960.595,35
4857 Sayılı Kanun'dan Doğan Prim İndirimi	252.578,43
6111 Sayılı Kanun'dan Doğan Prim İndirimi	1.062.939,34
16322 Sayılı Kanun'dan Doğan Prim İndirimi	1.932.975,81
Yurtdışı Fuar Teşviği	1.415.258,56
Merkez Bankası Döviz Teşvik Tutarı	83.777.396,34

4.4. Şirketin İç Kontrol Sistemi ve İç Denetim Faaliyetleri Hakkında Bilgiler İle Yönetim Organının Bu Konudaki Görüşü

Hat-san Gemi Sanayi ve Ticaret A.Ş.'de iç kontrol sistemi; 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun 516'ncı maddesi, Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-14.1 sayılı Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği ile SPK Kurumsal Yönetim İlkeleri çerçevesinde oluşturulmuş olup, şirket faaliyetlerinin etkin, ekonomik ve verimli bir şekilde yürütülmesini, varlıkların korunmasını, finansal raporlamanın güvenilirliğini ve mevzuata uyumu sağlamayı amaçlamaktadır.

İç kontrol sistemi; yetki ve sorumlulukların açık şekilde belirlenmesi, görevlerin ayrılığı ilkesi, onay ve raporlama mekanizmaları ile süreç bazlı kontrol faaliyetlerinden oluşmaktadır. Şirketin faaliyet alanları olan gemi inşa, bakım-onarım ve tedarik süreçleri dikkate alınarak, operasyonel ve finansal risklerin etkin biçimde yönetilmesine yönelik kontrol mekanizmaları tesis edilmiştir.

Gemi inşa ve bakım-onarım projelerinde proje bazlı bütçe, maliyet ve hakediş kontrolleri uygulanmakta; tedarik süreçlerinde teklif alma, sözleşme yönetimi, teslimat ve stok kontrolleri gerçekleştirilmektedir. Üretim ve saha faaliyetlerinde iş sağlığı ve güvenliği ile kalite standartlarına uyum, iç kontrol sisteminin temel unsurları arasında yer almaktadır.

Şirketin organizasyon yapısı ve faaliyet hacmi çerçevesinde, ayrı bir iç denetim birimi veya iç denetçi görevlendirilmemiştir. İç denetim fonksiyonu; SPK Kurumsal Yönetim İlkeleri'nde öngörülen yönetim kurulunun gözetim ve denetim sorumluluğu kapsamında, süreç bazlı kontroller ve birim yöneticilerinin sorumluluğunda yürütülen izleme faaliyetleri aracılığıyla yerine getirilmektedir.

İç kontrol sisteminin etkinliği, yönetim kurulu tarafından düzenli olarak değerlendirilmekte; şirket faaliyetlerinden kaynaklanabilecek finansal, operasyonel ve mevzuata uyum riskleri göz önünde bulundurulmaktadır. Finansal raporlama süreçleri başta olmak üzere, gerekli görülen alanlarda bağımsız denetim ve dış danışmanlık hizmetlerinden faydalanılarak iç kontrol mekanizmalarının etkinliği desteklenmektedir.

Yönetim Kurulu, bağımsız denetim raporları ve yapılan değerlendirmeler doğrultusunda, iç kontrol sisteminin şirketin faaliyet alanları, risk profili ve organizasyonel yapısı ile uyumlu ve yeterli olduğu kanaatindedir. Bununla birlikte, Kurumsal Yönetim İlkeleri doğrultusunda, şirket faaliyetlerinin büyümesi, yeni projelerin hayata geçirilmesi ve mevzuatta meydana gelebilecek değişiklikler çerçevesinde iç kontrol ve denetim sistemlerinin geliştirilmesi ihtiyacı sürekli olarak gözden geçirilmektedir.

Yönetim Kurulu, Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası mevzuatı ve Kurumsal Yönetim İlkeleri kapsamında iç kontrol ve denetim sistemlerinin etkinliğini gözetmenin kendi sorumluluğunda olduğunu kabul etmekte olup, bu sistemlerin şirketin sürdürülebilirliği, mali yapısının korunması, şeffaflık ve hesap verebilirlik ilkelerinin sağlanması açısından büyük önem taşıdığı görüşündedir.

4.5. Şirketin Doğrudan veya Dolaylı İştirakleri ve Pay Oranlarına İlişkin Bilgiler

Hesap dönemi itibarıyla Şirket'in doğrudan veya dolaylı herhangi bir iştiraki bulunmamaktadır. Şirket, faaliyetlerini ana ortaklık yapısı altında sürdürmekte olup, sermaye piyasası mevzuatı ve Türk Ticaret Kanunu kapsamında konsolidasyona tabi bir bağlı ortaklığı veya iştiraki bulunmamaktadır.

4.6. Şirket'in İktisap Ettiği Kendi Paylarına İlişkin Bilgiler

Hesap dönemi içerisinde Şirket tarafından, Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Kanunu ve Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemeleri kapsamında kendi paylarının iktisap edilmesine yönelik herhangi bir işlem gerçekleştirilmemiştir.

4.7. Hesap Dönemi İçerisinde Yapılan Özel Denetime ve Kamu Denetimine İlişkin Açıklamalar

2025 yılı faaliyet dönemi içerisinde 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun ilgili hükümleri çerçevesinde, hesap dönemi içerisinde Şirket nezdinde pay sahipleri tarafından talep edilmiş ve mahkeme kararıyla gerçekleştirilmiş herhangi bir özel denetim bulunmamaktadır.

Ayrıca, hesap dönemi içerisinde Şirket faaliyetlerine ilişkin olarak yetkili kamu kurum ve kuruluşları tarafından yürütülmüş, şirketin mali tablolarını ve faaliyetlerini kapsayan herhangi bir **kamu denetimi** gerçekleştirilmemiştir.

Şirket, faaliyetlerini yürürlükteki mevzuata uygun şekilde sürdürmekte olup, gerekli görülmesi halinde ilgili kamu kurum ve kuruluşları ile iş birliği içerisinde hareket etmektedir.

Şirketin hesap dönemi finansal tabloları, Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemeleri kapsamında bağımsız denetime tabi olup, bağımsız denetim çalışmaları faaliyet raporunun ilgili bölümlerinde ayrıca yer almaktadır.

4.8. Şirket Aleyhine Açılan ve Şirketin Mali Durumunu ve Faaliyetlerini Etkileyebilecek Nitelikteki Davalar ve Olası Sonuçları Hakkında Bilgiler

Hesap dönemi itibarıyla, Şirket aleyhine açılmış ve Şirketin mali durumu ile faaliyetlerini önemli ölçüde etkileyebilecek nitelikte herhangi bir dava bulunmamaktadır.

Şirket, faaliyetlerini yürürlükteki mevzuata uygun şekilde sürdürmekte olup, olağan faaliyetleri kapsamında taraf olduğu dava ve icra takipleri bulunabilmekle birlikte, söz konusu hususların Şirketin mali yapısı ve faaliyetleri üzerinde önemli bir etkisi bulunmamaktadır.

Mevcut hukuki süreçler, Şirket yönetimi ve hukuki danışmanları tarafından yakından takip edilmekte olup, gerekli görülen durumlarda ilgili karşılıklar finansal tablolara yansıtılmaktadır.

4.9. Mevzuat Hükümlerine Aykırı Uygulamalar Nedeniyle Şirket ve Yönetim Organı Üyeleri Hakkında Uygulanan İdari Veya Adli Yaptırımlara İlişkin Açıklamalar

Hesap dönemi içerisinde, yürürlükteki mevzuat hükümlerine aykırı uygulamalar nedeniyle Şirket ve yönetim organı üyeleri hakkında uygulanmış herhangi bir idari veya adli yaptırım bulunmamaktadır.

Şirket, faaliyetlerini Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası mevzuatı ve ilgili diğer düzenlemeler çerçevesinde yürütmekte olup, mevzuata uyum konusunda gerekli hassasiyeti göstermektedir. Yönetim organı üyeleri, görev ve yetkilerini mevzuata uygun şekilde yerine getirmektedir.

Mevzuata uyumun sürekliliğinin sağlanması amacıyla, Şirket tarafından iç kontrol ve gözetim mekanizmaları işletilmekte olup, olası riskler düzenli olarak değerlendirilmektedir.

4.10. Geçmiş Dönemlerde Belirlenen Hedeflere Ulaşılıp Ulaşılamadığı, Genel Kurul Kararlarının Yerine Getirilip Getirilmediği, Hedeflere Ulaşılamamışsa veya Kararlar Yerine Getirilmemişse Gerekçelerine İlişkin Bilgiler ve Değerlendirmeler

Şirket tarafından geçmiş dönemlerde belirlenen stratejik ve operasyonel hedefler, faaliyet dönemi içerisinde düzenli olarak izlenmiş ve değerlendirilmiştir. Hesap dönemi itibarıyla, söz konusu hedeflere büyük ölçüde ulaşıldığı görülmektedir.

Şirket genel kurulları tarafından alınan kararlar, Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası mevzuatı ve esas sözleşme hükümleri çerçevesinde uygulanmış olup, hesap dönemi içerisinde genel kurul kararlarının yerine getirilmemesi söz konusu olmamıştır.

Belirlenen hedeflere ulaşılamayan sınırlı alanlarda ise; küresel ve sektörel gelişmeler, hammadde ve tedarik zinciri koşullarındaki değişimler ile ekonomik dalgalanmaların etkili olduğu değerlendirilmiştir. Bu kapsamda, söz konusu hedeflere ilişkin revizyonlar yapılmış ve gerekli aksiyonlar alınmıştır.

Yönetim Kurulu, geçmiş dönem performansını ve genel kurul kararlarının uygulanma durumunu düzenli olarak değerlendirmekte olup, hedef belirleme ve uygulama süreçlerinin şirketin uzun vadeli stratejileri ile uyumlu şekilde sürdürülmesini amaçlamaktadır.

4.11. Yıl İçerisinde Olağanüstü Genel Kurul Toplantısı Yapılmışsa, Toplantının Tarihi, Toplantıda Alınan Kararlar ve Buna İlişkin Yapılan İşlemlerde Dâhil Olmak Üzere Olağanüstü Genel Kurula İlişkin Bilgiler

Şirketimizin 07.02.2025 Cuma günü saat 10:00'da şirket merkezimiz olan Şenlikköy Mahallesi Florya Cad. Florya Plaza No:88 Kat:2 Bakırköy/İSTANBUL adresinde yapılan Olağanüstü Genel Kurul Toplantısı sonuçları İstanbul Ticaret Sicili Müdürlüğü tarafından 13.02.2024 tarihinde tescil edilmiş olup 18 Şubat 2025 tarihli ve 11274 sayılı Türkiye Ticaret Sicili Gazetesinde ilan edilmiştir.

Olağanüstü Genel Kurul Toplantısında alınan kararlar aşağıdadır.

Yönetim Kurulu üyelerinin ücretlerinin Yönetim kurulundaki görev ve sorumlulukları dikkate alınarak, tüm yönetim kurulu üyelerine aylık net güncel asgari ücret tutarının 4 katı olacak şekilde yönetim kurulu üyelik ücreti ödenmesi önerildi, genel kurulun onayına sunuldu, yapılan

oylama sonucunda önerinin kabulüne 377.203.819 adet olumlu, 604 adet red oyu ile mevcudun oy çokluğuyla karar verildi. (A grubu pay sahiplerinin 5 adet oy hakkı vardır.)

Şirket Esas Sözleşmesinin Sermaye Piyasası Kurulu ve Ticaret Bakanlığı İç Ticaret Genel Müdürlüğü tarafından onaylanmış olan ''Sermaye'' başlıklı 7. maddesi ve ''Genel Kurul'' başlıklı 12. maddesinin tadil metninin imtiyazlı pay sahipleri onayına sunulmasına ilişkin gündem maddesinin görüşülmesine geçildi. Şirketin Sermaye Piyasası Kurulu ve Ticaret Bakanlığı İç Ticaret Genel Müdürlüğü tarafından onaylanmış olan ve tutanak ekinde de yer alan şekliyle Esas Sözleşmesinin sermayeye ilişkin "Sermaye" başlıklı 7. maddesi ile "Genel Kurul " başlıklı 12. maddesinin tadili TTK 454.maddesine istinaden imtiyazlı pay sahiplerinin onayına sunuldu, yapılan oylama sonucunda tutanak ekinde yer alan tadil metni imtiyazlı pay sahiplerinin tamamının sahip olduğu A grubu 50.000.000 adet payın olumlu oyu ile oy birliğiyle kabul edildi.(İmtiyazlı pay sahipleri bu gündem maddesinde imtiyazlarını kullanmamışlardır)

4.12. Şirket'in Yıl İçinde Yapmış Olduğu Bağış ve Yardımlar ile Sosyal Sorumluluk Projeleri Çerçevesinde Yapılan Harcamalara İlişkin Bilgiler

Bağış ve yardım politikası uyarınca Şirket, Sermaye Piyasası Mevzuatı hükümlerine ve bu politikada belirtilen sınırlamalara tabi olmak üzere, sayılanlarla sınırlı olmaksızın kurumsal sosyal sorumluluk anlayışı ile eğitim, kültür, sanat, çevre ve spor alanlarında faaliyet gösteren kişilere, sivil toplum kuruluşlarına, dernek veya vakıflara, üniversitelere, kamu kurum ve kuruluşlarına yardım ve bağış yapabilir. İlgili dönemde 3.831.484 TL tutarında bağış ve yardımda bulunulmuştur.

4.13.İlişkili Taraf İşlemleri ve Bakiyeleri

Şirketimizin ilişkili taraf işlemlerine ilişkin açıklamalara Dipnotlarda yer verilmiştir.

5. FİNANSAL DURUM

Özet Gelir Tablosu

(TL)	01.01.2025-31.12.2025	01.01.2024-31.12.2024
Net Satışlar	4.728.937.463	4.963.055.358
Satışların Maliyeti	(4.711.570.918)	(4.209.949.890)
Brüt Kar / (Zarar)	17.366.545	753.105.468
Brüt Kar Marjı	0,4%	15,2%
Faaliyet Giderleri	(142.704.465)	(229.515.300)
Esas Faaliyet Karı	(3.205.503)	879.917.058
Esas Faaliyet Kar Marjı	(0,1%)	17,7%
FAVÖK	234.540.479	826.130.448
FAVÖK Marjı	5,0%	16,6%
Net Kar	(191.349.427)	832.426.282
Net Kar Marjı	(4,0%)	16,8%

Şirket'in bağımsız denetimden geçmiş mali tablolarındaki bilgiler esas alınarak hesaplanan bazı mali oranlar ile temel göstergeler aşağıdaki gibidir:

Likidite Rasyoları	**31.12.2025**	**31.12.2024**
Cari Oran	1,26	1,9
Likidite Oranı	0,8	1,5
Borçluluk Oranları	**31.12.2025**	**31.12.2024**
Toplam Borçlar/Toplam Aktifler	24,9%	30,2%
Kısa Vad. Fin. Borç/Özkaynak	4,7%	5,7%
Kısa Vad. Yab. Borç/Pasif	16,1%	21,9%
Uzun.Vad.Yab.Borç/Pasif	8,9%	8,4%
Özkaynak/Pasif	75,07%	69,8%
Toplam Borçlar/Özkaynaklar	33,2%	43,4%
Finansal Borçlar/Toplam Borçlar	35,1%	36,2%
Karlılık Oranları	**31.12.2025**	**31.12.2024**
Brüt Marj	0,4%	15,2%
Esas Faaliyet Kar Marjı	-0,1%	17,7%
EBITDA Marjı	5,0%	16,6%
Net Kar Marjı	-4,0%	16,8%
Finansman Gid. / Net Satış	2,5%	1,9%
Faaliyet Gideri/Net Satış	3,0%	4,6%

Şirketimiz 2025 yılında 191.349.427 milyon TL zarar etmiştir.

31.12.2025 tarihi itibarıyla aktif toplamı 7.730.048.915 TL'dir. 5.802.876.844 TL tutarında özkaynak bulunmaktadır.

Şirket'in 5.964.617.620 TL net defter değeri tutarında sabit kıymetleri bulunmaktadır.

5.1. Geçmiş Yıllarla Karşılaştırmalı Olarak Şirket'in Yıl İçindeki Satışları, Verimliliği, Gelir Oluşturma Kapasitesi, Kârlılığı ve Borç/Özkaynak Oranı ile Şirket Faaliyetlerinin Sonuçları Hakkında Fikir Verecek Diğer Hususlara İlişkin Bilgiler ve İleriye Dönük Beklentiler

Şirket'in 2025 hesap döneminde net satışları 4.728.937.463 TL olarak gerçekleşmiş olup, yüksek proje hacmi korunmuştur. Küresel maliyet baskıları ve sektörel dalgalanmalara rağmen, Şirket operasyonlarını kesintisiz sürdürmüş ve faaliyetlerini güçlü bir varlık yapısıyla desteklemeye devam etmiştir.

2025 yılında özellikle maddi duran varlıklara yönelik gerçekleştirilen yatırımlar dikkat çekmekte olup, bu yatırımlar Şirket'in üretim kapasitesini, operasyonel verimliliğini ve uzun vadeli rekabet gücünü artırmayı hedeflemektedir. Söz konusu yatırımların etkilerinin önümüzdeki dönemlerde finansal performansa olumlu katkı sağlaması beklenmektedir.

Dönem içerisinde finansman giderleri ve parasal etkiler kârlılığı sınırlamış olmakla birlikte, yatırım faaliyetlerinden elde edilen gelirler faaliyet sonuçlarını desteklemiştir. Şirket yönetimi, maliyet kontrolü ve finansal disiplin uygulamalarını kararlılıkla sürdürmektedir.

31 Aralık 2025 itibarıyla özkaynaklar 5.802.876.844 TL seviyesinde güçlü yapısını korurken, borç/özkaynak oranı sağlıklı seviyelerde tutulmuştur. Likidite yönetimi etkin bir şekilde

sürdürülmekte olup, Şirket finansal yükümlülüklerini zamanında yerine getirme kapasitesini muhafaza etmektedir.

Önümüzdeki dönemde, devam eden yatırımların devreye alınması, operasyonel süreçlerde verimlilik artışı ve maliyet optimizasyonu çalışmalarıyla birlikte kârlılığın yeniden güçlendirilmesi hedeflenmektedir. Şirket, sürdürülebilir büyüme stratejisi doğrultusunda sektördeki konumunu daha da sağlamlaştırmayı amaçlamaktadır.

İleriye Dönük Beklentiler

Şirket, önümüzdeki dönemlerde üretim kapasitesini ve operasyonel verimliliğini artırmaya yönelik yatırımlarının olumlu etkilerini finansal sonuçlarına yansıtmayı hedeflemektedir. Devam eden ve planlanan yatırımların devreye alınmasıyla birlikte, maliyet yapısında iyileşme ve kârlılıkta toparlanma öngörülmektedir.

Küresel ve sektörel gelişmeler yakından takip edilmekte olup, piyasa koşullarına uyum sağlayan esnek iş modeli sayesinde faaliyetlerin sürdürülebilir şekilde büyütülmesi amaçlanmaktadır. Finansal disiplin, etkin likidite yönetimi ve borçluluk seviyelerinin sağlıklı oranlarda korunması, Şirket'in öncelikleri arasında yer almaktadır.

Önümüzdeki dönemde, yeni proje fırsatlarının değerlendirilmesi, mevcut müşteri portföyünün güçlendirilmesi ve katma değeri yüksek işlere odaklanılması suretiyle gelir oluşturma kapasitesinin artırılması hedeflenmektedir. Şirket, uzun vadeli büyüme stratejisi doğrultusunda paydaşlarına sürdürülebilir değer yaratmayı amaçlamaktadır.

	31.12.2025	**31.12.2024**
Vergi Öncesi Dönem Kârı / (Zararı)	12.886.764	1.249.935.610
Dönem Kârı Vergi ve Yasal Yükümlülükleri	(204.236.191)	(417.509.328)
Dönem Net Kârı / (Zararı)	(191.349.427)	832.426.282

5.2.Şirket'in Sermayesinin Karşılıksız Kalıp Kalmadığına veya Borca Batık Olup Olmadığına İlişkin Tespit ve Yönetim Organı Değerlendirmeleri

6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun 376'ncı maddesi kapsamında yapılan değerlendirmeler çerçevesinde, Şirket'in hesap dönemi itibarıyla sermayesinin karşılıksız kalmadığı ve borca batık durumda olmadığı tespit edilmiştir.

Söz konusu değerlendirme, Şirket'in finansal tabloları, özkaynak yapısı ve dönem sonu mali durumu dikkate alınarak Yönetim Organı tarafından yapılmıştır. Yapılan incelemelerde, Şirket özkaynaklarının yasal sınırlar içerisinde olduğu ve faaliyetlerini sürdürebilecek mali güce sahip bulunduğu değerlendirilmiştir.

Yönetim Organı, Şirket'in mali yapısını ve özkaynak gelişimini düzenli olarak izlemekte olup, Türk Ticaret Kanunu ve Sermaye Piyasası mevzuatı çerçevesinde gerekli tedbirlerin alınmasını sürekli olarak değerlendirmektedir. Mevcut finansal yapı itibarıyla, TTK'nın 376'ncı maddesi kapsamında herhangi bir önlem alınmasını gerektiren bir durum bulunmamaktadır.

Yönetim Organı, Şirket'in mali yapısının sürdürülebilir olduğunu ve faaliyetlerin devamlılığına ilişkin önemli bir belirsizlik bulunmadığını değerlendirmektedir. Şirket'in sermaye yeterlilik durumu 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun 376. maddesi ve ilgili mevzuat kapsamında değerlendirilmiş olup sermayenin karşılıksız kalmamış olduğu ve yeterli seviyede olduğu tespit edilmiştir.

5.3.Varsa şirketin finansal yapısını iyileştirmek için alınması düşünülen önlemler

Şirket yönetimi, finansal yapının güçlendirilmesi ve sürdürülebilir kârlılığın sağlanması amacıyla maliyet kontrolüne ve operasyonel verimliliğin artırılmasına yönelik çalışmalarını sürdürmektedir. Bu kapsamda, üretim süreçlerinin optimize edilmesi ve kaynak kullanımının daha etkin hâle getirilmesi hedeflenmektedir.

Finansman giderlerinin azaltılması amacıyla borç yapısının vade ve maliyet açısından yeniden değerlendirilmesi, uygun piyasa koşullarında refinansman olanaklarının araştırılması planlanmaktadır. Aynı zamanda likidite yönetiminin güçlendirilmesi ve işletme sermayesinin daha etkin kullanılması öncelikli alanlar arasında yer almaktadır.

Şirket, katma değeri yüksek projelere odaklanarak gelir yapısını güçlendirmeyi, yeni iş fırsatları ve pazar olanaklarıyla ciro ve nakit akışını desteklemeyi amaçlamaktadır. Gerekli görülmesi hâlinde, özkaynakları güçlendirmeye yönelik alternatif finansman yöntemleri de değerlendirilebilecektir.Alınacak bu önlemlerle birlikte, Şirket'in finansal esnekliğinin artırılması ve uzun vadeli büyüme hedeflerinin desteklenmesi amaçlanmaktadır.

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

Şirket'in kâr payı dağıtım politikası; Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Kanunu, Sermaye Piyasası Kurulu'nun ilgili düzenlemeleri ile Şirket Esas Sözleşmesi hükümleri çerçevesinde belirlenmiş olup, Kurumsal Yönetim İlkeleri'nin "Pay Sahipleri" başlığı altında yer alan eşitlik, şeffaflık ve hesap verebilirlik ilkeleri doğrultusunda uygulanmaktadır.

Türk Ticaret Kanunu uyarınca ayrılması gereken yasal yedek akçeler ile Esas Sözleşme'de pay sahipleri için öngörülen kâr payı ayrılmadıkça; başka yedek akçe ayrılmasına, kârın ertesi yıla devrine veya Yönetim Kurulu üyeleri, çalışanlar, vakıflar ile pay sahibi dışındaki kişi ve kurumlara kârdan pay dağıtılmasına karar verilemez. Pay sahipleri için belirlenen kâr payı nakden ödenmedikçe, bu kişi ve kurumlara kârdan pay dağıtımı yapılamaz.

Kâr payı dağıtımına ilişkin kararlar; Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemeleri, Şirket'in finansal durumu ve Yönetim Kurulu'nun önerisi dikkate alınarak Genel Kurul tarafından alınır. Kâr payı, dağıtım tarihi itibarıyla mevcut payların tümüne, ihraç ve iktisap tarihleri dikkate alınmaksızın eşit olarak dağıtılır.

Esas Sözleşme hükümleri uyarınca Genel Kurul tarafından alınan kâr dağıtım kararları, ilgili mevzuat hükümleri saklı kalmak kaydıyla geri alınamaz. Yönetim Kurulu, Genel Kurul tarafından yetkilendirilmiş olmak ve Sermaye Piyasası Kanunu ile ilgili mevzuata uymak

şartıyla, ilgili faaliyet dönemi ile sınırlı olmak üzere kâr payı avansı dağıtımına karar verebilir. Kâr payı avansı tutarının hesaplanması ve dağıtımında yürürlükteki mevzuat hükümlerine uyulur.

2025 Yılı Kâr Dağıtımına İlişkin Kurumsal Yönetim Değerlendirmesi

Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-14.1 sayılı Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği uyarınca hazırlanan ve bağımsız denetimden geçmiş finansal tablolara göre Şirket'in 01.01.2024–31.12.2024 hesap dönemine ilişkin vergi sonrası net dönem kârı 635.962.621,00 TL'dir. Türk Ticaret Kanunu ve Vergi Usul Kanunu hükümleri çerçevesinde hazırlanan bireysel finansal tablolara göre ise vergi sonrası net dönem kârı 310.742.560,98 TL olarak gerçekleşmiştir.

Yönetim Kurulu tarafından yapılan değerlendirmede; mevcut ekonomik koşullar, Şirket'in uzun vadeli stratejik hedefleri, yatırım planları, nakit akışı ve finansman politikaları ile pay sahiplerinin, Şirket'in ve çalışanların uzun vadeli menfaatleri birlikte dikkate alınmıştır. Bu çerçevede, Kurumsal Yönetim İlkeleri'nin sürdürülebilirlik ve şirket değerinin korunmasına ilişkin hükümleri doğrultusunda, 2024 yılı hesap dönemine ilişkin dağıtılabilir kârın dağıtılmamasına ve söz konusu tutarın geçmiş yıl kârları hesabına aktarılmasına karar verilmiştir.

Söz konusu karar, pay sahiplerinin bilgilendirilmesi ve onayına sunulmuş olup, 24.06.2025 tarihinde gerçekleştirilen Olağan Genel Kurul Toplantısı'nda kabul edilmiştir.

Yönetim Kurulu, kâr dağıtım politikasının Kurumsal Yönetim İlkeleri ile uyumlu şekilde uygulanmaya devam edilmesini ve şirketin mali yapısının güçlendirilerek sürdürülebilir büyümenin desteklenmesini hedeflemektedir.

6.RİSKLER ve YÖNETİM ORGANI'NIN DEĞERLENDİRİLMESİ

Hat-san Gemi Sanayi ve Ticaret A.Ş.'nin faaliyetleri; gemi inşa, bakım-onarım ve tedarik süreçlerinin doğası gereği çeşitli finansal, operasyonel, sektörel ve mevzuata uyum risklerine maruz kalabilmektedir. Şirket, söz konusu riskleri belirlemek, değerlendirmek ve yönetmek amacıyla iç kontrol ve gözetim mekanizmalarını işletmektedir.

Finansal Riskler

Şirketin maruz kaldığı başlıca finansal riskler; döviz kuru riski, likidite riski, kredi riski ve maliyet artışlarından kaynaklanan risklerdir. Gemi inşa ve bakım-onarım projelerinde döviz cinsinden girdilerin bulunması nedeniyle döviz kuru dalgalanmaları yakından takip edilmekte, nakit akışı ve finansman yapısı düzenli olarak gözden geçirilmektedir.

Operasyonel Riskler

Operasyonel riskler; üretim süreçlerinde yaşanabilecek aksaklıklar, proje sürelerinde gecikmeler, tedarik zincirinde yaşanabilecek sorunlar ile iş sağlığı ve güvenliğine ilişkin riskleri kapsamaktadır. Bu risklerin yönetilmesi amacıyla proje bazlı planlama, tedarikçi seçimi, kalite kontrol ve iş sağlığı ve güvenliği uygulamaları titizlikle yürütülmektedir.

Sektörel ve Piyasa Riskleri

Denizcilik ve gemi inşa sektöründe yaşanan talep dalgalanmaları, rekabet koşulları, hammadde ve enerji maliyetlerindeki değişimler Şirket faaliyetlerini etkileyebilecek unsurlar arasında yer almaktadır. Şirket, sektörel gelişmeleri yakından takip etmekte ve faaliyetlerini piyasa koşullarına uyumlu şekilde planlamaktadır.

Mevzuata Uyum ve Hukuki Riskler

Şirket faaliyetleri; Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası mevzuatı, çevre, iş sağlığı ve güvenliği ile denizcilik mevzuatı başta olmak üzere çeşitli düzenlemelere tabidir. Mevzuat değişiklikleri ve uyum gereklilikleri düzenli olarak izlenmekte, olası hukuki risklerin azaltılması amacıyla gerekli önlemler alınmaktadır.

Yönetim Organının Değerlendirmesi

Yönetim Organı, Şirketin maruz kaldığı riskleri düzenli olarak değerlendirmekte ve iç kontrol sistemleri aracılığıyla risklerin izlenmesini sağlamaktadır. Mevcut risk yönetimi uygulamalarının, Şirketin faaliyet alanları ve organizasyon yapısı ile uyumlu olduğu değerlendirilmektedir.

Yönetim Organı, sektörel gelişmeler, ekonomik koşullar ve mevzuat değişiklikleri doğrultusunda risk yönetimi süreçlerinin güçlendirilmesini gerekli görmekte olup, Şirketin sürdürülebilir büyümesi ve mali yapısının korunması amacıyla risklerin etkin bir şekilde yönetilmesini hedeflemektedir.

7.DİĞER HUSUSLAR

7.1. İlgili Faaliyet Döneminde Meydana Gelen Önemli Nitelikteki Olaylar

- Şirketimizin Esas Sözleşmesinin sermayeye ilişkin ‘‘Sermaye" başlıklı 7. maddesi ile ‘Genel Kurul "başlıklı 12. maddesinin tadiline ilişkin Sermaye Piyasası Kurulu tarafından onaylanmış olan ‘'Esas Sözleşme Tadil Metni" Ticaret Bakanlığı'na yapılan başvuru sonucunda; İç Ticaret Genel Müdürlüğü tarafından, 08.01.2024 tarihli ve E-50034591-431.02-00104775499 sayılı yazısı ile onaylanmıştır.

Sermaye Piyasası Kurulu ve Ticaret Bakanlığı İç Ticaret Genel Müdürlüğü tarafından onaylanmış olan "Esas Sözleşme Tadil Metni" ektedir. https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1377326

-Şirketimizin 07.02.2025 Cuma günü saat 10:00'da şirket merkezimiz olan Şenlikköy Mahallesi Florya Cad. Florya Plaza No:88 Kat:2 Bakırköy/İSTANBUL adresinde yapılan Olağanüstü Genel Kurul Toplantısı sonuçları İstanbul Ticaret Sicili Müdürlüğü tarafından 13.02.2025 tarihinde tescil edilmiş olup 18 Şubat 2025(Bugün) tarihli ve 11274 sayılı Türkiye Ticaret Sicili Gazetesinde ilan edilmiştir. https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1393613

-Yurt dışında mukim bir firma ile yapılan Gemi Tamir Bakım ve Onarım Sözleşmesi 23.06.2025 tarihi itibariyle başarı ile teslim edilmiştir. Projenin nihai bedeli, gelen ilave talepler ile birlikte, 1.220.000,00 USD (Bir Milyon İki Yüz Yirmi Bin Amerikan Doları, yaklaşık 48.369.340,00 Türk

Lirası, 23.06.2025 TCMB alış kuru alınmıştır) olarak gerçekleşmiştir.2024 yılı hasılatına oranı yaklaşık %1,28 (0,01276) 'dir. https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1451135

-Yurt dışında yerleşik bir firma ile yapılan Gemi Tamir, Bakım ve Onarım Sözleşmesi 12.08.2025 tarihi itibariyle başarı ile teslim edilmiştir. Projenin nihai bedeli, gelen ilave talepler ile birlikte, 1.691.300,00 USD (Bir Milyon Altı Yüz Doksan Bir Bin Üç Yüz Amerikan Doları, yaklaşık 68.721.747,25 Türk Lirası, 11.08.2025 tarihli TCMB alış kuru kullanılmıştır) olarak gerçekleştirilmiştir.2024 yılı hasılatına oranı yaklaşık %1,81 (0,01812) 'dir. https://kap.org.tr/tr/Bildirim/1476981

-Kredi Derecelendirme Kuruluşu JCR Eurasia Rating tarafından yapılan değerlendirme sonucu şirketimizin Kısa Vadeli Ulusal Kurum Kredi Rating Notu 'J1 (tr)' seviyesinden 'J2 (tr)' seviyesine revize edilmiş olup, tüm notları aşağıdaki şekilde oluşmuştur:

Uzun Vadeli Ulusal Kurum Kredi Rating Notu : A- (tr) / (Stabil Görünüm)

Kısa Vadeli Ulusal Kurum Kredi Rating Notu : J2 (tr) / (Stabil Görünüm)

Uzun Vadeli Uluslararası Yabancı Para Kurum Kredi Rating Notu : BB / (Stabil Görünüm)

Uzun Vadeli Uluslararası Yerel Para Kurum Kredi Rating Notu : BB / (Stabil Görünüm)

https://kap.org.tr/tr/Bildirim/1483567

-Rekabet Kurulu tarafından tersanecilik sektöründe faaliyet gösteren aralarında Şirketimizin de bulunduğu 33 teşebbüs, 2 teşebbüs birliği ve 1 danışmanlık şirketi hakkında, Rekabetin Korunması Hakkında Kanun'un ihlal edildiği iddiasıyla soruşturma açılmasına karar verildi.

-Rekabet Kurumu tarafından soruşturma açılması, soruşturmaya konu teşebbüslerin kanunu ihlal ettikleri, cezai yaptırım ile karşı karşıya kaldıkları veya kalacakları şeklinde yorumlanamayacak olup, konuyla ilgili gelişmeler Sermaye Piyasası mevzuatına uygun olarak kamuoyu ile paylaşılacaktır. https://kap.org.tr/tr/Bildirim/1485260

-Yurt dışında yerleşik bir firma ile yapılan Gemi Tamir, Bakım ve Onarım Sözleşmesi 25.09.2025 tarihi itibariyle başarı ile teslim edilmiştir. Projenin nihai bedeli, gelen ilave talepler ile birlikte, 1.750.000,00 USD (Bir Milyon Yedi Yüz Elli Bin Amerikan Doları, yaklaşık 72.402.050,00 Türk Lirası, 24.09.2025 TCMB alış kuru kullanılmıştır) olarak gerçekleşmiştir.2024 yılı hasılatına oranı yaklaşık %1,91 (0,01909) 'dir. https://kap.org.tr/tr/Bildirim/1493091

-Şirketimizin fiyat tespit raporunda belirtilen, yurt dışında yerleşik özel bir firma ile yapılan, Gemi İnşaa sözleşmesi kapsamındaki ikinci projenin ilk etap teslimatı 08.10.2025 tarihi itibariyle, 39.900.000,00 USD (Otuz Dokuz Milyon Dokuz Yüz Bin Amerikan Doları, yaklaşık 1.661.156.700,00 Türk Lirası, 08.10.2025 TCMB döviz alış kuru alınmıştır) tutarında bir bedel ile gerçekleştirilmiştir.2024 yılı hasılatına oranı yaklaşık %43,81 (0,43810)'dir. https://kap.org.tr/tr/Bildirim/1500527

-Yurt dışında yerleşik bir firma ile yapılan Gemi Tamir Bakım ve Onarım Sözleşmesi 13.11.2025 tarihi itibariyle başarı ile teslim edilmiştir. Projenin nihai bedeli, gelen ilave talepler ile birlikte, 1.620.000,00 USD (Bir Milyon Altı Yüz Yirmi Bin Amerikan Doları, yaklaşık 68.305.032,00 Türk Lirası, 12.11.2025 TCMB alış kuru alınmıştır) olarak gerçekleşmiştir.2024 yılı hasılatına oranı yaklaşık %1,80 (0,01801) 'dir. https://kap.org.tr/tr/Bildirim/1516631

-Şirketimizin halka arz izahnamesinde ve fiyat tespit raporumuzda belirtilen yüzer havuz yatırım projemizin inşaası 13.11.2025 tarihi itibariyle başarı ile tamamlanmış ve suya indirilmiştir. Söz konusu yüzer havuzumuz 230 metre uzunluğunda, 46,4 metre genişliğinde ve 19.000 Ton kaldırma kapasitesindedir. Yapılacak olan test, kontrol ve gerekli yasal prosedürler akabinde, daha önce duyurduğumuz gibi 2025 yılı sonuna kadar faaliyete geçirilmesi planlanmaktadır. https://kap.org.tr/tr/Bildirim/1516731

-Yurt dışında yerleşik bir firma ile yapılmış olan Gemi Tamir Bakım ve Onarım Sözleşmesi, 17.11.2025 tarihi itibariyle başarı ile teslim edilmiştir. Projenin nihai bedeli, gelen iave talepler ile birlikte, 1.920.000,00 USD (Bir Milyon Dokuz Yüz Yirmi Bin Amerikan Doları, yaklaşık 81.124.800,00 Türk Lirası, 17.11.2025 TCMB döviz alış kuru alınmıştır) olarak gerçekleşmiştir. 2024 yılı hasılatına oranı yaklaşık %2,14 (0,02140) 'tür. https://kap.org.tr/tr/Bildirim/1517545

-Şirketimiz Yönetim Kurulu şirket merkezinde toplanmış ve aşağıdaki kararları almıştır:

Yapılan değerlendirme neticesinde, Denetim Komitesi'nin tavsiyesi üzerine, 01.01.2025 - 31.12.2025 raporlama dönemi için Deneyim Bağımsız Denetim ve Danışmanlık A.Ş.'nin Türkiye Sürdürülebilirlik Raporlama Standartları'na uygun olarak hazırlanacak sürdürülebilirlik raporlarının zorunlu sürdürülebilirlik denetçisi olarak seçilmesine ve söz konusu görevlendirmenin yapılacak ilk Genel Kurul Toplantısında pay sahiplerinin onayına sunulmasına toplantıya katılanların oy birliği ile karar verilmiştir. https://kap.org.tr/tr/Bildirim/1530392

-Şirketimiz Yönetim Kurulu'nun 29.12.2025 tarihinde Şirket merkezinde toplanmış ve aşağıda belirtilen kararları almıştır:

Sermaye Piyasası Kurulu tarafından yayımlanan (VII-128.10) Bilgi Sistemleri Yönetimine İlişkin Usul ve Esaslar Tebliği kapsamında üst yönetimce hazırlanan Şirketimiz "Bilgi Güvenliği Politikası"nın kabulüne ve mevzuatın öngördüğü esaslar çerçevesinde çalışanlarına ve ilgililerine duyurulmasına,

2-Konu ilgili her türlü iş ve işlemlerin ifası için Serkan Can Kurban'ın görevlendirilmesine, katılanların oy birliği ile karar verilmiştir. https://kap.org.tr/tr/Bildirim/1530835

-Şirketimiz Yönetim Kurulu tarafından 29.12.2025 tarihinde Şirket merkezinde yapılan toplantı sonucunda, Şirketimizin çevresel, sosyal ve yönetişim (ESG) alanındaki faaliyetlerini izlemek, değerlendirmek ve Yönetim Kurulu'na önerilerde bulunmak üzere Sürdürülebilirlik Komitesi kurulmasına,

1.Sürdürülebilirlik Komitesi üyeleri olarak; …….. T.C. Kimlik Numaralı İsmail Vural, ……. T.C. Kimlik Numaralı İrfan Gündüz, …… T.C. Kimlik Numaralı Özlem Nazlı Arıkan'ın görevlendirilmesine,2.Sürdürülebilirlik Komitesi Başkanlığı görevine …….. T.C. Kimlik Numaralı İsmail Vural'ın atanmasına,3.İşbu karar ekinde yer alan

Ek-1: Sürdürülebilirlik Komitesi Çalışma Esasları'nın görüşülerek kabul edilmesine,4.İşbu karar ekinde yer alan Ek-2: Sürdürülebilirlik Politikası'nın kabul edilmesine,5.Kabul edilen Sürdürülebilirlik Politikası'nın yürürlüğe alınmasına, katılanların oy birliği ile karar verilmiştir. https://kap.org.tr/tr/Bildirim/1530836

7.2.İlgili Faaliyet Döneminden Sonraki Olaylar

Yurt dışında yerleşik bir firma ile yapılan Gemi Tamir Bakım ve Onarım Sözleşmesi 26.01.2026 tarihi itibarıyla başarı ile teslim edilmiştir. Projenin nihai bedeli, gelen ilave talepler ile birlikte, 1.960.000,00 USD (Bir Milyon Dokuz Yüz Altmış Bin Amerikan Doları, yaklaşık 84.679.056,00 Türk Lirası, 23.01.2026 TCMB döviz alış kuru alınmıştır) olarak gerçekleşmiştir.2024 yılı hasılatına oranı yaklaşık %2,23 (0,0233)'tür. https://kap.org.tr/tr/Bildirim/1546907

14.11.2025 tarihli yayımladığımız KAP bildiriminde, inşası tamamlanıp suya indirilen 230 metre uzunluğunda, 46,4 metre genişliğinde ve 19.000 ton kaldırma kapasitesindeki yüzer havuz projemizin test, kontrol ve gerekli yasal prosedürleri tamamlanmış olup, 27.01.2026 tarihi itibariyle işletme izin belgesi alınmış ve faaliyetlerine başlamıştır. https://kap.org.tr/tr/Bildirim/1547497

Şirketimiz Yönetim Kurulu'nun 03.02.2026 tarihinde yapmış olduğu toplantı sonucunda; Şirketimizde Aday Gösterme Komitesi bulunmamasından ötürü ilgili komitenin görevlerini üstlenen Kurumsal Yönetim Komitesi tarafından, Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği (Tebliğ) çerçevesinde belirlenen bağımsız yönetim kurulu üye adayları İsmail Vural ve İrfan Gündüz'e ilişkin olarak; Tebliğ ekinde yer alan Kurumsal Yönetim İlkeleri'nin 4.3.7 maddesi uyarınca 03.02.2026 tarihli aday beyanları ile Kurumsal Yönetim İlkeleri'nin 4.3.6 maddesinde yer alan şartları taşıdıklarına ilişkin bağımsızlık beyanları ve özgeçmişleri dikkate alınarak yapılan değerlendirme Yönetim Kurulu'nun görüşüne sunulmuş olup, anılan adayların bağımsız yönetim kurulu üyesi adaylıklarının kabulüne ve Sermaye Piyasası Kurulu'nun onayına sunulmasına,katılanların oy birliği ile karar verilmiştir.03.02.2026(Bugün) tarihinde Sermaye Piyasası Kurulu'na başvuruda bulunulmuştur. https://kap.org.tr/tr/Bildirim/1552063

2025 Yılı Kurumsal Yönetim İlkeleri Bilgi Formu

1.1. Pay Sahipliği Haklarının Kullanımının Kolaylaştırılması	
Yıl boyunca şirketin düzenlediği yatırımcı konferans ve toplantılarının sayısı	3
1.2. Bilgi Alma ve İnceleme Hakkı	Özel denetçi talebi olmamıştır.
Özel denetçi talebi sayısı	
Genel kurul toplantısında kabul	Genel kurul toplantısında kabul edilen özel denetçi talebi olmamıştır.

edilen özel denetçi talebi sayısı	
1.3. Genel Kurul	
İlke 1.3.1 (a-d) kapsamında talep edilen bilgilerin duyurulduğu KAP duyurusunun bağlantısı	ttps://www.kap.org.tr/tr /Bildirim/1378900,https:/ /www.kap.org.tr/tr/ Bildirim/1442182
Genel kurul toplantısıyla ilgili belgelerin Türkçe ile eş anlı olarak İngilizce olarak da sunulup sunulmadığı	2024 yılı Olağan ve Olağanüstü Genel Kurul Toplantısı belgeleri Türkçe sunulmuştur
İlke 1.3.9 kapsamında, bağımsız üyelerin çoğunluğunun onayı veya katılanların oybirliği bulunmayan işlemlerle ilgili KAP duyurularının bağlantıları	Yoktur.
Kurumsal Yönetim Tebliği (II-17.1) madde 9 kapsamında gerçekleştirilen ilişkili taraf işlemleriyle ilgili KAP duyurularının bağlantıları	Kurumsal Yönetim Tebliği(II-17.1) madde 9 kapsamında ilişkili taraf işlemleri ile ilgili bir duyuru yapılmamıştır.
Kurumsal Yönetim Tebliği (II-17.1) madde 10 kapsamında gerçekleştirilen yaygın ve süreklilik arz eden işlemlerle ilgili KAP duyurularının bağlantıları	Kurumsal Yönetim Tebliği(II-17.1) madde 10 kapsamında ilişkili taraf işlemleri ile ilgili bir duyuru yapılmamıştır.
Şirketin kurumsal internet sitesinde, bağış ve yardımlara ilişkin politikanın yer aldığı bölümün adı	Yatırımcı İlişkileri/Kurumsal Yönetim/Politikalar

Bağış ve yardımlara ilişkin politikanın kabul edildiği genel kurul tutanağının yer aldığı KAP duyurusunun bağlantısı	https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1318934
Esas sözleşmede menfaat sahiplerinin genel kurula katılımını düzenleyen madde numarası	Madde 12 Genel Kurul
Genel kurula katılan menfaat sahipleri hakkında bilgi	2024 yılı Olağan Genel Kurul Toplantısına pay sahipleri ve şirket ortakları katılmıştır.
1.4. Oy Hakları	
Oy hakkında imtiyaz bulunup bulunmadığı	Evet
Oyda imtiyaz bulunuyorsa, imtiyazlı pay sahipleri ve oy oranları	Mehmed Halid İsmail PEPE %0,07, Mustafa Talha PEPE %0,07, Mesud Abdurrahman PEPE %0,07
En büyük pay sahibinin ortaklık oranı	% 79,80
1.5. Azlık Hakları	
Azlık haklarının, şirketin esas sözleşmesinde (içerik veya oran bakımından) genişletilip genişletilmediği	Hayır
Azlık hakları içerik ve oran bakımından genişletildi ise ilgili esas sözleşme maddesinin numarasını belirtiniz.	-
1.6. Kar Payı Hakkı	
Kurumsal internet sitesinde kar dağıtım politikasının yer aldığı bölümün adı	Yatırımcı İlişkileri/Kurumsal Yönetim/Politikalar
Yönetim kurulunun genel	Gündemin 10. Maddesi gereği; 2024 yılı hesap dönemi kâr dağıtımı ile ilgili yönetim kurulu teklifinin görüşülmesi ve karara bağlanmasına geçildi. 2024 yılı

kurula karın dağıtılmamasını teklif etmesi halinde bunun nedenleri ve dağıtılmayan karın kullanım şeklini belirten genel kurul gündem maddesine ilişkin tutanak metni	hesap dönemini kapsayan faaliyet karının dağıtımına ilişkin Yönetim Kurulu'nun 26.05.2025 tarihli teklifi okundu. Şirketimiz Yönetim Kurulu tarafından 26.05.2025 tarihinde şirket merkezinde yapılmış olan toplantı sonucunda, Şirketimiz tarafından Sermaye Piyasası Kurulu'nun II.14.1 sayılı " Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği" uyarınca hazırlanan ve As Bağımsız Denetim ve Yeminli Mali Müşavirlik A.Ş. tarafından bağımsız denetimden geçmiş 01.01.2024-31.12.2024 hesap dönemine ait finansal tablolarımıza göre vergi sonrası 635.962.621,00 TL, Türk Ticaret Kanunu ve 213 sayılı Vergi Usul Kanunu'nun (VUK) ilgili hükümleri çerçevesinde düzenlenen bireysel finansal tablolarımıza göre vergi sonrası 310.742.560,98 TL. net kâr elde edilmiştir. Ancak , Şirketimiz kâr dağıtım politikasında öngörülen koşulların değerlendirilmesi suretiyle; mevcut ekonomik konjonktür, şirketin uzun vadeli stratejileri, yatırım, nakit akışı, finansman politikaları ile ortaklarımızın, şirketimizin ve çalışanlarımızın uzun vadeli menfaatleri dikkate alınarak, mali bünyenin güçlendirilmesi ve yeni finansman ihtiyacı yaratılmaması amacıyla 2024 yılı hesap dönemi dağıtılabilir kârının dağıtılmamasına ve geçmiş yıl kârları hesabına aktarılmasına, yapılacak Olağan Genel Kurul toplantısında pay sahiplerinin onayına sunulmak üzere teklif edilmesine, katılanların oy birliği ile karar verilmiştir. Yönetim Kurulu'nun karara ilişkin teklifi oya sunuldu, yapılan oylama sonucunda gündem maddesinin kabulüne kabulüne 288.211.728 adet olumlu, 10 adet red oyu ile mevcudun oy çokluğuyla karar verildi.
Yönetim kurulunun genel kurula karın dağıtılmamasını teklif etmesi halinde ilgili genel kurul tutanağının yer aldığı KAP duyurusunun bağlantısı	https://www.kap.org.tr/tr /Bildirim/1451576

Genel Kurul Toplantıları

Genel Kurul Tarihi	Genel kurul gündemiyle ilgili olarak şirkete iletilen ek açıklama talebi sayısı	Pay sahiplerinin genel kurula katılım oranı	Doğrudan temsil edilen payların oranı	Vekaleten temsil edilen payların oranı	Şirket'in kurumsal internet sitesinde her gündem maddesiyle ilgili olumlu ve olumsuz oyları da gösterir şekilde genel kurul toplantı tutanaklarının yer aldığı bölümün adı	Kurumsal internet sitesinde genel kurul toplantısında yöneltilen tüm soru ve bunlara sağlanan yanıtların yer aldığı bölümün adı	Genel kurul toplantı tutanağının ilişkili taraflarla ilgili madde veya paragraf numarası	Yönetim kuruluna bildirimde bulunan imtiyazlı bir şekilde ortaklık bilgilerine ulaşma imkanı bulunan kişi sayısı (İçeriden öğrenenler listesi)	KAP'ta yayınlanan genel kurul bildiriminin bağlantısı
07/02/2025	-	%80	% 79,80	% 0,02	Yatırımcı İlişkileri-Genel Kurul Bilgileri	Madde18	Madde 18	18	https://www.kap.org.tr/ tr/Bildirim/1390606
24706/2025	-	%80	%79,80	%0,02					https://www.kap.org.tr/ tr/Bildirim/1451576

2.1. Kurumsal İnternet Sitesi	
Kurumsal internet sitesinde 2.1.1. numaralı kurumsal yönetim ilkesinde talep edilen bilgilerin yer aldığı bölümlerin adları	Yatırımcı İlişkileri Kurumsal Yönetim
Kurumsal internet sitesinde doğrudan veya dolaylı bir şekilde payların %5'inden fazlasına sahip olan gerçek kişi pay sahiplerinin listesinin yer aldığı bölüm	Sermaye ve Ortaklık Yapısı Bilgileri
Kurumsal internet sitesinin hazırlandığı diller	Türkçe/İngilizce
2.2. Faaliyet Raporu	
2.2.2. numaralı kurumsal yönetim ilkesinde belirtilen bilgilerin faaliyet raporunda yer aldığı sayfa numaraları veya bölüm adları	
a) Yönetim kurulu üyeleri ve yöneticilerin şirket dışında yürüttükleri görevler ve üyelerin bağımsızlık beyanlarının yer aldığı sayfa numarası veya bölüm adı	Şirketin Yönetim Organı, Üst Düzey Yönetici ve Personel Bilgileri/Yönetim Kurulu Üyeleri
b) Yönetim Kurulu bünyesinde oluşturulan komitelere ilişkin bilginin sayfa numarası veya bölüm adı	Yönetim Kurulu Tarafından Oluşturulan Komiteler
c) Yönetim kurulunun yıl içerisindeki toplantı sayısı ve üyelerin toplantılara katılım durumu bilgisinin sayfa numarası veya bölüm adı	Yönetim kurulu 27 kez toplanmıştır.Bölüm adı Şirketin Yönetim Organı, Üst Düzey Yönetici ve Personel Bilgileri Mevcut Yönetim Kurulu
ç) Şirket faaliyetlerini önemli derecede etkileyebilecek mevzuat değişiklikleri hakkında bilginin sayfa numarası veya bölüm adı	Şirket Faaliyetleri ve Faaliyetlere İlişkin Önemli Gelişmeler
d) Şirket aleyhine açılan önemli davalar ve olası sonuçları hakkında bilginin sayfa numarası veya bölüm adı	Şirket Faaliyetleri ve Faaliyetlere İlişkin Önemli Gelişmeler
e) Şirketin yatırım danışmanlığı ve derecelendirme gibi hizmet aldığı kurumlarla arasındaki çıkar çatışmaları ve bunları önlemek için alınan tedbirlere ilişkin bilginin sayfa numarası veya bölüm adı	Yoktur.
f) Sermayeye doğrudan katılım oranının %5'i aştığı karşılıklı iştiraklere ilişkin bilginin sayfa numarası veya bölüm adı	Yoktur.
g) Çalışanların sosyal hakları, mesleki eğitimi ile diğer toplumsal ve çevresel sonuç doğuran şirket faaliyetlerine ilişkin kurumsal sosyal sorumluluk faaliyetleri hakkında bilginin sayfa numarası veya bölüm adı	Yoktur.
MENFAAT SAHİPLERİ	
3.1. Menfaat Sahiplerine İlişkin Şirket Politikası	
Kurumsal internet sitesinde tazminat politikasının yer aldığı bölümün adı	-

Çalışan haklarının ihlali nedeniyle şirket aleyhine kesinleşen yargı kararlarının sayısı	-
İhbar mekanizmasıyla ilgili yetkilinin ünvanı	Genel Müdür
Şirketin ihbar mekanizmasına erişim bilgileri	info@hat-san.com.tr
3.2. Menfaat Sahiplerinin Şirket Yönetimine Katılımının Desteklenmesi	
Kurumsal internet sitesinde, çalışanların yönetim organlarına katılımına ilişkin olan iç düzenlemelerin yer aldığı bölümün adı	-
Çalışanların temsil edildiği yönetim organları	-
3.3. Şirketin İnsan Kaynakları Politikası	
Kilit yönetici pozisyonları için halefiyet planı geliştirilmesinde yönetim kurulunun rolü	
Kurumsal internet sitesinde fırsat eşitliği ve personel alımı ölçütlerini içeren insan kaynakları politikasının yer aldığı bölümün adı veya politikanın ilgili maddelerinin özeti	İnsan Kaynakları politikası henüz oluşturulmamış olmakla birlikte Hat-San Gemi,çalışanlarına, ırk, dil, dini ve politik inançlar, yaş ve cinsel ayrım gözetmeksizin eşit davranır. Bununla birlikte kişinin yeteneklerine ve işi yapabilme yetisine göre istihdam, ödeme ve terfi imkânları sağlar. Çalışanlarını hiçbir konuda baskı altında çalıştırmamaktadır.
Pay edindirme planı bulunup bulunmadığı	Yoktur.
Kurumsal internet sitesinde ayrımcılık ve kötü muameleyi önlemeye yönelik önlemleri içeren insan kaynakları politikasının yer aldığı bölümün adı veya politikanın ilgili maddelerinin özeti	Hat-San Gemi,çalışanlarına sağladığı iş ortamı her türlü taciz ve kötü muameleden arındırılmıştır. Bu ve benzeri davranışlarla ilgili bildirim alındığında, derhal detaylı araştırma ve disiplin süreci başlatılır.
İş kazalarıyla ilgili sorumluluk sebebiyle şirket aleyhine kesinleşen yargı kararı sayısı	Yoktur.
3.5. Etik Kurallar ve Sosyal Sorumluluk	
Kurumsal internet sitesinde etik kurallar politikasının yer aldığı bölümün adı	Yatırımcı İlişkileri Kurumsal Yönetim Politikalar
Kurumsal internet sitesinde kurumsal sosyal sorumluluk raporunun yer aldığı bölümün adı. Kurumsal sosyal sorumluluk raporu yoksa, çevresel, sosyal ve kurumsal yönetim konularında alınan önlemler	Etik Kurallar Politikasında yer verilmiştir.
İrtikap ve rüşvet de dahil olmak üzere her türlü yolsuzlukla mücadele için alınan önlemler	Şirketimiz nezdinde; her ne biçimde veya görünümde olursa olsun rüşvet alınması ya da verilmesi kesinlikle kabul edilemez. Rüşvet veya yolsuzluk aracılığıyla Şirket ile iş yapmak isteyen 3. taraflarla iş ilişkisinin devam ettirilmemesi esastır. Aynı durum çalışanlar için de geçerlidir.
YÖNETİM KURULU-1	
4.2. Yönetim Kurulunun Faaliyet Esasları	
En son yönetim kurulu performans değerlendirmesinin tarihi	Yönetim kurulu performans değerlendirmesi yapılmamıştır.
Yönetim kurulu performans değerlendirmesinde bağımsız uzmanlardan yararlanılıp yararlanılmadığı	

Bütün yönetim kurulu üyelerinin ibra edilip edilmediği	
Görev dağılımı ile kendisine yetki devredilen yönetim kurulu üyelerinin adları ve söz konusu yetkilerin içeriği	Yetki devri söz konusu olmamıştır.
İç kontrol birimi tarafından denetim kuruluna veya diğer ilgili komitelere sunulan rapor sayısı	-
Faaliyet raporunda iç kontrol sisteminin etkinliğine ilişkin değerlendirmenin yer aldığı bölümün adı veya sayfa numarası	
Yönetim kurulu başkanının adı	
İcra başkanı / genel müdürün adı	
Yönetim kurulu başkanı ve icra başkanı/genel müdürün aynı kişi olmasına ilişkin gerekçenin belirtildiği KAP duyurusunun bağlantısı	-
Yönetim kurulu üyelerinin görevleri esnasındaki kusurları ile şirkette sebep olacakları zararın, şirket sermayesinin %25'ini aşan bir bedelle sigorta edildiğine ilişkin KAP duyurusunun bağlantısı	-
Kurumsal internet sitesinde kadın yönetim kurulu üyelerinin oranını artırmaya yönelik çeşitlilik politikası hakkında bilgi verilen bölümün adı	-
Kadın üyelerin sayısı ve oranı	Kadın üye yoktur.

Adı-Soyadı	Yönetim Kuruluna İlk Seçilme Tarihi	İcrada Görevli Olup Olmadığı	Denetim, Muhasebe ve/veya Finans Alanında En Az 5 Yıllık Deneyime Sahip Olup Olmadığı	Temsil Ettiği Pay Grubu	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi Olup Olmadığı	Bağımsızlık Beyanının Yer Aldığı KAP Duyurusunun Bağlantısı	Bağımsız Üyenin Aday Gösterme Komitesi Tarafından Değerlendirilip Değerlendirilmediği	Bağımsızlığını Kaybeden Üye Olup Olmadığı
MEHMED HALİD İSMAİL PEPE	05.10.2009	Evet	Evet		Hayır		İlgisiz	İlgisiz
MUSTAFA TALHA PEPE	05.10.2009	Evet	Evet		Hayır		İlgisiz	İlgisiz
MESUD ABDURRAHMAN PEPE	05.10.2009	Hayır	Evet		Hayır		İlgisiz	İlgisiz
İSMAİL VURAL	05.06.2023	Hayır	Evet		Evet	https:// kap.org.tr/tr / Bildirim/ 1552063	Değerlendirildi	Hayır
İRFAN GÜNDÜZ	25.12.2023	Hayır	Evet		Evet	https:// kap.org.tr/tr / Bildirim/ 1552063	Değerlendirildi	Hayır

YÖNETİM KURULU-2	
4.4. Yönetim Kurulu Toplantılarının Şekli	
Raporlama döneminde fiziki veya elektronik olarak toplanmak suretiyle yapılan yönetim kurulu toplantılarının sayısı	21
Yönetim kurulu toplantılarına ortalama katılım oranı	%100
Yönetim kurulunun çalışmalarını kolaylaştırmak için elektronik bir portal kullanılıp kullanılmadığı	Hayır.
Yönetim kurulu çalışma esasları uyarınca, bilgi ve belgelerin toplantıdan kaç gün önce üyelere sunulduğu	7 Gün
Kurumsal internet sitesinde yönetim kurulu toplantılarının ne şekilde yapılacağının belirlendiği şirket içi düzenlemeler hakkında bilginin yer aldığı bölümün adı	Esas Sözleşme Madde 9 Yönetim Kurulu, Görev Süresi ve Yönetim Kurulu Toplantıları
Üyelerin şirket dışında başka görevler almasını sınırlandıran politikada belirlenen üst sınır	Üyelerin şirket dışında başka görevler alması sınırlandırılmamıştır.
4.5. Yönetim Kurulu Bünyesinde Oluşturulan Komiteler	
Faaliyet raporunda yönetim kurulu komitelerine ilişkin bilgilerin yer aldığı sayfa numarası veya ilgili bölümün adı	Yönetim Kurulu Komiteleri
Komite çalışma esaslarının duyurulduğu KAP duyurusunun bağlantısı	https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1252464

YÖNETİM KURULU KOMİTELERİ-I

Yönetim Kurulu Komitelerinin Adları	Birinci Sütunda "Diğer" Olarak Belirtilen Komitenin Adı	Komite Üyelerinin Adı-Soyadı	Komite Başkanı Olup Olmadığı	Yönetim Kurulu Üyesi Olup Olmadığı
Denetim Komitesi (Audit Committee)	-	İSMAİL VURAL	Başkan	Evet
Denetim Komitesi (Audit Committee)	-	İRFAN GÜNDÜZ	Üye	Evet
Kurumsal Yönetim Komitesi (Corporate Governance Committee)	-	İRFAN GÜNDÜZ	Başkan	Evet

Kurumsal Yönetim Komitesi (Corporate Governance Committee)	-	MESUD ABDURRAHMAN PEPE	Üye	Evet
Kurumsal Yönetim Komitesi (Corporate Governance Committee)	-	ÖZLEM NAZLI ARIKAN	Üye	Hayır
Riskin Erken Saptanması Komitesi (Committee of Early Detection of Risk)	-	İSMAİL VURAL	Başkan	Evet
Riskin Erken Saptanması Komitesi (Committee of Early Detection of Risk)	-	İRFAN GÜNDÜZ	Üye	Evet

YÖNETİM KURULU-3	
4.5. Yönetim Kurulu Bünyesinde Oluşturulan Komiteler-II	
Faaliyet raporu veya kurumsal internet sitesinin, denetim komitesinin, faaliyetleri hakkında bilgi verilen bölümünü belirtiniz (sayfa numarası veya bölümün adı)	Yönetim Kurulu Tarafından Oluşturulan Komiteler
Faaliyet raporu veya kurumsal internet sitesinin, kurumsal yönetim komitesinin faaliyetleri hakkında bilgi verilen bölümünü belirtiniz (sayfa numarası veya bölümün adı)	Yönetim Kurulu Tarafından Oluşturulan Komiteler
Faaliyet raporu veya kurumsal internet sitesinin, aday gösterme komitesinin faaliyetleri hakkında bilgi verilen bölümünü belirtiniz (sayfa numarası veya bölümün adı)	Yönetim Kurulu Tarafından Oluşturulan Komiteler
Faaliyet raporu veya kurumsal internet sitesinin, riskin erken saptanması komitesinin faaliyetleri hakkında bilgi verilen bölümünü belirtiniz (sayfa numarası veya bölümün adı)	Yönetim Kurulu Tarafından Oluşturulan Komiteler
Faaliyet raporu veya kurumsal internet sitesinin, ücret komitesinin faaliyetleri hakkında bilgi verilen bölümünü belirtiniz (sayfa numarası veya bölümün adı)	Yönetim Kurulu Tarafından Oluşturulan Komiteler
4.6. Yönetim Kurulu Üyelerine ve İdari Sorumluluğu Bulunan Yöneticilere Sağlanan Mali Haklar	
Faaliyet raporunun, operasyonel ve finansal performans hedeflerine ve bunlara ulaşılıp ulaşılmadığına ilişkin bilginin verildiği sayfa numarası veya bölüm adı	Şirket Faaliyetleri ve Faaliyetlere İlişkin Önemli Gelişmeler
Kurumsal internet sitesinin, icrada görevli ve icrada görevli olmayan üyelere ilişkin ücretlendirme politikasının yer aldığı bölümünün adı	Yatırımcı İlişkileri /Kurumsal Yönetim/ Politikalar
Faaliyet raporunun, yönetim kurulu üyelerine ve idari sorumluluğu bulunan yöneticilere verilen ücretler ile sağlanan diğer tüm menfaatlerin belirtildiği sayfa numarası veya bölüm adı	Yönetim Kurulu Üst Düzey Yöneticilere Ödenen Ücretler

Yönetim Kurulu Komiteleri-II

Yönetim Kurulu Komitelerinin Adları	Birinci Sütunda "Diğer" Olarak Belirtilen Komitenin Adı	İcrada Görevli Olmayan Yöneticilerin Oranı	Komitede Bağımsız Üyelerin Oranı	Komitenin Gerçekleştirdiği Fiziki Toplantı Sayısı	Komitenin Faaliyetleri Hakkında Yönetim Kuruluna Sunduğu Rapor Sayısı
Denetim Komitesi (Audit Committee)	-	%100	%100	12	12
Kurumsal Yönetim Komitesi (Corporate Governance Committee)	-	%66,67	%33,33	4	4
Riskin Erken Saptanması Komitesi (Committee of Early Detection of Risk)	-	%100	%100	4	4

2025 YILI KURUMSAL YÖNETİM UYUM RAPORU

	Evet	Kısmen	Hayır	Muaf	İlgisiz	Açıklama
1.1. PAY SAHİPLİĞİ HAKLARININ KULLANIMININ KOLAYLAŞTIRILMASI						
1.1.2 - Pay sahipliği haklarının kullanımını etkileyebilecek nitelikteki bilgi ve açıklamalar güncel olarak ortaklığın kurumsal internet sitesinde yatırımcıların kullanımına sunulmaktadır.	X					
1.2. BİLGİ ALMA VE İNCELEME HAKKI						
1.2.1- Şirket yönetimi özel denetim yapılmasını zorlaştırıcı işlem yapmaktan kaçınmıştır.	X					
1.3. GENEL KURUL						
1.3.2 - Şirket, Genel Kurul gündeminin açık şekilde ifade edilmesini ve her teklifin ayrı bir başlık altında verilmiş olmasını temin etmiştir.	X					
1.3.7 - İmtiyazlı bir şekilde ortaklık bilgilerine ulaşma imkânı olan kimseler, kendileri adına ortaklığın faaliyet konusu kapsamında yaptıkları işlemler hakkında genel kurulda bilgi verilmesini teminen gündeme eklenmek üzere yönetim kurulunu bilgilendirmiştir.			X			İmtiyazlı bir şekilde ortaklık bilgilerine ulaşma imkânı olan kimseler, kendileri adına ortaklığın faaliyet konusu kapsamında işlem yapmamışlardır.
1.3.8 - Gündemde özellik arz eden konularla ilgili yönetim kurulu üyeleri, ilgili diğer kişiler, finansal tabloların hazırlanmasında sorumluluğu bulunan yetkililer ve denetçiler, genel kurul toplantısında hazır bulunmuştur.	X					
1.3.10-Genel kurul gündeminde, tüm bağışların ve yardımların tutarları ve bunlardan yararlananlara ayrı bir maddede yer verilmiştir.	X					

1.3.11 - Genel Kurul toplantısı söz hakkı olmaksızın menfaat sahipleri ve medya dahil kamuya açık olarak yapılmıştır.			X			Genel Kurul toplantısı sadece pay sahiplerinin katılımına açık olarak yapılmıştır.
1.4. OY HAKKI						
1.4.1 - Pay sahiplerinin oy haklarını kullanmalarını zorlaştırıcı herhangi bir kısıtlama ve uygulama bulunmamaktadır.	X					
1.4.2-Şirketin imtiyazlı oy hakkına sahip payı bulunmamaktadır.			X			Şirket Esas sözleşmesinde yer aldığı şekliyle; olağan ve olağanüstü genel kurul toplantılarında, A grubu pay, sahibine 2 oy hakkı tanınmıştır.
1.4.3 - Şirket, beraberinde hakimiyet ilişkisini de getiren karşılıklı iştirak ilişkisi içerisinde bulunduğu herhangi bir ortaklığın Genel Kurulu'nda oy haklarını kullanmamıştır.	X					
1.5. AZLIK HAKLARI						
1.5.1- Şirket azlık haklarının kullandırılmasına azami özen göstermiştir	X					
1.5.2-Azlık hakları esas sözleşme ile sermayenin yirmide birinden daha düşük bir orana sahip olanlara da tanınmış ve azlık haklarının kapsamı esas sözleşmede düzenlenerek genişletilmiştir.			X			Şirket Esas Sözleşmesi Madde 20 de Azlık Hakları yer almaktadır.herhangi bir değişiklik yapılmamıştır.
1.6. KAR PAYI HAKKI						
1.6.1 - Genel kurul tarafından onaylanan kar dağıtım politikası ortaklığın kurumsal internet sitesinde kamuya açıklanmıştır.	X					
1.6.2 - Kar dağıtım politikası, pay sahiplerinin ortaklığın gelecek dönemlerde elde edeceği karın dağıtım usul ve esaslarını öngörebilmesine imkan verecek açıklıkta asgari bilgileri içermektedir.	X					
1.6.3 - Kâr dağıtmama nedenleri ve dağıtılmayan kârın kullanım şekli ilgili gündem maddesinde belirtilmiştir.	X					
1.6.4 - Yönetim kurulu, kâr dağıtım politikasında pay sahiplerinin menfaatleri ile ortaklık menfaati arasında denge sağlanıp sağlanmadığını gözden geçirmiştir.	X					
1.7. PAYLARIN DEVRİ						
1.7.1 - Payların devredilmesini zorlaştırıcı herhangi bir kısıtlama bulunmamaktadır.	X					
2.1. KURUMSAL İNTERNET SİTESİ						
2.1.1 - Şirketin kurumsal internet sitesi, 2.1.1 numaralı kurumsal yönetim ilkesinde yer alan tüm öğeleri içermektedir.	X					
2.1.2-Pay sahipliği yapısı (çıkarılmış sermayenin %5'inden fazlasına sahip gerçek kişi pay sahiplerinin adları, imtiyazları, pay adedi ve oranı) kurumsal internet sitesinde en az 6 ayda bir güncellenmektedir.	X					
2.1.4 - Şirketin kurumsal internet sitesindeki bilgiler Türkçe ile tamamen aynı içerikte olacak şekilde ihtiyaca göre seçilen yabancı dillerde de hazırlanmıştır.	X					

2.2. FAALİYET RAPORU						
2.2.1 - Yönetim kurulu, yıllık faaliyet raporunun şirket faaliyetlerini tam ve doğru şekilde yansıtmasını temin etmektedir.	X					
2.2.2 - Yıllık faaliyet raporu, 2.2.2 numaralı ilkede yer alan tüm unsurları içermektedir.	X					
3.1. MENFAAT SAHİPLERİNE İLİŞKİN ŞİRKET POLİTİKASI						
3.1.1- Menfaat sahiplerinin hakları ilgili düzenlemeler, sözleşmeler ve iyi niyet kuralları çerçevesinde korunmaktadır.	X					
3.1.3 - Menfaat sahiplerinin haklarıyla ilgili politika ve prosedürler şirketin kurumsal internet sitesinde yayımlanmaktadır.	X					
3.1.4 - Menfaat sahiplerinin, mevzuata aykırı ve etik açıdan uygun olmayan işlemleri bildirmesi için gerekli mekanizmalar oluşturulmuştur.	X					
3.1.5 - Şirket, menfaat sahipleri arasındaki çıkar çatışmalarını dengeli bir şekilde ele almaktadır.	X					
3.2. MENFAAT SAHİPLERİNİN ŞİRKET YÖNETİMİNE KATILIMININ DESTEKLENMESİ						
3.2.1 - Çalışanların yönetime katılımı, esas sözleşme veya şirket içi yönetmeliklerle düzenlenmiştir.			X			Çalışanların yönetime katılımı ile ilgili bir yönetmelik yoktur.
3.2.2 - Menfaat sahipleri bakımından sonuç doğuran önemli kararlarda menfaat sahiplerinin görüşlerini almak üzere anket / konsültasyon gibi yöntemler uygulanmıştır.	X					
3.3. ŞİRKETİN İNSAN KAYNAKLARI POLİTİKASI						
3.3.1 - Şirket fırsat eşitliği sağlayan bir istihdam politikası ve tüm kilit yönetici pozisyonları için bir halefiyet planlaması benimsemiştir.	X					
3.3.2 - Personel alımına ilişkin ölçütler yazılı olarak belirlenmiştir.	X					
3.3.3 - Şirketin bir İnsan Kaynakları Gelişim Politikası bulunmaktadır ve bu kapsamda çalışanlar için eğitimler düzenlemektedir.			X			Şirketin bir İnsan Kaynakları Gelişim Politikası bulunmamakla birlikte çalışanların eğitimleri destek lenmektedir.
3.3.4 - Şirketin finansal durumu, ücretlendirme, kariyer planlaması, eğitim ve sağlık gibi konularda çalışanların bilgilendirilmesine yönelik toplantılar düzenlenmiştir.	X					
3.3.5 - Çalışanları etkileyebilecek kararlar kendilerine ve çalışan temsilcilerine bildirilmiştir. Bu konularda ilgili sendikaların da görüşü alınmıştır.	X					
3.3.6 - Görev tanımları ve performans kriterleri tüm çalışanlar için ayrıntılı olarak hazırlanarak çalışanlara duyurulmuş ve ücretlendirme kararlarında kullanılmıştır.	X					
3.3.7 - Çalışanlar arasında ayrımcılık yapılmasını önlemek ve çalışanları şirket içi fiziksel, ruhsal ve duygusal açıdan kötü muamelelere karşı korumaya yönelik prosedürler, eğitimler,	X					

farkındalığı artırma, hedefler, izleme, şikâyet mekanizmaları gibi önlemler alınmıştır.						
3.3.8 - Şirket, dernek kurma özgürlüğünü ve toplu iş sözleşmesi hakkının etkin bir biçimde tanınmasını desteklemektedir.	X					
3.4. MÜŞTERİLER VE TEDARİKÇİLERLE İLİŞKİLER						
3.4.1-Şirket, müşteri memnuniyetini ölçmüştür ve koşulsuz müşteri memnuniyeti anlayışıyla faaliyet göstermiştir.	X					
3.4.2 - Müşterinin satın aldığı mal ve hizmete ilişkin taleplerinin işleme konulmasında gecikme olduğunda bu durum müşterilere bildirilmektedir.	X					
3.4.3 - Şirket mal ve hizmetlerle ilgili kalite standartlarına bağlıdır.	X					
3.4.4 - Şirket, müşteri ve tedarikçilerin ticari sır kapsamındaki hassas bilgilerinin gizliliğini korumaya yönelik kontrollere sahiptir.	X					
3.5. ETİK KURALLAR VE SOSYAL SORUMLULUK						
3.5.1 - Yönetim kurulu Etik Davranış Kuralları'nı belirleyerek şirketin kurumsal internet sitesinde yayımlamıştır.	X					
3.5.2- Ortaklık, sosyal sorumluluk konusunda duyarlıdır. Yolsuzluk ve rüşvetin önlenmesine yönelik tedbirler almıştır.	X					
4.1. YÖNETİM KURULUNUN İŞLEVİ						
4.1.1-Yönetim kurulu, strateji ve risklerin şirketin uzun vadeli çıkarlarını tehdit etmemesini ve etkin bir risk yönetimi uygulanmasını sağlamaktadır.	X					
4.1.2-Toplantı gündem ve tutanakları, yönetim kurulunun şirketin stratejik hedeflerini tartışarak onayladığını, ihtiyaç duyulan kaynakları belirlediğini ve yönetimin performansının denetlendiğini ortaya koymaktadır.	X					
4.2. YÖNETİM KURULUNUN FAALİYET ESASLARI						
4.2.1-Yönetim kurulu faaliyetlerini belgelendirmiş ve pay sahiplerinin bilgisine sunmuştur.	X					
4.2.2-Yönetim kurulu üyelerinin görev ve yetkileri yıllık faaliyet raporunda açıklanmıştır.	X					
4.2.3 - Yönetim kurulu, şirketin ölçeğine ve faaliyetlerinin karmaşıklığına uygun bir iç kontrol sistemi oluşturmuştur.	X					
4.2.4-İç kontrol sisteminin işleyişi ve etkinliğine dair bilgiler yıllık faaliyet raporunda verilmiştir.	X					
4.2.5 - Yönetim kurulu başkanı ve icra başkanı (genel müdür) görevleri birbirinden ayrılmış ve tanımlanmıştır.	X					
4.2.7-Yönetim kurulu, yatırımcı ilişkileri bölümü ve kurumsal yönetim komitesinin etkili bir şekilde çalışmasını sağlamakta ve şirket ile pay sahipleri arasındaki anlaşmazlıkların giderilmesinde ve pay sahipleriyle iletişimde yatırımcı ilişkileri bölümü ve kurumsal yönetim komitesiyle yakın iş birliği içinde çalışmıştır.	X					

4.2.8 - Yönetim kurulu üyelerinin görevleri esnasındaki kusurları ile şirkette sebep olacakları zarara ilişkin olarak Şirket, sermayenin %25'ini aşan bir bedelle yönetici sorumluluk sigortası yaptırmıştır.	X					
4.3. YÖNETİM KURULUNUN YAPISI						
4.3.9- Şirket yönetim kurulunda, kadın üye oranı için asgari %25'lik bir hedef belirleyerek bu amaca ulaşmak için politika oluşturmuştur. Yönetim kurulu yapısı yıllık olarak gözden geçirilmekte ve aday belirleme süreci bu politikaya uygun şekilde gerçekleştirilmektedir.			X			Yönetim Kurulunda kadın üye yoktur.
4.3.10 - Denetimden sorumlu komitenin üyelerinden en az birinin denetim/muhasebe ve finans konusunda 5 yıllık tecrübesi vardır.	X					
4.4. YÖNETİM KURULU TOPLANTILARININ ŞEKLİ						
4.4.1 - Bütün yönetim kurulu üyelerinin, yönetim kurulu toplantılarının çoğuna fiziksel veya elektronik katılım sağlamıştır.	X					
4.4.2 - Yönetim kurulu, gündemde yer alan konularla ilgili bilgi ve belgelerin toplantıdan önce tüm üyelere gönderilmesi için asgari bir süre tanımlamıştır.	X					
4.4.3 - Toplantıya katılamayan ancak görüşlerini yazılı olarak yönetim kuruluna bildiren üyenin görüşleri diğer üyelerin bilgisine sunulmuştur.	X					
4.4.4 - Yönetim kurulunda her üyenin bir oy hakkı vardır.	X					
4.4.5 - Yönetim kurulu toplantılarının ne şekilde yapılacağı şirket içi düzenlemeler ile yazılı hale getirilmiştir.	X					
4.4.6 -Yönetim kurulu toplantı zaptı gündemdeki tüm maddelerin görüşüldüğünü ortaya koymakta ve karar zaptı muhalif görüşleri de içerecek şekilde hazırlanmaktadır.	X					
4.4.7 - Yönetim kurulu üyelerinin şirket dışında başka görevler alması sınırlandırılmıştır. Yönetim kurulu üyelerinin şirket dışında aldığı görevler genel kurul toplantısında pay sahiplerinin bilgisine sunulmuştur.	X					
4.5. YÖNETİM KURULU BÜNYESİNDE OLUŞTURULAN KOMİTELER						
4.5.5 - Her bir yönetim kurulu üyesi sadece bir komitede görev almaktadır.			X			Bağımsız Yönetim Kurulu üyeleri birden fazla komitede yer almak zorunda kalmıştır.
4.5.6-Komiteler, görüşlerini almak için gerekli gördüğü kişileri toplantılara davet etmiştir ve görüşlerini almıştır.			X			Komiteler görüş almamıştır.
4.5.7 - Komitenin danışmanlık hizmeti aldığı kişi/kuruluşun bağımsızlığı hakkında bilgiye yıllık faaliyet raporunda yer verilmiştir.			X			Komiteler görüş almamıştır.
4.5.8 - Komite toplantılarının sonuçları hakkında rapor düzenlenerek yönetim kurulu üyelerine sunulmuştur.	X					

4.6. YÖNETİM KURULU ÜYELERİNE VE İDARİ SORUMLULUĞU BULUNAN YÖNETİCİLERE SAĞLANAN MALİ HAKLAR						
4.6.1 - Yönetim kurulu, sorumluluklarını etkili bir şekilde yerine getirip getirmediğini değerlendirmek üzere yönetim kurulu performans değerlendirmesi gerçekleştirmiştir.			X			Yönetim kurulu, sorumluluklarını etkili bir şekilde yerine getirip getirmediğini değerlendirmek üzere yönetim kurulu performans değerlendirmesi toplantısı yapılmamıştır.
4.6.4 - Şirket, yönetim kurulu üyelerinden herhangi birisine veya idari sorumluluğu bulunan yöneticilerine kredi kullandırmamış, borç vermemiş veya ödünç verilen borcun süresini uzatmamış, şartları iyileştirmemiş, üçüncü şahıslar aracılığıyla kişisel bir kredi başlığı altında kredi kullandırmamış veya bunlar lehine kefalet gibi teminatlar vermemiştir.	X					
4.6.5 - Yönetim kurulu üyeleri ve idari sorumluluğu bulunan yöneticilere verilen ücretler yıllık faaliyet raporunda kişi bazında açıklanmıştır.			X			Üst düzey yöneticilere ödenen ücretler toplam tutar olarak verilmiştir.