

reysas

YÖNETİM KURULU YILLIK FAALİYET RAPORU 2023



İÇİNDEKİLER TABLOSU

REYSAŞ TAŞIMACILIK VELOJİSTİK TİCARET A.Ş.	3
1. ŞİRKET BİLGİLERİ.....	3
REYSAŞ'IN VİZYON ve STRATEJİSİ	3
2. ÖZET FİNANSAL GÖSTERGELER 2023/12	7
BİLANÇO	7
GELİR TABLOSU	8
BAŞLICA RASYOLAR	8
KURUMSAL YAPI.....	9
3. SERMAYE VE ORTAKLIK YAPISI	9
4. İLİŞKİLİ TARAFLARA İLİŞKİN BİLGİLER	10
REYSAŞ GAYRİMENKUL YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş. ("REYSAŞ GYO")	10
REYMAR TÜTÜN MAMÜLLERİ DAĞITIM VE PAZARLAMA LTD ŞTİ. ("REYMAR")	10
Reysaş Taşıt Muayene İstasyonları İşletim A.Ş. ("RESAŞ TAŞIT MUAYENE")	10
REYSAŞ DEMİRYOLU TAŞIMACILIĞI A.Ş. ("REYSAŞ DEMİRYOLU")	11
5. ORGANİZASYON YAPISI	11
YÖNETİM KURULU	11
6. ŞİRKET İÇİ SİSTEMLER, ESASLAR VE POLİTİKALAR	18
ŞİRKET İÇİ SİSTEMLER & ESASLAR.....	18
KURUMSAL POLİTİKALAR	19
DÖNEME İLİŞKİN GELİŞMELER & FAALİYETLER.....	24
7. GENEL KURUL BİLGİLERİ	24
8. GENEL KURUL BİLGİLERİ	24
9. DÖNEM İÇERİSİNDE HİZMET ALINAN KİŞİ VE KURULUŞLAR.....	25
10. DÖNEM İÇERİSİNDEKİ ÖNEMLİ OLAYLAR & YATIRIMLAR	25
11. KULLANILAN / PALNLANAN TEŞVİKLER	27
12. RAPORLAMA DÖNEMİ SONRASI GELİŞMELER	27
BAĞLI ŞİRKET RAPORU	29
13. ŞİRKET'İN SPK VE TTK DÜZENLEMELERİ KAPSAMINDAKİ DİĞER AÇIKLAMALARI	29
ŞİRKETİN FİNANSMAN KAYNAKLARI VE DURUMU	29
DAVALARA İLİŞKİN BİLGİLER.....	29
ŞİRKETİN FAALİYETLERİNİ ETKİLEYECEK ÖNEMLİ TEBLİĞ VEYA MEVZUAT DEĞİŞİKLİKLERİ	29
YAPILAN ARAŞTIRMA ve GELİŞTİRME FAALİYETLERİ	29
SEKTÖREL DEĞERLENDİRMELER	30
14. ULAŞTIRMA & DEPOLAMA SEKTÖRÜ	30
15. ŞİRKET'İN SEKTÖRDEKİ YERİ.....	30
HİSSE ("REYSAŞ.E") PERFORMANSI	30
KURUMSAL YÖNETİM & SÜRDÜRÜLEBİLİRLİK	32
16. KURUMSAL YÖNETİM İLKELERİNE UYUM BEYANI.....	32
17. SÜRDÜRÜLEBİLİRLİK İLKELERİNE UYUM ÇALIŞMALARI ve SÜRDÜRÜLEBİLİRLİK İLKELERİNE UYUM BEYANI	344
A. GENEL İLKELER	34
B. ÇEVRESEL İLKELER	35
C. SOSYAL İLKELER	35
D. KURUMSAL YÖNETİM İLKELERİ	36

REYSAŞ TAŞIMACILIK VELOJİSTİK TİCARET A.Ş.**1. ŞİRKET BİLGİLERİ**

Reysaş Taşımacılık ve Lojistik Ticaret Anonim Şirketi ("**Reysaş**", "**Reysaş Lojistik.**" veya "**Şirket**"), kurulduğu 1989 yılında sınırlı sayıda tır, kiralık oto ile ilk yıllarda otomobil nakliyesine odaklanmış olup 1990'ların ortasında faaliyet alanını, konvansiyonel TIR'ların filoya eklenmesiyle beraber geliştirerek 1994 yılı sonunda tır sayısını 120'ye sefer sayısını 3000'in üzerine çıkarmıştır.

Devam eden yıllarda faaliyet alanını geliştirmeye devam eden Reysaş, oto taşıma, lojistik, uluslararası taşıma, akaryakıt taşıma, forwarding, depolama gibi lojistik sektöründeki diğer hizmetleri ile yurt içerisindeki faaliyetlerinde, lojistik hizmetlerinin payını arttırmış ve yurt dışı taşımacılığa da başlayarak yurt içi ve yurt dışı her tür vasıtalarla kara, deniz ve havada yük taşımacılığı konusunda faaliyetlerine devam etmektedir.

2006 yılında Türkiye'nin ilk halka açık olarak Borsa'da işlem gören lojistik şirketi olan Reysaş, Sermaye artırımını tipindeki halka arzdan gelen kaynaklarla yurtiçi demiryolu taşımacılığı, yurtdışı demiryolu taşımacılığı, depolama binaları, tütün ürünleri satışı, turizm, tarım hayvancılık ve taşıt muayene istasyonu gibi farklı sektörlerde birçok yatırım yapmıştır. Yurtiçi demiryolu taşımacılığı T.C. sınırları içinde bağlı ortaklığı Reysaş Demiryolu, yurtdışı demiryolu taşımacılığı Avrupa'da Reysaş Taşımacılık ve Reyline Uluslararası Taşımacılık, depolama faaliyetleri bağlı ortaklığı T.C.sınırları içinde Reysaş GYO, Turizm faaliyetleri Eskişehir ve Erzincan'da Reysaş GYO (Reysaş Turizm), Tütün Ürünleri (JTI) Distribütörlüğü, Tarım Hayvancılık İç Anadolu ve Karadeniz Bölgesinde bağlı ortaklığı Reyman Tütün, Taşıt Muayene İstasyonları Batı Karadeniz Bölgesinde ve Eskişehir'de bağlı ortaklığı Reysaş Taşıt Muayene tarafından yürütülmektedir.

Bugün itibarıyla 265 adet özmal forklift, 520 adet öz mal araç (252 adet çekici, 257 adet dorse, 11 adet frigolu kasa kamyonet) ile 1480 adet konteyner ve ihtiyaç halinde kiralık tırlar ve araçlar vasıtasıyla yurtiçi ve yurtdışında lojistik ve depoculuk faaliyetleri alanında global çaptaki kurumsal nitelikli müşterilerine (*Mercedes, Toyota, Tofaş, Carrefour, Ikea, Doğuş, Corteva, Cargill...*) hizmet veren Reysaş topluluğu faaliyetlerini ortalama 1.200 çalışanı ile yürütmektedir.

Şirket, "Reysaş Taşımacılık ve Lojistik Ticaret Anonim Şirketi." unvanıyla 10.02.2006 tarihinde Borsa İstanbul A.Ş. ("Borsa İstanbul" veya "BİST")'e kote olmuş olup o tarihten itibaren "**RYSAS**" koduyla BİST Ana Pazar'da işlem görmektedir.

Firma Unvanı	: REYSAŞ TAŞIMACILIK VE LOJİSTİK TİCARET ANONİM ŞİRKETİ - Reysaş
İş Adresi	: Küçük Çamlıca Mahallesi Erkan Ocaklı Sokak No:13 Üsküdar/İstanbul
Telefon No	: 0 216 564 20 00
İnternet Adresi	: www.reysas.com
E-Posta Adresi	: info@reysas.com
Ticaret Sicil No	: 629760
Vergi Dairesi / No	: İSTANBUL - Büyük Mükellefler Vergi Dairesi Başkanlığı / 735 019 1735
Mersis No	: 08883366735185988
İşlem Gördüğü Borsa	: BORSA İSTANBUL A.Ş. (BİST) ANA PAZAR
İşlem Kodu	: RYSAS.E

REYSAŞ'IN VİZYON VE STRATEJİSİ

Reysaş'ın misyonu; Uluslararası arenada lojistik alanda öncü bir firma ve marka olarak 'komple çözüm' hizmeti sunarken, müşteriye özel hizmet alternatifleri üreterek sektördeki hedeflerini sürekli yükseltmek ve yeni teknoloji fırsatlarını değerlendirmek.

Reysaş'ın vizyonu: Kaliteli ve eğitilmiş işgücü, yüksek teknoloji araçları ve gelişmiş sistemler kullanarak stratejik iş ortaklıklarımızı arttırmak ve lojistik sektöründe uluslararası marka olmak.

Rakamlarla 2023

Net Satışlar

6,69

Milyar TL

artış **115%**

Brüt Kar

1,3

Milyar TL

artış **126%**

Esas Faaliyet Karı

1,2

Milyar TL

artış **129%**

Aktif Büyüklük

9,9

Milyar TL

artış **46%**

Net Kar

741

Milyon TL

artış **197%**

FAVÖK

2,9

Milyar TL

artış **134%**

Özkaynaklar

4,3

Milyar TL

artış **275%**

ÖZKAYNAK / AKTİF

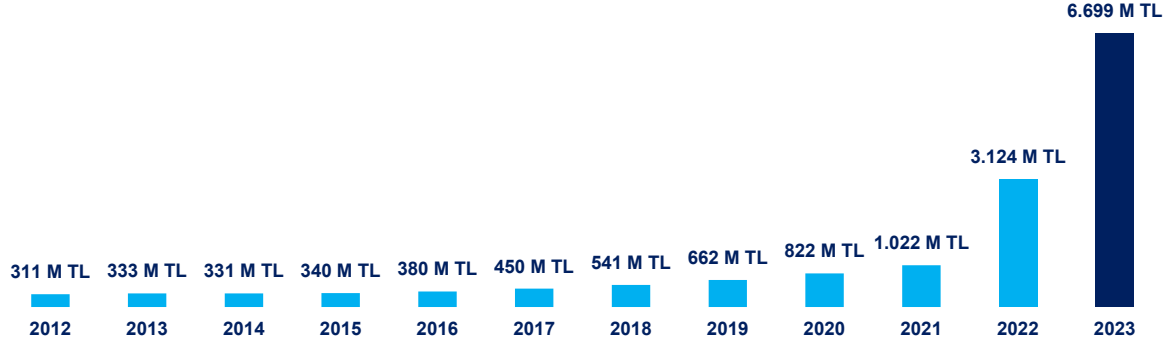
44,1%

FAVÖK MARJİ

45,0%

Geçmişten Bugüne Rakamlarla Reysas

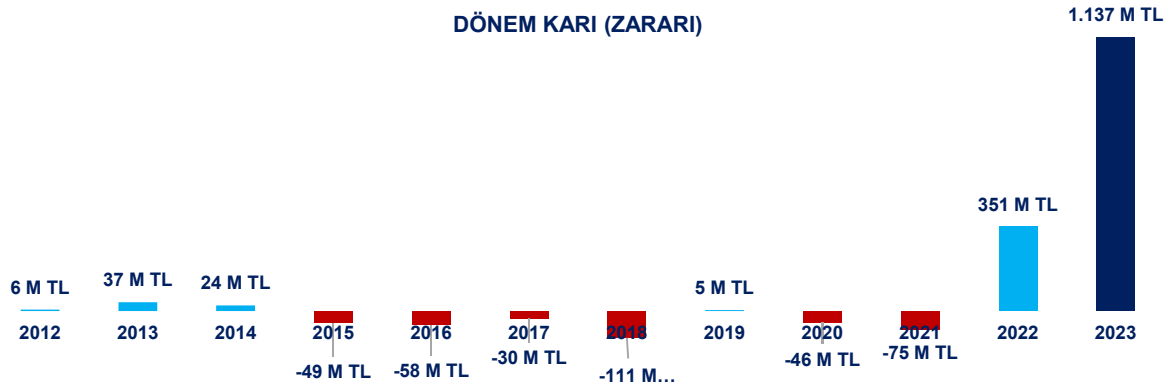
HASILAT



BRÜT KAR (ZARAR)



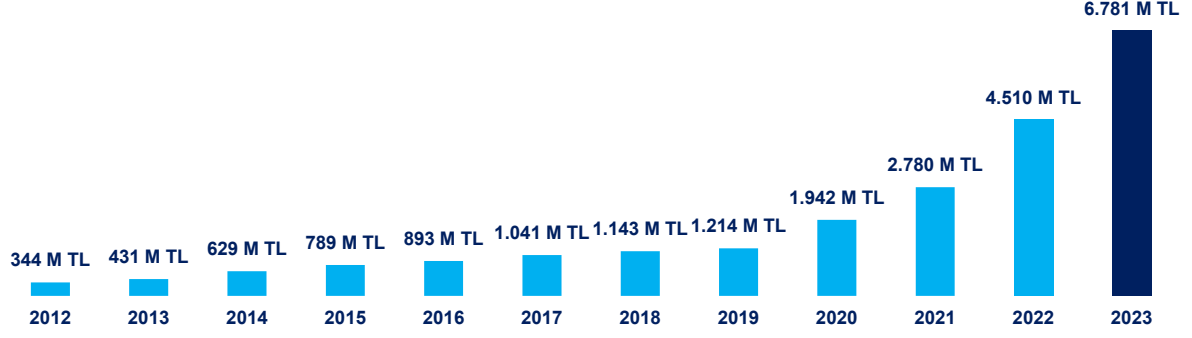
DÖNEM KARI (ZARARI)



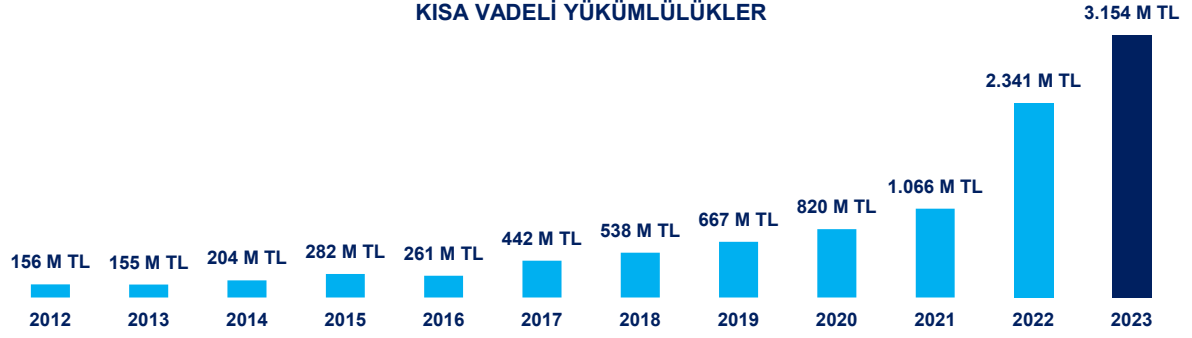
DÖNEN VARLIKLAR



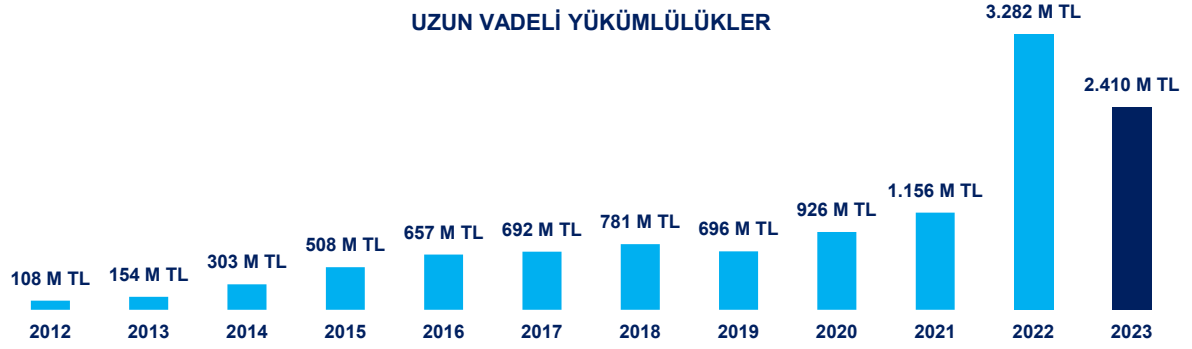
DURAN VARLIKLAR



KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER



UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER



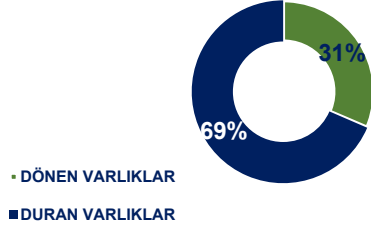
ÖZKAYNAKLAR



2. ÖZET FİNANSAL GÖSTERGELER 2023/12

BİLANÇO

2023 AKTİFLER



2023 PASİFLER



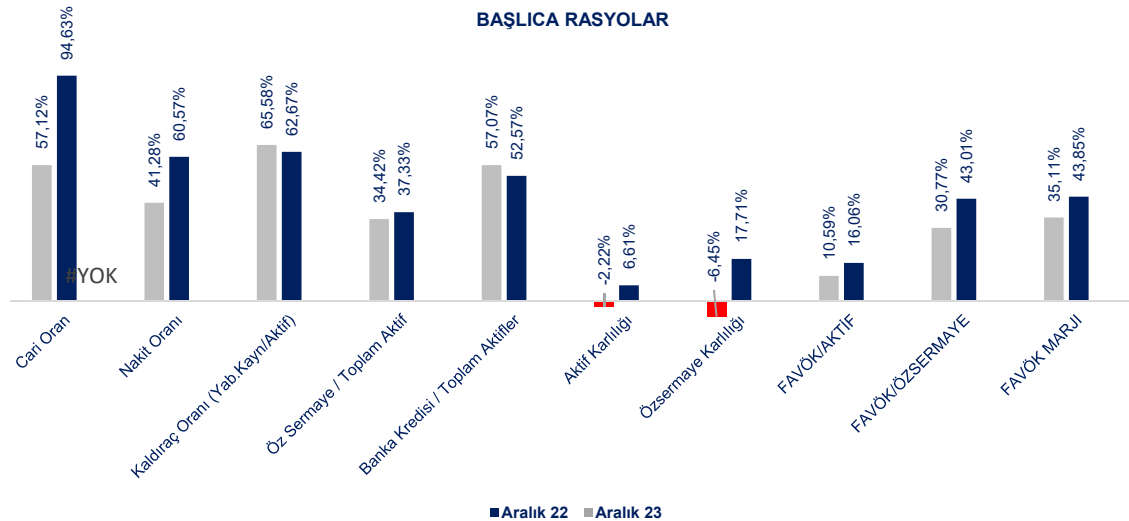
KONSOLİDE ÖZET BİLANÇO (TL)		31 Aralık 23	31 Aralık 22
DÖNEN VARLIKLAR		3.109.512.597	2.268.941.680
Hazır Değerler		1.324.108.393	1.025.385.644
Ticari Alacaklar		586.339.787	642.488.554
Diğer Alacaklar		445.154.654	258.496.437
Diğer Dönen Varlıklar		17.973.818	29.734.138
DURAN VARLIKLAR		5.780.900.537	4.509.654.338
Maddi Duran Varlıklar		3.568.475.296	2.345.567.655
Stoklar		0	0
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller		2.914.619.951	1.893.339.548
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımlar		0	0
Diğer Duran Varlıklar		75.456.192	119.667.472
TOPLAM VARLIKLAR		9.890.413.134	6.778.596.018
KVYK		3.154.031.945	2.340.550.092
Finansal Borçlanmalar		2.409.975.655	1.559.972.331
Ticari Borçlar		350.497.084	398.260.650
Diğer Borçlar		151.947.914	112.915.939
KV Karşılıklar		49.403.573	35.691.951
Vergi Yükümlülükleri		150.424.337	15.356.391
UVYK		2.409.829.961	3.282.126.136
Finansal Borçlanmalar		1.365.659.616	3.034.803.884
Diğer Borçlar		50.611.837	11.131.186
UV Karşılıklar		246.393.922	65.123.092
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü		747.151.335	170.553.327
ÖZKAYNAKLAR		4.326.551.228	1.155.919.790
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		3.338.900.738	1.203.176.424
Ödenmiş Sermaye		500.000.000	250.000.000
Geçmiş Yıllar Kar (Zarar)		(1.953.349.864)	(3.626.544.909)
Net Dönem Karı		740.824.604	249.164.129
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		987.650.490	(47.256.634)
TOPLAM KAYNAKLAR		9.890.413.134	6.778.596.018

GELİR TABLOSU

KONSOLİDE GELİR-GİDER (TL)	31 Aralık 23	31 Aralık 22
HASILAT	6.699.058.797	3.124.236.244
SATIŞLARIN MALİYETİ (-)	3.693.824.789	1.796.957.494
BRÜT KAR/ZARAR	3.005.234.009	1.327.278.750
Genel Yönetim Giderleri (-)	371.520.416	96.747.367
Pazarlama Giderleri (-)	14.395.806	20.223.971
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	397.852.687	76.049.482
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler (-)	262.813.262	83.076.657
ESAS FAALİYET KARI/ZARARI	2.754.357.212	1.203.280.237
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	127.500.608	9.479.266
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımlar K/Z	13.968.719	23.615.315
FINANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI	2.895.826.539	1.236.374.818
Finansman Gelirleri	798.200.256	384.021.338
Finansman Giderleri (-)	1.476.213.510	1.065.317.481
VERGİ ÖNCESİ KAR/ZARAR	1.550.341.437	366.126.368
VERGİ GELİRİ (GİDERİ)	-416.074.095	-15.179.672
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	-420.772.419	-16.467.098
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	7.698.324	14.413.993
DÖNEM KARI/ZARARI	1.137.267.341	350.946.696
Kontrol Gücü Olmayan Paylar	396.442.737	101.782.567
NET DÖNEM KARI	740.824.604	249.164.129

BAŞLICA RASYOLAR

BAŞLICA ORANLAR	Aralık 22	Aralık 23
Cari Oran	57,12%	94,63%
Nakit Oranı	41,28%	60,57%
Kaldıraç Oranı (Yab.Kayn/Aktif)	65,58%	62,67%
Öz Sermaye / Toplam Aktif	34,42%	37,33%
Banka Kredisi / Toplam Aktifler	57,07%	52,57%
Aktif Karlılığı	-2,22%	6,61%
Özsermaye Karlılığı	-6,45%	17,71%
FAVÖK/AKTİF	10,59%	16,06%
FAVÖK/ÖZSERMAYE	30,77%	43,01%
FAVÖK MARJİ	35,11%	43,85%
PAY DEFTER DEĞERİ	4,67	7,92

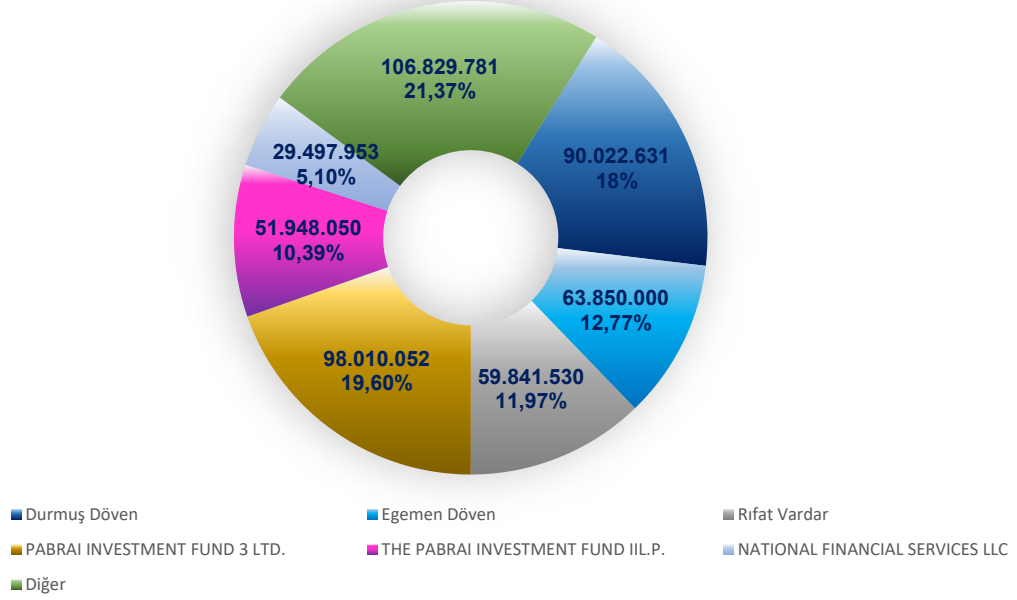


KURUMSAL YAPI

3. SERMAYE VE ORTAKLIK YAPISI

Şirket, 6362 sayılı SPK'n hükümlerine göre **2.000.000.000 (iki milyar) TL** kayıtlı sermaye tavanına sahip olup, her biri 1 TL itibari değerinde 2.000.000.000 (iki milyar) adet paya bölünmüştür. Sermaye Piyasası Kurulu'nca verilen kayıtlı sermaye tavanı izni **2023-2027** yılları (5 yıl) için geçerlidir.

Şirket'in çıkarılmış sermayesi tamamı ödenmiş **500.000.000 TL** olup, beheri 1-TL itibari değerinde 500.000.000 adet paya bölünmüştür ve tamamı muvaazadan arı şekilde tamamen nakdi ödenmiştir.



Esas sözleşme uyarınca toplam çıkarılmış sermayeyi temsil eden pay grupları, **A grubu** nama yazılı imtiyazlı 28.000.000 adet pay karşılığı **28.000.000 TL**; **B grubu** nama yazılı imtiyazlı 7.000.000 adet pay karşılığı **7.000.000 TL** ve C Grubu hamiline yazılı imtiyazsız 465.000.000 adet pay karşılığı **465.000.000 TL** den oluşmaktadır. Yönetim Kurulu Üyeleri'nin 3'ü A Grubu, 2'si B Grubu pay sahiplerinin çoğunlukla gösterdiği adaylar arasından seçilmekte olup, paylara tanınmış başka bir imtiyaz bulunmamaktadır.

AD SOYAD/UNVAN	GRUBU	ADET	GRUPLARIN İÇİNDEKİ ORANI	TOPLAM ADET	ORAN
DURMUŞ DÖVEN	C	90.022.631,454	18,00%	90.022.631,454	18,00%
EGEMEN DÖVEN	A	15.120.000,648	54,00%	63.850.000,784	12,77%
	B	4.812.500,112	68,75%		
	C	43.917.500,024	9,44%		
RIFAT VARDAR	A	12.879.999,352	46,00%	59.841.530,918	11,97%
	B	2.187.499,888	31,25%		
	C	44.774.031,678	9,63%		
NATIONAL FINANCIAL SERVICES LLC	C	29.497.953,790	5,90%	29.497.953,790	5,90%
PABRAI INVESTMENT FUND 3, LTD	C	98.010.052,000	21,08%	98.010.052,000	19,60%
THE PABRAI INVESTMENT FUND II,L.P	C	51.948.050,000	10,39%	51.948.050,000	10,39%
DİĞER HALKA AÇIK	C	106.829.781,000	22,97%	106.829.781,000	21,37%
TOPLAM	A+B+C	500.000.000,000		500.000.000,000	100,00%

4. İLİŞKİLİ TARAFLARA İLİŞKİN BİLGİLER

Reysaş'ın Bağlı Ortaklıkları & İştirakleri				
Ticaret Unvanı	Faaliyet Konusu	Çıkarılmış Sermayesi	Reysaş'ın Sermayedeki Pay Adedi	Reysaş'ın Sermayedeki Pay Oranı
Reysaş GYO	Gayrimenkul Yatırım Ortaklığı	500.000.000,00	309.718.981,05	61,94%
Reymar Tütün Mamülleri Dağ. Paz. Ltd Şti.	Tütün Mamüllerinin Dağıtım ve Pazarlanması	25.750.000,00	25.492.500,00	99,00%
Reysaş Taşıt Muayene İstasyonları İşletim A.Ş.	Özelleştirilen Araç Muayene İstasyon İşletmeciliği	35.000.000,00	26.418.800,00	75,48%
Reysaş Demiryolu Taşımacılığı A.Ş.	Sahip olduğu vagonlar ile yurt içi yük taşımacılığı	5.700.000,00	5.700.000,00	100,00%

REYSAŞ GAYRİMENKUL YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş. ("REYSAŞ GYO")

Reysaş GYO Sermaye Piyasası Kurulu'nun gayrimenkul yatırım ortaklıklarına ilişkin düzenlemelerinde yazılı amaç ve konularda iştirak etmek ve esas olarak gayrimenkullere, gayrimenkullere dayalı sermaye piyasası araçlarına, gayrimenkul projelerine ve gayrimenkullere dayalı haklara yatırım yapmak üzere Reysaş'ın iştiraki ve kayıtlı sermayeli olarak kurulmuş bir halka açık anonim ortaklıktır

Reysaş, Reysaş GYO'nun sermayesinin 309.718.981,05 TL'lik nominal pay adedi ile %61,94'üne sahiptir.

Çıkarılmış sermayesi **500.000.000 TL** olan Reysaş GYO'nun sermaye yapısı aşağıdaki gibidir.

REYSAŞ GYO SERMAYE YAPISI					
Ortağın Unvanı	Grubu	Tutarı	Toplam Tutar	Oranı	Toplam Oranı
Reysaş	A	1.176.470,58	309.718.981,05	0,24%	61,94%
	B	308.542.510,47		61,71%	
Egemen Döven	B	42.500.000,49	42.500.000,49	8,50%	8,50%
Halka Açık Kısım	B	147.781.018,46	147.781.018,46	29,56%	29,56%
TOPLAM	A+B	500.000.000	500.000.000	100%	100%

REYMAR TÜTÜN MAMÜLLERİ DAĞITIM VE PAZARLAMA LTD ŞTİ. ("REYMAR")

Faaliyet konusu genel olarak tütün mamüllerinin dağıtım ve pazarlaması olan Reymar'a Reysaş 25.492.500 TL nominal değerli payla %99 oranında iştirak etmektedir.

REYMAR SERMAYE YAPISI			
Ortağın Unvanı	Grubu	Tutarı	Oranı
Reysaş	-	25.492.500	99,00%
Diğer	-	257.500	1,00%
TOPLAM	-	25.750.000	100,00%

REYSAŞ TAŞIT MUAYENE İSTASYONLARI İŞLETİM A.Ş. ("REYSAŞ TAŞIT MUAYENE")

Faaliyet konusu özelleştirilen araç muayeneleri istasyonlarının işletmeciliğini yapmak olan Reysaş Taşıt Muayene'ye 26.418.000 TL nominal değerli payla 75,48% oranında iştirak etmektedir.

Reysaş Taşıt Muayene A.Ş., Karabük, Bartın, Kastamonu, Tosya, Karadeniz Ereğli, Zonguldak Eskişehir, Sivrihisar bölgelerinde taşıt muayene istasyonları işletmeciliğini yürütmektedir.

REYSAŞ TAŞIT MUAYENE SERMAYE YAPISI			
Ortağın Unvanı	Grubu	Tutarı	Oranı
Reysaş	-	26.418.800	75,48%
Diğer	-	8.581.200	24,52%
TOPLAM	-	35.000.000	100,00%

REYSAŞ DEMİRYOLU TAŞIMACILIĞI A.Ş. (“REYSAŞ DEMİRYOLU”)

Faaliyet konusu sahip olduğu vagonlar ile yurt içi yük taşımacılığı olan Reysaş Demiryolu yurtdışı demiryolu taşımacılığı faaliyetlerini ise sermayesinin %100’üne sahip olduğu Reyline Uluslararası Taşımacılık A.Ş. (“REYLINE”) ile yürütmektedir.

Reysaş Demiryolu’nun çıkarılmış sermayesi 5.700.000 TL olup tamamına (%100) Reysaş sahiptir.

REYSAŞ DEMİRYOLU SERMAYE YAPISI			
Ortağın Unvanı	Grubu	Tutarı	Oranı
Reysaş	-	5.700.000	100,00%
TOPLAM	-	5.700.000	100,00%

5. ORGANİZASYON YAPISI

Şirket faaliyetleri, 7 kişiden oluşan yönetim kurulu ve ortalama 1.200 kişiden oluşan personel tarafından yürütülmektedir.

YÖNETİM KURULU

Yönetim Kurulu Üyeleri, Türk Ticaret Kanunu’nun ilgili maddeleri ve Sermaye Piyasası Kurulu (SPK) mevzuatı çerçevesinde Şirket Esas Sözleşmesi’nin 8. Maddesinde belirtilen yetkilere haizdir.

Şirket, Yönetim Kurulu tarafından yönetilir ve dışarıya karşı temsil ve ilzam olunur. Yönetim Kurulu, Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Kanunu ve ilgili diğer mevzuatla ve genel kurulca kendisine verilen görevleri ifa eder.

Genel müdür, yönetim kurulu kararları doğrultusunda ve Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Kanunu, Sermaye Piyasası Kurulu tebliğleri ve ilgili diğer mevzuat hükümlerine göre Şirketi yönetmekle yükümlüdür.

Şirkette görev alacak denetçilerin Türk Ticaret Kanunu ve Sermaye Piyasası Mevzuatı’nda belirtilen şartlara haiz olması zorunludur.

Yönetim Kurulu üyelerinin, TTK’nın “Şirkette İşlem Yapma, Şirkete Borçlanma Yasağı” başlıklı 395. maddesinin birinci fıkrası ve “Rekabet Yasağı” başlıklı 396. maddeleri çerçevesinde işlem yapabilmeleri ancak Genel Kurul’un onayı ile mümkündür. Yönetim Kurulu üyelerimiz ile eş ve ikinci dereceye kadar kan ve sıhrî yakınlarının 2022 yılı içinde bu düzenlemeler kapsamında herhangi bir işlemleri olmamıştır. Yönetim kontrolünü elinde bulunduran pay sahiplerinin, yönetim kurulu üyelerinin ve bunların eş ve ikinci dereceye kadar kan ve sıhrî hısımlarının bir kısmı, Şirketimiz ile benzer faaliyet konusu olanlar dahil, diğer bazı Reysaş Topluluğu şirketlerinde yönetim kurulu üyesi veya yönetici olarak görev yapmaktadırlar. 2022 yılı içinde Kurumsal Yönetim Tebliği’nin 1.3.6 numaralı ilkesi kapsamında bilgilendirme gerektiren önemli bir işlem olmamıştır. Yönetim Kurulu Üyelerinin Şirket dışında başka görev veya görevler almasına ilişkin bir sınırlandırma ise bulunmamaktadır. Özellikle bağımsız üyelerin iş deneyimleri ve sektörel tecrübelerinin Yönetim Kurulu’na önemli katkısı dolayısıyla böyle bir sınırlandırmaya ihtiyaç duyulmamaktadır. Ayrıca Yönetim Kurulu Üyelerimize veya Yöneticilerimize Şirket tarafından borç verilmesi, kredi kullandırılması, üçüncü bir kişi aracılığıyla şahsi kredi adı altında kredi kullandırılması ve lehlerine kefalet gibi teminatlar verilmesi söz konusu olmamıştır. Şirketin faaliyetleriyle ilgili Yönetim Kurulu üyelerinin haklarında açılmış herhangi bir dava bulunmamaktadır.

Şirketimizin Yönetim Kurulu 7 üyeden oluşmakta olup, üyeler 25.05.2021 tarihli Olağan Genel Kurul toplantısında 3 yıl süreyle 2023 yılı faaliyetlerinin görüşüleceği genel kurul tarihine kadar görev yapmak üzere seçilmişlerdir.

Yönetim Kurulumuz dönem içerisinde **30** defa toplanmış olup toplantı katılım oranı **%100**’dür.

REYSAŞ YÖNETİM KURULU					
Adı Soyadı	Görevi	Başlangıç Tarihi	Bitiş Tarihi	Son Beş Yılda İhraççıda Üstlendiği Görevler	Ortaklıkta Sahip Olduğu Pay Durumu
Durmuş Döven	Yönetim Kurulu Başkanı	25.05.2021	2023 yılı faaliyetleri Olağan Genel Kurulu	Yönetim Kurulu Başkanı	18,00%
Dr.Hasan Boztepe Rasih	Yönetim Kurulu Üyesi	25.05.2021	2023 yılı faaliyetleri Olağan Genel Kurulu	Yönetim Kurulu Başkan Vekili	Yoktur
Egemen Döven	Yönetim Kurulu Başkan Yard.	25.05.2021	2023 yılı faaliyetleri Olağan Genel Kurulu	Yönetim Kurulu Üyesi	12,77%
Levent Erçel	Yönetim Kurulu Üyesi	26.05.2023	2023 yılı faaliyetleri Olağan Genel Kurulu	Yönetim Kurulu Üyesi	Yoktur
Ekrem Burcu	Yönetim Kurulu Üyesi	25.05.2021	2023 yılı faaliyetleri Olağan Genel Kurulu	Yönetim Kurulu Üyesi	Yoktur
Cem Akgün	Yönetim Kurulu Bağımsız Üyesi	25.05.2021	2023 yılı faaliyetleri Olağan Genel Kurulu	Yönetim Kurulu Bağımsız Üyesi	Yoktur
Erem Ersoy	Yönetim Kurulu Bağımsız Üyesi	25.05.2021	2023 yılı faaliyetleri Olağan Genel Kurulu	Yönetim Kurulu Bağımsız Üyesi	Yoktur

ÖZGEÇMİŞLER

Durmuş DÖVEN (Yönetim Kurulu Başkanı)

1980 yılında iş yaşamına atılan Durmuş Döven, önce Hacettepe Üniversitesi İşletme Fakültesi ardından da Anadolu Üniversitesi İş İdaresi Bölümünü bitirmiştir. Maltepe Üniversitesi Uluslararası Ticaret ve Lojistik Yönetimi üzerine de Yüksek Lisans yapmıştır. 1990 yılında Reysaş Lojistik ve Taşımacılık firmasını kuran Durmuş Döven, lojistik sektöründen önce inşaat, ithalat, üretim gibi alanlarda faaliyet göstermiştir. Bu arada dikey entegrasyon ilkesine bağlı olarak birçok yeni yatırımı gerçekleştirmiştir. 18 Nisan 1961 yılında Ankara'da doğan Durmuş Döven evli ve 2 çocuk babasıdır. İngilizce bilen Durmuş Döven, uçaklarla çok ilgili, pilotluğu ise bir tutkusu olarak tanımlamaktadır.

Dr. Hasan Rasih Boztepe (Yönetim Kurulu Üyesi)

11 Mayıs 1966 yılında doğan Hasan Rasih Boztepe, Kuleli Askeri Lisesini bitirdikten sonra 1988 yılında Yıldız Teknik Üniversitesi Makine Mühendisliği bölümünü bitirmiştir. 1991 yılında İstanbul Teknik Üniversitesi'nde Master yapmış, 1992 yılında da İstanbul Üniversitesi Ürün Yönetimi bölümünde Doktorasını tamamlamıştır. İş yaşamına 1989 yılında Işıklar Holding'te proje mühendisi olarak başlamıştır. Birçok otomotiv firmasında yönetici olarak çalışan Boztepe, 2001 yılından bu yana Reysaş Lojistik'te Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı olarak görev yapmaktadır.

Egemen Döven (Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı)

23 Nisan 1985 yılında Ankara'da doğan Egemen Döven, ilkokulu Büyük Kolej'de, ortaokulu Özel Bilkent Lisesinde ve liseyi de 2003 yılında TED'de bitirmiştir. Aynı yıl Koç Üniversitesi İşletme bölümüne başlayıp, 2007 yılında bölümünden Vehbi Koç Onur derecesi olarak mezun olmuştur. 2002 yılında Macaristan'ın Győr şehrinde Hödlmayer'de lojistik stajı yapıp, 2004 yılında bankacılık, finans ve hazine bölümlerinde HSBC'de çalışmıştır. 2005 yılında ise operasyon ve planlama bölümlerinde Adapazarı'ndaki Toyota Otomobil Fabrikasında çalışmıştır. 2007 yılından itibaren Reysaş GYO şirketinde Yönetim Kurulu Üyelği ve grup şirketlerinde de yöneticilik yapmaktadır. SET (Single Engine Turbine) lisansına sahip olan Egemen Döven Avrupa'da bu lisansa sahip sayılı pilotlardandır. İyi derecede İngilizce bilmekte olan Egemen Döven, evli ve 3 çocuk babasıdır.

Levent Erçel (Yönetim Kurulu Üyesi)

1973 Ordu doğumlu olan Levent Erçel Anadolu Üniversitesi İşletme Fakültesini bitirdikten sonra 1999 yılında Reysaş Grup bünyesine katılmış olup uzun yıllardır Reysaş Grubunda Lojistik ve Operasyon departmanlarında bir çok projede başarı ile görev almıştır.

Ekrem Burcu (Yönetim Kurulu Üyesi)

10 Temmuz 1960 yılında doğan Ekrem Burcu Hacettepe Üniversitesi İşletme bölümünü bitirmiştir. Bayındırlık Bakanlığı ve bağlı birimlerinde sırasıyla uzman, şube müdürü ve daire başkan vekilliği yapmıştır. 2003 yılında kendi isteği ile Bayındırlık Bakanlığından emekli olmuştur. 2003 yılında Reysaş Lojistik grubunda çalışmaya başlayan Ekrem Burcu, Ankara Bölge Müdürlüğü ve Proje Koordinatörlüğü yapmıştır. Reysaş Lojistik ve Reysaş GYO Yönetim Kurulu Üyesi olan Burcu, 2 çocuk babasıdır.

Cem Akgün (Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi)

20 Haziran 1984 yılında İstanbul'da doğan Cem Akgün, 2003 yılında Connecticut Üniversitesi'nde İşletme bölümünü bitirmiş ardından 2007 yılında da Koç Üniversitesi İşletme bölümünden mezun olmuştur. 2008-2009 yılları arasında WMC Outdoor Reklam Ajansında Satış ve Marka temsilcisi olarak, 2009-2011 yılları arasında da Shell&Turcas Petrol A.Ş.'de Proje Analisti olarak çalışmış, 2011 yılından itibaren de Eczacıbaşı Holding'te Finans Uzmanı olarak çalışmaktadır. Cem Akgün iyi derecede İngilizce bilmektedir.

Erem Ersoy (Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi)

26 Temmuz 1983 yılında İstanbul'da doğan Erem Ersoy, Saint-Benoit Fransız Lisesi'nden mezun olduktan sonra, Lisans öğrenimini İstanbul Üniversitesi İktisat Fakültesi Maliye bölümünde tamamlamış, ardından Yüksek Lisans Bahçeşehir Üniversitesi Genel İşletme (MBA) bölümünde devam etmiştir. 2005 yılında Nike Türkiye'de Sales Support, 2006 yılında Equipment Merchandiser pozisyonunda, 2009 yılında da Sales Account Executive görevlerinde bulunmuştur. Askerlik sonrası NSW NOS Sales Account Executive olarak Nike Türkiye firmasına geri dönmüş olup, 2014 tarihinden itibaren de Tommy Hilfiger firmasında Key Account Manager pozisyonunda çalışmakta olup, iyi derecede İngilizce bilmektedir.

YÖNETİM KURULU ÜYELERİNİN ORTAKLIK DIŞINDA ALMIŞ OLDUĞU GÖREVLER

Adı Soyadı	Görevi	Ortaklık Dışında Aldığı Görevler
Durmuş Döven	Yönetim Kurulu Başkanı	Reysaş Topluluğu ve Bağlı Şirketlerinde Yönetim Kurulu Başkanlığı
Dr. Hasan Rasih Boztepe	Yönetim Kurulu Üyesi	-
Egemen Döven	Yönetim Kurulu Başkan Yard.	Reysaş Topluluğu ve Bağlı Şirketlerinde Yönetim Kurulu Üyeliği
Levent Erçel	Yönetim Kurulu Üyesi	Yönetim Kurulu Üyesi
Ekrem Burcu	Yönetim Kurulu Üyesi	Reysaş GYO Yönetim Kurulu Üyesi
Cem Akgün	Yönetim Kurulu Bağımsız Üyesi	Eczacıbaşı
Erem Ersoy	Yönetim Kurulu Bağımsız Üyesi	Tommy Hilfiger

BAĞIMSIZ YÖNETİM KURULU ÜYELERİNİN BAĞIMSIZLIK BEYANLARI

Bağımsız yönetim kurulu üyelerimiz olan Cem Akgün ve Erem Ersoy ilgili mevzuatlar ve Esas Sözleşme çerçevesinde bağımsız olduklarına ilişkin aşağıda örneği bulunan beyanı, atanmaları esnasında yönetim kurulumuza sunmuşlardır.

Reysaş Taşımacılık ve Lojistik Ticaret A.Ş.'de

a) Şirket, Şirket'in yönetim kontrolü ya da önemli derecede etki sahibi olduğu ortaklıklar ile Şirket'in yönetim kontrolünü elinde bulunduran veya Şirket'te önemli derecede etki sahibi olan ortaklar ve bu ortakların yönetim kontrolüne sahip olduğu tüzel kişiler ile kendim, eşim ve ikinci dereceye kadar kan ve sıhrî hısımlarım arasında; son beş yıl içinde önemli görev ve sorumluluklar üstlenecek yönetici pozisyonunda istihdam ilişkisinin bulunmadığını, sermaye veya oy haklarının veya imtiyazlı payların

%5'inden fazlasına birlikte veya tek başına sahip olunmadığını ya da önemli nitelikte ticari ilişki kurulmadığını,

b) Son beş yıl içerisinde, başta Şirket'in denetimini, derecelendirilmesini ve danışmanlığını yapan şirketler olmak üzere, yapılan anlaşmalar çerçevesinde Şirket'in önemli ölçüde hizmet veya ürün satın aldığı veya sattığı şirketlerde, hizmet veya ürün satın alındığı veya satıldığı dönemlerde, %5 ve üzeri ortak, önemli görev ve sorumluluklar üstlenecek yönetici pozisyonunda çalışan veya yönetim kurulu üyesi olmadığımı,

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

d) Bağımsız yönetim kurulu üyesi olarak seçilmem durumunda, üniversite öğretim üyeliği hariç, görevim süresince kamu kurum ve kuruluşlarında tam zamanlı olarak çalışmayacağımı,

e) Gelir Vergisi Kanunu'na göre Türkiye'de yerleşmiş sayıldığımı,

f) Şirket faaliyetlerine olumlu katkılarda bulunabilecek, Şirket ile pay sahipleri arasındaki çıkar çatışmalarında tarafsızlığımı koruyabilecek, menfaat sahiplerinin haklarını dikkate alarak özgürce karar verebilecek güçlü etik standartlara, mesleki itibara ve tecrübeye sahip olduğumu,

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

h) Şirket yönetim kurulunda son on yıl içinde altı yıldan fazla yönetim kurulu üyeliği yapmamış olduğumu,

i) Şirket'in veya Şirket'in 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 yapmadığımı,

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

Cem Akgün & Erem Ersoy



YÖNETİM KURULU BÜNYESİNDE OLUŞTURULAN KOMİTELER

Esas Sözleşme'nin "Yönetim Kurulu Üyelerinin Görev Taksimi" başlıklı 20. maddesi uyarınca, yönetim kurulunun görev ve sorumluluklarının sağlıklı bir biçimde yerine getirilmesi için TTK ve Sermaye Piyasası Mevzuatı'na uygun olarak oluşturulan Denetim Komitesi, Kurumsal Yönetim Komitesi ve Riskin Erken Saptanması Komitesi olmak üzere toplamda üç komitenin kurulması ve çalışma esasları Yönetim Kurulumuz'un 6 Şubat 2014 tarihli kararı ile belirlenmiştir. Aday gösterme ve Ücret Komitesi kurulmamış olup bu komitelerin görevleri Kurumsal Yönetim Komitesi tarafından yönetilecektir.

Denetim Komitesi

Denetim Komitesi		Seçildiği Yönetim Kurulu Kararı Tarihi
Komite Başkanı	Erem Ersoy - Bağımsız YK Üyesi	25.05.2021
Komite Üyesi	Cem Akgün - Bağımsız YK Üyesi	25.05.2021

Denetim Komitesi, dönem içerisinde gerekli çoğunluk ve karar yeterlilik sayısı sağlanarak **6** kez toplanmıştır.

Denetim Komitesi'nin başlıca amacı; Şirketimizde muhasebe ve raporlama sistemlerinin ilgili kanun ve düzenlemeler çerçevesinde işleyişinin, finansal bilgilerin kamuya açıklanması, bağımsız denetim ve iç kontrol sisteminin işleyişinin ve etkinliğinin gözetimini yapmaktır.

Denetim Komitesi en az iki üyeden oluşur ve Denetim Komitesi üyeleri yönetim kurulundaki bağımsız üyeler arasından seçilir. Bu üyelerin en az birinin denetim/muhasebe ve finans konusunda beş yıllık tecrübeye sahip olması gerekir. Denetim Komitesi üyeleri yönetim kurulu tarafından her yıl en geç Şirket'in olağan genel kurul toplantısını takip eden ilk yönetim kurulu toplantısında belirlenir.

Denetim Komitesi, üyelerinin salt çoğunluğunun mevcudiyetiyle toplanır ve karar alır. Üyelerin oy birliğiyle toplantı harici karar alınması mümkündür. Denetim Komitesi, ilişkili Taraf İşlemlerine ilişkin Esaslar çerçevesinde acil olarak toplandığı haller hariç olmak üzere, en az üç ayda bir ve yılda en az dört kere toplanır. Denetim Komitesi toplantıları, zamanlama olarak mümkün olduğu ölçüde yönetim kurulu toplantıları ile uyumlu olarak, yapılması planlanan her bir yönetim kurulu toplantısı öncesinde, Şirket merkezinde veya Denetim Komitesi üyelerinin bulunduğu başka bir yerde gerçekleştirilir.

Denetim Komitesi, yapmış olduğu tüm çalışmalarını yazılı hale getirir, kaydını tutar ve Denetim Komitesi çalışmaları ile Denetim Komitesi toplantılarına ilişkin sonuçları içeren bilgileri yönetim kuruluna raporlama yapar, kendi görev ve sorumluluk alanıyla ilgili tespit ve önerileri derhal yönetim kuruluna yazılı olarak bildirir.

Denetim Komitesi aşağıdakilerle sınırlı olmamak üzere şu görevleri yerine getirir:

- Bağımsız denetim kuruluşunun seçimi, bağımsız denetim kuruluşundan alınacak hizmetlerin kapsamının belirlenmesi, bağımsız denetim sözleşmelerinin hazırlanarak bağımsız denetim sürecinin başlatılması ve bağımsız denetim kuruluşunun her aşamadaki çalışmalarını gözetmek.
- Bağımsız denetçinin bağımsızlık kriterleri karşısındaki durumunu, bağımsızlık beyanını ve bağımsız denetim kuruluşundan alınabilecek ilave hizmetleri değerlendirmek.
- Bağımsız denetim kuruluşu tarafından Komite'ye iletilen bağımsız denetim kapsamında ulaşılabilecek tespitleri, ortaklığın muhasebe politikası ve uygulamalarıyla ilgili önemli hususları; bağımsız denetçi tarafından daha önce Şirket yönetimine iletilen SPK'nın muhasebe standartları ile muhasebe ilkeleri çerçevesinde alternatif uygulama ve kamuya açıklama seçeneklerini; bunların muhtemel sonuçlarını ve uygulama önerisini, ortaklık yönetimiyle arasında gerçekleştirilen önemli yazışmaları değerlendirmek.
- Şirketin muhasebe, raporlama, iç kontrol sistemleri ve bağımsız denetim süreçleri ile ilgili olarak Şirkete ulaşan şikayetlerin incelenmesi, sonuca bağlanması; Şirket çalışanlarının muhasebe, raporlama, iç kontrol ve bağımsız denetim konularındaki bildirimlerinin gizlilik ilkesi çerçevesinde değerlendirilmesi konularında uygulanacak yöntem ve kriterleri belirlemek.
- Kamuya açıklanacak yıllık ve ara dönem finansal tabloların, Şirketin izlediği muhasebe ilkelerine, gerçeğe uygunluğuna ve doğruluğuna ilişkin olarak Şirketin sorumlu yöneticileri ve bağımsız denetçilerinin görüşlerini alarak, kendi değerlendirmeleriyle birlikte Yönetim Kurulu'na yazılı olarak bildirmek.
- SPK düzenlemeleri ve Türk Ticaret Kanunu ile komiteye verilen/verilecek diğer görevleri yerine getirmek.

Ayrıca, Şirket'in paylarının sermaye artışı yoluyla halka arzı halinde ise; söz konusu rapora ek olarak sermaye artışından elde edilen fonun belirtilen şekilde kullanılıp kullanılmadığına ilişkin olarak; Şirket paylarının borsada işlem görmeye başlamasından itibaren kamuya açıklanan ve yapılan sermaye artışının sonuçlarını içeren ilk iki finansal tablolarının ilanını takip eden on iş günü içinde bir rapor hazırlamakla yükümlüdür.

Denetim Komitesi kararları yönetim kuruluna tavsiye niteliğinde olup komitenin çalışmaları ve önerileri yönetim kurulu üyelerinin TTK'dan doğan sorumluluklarını ortadan kaldırmaz. Yönetim kurulu, Denetim Komitesi'nin görev ve sorumluluklarını yerine getirebilmesi için gerekli kaynakları ve desteği sağlar. Denetim Komitesi, incelemesine konu olan veya konularla ilgili gerekli gördüğü hallerde, Şirket yönetici ve çalışanlarından (gerekirse mahremiyet çerçevesinde) bilgi alabileceği gibi, ilgili kişileri komite toplantılarına davet edebilir. Denetim Komitesi, faaliyetleriyle ilgili olarak ihtiyaç gördüğü konularda bağımsız uzman görüşlerinden yararlanabilir.

Riskin Erken saptanması Komitesi

Riskin Erken Saptanması Komitesi		Seçildiği Yönetim Kurulu Kararı Tarihi
Komite Başkanı	Erem Ersoy - Bağımsız YK Üyesi	25.05.2021
Komite Üyesi	Ekrem Burcu - YK Üyesi	25.05.2021

Riskin Erken Saptanması Komitesi, dönem içerisinde gerekli çoğunluk ve karar yeterlilik sayısı sağlanarak **6** kez toplanmıştır.

Riskin Erken Saptanması Komitesi'nin başlıca amacı; Şirketin varlığını, gelişmesini ve devamını tehlikeye düşürebilecek stratejik, operasyonel, finansal, hukuki ve sair her türlü riskin erken tespiti, değerlendirilmesi, etki ve olasılıklarının hesaplanması; bu risklerin Şirketin kurumsal risk alma profiline uygun olarak yönetilmesi, raporlanması, tespit edilen risklerle ilgili gerekli önlemlerin uygulanması, karar mekanizmalarında dikkate alınması ve bu doğrultuda etkin iç kontrol sistemlerinin oluşturulması ve entegrasyonu konularında Yönetim Kurulu'na tavsiye ve önerilerde bulunmak.

Risk Komitesi, en az iki üyeden oluşur. Risk Komitesi'nin iki üyeden oluşması halinde her ikisi, ikiden fazla üyesinin bulunması halinde üyelerin çoğunluğu, icrada görevli olmayan yönetim kurulu üyelerinden seçilir. Komite başkanı bağımsız yönetim kurulu üyelerinden seçilir. Yönetim kurulu üyesi olmayan konusunda uzman kişilere komitede yer verilebilir.

Risk Komitesi üyeleri yönetim kurulu tarafından her yıl, en geç Şirket'in olağan genel kurul toplantısını takip eden ilk yönetim kurulu toplantısında belirlenir. Görev süresi sona eren yönetim kurulu üyeleri yeniden görevlendirilebilir.

Risk Komitesi, üyelerinin salt çoğunluğunun mevcudiyetiyle toplanır ve karar alır. Üyelerin oy birliğiyle toplantı harici karar alması mümkündür. Risk Komitesi, görevlerinin gerektirdiği sıklıkla, Şirket merkezinde veya Risk Komitesi üyelerinin bulunduğu başka bir yerde toplanabilir.

Risk Komitesi yapmış olduğu tüm çalışmaları yazılı hale getirir, kaydını tutar ve Risk Komitesi çalışmaları ile Risk Komitesi toplantılarına ilişkin sonuçları içeren bilgileri yönetim kuruluna raporlama yapar. Risk Komitesi, kendi görev ve sorumluluk alanıyla ilgili tespit ve önerileri derhal yönetim kuruluna yazılı olarak bildirir.

Risk Komitesi aşağıdakilerle sınırlı olmamak üzere şu görevleri yerine getirir:

- Şirket hedeflerine ulaşmayı etkileyebilecek mevcut ve olası risk unsurlarının Kurumsal Risk Yönetimi (ERM) sistemi çerçevesinde tanımlanması, değerlendirilmesi, izlenmesi ve şirketin risk alma profiline uygun olarak ilgili risklerin yönetilmesine ilişkin prensiplerin belirlenmesi, karar mekanizmalarında kullanılmasının sağlanması,
- Olasılık ve etki hesaplarına göre, şirkette tutulacak ve yönetilecek, paylaşılabilecek veya tamamen ortadan kaldırılacak risklerin tespiti,
- Risk yönetimi ve iç kontrol sistemlerinin Şirketin kurumsal yapısına entegrasyonunun sağlanması,
- Risk yönetim sistemlerinin yılda en az bir defa gözden geçirilmesi ve risklerin yönetim sorumluluğunu üstlenen ilgili bölümlerdeki uygulamaların, komite kararlarına uygun gerçekleştirilmesinin gözetimi,
- Teknik iflasın erken teşhisi ve Yönetim Kurulu'nun bu konuda uyarılması, önlemlere ilişkin öneri geliştirilmesi,
- SPK düzenlemeleri ve Türk Ticaret Kanunu ile komiteye verilen/verilecek diğer görevleri yerine getirmek,

Risk Komitesi'nin görevlerini yerine getirmesi için gereken her türlü kaynak ve destek yönetim kurulu tarafından sağlanır. Risk Komitesi, gerekli gördüğü yöneticiyi toplantılarına davet edebilir ve görüşlerini alabilir. Risk Komitesi gerektiğinde konusunda uzman kişilerin görüşlerinden yararlanır. Risk Komitesi kendi yetki ve sorumluluğunda hareket eder, her iki ayda bir durum değerlendirmesi, tavsiye ve önerilerini içeren bir rapor hazırlayarak yönetim kuruluna sunar. Yönetim kuruluna sunulan söz konusu raporlar bağımsız denetçiye de iletilir. Nihai karar sorumluluğu yönetim kuruluna aittir.

Kurumsal Yönetim Komitesi

Kurumsal Yönetim Komitesi		Seçildiği Yönetim Kurulu Kararı Tarihi
Komite Başkanı	Cem Akgün - Bağımsız YK Üyesi	25.05.2021
Komite Üyesi	Ahmet Akın Sula - Yatırımcı İlişkileri Yön.	24.07.2023

2023 yılında Kurumsal Yönetim Komitesi, gerekli çoğunluk ve karar yeterlilik sayısı sağlanarak 4 kez toplanmıştır.

Kurumsal Yönetim Komitesi'nin başlıca amacı; Şirketimizde kurumsal yönetim ilkelerinin uygulanıp uygulanmadığını, uygulanmıyor ise gerekçesini ve bu prensiplere tam olarak uymama, dolayısıyla meydana gelen çıkar çatışmalarını tespit ederek, Yönetim Kurulu'na kurumsal yönetim uygulamalarını iyileştirici tavsiyelerde bulunmak. Ayrıca Şirketimizde SPK'nın ilgili Tebliği kapsamında Aday Gösterme Komitesi ve Ücret Komitesi görevlerini yerine getirmek.

Komite, yönetim kurulu üyesi olan veya yönetim kurulu üyesi olmayıp kendi alanında uzmanlığı olan en az iki üyeden oluşur ve Kurumsal Yönetim Komitesi başkanı, bağımsız yönetim kurulu üyelerinden seçilir. Yatırımcı İlişkileri Birimi Yöneticisi, Kurumsal Yönetim Komitesi'nin doğal üyesidir.

Komite üyeleri yönetim kurulu tarafından her yıl, en geç Şirket'in olağan genel kurul toplantısını takip eden ilk yönetim kurulu toplantısında belirlenir. Görev süresi sona eren yönetim kurulu üyeleri yeniden görevlendirilebilir. Komite'nin üyeleri olanaklar dahilinde, yürütmeye görevli olmayan kişiler arasından seçilir. Komite'de, muhasebe, finans, hukuk, denetim vb. alanlarda uzman kişiler görev alabilir.

Komite, görevlerinin gerektirdiği sıklıkla, Şirket merkezinde veya komite üyelerinin bulunduğu başka bir yerde toplanabilir. Komite, üyelerinin salt çoğunluğunun mevcudiyetiyle toplanır ve karar alır. Üyelerin oy birliğiyle toplantı harici karar alması mümkündür.

Komite yapmış olduğu tüm çalışmaları yazılı hale getirir, kaydını tutar ve komite çalışmaları ile komite toplantılarına ilişkin sonuçları içeren bilgileri yönetim kuruluna raporlama yapar. Komite, kendi görev ve sorumluluk alanıyla ilgili tespit ve önerileri derhal yönetim kuruluna yazılı olarak bildirir.

Kurumsal Yönetim Komitesi aşağıdakilerle sınırlı olmamak üzere şu görevleri yerine getirir:

- Kurumsal yönetim ilkelerinin uygulanıp uygulanmadığını, uygulanmıyor ise gerekçesini ve bu prensiplere tam olarak uymama dolayısıyla meydana gelen çıkar çatışmalarını tespit ederek, Yönetim Kurulu'na kurumsal yönetim uygulamalarını iyileştirici tavsiyelerde bulunmak.
- Yatırımcı ilişkileri biriminin çalışmalarını gözetmek.
- Kamuya açıklanacak "Kurumsal Yönetim İlkelerine Uyum Raporu" nu gözden geçirerek, burada yer alan bilgilerin Komite'nin sahip olduğu bilgilere göre doğru ve tutarlı olup olmadığını kontrol etmek.
- Kurumsal Yönetim İlkeleri'nin Şirket içerisinde geliştirilmesini, benimsenmesini ve uygulanmasını sağlamak, uygulanmadığı konularda çalışma yaparak, Yönetim Kurulu'na uyum derecesini iyileştirici önerilerde bulunmak.
- Dünyada Kurumsal Yönetim İlkeleri'ni takip ederek, gerekli unsurların Şirket bünyesinde uygulanması amacıyla Yönetim Kurulu'na öneride bulunmak

SPK düzenlemelerinde aday gösterme ve ücret komitesi için öngörülen görevler de, Şirketimizde Kurumsal Yönetim Komitesi tarafından yerine getirilmekte olup, Komite'nin bu kapsamdaki görevleri ise aşağıdaki gibidir:

- Yönetim Kurulu'na ve idari sorumluluğu bulunan yöneticilik pozisyonlarına uygun adayların saptanması, değerlendirilmesi ve eğitilmesi konularında şeffaf bir sistem oluşturmak ve bu hususta politika ve stratejiler belirlenmesi konularında çalışmalar yapmak.
- Yönetimin ve yatırımcıların da dahil olmak üzere; bağımsız üyelik için aday tekliflerini, adayın bağımsızlık ölçütlerini taşıyıp taşıyamaması hususunu dikkate alarak değerlendirmek ve buna ilişkin değerlendirmesini yönetim kurulu onayına sunmak.
- Bağımsız yönetim kurulu üyeliklerinde boşalma olması durumunda, asgari bağımsız üye sayısının yeniden sağlanmasını teminen, yapılacak ilk genel kurul toplantısına kadar görev yapmak üzere, boşalan üyeliklere bağımsız üye seçimi için değerlendirme yaparak sonucunu yönetim kuruluna yazılı olarak iletme.
- Yönetim Kurulu'nun yapısı ve verimliliği hakkında düzenli değerlendirmeler yapmak ve bu konularda yapılabilecek değişikliklere ilişkin tavsiyelerini Yönetim Kurulu'na sunmak.

- Yönetim Kurulu üyelerinin ve üst düzey yöneticilerin performans değerlendirme ve kariyer planlaması konusundaki yaklaşım, ilke ve uygulamalarını belirlemek ve bunların gözetimini yapmak.
- Yönetim Kurulu üyelerinin ve üst düzey yöneticilerin ücretlendirme esaslarına ilişkin önerilerini, şirketin uzun vadeli hedeflerini dikkate alarak belirlemek ve bunların gözetimini yapmak.
- Şirketin ve üyenin performansı ile bağlantılı olacak şekilde ücretlendirmede kullanılabilecek ölçütleri belirlemek.
- Kriterlere ulaşma derecesi dikkate alınarak, Yönetim Kurulu üyelerine ve üst düzey yöneticilere verilecek ücretlere ilişkin önerilerini Yönetim Kurulu'na sunmak.

Komite'nin görevlerini yerine getirmesi için gereken her türlü kaynak ve destek yönetim kurulu tarafından sağlanır. Komite, gerekli gördüğü yöneticileri toplantılarına davet edebilir ve görüşlerini alabilir. Komite gerektiğinde konusunda uzman kişilerin görüşlerinden yararlanır.

6. ŞİRKET İÇİ SİSTEMLER, ESASLAR VE POLİTİKALAR

ŞİRKET İÇİ SİSTEMLER & ESASLAR

Stratejik Finansal Hedeflere Ulaşma Performansının Değerlendirilmesi

Reysaş tarafından yıllık stratejik ve finansal planlar hazırlanarak Yönetim Kurulu'na sunulur. Yönetim Kurulu tarafından değerlendirilen stratejik ve finansman planı çerçevesinde; yılsonunda şirket, belirlenen usul ve prensipler çerçevesinde 1 yıllık bütçesini hazırlar ve üst yönetim tarafından onaylandıktan sonra Yönetim Kurulu'na sunulur. Stratejik planlar ve bütçeler ışığında yöneticilerin ve şirketin yıllık performansları belirlenir. Reysaş Yönetim Kurulu ve Üst Yönetimi, yıl içinde düzenlenen periyodik toplantılarla şirketin hedeflerine ulaşma seviyelerini, bütçelerine göre performanslarını ve faaliyetlerini takip eder ve gerekiyorsa alınması gereken tedbirler konuşulur; ayrıca üst yönetimin finansal performansını bütçeye göre gözden geçirip, stratejik hedefler doğrultusundaki gelişmeleri de takip eder ve gerek gördüğünde öneriler geliştirir. Dönem içerisinde Yönetim Kurulu tarafından 6 defa yapılan stratejik toplantılarda Şirket ile ilgili yeterli ve şeffaf bilgi alınması ve stratejik değerlendirmelerde bulunulmasına imkân sağlanmış, bu kapsamda yıl içinde alınan tüm kararların şirketin stratejik hedeflerine uygun ve zamanında gerçekleştirilmesi hedefine uyum sağlanmıştır.

Yönetim Kurulu Üyelerinin ve Üst Düzey Yöneticilerin Ücretlendirme Esasları

Yönetim kurulu üyelerine her yıl genel kurul tarafından belirlenen tutarda ücret ödenmektedir. Yönetim Kurulu üye ücret seviyeleri belirlenirken; Yönetim Kurulu üyesinin karar verme sürecinde aldığı sorumluluk, sahip olması gereken bilgi, beceri, yetkinlik, verimlilik gibi unsurlar dikkate alınacak ve ayrıca sektörde yer alan benzer şirketlerin yönetim kurulu üye ücret seviyeleri ile karşılaştırmalar yapılacaktır.

Risk Yönetimi Politikaları, İç Kontrol Sistemi ve Mevzuata Uyum

Şirkette risk yönetimi, iç denetim ve kontrol sistemleri; uluslararası uygulamalar, ilkeler ve örgütlenme çerçevesine uygun olarak yapılandırılmıştır. İç kontrol faaliyetleri; Şirketin iş ve işlemlerinin yönetim stratejisi ve uygulamalarına, kurumsal yönetimin amaç ve hedeflerine ve mevzuatına uygun olarak düzenli, verimli ve etkin bir şekilde, mevcut mevzuat ve kurallar çerçevesinde yürütülmesi, hesap ve kayıt düzeninin bütünlüğü ile güvenilirliğinin veri sistemindeki bilgilerin zamanında ve doğru bir şekilde elde edilebilirliğinin sağlanması, varlıklarının korunması, Şirket içerisinde var olan iç kontrollerin yeterli olup olmadığının kontrolü, üretilen bilgilerin güvenilirliği, kontrolü, hata, hile ve usulsüzlüklerin önlenmesi ve tespiti amacıyla, gerekli kontroller yapılacak şekilde organize edilmiştir.

İç denetim sistemi, kurumun her türlü etkinliğini geliştirmek, iyileştirmek ve kuruma katma değer yaratmak amacıyla bağımsız ve tarafsız bir şekilde risk yönetimi; iç kontrol ve yönetim süreçlerinin etkinliği ve verimliliğinin değerlendirilmesi ve geliştirilmesi için sistematik yaklaşımlar geliştirerek, kurumun hedeflerine ulaşmasına yardımcı olacak şekilde işletilmektedir.

a) İç Kontrol Sistemi

Komite ("Denetim Komitesi"), Şirket iç kontrol sistemine ilişkin olarak görüş ve önerilerini, Şirket üst yönetimi ve bağımsız dış denetçinin konuya ilişkin bildirimlerini de dikkate alarak, Yönetim Kurulu'na iletir.

Komite hem iç denetimin hem de bağımsız denetimin yeterli ve şeffaf bir şekilde yerine getirilmesinin sağlanması için gerekli her türlü tedbirin alınmasını sağlar.

Yönetim Kurulu, finansal tablo ve yıllık raporları imzalamakla yükümlü olan görevlilerin, ortaklıkla veya konsolide finansal tablolar kapsamına giren bağlı ortaklıklar, iştirakler ve müşterek yönetime tabii

teşebbüsler ile ilgili önemli bilgilere ulaşmasını sağlayacak tedbirleri almakla yükümlüdür. İmza yükümlüsü görevliler gerek işletmenin iç kontrol sistemiyle gerekse kendilerinin bilgi ulaşma sistemiyle ilgili eleştiri ve önerilerini Yönetim Kurulu'na, Komiteye, Şirketin bağımsız dış denetimini yapmakta olan kuruluşa bildirmekle ve yıllık raporu incelemeleri sırasında kullandıkları iç kontrol sistemi hakkında bilgi vermekle yükümlüdürler.

b) Mevzuata Uyum

Komite ("Denetim Komitesi"), Şirket bünyesinde finansal tablolar, raporlar ve idari mercilere veya kamuya iletilen diğer finansal bilgilerin aktarımı konusunda, yasal gereklilikleri karşılayan yeterli ve kesintisiz bir sistem oluşturulup oluşturulmadığını ayrıca değerlendirir.

Komite, Yönetim Kurulu üyeleri, üst yönetim veya diğer ilişkili taraflar arasında ortaya çıkabilecek çıkar çatışmalarını ve ticari sır kapsamında veya Şirket paylarının değerini etkileyebilecek nitelikteki bilginin kötüye kullanılmasını önlemeye yönelik şirket içi düzenlemelerine uyumu gösterir.

Gerekli hallerde Komite, bağımsız dış denetçi ile birlikte, Şirket muhasebe veya iç kontrol sistemi içerisinde önemli görev üstlenen yetkililerin, burada belirtilen düzenlemelere aykırı davranışlarını değerlendirir ve konuya ilişkin bulgu ve önerilerini Yönetim Kurulu ile paylaşır.

Komite, hukuk danışmanları ile birlikte finansal tablolar üzerinde önemli etkisi bulunabilecek hukuki ihtilafları değerlendirir.

c) Risk Yönetimi

Komite ("Denetim Komitesi"), Şirket kapsamında yürütülen risk yönetim sisteminin etkinliğini değerlendirir ve bu amaçla Yönetim Kurulu tarafından kurulan diğer komiteler ile bilgi paylaşımında bulunur ve iş birliği içerisinde çalışır.

Şirket faaliyetleri ile ilgili riskler; Operasyonel Risk, Piyasa Riski, Kredi Riski, Likidite Riski ve yasal limitlere uyum anlamında Uyum Riski olmak üzere 5 kategoride sınıflandırılmaktadır:

- **Operasyonel Risk:** Şirketin süreçleri, çalışanları, kullandığı teknoloji ve alt yapısı ile geniş çeşitliliğe sahip sebeplerden kaynaklanan direkt ve dolaylı zarar riskidir. Operasyonel riskler Şirketin bütün faaliyetlerinden kaynaklanabilir. Şirketin amacı, bir yandan finansal zararlardan ve şirketin itibarına zarar vermekten kaçınmak, diğer yandan girişimciliği ve yaratıcılığı destekleyerek operasyonel riski yönetmektir.
- **Piyasa Riski:** Para ve sermaye piyasası araçlarına ilişkin piyasa riski, düzenli olarak ölçülmekte, mevzuatın belirlediği limitler dahilinde izlenmekte ve üst yönetime raporlanmaktadır.
- **Kredi Riski:** Şirketin esas faaliyeti gereği muhtemel alacakların en büyük kaynağını, kira alacakları ve geliştirilen projelerdeki ünitelerin satışlarından kaynaklanan alacaklar oluşturmaktadır. Nitelikli kiracı portföyü ve alacakların yönetimin belirlediği standartlar çerçevesinde teminatlandırılması uygulaması ile kredi riski en aza indirilmektedir.
- **Likidite Riski:** Şirket, projelere yönlendirmede nakit kaynaklarını, nakit çıkışlarını, tam ve zamanında karşılayacak şekilde para ve sermaye piyasası araçlarında değerlendirmekte, miktar ve vade uyumunu gözetmektedir.

KURUMSAL POLİTİKALAR

İnsan Kaynakları Politikası

Reysaş olarak işe alım süreçlerindeki temel beklentimiz, şirket kültürümüzle ve bu kültürün parçası olan tüm departman ve çalışma arkadaşlarıyla uyumlu, profesyonel ve kişisel gelişimini en az asli vazifeleri kadar önemseyen bireylerden oluşan bir çalışma ortamı inşa etmektir.

İnsan kaynakları politikamızın temel ilkeleri;

- Yüksek verimliliği, yüksek motivasyonla sağlamak.
- Fırsat eşitliği yaratıp kariyer planlaması ve kişisel gelişim aşamalarında iş arkadaşlarımıza her imkânı sunmak.
- Doğru pozisyonlar için doğru isimleri istihdam ederek sağlam ve sarsılmaz ekipler kurmak.
- Liyakat esasıyla, performansa ve yeterliliğe dayalı bir terfi politikası yürütmek.
- Değer yaratma motivasyonu ile hareket eden iş arkadaşlarımızın doğru desteği bulmasını sağlamak.

- Yalnızca kurum içinde değil sosyal hayatında da şirketimizi temsil edecek nitelikte, mutlu, motive ve proaktif iş arkadaşları istihdam etmektir.

İnsan Kaynakları Politikası'nın tamamına Şirket kurumsal internet sitesinin "İnsan Kaynakları Politikası" sekmesinden ulaşılabilir.

I. Çalışanlara Tanınan Sosyal Haklar

Çalışanların sosyal ve iş hayatı dengesi gözetilerek gerek mesleki gerek sosyal gelişimleri için ihtiyaç duydukları eğitimlere ve organizasyonlara katılmalarına her türlü kolaylık sağlanmaktadır.

Şirket çalışanlarının kendini ve işini geliştirmesi, değer yaratması, çalışanın temel sorumluluğu olarak kabul edilir. Şirketimiz, çalışanların kendi uzmanlık alanları içinde tam olarak bilgilendirilmeleri ve bu bilgiyi kullanarak kendilerini ve işlerini geliştirmeleri amacıyla, tüm çalışanlara gerekli olanakları sunmayı ve rehberlik etmeyi sorumluluk olarak benimsemiştir.

Şirketin, insan kaynakları uygulamalarında çalışan eğitim ve gelişim faaliyetleri, stratejik hedefleri ve öncelikleri ile ilişkilendirilir.

II. Seçme ve Yerleştirme Süreci

İşe alımlarımızda tüm pozisyonlar için doğru hedef grubuna ulaşarak, en uygun adayın seçilmesi amaçlanmaktadır. Kurum kültürüne uygun, açık iletişim ve sürekli gelişime inanan, kurum aidiyetine sahip, müşteri ve sonuç odaklı adayların bünyemize katılması hedeflenmektedir. Ayrıca deneyimli işe alımlarımızda; adayların pozisyonun gerektirdiği eğitim, bilgi, deneyim, sertifika ve yetkinliklere sahip olması beklenmektedir.

Ayrıca eğitim düzeyi yüksek, yeniliğe ve değişime açık, girişimcilik yeteneğine sahip, dinamik, kendisini ve işini geliştirme potansiyeli olan, takım çalışması yapabilen, şirket değerlerini benimseyip sahip çıkacak kişileri iş hayatına kazandırmayı hedeflemekteyiz.

İşe alım süreçlerinde ana ilke, hiçbir ayırım yapmadan ve ayrıcalık tanımadan, işin gerektirdiği yetkinliklere sahip ve şirket değerlerini benimseyip yaşatacak kişilere eşit fırsat vermektir.

Personel seçme süreçlerimiz;

- Başvuru
- İnceleme
- Mülakat
- Değerlendirme
- İş teklifi

III. İşe Alım Genel Şartları

Şirketimizde göreve başlayacak personelin aşağıda belirtilen niteliklere sahip olması gerekmektedir;

- 18 yaşını bitirmiş olmak,
- Erkek adaylar için askerliğini yapmış veya en az bir yıl tecilli olmak ya da askerlikten muaf tutulmuş olmak,
- Görevini yapmasına engel sağlık sorunu gibi bir durumu olmamak,
- Herhangi bir kurum veya kuruluşa karşı, mecburi hizmet taahhüdü altında bulunmamak,
- Görevinin gerektirdiği bilgi, birikim, tecrübe ve gerekiyorsa sertifikalara sahip olmak.

IV. Kariyer Planlama

Bir üst unvana geçişlerde, İnsan Kaynakları Yönetmeliği'nde belirtilen bekleme süreleri çerçevesinde, görev tanımının gerektirdiği bilgi, deneyim, performans ve ilgili yetkinliklere sahip olunması gibi kriterler göz önünde bulundurulmaktadır.

Ücretlendirme Politikası

Ücretlendirme politikasının amacı; ücretlendirme ile ilgili uygulamaların, ilgili mevzuat ile Şirket faaliyetlerinin kapsamı ve yapısı, Şirket'in stratejileri ve uzun vadeli hedefleri ile uyumlu olarak planlanıp yürütülmesini sağlamaktır.

Ücret ve yan hakların yönetiminde; adil, objektif, yüksek performansı takdir eden, rekabetçi, ödüllendirici ve motive edici kriterler olarak dikkate alınmakta, ücretlendirmede, dil, ırk, renk, cinsiyet, siyasi düşünce, inanç, din, mezhep, yaş, fiziksel engel ve benzeri özellikler kriter olarak kabul edilmemekte, ayrımcılık yapılmamaktadır.

Ücretlendirme politikası, yeni yetenekleri Şirket bünyesine kazandırmak ve performansı yüksek çalışanlarımızı korumak amacı ile oluşturulmuştur. Ücretlendirme politikası belirlenirken, sektörel veriler göz önünde bulundurulur.

Politika; ücretlendirme yönetimi yönünden, şirketin her kademedeki yönetici ve çalışanlarını kapsamaktadır.

Ücretlendirme Politikası'nın tamamına Şirket kurumsal internet sitesinin "Kurumsal Politikalar" sekmesinden ulaşılabilir.

Kâr Payı ve Kâr Payı Avansı Dağıtım Esasları

Şirket'in kâr dağıtım esasları, Esas Sözleşme'nin "Kârın Dağıtımı" başlıklı 34. maddesinde düzenlenmiştir. Buna göre, Şirket kâr tespiti ve dağıtımı konusunda TTK ve sermaye piyasası mevzuatı hükümlerine uygun hareket eder.

Şirket'in genel masrafları ile muhtelif amortisman bedelleri gibi genel muhasebe ilkeleri uyarınca, Şirket'çe ödenmesi ve ayrılması zorunlu olan meblağlar ile Şirket tüzel kişiliği tarafından ödenmesi gereken zorunlu vergiler ve mali mükellefiyetler için ayrılan karşılıklar; hesap yılı sonunda tespit olunan gelirlerden indirildikten sonra, geriye kalan ve yıllık bilançoda görülen safi (net) kârdan varsa geçmiş yıl zararlarının düşülmesinden sonra kalan miktar aşağıdaki sıra ve esaslar dahilinde dağıtılır:

Genel Kanuni Yedek Akçe

- a) *Kalanın %5'i, Türk Ticaret Kanunu'nun 519. maddesi uyarınca ödenmiş sermayenin %20'sini buluncaya kadar kanuni yedek akçe olarak ayrılır.*

Birinci Temettü

b) *Kalan tutara varsa ilgili hesap yılı içinde yapılan bağışların ilave edilmesiyle hesaplanacak matrahtan, Sermaye Piyasası Kurulu'nca saptanan oran ve miktarın altında olmamak kaydıyla, Şirket'in kar dağıtım politikası esaslarını da dikkate alarak Genel Kurulca belirlenen tutarda birinci temettü ayrılır.*

İkinci Temettü

c) *Safi kardan (a) ve (b) bentlerinde yer alan hususlar düşüldükten sonra kalan kısmı genel kurul, kısmen veya tamamen ikinci temettü payı olarak dağıtmaya, dönem sonu kar olarak bilançoda bırakmaya, kanuni veya ihtiyari yedek akçelere ilave etmeye veya olağanüstü yedek akçe olarak ayırmaya yetkilidir.*

Genel Kanuni Yedek Akçe

d) *Türk Ticaret Kanunu'nun 519. maddesinin ikinci fıkrasının (c) bendi gereğince kanuni yedek akçe ayrılır.*

e) *Kanunen ayrılması gereken yedekler ve esas sözleşmede pay sahipleri için belirlenen kâr payı ayrılmadıkça, başka yedek akçe ayrılmasına, ertesi yıla kâr aktarılmasına ve intifa senedi sahiplerine, yönetim kurulu üyeleri ile ortaklık çalışanlarına kârdan pay dağıtılmasına karar verilemeyeceği gibi, belirlenen kâr payı ödenmedikçe bu kişilere kârdan pay dağıtılamaz.*

f) *Sermaye Piyasası Kanunu'nun 20. maddesindeki düzenlemeler çerçevesinde ortaklara kâr payı avansı dağıtılabılır.*

Kanuni yedek akçeler toplamının, çıkarılmış sermayenin yarısını aşmış olması durumunda Genel Kurul, çıkarılmış sermayenin yarısını aşan kanuni yedek akçelerin ne şekilde kullanılacağı ya da dağıtılacağı hususunu serbestçe karara bağlayacaktır.

Kâr payı, dağıtım tarihi itibarıyla mevcut payların tümüne, bunların ihraç ve iktisap tarihleri dikkate alınmaksızın eşit olarak dağıtılır.

Yıllık kârın pay sahiplerine hangi tarihte ne şekilde verileceği, Sermaye Piyasası Kurulu'nun konuya ilişkin düzenlemeleri dikkate alınarak, yönetim kurulunun teklifi üzerine genel kurul tarafından kararlaştırılır. Bu ana sözleşme hükümlerine uygun olarak dağıtılan kârlar geri alınmaz.

Bağış, Yardım ve Sponsorluk Politikası

Şirket, toplumsal ve kurumsal sorumluluk bilinci içerisinde toplumsal ihtiyaçları karşılamak, ülkenin geleceğine ve kalkınmasına katkıda bulunmak suretiyle; eğitim, sağlık, kültür-sanat, hukuk, bilim, çevreyi koruma, spor, engellilerin topluma kazandırılması, girişimcilik, teknoloji, iletişim ve benzeri,

kamuya yararlı faaliyetlerin karşılıksız bağışlarla özendirilmesi ve desteklenmesi için gerekli ilke, kuralların belirlenmesi, bağış sürecinin yönetilmesi ve bu konuda bilgilendirme, raporlama ve sorumlulukların belirlenmesi amacıyla bağış politikası oluşturmuştur.

Bağış, yardım ve sponsorlukların temel amacı, toplumsal sorumlulukların yerine getirilmesi, pay sahiplerimiz ve çalışanlarımızda kurumsal sorumluluk bilinci oluşturma yanı sıra, sosyal ve toplumsal ihtiyacı karşılamak ve kamuya yarar sağlamaktır. Bu amaçla toplumsal gelişime katkı sağlayacak projelerin gerçekleştirilmesine de destek olunmaktadır.

Bağış ve Yardım Politikası'nın tamamına Şirket kurumsal internet sitesinin "Kurumsal İlke ve Politikalar" sekmesinden ulaşılabilir.

Etik İlkeler

Bütün yönetici ve çalışanların uyma zorunluluğu bulunan Reysaş "Etik Kuralları", Şirketimizin kurumsal değerini yükseltmek, hizmet kalitesini artırmak, çalışanların toplumla ve diğer çalışma arkadaşları ile olan ilişkilerinin düzenlenmesi, haksız rekabetin önlenmesi amacıyla tanımlanmıştır. Etik İlkeler Şirket çalışanlarının kendi aralarındaki ve toplum ile olan ilişkilerini düzenleyen ve aynı zamanda şirket içi davranış kültürünü de oluşturan ilkeler bütünüdür. Etik İlkeleri'n tamamına Şirket kurumsal internet sitesinin "Kurumsal İlke ve Politikalar" sekmesinden ulaşılabilir.

Bilgilendirme Politikası

Reysaş bilgilendirme politikasında amaç, şirketin geçmiş performansını, gelecek beklentilerini, stratejilerini, ticari sır niteliğindeki bilgiler haricindeki hedeflerini ve vizyonunu kamuya, ilgili yetkili kurumlarla, mevcut ve potansiyel yatırımcılarla ve pay sahipleriyle eşit bir biçimde paylaşmak, Reysaş'a ait finansal bilgileri, genel kabul gören muhasebe ilkeleri ve Sermaye Piyasası Düzenlemeleri çerçevesinde doğru, adil, zamanında ve detaylı bir şekilde ilan ederek; gerek Yatırımcı ilişkileri gerekse Kurumsal İletişim birimleri tarafından sürekli, etkin ve açık bir iletişim platformu sunmaktır.

Reysaş Sermaye Piyasası Mevzuatı, Sermaye Piyasası Kurulu (SPK), Türk Ticaret Kanunu hükümleri, BİST düzenlemeleri ve SPK Kurumsal Yönetim İlkeleri gereğince, yasal olarak açıklanması gereken bilgi ve açıklamaları kamuya, yetkili kurum ve kuruluşlarla, mevcut ve potansiyel yatırımcılarla eşit ve etkin bir şekilde, aktif ve açık bir iletişimle, zamanında paylaşmayı amaçlar.

Reysaş Bilgilendirme Politikası, SPK'nın Seri: VIII, No: 54 sayılı "Özel Durumların Kamuya Açıklanmasına İlişkin Esaslar Tebliği" çerçevesinde hazırlanmıştır.

Bilgilendirme Politikası, Reysaş bünyesinde faaliyet gösteren tüm ilişkili şirketleri ve çalışanları ile danışmanlarını kapsamakta; Reysaş'ın sermaye piyasası katılımcıları ile yazılı ve sözlü iletişimini düzenlemektedir.

Bilgilendirme Politikası'nın tamamına Şirket kurumsal internet sitesinin "Kurumsal Politikalar" sekmesinden ulaşılabilir.

Kamuyu Aydınlatma Politikası

Kamuyu Aydınlatma Politikası'nın amacı, Şirket'in tabii olduğu düzenlemeler ve esas sözleşme hükümleriyle uyumlu olarak pay sahipleri, yatırımcılar ve çalışanlar olmak üzere tüm menfaat sahipleri ile ticari sır niteliği taşımayan her türlü bilgiyi tam, adil, doğru, zamanında, anlaşılabilir, düşük maliyetle ve kolay ulaşılabilir bir şekilde eşzamanlı paylaşarak, aktif, etkin ve şeffaf bir iletişim sağlamaktır.

Kamuyu aydınlatma politikasında amaç, Şirket stratejileri ve performansını da dikkate alarak, Şirket'in geçmiş performansını, gelecek beklentilerini, stratejilerini, ticari sır niteliğindeki bilgiler haricindeki hedeflerini ve vizyonunu kamuya, ilgili yetkili kurumlarla, mevcut ve potansiyel yatırımcılarla ve pay sahipleriyle eşit bir biçimde paylaşmak, Şirket'e ait finansal bilgileri genel kabul gören finansal raporlama ilkeleri ve Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemeleri çerçevesinde doğru, adil, zamanında ve detaylı bir şekilde ilan ederek; Yatırımcı ilişkileri Müdürlüğü tarafından sürekli, etkin ve açık bir iletişim platformu sunmaktır. Şirket aktif ve şeffaf bir bilgilendirme politikası izlerken; kamuyu aydınlatmaya ilişkin tüm uygulamalarda SPK ve Borsa İstanbul A.Ş. (BİST) düzenlemelerine uyum göstermek ve en etkin iletişim politikasını uygulamayı amaçlamaktadır.

Kamuyu Aydınlatma Politikası'nın tamamına Şirket kurumsal internet sitesinin "Kurumsal İlke ve Politikalar" sekmesinden ulaşılabilir.

Menfaat Sahiplerine İlişkin Şirket Politikası

Şirket, işlem ve faaliyetlerinde tüm menfaat sahiplerinin mevzuat ve karşılıklı sözleşmelerle düzenlenen haklarını korumak hususunda azami dikkati göstermektedir ve bu konularda yeterli bilgilendirmeler yapılmaktadır. Menfaat sahiplerinin mevzuat ve sözleşmelerle korunan haklarının ihlal edildiğinin fark edilmesi halinde, hakların geri tesis edilmesini sağlamak üzere düzeltici önlemler etkili ve süratli bir şekilde alınır.

Menfaat sahiplerinin haklarının mevzuat ve karşılıklı sözleşmeler ile korunmadığı durumlarda, menfaat sahiplerinin çıkarları iyi niyet kuralları çerçevesinde ve Şirketin de imkânları, hakları ve itibarı gözetilerek korunur. Şirket ile menfaat sahipleri arasında yaşanabilecek anlaşmazlıkların giderilmesinde ve çözüme ulaştırılmasında Şirket öncü rol oynar. Menfaat sahipleri arasında çıkar çatışmaları ortaya çıktığında veya bir menfaat sahibinin birden fazla çıkar grubuna dahil olması durumunda, sahip olunan hakların korunması açısından mümkün olduğunca dengeli bir politika izlenir, her bir hakkın birbirinden bağımsız olarak korunması hedeflenir.

Menfaat Sahiplerine İlişkin Şirket Politikası'nın tamamına Şirket kurumsal internet sitesinin "Kurumsal İlke ve Politikalar" sekmesinden ulaşılabilir.

Rüşvet ve Yolsuzlukla Mücadele Politikası

Rüşvet ve Yolsuzlukla Mücadele Politikası'nın ("Politika") amacı Reysaş olarak rüşvet ve yolsuzluk konusundaki yaklaşımımızın açık bir şekilde belirtilmesidir. Şirket olarak, işbu Politika ile rüşvet ve yolsuzluk karşıtı yasa ve düzenlemelere, uluslararası düzenlemelere ve faaliyet gösterilen ülkelerdeki yasal düzenlemelere ve etik ilkelere uyulmasını, bu konudaki sorumlulukların ve kuralların belirlenmesini hedeflemekteyiz.

Bu bağlamda, işbu Politika'nın amacı;

- Şirket'in, bütünlüğünü ve itibarını korumak amacıyla potansiyel yolsuzluk eylemlerini belirlemeye ve önlemeye ilişkin ilke ve kuralları tanımlamak,
- Yolsuzluk risklerini belirlemek, azaltmak ve yönetmek için tüm çalışanlarımıza bilgi sağlamaktır.

Rüşvet ve Yolsuzlukla Mücadele Politikası'nın tamamına Şirket kurumsal internet sitesinin "Kurumsal İlke ve Politikalar" sekmesinden ulaşılabilir.

Şikâyet ve Takip Politikası

Şikâyet ve Takip Politikası'nın amacı; paydaşların talep ve şikâyetlerinin etkin bir biçimde kayıt altına alınması, tarafsız bir biçimde değerlendirilerek çözülmesi, sonucun paydaşlara bildirilmesi, kayıtlardan yararlanarak sorunun tekrarlanmamasına yönelik gerekli tedbirlerin alınması ve hizmet kalitesinin geliştirilmesinde izlenecek adımların belirlenmesidir.

Şikâyet Yönetimi süreci, sunulan hizmetlere ilişkin paydaşlardan gelen şikâyet, öneri, ihbar, teknik destek, ürün/hizmet talebi, görüş, yorum ve önerilerin ele alınması ve elde edilen bilgilerin değerlendirilmesi yoluyla süreçlerde iyileştirme sağlanması ve paydaş memnuniyetinin artırılması amacıyla hizmet etmektedir.

Bu amaçla paydaşların her türlü şikâyeti, memnuniyetle karşılanarak mümkün olan en kısa sürede en uygun çözümün sunulması hedeflenir. Her bir şikâyet, adil, objektif ve tarafsız olarak, etkin ve verimli bir şekilde ele alınır ve sonuçlandırılır.

Şikâyet ve Takip Politikası'nın tamamına Şirket kurumsal internet sitesinin "Kurumsal İlke ve Politikalar" sekmesinden ulaşılabilir.

Bilgi Güvenliği Politikası

Bilgi Güvenliği Politikası ("Politika" veya "BGP"), Reysaş'ın bünyesindeki bilgi varlıklarını kapsamaktadır. Tüm lokasyonlardaki çalışanlar, lokasyon içi ve dışı tedarikçiler / yüklenici tarafından uygulanır.

Bilgi Güvenliği Politikası, halka açık şirketleri için Sermaye Piyasası Kurulu tarafından yürürlüğe konan VII-128.9 no.lu Bilgi Sistemleri Yönetimi Tebliği ("Tebliğ") ve Kişisel Verilerin Korunması Kanunu ile diğer düzenlemeler dikkate alınarak hazırlanmıştır.

Bilgi Güvenliği Politikasında amaç: Reysaş kurumsal bilgiyi son derece değerli bir varlık olarak kabul etmektedir. Reysaş Bilgi Güvenliği Politikası'nın amacı da, Şirket ve bağlı ortaklıklarının iş sürekliliğini sağlamak ve potansiyel tehditlerin etkisini azaltmak için bilgi varlıklarının gizlilik, bütünlük ve erişilebilirliğini sağlayarak bilgi güvenliği olaylarını engellemek veya hasar riskini minimize etmektir.

Şirket özellikle aşağıda belirtilen konuların yerine getirilmesini benimsemiştir:

- Bilgi varlıklarına yönelik riskleri tespit etmek ve sistematik bir şekilde risklerin yönetilmesini,
- Bilgi Güvenliği Standartlarının gerekliliklerini yerine getirmeyi,
- Bilgi Güvenliği ile ilgili tüm yasal mevzuata uyum sağlamayı,
- Bilgi Güvenliği Yönetim Sistemi'nin yaşatılması için gerekli kaynakları sağlamayı, kontrolleri tesis etmeyi, sürekli iyileştirme fırsatlarını değerlendirmeyi ve gözetim için gerekli çalışmaları gerçekleştirmeyi,
- Bilgi güvenliği farkındalığını artırmak için, teknik ve davranışsal yetkinlikleri geliştirecek şekilde eğitimler gerçekleştirmeyi,

Bilgi Güvenliği Politikası'nın tamamına Şirket kurumsal internet sitesinin "Kurumsal İlke ve Politikalar" sekmesinden ulaşılabilir.

Çıkar Çatışması Politikası

Çıkar çatışması; çalışanların görevlerini tarafsız bir şekilde icra etmelerini etkileyen veya etkileyebilecek, parayla ölçülebilir olan veya olmayan her türlü menfaati ve onlarla ilgili herhangi bir şahsi çıkara sahip olmaları halini ifade eder.

Çıkar Çatışması Politikası, çalışanlara çıkar çatışmalarının tespitinde ve yönetiminde yardımcı olacak uygulama ve prosedürleri tanımlamanın yanı sıra; aşağıda yer alan çıkar çatışmalarının tespiti, yönetimi ve kayıt altına alınması konusunda alınan önlemler hakkında genel bilgi sağlamaktadır.

- Çalışanın kişisel çıkarlarından kaynaklanan çatışmalar,
- Yatırım hizmetleri ve faaliyetlerinin sağlanmasına ilişkin çatışmalar,
- Şirket hizmet ve faaliyetleriyle bağlantılı çatışmalar,
- Sermaye Piyasası Faaliyetleri'nin yürütülmesi sırasında ortaya çıkabilecek çatışmalar,
- Organizasyonel çatışmalar,
- Ortaklar, bağlı ortaklıklar ve iştirakler ile olan ilişkilerden kaynaklanan çatışmalar,

Çıkar Çatışması Politikası'nın tamamına Şirket kurumsal internet sitesinin "Kurumsal İlke ve Politikalar" sekmesinden ulaşılabilir.

Tazminat Politikası

Reysaş çalışanlarına yönelik tazminat politikasını belirlerken, yürürlükte olan 4857 Sayılı İş Kanunu hükümlerine uygun olarak hareket eder ve 4857 Sayılı İş Kanunu referans alır.

Şirket'in 4857 sayılı İş Kanunu hükümleri uyarınca, kıdem tazminatına hak kazanacak şekilde iş sözleşmesi sona eren çalışanlarına, hak kazandıkları yasal kıdem tazminatlarının ödenmesi yükümlülüğü vardır.

Kıdem tazminatı yükümlülüğü yasal olarak herhangi bir fonlamaya tabii değildir.

Tazminat Politikası'nın tamamına Şirket kurumsal internet sitesinin "Kurumsal Politikalar" sekmesinden ulaşılabilir.

DÖNEME İLİŞKİN GELİŞMELER & FAALİYETLER

7. GENEL KURUL BİLGİLERİ

8. GENEL KURUL BİLGİLERİ

Şirketimizin 2022 yılı faaliyetlerini değerlendirmek üzere olağan genel kurul toplantısı 26.04.2023 Çarşamba günü saat 11:30'da Küçük Çamlıca Mahallesi Erkan Ocaklı Sokak No:11 Üsküdar-İstanbul/ Türkiye adresinde, T.C. Ticaret Bakanlığı İstanbul Ticaret İl Müdürlüğü'nün 25 Nisan 2023 tarih ve E-90726394-431.03-00084870815 sayılı yazıları ile görevlendirilen Bakanlık Temsilcisi Sn. Yunus ERDAL gözetiminde yapılmıştır.

Özetle, Genel Kurul tarafından;

- 2022 yılı finansal tablolar ve faaliyet raporu onaylanmış,
- Yönetim Kurulu'nun kâr payı dağıtımı yapılmaması teklifi kabul edilmiş,
- Bütün yönetim kurulu üyeleri ayrı ayrı ibra edilmiş,

- 2023 faaliyet yılı finansal raporlarımız için bağımsız denetim hizmetinin Uluslararası Bağımsız Denetim A.Ş.'den alınmasına kararı kabul edilmiştir.

İlgili Genel Kurul Toplantı Tutanağı ve Diğer Evraklara Şirketimiz internet Sitesi <http://www.reysas.com/> ve Kamuyu Aydınlatma Platformu ("KAP") <https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1141321> linklerinden ulaşılabilir.

9. DÖNEM İÇERİSİNDE HİZMET ALINAN KİŞİ VE KURULUŞLAR

- Yönetim Kurulumuzun 08/03/2022 tarih ve 623 sayılı kararına istinaden, Denetim Komitesi'nin önerisi doğrultusunda, 2022 yılına ilişkin hesap dönemini kapsamak üzere şirketimizin finansal raporlarının denetlenmesi için Uluslararası Bağımsız Denetim A.Ş.'nin seçilmesi 29.03.2022 tarihli Genel Kurul toplantısında kabul edilmiştir.

10. DÖNEM İÇERİSİNDEKİ ÖNEMLİ OLAYLAR & YATIRIMLAR

1. Yönetim Kurulumuzun 16.03.2023 tarihli toplantısında; Şirketimizin yurt dışı faaliyetlerinin etkinliğinin ve ticaretinin artırılması amacıyla faaliyet konusu depolama, montaj, paketleme, lojistik nitelikteki yardım ve destek hizmetlerinin sağlanması, tüm gıda ve gıda dışı ürünlerin depolu veya deposuz toptan ve perakende ticareti, ithalatı, ihracatı, kendi hesabına ve üçüncü taraf mal taşıma ile birlikte her türlü gayrimenkul (arazi, depo, ofis, daire) yatırım/alım/satım faaliyetleri ve benzeri ilgili her türlü faaliyetleri yürütmek olan Via Fabio Filzi 27 20124 Milano / İtalya adresinde sermayesinin tamamını (%100) Şirketimize ait olmak üzere 10.000 EURO (ONBİN EURO) sermayeli REYSAS LOGISTICS ITALIA SRL unvanı ile şirket kurulmasına karar verilmiştir. REYSAS LOGISTICS ITALIA SRL'nin kuruluşu Milano Monza Ticaret Odası tarafından 12880640961 numarasıyla 27.03.2023 tarihinde tescil edilerek tamamlanmıştır.
2. Şirketimiz ile Petkim Petrokimya Holding A.Ş. arasında Petkim Petrokimya Aliağa'da yer alan Kompleks'teki Lojistik Operasyonlar için toplam 5 yıllık "Hizmet Sözleşmesi" imzalanmıştır.

Yeni imzalanan işbu sözleşmeye göre 1 yılda yaklaşık 104.000.000 TL+KDV olmak üzere 5 yılda toplam yaklaşık 520.000.000 TL+KDV ciro beklenmekte olup, bu fiyata enflasyon ve artan operasyon maliyetleri her sene ayrıca ilave edilecektir.

Ayrıca operasyonlar ile bölgedeki diğer mevcut ve yeni operasyonların daha sağlıklı yürütülebilmesi amacıyla İzmir İli, Aliağa İlçesi, Siteler Mah. Necmettin Giritlioğlu Caddesi, Socar Türkiye Aliağa Yönetim Binası Blok N 6 / 1" adresinde Reysas Taşımacılık ve Lojistik Tic. A.Ş. İzmir Aliağa Şubesi unvanıyla şube açılmasına ve operasyonların yürütülmesi için 190 yeni personel istihdam edilmesine karar verilmiştir.

3. Yönetim Kurulumuzun 14.04.2023 tarihli toplantısında;

Yönetim Kurulumuzun 20.12.2022 tarih ve 639 sayılı toplantısında almış olduğu 250.000.000 TL olan Şirketimiz çıkarılmış sermayesinin %140 oranında 350.000.000 TL artırılarak 600.000.000 TL'ye çıkarılmasına yönelik kararın belirtilen artırım oranının **%100 olarak** değiştirilmesi amacıyla aşağıdaki şekilde güncellenmesine

- a. 250.000.000 TL olan şirketimiz çıkarılmış sermayesinin tamamı nakit olmak üzere %100 oranında 250.000.000 TL artırılarak 500.000.000 TL'ye çıkarılmasına
- b. Mevcut ortakların yeni pay alma haklarında herhangi bir kısıtlama yapılmamasına ve yeni pay alma haklarının, payların nominal değeri olan 1 TL karşılığında kullanılmasına
- c. Yeni pay alma hakları kullanım süresinin 15 (onbeş) gün olarak belirlenmesine, bu sürenin son gününün resmî tatile rastlaması halinde yeni pay alma hakkı kullanım süresinin izleyen iş günü akşamı sona ermesine
- d. Yeni pay alma haklarının kullanılmasından sonra kalan payların, Tasarruf Sahiplerine Satış Duyurusu'nda ilan edilecek tarihlerde 2 (iki) işgünü süreyle nominal değerinin altında olmamak üzere Borsa İstanbul A.Ş. Birincil Piyasa'da oluşan fiyattan satılmasına, satılamayan paylar olması durumunda tamamı için Sn Egemen Döven tarafından payların satın alınmasına ilişkin verilen taahhüdün kabulüne

Karar verilmiştir. <https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1138717>

4. 14.04.2023 tarihli sermaye artırımına ilişkin yönetim kurulu kararı doğrultusunda sağlanması planlanan 250.000.000 TL'lik brüt fonun tamamının araç yatırımlarında kullanılacağına ilişkin Yönetim Kurulumuzun tarafından hazırlanan "Sermaye Artırımından Sağlanacak Fonun Kullanım Yerlerine İlişkin Raporun (Fon Kullanım Raporu) (<https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1138718>) kabul edilmesine karar verilmiştir.
5. Sermaye artırımı başvurusu taslak izahname ile 17.04.2023 tarihinde Sermaye Piyasası Kurulu'na yapılmıştır.
6. 14.04.2023 tarihli yönetim kurulu kararının KSS Tebliği'nin 11.md eklenmesi nedeniyle 01.06.2023 tarihli toplantısında güncellenmesi sonrasında güncellenen izahname ve yukarıda 2. Md belirtilen fon kullanım raporunda artan kur nedeniyle güncellenen maliyetlere göre revize edilen aşağıdaki tabloda özet olarak harcama yerlerinin gösterildiği fon kullanım raporu ile Sermaye Piyasası Kurulu'na başvuru yapılmıştır.

MARKA	TİPİ	ADET	TUTAR (TL)
MERCEDES BENZ	OTO TAŞIMA ÇEKİCİ	20	75.000.000
LOHR	OTO TAŞIMA DORSE	48	80.000.000
FORD	OTO TAŞIMA ÇEKİCİ	46	85.000.000
TIRSAN	SWAP BODY	75	56.000.000
TIRSAN	TENTELİ DORSE	15	12.500.000
AKSOYLU	OTO TAŞIMA DORSE	10	13.500.000
SCANIA	OTO TAŞIMA ÇEKİCİ	30	100.000.000
YALE	FORKLİFT	34	40.000.000
UNIT 45	45 FT DEMİRYOLU/KONTEYNER	200	36.000.000
MERCEDES BENZ	1848 ÇEKİCİ	29	75.000.000
CARRIER 1950	FRİGO KLİMA	30	15.000.000
TOPLAM		537	588.000.000

7. Kurula yapılan başvuru Sermaye Piyasası Kurulu'nun 21 Haziran 2023 tarihli ve 35/734 sayılı toplantısında izahnamede bazı düzeltmelerin yapılması şartıyla uygun bulunmuş ve 2023/36 sayılı Sermaye Piyasası Bülteni'nde duyurulmuştur. İhraç edilecek paylara ilişkin düzeltilmiş izahnameye Kurulun 10 Temmuz 2023 tarihli ve E-29833736-105.01.01.01-39357 sayılı yazısı ile onay verilmiştir. Onaylı izahname ve Fon Kullanım Raporu 11.07.2023 tarihinde Kamuyu Aydınlatma Platformu (KAP) www.kap.org.tr, Şirketimizin www.reysas.com ve halka arzda satışa aracılık edecek Bizim Menkul Değerler AŞ'nin www.bmd.com.tr adreslerindeki internet sitelerinde duyurulmuştur.
8. Sermaye artırımdan yeni pay alma hak tarihleri izahnamede belirtilen esaslara uygun olarak 14.07.2023 ile 28.07.2023 tarihleri arasında 15 gün süre olarak belirlenmiş olup 13.07.2023 tarihinde Kamuyu Aydınlatma Platformu vasıtasıyla <https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1171318> kamuoyu ile paylaşılmıştır.
9. Yeni pay alma haklarının kullanım süresinin sonunda kullanılmayan **1.118.609,140 TL** nominal değerli C Grubu paylar Bizim Menkul Değerler aracılığıyla Borsa Birincil Piyasada **02.08.2023-03.08.2023** tarihlerinde iki gün süreyle satışa çıkarılmış olup satışa ilişkin Tasarruf Sahiplerine Satış Duyurusu **31.07.2023** tarihinde Kamuyu Aydınlatma Platformu (KAP) www.kap.org.tr, Şirketimizin www.reysas.com ve halka arzda satışa aracılık eden Bizim Menkul Değerler AŞ'nin www.bmd.com.tr adreslerindeki internet sitelerinde duyurulmuştur. Satışa sunulan paylardan **102.853 TL** nominal değerli pay hisse başına ortalama **28,75 TL**'den satılmış olup kalan **1.015.756,140 TL** nominal değerli payların tamamı hisse başına **29,00 TL**'den verdiği taahhütname çerçevesinde **Sn. Egemen Döven** tarafından satın alınmıştır.
10. Yukarıdaki işlemler sonucunda Şirketimizin 600.000.000 TL tutarındaki kayıtlı sermaye tavanı içerisinde, 250.000.000 TL tutarındaki çıkarılmış sermayesi halka arz izahname setinde belirtilen koşullar çerçevesinde tamamlanarak tamamı nakit olmak üzere 250.000.000 TL artırılarak 500.000.000 TL'ye yükselmiş ve iş bu sermaye artırımından Şirketimiz brüt **281.295.779,410 TL** fon elde etmiştir.

11. KULLANILAN / PALNALANAN TEŞVİKLER

Belge Tarihi	Belge No	Konusu	Yatırım Başlama Tarihi	Yatırım Bitiş Tarihi	Toplam Yatırım Tutarı
06.06.2014	F/109795	Demiryolu Taşımacılığı	13.03.2013	14.03.2014	8.830.915

Grup'un 2022 itibariyle sahip olduğu bir adet Yatırım Teşvik Belgesi bulunmaktadır:

12 Nisan 2013 tarih ve B/109795 sayılı Yatırım Teşvik Belgesi ile Reysaş Demiryolu Taşımacılığı A.Ş., demiryolu taşımacılığı için vagon alımında yatırım kararı almıştır. Bu yatırım teşvik belgesi ile Şirket, faiz desteği, indirimli kurumlar vergisi ve diğer istisnalardan faydalanacaktır. Bu yatırım teşvik belgesi kapsamında T.C.D.D.'nin Doğu Anadolu Bölgesi'ndeki tek sanayi yatırımı olan TÜDEMSAŞ'a 60 adet platform vagon siparişi vermiştir. Vagon alımları için leasing finansman yönteminin kullanılması planlanmış olup, toplam yatırım bedeli 3.510.000 Euro olacaktır. Reysaş Demiryolu Taşımacılığı A.Ş. 10 Eylül 2013 tarihinde 9.066.916 TL tutarındaki 60 adet Vagonu teslim almıştır.

Firmanın 20.12.2013 tarih ve 1116785 sayılı müracaatına istinaden 7.500.000 TL olarak kayıtlı olan sabit yatırım tutarının 8.830.915 TL olacak şekilde revize edilmesi 2012/3305 sayılı Karar ve söz konusu Kararın uygulanmasına ilişkin 20128/1 sayılı Tebliğ'in 17.maddesi hükmü çerçevesinde uygun görülmüştür.

Firmanın 14.01.2014 tarih ve 4524 sayılı müracaatının incelenmesi neticesinde 31.12.2013 tarihine kadar (bu tarih dahil) Yatırım Teşvik Belgesinde kayıtlı sabit yatırım tutarının en az %10'u oranında yatırım harcaması yapılarak yatırıma başlanıldığı anlaşılmıştır.

Firmanın 11.04.2014 tarih ve 33073 sayılı müracaatı ve 12.03.2014 tarih ve YMM.232/1706-15 sayılı Yeminli Mali Müşavirlik Yatırım Teşvik Belgesi Kapama raporuna istinaden yatırımın tamamlama vizesi yapılmıştır.

Özetle, teşvik belgesinin konusu vagon yatırımı olup, Şirket; faiz desteği, indirimli kurumlar vergisi ve diğer istisnalar konularında teşviklerden yararlanmaktadır. Yararlanılan teşvik konularından, faiz desteği teşviği 2016 yılı içerisinde tamamlanmıştır. Şirketin, anılan teşvik belgesi kapsamında hesaplanan, fiili yatırım harcaması nedeniyle hak kazanılan yatırıma katkı tutarı toplamı 3.532.366 TL olup; 31.12.2022 tarihi itibariyle devreden katkı tutarı toplamı 3.415.761 TL'dir

12. RAPORLAMA DÖNEMİ SONRASI GELİŞMELER

Sermaye Piyasası Kurulu'nun 08.02.2024 tarih ve 9/186 sayılı kararıyla uygun görülen ihraç limiti kapsamında, Şirketimizin yurt içinde halka arz edilmeksizin nitelikli yatırımcılara satılmak üzere 734 gün vadeli, 6 ayda bir TRLEF + 3 puan ödemeli, 750 milyon TL başlangıç tutarlı (yatırımcı talebine göre artırılabilir) TRSREYS22613 ISIN kodlu tahvil ihracına ilişkin talep toplama işlemi sonucunda, ihraç tutarı 1.000.000.000 TL olarak kesinleşmiş ve satış işlemi 20.02.2024 tarihinde tamamlanmıştır.

İLİŞKİLİ TARAF İŞLEMLERİ

	Ara.23	Ara.22
Üst yönetime sağlanan fayda ve menfaatler	₺1.188.234	₺949.337

İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	31.Ara.23	31.Ara.22
Emir İstif Makinaları San. ve Tic. A.Ş.	5.953.273	7.604.675
Reysaş Antrepo İşletmesi A.Ş.	1.258.961	7.925.225
Diğer	15.207.081	142.967
	22.419.315	15.672.867

*İlişkili firmalardan olan cari ve senetli alacakları için yıllık TL'de %10,75 - %44,25 oran ile faiz işletilmektedir.

İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	31.Ara.23	31.Ara.22
Egemen Oto Kiralama A.Ş.	10.622.591	9.525.323
	10.622.591	9.525.323

İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	31.Ara.23	31.Ara.22
Reyline Uluslararası Taşımacılık A.Ş.	5.123.936	-
Persco Personel Tedarik Yönetimi	13.586.154	6.150.464
Diğer	2.302.663	1.523.168
	21.012.753	7.673.632

İlişkili Taraflara Kısa Vadeli Diğer Borçlar	31.Ara.23	31.Ara.22
Arı Lojistik İnşaat San. ve Ticaret A.Ş. (*)	8.578.071	11.636.562
Egemence İnşaat A.Ş.	232.816	1.523.621
Egemen Döven	817.591	1.279.395
Diğer	-	1.302.743
	9.628.478	15.742.321

*31.12.2023 tarihli diğer borçlar Grup'un Arı Lojistik İnşaat San. ve Ticaret A.Ş. ile olan ticari ilişkinin yapısından kaynaklanmaktadır

İlişkili Taraflara Uzun Vadeli Diğer Borçlar	31.Ara.23	31.Ara.22
Persco Personel Tedarik Yönetimi	-	1.558.219
Diğer	-	159.897
	-	1.718.116

İlişkili Taraflara Yapılan Satışlar	31.Ara.23	31.Ara.22
Persco Personel Tedarik Yönetimi	-	1.979.912
Reysaş Antrepo İşletmesi A.Ş.	446.792	2.937.741
Emir İstif Makinaları Sanayi Ve Tic.A.Ş.	21.537.921	5.902.128
Egemen Oto Kiralama A.Ş.	2.263.357	1.071.913
Reyline Uluslararası Taşımacılık Ltd. Şti.	53.652.655	22.591.138
Diğer	18.602.501	800.132
	115.325.568	96.503.226

İlişkili Taraflardan Yapılan Alımlar	31.Ara.23	31.Ara.22
Egemence İnşaat Anonim Şirketi	4.512.904	83.354.532
Egemen Oto Kiralama A.Ş.	2.711.522	9.079.063
Persco Personel Tedarik Yönetimi	83.039.152	46.118.295
Reyline Uluslararası Taş.A.Ş.	84.871.915	94.081.372
Diğer	196.453.593	1.170.601
	411.864.980	371.589.086

BAĞLI ŞİRKET RAPORU

1 Temmuz 2012 tarihinde yürürlüğe giren 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun 199. maddesi uyarınca, Reysaş Yönetim Kurulu, faaliyet yılının ilk üç ayı içinde, geçmiş faaliyet yılında Şirketin hâkim ortak(lar)ı ve hâkim ortak(lar)ının bağlı şirketlerle ilişkileri hakkında bir rapor düzenlemek ve bu raporun sonuç kısmına faaliyet raporunda yer vermekle yükümlüdür. Reysaş'ın ilişkili taraflarla yapmış olduğu işlemler hakkında gerekli açıklamalar, Konsolide Finansal Tablolara İlişkin Dipnotlar'ın 5 no'lu dipnotunda yer almaktadır. Reysaş Yönetim Kurulu tarafından hazırlanan 6 Mart 2023 tarihli Rapor'da "Reysaş hâkim ortak(lar)ının ve hâkim ortak(lar)ının bağlı ortaklıkları ile 2022 yılı içinde yapmış olduğu tüm işlemlerde, işlemin yapıldığı veya önlemin alındığı veya alınmasından kaçınıldığı anda tarafımızca bilinen hal ve şartlara göre, her bir işlemde uygun bir karşı edim sağlandığı ve Şirketi zarara uğratabilecek alınan veya alınmasından kaçınılan herhangi bir önlem bulunmadığı ve bu çerçevede denkleştirmeyi gerektirecek herhangi bir işlem veya önlemin olmadığı sonucuna ulaşılmıştır." denilmektedir.

13. ŞİRKET'İN SPK VE TTK DÜZENLEMELERİ KAPSAMINDAKİ DİĞER AÇIKLAMALARI

ŞİRKETİN FİNANSMAN KAYNAKLARI VE DURUMU

Reysaş'ın başlıca finansman kaynağını 500.000.000-TL'lik ödenmiş sermayesi oluşturmaktadır. 2006 yılı içerisinde gerçekleştirilen halka arz çalışmalarından elde edilen gelir ise yeni yatırım projeleri için önemli bir finansal kaynak olmuştur.

Öz kaynaklara ek olarak Şirketimiz, yatırımlarını finanse etmek amaçlı uzun vadeli, düşük faizli kredi ve finansal kiralama kullanım yollarını tercih etmektedir.

Şirketimiz faaliyetlerinin yasalara, esas sözleşmelere ve şirket içi prosedürlere uygun yapıldığı, şirketimiz bünyesinde oluşturulan iç denetim müdürlüğü denetim elemanlarınca ve halen aktif olan denetim komitesince periyodik olarak denetlenmekte ve olası aksaklıklar ve eksiklikler raporlanmaktadır.

KONSOLİDE (TL)	Aralık 23	(%)	Aralık 22	(%)
DÖNEN VARLIKLAR	3.109.512.597	21,12%	2.268.941.680	17,97%
DURAN VARLIKLAR	6.780.900.537	78,88%	4.509.654.338	82,03%
TOPLAM AKTİF	9.890.413.134	100,00%	6.778.596.018	100,00%
KISA VADELİ YABANCI KAYNAKLAR	3.154.031.945	22,32%	2.340.550.092	31,46%
UZUN VADELİ YABANCI KAYNAKLAR	2.409.829.961	40,35%	3.282.126.136	34,11%
TOPLAM YABANCI KAYNAKLAR	5.563.861.906	62,67%	5.622.676.228	65,58%
ÖZ KAYNAKLAR	4.326.551.228	37,33%	1.155.919.790	34,42%

Şirket konsolide bazda 2023 yılında varlıklarını %22,32'si kısa vadeli, %40,35'i uzun vadeli olmak üzere toplam %62,67'sini yabancı kaynaklar ile %37,33'ünü ise öz kaynaklarıyla finanse etmiştir.

DAVALARA İLİŞKİN BİLGİLER

	Dava Sayısı	Tutar Toplamı
1-Grup lehine açılan ve devam eden çeşitli davalar	10	₺0
2-Grup aleyhine açılan ve devam eden çeşitli davalar	16	₺2.016.100

ŞİRKETİN FAALİYETLERİNİ ETKİLEYECEK ÖNEMLİ TEBLİĞ VEYA MEVZUAT DEĞİŞİKLİKLERİ

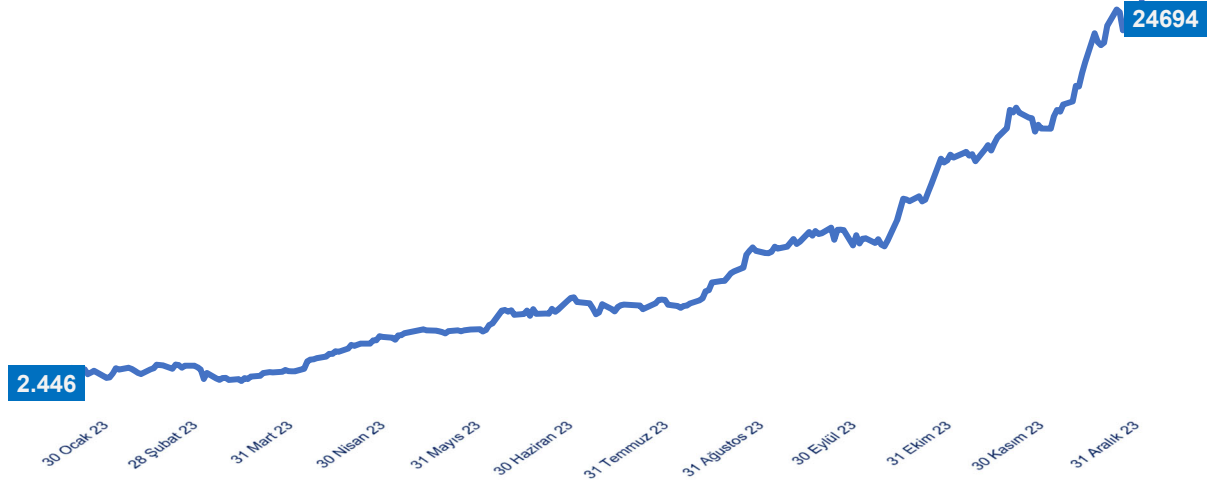
Şirket SPK ve TTK'nın ilgili düzenlemelerine bağlı olarak faaliyetlerini sürdürmekte olup Mevzuatlarda dönem içerisinde önemli bir değişiklik olmamıştır.

YAPILAN ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME FAALİYETLERİ

Bulunmamaktadır.

SEKTÖREL DEĞERLENDİRMELER**14. ULAŞTIRMA & DEPOLAMA SEKTÖRÜ**

Piyasa değeri yaklaşık 275 MYR TL seviyelerinde olan 9 ulaştırma ve depoculuk sektöründe faaliyet gösteren şirketlerin oluşturduğu BİST Ulaştırma Endeksi ("XULAS") 2023 yılını %537'lik artışla 24.694 seviyelerinde kapatmıştır.

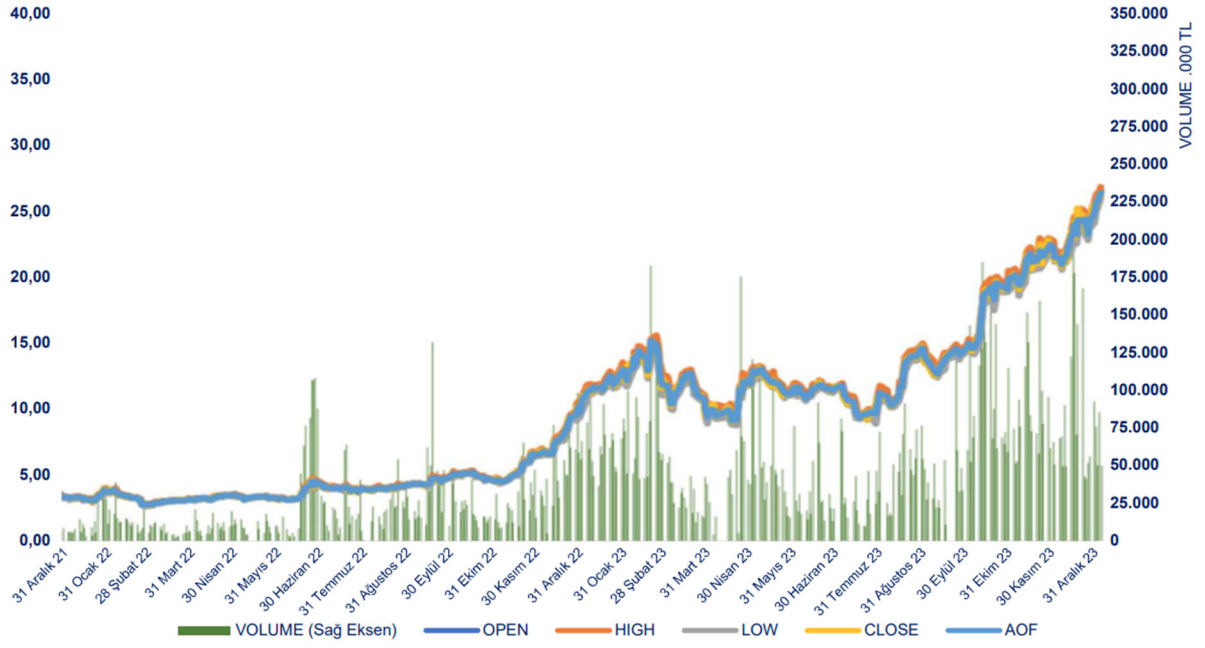
BIST ULAŞTIRMA**15. ŞİRKET'İN SEKTÖRDEKİ YERİ**

1989 yılında "Türkiye'nin Depocusu" olarak çıktığı yolda 2006 yılında halka açılarak Borsa'da işlem gören ilk lojistik şirketi olan Reysaş, Sermaye artırım tipindeki halka arzdan gelen kaynaklarla yurtiçi demiryolu taşımacılığı, yurtdışı demiryolu taşımacılığı, depolama binaları, tütün ürünleri satışı, turizm, tarım hayvancılık ve taşıt muayene istasyonu gibi farklı sektörlerde birçok yatırım yapmıştır. Yurtiçi demiryolu taşımacılığı T.C. sınırları içinde bağlı ortaklığı Reysaş Demiryolu, yurtdışı demiryolu taşımacılığı Avrupa'da Reysaş Taşımacılık ve Reyline Uluslararası Taşımacılık, depolama faaliyetleri bağlı ortaklığı T.C.sınırları içinde Reysaş GYO, Turizm faaliyetleri Eskişehir ve Erzincan'da Reysas GYO, Tütün Ürünleri (JTİ) Distribütörlüğü, Tarım Hayvancılık İç Anadolu ve Karadeniz Bölgesinde bağlı ortaklığı Reyamar Tütün, Taşıt Muayene İstasyonları Batı Karadeniz Bölgesinde ve Eskişehir'de bağlı ortaklığı Reysaş Taşıt Muayene tarafından yürütülmektedir.

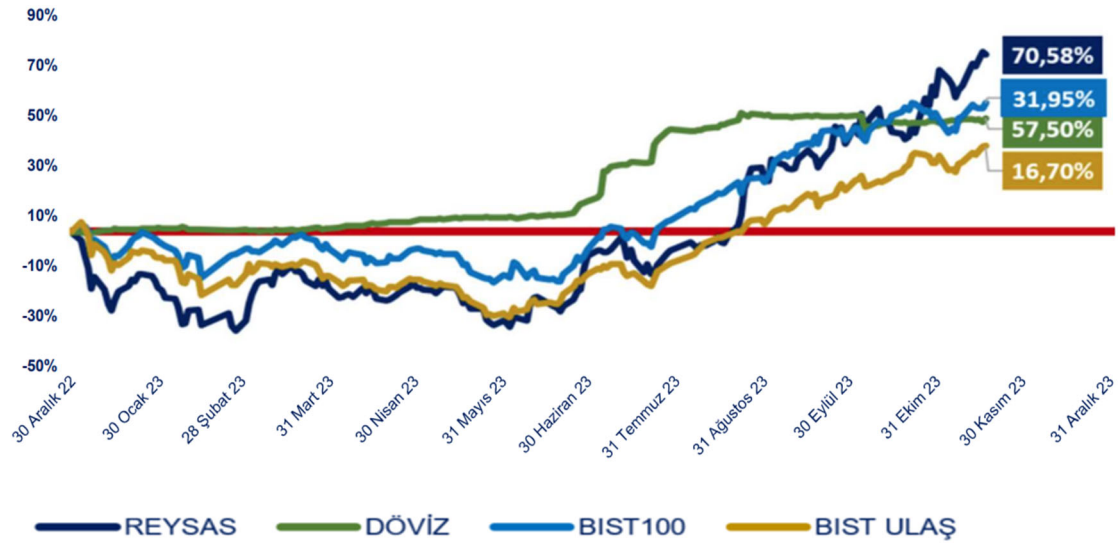
Bugün itibarıyla 265 adet özmal forklift, 520 adet özmal araç (252 adet çekici, 257 adet dorse, 11 adet frigolu kasa kamyonet) ile 1480 adet konteyner ve ihtiyaç halinde kiralık tırlar ve araçlar vasıtasıyla yurtiçi ve yurtdışında lojistik ve depoculuk faaliyetleri alanında global çaptaki kurumsal nitelikli müşterilerine hizmet veren Reysaş topluluğu faaliyetlerini ortalama 1.200 çalışanı ile yürütmektedir.

HİSSE ("RYSAS.E") PERFORMANSI

Fiyat hareketlerine bakıldığında 2023 yılına 12,03 TL ile başlayan RYSAS.E, dönem içerisinde en düşük 8,84 TL, en yüksek 43,52 TL ve ağırlıklı ortalama fiyatı 20,98 TL seviyelerinde olup, 2023 yılının ilk yılını 2022 yıl sonuna göre göre %149 'luk artışla 30,00 TL seviyesinde kapatarak BİST 100, BİST Ulaştırma endekleri ile Döviz Sepetine kıyasla pozitif yönde ayrılmıştır.



KARŞILAŞTIRMALI PERFORMANS



16. KURUMSAL YÖNETİM İLKELERİNE UYUM BEYANI

Sermaye Piyasası Kurulu (“SPK”) tarafından kamuya ilk olarak Temmuz 2003’te açıklanan “Kurumsal Yönetim İlkeleri” Şirketimiz tarafından benimsenmekte ve bu ilkeler büyük oranda uygulanmaktadır. 2022 yılında yürürlükte bulunan II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği (Tebliğ) kapsamında zorunlu olan tüm ilkelere tam olarak uyulurken, zorunlu olmayan ilkelerin de büyük çoğunluğuna uyum sağlanmıştır. Zorunlu olmayan Kurumsal Yönetim İlkelerine de tam uyum amaçlanmakta ve bu konuda azami çaba gösterilmekle birlikte, ilkelerin bir kısmında uygulamada yaşanan zorluklar, bazı ilkelere uyum konusunda gerek ülkemizde gerekse uluslararası platformda devam eden tartışmalar, bazı ilkelerin ise piyasanın ve Şirket’in mevcut yapısı ile tam örtüşmemesi gibi nedenlerle tam uyum henüz sağlanamamıştır. Henüz uygulamaya konulmamış olan ilkeler üzerinde çalışılmakta olup; Şirketimizin etkin yönetimine katkı sağlayacak şekilde idari, hukuki ve teknik alt yapı çalışmalarının incelenmesi sonrasında uygulamaya geçilmesi değerlendirilebilecektir.

Kurumsal Yönetim İlkelerinden, uygulaması zorunlu olmayan aşağıda belirtilen ilkelere henüz tam uyum sağlanamamakla beraber, söz konusu ilkelere uyulmamasından kaynaklanan çıkar çatışması bulunmamaktadır.

1.5.2 numaralı ilkeye ilişkin olarak; azlık hakları, Esas Sözleşme ile sermayenin yirmide birinden daha düşük bir orana sahip olanlara tanınmamış olup, genel uygulamalara paralel olarak azınlığa, düzenlemelerdeki genel hükümler çerçevesinde haklar sağlanmıştır. Yatırımcılardan da bu konuda herhangi bir talep gelmemiş olup, genel en iyi uygulama örnekleri takip edilmekte, yakın zamanda bu konuda bir değişikliğe gidilmesi ise öngörülmemektedir.

1.7.1 numaralı ilkeye ilişkin olarak; Esas Sözleşmemizin 7. maddesinde payların devir esasları düzenlenmiş olup C grubu pay sahiplerinin paylarını serbestçe devretmesini zorlaştıran uygulamalar veya pay devrini kısıtlayan hükümler mevcut değildir.

A ve B Grubu nama yazılı payların devrinde kısıtlamalar olup Esas Sözleşmemizin 7. Maddesinde detayları belirtilmektedir.

Mevcut kısıtlamalar halka kapalı imtiyazlı payların devrine yönelik olduğundan, gelecekte bir değişiklik öngörülmemektedir.

2.1.4 numaralı ilkeye ilişkin olarak; Şirket’in Türkçe kurumsal internet sitesindeki bilgilerin büyük çoğunluğu İngilizce olarak sunulmakla beraber bilgilerin tamamı yabancı bir dilde sunulmamaktadır. Ancak önümüzdeki dönemlerde sitenin İngilizce sunulan kısmının Türkçe kısmı ile aynı içeriğe getirilmesi için çalışmalar yapılacaktır.

3.3.1 numaralı ilkeye ilişkin olarak; Şirket, çalışanlarına fırsat eşitliği sunmaktadır ve Şirket’in Etik İlkeleri’nde, Şirket ile Çalışan ilişkileri kısmında fırsat eşitliğini sağlamaya yönelik temel prensibi yer almaktadır. Ancak, Şirket’in İnsan Kaynaklarına yönelik hazırlanan iç yönetmeliğinde, kilit yöneticiler için bir halefiyet programı bulunmamaktadır.

3.3.3 numaralı ilkeye ilişkin olarak; Şirket’in İnsan Kaynaklarına yönelik hazırlanan iç yönetmeliğinde Eğitim ve Gelişim kısmı altında genel bilgi yer almaktadır. Çalışan talepleri doğrultusunda personelin talep edilen eğitimlere katılması sağlanmaktadır.

3.4.1 numaralı ilkeye ilişkin olarak; müşteri memnuniyetine yönelik sistematik bir ölçüm sistemi olmamakla beraber, müşteri memnuniyetinin sağlanması Şirket’in öncelikli hedeflerindendir.

4.3.9 numaralı ilkeye ilişkin olarak; Yönetim Kurulumuz nezdinde bilgi birikimi, tecrübe ve görüş açısı bakımından çeşitliliğin sağlanmasının Şirket’in faaliyetlerine ve Yönetim Kurulu’nun etkin çalışmasına olumlu katkı sağlayacağı düşünülmekle beraber, mevcut yönetim kurulumuzda kadın üye bulunmamaktadır. Yönetim Kurulu’nda asgari kadın üye oranı için bir politika belirlenmemiş olup; konuya ilişkin politika geliştirilmesi bu aşamada gündemde olmamakla birlikte, uygun aday sayısının artmasıyla birlikte izleyen yıllarda değerlendirilebilecektir.

4.4.1 numaralı ilkeye ilişkin olarak; 2022 yılında fiziki yönetim kurulu toplantıları yeterli sıklıkla yapılabilmektedir. 2022 yılı içinde yapılan fiziki toplantıda alınan karar haricinde, Yönetim Kurulu

kararlarının tamamı elden dolaştırma usulüyle alınmıştır. Bununla birlikte, yönetim kurulu üyeleri şirketin performansı ve gelişmelerle ilgili olarak düzenli olarak bilgilendirilmişlerdir.

4.4.2 numaralı ilkeye ilişkin olarak; bu yönde bir tanımlama bulunmayıp, yönetim kurulu üyelerine bilgilerin sunulma zamanı, yönetim kurulu gündemindeki konu ve süreç dikkate alınarak belirlenmekte ve makul bir süre öncesinde üyeler bilgilendirilmektedir. Yönetim kurulunun etkin çalışmaları da dikkate alınarak yakın zamanda bu konuda bir tanımlama yapılmasına ihtiyaç görülmemektedir.

4.4.5 numaralı ilkeye ilişkin olarak; Yönetim Kurulu toplantılarının ne şekilde yapılacağı konusunda Şirketimizde uzun yıllardır tutarlı bir biçimde sürdürülen süreçler bulunmakla birlikte, bu konuya özgü yazılı bir şirket içi düzenleme bulunmamaktadır. Yönetim kurulunun etkin çalışmaları da dikkate alınarak, yakın zamanda bu konuda bir iç düzenleme yapılmasına ihtiyaç görülmemektedir.

4.4.7 numaralı ilkeye ilişkin olarak; Yönetim Kurulu üyelerinin iş deneyimleri ve sektörel tecrübelerinin Yönetim Kurulu'na önemli katkısı dolayısıyla Şirket dışında başka görevler alması sınırlandırılmamıştır. Faaliyet raporumuzda yönetim kurulu üyelerimizin özgeçmişlerine yer verilmiştir. Yönetim kurulunun etkin çalışmaları da dikkate alınarak, kurumsal yönetim açısından herhangi bir olumsuz durum oluşturmadığı değerlendirilen mevcut uygulamada kısa vadede bir değişiklik öngörülmemektedir.

4.5.5 numaralı ilkeye ilişkin olarak; komitelerde görevlendirme Yönetim Kurulu üyelerimizin bilgi birikimi ve deneyimleri dikkate alınarak, ilgili düzenlemeler doğrultusunda yapılmakta, bazı Yönetim Kurulu üyeleri birden fazla komitede görevlendirilmektedir. Birden fazla komitede görev alan üyeler, ilişkili konularda görev yapan komiteler arası iletişimi sağlamakta ve iş birliği imkânlarını artırmaktadır. Yönetim Kurulu üyelerinin bilgi birikimi ve tecrübelerinin de katkısıyla verimli çalışmaları dikkate alınarak, mevcut komite yapısı etkin değerlendirilmekte; yakın zamanda bir değişiklik ihtiyacı öngörülmemektedir.

4.6.1 numaralı ilkeye ilişkin olarak; idari sorumluluğu bulunanların performans değerlendirmesi ve ödüllendirmesi yapılmakla birlikte, yönetim kurulu seviyesinde bu konuda özel bir çalışma yürütülmemiştir. Konuyla ilgili en iyi uygulamalar araştırılmakta olup, orta vadede uygulamaya alınması değerlendirilebilecektir.

4.6.5 numaralı ilkeye ilişkin olarak; Olağan Genel Kurul'da ve finansal tablo dipnotlarımızda Yönetim Kurulu üyelerine ve idari sorumluluğu bulunan yöneticilere yapılan ödemeler genel uygulamalara paralel şekilde toplu olarak kamuya açıklanmaktadır. Kişisel bilgilerin gizliliği açısından önemli görülen konu hakkında piyasa uygulamaları yakından izlenmekte olup, yaygın uygulamaya paralel hareket edilmesi öngörülmektedir.

SPK'nın 10.01.2019 tarih ve 2/49 sayılı Kararı uyarınca hazırlanan ve Şirketimiz Yönetim Kurulu tarafından onaylanan 2023 yılı Kurumsal Yönetim Uyum Raporu (URF) ve Kurumsal Yönetim Bilgi Formu (KYBF) işbu faaliyet raporunun ekinde yer almakta olup, ilgili dokümanlara Kamuyu Aydınlatma Platformu'ndaki Şirketimiz kurumsal yönetim sayfasından da ulaşılabilir

17. SÜRDÜRÜLEBİLİRLİK İLKELERİNE UYUM ÇALIŞMALARI VE SÜRDÜRÜLEBİLİRLİK İLKELERİNE UYUM BEYANI

2020 yılında yayınlanan SPK Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Çerçevesi'nde halka açık ortaklıkların çevresel, sosyal, kurumsal yönetim çalışmalarını yürütürken açıklamaları beklenen temel ilkeler paylaşılmış olup; bu gelişmeye paralel olarak SPK tarafından Kurumsal Yönetim Tebliği'nde Ekim 2020'de yapılan değişiklikle uygulamaya konulan Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Çerçevesi ile ilgili olarak Şirket tarafından değerlendirme çalışmaları yapılmış, Şirket'in uyum ve raporlama açısından mevcut durumu ve iyileştirme alanları incelenmiştir. Şirket, SPK'nın Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Çerçevesi'nde belirtilenler dâhil sürdürülebilirlik alanındaki iyi uygulamaları takip etmekte ve çalışmalarını bu alanda genel kabul görmüş en iyi uygulamalara olabildiğince uyum sağlama hedefiyle yürütmektedir.

Bu çerçevede Reysaş tarafından SPK'nın "uy ya da açıkla" yaklaşımı ile hazırladığı zorunlu olmayan "Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Çerçevesinde" belirtilen bazı ilkelere uyum sağlanabilmektedir. Söz konusu ilkelerin bir kısmında uygulamada yaşanan zorluklar, genel ulusal ve uluslararası arenadaki belirsizlikler, bazı ilkelerin Şirket'in mevcut yapısı ile tam örtüşmemesi, devam eden çalışmalarda elde edilecek bulgulara göre uyum esaslarının belirlenecek olması gibi nedenlerle tam uyum henüz sağlanamamıştır.

SPK'nın Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Çerçevesi'nde yer alan ilkelerle örtüşen Şirket'in sürdürülebilirlik uygulamalarının bir kısmına işbu Faaliyet Raporu'nun Kurumsal Sosyal Sorumluluklarımız, Şirket Etik İlkeler, Şirket ile Çalışan İlişkileri bölümlerinde ve Faaliyet Raporu'na eklenen 2022 yılı Kurumsal Yönetim Uyum Raporu ve Kurumsal Yönetim Bilgi Formu'nda yer verilmiş olup, uyum sağlanan ilkelere ait daha detaylı bilgi ve henüz tam uyum sağlanamayan başlıca ilkeler hakkında açıklamalarımız ise aşağıda belirtilmektedir. Zorunlu olmayan ilkelere tam uyum sağlanamaması nedeniyle çevresel ve sosyal risk yönetiminde meydana gelen etkiler Şirketimizce takip edilmekte ve sürdürülebilirlik çalışmaları kapsamında değerlendirilmektedir.

A.GENEL İLKELER

A.1. Strateji, Politika ve Hedefler

Şirket tarafından ÇSY adı altında ayrı bir politika oluşturulmamış olmakla beraber; oluşturulma sürecinde olan Çevre Politikası kapsamında ve Kurumsal Yönetim İlkeleri'ne uyum çalışmaları ile sürdürülebilirlik ilkelerine azami uyum gösterilmeye çalışılmaktadır. Reysaş olarak çevresel, sosyal ve yönetimle ilgili temel göstergeler düzenli olarak izlenmektedir. Küresel ve sektörel eğilimler ışığında bir önceliklendirme analizi ve buna bağlı olarak ortaklık stratejisine yönelik çalışmalar önümüzdeki yıllarda yürütülecektir. Geline aşamada ÇSY politikalarına, risk ve fırsatlarına uygun ayrı bir Ortaklık Stratejisi henüz belirlenmemiş olsa da Şirket Üst Yönetimi tarafından kapsamlı bir Çevre Politikası hazırlıklarına başlanmıştır. Söz konusu politika Yönetim Kurulu onayı sonrası şirket internet sitesinde yer alacaktır.

Reysaş, paydaşları ile kurduğu şeffaf ve sürekli iletişim ile güvene dayalı ilişki geliştirmeyi hedeflemektedir. Paydaşlar için ortaklığın konumu, performansı ve gelişiminin anlaşılabilirliği açısından önemli nitelikteki bilgilerin, doğrudan ve özlü bir anlatımla paylaşılması ilkesi Şirket için esas alınmakta olup, Şirket bilgi ve verilerin büyük kısmını kurumsal internet sitesinde de açıklamaktadır. Kurumsal Yönetim Uyum Raporumuzun 3.1 sayılı Menfaat Sahiplerine İlişkin Şirket Politikası kısmı ile 2.1. sayılı Kurumsal İnternet Sitesi kısmında ilgili bilgilere yer verilmektedir. Reysaş'ın başta yatırımcılar olmak üzere paydaşlarıyla iletişim uygulamalarının detaylandırıldığı Bilgilendirme Politikası'nın güncel haline internet sitesinden ulaşılmaktadır. Şirket, yürüttüğü faaliyetlerinin Birleşmiş Milletler (BM) 2030 Sürdürülebilir Kalkınma Amaçları ile ne ölçüde ilişkilendirilebileceği hakkında halihazırda bir çalışma yürütmemiştir. Şirket aleyhine ve lehine açılan önemli nitelikteki davalar Kamuyu Aydınlatma Platformu aracılığı ile duyurulmaktadır.

A.2. Uygulama / İzleme

Şirket tarafından belirli ÇSY Kilit Performans Göstergeleri izlenmekte olup, dönemsel ve sektörel olarak karşılaştırılabilir bir şekilde raporlanması için çalışmalara başlanmıştır.

Şirket ÇSY politikalarının yürütülmesinden sorumlu ayrı bir komite ya da birim oluşturmamıştır, ancak Çevre Yönetim Sistemi etkinliğinin sağlanması, performansın geliştirilmesi ve sürdürülebilirliğinin

sağlanması amacıyla Çevre Yönetim Sistemi Ekibi belirlenmiştir. Şirket, Çevre Politikası ve hedeflerini gerçekleştirmek ve sürekliliğini sağlamak için ISO 14001 Çevre Yönetim Sistemleri standardına, uluslararası, ulusal, yerel mevzuat, kanun, yasa ve yönetmeliklere uygun Çevre Yönetim Sistemi (ÇYS) uygulamaktadır. Şirket'in hâlihazırda iş süreçlerine veya ürün ve hizmetlere yönelik sürdürülebilirlik performansını iyileştirici inovasyon faaliyetleri bulunmamaktadır.

A.3. Raporlama

Reysaş, paydaşları ile kurduğu şeffaf ve sürekli iletişim ile güvene dayalı ilişki geliştirmeyi hedeflemektedir. Paydaşlar için ortaklığın konumu, performansı ve gelişiminin anlaşılabilirliği açısından önemli nitelikteki bilgilerin, doğrudan ve özlü bir anlatımla paylaşılması ilkesi Şirket için esas alınmakta olup, Şirket bilgi ve verilerin büyük kısmını kurumsal internet sitesinde de açıklamaktadır. Kurumsal Yönetim Uyum Raporumuzun 3.1 sayılı Menfaat Sahiplerine İlişkin Şirket Politikası kısmı ile 2.1. sayılı Kurumsal İnternet Sitesi kısmında ilgili bilgilere yer verilmektedir. Reysaş'ın başta yatırımcılar olmak üzere paydaşlarıyla iletişim uygulamalarının detaylandırıldığı Bilgilendirme Politikası'nın güncel haline internet sitesinden ulaşılmaktadır. Şirket, yürüttüğü faaliyetlerinin Birleşmiş Milletler (BM) 2030 Sürdürülebilir Kalkınma Amaçları ile ne ölçüde ilişkilendirilebileceği hakkında halihazırda bir çalışma yürütmemiştir. Şirket aleyhine ve lehine açılan önemli nitelikteki davalar Kamuyu Aydınlatma Platformu aracılığı ile duyurulmaktadır.

A.4. Doğrulama

Çevresel, sosyal ve yönetimle ilgili temel göstergeler düzenli olarak izlenmekle beraber kısıtlı çevresel ve sosyal etkiye bağlı olarak göstergelere bugüne kadar doğrulama alınmamıştır.

B. ÇEVRESEL İLKELER

Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Çerçevesinde yer alan Çevresel İlkeler kapsamında, Şirket doğrudan ve dolaylı çevresel etkilerini sistematik bir şekilde yönetmek amacıyla Genel Müdürlük ofisinde Çevre Yönetim Sistemini (ÇYS) kurmuş ve her yıl düzenli olarak denetime tabii olarak bağımsız dış firma denetimleri sonrası ISO 14001:2015 sertifikasını almıştır.

ÇYS kurulumu aşamasında; ISO 14001:2015 Çevre Yönetim Standardı ve "Yasal Uyum" tablosunda yer alan kanun, yönetmelik ve tebliğler baz alınmıştır. ÇYS uygulanırken, ISO 14001:2015 Çevre Yönetim Sistemleri, Kullanım Kılavuzu ve Özellikler Kılavuzu'ndaki şartlar sağlanmıştır.

Şirket iklim değişikliğiyle mücadelede sera gazı salınımlarının azaltılması ve enerji tüketiminin etkin bir biçimde yönetilmesi gerektiği bilinci ile yenilenebilir enerji kaynakları yatırımlarına yönelmiş portföyünde bulunan depoların çatılarına 29,4 MW kurulu güce sahip güneş enerjisi santralleri (GES) yaparak 19,8 ton karbon salınımını azaltmaktadır.

C. SOSYAL İLKELER

C.1. İnsan Hakları ve Çalışan Hakları

Şirket, insan haklarına saygılı ve adil, eşit, güvenli bir iş ortamı sunmayı amaçlamaktadır. Şirket'in Kurumsal İnsan Hakları ve Çalışan Hakları Politikası adında ayrı bir politikası bulunmamakta olup, önümüzdeki dönemde bu konuda çalışma yürütülmesi öngörülmektedir. Ayrıca, konuyla alakalı olarak Şirket içinde kullanılan ve kamuoyuyla paylaşılmamış olan personel yönetmeliği ilgili konularda referans olarak kullanılabilir. Etik İlkeler dokümanında Şirket ile Çalışan ilişkileri kısmında insan haklarına saygılı olmayı da içeren tüm prensipler belirtilmiştir. Etik İlkeler dokümanı <http://www.reysas.com/etik-kurallar> adresinde Şirket internet sitesinde yer almaktadır. Ayrıca; işbu Faaliyet Raporu'nda Şirket ile Çalışan ilişkileri kısmında söz konusu uygulamalara ait açıklamalar yer almaktadır. Şirket işe alım süreçlerinde fırsat eşitliği sağlamaya azami özeni göstermekte olup, Etik İlkeler dokümanında Şirket ile Çalışan ilişkileri kısmında işe alma ve istihdamda tek ölçü olarak işe uygunluk vasfını aramak, ayrımcılık yapmadan fırsat eşitliği sağlamak ilkesi temel prensipler arasında yer almaktadır. Etik İlkeler dokümanında Şirket ile Çalışan ilişkileri kısmında fırsat eşitliği ögesine vurgu yapılsa da, belirli ekonomik, çevresel, toplumsal faktörlere duyarlı kesimlerin (düşük gelirli kesimler, kadınlar vb.) veya azınlık haklarının/ fırsat eşitliğinin gözlemlenmesi konusunda değer zinciri boyunca alınan önlemler hakkında detaylı bilgi yer almamaktadır. Şirket tarafından önümüzdeki dönemde ayrı bir İnsan Kaynakları Politikasının geliştirilmesi ve ayrımcılığı, eşitsizliği, insan hakları ihlallerini, zorla çalıştırmayı önleyici ve düzeltici uygulamalara ilişkin gelişmelerin ise bu politikaya işlenmesi öngörülmektedir.

Şirket'in İnsan Kaynaklarına yönelik hazırlanan iç yönetmeliğinde (Personel Yönetmeliği) Eğitim ve Gelişim kısmı altında açıklayıcı genel bilgi yer almaktadır. Çalışan talepleri doğrultusunda personelin talep edilen eğitimlere katılması sağlanmaktadır. Şirket yasal mevzuat çerçevesinde sendikalı bir iş kolu değildir ancak, bahsi geçen konuda engelleyici bir düzenleme bulunmamaktadır. Çalışan şikayetleri ve anlaşmazlıkların çözümüne ilişkin ayrı bir mekanizma oluşturulmamıştır. Ancak çalışanların bir üst yöneticilerine, Üst Yönetime ve Denetim Komitesi'ne bildirim yapması mümkündür. Çalışan memnuniyetinin sağlanmasına yönelik olarak yapılan faaliyetlerin düzenli olarak açıklanması şeklinde bir Şirket uygulaması yoktur. Etik İlkeler dokümanında İşçi Sağlığı ve Güvenliği başlığı altında ilgili prensipler açıklanmıştır. Şirket'in, kaza istatistiklerini açıklama yönünde bir uygulaması bulunmamaktadır.

Hızlı dijitalleşme, kurumların siber güvenlik ve veri gizliliğini etkin bir şekilde yönetmesini gerektirmektedir. Şirket, iş başarısı için kişisel verilerin korunması ve veri güvenliği konularına büyük önem vermektedir. Kişisel Verilerin Korunması ve İşlenmesi Hakkında Kurum Politikası Şirket internet sitesinde <http://www.reysas.com/kisisel-verileri-saklama-ve-imha-politikasi> paydaşların bilgisine sunulmaktadır.

Reysaş, paydaşlarıyla olan ilişkilerinde şeffaf, adil ve hesap verebilir olmayı benimser. Faaliyetlerini yürütürken, ilgili mevzuata, sözleşmesel taahhütlerine uyar. Şirket toplumsal yatırım, finansal kapsayıcılık ve finansmana erişim kapsamında direkt çalışmalarda bulunmamakla beraber, Faaliyet Raporunun "Kurumsal Sosyal Sorumluluklarımız" başlıklı kısmında Şirket'in sosyal sorumluluk kapsamındaki birtakım ilke ve uygulamalarına değinilmektedir. Çalışanlara ÇSY politikaları ve uygulamaları konusunda bilgilendirme toplantıları ve eğitim programları düzenlenmesi ilkesi bağlamında; Şirket'in oluşturmuş olduğu Çevre Yönetim Sistemi kapsamında çalışanlara çevre ve ISO 14001 bilgilendirme eğitimi verilmiş aynı zamanda standarda uygun dokümantasyon yapısı oluşturulmuştur.

C.2. Paydaşlar, Uluslararası Standartlar ve İnisiyatifler

Şirket'in sürdürülebilirlik alanındaki faaliyetlerini tüm paydaşların (çalışanlar, müşteriler, tedarikçiler ve hizmet sağlayıcılar, kamu kuruluşları, hissedarlar, toplum ve sivil toplum kuruluşları vb.) ihtiyaç ve önceliklerini dikkate alarak yürütülmesini teminen belirlenen genel ilkeler ilgili başlıklar altında Etik İlkeler dokümanında açıklanmaktadır. Şirket'in müşteri şikayetlerinin yönetimi ve çözümüne ilişkin oluşturduğu müşteri memnuniyeti politikası bulunmamakla beraber, Şirket'in Kurumsal Yönetim Uyum Raporu'nda 3.4. sayılı Müşteriler ve Tedarikçilerle İlişkiler başlıklı İlkesinde Şirket uygulamaları hakkında bilgi sunulmaktadır. Şirket tarafından paydaş iletişimi sürekli ve şeffaf bir şekilde yürütülmekle beraber, hangi paydaşlarla, hangi amaçla ne konuda ve ne sıklıkla iletişime geçildiğinin açıklanması yönünde bir uygulama bulunmamaktadır. Şirket işbu faaliyet raporu ile beraber sürdürülebilirlik faaliyetlerinde kaydedilen gelişmeleri Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Çerçevesinde yer alan prensipler bağlamında açıklamaya başlamıştır. Şirket'in Paydaşlar, Uluslararası Standartlar ve İnisiyatifler bağlamında söz konusu çerçevede sıralanan uluslararası raporlama standartlarına yönelik bir uygulaması bulunmamakta; aynı zamanda ilgili çerçevede bahsedilen imzacısı bulunduğu veya üyesi olduğu kuruluş veya ilkeler bulunmamaktadır. Ancak Şirket'in Etik İlkeler dokümanında Küresel Sorumluluk başlığı altında Şirket'in Birleşmiş Milletler Küresel İlkeler Sözleşmesi ile belirlenmiş ilkelere uygun olarak ülkemiz ve dünyamız yararına hareket etmeye, çalışanları, tedarikçileri ile kurumsal vatandaşlık örneği göstermeye yönelik ilkesi yer almaktadır. Şirket, Borsa İstanbul Sürdürülebilirlik Endeksinde yer almamakta olup, izleyen dönemlerde sektör uygulamaları ve gelişmeler takip edilecektir.

D. KURUMSAL YÖNETİM İLKELERİ

Şirket, Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Çerçevesindeki Kurumsal Yönetim İlkeleri bağlamında II-17.1 sayılı Sermaye Piyasası Kurulu Kurumsal Yönetim Tebliği kapsamında zorunlu olarak uyulması gereken Kurumsal Yönetim ilkeleri yanında tüm Kurumsal Yönetim ilkelerine uyum sağlanması için azami çaba gösterir. Şirket internet sitesinde, KAP'ta ve Faaliyet Raporunda yer alan Kurumsal Yönetim Uyum Raporu ve Kurumsal Yönetim Bilgi Formu ile ilgili bilgiler duyurulmaktadır. Şirket Sürdürülebilirlik konusunu özellikle Çevre Yönetimi Sistemi çalışmalarında dikkate almakta ve bu konudaki ilkeleri kurumsal yönetim stratejisini belirlerken göz önünde bulundurmaktadır. Şirket'in Sürdürülebilirlik alanındaki stratejilerin belirlenirken menfaat sahiplerinin görüşlerine de başvurulabilir, Şirket menfaat sahipleri ile iletişimi güçlendirmek için gerekli tedbirleri alır. Şirket Sürdürülebilirlik konusunda halihazırda uluslararası standartlara ve inisiyatiflere üye olmamakla birlikte, geline aşamada ISO

14001 belgesinin alınması sağlanmıştır. Şirket, Rüşvet ve Yolsuzlukla Mücadele Politikası oluşturulması için çalışmalara başlamış olup, Politika Yönetim Kurulu onayı sonrası internet sitesinde yayınlanacaktır. Hazırlanacak Rüşvet ve Yolsuzlukla Mücadele Politikası, Reysaş'ın Rüşvet ve Yolsuzlukla Mücadeleye karşı tavizsiz duruşunun bir yansıması olacak olup tüm çalışanların ve Şirket adına hareket eden üçüncü kişilerin, bu politikalara uymaları gerekli tedbirler alınacaktır

SÜRDÜRÜLEBİLİRLİK RAPORU

Sermaye Piyasası Kurulu'nun 23.06.2022 tarih ve 34/977 sayılı kararı ve II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği uyarınca hazırlanan 01.01.2023 – 31.12.2023 Dönemi Sürdürülebilirlik Raporu aşağıda yer almaktadır.

<https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1261750>

KURUMSAL YÖNETİM UYUM RAPORU

<https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1261748>

KURUMSAL YÖNETİM BİLGİ FORMU

<https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1261749>

İşbu Faaliyet Raporu ('Rapor'), Türk Ticaret Kanunu'nun 516. madde hükmü, Gümrük ve Ticaret Bakanlığı'nın 28.08.2012 tarihli ve 28395 sayılı Resmi Gazete'de yayınlanan 'Şirketlerin Yıllık Faaliyet Raporunun Asgari İçeriğinin Belirlenmesi Hakkında Yönetmelik' hükümleri, Sermaye Piyasası Kurulu'nun (II-14.1) sayılı 'Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği'nin 8. madde hükmü, (II-17.1) sayılı 'Kurumsal Yönetim Tebliği'nin ilgili maddeleri uyarınca düzenlenmiş olup, Şirketimizin konsolide olarak 01.01.2023-31.12.2023 dönemi itibarıyla faaliyetlerinin değerlendirilmesi ve yatırımcılarımıza bilgi verilmesi amacını taşımaktadır.

Durmuş Döven

**Yönetim Kurulu Başkanı ve
Murahhas Aza**

Hasan Rasih Boztepe

Yönetim Kurulu Üyesi

Egemen Döven

**Yönetim Kurulu Başkan
Yardımcısı**

Levent Erçel

Yönetim Kurulu Üyesi

Ekrem Burcu

Yönetim Kurulu Üyesi

Cem Akgün

**Bağımsız Yönetim Kurulu
Üyesi**

Erem Ersoy

**Bağımsız Yönetim Kurulu
Üyesi**