



**EKİZ KİMYA SANAYİ VE TİCARET A.Ş.**  
**2024-09 AYLIK FAALİYET RAPORU**





1966, Konak-İZMİR

## 78 YILLIK GEÇMİŞ

**EKİZ, kökleri 1946'ya** kadar dayanan, dedeleri Sn. Hüseyin Hüsnü Ekiz tarafından İzmir'de kurulan ve uzun yıllar babaları merhum Muhittin EKİZ'in başkanlığında mevcudiyetini sürdürmüş olan, günümüzde, 3. nesil temsilcileri İbrahim Ekiz ve Hüsnü Ekiz tarafından yönetilen köklü bir aile şirkettir.

**Tarihi boyunca 40'dan fazla ülkeye ihracat** yapmış olan EKİZ, Türkiye'de birçok büyük ulusal marketler, yerel market zincirleri ve bayii kanalı ile çalışarak kendi tescilli markalarını ve müşterilere ait tescilli markalarla (Private Label) ürünlerini pazara sunmuş, tescil edilmiş seçkin markalarını pek çok ulusal ve uluslararası fuarlara katılarak, Türkiye ve Dünya çapında tanıtmayı başarmış, Türk zeytinyağı sektörünün eski ve güçlü firmaları arasındaki yerini almıştır.

**2006 yılında ambalajlı üründe "İhracat Şampiyonu"** olan EKİZ zeytinyağı üretiminde iç piyasada gösterdiği başarılarla ek olarak, Türkiye de ilk kez üretilen bir malın (Bitkisel Skualen) ihracatını yaparak, döviz kazandırıcı hizmetlerde gösterdiği üstün gayret ve başarıdan dolayı İzmir Ticaret Odası tarafından "Altın Madalya" ile ödüllendirilmiş olup ihracat sektöründe en fazla ihracat yapan firmalar arasında 2.lık ve 3.lüğe de layık görülmüştür.

## A- GENEL BİLGİLER

1. Rapor Dönemi: 01.01.2024-30.09.2024

2. Ticaret Unvanı: EKİZ KİMYA SANAYİ VE TİCARET A.Ş.

Ticaret Sicil Numarası: Merkez- 42311

Şirket Merkez Mersis No: 0329004942600010

Şirket Merkez Adresi: İsmet Kaptan Mah. Şehit Nevres Bulvarı Deren Plaza No:10/11 Konak - İZMİR

İnternet Sitesi Adresi : [www.ekizkimya.com](http://www.ekizkimya.com)

3. Ortaklık Yapısı ve Sermaye Dağılımı:

Kayıtlı Sermaye Tavanı: 45.000.000.-TL

Çıkarılmış Sermayesi: 9.284.470.-TL

30.09.2024 tarihi itibarıyla Ortaklık Yapısı Tablosu:

| ORTAĞIN<br>ADI SOYADI/ UNVANI              | GRUBU          |                  | TOPLAM HİSSE     |               |
|--------------------------------------------|----------------|------------------|------------------|---------------|
|                                            | A              | B                | TUTAR (TL)       | ORAN (%)      |
| İbrahim EKİZ<br>Yönetim Kurulu Başkanı     | 247.582        | 256.117          | 503.699          | 5,43          |
| Hüsnü EKİZ<br>Yönetim Kurulu Başkan Vekili | 247.418        | 451.047          | 698.465          | 7,52          |
| Hüseyin EKİZ<br>Kurucu Ortak               | 55.000         | 83.000           | 138.000          | 1,49          |
| Murat TÜRKAL<br>Ortak                      | -              | 2.106.741        | 2.106.741        | 22,69         |
| Halka Açık Kısım                           | -              | 5.837.565        | 5.837.565        | 62,87         |
| <b>TOPLAM</b>                              | <b>550.000</b> | <b>8.734.470</b> | <b>9.284.470</b> | <b>100,00</b> |

#### 4. İmtiyazlı Paylar Ve Payların Oy Haklarına İlişkin Açıklamalar:

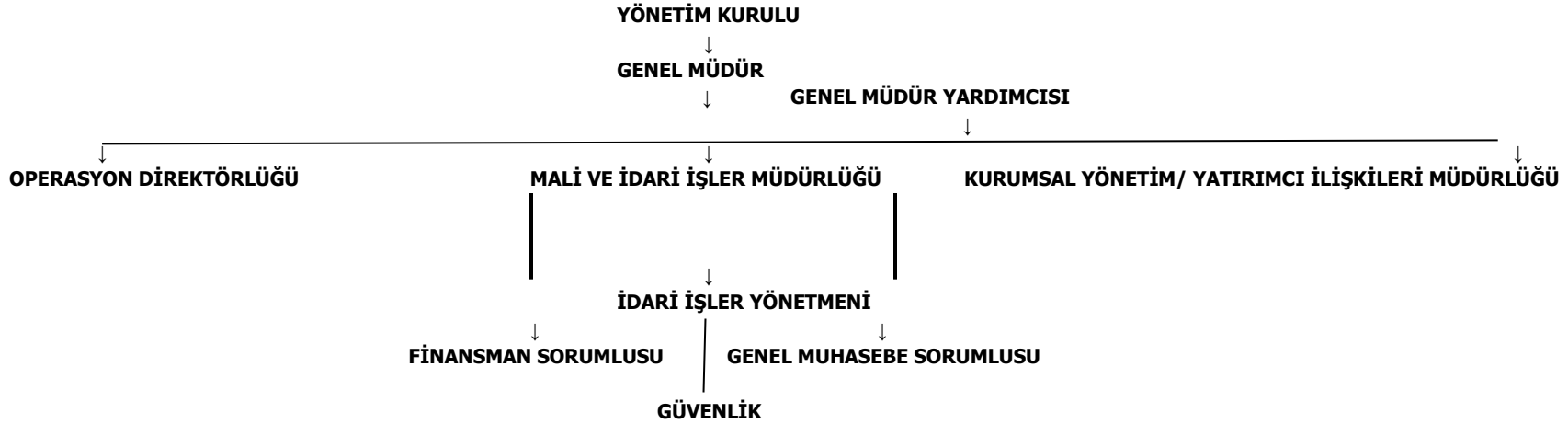
| Grup | İmtiyaz Türü                            | Nama/ Hamiline | Pay Nominal Değeri (TL) | Toplam (TL) | Sermayeye Oranı (%) |
|------|-----------------------------------------|----------------|-------------------------|-------------|---------------------|
| A    | Yönetim Kuruluna aday gösterme imtiyazı | Nama           | 1                       | 550.000     | 5,92                |
| B    | -                                       | Hamiline       | 1                       | 8.734.470   | 94,08               |
| A+B  |                                         |                |                         | 9.284.470   | 100,00              |

Şirket'in 30.09.2024 tarihi itibarıyla, beheri 1 TL nominal değerinde, 550.000 adet A grubu nama, 8.734.470 adet B grubu hamiline yazılı payı mevcuttur.

**Şirket Esas Sözleşmesi Madde 8:** Şirket'in işleri ve yönetimi Genel Kurul tarafından Türk Ticaret Kanunu hükümlerine göre pay sahipleri arasından seçilecek beş üyeden oluşan bir Yönetim Kurulu tarafından yürütülür. Üyelerden ikisi, A grubu pay sahipleri tarafından önerilecek adaylar arasından genel kurulca seçilir. Yönetim Kurulu her yıl üyeleri arasından bir başkan ve başkanın bulunmadığı zamanlarda ona vekalet etmek üzere bir başkan vekili seçer. Yönetim Kurulu üyeleri üç yıla kadar seçilirler, Azledilmiş olmadıkça seçim süresi sona eren Yönetim Kurulu üyeleri tekrar seçilebilirler. A Grubu pay sahipleri tarafından aday gösterilen bir üyenin Yönetim Kurulu'ndan herhangi bir sebeple ayrılması halinde, A Grubu pay sahipleri, yeni bir Yönetim Kurulu üyesi adayı belirler ve Yönetim Kurulu söz konusu adayı TTK'nın 363. maddesi uyarınca ve takip eden ilk Genel Kurul'un onayına sunulmak üzere Yönetim Kurulu üyesi olarak seçer. Böylece seçilen üye eski üyenin görev süresini tamamlar.

#### 5. Şirket'in Organizasyon Yapısı:

Şirket'in organizasyon yapısı çerçevesinde oluşturulmuş olan "Organizasyon Şeması" aşağıdadır:



## 6. Yönetim Kurulu, Üst Düzey Yöneticileri ve Personel Sayısı İle İlgili Bilgiler:

Şirket'in 30 Eylül 2024 tarihi itibarıyla çalışan personel sayısı kapsam içi 5 (Beş) kapsam dışı 5 (Beş) olmak üzere toplam 10 (On) kişidir. (31.12.2023 itibarıyla 10 kişi)

### Üst Yönetim:

Şirket'in yönetici pozisyonunda çalışan personelleri; Genel Müdür Yardımcısı Sn. Hicran Gökmen, Mali İşler Müdürü Sn. Volkan Evim.

### Yönetim Kurulu Üyeleri:

Yönetim kurulu üyeleri TTK ve ilgili düzenlemeler gereğince Şirket Esas Sözleşmesi hükümleri çerçevesinde seçilirler. Dönem içerisinde gerçekleşen değişiklikler bir sonraki Olağan Genel Kurul'da onaylanmak üzere Yönetim Kurulu kararı ile yapılır. Şirket'in Yönetim Kurulu'nda görev yapmak üzere; Şirket'in 14.06.2024 tarihli 2024-10 sayılı yönetim kurulu toplantısında alınan karar ve 14.06.2024 tarihinde yapılan Olağan Genel Kurul toplantısında; Bağımsız yönetim kurulu üyeliğine Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-17.1 sayılı "Kurumsal Yönetim Tebliği" ve ekinde yer alan Kurumsal Yönetim İlkeleri'nin 4.3.6 no'lu maddesinde düzenlenen bağımsız yönetim kurulu üyeliğine ilişkin kriterler çerçevesinde; Kurumsal Yönetim Komitesi tarafından hazırlanan "Bağımsız Yönetim Kurulu Üye Adaylarının Bağımsızlığına İlişkin Değerlendirme Raporları"nın görüşülmesi neticesinde, bağımsız yönetim kurulu üyeliği kriterlerinin tamamını taşıyan Sn. Etem Sabri ÖZSOY ile Sn. Özlem Nazlı ARIKAN 2 (iki) yıllığına, seçilmişlerdir. Konu ile ilgili Genel Kurul Tutanağı, [www.ekizkimya.com](http://www.ekizkimya.com) web adresimizde, MKK ve KAP sistemlerinde kamuya duyurulmuştur.

Şirket'in 14.06.2024 tarihinde yapılan 2023 faaliyet yılı Olağan Genel Kurul toplantısı sonrasında, Şirket yönetim kurulunun 14.06.2024 tarih ve 2024-12 sayılı kararıyla, Şirketin yönetim organı yapılanması, Şirket'in esas sözleşmesi kapsamında gözden geçirilmiş olup; Sn. İbrahim EKİZ Yönetim Kurulu Başkanı, Şirket'in Murahhas üyesi Sn. Hüsnü EKİZ Yönetim Kurulu Başkan Vekili olarak görevlendirilmişlerdir.

### 30.09.2024 tarihi itibarıyla yönetim kurulu üyelerinin görev süresi ve şirket dışında yapmış oldukları görevler aşağıdadır:

| YÖNETİM KURULU      | GÖREVİ                        | GÖREV SÜRELERİ | ŞİRKET DIŞINDA YÜRÜTTÜĞÜ GÖREVLER                                                                                 |
|---------------------|-------------------------------|----------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| İbrahim EKİZ        | Yönetim Kurulu Başkanı        | 3 yıl          | 4K Kimya San. Ve Tic. A.Ş. Yönetim Kurulu Üyesi                                                                   |
| Hüsnü EKİZ          | Yönetim Kurulu Başkan Vekili  | 3 yıl          | 4K Kimya San. Ve Tic. A.Ş. Yönetim Kurulu Başkanı                                                                 |
| Cengiz VARDARLIOĞLU | Yönetim Kurulu Üyesi          | 3 yıl          | -                                                                                                                 |
| Özlem Nazlı ARIKAN  | Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi | 2 yıl          | Çeşitli Şirketlerin Yatırımcı İlişkileri Direktörü                                                                |
| Etem Sabri ÖZSOY    | Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi | 2 yıl          | Develey Senf. Feinkost GmbH FERSAN A.Ş. İhracat Müdürü& ETEM ÖZSOY Tarım Tic. ve San. A.Ş. Yönetim Kurulu Üyeliği |

### **Yönetim Kurulunun Dönem İçerisindeki Toplantı Sayısı ve Yönetim Kurulu Üyelerinin Söz Konusu Toplantılara Katılım Durumu:**

Şirket'in Yönetim Kurulu 01.01/30.09.2024 döneminde 15 (Onbeş) defa toplanmış ve bu toplantılarda alınan kararlara imza atmışlardır. Bu dönemde bağımsız yönetim kurulu üyeleri tek veya birlikte toplam 12 (Oniki) yönetim kurulu toplantısına katılmış ve bu toplantılarda alınan tüm kararlara birlikte veya ayrı imza atmışlardır. Bu dönemde yapılan toplantılarda, Yönetim Kurulu Üyeleri tarafından alınan kararlarda muhalif görüş açıklanmamıştır.

Toplantıya katılımda, genelde mutlak çoğunluk sağlanmış olup, karar nisaplarında toplantıya katılanların çoğunluğu ile karar alınmıştır. Yönetim kurulu toplantılarında, yönetim kurulu üyelerine ağırlıklı oy hakkı ve /veya olumsuz veto hakkı yaşanmamıştır.

### **Yönetim Kurulu Komitelerinin Komite Üyeleri, Toplanma Sıklığı, Yürütülen Faaliyetleri de İçerecek Şekilde Çalışma Esasları ve Komitelerin Etkinliğine İlişkin Yönetim Kurulunun Değerlendirmesi:**

Şirket içinde bulunduğu durum ve gereksinimlere uygun olarak, Yönetim Kurulu'nun görev ve sorumluluklarını sağlıklı bir biçimde yerine getirmesini teminen yeterli sayıda komite oluşturulmuştur. Şirket bünyesinde Aday Gösterme Komitesi ve Ücret Komitesi oluşturulmamış olup, ilgili komiteler için öngörülen görevler Kurumsal Yönetim Komitesi tarafından yerine getirilmektedir.

Yönetim kurulu bünyesinde oluşturulmuş olan bu Komitelerin üyeleri ve toplanma sıklığı aşağıda yer almaktadır:

#### **DENETİM KOMİTESİ:**

**Başkan** : Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi Sabri Etem ÖZSOY  
**Üye** : Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi Özlem Nazlı ARIKAN  
**Toplanma Sayısı** : Komite, Yönetim Kurulu'na bu dönem içinde toplam 3 rapor sunmuş olup, en son sunulan raporun tarihi; 01.10.2024'dir.

#### **KURUMSAL YÖNETİM KOMİTESİ:**

**Başkan** : Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi Özlem Nazlı ARIKAN  
**Üye** : Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi Sabri Etem ÖZSOY  
**Üye** : Genel Müdür Yardımcısı Hicran GÖKMEN  
**Toplanma Sayısı** : Komite, Yönetim Kurulu'na bu dönem içinde toplam 3 rapor sunmuş olup, en son sunulan raporun tarihi; 01.10.2024'dir.

#### **RİSK YÖNETİMİ KOMİTESİ:**

**Başkan** : Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi Sabri Etem ÖZSOY  
**Üye** : Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi Özlem Nazlı ARIKAN  
**Toplanma Sayısı** : Komite, Yönetim Kurulu'na bu dönem içinde toplam 4 rapor sunmuş olup, en son sunulan raporun tarihi; 29.08.2024'dir.

Komite toplantıları mevzuatın öngördüğü, gerekli görülen sıklıkta ve herhangi bir üyeden gelen talep dikkate alınarak yapılmaktadır. Komite raporları, toplantı sonrası yönetim kurulu üyeleri tarafından gözden geçirmektedir. Yönetim kurulu üyeleri komitelerin toplantılarına düzenli olarak iştirak etmişlerdir. Bağımsız yönetim kurulu üyeleri, yönetim kurulu üye sayısı ve Sermaye Piyasası Kurumsal Yönetim İlkeleri doğrultusunda komite yapılanma gereklilikleri nedeniyle birden fazla komitede görev almaktadır. Komiteler tarafından yıl içerisinde dışarıdan herhangi bir danışmanlık hizmeti alınmamıştır.

Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği çerçevesinde hazırlanmış olan Yönetim Kurulu bünyesinde yer alan komitelerin işleyişine ilişkin "Denetim Komitesi Yönetmeliği", "Kurumsal Yönetim Komitesi Yönetmeliği" ve "Risk Yönetimi Komitesi Yönetmeliği" Şirket'in web adresi [www.ekizkimya.com](http://www.ekizkimya.com) 'da yer almaktadır.

### Yönetim Kurulu Üyeleri Ve Üst Düzey Yöneticilerin Özgeçmişleri:

| ADI SOYADI          | GÖREVİ                        | ŞİRKETTEKİ BAŞLANGIÇ YILI | TOPLAM İŞ TECRÜBESİ | TAHSİLİ       |
|---------------------|-------------------------------|---------------------------|---------------------|---------------|
| İbrahim EKİZ        | Yönetim Kurulu Başkanı        | 01.07.1992                | 32 yıl              | Lisans        |
| Hüsnü EKİZ          | Yönetim Kurulu Başkan Vekili  | 01.07.1992                | 32 yıl              | Yüksek Lisans |
| Cengiz VARDARLIOĞLU | Yönetim Kurulu Üyesi          | 19.11.1984                | 40 yıl              | Yüksek Lisans |
| Soner SAKIN         | Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi | 01.10.2019                | 26 yıl              | Yüksek Lisans |
| Özlem Nazlı ARIKAN  | Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi | 11.09.2020                | 26 yıl              | Lisans        |
| Hicran GÖKMEN       | Genel Müdür Yardımcısı        | 27.01.2012                | 26 yıl              | Lisans        |
| Volkan EVİM         | Mali İşler Müdürü             | 19.07.2018                | 23 yıl              | Lisans        |

**İBRAHİM EKİZ:** 1974 yılı İstanbul doğumludur. 1997 yılı Johnson& Wales Üniversitesi- Hospitality Management mezunudur. 1992 yılında Ekiz Kimya Sanayi ve Ticaret A.Ş. de çalışma hayatına başlamış, 1993 yılında EGS Bank A.Ş. de Dış İşlemler Departmanında çalışmıştır. 1999 yılından itibaren Ekiz Kimya A.Ş. 'de, 2016 yılından bu yana ise 4K Kimya Sanayi ve Ticaret A.Ş. de yönetim kurulu üyeliği bulunmaktadır. İngilizce bilmektedir.

**HÜSNÜ EKİZ:** 1974 yılı İstanbul doğumludur. 1996 yılında lisansını İstanbul Teknik Üniversitesi İnşaat Mühendisliği Bölümünde yapmış, yüksek lisansını 1997 yılında Northwestern Üniversitesi Proje Yönetimi Bölümü'nde tamamlamıştır. 1992 yılında Ekiz Kimya Sanayi ve Ticaret A.Ş. 'de çalışma hayatına başlamış, 1998–2005 yıllarında Amerika Chicago eyaletinde, Executive Construction Inc. 'de İnşaat Mühendisi olarak çalışmıştır. 2005 yılından itibaren Ekiz Kimya A.Ş. 'de, 2016 yılından bu yana ise 4K Kimya Sanayi ve Ticaret A.Ş. 'de yönetim kurulu üyeliği bulunmaktadır. İngilizce bilmektedir.

**CENGİZ VARDARLIOĞLU:** 1958 yılı İzmir doğumludur. 1981 yılında lisansını Ege Üniversitesi İşletme Mühendisliği bölümünde bitirmiş ve aynı yıl Ege Üniversitesi İşletme Psikolojisi dalında yüksek lisansını tamamlamıştır. 1983 yılında İZDAŞ'da İhracat Departmanında çalışma hayatına başlamıştır. 1984 yılında çeşitli idari görevlerde bulunduğu Ekiz Kimya Sanayi ve Ticaret AŞ 'de 2018 yılından itibaren yönetim kurulu üyeliğini sürdürmektedir. İngilizce ve Fransızca bilmektedir.

**SABRİ ETEM ÖZSOY:** 1974 yılı İzmir doğumludur. 1996 yılı BENTLEY UNIVERCITY Ekonomi ve Pazarlama Bölümü'nde lisans eğitimini tamamlamıştır. 2010 yılından bu yana Özel Sektörde faaliyet gösteren ulusal ve uluslararası firmaların çeşitli kademelerinde yöneticilik yapmıştır. Halen Develey Senf. Feinkost GmbH FERSAN A.Ş. İhracat Müdürü, ETEM ÖZSOY Tarım Tic. ve San. A.Ş. Yönetim Kurulu Üyeliği yapmaktadır. 2024 yılında Ekiz Kimya Sanayi ve Ticaret A.Ş. 'de bağımsız yönetim kurulu üyesi olarak görev almıştır. İngilizce bilmektedir.

**ÖZLEM NAZLI ARIKAN:** 1974 yılı Uşak doğumludur. 1998 yılı Gazi Üniversitesi Maliye Bölümü mezunudur. 1998-2014 yılları arasında QNB Finansinvest 'da Yönetmen olarak, 2014 yılından bu yana ise birkaç halka açık şirketin yatırımcı ilişkileri koordinatörü olarak görev almaktadır. 2020 yılından bu yana Ekiz Kimya Sanayi ve Ticaret A.Ş. de bağımsız yönetim kurulu üyesidir.

**HİCRAN GÖKMEN:** 1970 yılı Samsun doğumludur. 1989 yılı Akdeniz Üniversitesi Gıda Teknik Bölümü, 1997 yılı Abant İzzet Baysal Üniversitesi İktisadi ve İdari Bilimler Fakültesi, Kamu Yönetimi Bölümü mezunudur. 1998 yılında Ak Yatırım Menkul Değerler A.Ş. Genel Müdürlüğü'nde ve 2009 yılında Şekerbank T.A.Ş. Yatırım Biriminde yöneticilik yapmıştır. 2012 yılında göreve başladığı Ekiz Kimya Sanayi ve Ticaret A.Ş. 'de Yatırımcı İlişkilerinden Sorumlu Genel Müdür Yardımcısı olarak görevini sürdürmektedir. Aynı zamanda çeşitli şirketlerin yatırımcı ilişkileri bölümlerinde bulunarak, danışmanlık vermektedir.

**VOLKAN EVİM:** 1975 yılı İzmir doğumludur. 1998 yılı Afyon Kocatepe Üniversitesi İktisadi ve İdari Bilimler Fakültesi İşletme Bölümü mezunudur. 2001 yılından bu yana Özel Sektörde faaliyet gösteren firmaların çeşitli kademelerinde yöneticilik yapmıştır. 2018 yılında göreve başladığı Ekiz Kimya Sanayi ve Ticaret A.Ş. 'de halen Mali İşler Müdürü olarak görevini sürdürmektedir.

## **7. Yönetim Kurulu Üyelerinin Şirketle Kendisi Veya Başkası Adına Yaptığı İşlemler İle Rekabet Yasağı Kapsamındaki Faaliyetleri:**

Şirket'in 14.06.2024 tarihinde yapılan Olağan Genel Kurul Toplantısında, Yönetim Kurulu Üyelerine TTK' nun ilgili maddeleri (395- 396) çerçevesinde işlem yapabilme izni verilmiştir. Bu kapsamda bir işlem gerçekleşmemiştir.

## **8. Personel Ve İşçi Hareketleri Ve Toplu Sözleşme Uygulamaları Ve Personel Ve İşçiye Sağlanan Hak Ve Menfaatler:**

Şirket'in 2024 Eylül dönemi itibarıyla personel sayısı kapsam içi 5 (Beş) kapsam dışı 5 (Beş) olmak üzere toplam 10 (On) kişidir. Şirket'in toplu iş sözleşmesi uygulamaları bulunmamaktadır. Şirket'in kıdem tazminatı yükümlüğü 30.09.2024 tarihi itibarıyla; 898.557 TL. kıdem tazminatı karşılığıdır. (31.12.2023 itibarıyla; 637.820 TL) Şirket'in "Ücret Politikası" [www.ekizkimya.com](http://www.ekizkimya.com) web adresinde yer almaktadır.

## **9. Esas Sözleşmede Yapılan Değişiklikler:**

01.01.2024-30.09.2024 dönemine ait esas sözleşme değişikliği olmamıştır. Şirket 'in Esas Sözleşmesi; [www.ekizkimya.com](http://www.ekizkimya.com) web adresi, KAP ve E- Şirket platformunda yer almaktadır.

## B- YÖNETİM KURULU ÜYELERİ VE ÜST DÜZEY YÖNETİCİLERE SAĞLANAN MALİ HAKLAR

### 1. Sağlanan Huzur Hakkı, Ücret, Prim, İkramiye, Kar Payı Gibi Mali Menfaatlerin Toplam Tutarı:

Şirket'in 14.06.2024 tarihinde yapılan 2023 yılı faaliyet dönemi Olağan Genel Kurul toplantısında, 01.07.2024 tarihinden 2024 faaliyet yılı yapılacak olan olağan genel kuruluna kadar Yönetim Kurulu üyelerinin ücretleri; Şirket Ücret Politikası kapsamında Şirket pay sahibinin verdiği teklif üzerine; Murahhas üye ve yönetim kurulu başkanının her birine ayrı ayrı net 80.000 ay/TL, bağımsız yönetim kurulu üyeleri dahil icracı olmayan yönetim kurulu üyelerinin her birine ayrı ayrı net 8.000 ay/TL olarak ödenmesine karar verilmiştir. Yönetim kurulu üyelerine performansa dayalı ödüllendirme niteliğinde herhangi bir ödemede bulunulmamış, hiçbir yönetim kurulu üyesine üçüncü bir kişi aracılığıyla şahsi kredi adı altında kredi kullandırılmamış veya lehine kefalet gibi teminatlar verilmemiştir. Şirket üst düzey yöneticilerinin ücretleri; Şirket'in Kurumsal Yönetim Komitesinin önerisiyle, Ücret Politikası kapsamında Yönetim Kurulu tarafından onaylanan tutarda ücret ödenmektedir. Şirket içerisinde Şirket üst düzey yöneticileri de dahil olmak üzere kapsam dışı personele performansa dayalı ek ödeme yapılmamaktadır.

Şirket yönetim kurulu ve üst yönetime ilgili dönemde toplam brüt 1.431.044 TL ödeme yapılmıştır. (31.12.2023 itibarıyla 1.403.189 TL)

### 2. Verilen Ödenekler, Yolculuk, Konaklama ve Temsil Giderleri İle Ayni ve Nakdi İmkânlar, Sigortalar ve Benzeri Teminatların Toplam Tutarına İlişkin Bilgiler:

Şirket Yönetim Kurulu üyeleri ve yöneticileri ile ilgili olarak rapor döneminde KDV dahil 14.457 TL gider kaydedilmiştir. (31.12.2023 itibarıyla 58.472 TL)

## C- ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME ÇALIŞMALARI

Şirket'in bu dönemde önemli bir Ar-Ge faaliyeti bulunmamaktadır.

## D- FAALİYETLER VE FAALİYETLERE İLİŞKİN ÖNEMLİ GELİŞMELER

### 1. Yatırım Faaliyetleri:

Şirket'in aktifine kayıtlı Yatırım Amaçlı Gayrimenkullerinden olan; İzmir ili, Menemen ilçesi, Süzbeyli köyünde bulunan 4 parselden oluşan Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller; Mavi Gayrimenkul Değerleme A.Ş. tarafından 31.03.2024 rapor tarihli değerlendirme raporuna göre değerlendirilmiş olup, rayiç değerinin **260.000.000-TL** tutarında olduğu, tespit edilmiştir. Şirket'in 15.12.2022 tarihinde, Şirketin mülkiyetine kayıtlı yatırım maksatlı taşınmazlardan, İzmir ili, Menemen ilçesi, Süzbeyli Mahallesi, 142 Ada 2. Parsel üzerinde, "Tarımsal Amaçlı Soğuk Hava Depoları yapılması ile ilgili başvurusu kapsamında; İzmir İl Tarım ve Orman Müdürlüğü' ünce 01.03.2023 tarihinde tarafımıza tevdi edilen bildirimi ile T.C. Tarım Ve Orman Bakanlığı tarafından 9,3512 hektar yüzölçümünün üzerine 0,9850 hektarlık kısmına, Tarımsal Amaçlı Soğuk Hava Deposu için verilen mimari projeler çerçevesinde yapılabilmesine "uygun görüş" alınmıştır.

## 2. İç Kontrol Sistemi ve İç Denetim Faaliyetleri:

Şirket'in iç denetim ve iç kontrol fonksiyonlarının etkinlik ve yeterliliği; Sermaye Piyasası Mevzuatı uyarınca Denetimden Sorumlu Komitenin görev ve sorumluluğunda, yönetim kurulu adına takip edilmektedir. Yönetim Kurulu iç denetim faaliyetlerini, Şirket'in çalışmalarına değer katmak ve geliştirmek amacıyla kaynakların ekonomik, etkin ve verimlilik esaslarına göre yönetilip yönetilmediğini değerlendirmek ve rehberlik etmek amacıyla bağımsız, nesnel güvence sağlayan bir danışmanlık faaliyeti olarak görmektedir. Ayrıca yönetim kurulu iç denetimle ilgili her türlü kaynak ve desteği sağlamaktadır.

## 3. Doğrudan ve Dolaylı İştirakler:

Şirket'in doğrudan ve dolaylı bir iştiraki bulunmamaktadır.

## 4. Şirket'in İktisap Ettiği Kendi Paylarına İlişkin Bilgiler:

Şirket'in iktisap ettiği kendine ait bir pay bulunmamaktadır.

## 5. Özel Denetime ve Kamu Denetimine İlişkin Açıklamalar:

Şirket'in ilgili hesap dönemi içerisinde özel veya kamu ile ilgili herhangi bir denetimi yoktur.

## 6. Hukuki Konular:

### a) Davalar:

30 Eylül 2024 tarihi itibarı ile Şirket aleyhine açılmış takip/davaların toplamı; 3.558.696 TL'dir. (31.12.2023 itibarıyla 2.420.831 TL)

Bu davaların içinde yer alan ve Şirketin pay sahiplerinden biri tarafından açılan genel kurul davalarına ilişkin bilgiler aşağıdadır:

- 09.10.2018 tarihinde kamuya açıklandığı üzere; 30.06.2018 tarihinde yapılan 2017 yılı Olağan Genel Kurul Toplantısının kararlarından olan; Yönetim kurulu üyelerinin ibrasına ilişkin 7. Md. ile bağımsız yönetim kurulu üye seçimine ilişkin 8. Md. ile TTK Madde 395 ve 396 çerçevesinde Yönetim Kurulu üyelerine izin verilmesine ilişkin 14. Md. iptali talepli olarak 27.09.2018 tarihinde İzmir 5. Asliye Ticaret Mahkemesi nezdinde açılan davada; 21.04.2021 tarihinde karar çıkmış ve aynı tarihte kamuya da açıklandığı üzere; 2017 yılı Olağan Genel Kurul Toplantısının 7. maddesinin iptaline, 8. maddesinin şartları oluşmadığından reddine ve 14. maddesinin ise iptali kararına karşı istinaf yoluna başvurulmuş olup, Dosya İzmir Bölge Adliye Mahkemesi Hukuk Dairesine gönderilmiş, henüz sonuçlanmamıştır.
- 31.10.2019 tarihinde kamuya açıklandığı üzere; 18.06.2019 tarihinde yapılan 2018 yılı Olağan Genel Kurul Toplantısının kararlarından olan; TTK Madde 395 ve 396 çerçevesinde Yönetim Kurulu üyelerine izin verilmesine ilişkin 12. Md. iptali talepli olarak 31.10.2019 tarihinde İzmir 7. Asliye Ticaret Mahkemesi nezdinde açılan davada; 15.09.2021 tarihinde karar çıkmış ve aynı tarihte kamuya da açıklandığı üzere; 2018 yılı Olağan Genel Kurul Toplantısının 12. maddesinin iptali kararına karşı istinaf yoluna başvurulmuş olup, Dosya İzmir Bölge Adliye Mahkemesi Hukuk Dairesine gönderilmiş, henüz sonuçlanmamıştır.

### b) İdari-Adli Yaptırımlar:

İlgili dönem içerisinde Şirket hakkında idari- adli yaptırım bulunmamaktadır.

## 7. Genel Kurullar:

İlgili dönem içerisinde, Şirket'in 2023 faaliyet yılı Olağan Genel Kurul toplantısı 14.06.2024 tarihinde yapılmıştır. Yapılan olağan genel kurulda, Şirketin bağımsız yönetim kurulu üyelerinin seçimi ve bağımsız denetim şirketi seçimi gerçekleşmiştir. Esas sözleşme değişikliği olmamıştır.

İlgili dönem içerisinde, Şirket'in olağanüstü genel kurul toplantısı olmamıştır.

## 8. Yapılan Bağışlar ve Sosyal Sorumluluk Projeleri:

Bu dönem içinde Şirket tarafından yapılan herhangi bir bağış, yardım ya da sosyal sorumluluk projeleri kapsamında yapılan bir harcama bulunmamaktadır.

## E- FİNANSAL DURUM

### 1. Mali Tabloların Özeti:

Şirket'in, Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-14.1 sayılı "Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği" ile 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu ve ilgili mevzuat hükümleri uyarınca; Kamu Gözetimi, Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu tarafından yayımlanan TMS/IFRS çerçevesinde düzenlenmiş Mali Tabloları aşağıdadır:

#### Özet Bilanço (TL)

| (TL)                      | 30.09.2024  | 31.12.2023  |
|---------------------------|-------------|-------------|
| Dönen Varlıklar           | 12.995.992  | 9.281.669   |
| Duran Varlıklar           | 293.917.624 | 166.050.692 |
| Toplam Varlıklar          | 306.913.616 | 175.332.361 |
| Kısa Vadeli Yükümlülükler | 29.986.101  | 31.157.803  |
| Uzun Vadeli Yükümlülükler | 6.716.350   | 637.820     |
| Öz Kaynaklar              | 270.211.165 | 143.536.738 |
| Toplam Kaynaklar          | 306.913.616 | 175.332.361 |

### Özet Gelir Tablosu (TL)

| (TL)                     | 30.09.2024  | 30.09.2023  |
|--------------------------|-------------|-------------|
| Satış Gelirleri          | 221.331.468 | 253.267.555 |
| Faaliyet Karı/Zararı     | -987.573    | -471.365    |
| Vergi Öncesi Karı/Zararı | 134.636.253 | 40.345.491  |
| Dönem Karı/Zararı        | 126.674.427 | 18.179.560  |

### 2. Önemli Faaliyet Göstergeleri ve Finansal Oranlar:

| (%)                  | 30.09.2024 | 30.09.2023 |
|----------------------|------------|------------|
| Faaliyet Kar Marjı % | -0,45      | -0,19      |
| Net Kar Marjı %      | 57,23      | 7,18       |
| FAVÖK Marjı %        | 64,59      | 25,10      |

| (%)                                   | 30.09.2024 | 31.12.2023 |
|---------------------------------------|------------|------------|
| Toplam Borçlar/Toplam Aktifler %      | 11,96      | 18,13      |
| Toplam Öz Kaynaklar/Toplam Aktifler % | 88,04      | 81,87      |

\*Finansal tablo yardımı ile türetilmiş bu bilgilerin kaynağına [www.ekizkimya.com](http://www.ekizkimya.com) şirket finansal tablolar alanında bağlanılan linkle ulaşılabilir.

### 3. Finansman Kaynaklarının Gelişimi ve İşletmenin Bu Gelişim Çerçevesinde Uyguladığı Politikalar:

#### İşletmenin Finansal Kaynaklarının Gelişimi İçin Uyguladığı Politikalar ve Alınması Düşünülen Önlemler Özetle Aşağıdadır:

- Şirket'in mülkiyetine kayıtlı olan yatırım amaçlı gayrimenkullerin, periyodik olarak değerlendirilmesinin yapılması,
- Şirketin maddi ve maddi olmayan duran varlıklarının günümüz koşulları ve fırsatlarına göre gözden geçirilmesi,
- Şirket'in finansal yapısını iyileştirmek için; sermaye ağırlıklı bilançoya geçilmesi,
- Şirket'e sermaye girişi sağlamak için; sermaye artırımları ile sermaye güçlenmesinin sağlanması,
- İş fırsatları değerlendirilerek katma değer yaratan çalışma alanlarına girilmesinin sağlanması,
- Şirket'i her geçen gün daha efektif kullanıp, düzenli nakit akışı sağlayarak yaratılan gelir ile sürdürülebilirlik ve paralelinde karlılık sağlamaktır.

Şirket maruz kalabileceği risklerin izlenmesi, risk yönetimi süreçlerinin yürütülmesi, şirketin varlığını, gelişmesini ve devamını tehlikeye düşüren sebeplerin erken tespiti, bunun için gerekli önlemler ile çarelerin uygulanması ve gerekli politikaların geliştirilmesi için 26.07.2012 tarihinde yönetim kurulu bünyesinde oluşturduğu "Risk Yönetimi Komitesi" her iki ayda bir periyodik olarak yönetim kuruluna rapor sunmaktadır.

#### 4. Kar Payı Dağıtımı:

Şirket Kar Dağıtım Politikası, Sermaye Piyasası Kanunu, Türk Ticaret Kanunu Sermaye Piyasası Kurulu ikincil düzenlemeleri ve bu kapsamda Kurumsal Yönetim İlkeleri ile Şirket Esas Sözleşme hükümleri uyarınca Yönetim Kurulu'nun teklifi ve Genel Kurul'da alınan karar doğrultusunda belirlenmektedir. Şirket dağıtılabilir net karının en az % 10'unu nakit ve/veya pay olarak dağıtmayı hedeflemektedir. Şirket'in "Kar Dağıtım Politikası" [www.ekizkimya.com](http://www.ekizkimya.com) web adresinde yer almaktadır.

#### 5. İşletmenin Faaliyet Gösterdiği Sektör Hakkında Bilgi:

Zeytin ve zeytinyağı Dünyada Akdeniz'i simgeleyen bir kültürün parçası olarak hem ekonomik hem de sosyal açıdan büyük önem taşıyan bir üründür. Üretici ülkeler içinde önemli bir hacme sahip Akdeniz ülkeleri içinde başta İspanya olmak üzere İtalya, Yunanistan, Tunus ve Türkiye gelmektedir. Zeytin, genetik özelliğinin yanı sıra kültürel işlemlerinin tam olarak uygulanamayışı nedeniyle alternans (bir yıl ürün verme-diğer yıl az/yok verme) bir yapı gösteren bir üründür. Son 15 yılda zeytin ağaç sayısı 90 milyondan 177 milyona ulaşmış, dikilen zeytin ağaçları ürün vererek üretim her yıl artarak devam etmiştir. Zeytin ağaçlarının her geçen yıl artması, kaliteli ürün dikimi, teşviklerin artması beraberinde sektörün yaklaşık %5 oranında büyümesi demektir.

Türkiye zeytinyağı üretiminde Akdeniz ülkelerinden biri olarak coğrafi konumu nedeniyle dünyanın önde gelen üreticileri konumunda yer almaktadır. Verimin normal seyrettiği yıllarda ortalama 190-200 bin ton kadar zeytinyağı üretimi olmaktadır. Türkiye'de zeytinyağı tüketimi, yıllar itibarıyla değişmekle beraber sektördeki gelişmelere paralel yıllık ortalama 100-120 bin ton civarında seyretilmektedir. Zeytinyağı üretiminde hızla ilerleyen ülkemizde kişi başına yıllık tüketim miktarı sadece 1,5 litre kadardır. (Yunanistan'da 24 litre, İspanya ve İtalya da 14 litre, Tunus, Portekiz, Lübnan ve Suriye de ise 8 litre civarında) Yıllık tüketilen kişi başı 18 kilo bitkisel sıvı yağın sadece 1,5 kilosu zeytinyağıdır. Türkiye de zeytinyağı tüketiminin oldukça düşük olmasının sebepleri; fiyatların diğer yağlara oranla yüksek olması, tüketicinin damak alışkanlığı (koku, tadı), sağlık açısından taşıdığı önemin birçok tüketici tarafından bilinmemesi sayılabilir. Son yıllarda dünyada sağlıklı ve dengeli beslenme alışkanlıkları yanında uzun yaşama olan ilginin artması, insanların zeytin ve zeytinyağı tüketimini artırmaya yöneltmiştir. Sektör aktörleri; Zeytinyağının üretim ve tüketimini destekleyerek, zeytinyağının sağlık yönünden öne çıkartıldığı çeşitli organizasyonlarla (fuarlar, şenlikler) zeytinyağı tanıtımı yaparak, Bakanlığın yapmış olduğu teşviklerle sektöre devlet katkısı sağlanarak, gelirin artması beklenmektedir.

Zeytinyağı ihracatını yapan ülkelerde ilk sırayı üretimle paralel olarak AB ülkeleri almakta, bu ülkeleri Türkiye ve Tunus izlemektedir. Türkiye'de Yılda yıla değişen zeytin ve buna bağlı olarak zeytinyağı üretiminde meydana gelen dalgalanmalar sebebiyle ihracatta keskin artış ve azalışlar gösterebilmektedir. Türkiye' deki zeytinyağı üretiminin iç piyasadaki talepten daha çok olduğu ve yüksek arzdan dolayı ihracatın arttığı gözlemlenmektedir. İhracatımızı etkileyen önemli unsurlar olarak; İşleme teknolojisi, pazarlama politikaları ve diğer üretici ülkelerin üretimindeki artış ve azalışlar sayılabilir. Küresel zeytin ve zeytinyağı ihracatında ilk beş sırada yer alan ülkeler toplam ithalatın yaklaşık %84,9'unu gerçekleştirmektedir. Üretimde zeytinde 3. zeytinyağında 5. sırada yer alan Türkiye'nin ihracatta üst sıralarda yer alsa da küresel ticaretten yeterince pay alamadığı görülmektedir.

Sektör aktörleri; Sezon sonuna kadar tüm zamanların rekorunun kırılacağını ve ihracat miktarının 120 bin tona kadar çıkacağını tahmin etmektedirler. Bundan önce en fazla 90 bin tonları gören sektör için bu rekor şimdiye kadarki en yüksek rakam olacak. Türkiye'nin bu yılki zeytinyağı rekoltesinin 421 bin ton olarak tespit edildiğini hatırlatan Ulusal Zeytin ve Zeytinyağı Konseyi (UZZK) Başkanı Mustafa Tan, "Yunanistan'ın rekoltesi de kendisi için iyi bir rakam olan 300 bin ton dolayında gerçekleşti. Ama dünyanın en büyük iki üreticisi konumundaki İspanya ve İtalya'da kuraklık nedeniyle üretim çok düştü. Büyük üreticilerden Tunus'ta da sıkıntı var. Rekolte İspanya'da 1.5 milyon tondan

680 bin tona, İtalya'da 600 bin tondan 230 bin tona geriledi. İtalya'nın sadece iç tüketimi 600 bin ton, bir de ihracatını düşündüğümüzde 400 bin ton açığı var. Dünyadaki arz noksanlığı da tahminlerimiz paralelinde bizim ihracatımıza yansıdı. Halen de hem üretim, hem ihracat rekor seviyede seyrediyor" dedi.

Türkiye geneli olarak 2023/24 sezonu başından itibaren zeytinyağı ihracatı (01.11.2023-30.09.2024) istatistikleri ile ambalajlarına göre zeytinyağı istatistikleri bir önceki sezonun aynı dönemi ile karşılaştırmalı olarak oluşan "İhracat Raporu" aşağıda yer almaktadır:

| SEZONLAR      | Zeytin (1 Ekim 2022-30 Eylül 2023)      |                  |                     | Zeytin (1 Ekim 2023-30 Eylül 2024)      |                  |                     |
|---------------|-----------------------------------------|------------------|---------------------|-----------------------------------------|------------------|---------------------|
|               | Zeytinyağı (1 Kasım 2022-30 Eylül 2023) |                  |                     | Zeytinyağı (1 Kasım 2023-30 Eylül 2024) |                  |                     |
| ÜRÜN ADI      | MİKTAR (KG)                             | TUTAR (FOB) (\$) | BİRİM FİYAT (\$/KG) | MİKTAR (KG)                             | TUTAR (FOB) (\$) | BİRİM FİYAT (\$/KG) |
| SİYAH ZEYTİN  | 75.219.233                              | 137.575.124      | 1,83                | 60.655.228                              | 162.541.574      | 2,68                |
| YEŞİL ZEYTİN  | 25.074.375                              | 46.799.436       | 1,87                | 17.464.947                              | 47.549.992       | 2,72                |
| TOPLAM ZEYTİN | 100.293.608                             | 184.374.560      | 1,84                | 78.120.175                              | 210.091.566      | 2,69                |
| ZEYTİNYAĞI    | 143.774.907                             | 687.105.585      | 4,78                | 65.255.307                              | 470.965.808      | 7,22                |
| PRİNA YAĞI    | 11.069.757                              | 35.784.861       | 3,23                | 10.317.932                              | 45.002.113       | 4,36                |
| GENEL TOPLAM  | 255.138.271                             | 907.265.006      | 3,56                | 153.693.413                             | 726.059.487      | 4,72                |

| SEZON                              | AMBALAJ ŞEKLİ | MİKTAR (KG) | DEĞER (\$)  | \$/KG | MİKTAR PAY | DEĞER PAY | MİKTAR DEĞİŞİM | DEĞER DEĞİŞİM |
|------------------------------------|---------------|-------------|-------------|-------|------------|-----------|----------------|---------------|
| 2022/2023<br>01.11.2022-30.09.2023 | Dökme         | 112.409.426 | 521.697.336 | 4,64  | 78%        | 76%       |                |               |
|                                    | Ambalajlı     | 31.365.481  | 165.408.249 | 5,27  | 22%        | 24%       |                |               |
|                                    | TOPLAM        | 143.774.907 | 687.105.585 | 4,78  | 100%       | 100%      |                |               |
| 2023/2024<br>01.11.2023-30.09.2024 | Dökme         | 12.587.322  | 78.838.260  | 6,26  | 19%        | 17%       | -89%           | -85%          |
|                                    | Ambalajlı     | 52.667.985  | 392.127.548 | 7,45  | 81%        | 83%       | 68%            | 137%          |
|                                    | TOPLAM        | 65.255.307  | 470.965.808 | 7,22  | 100%       | 100%      | -55%           | -31%          |

\*Ege İhracatçı Birlikleri Verileridir. 02.10.2024, İzmir

## 6. İşletmenin Sektör İçerisindeki Yeri:

Ekiz; Tarihi boyunca 40'dan fazla ülkeye ihracat yapmış, Türkiye'deki birçok büyük ulusal marketler, yerel market zincirleri ve bayii kanalı ile gerek kendi tescilli markalarını gerekse müşterilere ait tescilli markalarla (Private Label) ürünlerini pazara sunarak zeytinyağı sektörünün köklü firmaları arasındaki yerini almıştır. Yıllar içinde Şirket'in faaliyette bulunduğu zeytinyağı sektörünün gerektirdiği mevsimsel şartlarda değişimler, zincir mağazalarla çalışılması gerekliliği, zincir mağazalarının raf giriş bedelinin yüksek olması, zorunlu denetimlerin getirdiği ek maliyetlerin yüksek olması, tahsilat sürelerinin uzun tutulması (45-75 gün arasında), alışların peşin olması dolayısıyla sermaye yoğun çalışmayı gerektirmesi, yurt içi ve yurt dışı pazarda rekabetteki genel karlılığı düşüren önemli etkenlerden olmuştur. Bu kapsamda Şirket'in aktifine kayıtlı taşınmazlarından İzmir ili, Konak ilçesi, Umurbey mahallesinde bulunan toplam 2.149 m<sup>2</sup>'lik alana sahip Alsancak Arazi ve Binaları, Şirketin peşin çalışmayı gerektiren bir sektörde olması ve şirketin mevcut bütçe kapasitesine göre girdi ve personel maliyetleri yüksek olmasından ötürü maliyetleri azaltmak adına; 04.05.2018 tarihinde "Şirket'in Umurbey/Alsancak adresinde üretim faaliyetleri nedeniyle yüklenilen işletme maliyetlerinin (sabit giderler, işçilik masrafları vb.) azaltılması amacıyla yapılan yeniden yapılandırma kapsamında, üretim faaliyetlerinin Verde Yağ Besin Maddeleri Sanayi ve Ticaret A.Ş. ile imzalanan "Fason Rafine Üretim ve Alım-Satım Sözleşmesi çerçevesinde fason yaptırılarak gerçekleştirilmesi ve bu kapsamda, Şirket'in Üretim Birimindeki kadroların tasfiye edilerek iş akitlerinin sona erdirilmesi ve Şirket'in aktifine kayıtlı olan üretim birimine ait sabit kıymetlerin uygun piyasa şartlarına göre değerlendirilmesi, satışı/kiralanması"na ilişkin olarak alınan yönetim kurulu kararı, paydaşlara ayrılma hakkı tanınarak Şirket'in 30.06.2018 tarihli Olağan Genel Kurul'unda onaylanmıştır. Böylece üretim yapma vasfından çıkan Alsancak fabrika ve arazisi, Alsancak Liman bölgesinde ve İzmir'in Yeni Kent merkezinde yer almaları dolayısıyla, Şirkete daha fazla gelir getirebilecek şekilde gayrimenkul geliştirme projeleri kapsamında sermaye kazancı elde edilmesi maksadıyla, Şirket yönetim kurulunun 24.09.2020 tarihli 2020-18 sayılı aldığı karar çerçevesinde bilançoda "Yatırım Amaçlı Gayrimenkul" olarak sınıflandırılmıştır.

Şirketin almış olduğu 02.06.2023 tarihli 2023-11 sayılı yönetim kurulu kararı çerçevesinde İzmir ili, Konak ilçesi, Umurbey mahallesinde bulunan Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller; toplam 39.709.000,00.-TL bedel karşılığında, Vakıfbank'a vefa hakkı karşılığı satılmış ve satıştan elde edilen fon ile Şirketin Banka'ya olan borcu kapatılmıştır. 03.06.2024 tarihinde kamuyu aydınlatma platformunda açıklandığı üzere; T. Vakıflar Bankası T.A.O ile Şirketimiz arasında imzalanan 02.06.2023 tarihli "Vefa Hakkı Protokolü" kapsamında bankaya devredilen taşınmazların geri alım / 3. kişiye devir hakkı için Sözleşmede öngörülen süre (02.06.2024), taraflar arasındaki mutabakat ile 25.12.2024 tarihine kadar uzatılmıştır. Şirket'in 15.12.2022 tarihinde, Şirketin mülkiyetine kayıtlı yatırım maksatlı taşınmazlardan, İzmir ili, Menemen ilçesi, Süzbeyli Mahallesi, 142 Ada 2. Parsel üzerinde, "Tarımsal Amaçlı Soğuk Hava Depoları yapılması ile ilgili başvurusu kapsamında; İzmir İl Tarım ve Orman Müdürlüğü' ünce 01.03.2023 tarihinde tarafımıza tevdi edilen bildirimi ile T.C. Tarım Ve Orman Bakanlığı tarafından 9,3512 hektar yüzölçümünün üzerine 0,9850 hektarlık kısmına, Tarımsal Amaçlı Soğuk Hava Deposu için verilen mimari projeler çerçevesinde yapılabilmesine "uygun görüş" alınmıştır.

Şirket ticari faaliyetlerini, yarattığı finansman miktarına göre zeytinyağı alım- satımı yaparak yürütmektedir. Şirket'in tanınmış ve tescil edilmiş markaları; Ekiz Kimya, Belluti, Dona Elena, Kantarlı, Healthy You dur.

### İşletmenin Sektör İçerisindeki Yerini, Performansını Etkileyen Belli Başlı Etmenler:

- 1946 yılından beri sektörde olmanın verdiği TECRÜBE ve GÜVEN avantajıyla ürünü kolay tedarik edebilmesi,
- Uzun yıllardır faaliyette bulunmasından dolayı sektörün geleceği ile ilgili MUHAKEME ve YORUM YETENEĞİ,
- Günümüzde 3.kuşak yönetiminde olan Şirket'in, Geleneksel Aile Şirketi yapısından KURUMSAL YAPIYA geçişinin sağlanması,
- Yönetim kadrosu ve danışmanlar başta olmak üzere PROFESYONEL EKİP ile çalışılması,
- Şirket'in Temmuz 2010 tarihinden bu yana BORSA İSTANBUL A.Ş. 'de işlem görerek halka açılması ile beraber tanınırlığının artırılmasıdır.

## 7. Teşvikler:

Şirket'in bu dönem içinde yararlanmış olduğu herhangi bir teşvik yoktur.

## 8. İşletmenin Gelişimi:

**1946–1979 yıllarında;** 1946 yıllarında dedeleri Hüseyin Hüsnü Ekiz tarafından bir aile şirketi olarak İzmir'de kurulmuştur. Şirket; Faaliyetine sıvı yağ sektörü ile başlamış, ilk zamanlarında Ege Bölgesine zeytinyağı ağırlıkta olmak üzere satışlar olmuş, daha sonra ayçiçeği vinterize tesisini de ilave ederek, ayçiçek yağı üretimine başlamıştır. Bu dönemde Yunanistan, Libya ve İtalya'ya ihracat gerçekleşmiştir. 1979 yılında Ekiz Yağ ve Sabun Sanayii A.Ş. unvanını almıştır.

**1979–2002 yıllarında;** Zeytinyağı üretim miktarına ve fiyatlarına bağlı olarak yurtdışı satışlarının yanı sıra, Doğu Anadolu Bölgesi dışındaki tüm bölgelerde özellikle Ege, Akdeniz ve İç Anadolu Bölgeleri ağırlıkta olmak üzere yurtiçi satışları yapılmıştır. Yurtiçi piyasada "Ekiz" markasının Türkiye çapında tanınmasında önemli rol oynayan büyük bir reklam kampanyası, bu dönemlerde düzenlenmiş ve markanın bilinirliğinin artması sağlanmıştır.

**2002-2006 yıllarında;** Şirket'in yurtdışı satış ayağı ciddi ölçüde gelişmeye başlamış, başta İspanya, İtalya, Tayland ve Amerika olmak üzere hızlı bir şekilde dökme rafine, sızma ve riviera zeytinyağı ihracatına başlanmıştır. Bu gelişimde, 2004 yılında kimyasal rafinasyondan fiziksel rafinasyona geçiş yapmasının ve yenilenen rafinasyon sisteminin etkisi büyük olmuştur. 2005 yılından itibaren dökme zeytinyağı satışlarına paralel olarak Amerika, Japonya, Çin Halk Cumhuriyeti, Hindistan, Kanada, Filipinler, Güney Kore, Avustralya, Güney Afrika, Fas, Kuzey Kıbrıs Türk Cumhuriyeti, Singapur ve Özbekistan'a Ekiz markası veya müşteri özel markaları altında ambalajlı ihracatlar yapılmıştır. Zeytinyağı üretimi ile iç piyasada gösterdiği başarılarına ek olarak, 2006 yılında ambalajlı üründe "İhracat Şampiyonu" olmuş, sonraki yıllarda da ihracat sektöründe en fazla ihracat yapan firmalar arasında "İkincilik" ve "Üçüncülük" olmak üzere pek çok ödül almıştır. Zeytinyağı toplam satışlarında ve ihracatında büyük mesafeler kat eden Şirket, yurtdışı gıda fuarlarına katılarak yurtdışı müşteri ziyaretleri yapmış, gerek Şirket'in gerekse Türkiye'nin tanıtım ve imajının gelişiminde büyük başarı sağlamış ve ayrıca güvenilir, süreklilik arz eden sağlam, bir müşteri portföyü oluşturmıştır.

**2007-2011 yıllarında;** Türkiye zeytinyağı fiyatlarının dünya piyasalarına göre yüksek kalışından dolayı ağırlığını iç piyasaya veren Şirket "Yurtiçi Bayi" satış kanalını genişletmiş, Türkiye'nin önde gelen "Ulusal Organize Perakende Zincir Mağazalarında" (TANSAŞ, MİGROS, CARREFOURSA, DİASA, A 101, TESPO, TESCO KİPA, METRO, ŞOK, BİM) gerek Ekiz markasını tanıtarak, gerek markete Özel Marka (Private Label) altında üretim yaparak ürünlerini sergilemiş, "HORECA" satış ağıyla, Hotel, Restaurant, Catering hizmeti içerisinde ürünlerini sunmuştur. Ayrıca ürün yelpazesine, zeytinyağından üretilen kozmetik grubunu da ilave etmeye başlamış, zeytinyağı sıvı sabunu, zeytinyağı duş jeli ve zeytinyağı katı sabun grubundan oluşan ürünlerini ulusal zincirlerde ve bayi kanalında satmaya başlamıştır. Şirket, bu yıllarda yönetim kadrosunu aile şirketi yapısından profesyonel yönetim yapısına geçirmiş ve kurumsal yapılaşma yoluna gitmiştir.

Ekiz, ürün çeşitlendirmeye ilişkin önemli yatırımlarından olan zeytinyağı rafinasyonu sonucu yan ürün olarak ortaya çıkan zeytinyağı yağ asidinin işlenmesi sonucu "Bitkisel Skualen" elde etmiş ve ürünün üretimi için ITOB Organize Sanayi Bölgesi Torbalı-İZMİR de İtalyan ekiplerin katkısıyla "Yağ Asidi İşleme Tesisi" kurmuştur. Türkiye'de ilk ve tek üretici, dünyada 5-6 üretici arasında, kapasite ve kalite açısından lider üretici konumunda, dünya kozmetik sektöründe değerli ve talep gören bu hammaddenin üretiminden elde edilen, katma değeri yüksek teknik ve sınai kullanım amaçlı yağ üretimini (TSAY) de bu tesiste gerçekleştirmiştir.

Türkiye de ilk kez üretilen bir malın ihracatını yaparak, döviz kazandırıcı hizmetlerde gösterdiği üstün gayret ve başarıdan dolayı İzmir Ticaret Odası tarafından "Altın Madalya" ile ödüllendirilmiştir.

Şirket'in üretim tesisleri ISO 22000'e karşı TÜV ve ISO 9001'e karşı MEYER tarafından belgelendirilmiş olup, Kalite Yönetim Sistemleri ve Gıda Güvenliği ilkelerine bağlı olarak çalışmalarını sürdürmüştür. Bitkisel Skualen ürününe olan talepteki artış ile Şirket'in ITOB tesisinde kapasite artımı yapılarak, pazara daha fazla ürün sunulmaya başlanmıştır. Ürünün üretim kapasitesinin artışıyla Skualen üretiminde elde edilen ve katma değeri yüksek olan Teknik ve Sınai Kullanım Amaçlı Yağ (TSAY) üretiminde de kapasite artışı yaşanmıştır. Bu artışlar beraberinde iç piyasada yüksek maliyetli ürünlere alternatif olarak kullanılan ürünün pazara yüksek tonajlarda sunumu gerçekleştirilmiştir. 2010 Temmuz ayında Şirket halka arz edilerek Borsa İstanbul A.Ş. de işlem görmeye başlamıştır. Şirket'in halka arzı ile birlikte kurumsallaşması hızlanarak artmış ve Sermaye Piyasası Mevzuatlarına dahilinde çıkan yasa ve tebliğler ve Kurumsal Yönetim İlkeleri'ne uyum göstermek için pek çok düzenleme ve çalışmalar yapmıştır.

**2012-2017 yıllarında;** 2006 yılından bu yana zeytinyağı sektöründeki yaşanan olumsuzluklara direnen Ekiz, bu dönemde finansal yapısında yaşadığı zorlukları yeni yönetsel ve üretim stratejileri çizerek finansal yapısını iyileştirmek adına önlemler alarak karşılamaya çalışmıştır. 2012 Ekim ayında alınan bir kararla organize ulusal zincir marketler ile modern kanalda çalışma şeklini değiştirerek merkezden yürütme kararı almış ve satış stratejisi değiştirilerek satış ekibini lağvetmiştir.

Bu kapsamda Şirket yapmış olduğu organizasyonel daralma ile personel sayısını düşürerek, maliyetlerini aşağıya çekmiş ve iç piyasa satışlarını, merkezden ve fason yapılan dökme satışlarla gerçekleştirmiştir. Şirket, Zeytinyağı Rafine Tesisini mümkün oldukça fason üretime ayırıp, yaratılan işletme sermayesine paralel kendi üretim ve satışlarını yapabilmıştır.

2013 yılından 2016 yılına kadar Küçükbaş Yağ ve Deterjan San. A.Ş. ile yapılan Fason Zeytinyağı Rafine İşleme Sözleşmeleri kapsamında iki şirket arasında ticari iş ilişkileri geliştirilmiş ve Şirket'in yeniden yapılandırılması kapsamında markalarından biri olan "Ekiz" markası Küçükbaş A.Ş.'ne satılmıştır. Ekiz Yağ marka satışı ile beraber işletme unvanını "Ekiz Kimya Sanayi ve Ticaret A.Ş." işletme adını "Ekiz Kimya" olarak değiştirmiştir. Alsancak-İzmir 'de bulunan Rafine Tesisini mümkün olduğunca fason üretime ayıran Şirket, yapılan sözleşmeler kapsamında zeytinyağında fason üretiminin yanı sıra Bitkisel Skualen ve Teknik ve Sınai Kullanım Amaçlı Yağ (TSAY) ürünlerinin de fason üretimini ve ihracatını yapmıştır.

2016 yılında Şirket 'in ITOB Organize Sanayi Bölgesi Torbalı-İZMİR de bulunan Yağ Asidi İşleme Tesisi aktifine kayıtlı bulunan arsası, binasını ve ilgili Tesis' de bulunan makine teçhizat ve her türlü demirbaşlarını AEGEAN Kimya Sanayi Ve Ticaret A.Ş. 'ye satışı gerçekleşmiştir. 31.10.2016 tarihinde TRK Turizm Hafriyat Madencilik İnşaat Gıda San. Tic. Ltd. Şti. (TRK) ile 'Fason Rafine Üretim Sözleşmesi' ne imza atan Şirket, yapılan sözleşmeler kapsamında zeytinyağında fason üretim ve ihracatını yapmıştır. Ekiz, İspanya, Almanya, Rusya gibi ülkelerde çeşitli uluslararası fuar ve organizasyonlara katılarak sektördeki iç pazarda yaşanan daralmayı, dış ülkelere müşteri edinilerek, ihracat ağırlıklı çalışmayla giderip, Şirkete katkı sağlamayı hedeflemektedir.

**2018-2022 yıllarında;** Şirket'in Yönetim Kurulu'nun 04.05.2018 tarih ve 2018-09 sayılı kararı çerçevesinde; Umurbey/Alsancak adresinde üretim faaliyetleri nedeniyle yüklenilen işletme maliyetlerinin (sabit giderler, işçilik masrafları vb.) azaltılması amacıyla, Üretim Birimindeki kadroların tasfiye edilerek iş akitlerinin sona erdirilmesi akabinde Şirket'in aktifine kayıtlı olan üretim birimine ait sabit kıymetlerin uygun piyasa şartlarına göre değerlemesi, satışı/kiralanmasına ilişkin kararı, kamu ile paylaşılarak, 30.06.2018 tarihinde yapılan olağan genel kurul toplantısında ayrılma hakkı tanınmak suretiyle pay sahiplerinin onayına sunulmuştur.

Bu çerçevede; üretim faaliyetleri nedeniyle yüklenilen işletme maliyetlerini (sabit giderler, işçilik masrafları vb.) önemli ölçüde azaltan Ekiz, gerek fason zeytinyağı faaliyetlerine gerekse zeytinyağında ticari aracılık (al-sat) faaliyetleri ile sürdürülebilirliğini sağlamaktadır.

Şirket ile 16.02.2018 tarihinde, TRK Turizm Hafriyat Madencilik İnşaat Gıda San. Tic. Ltd. Şti. ile 3 yıl süreli "Fason Rafine Üretim Alım-Satım Sözleşmesi" imzalanmış ve 31.10.2016 tarihinde yapılan "Tank Tahsis ve Kiralama Sözleşmesi" 3 yıllığına uzatılmıştır. 14.09.2020 tarihinde RTS Zeytin Tic. Ve San. Ltd. Şti. ile 14.09.2021 tarihine kadar geçerli olmak üzere, "Zeytin Alım-Satım Sözleşmesi" imzalanmıştır. 04.05.2018 tarihinde ise, VERDE Yağ A.Ş. ile başlayan "Fason Rafine Üretim ve Alım-Satım Sözleşmesi" her yıl sözleşme şartlarında yapılan düzenlemelerle devam etmiş ve 31.12.2021 tarihinde sözleşmenin süresi sona ermiştir.

Şirket yönetim kurulu başkanı Sn. Muhittin Ekiz'in 06.08.2018 tarihinde vefat etmesi nedeniyle, Şirket yönetim kurulunun 27.11.2018 tarih ve 2018- sayılı kararı ile, Şirketimizin idari, mali ve operasyonel işlerinden yetkili ve sorumlu murahhas üyesi olan ve yönetim kurulu başkanlık vekilliğini sürdüren Sn. İbrahim EKİZ "Yönetim Kurulu Başkanı" olarak görevlendirilmiştir. Şirket yönetim kurulunun 05.06.2020 tarihli ve 2020-13 sayılı kararıyla, Şirketimizin idari, mali ve operasyonel işlerinden yetkili ve sorumlu murahhas üyesi olarak yönetim kurulu başkanlık vekilliğini sürdüren Sn. Hüsnü EKİZ görevlendirilmiştir.

Şirket'in aktifine kayıtlı taşınmazlarından İzmir ili, Konak ilçesi, Umurbey mahallesinde bulunan toplam 2.149 m<sup>2</sup>'lik alana sahip Alsancak Arazi ve Binalarının, Alsancak Liman bölgesinde ve İzmir'in Yeni Kent merkezinde yer almaları dolayısıyla, Şirkete daha fazla gelir getirebilecek şekilde gayrimenkul geliştirme projeleri kapsamında sermaye kazancı elde edilmesi maksadıyla, bilançoda Yatırım Amaçlı Gayrimenkul olarak sınıflandırılmıştır. Aynı zamanda İzmir ili sınırları içindeki "Şehitler Cad. 1508 Sokak No:4 Alsancak- Konak- İZMİR" merkez adresinin, İsmet Kaptan Mah. Şehit Nevres Blv. Deren Plaza No:10/11 Konak / İzmir olarak değiştirilmesi akabinde, söz konusu fabrika binasının bundan sonraki tarihlerde "Depo ve Arşiv Alanı" olarak kullanılmasına, karar verilmiştir.

08.07.2021 tarihinde Şirket yönetim kurulunun, Şirketimizin finansal yükümlülüklerinin azaltılması ve öz kaynaklarının güçlendirilmesi amacıyla; her biri 1-TL nominal değerde 7.177.729-TL olan çıkarılmış sermayesini, mevcut pay sahiplerinin yeni pay alma hakları tamamen kısıtlanarak, toplam satış tutarı 15.000.000-TL olacak şekilde, Borsa İstanbul A.Ş.'nin ("BİST") Toptan Alış Satış İşlemlerine İlişkin Uygulama Usul ve Esasları çerçevesinde belirlenecek (baz fiyat ile nominal değerden aşağı olmamak üzere) pay satış fiyatına göre hesaplanacak nominal sermaye tutarı kadar artırılması, kararı çerçevesinde başlayan tahsisli sermaye artışı süreci, 10.02.2022 tarihinde tamamlanmıştır. Şirket'in 7.177.729-TL olan çıkarılmış sermayesi kayıtlı sermaye tavanı içerisinde kalmak üzere 9.284.470-TL ye yükseltmiştir.

### **2023-2024 yıllarında;**

Şirket'in kurucu ortaklarından Sn. Muhittin Ekiz tarafından Ekiz Kimya Sanayi ve Ticaret A.Ş.' den 11 – 21.12.2012 tarihleri arasında gerçekleştirmiş olduğu toplam 9.581.831,29.-TL tutarındaki mal alım işlemlerinden oluşan borcun, vefatı sonrasında murisleri tarafından borcu üstlenmek suretiyle Şirkete vermiş oldukları, kamuya da açıklanmış olan 15.01.2019 tarihli ve 11.02.2021 tarihli taahhütnameleri kapsamında; çeşitli tarihlerde yapmış oldukları muhtelif ödemeler sonucu kalan anapara ve faiz borcunun tümü olan 4.616.032-TL' yi Şirkete ödemek suretiyle, 30.01.2023 tarihi itibarıyla "Ortak Borcu" nun tamamı kapatılmıştır.

Şirketin kamuya da açıklamış olduğu üzere, 7326 sayılı kanun kapsamında yapılandırılan Vergi ve SGK borçları da dahil olmak üzere, 31.12.2022 tarihi itibarıyla geçmiş döneme ait kamu borçlarının toplam tutarı olan 7.488.435,81.-TL 'nin tümünün nakden ödemesi yapılmıştır. Şirketin almış olduğu 02.06.2023 tarihli 2023-11 sayılı yönetim kurulu kararı çerçevesinde İzmir ili, Konak ilçesi, Umurbey mahallesinde bulunan Yatırım Amaçlı Gayrimenkul; toplam 39.709.000,00.-TL bedel karşılığında, Vakıfbank'a vefa hakkı karşılığı satılmış ve satıştan elde edilen fon ile Şirketin Banka'ya olan borcu kapatılmıştır. Şirketin herhangi bir finans kuruluşuna bir borcu kalmamıştır.

Şirket'in 15.12.2022 tarihinde kamuya da açıklandığı üzere, Şirketin mülkiyetine kayıtlı yatırım maksatlı taşınmazlardan, İzmir ili, Menemen ilçesi, Süzbeyli Mahallesi, 142 Ada 2. Parsel üzerinde, "Tarımsal Amaçlı Soğuk Hava Depoları yapılması ile ilgili başvurusu kapsamında; İzmir İl Tarım ve Orman Müdürlüğü' ünce 01.03.2023 tarihinde tarafımıza tevdi edilen bildirimi ile T.C. Tarım Ve Orman Bakanlığı tarafından 9,3512 hektar yüzölçümünün üzerine 0,9850 hektarlık kısmına, Tarımsal Amaçlı Soğuk Hava Deposu için verilen mimari projeler çerçevesinde yapılabilmesine "uygun görüş" alınmıştır.

## 9. Satışlar ve Satışlardaki Gelişmeler:

Şirket'in toplam yurtiçi ve yurtdışı satışları TL cinsinden karşılaştırmalı olarak aşağıdaki tabloda gösterilmiştir.

| ÜRÜN CİNSİ    | 30.09.2024         | 30.09.2023         |
|---------------|--------------------|--------------------|
| DÖKME YAĞLAR  | 221.331.468        | 253.267.555        |
| RİVİERA       | -                  | -                  |
| SIZMA         | -                  | -                  |
| YAĞ ASİTLERİ  | -                  | -                  |
| ZEYTİN        | -                  | -                  |
| DİĞER         | -                  | -                  |
| <b>TOPLAM</b> | <b>221.331.468</b> | <b>253.267.555</b> |

\*Finansal tablo yardımı ile türetilmiş bu bilgilerin kaynağına [www.ekizkimya.com](http://www.ekizkimya.com) şirket web sitesinin finansal tablolar alanında bağlanılan linkle ulaşılabilir.

## 10. EKİZ Hissesi'nin Borsa İstanbul Performansı:

Ekiz 'in hisse senedi 20.07.2010 tarihinde halka açılmış ve 6,45 açılış fiyatı ile Borsa İstanbul A.Ş. de işlem görmeye başlamıştır.

### Ekiz Hisse Senedinin 01.01- 30.09.2024 Dönemi; Teknik analizi grafiksel olarak aşağıdadır:

**Dönem Kapanış Fiyatı:** 58,50 TL

**Dönem En Yüksek Fiyatı:** 96,55 TL

**Dönem En Düşük Fiyatı:** 58,50 TL

**Dönem En Yüksek İşlem Hacmi:** 10.727.457 TL



## F- RİSKLER VE YÖNETİM KURULUNUN DEĞERLENDİRMESİ

### 1. Risk Yönetimi Politikası ve Risk Yönetimi Komitesi:

Şirket içinde bulunduğu riskleri etkin olarak "Risk Yönetimi Komitesi" aracılığı ile yürütmektedir. Risk Yönetimi Komitesi, Şirket maruz kalabileceği risklerin izlenmesi, risk yönetimi süreçlerinin yürütülmesi, şirketin varlığını, gelişmesini ve devamını tehlikeye düşüren sebeplerin erken teşhisi, bunun için gerekli önlemler ile çarelerin uygulanması ve gerekli politikaların geliştirilmesi için yönetim kurulu bünyesinde 26.07.2012 tarihinde oluşturulmuştur.

Komite, kurulduğundan bu yana her iki ayda bir düzenli olarak dönemi takip eden ayın başında yetki ve sorumluluk alanına giren konularda Yönetim Kurulu'na raporlarını sunmuştur. 2024 yılı başından rapor tarihine kadar Komite, 4 defa toplanmış ve risklerden yönetim kurulunu haberdar etmiştir. Yönetim kurulu üyeleri toplantılara düzenli olarak iştirak etmişlerdir. Şirket'in "Risk Yönetimi Komitesi Yönetmeliği" [www.ekizkimya.com](http://www.ekizkimya.com) internet adresinde yer almaktadır.

### 2. İleriye Dönük Riskler:

**a) Finansal Riskler:** Şirket yönetimi finansal risklerini azaltabilmek amacıyla borç tasfiyesine giderek borç kalemlerinin çoğunu kapatmıştır. Şirketin bir Bankaya olan EURO borcu ise 02.06.2023 tarihinde Alsancak arazinin vefa hakkı satışı ile beraber kalmamıştır. Şirketin bankalara olan tüm borçları kapatılmıştır.

**b) Kredi Riski:** Şirket'in kredi riski ticari iş ilişkisinde bulunduğu firmalarla arasında doğan ticari alacaklardan oluşmaktadır.

**c) Faiz Oranı Riski:** Piyasa faiz oranlarındaki değişimlerin finansal araçların fiyatlarında dalgalanmalara yol açması, Şirket'in faiz oranı riskiyle başa çıkma gerekliliğini doğurur. Şirket, banka borçlarını tamamen kapatarak faiz oranı riski ile baş edebilmiştir.

**d) Döviz Kuru Riski:** Şirket yapılan işlemlerden doğan kur riskini döviz pozisyonunun analiz edilmesi ile takip etmekte ve mümkün oldukça alış-satış yapılan döviz kuru ve miktarına uygun borçlanma oluşturmaya çalışmaktadır. Tedarikçilere döviz ile borçlanılmamaktadır. Şirket'in Bankaya olan döviz borcu ise kapatılarak, döviz kuru borcu bertaraf edilmiştir.

**e) Likide Riski:** Bir işletmenin borçlarından kaynaklanan yükümlülükleri, nakit veya başka bir finansal araç vermek suretiyle yerine getirmekte zorlanması likidite riskidir. Şirket likide riskine engel olmak için, yeterli miktarda nakit sağlamaya çalışmalı, dış kaynaklı fonlamayı mümkün kılmak suretiyle likidite riskini asgari seviyede tutmalıdır. Şirket likidite yönetimini, beklenen vadelere göre değil, sözleşme uyarınca belirlenen vadelere uygun olarak gerçekleştirmektedir. Türev finansal yükümlülüklerimiz bulunmamaktadır.

**f) Operasyon Riski:** Şirket faaliyetleri sırasında karşılaşılabileceği operasyon riskleri, çalışanların görev tanımlarını belirleyerek, iş akışlarını düzenleyerek, denetim esaslarını oluşturarak minimize etmeye çalışır. Prosedürler, çalışanların her zaman faydalanabilecekleri bir düzende güncellenir, izlenir. Finansal operasyon riskler, Şirket içerisinde Yönetim Kurulu bünyesinde oluşturulmuş olan Denetim Komitesi, dışarıdan ise Bağımsız Denetim Kuruluşu tarafından kontrol edilmektedir. Finansal olmayan operasyon risklerin takibi ise, çalışanlar tarafından kontrolü sağlanmakta, bu yolla risklerin meydana gelmeden önce önlenmesi amaçlanmaktadır.

## G- DİĞER HUSUSLAR

### 1. Merkez Dışı Örgütler:

Şirket'in merkez dışı örgütü bulunmamaktadır.

### 2. Şirket Faaliyetlerini Önemli Derecede Etkileyebilecek Mevzuat Değişiklikleri Hakkında Bilgi:

Şirket faaliyetlerini önemli derecede etkileyebilecek mevzuat değişiklikleri yoktur. Ancak, Yıllık Bilançoların enflasyon muhasebesine uyarlanması ile ilgili 30.12.2023 tarih ve 32415 (2.Mükerrer) sayılı resmî gazete yayımlanmıştır. Bu kapsamda yıllık mali tablolarım ve faaliyet raporunun son yayımlama tarihi uzatılmıştır. (Yıllık bilançolar konsolide olmayanlarda 09.05.2024 tarihine kadar uzatılmıştır.)

### 3. Şirketin Yatırım Danışmanlığı ve Derecelendirme Gibi Konularda Hizmet Aldığı Kurumlarla Arasında Çıkan Çıkar Çatışmaları ve Bu Çıkar Çatışmalarını Önlemek İçin Şirketçe Alınan Tedbirler Hakkında Bilgi:

Menfaat sahipleri arasında çıkar çatışmaları ortaya çıkması 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.

Şirket'in yatırım danışmanlığı ve derecelendirme gibi konularda hizmet aldığı kurumlarla arasında herhangi bir çıkar çatışması bulunmamaktadır.

#### **4. Çalışanların Sosyal Hakları, Mesleki Eğitimi ile Diğer Toplumsal ve Çevresel Sonuç Doğuran Şirket Faaliyetleri Hakkında Bilgi:**

Uluslararası insan haklarını benimseyen Şirket insana yapılan yatırımın en önemli yatırım olduğu bilinciyle insan kaynaklarına gereken önemi vermekte, gerek kendi içerisinde zorunlu, teknik ve beceri eğitimleri olmak üzere "Kurum içi eğitimler", gerekse tüm personelin alması gereken mesleki eğitimler ve oryantasyonları kapsayan İş Güvenliği kapsamında zorunlu tutulan, "Zorunlu eğitimler" gerekse de yöneticiler ve çalışanlar tarafından önerilen "Seçimli eğitimler" ile çalışanını desteklemektedir.

Şirket çalışanını, "Çalışan Temsilcileri" aracılığıyla temsil eden ve yönetime katılımını desteklemekte olup, çalışanlarına yönelik bir "Tazminat Politikası" bulunmaktadır. Şirket yapılmakta olan yatırımların çevre üzerindeki olası olumsuz etkileri ve çevre boyutlarını proje aşamasında değerlendirerek gerekli çevresel önlemleri almakta, hem kendi, hem iş ortaklarıyla çalışmalarında, çevreyi korumaya azami özeni göstermektedir.

Ayrıca Çevresel Etki Değerlendirme Yönetmeliğinin gerektirdiği durumlarda ÇED raporlarını almaktadır.

#### **5. İlişkili Taraf İşlemleri ve Bakıyelerine İlişkin Ortaklara Sunulması Zorunlu Bilgiler:**

2024 yılı başından bu yana TTK 199. Madde kapsamında Hakim ve Bağlı Ortaklıklarımız ile ilişkili taraf işlemlerimiz bulunmamaktadır.

#### **6. Paydaşlara Bilgi:**

Şirket, 04.05.2018 tarihinde almış olduğu yönetim kurulu kararı ve 30.06.2018 tarihinde yapmış olduğu olağan genel kurul toplantısında paydaşların onayı neticesinde; Umurbey/Alsancak İzmir ilinde bulunan Zeytinyağı Rafinasyon Tesisinde, üretim faaliyetleri nedeniyle yüklenilen işletme maliyetlerinin (sabit giderler, işçilik masrafları vb.) azaltılması amacıyla yeniden yapılandırmaya giderek, üretim birimindeki kadrolarını tasfiye etmiştir. Şirket'in aktifine kayıtlı olan üretim birimine ait sabit kıymetlerin uygun piyasa şartlarına göre değerlemesi, satışı/kiralanmasına ilişkin alınan söz konusu karar çerçevesinde, üretim birimine ait olan makine, teçhizat ve cihazlar satılmıştır. Akabinde, söz konusu arazinin Alsancak Liman bölgesinde ve İzmir'in Yeni Kent merkezinde yer almaları dolayısıyla, Şirkete daha fazla gelir getirebilecek şekilde gayrimenkul geliştirme projeleri kapsamında sermaye kazancı elde edilmesi maksadıyla, Şirketin 24.09.2020 tarihinde almış olduğu yönetim kurulu kararı çerçevesinde bilançoda "Yatırım Amaçlı Gayrimenkul" olarak sınıflandırılmıştır.

02.06.2023 tarihinde Şirketin almış olduğu 2023-11 sayılı yönetim kurulu kararı çerçevesinde ise, İzmir ili, Konak ilçesi, Umurbey mahallesinde bulunan Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller; toplam 39.709.000 TL bedel karşılığında, Vakıfbank ile akdedilen Protokol çerçevesinde, sözleşme imza tarihinden itibaren 1 (bir) yıllık süre içerisinde, alıcısının sadece Şirketimiz ya da Şirketimizin önerceği 3. kişiye devredilmesini talep etme hakkı kayıt ve şartıyla T.Vakıflar Bankası T.A.O. tarafından Şirketimize tanınan "Alım Hakkı" karşılığında satılmış ve satıştan elde edilen fon ile Şirketin Banka'ya olan tüm borcu kapatılmıştır. Bu kapsamda Şirketin herhangi bir finansal kuruluşu borcu kalmamıştır. T. Vakıflar Bankası T.A.O ile Şirketimiz arasında imzalanan 02.06.2023 tarihli "Vefa Hakkı Protokolü" kapsamında, bankaya devredilen taşınmazların geri alım / 3. kişiye devir hakkı için sözleşmede öngörülen süre (02.06.2024), taraflar arasındaki mutabakat ile 25.12.2024 tarihine kadar uzatılmıştır.

Şirketin yatırım maksatlı taşınmazlardan olan İzmir ili, Menemen ilçesi, Süzbeyli Mahallesi'nde bulunan 4 parselden oluşan Yatırım Amaçlı arazinin; Şirketin 15.12.2022 tarihinde almış olduğu yönetim kurulu kararı çerçevesinde, 142 Ada 2 Parseli üzerinde, "Tarımsal Amaçlı Soğuk Hava Depoları" yapılmasının uygunluğu tespiti için ilgili mevzuat ile aranan proje çizimi işi için Boygar Yapı Tasarım Mimarlık Ofisi ile "Ön Proje Sözleşmesi" imzalanmış ve bu mimari proje ile birlikte söz konusu parselin tarımsal amaçlı soğuk hava deposu yapımına uygunluğunun tespiti için ilgili kurum ve kuruluşlara başvurulması ve bu çerçevede gerekli izin/ruhsat ve benzeri başvuruların yapılmasına karar verilmiştir. 01.03.2023 tarihinde İzmir İl Tarım ve Orman Müdürlüğü'nce tarafımıza tevdi edilen bildirim ile, 9,3512 hektar yüzölçümünün üzerine 0,9850 hektarlık kısmına, "Tarımsal Amaçlı Soğuk Hava Deposu için verilen mimari projeler çerçevesinde yapılabilmesine" T.C. Tarım Ve Orman Bakanlığı tarafından uygun görüş verilmiştir. Söz konusu arazi için, SPK Lisanslı Değerleme Şirketlerinden olan Mavi Gayrimenkul Değerleme A.Ş.'nin 31.03.2024 tarih ve 2024OZEL-00046 sayılı raporu ile 260.000.000-TL değer tespit edilmiştir.

Şirket, 78 yıldır zeytinyağı sektöründe olmasının getirmiş olduğu sektörel tecrübe avantajı ve tüccarların Şirket'e duymuş olduğu güvenle çalışmalarına devam etmekte olup, fason rafine yaptırma, zeytin, ham ve rafine zeytinyağı, sızma zeytinyağı, natürel yemeklik zeytinyağı, zeytin pirina yağı ile zeytinyağı türevlerinin alım - satımı şeklinde ticari aracılık (al-sat) faaliyetlerini, finansal yapısı çerçevesinde günümüz koşullarına göre değerlendirip, finansal risklerin azaltılmasını ve işletmeye kaynak sağlayarak nakit akışının güçlendirilmesini sağlamak suretiyle, Borsa İstanbul A. Ş. 'de işlem gördüğü Yakın İzleme Pazarından bir üst pazara çıkma hedefinde, yeni finansman kaynakları ile yarattığı faaliyetlerine değişen yurtiçi ve yurtdışı piyasa koşullarını sürekli takip ederek, işletmenin süreklilik ve karlılığını sağlama gayretinde faaliyetlerine devam etmektedir.