



2024 YILI

YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

GÜBRE FABRİKALARI TÜRK A. Ş.

MERDİVENKÖY MAHALLESİ, BORA SOKAK, NO:1, 34732 KADIKÖY/İSTANBUL

T: (+90 216) 468 50 50

F: (+90 216) 407 10 11

E: ir@gubretas.com.tr

1. GENEL BİLGİLER	3
A. RAPORUN DÖNEMİ	3
B. TİCARET UNVANI	3
C. TİCARET SİCİL NUMARASI	3
D. İLETİŞİM BİLGİLERİ	3
E. ORGANİZASYON ŞEMASI	5
F. SERMAYE YAPISI	5
G. OY HAKLARI VE AZLIK HAKLARI	5
H. YÖNETİM KURULU ÜYELERİ	6
İ. ÜST YÖNETİM	6
J. İNSAN KAYNAKLARI	9
2. 2024 YILI TÜRKİYE VE GLOBAL GÜBRE PİYASALARI	10
A. GÜBRE FABRİKALARI T.A.Ş. FAALİYETLERİ	12
B. TESİSLER İLE İLGİLİ BİLGİLER	12
C. ÜRETİM	13
D. SATIŞ VE ALIMLAR	14
E. YATIRIMLAR	15
3. RAZİ PETROCHEMICAL CO. FAALİYETLERİ	17
A. ÜRETİM	17
B. SATIŞ	17
C. YATIRIMLAR	18
4. GÜBRETAS MADEN YATIRIMLARI A.Ş. FAALİYETLERİ	18
5. ŞİRKET FAALİYETLERİNE İLİŞKİN DİĞER GELİŞMELER	18
A. OLAĞAN VE OLAĞANÜSTÜ GENEL KURULLAR VE KÂR PAYI DAĞITIMI	18
B. BAĞIŞ VE YARDIMLAR	24
C. İÇ DENETİM FAALİYETLERİ	24
D. ÖZEL VE KAMU DENETİMLERİ	25
E. İLİŞKİLİ TARAF İŞLEMLERİ VE BAKİYELERİNE İLİŞKİN BİLGİLER	25
F. ŞİRKET ALEYHİNE AÇILAN DAVALAR VE DİĞER HUSUSLAR	25
G. ŞİRKET FAALİYETLERİNİ ETKİLEYEBİLECEK MEVZUAT DEĞİŞİKLİKLERİ	25
H. BAĞLILIK RAPORU	26
İ. BAĞLI ORTAKLIKLAR VE İŞTİRAKLER	26
6. TÜRKİYE GÜBRE SEKTÖRÜNE İLİŞKİN 2024 YILI BEKLENTİLERİ	26
7. FİNANSAL DURUM VE HİSSE PERFORMANSI	27
A. FİNANSAL ORANLAR	27
B. KÂR PAYI DAĞITIM KARARI	28
C. HİSSE SENEDİ PERFORMANSIMIZ	28
8. RAPORLAMA DÖNEMİNDEN SONRAKİ OLAYLAR	29
9. YÖNETİM KURULU	29
A. YÖNETİM KURULU YAPISI VE OLUŞUMU	29
B. YÖNETİM KURULU FAALİYET ESASLARI	30
C. YÖNETİM KURULU TOPLANTILARININ ŞEKLİ	30
D. YÖNETİM KURULU KOMİTELERİNİN SAYI, YAPI VE BAĞIMSIZLIĞI	30
E. YÖNETİM KURULUNA SAĞLANAN MALİ HAKLAR	34

F. STRATEJİK HEDEFLER	34
10. ARAŞTIRMA GELİŞTİRME FAALİYETLERİ	35
11. SOSYAL SORUMLULUK PROJELERİ	39
12. RİSK YÖNETİMİ	41
13. İNSAN KAYNAKLARI POLİTİKASI VE ETİK İLKELER	43
A. İNSAN KAYNAKLARI POLİTİKASI	43
B. ETİK İLKELER VE ÇALIŞMA POLİTİKASI	44
14. KURUMSAL YÖNETİM İLKELERİNE UYUM BEYANI	44
15. SÜRDÜRÜLEBİLİRLİK İLKELERİNE UYUM BEYANI	45
16. SONUÇ.....	46
EK-1 – KURUMSAL YÖNETİM UYUM RAPORU	47
EK-2 – KURUMSAL YÖNETİM BİLGİ FORMU	55
EK-3 – SÜRDÜRÜLEBİLİRLİK İLKELERİ UYUM RAPORU	64



BDO Türkiye
Tel : +90 212 365 62 00
Fax: +90 212 365 62 01
e-mail: bdo@bdo.com.tr
www.bdo.com.tr

BDO Denet Bağımsız Denetim ve Danışmanlık A.Ş.
Tic.Sicil Numarası : 254683
Mersis Numarası : 0291001084600012
Eski Büyükdere Cad. No: 14 Park Plaza Kat:4
34398 Sarıyer / İstanbul

YÖNETİM KURULUNUN YILLIK FAALİYET RAPORUNA İLİŞKİN BAĞIMSIZ DENETÇİ RAPORU

Gübre Fabrikaları Türk Anonim Şirketi Genel Kurulu'na

1) Sınırlı Olumlu Görüş

Gübre Fabrikaları Türk Anonim Şirketi'nin ("Şirket") ile bağlı ortaklıklarının ("Grup") 1 Ocak 2024 - 31 Aralık 2024 hesap dönemine ilişkin yıllık faaliyet raporunu denetlemiş bulunuyoruz.

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

2) Sınırlı Olumlu Görüşün Dayanakları

İlişikteki 31 Aralık 2024 tarihli konsolide finansal bilgilerde konsolide edilen, Grup'un İran'da faaliyet gösteren bağlı ortaklığı Razi Petrochemical Co.'nun ("Razi") finansal tabloları, Birim Denetçisi tarafından denetlenmiş olup ilişikteki konsolide finansal bilgilerde yer alan finansal tablolar ve bilgiler Razi'nin denetçisinin 3 Mart 2025 tarihli, sınırlı olumlu görüş içeren bağımsız denetçi denetim raporu baz alınarak verilmiştir. 31 Aralık 2024 tarihli konsolide finansal bilgilere ilişkin Dipnot 16' da açıklandığı üzere, Razi aleyhine geçmiş dönemlerde fazla gaz tüketimi nedeni ile yerel mahkemede 10.832.646.000 TL (330 Milyon ABD Doları) tutarında dava açılmış olup, Razi davaya itiraz etmiştir. 3 Kasım 2024 tarihli mahkeme kararına göre 10.832.646.000 TL (330 Milyon ABD Doları) olan talep tutarı, 2.104.308.099 TL'ye (60 Milyon ABD Doları) tutarına düşürülmüş olup Grup Yönetimi bu karara itiraz etmiştir. Birim Denetçisi tarafından hazırlanan bağımsız denetçi denetim raporunda, davanın nihai sonucunun kesinleşmemiş olması ve hukuk müşavirinden beyan mektubu temin edilememesi sebebiyle davanın nihai sonucuna ilişkin temel bir belirsizliğin bulunduğu gerekçesiyle 31 Aralık 2024 tarihli finansal tablolar üzerinden görüş vermekten kaçınılmıştır. Söz konusu davaya ilişkin olarak Razi'nin 33.752.228 TL (624 Milyar IRR) tutarındaki arsası ipotek edilmiştir. Grup Yönetimi, 31 Aralık 2024 tarihli konsolide finansal bilgilerde ilgili arsanın defter değeri üzerinden karşılık ayırmıştır.

İlişikteki 31 Aralık 2024 tarihli konsolide finansal bilgilerde konsolide edilen, bağlı ortaklık Razi'nin bağlı ortaklığı Petro Saman Avaran Razi konsolidasyona dahil edilmemiştir.

İlişikteki 31 Aralık 2024 tarihli konsolide finansal bilgilerde konsolide edilen, bağlı ortaklık Razi'nin bağlı ortaklığı Arya Phosphoric Co.'nun konsolide edilen finansal tabloları denetlenmemiş olup, denetlenmiş olması durumunda ortaya çıkabilecek sonuçlar rapor tarihi itibariyle belirlenmemiştir.

3) Tam Set Konsolide Finansal Tablolara İlişkin Denetçi Görüşümüz

Grup'un 1 Ocak 2024 - 31 Aralık 2024 hesap dönemine ilişkin tam set konsolide finansal tabloları hakkında 28 Mart 2025 tarihli denetçi raporumuzda sınırlı olumlu görüş bildirmiş bulunuyoruz.

4) Diğer Husus

Grup'un 31 Aralık 2023 tarihinde sona eren hesap dönemine ait konsolide finansal tabloları başka bir bağımsız denetçi tarafından gerçekleştirilmiş olup 6 Nisan 2024 tarihli bağımsız denetçi raporunda sınırlı olumlu görüş beyan edilmiştir.

5) Yönetim Kurulunun Yıllık Faaliyet Raporuna İlişkin Sorumluluğu

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

- a) Yıllık faaliyet raporunu bilanço gününü izleyen ilk üç ay içinde hazırlar ve genel kurula sunar.
- b) Yıllık faaliyet raporunu; Grup'un o yıla ait faaliyetlerinin akışı ile her yönüyle finansal durumunu doğru, eksiksiz, dolambaçsız, gerçeğe uygun ve dürüst bir şekilde yansıtacak şekilde hazırlar. Bu raporda finansal durum, konsolide finansal tablolara göre değerlendirilir. Raporda ayrıca, Grup'un gelişmesine ve karşılaşması muhtemel risklere de açıkça işaret olunur. Bu konulara ilişkin yönetim kurulunun değerlendirmesi de raporda yer alır.
- c) Faaliyet raporu ayrıca aşağıdaki hususları da içerir:
 - Faaliyet yılının sona ermesinden sonra Grup'ta meydana gelen ve özel önem taşıyan olaylar,
 - Grup'un araştırma ve geliştirme çalışmaları,
 - Yönetim kurulu üyeleri ile üst düzey yöneticilere ödenen ücret, prim, ikramiye gibi mali menfaatler, ödenekler, yolculuk, konaklama ve temsil giderleri, aynı ve nakdî imkânlar, sigortalar ve benzeri teminatlar.

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

6) Bağımsız Denetçinin Yıllık Faaliyet Raporunun Bağımsız Denetimine İlişkin Sorumluluğu

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

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

Bu bağımsız denetimi yürütüp sonuçlandıran sorumlu denetçi Neslihan Uzun'dur.

İstanbul,
28 Mart 2025

**BDO Denet Bağımsız Denetim
ve Danışmanlık A.Ş.**
Member, BDO International Network



Neslihan Uzun, SMMM
Sorumlu Denetçi

1. GENEL BİLGİLER

A. RAPORUN DÖNEMİ

01.01.2024 - 31.12.2024

B. TİCARET UNVANI

Gübre Fabrikaları Türk Anonim Şirketi ("Gübretaş")

C. TİCARET SİCİL NUMARASI

Gübretaş, İstanbul Ticaret Sicili Müdürlüğü'ne 47535-0 sicil numarası ile kayıtlıdır.

D. İLETİŞİM BİLGİLERİ

GENEL MÜDÜRLÜK

Şirket merkezimizin ticaret siciline kayıtlı adresi "Bora Sk. Nida Kule Göztepe İşm. No.1 K.12 (Bölüm: 42, 45) K. 30-31 Kadıköy/İstanbul" dur.

Şirketimize ait telefon, faks, e-posta ve internet adresi bilgileri ise aşağıdaki gibidir:

Tel: +90 (216) 468 50 50

Faks: +90 (216) 407 10 11

E-posta Adresi: gubretas@gubretas.com.tr

İnternet Adresi: www.gubretas.com.tr

Ayrıca tesislerimize ve bölge müdürlüklerimize ait iletişim bilgileri aşağıda yer almaktadır:

YARIMCA TESİSLERİ MÜDÜRLÜĞÜ

Adres : Atalar Mahallesi Hayat Sokak No: 30 41740 Körfez / KOCAELİ

Tel : +90 (262) 528 46 40

İZMİR TESİSLERİ MÜDÜRLÜĞÜ

Adres : Kırlar Mevkii Fatih Mah. Atatürk Cad. No: 28 Aliğa / İZMİR

Tel : +90 (232) 627 91 59

İSKENDERUN TESİSLERİ MÜDÜRLÜĞÜ

Adres : Sarıseki Mah. 12 Eylül Caddesi E-5 Karayolu Altı No: 1 İskenderun / HATAY

Tel : +90 (326) 656 22 88

BATI AKDENİZ BÖLGE MÜDÜRLÜĞÜ

Adres : Kızıltoprak Mah. Aspendos Bulvarı, Çam Plaza, No:19 Daire:3 Muratpaşa / ANTALYA
Tel : +90 (242) 311 43 73 - 83

DOĞU AKDENİZ BÖLGE MÜDÜRLÜĞÜ

Adres : Sarıseki Mah. Atatürk Cad. No: 6 Sarıseki İskenderun/HATAY
Tel : +90 (326) 626 14 42 - 44 - 49 – 50

EGE BÖLGE MÜDÜRLÜĞÜ

Adres : Kırlar Mevkii Fatih Mah. Atatürk Cad. Helvacı - Aliğa / İZMİR
Tel : +90 (232) 627 91 59

GAP BÖLGE MÜDÜRLÜĞÜ

Adres : Ulubağ Mh. Recep Tayyip Erdoğan Blv. Tarım Kredi St. No: 305/5 Haliliye/ŞANLIURFA
Tel : +90 (414) 341 08 08

GÜNEYDOĞU ANADOLU BÖLGE MÜDÜRLÜĞÜ

Adres : Kayapınar Mah. Urfa Yolu 3. km DİYARBAKIR
Tel : +90 (412) 251 12 46 / +90 (412) 251 15 46

İÇ ANADOLU BÖLGE MÜDÜRLÜĞÜ

Adres : Söğütözü Mahallesi 2185 Cadde No: 20F İç Kapı No:11 TK Söğütözü Plaza
Çankaya/ANKARA
Tel : +90 (312) 212 75 75

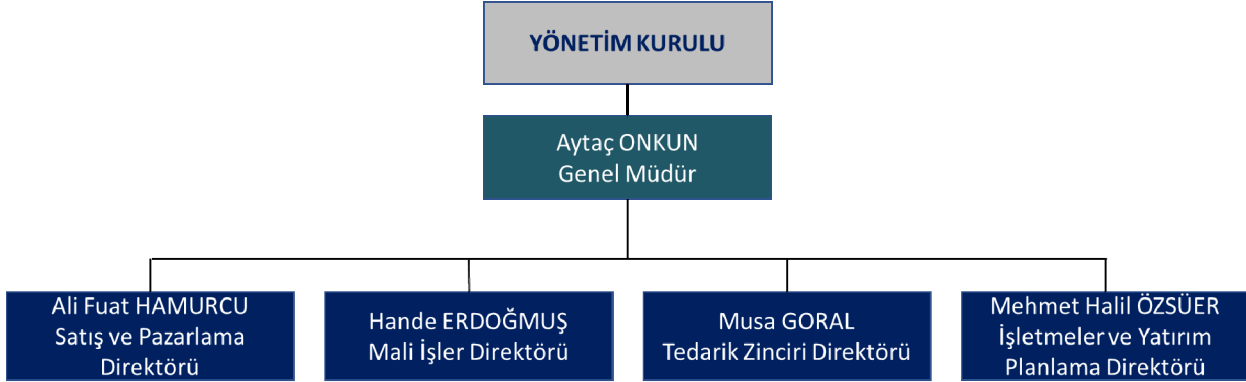
KARADENİZ BÖLGE MÜDÜRLÜĞÜ

Adres : Kamalı Mah. 4043 Sok. No.1/A Atakum / SAMSUN
Tel : +90 (362) 266 40 10

MARMARA BÖLGE MÜDÜRLÜĞÜ

Adres : Hürriyet Mah. Dekanlar Sk. No: 2 Yaşam Plaza Kat:1 D:2 Süleymanpaşa/TEKİRDAĞ
Tel : +90 (282) 262 76 50 / +90 (282) 262 47 94

E. ORGANİZASYON ŞEMASI



F. SERMAYE YAPISI

Gübretas'ın kayıtlı sermayesi 31.12.2024 tarihi itibarıyla 1.000.000.000 ₺, ödenmiş sermayesi ise 334.000.000 ₺'dir. Rapor dönemi itibarıyla imtiyazlı pay ve şirketimizin iktisap ettiği kendisine ait payı bulunmamaktadır.

Türk Ticaret Kanunu ("TTK") 376. madde'de ifade edilen "sermayenin kaybı" veya "borca batık olma" durumlarından herhangi biri söz konusu değildir.

Şirketimizin sermaye yapısı aşağıdaki gibidir:

Tablo 1 : SERMAYE YAPISI

Ortaklarımız	Hisse Tutarı-₺	Pay
Türkiye Tarım Kredi Kooperatifleri Merkez Birliği	262.954.535,88	78,73%
Diğer	71.045.464,12	21,27%
Toplam	334.000.000,00	100,00%

Türkiye Tarım Kredi Kooperatifleri Merkez Birliği (TTKKMB) tarafından 26.11.2024 ve 29.11.2024 tarihlerinde sırasıyla 5.308.929 adet ve 3.961.000 adet pay alımı gerçekleştirilerek kamuya ilan edilmiştir. Bu işlemlerle birlikte TTKKMB'nin sermayedeki payı %78,73 oranına ulaşmıştır.

G. OY HAKLARI VE AZLIK HAKLARI

Gübretas'ta oy hakkının kullanılmasını zorlaştırıcı uygulamalardan kaçınılmakta, tüm pay sahiplerine eşit, kolay ve uygun şekilde oy kullanımı imkânı sağlanmaktadır. Şirketimizin imtiyazlı payı olmadığından imtiyazlı oy hakkı bulunmamaktadır.

Şirketimizin Esas Sözleşmesi'ne göre azlık hakları, TTK 411. maddede halka açık şirketler için öngörüldüğü şekilde "şirketin sermayesinin en az %5'ine sahip olan pay sahipleri"nce kullanılabilir. Azlık hissedarları yönetimde temsil edilmemektedir.

H. YÖNETİM KURULU ÜYELERİ

Görev	İsim	Görev Başlangıç Tarihi
Başkan	Hüseyin AYDIN	02.05.2024
Başkan Vekili	Yasin AYZ	02.05.2024
İcracı Üye	Aytaç ONKUN	02.05.2024
Bağımsız Üye	Hasan DURSUN	02.05.2024
Bağımsız Üye	Dr. Vahit Ferhan BENLİ	02.05.2024

Yönetim Kurulu üyeleri, 02.05.2024 tarihli olağan genel kurul kararı ile 1 (bir) yıl için göreve seçilmiştir ve şirketimizin Esas Sözleşmesi ve Türk Ticaret Kanunu'nda belirtilen yetkilere sahiptir. Şirketimizin konsolide finansal tablolarınının 30 no'lu dipnotunda Yönetim Kurulu üyeleri ve üst yönetime sağlanan haklara ilişkin bilgi verilmektedir.

İ. ÜST YÖNETİM

Görev	İsim	Görev Başlangıç Tarihi
Genel Müdür	Aytaç ONKUN	10.06.2022
Tedarik Zinciri Direktörü	Musa GORAL	10.01.2023
Satış ve Pazarlama Direktörü	Ali Fuat HAMURCU	10.01.2023
İşletmeler ve Yatırım Planlama Direktörü	Mehmet Halil ÖZSÜER	28.03.2023
Mali İşler Direktörü*	Hande ERDOĞMUŞ	07.10.2024

* 07.10.2024 tarihinde vakaleten göreve atanmış olup, 01.02.2025 tarihi itibarıyla asaleten göreve atanmıştır.

Dönem içinde ve sonrasında ayrılan üst yöneticiler:

Görev	İsim	Görev Başlangıç ve Bitiş Tarihi
Mali İşler Direktörü	Gökhan GÜMÜŞ	06.02.2023 – 07.10.2024

Şirket Üst Yönetimi

Aytaç ONKUN – Genel Müdür

1974 yılı Gaziantep doğumlu olan Sn. Aytaç ONKUN, Lisans eğitimini 1998 yılında Anadolu Üniversitesi İşletme Fakültesi Yönetim Organizasyon Bölümü, Yüksek Lisans Eğitimini ise 2016 yılında Toros Üniversitesi İşletme Fakültesi Sosyal Bilimler Enstitüsü'nde tamamladı.

1996 yılında Tarım Kredi Kooperatifleri Gaziantep Bölge Birliğine bağlı Büyükşehir Tarım Kredi Kooperatifi'nde memur olarak göreve başladı.

1997 yılında Mersin Bölge Birliğine tayin olan Sn. ONKUN sırasıyla Erzin, Aydıncık, Anamur Tarım Kredi Kooperatiflerinde çalıştı.

2008 yılında Yönetmen, 2012 yılında ise Mersin Bölge Birliğine Bölge Müdür Yardımcısı olarak atandı.

2019'dan itibaren Şanlıurfa Bölge Birliği'nde Bölge Müdürü olarak görevini sürdürürken 10 Haziran 2022 tarihinde Gübretaş'a Yönetim Kurulu Üyesi ve Genel Müdür Vekili olarak atanmıştır. Sn. ONKUN 3 Ekim 2023 tarihinde Genel Müdürlük görevine asaleten atanmıştır.

Musa GORAL - Tedarik Zinciri Direktörü

1970 yılında Ordu'nun Ünye ilçesinde doğan Sn. Musa GORAL, Lisans eğitimini 1990 yılında Ege Üniversitesi Ziraat Fakültesi, Tarım Ekonomisi bölümünde tamamladı.

Yüksek Lisans Eğitimini ise Tarım Ekonomisi üzerine, Namık Kemal Üniversitesi, Ziraat Fakültesi'nde tamamladı. Ziraat Yüksek Mühendisi olan Sn. GORAL, evli ve iki çocuk babasıdır.

Meslek hayatına 1993 yılında başlayan Sn. GORAL, 1995 yılında Tarım İlçe Müdürlüğü'nde, 1996-2004 yılları arasında ise Türkiye Tarım Kredi Kooperatifleri'nin çeşitli birimlerinde çalıştı.

Sn. GORAL, 2004 yılında Satış Yöneticisi olarak GÜBRETAS'ta çalışma hayatına devam etti. 2008 -2019 yılları arasında GÜBRETAS Marmara Bölge Müdürü, 2019-2020 yılları arasında ise GÜBRETAS Ege Bölge Müdürü olarak çalıştı.

2020 yılında GÜBRETAS Satış ve Pazarlama Direktörlüğü görevine atanan Sn. GORAL, Ocak 2023 itibari ile GÜBRETAS Tedarik Zinciri Direktörü olarak görevini sürdürmektedir.

Ali Fuat HAMURCU - Satış ve Pazarlama Direktörü

1972 yılı Konya doğumlu olan Sn. Ali Fuat HAMURCU, Lisans eğitimini 1993 yılında Selçuk Üniversitesi Ziraat Fakültesi Tarla Bitkileri Bölümünde, Yüksek Lisans Eğitimini ise 2012 yılında Selçuk Üniversitesi Sosyal Bilimler Enstitüsü Yönetim ve Organizasyon bilim dalında tamamladı.

1993 yılında Tarım Kredi Kooperatifleri Konya Bölge Birliği'ne bağlı Tuzyaka Tarım Kredi Kooperatifi'nde ziraat mühendisi olarak göreve başladı.

1995 - 2008 yılları arasında Kulu Tarım Kredi Kooperatifi'nde Ziraat Mühendisi ve Kooperatif Müdür Yardımcısı olarak çalıştı.

2008 yılında Tarım Kredi Kooperatifleri Konya Bölge Birliği'ne tayin olan Sn. HAMURCU, 2010 yılında Yönetmen, 2015 yılında Bölge Müdür Yardımcısı olarak atandı.

Tarım Kredi Kooperatifleri Konya Bölge Birliği Bölge Müdür Yardımcılığı görevinde çalışırken, 11 Ocak 2023 tarihinden itibaren GÜBRETAS'ta Satış ve Pazarlama Direktörü olarak atandığı görevini sürdürmektedir.

Hande ERDOĞMUŞ - Mali İşler Direktörü

1981 Ankara doğumlu olan Hande ERDOĞMUŞ, lisans eğitimini 2003 yılında Hacettepe Üniversitesi Matematik Bölümünde tamamladı.

Profesyonel kariyerine 2005 yılında Ziraat Bankası 14. Dönem Bankacılık okulunda Uzman Yardımcısı olarak başladı. 2020 yılına kadar Ziraat Bankası'nın çeşitli ticari, kurumsal şubelerinde sırasıyla uzman, yönetmen, kurumsal portföy yöneticisi ve portföy müdürü olarak görev yaptı.

2020-2022 yılları arasında Kızıltoprak-Fenerbahçe Şube Müdürlüğü, 2022-2024 yıllarında genel müdürlüğe bağlı Dış Ticaret Operasyonları Bölüm Başkanlığı'nda Kurumsal Şubelerden sorumlu bölüm müdürü olarak görev yaptı.

Hande ERDOĞMUŞ Ocak 2024 tarihinde Finans Müdürü olarak GÜBRETAS'ta çalışmaya başlamıştır. 01.02.2025 tarihinde ise GÜBRETAS Mali İşler Direktörü olarak atanmıştır.

Mehmet Halil ÖZSÜER - İşletmeler ve Yatırım Planlama Direktörü

1979 yılında Mardin’de doğan Sn. Mehmet Halil ÖZSÜER, lisans eğitimini 2001 yılında Uludağ Üniversitesi Gıda Mühendisliği bölümünde tamamladı.

Yüksek Lisans Eğitimini ise 2004 yılında Marmara Üniversitesi Sosyal Bilimler Enstitüsü İşletme anabilim dalında tamamladı. Sn. ÖZSÜER, akademik kariyerine Gebze Teknik Üniversitesi Sosyal Bilimler Enstitüsü İşletme bölümünde Doktora seviyesinde devam etmektedir.

Meslek hayatına 2002 yılında Naturem Şirketler Grubu’nda Kalite Kontrol Mühendisi olarak başlayan Sn. ÖZSÜER, 2004-2013 yılları arası Tezman holding, Sel Sanayi Ürünleri Tic. Paz. A.Ş.’de Pazarlama ve Satış Sorumlusu, Seljel Gıda jelatini fabrikasında Fabrika Müdürü olarak çalıştı.

2013-2020 yılları arası Turkcell’de sırası ile İç Denetim Kıdemli Uzmanı, İç Denetim Müdürü, Süreç Güvence ve Kalite Direktörü pozisyonunda, daha sonra Turkcell ve grup şirketlerinden sorumlu İç Denetim Direktörü pozisyonunda görev aldı.

2020-2022 yılları arası özel bir konsorsiyum işbirliği ile kurulan Gerede Jelatin tesisine danışmanlık görevini sürdürürken, Temmuz 2022 tarihinde İç Denetim, Risk ve Süreç Yönetimi Direktörü olarak GÜBRETAS’ta çalışmaya başlamıştır.

Sn. ÖZSÜER, Mart 2023 tarihinden bu yana İşletmeler ve Yatırım Planlama Direktörü olarak görevine devam etmektedir.

J. İNSAN KAYNAKLARI

2024 yılı sonu itibarıyla bir önceki yıla göre çalışan durumunda meydana gelen değişiklikleri gösteren tablo aşağıda sunulmuştur:

Tablo 2 : Çalışan Durumu

GÖREV YERLERİ	31/12/2024	31/12/2023	Değişim
Genel Müdürlük	60	85	(25)
Yarımcı Tesisleri	283	319	(36)
Bölge Müdürlükleri	89	114	(25)
TOPLAM	432	518	(86)

Toplu İş Sözleşmesi

2023 – 2024 dönemini kapsayan toplu iş sözleşmesi 31.12.2024 tarihinde sona erdi. 2025 – 2026 dönemine ilişkin TİS görüşmelerimiz işçi sendikası Petrol-İş (Türkiye Petrol Kimya Lastik İşçileri Sendikası) ile işveren sendikası KİPLAS (Türkiye Kimya Petrol Lastik ve Plastik Sanayii İşverenleri Sendikası) arasında devam etmektedir.

Eğitim Faaliyetleri

Eğitim faaliyetleri, şirket çalışanlarının yönetsel, bireysel ve mesleki yetkinliklerini geliştirmeye yönelik olmuştur. 2024 yılı içerisinde toplam 614 çalışanın katılımıyla 2071 saatlik eğitim faaliyeti gerçekleştirilmiştir.

2. 2024 YILI TÜRKİYE VE GLOBAL GÜBRE PİYASALARI

Normalleşmeye başlayan ham madde ve emtia fiyatları Dünya’da yaşanan savaş ve gerilimlerle birlikte uzun yıllar ortalamalarının üzerinde seyretmeye devam etmiştir.

Amonyak fiyatlarının geçtiğimiz yıllara göre daha stabil seyretmesi azotlu gübre tüketimlerinin 2023 yılına paralel gerçekleşmesinde önemli rol oynamıştır. 2024 son çeyrekte İran’da yaşanan doğal gaz ve elektrik kesintileri Üre gübresi üzerindeki fiyat baskısını artırmıştır. 2024 yılında Türkiye’de Üre gübresi tüketimi 2 milyon ton üzerinde gerçekleşmiştir. Diğer önemli girdi olan fosforik asit fiyatı 2023 yılıyla benzer fiyatlarda hareket etmiş, 2024 yılının son çeyreğinde ise bir miktar artmıştır. DAP tüketimi 2023 yılına göre bir miktar düşüş gösterse de yakın bir tüketim gerçekleşmiştir. Diğer NP ve NPK’lı gübrelerin tüketimleri bir önceki yıla göre artmıştır.

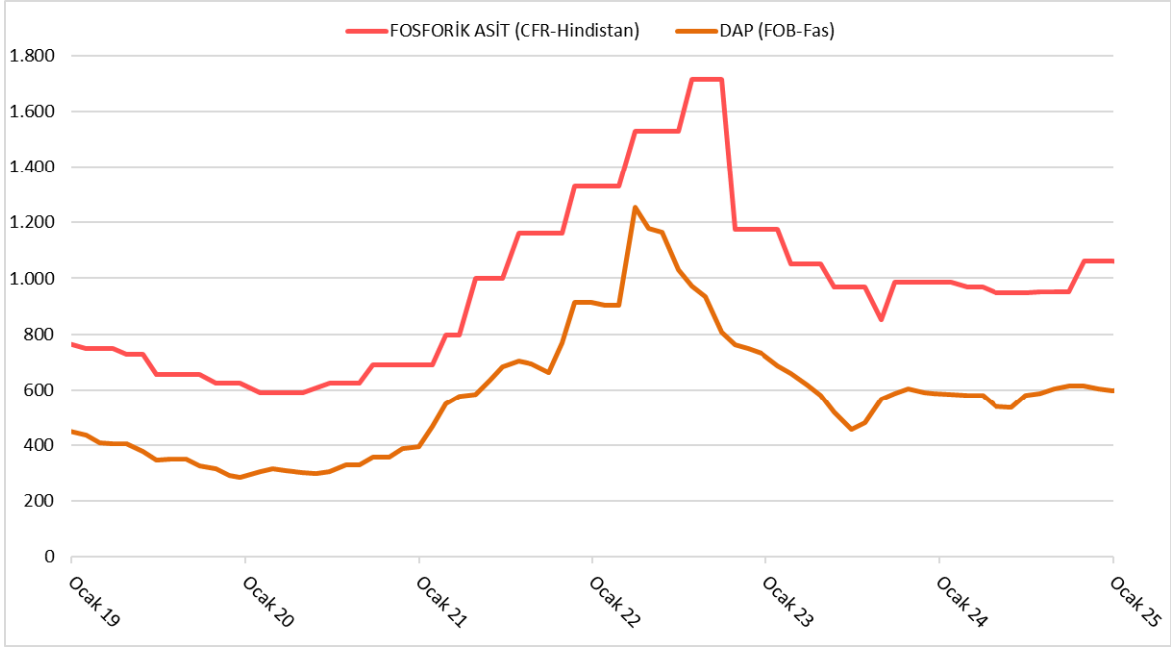
Bitkisel üretimde yeni destekleme modeli devreye alınarak bitkisel üretim destekleri 3 yıllık olarak açıklanmıştır. Üretim planlaması kapsamında stratejik ürünlere ilave desteğin verileceği, su kısıtı olan havzalarda münavebeye uygun üretime ilave desteğin sağlanacağı Tarım ve Orman Bakanlığı tarafından ifade edilmiştir.

Tarımsal ürün fiyatları ve üretici gelirlerinin kimyevi gübre talepleri üzerindeki etkisine bakıldığında buğday ve arpa fiyatlarının yurt dışı borsalarla paralel seyretmesi, üretici beklentilerinin altında kalmasına neden olmuştur. Hububat ekim dönemine bu durumun yansımaları üreticilerin kullandıkları gübre deseninin DAP’tan NP içeriklerine kaymasına neden olmuştur.

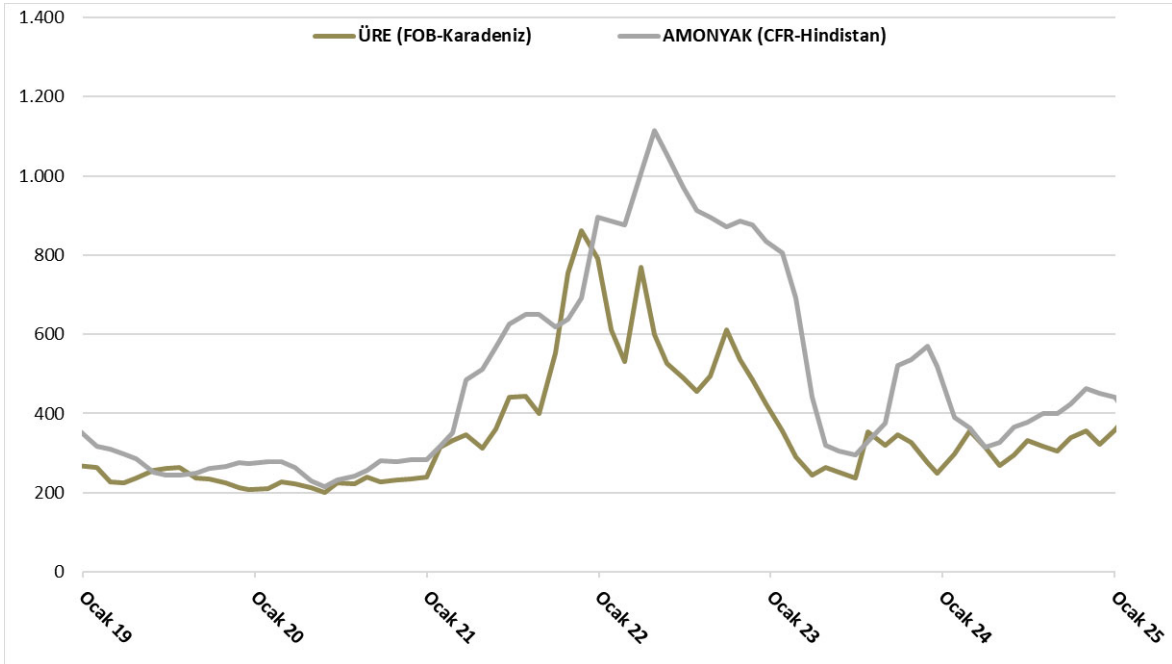
Aralık ayına kadar %50 olarak uygulanan politika faizi üreticilerin borçlanma maliyetlerinin yükselmesine neden olurken üreticiler ihtiyacı olan gübrelerin alımını kullanım tarihlerine yakın tedarik ederek maliyetlere karşı önlem almaktadır.

Sonuç itibariyle ülkemizde 2024 yılında 6,6 milyon ton kimyevi gübre tüketilmiş, pazar büyüklüğü bir önceki yıla göre değişiklik göstermemiştir.

Grafik 1 : GLOBAL PAZARLARDAKİ GÜBRE FİYATLARI-USD/TON



Grafik 2 : GLOBAL PAZARLARDAKİ GÜBRE FİYATLARI-USD/TON



A. GÜBRE FABRİKALARI T.A.Ş. FAALİYETLERİ

Gübretas Türkiye'nin kimyevi gübre sektöründe faaliyet gösteren ilk ve öncü firmasıdır. Şirket satışlarının önemli bir kısmı bağlı ortaklığı olduğu Tarım Kredi Kooperatifleri Merkez Birliği ("TKK") aracılığı ile gerçekleştirilmektedir. Türkiye genelinde 8 bölge satış müdürlüğü bulunmaktadır. Gübretas yaklaşık 2.700 satış noktası ile Türkiye'nin tarımsal üretim yapılan her bölgesinde satış yapmaktadır.

B. TESİSLER İLE İLGİLİ BİLGİLER

Gübretas tesis, depo ve idari binalardan oluşan, yaklaşık 169.500 m²'si kapalı alan olmak üzere toplam 445.400 m²'lik gayrimenkul varlığına sahiptir.

Gübretas ayrıca Yarımca Tesisleri'nde 800.000 ton/yıl katı kimyevi gübre, İzmir Tesisleri'nde ise 100.000 ton/yıl bitki besleme grubu (sıvı-toz) gübre kapasitesi olmak üzere toplam 900.000 ton/yıl üretim kapasitesine sahiptir.

Gübretas'a ait depoların toplam kapasitesi 450.000 tondur.

Tablo 3 : GAYRİMENKULLER (Kapalı Alan-m²)

İl	Yönetim	Üretim Tesisleri	Depolar
Ankara	140	--	--
Hatay	690	5.110	43.910
İstanbul	2.700	--	--
İzmir	810	5.480	21.000
Kocaeli	2.850	30.140	26.520
Samsun	1.110	1.000	20.780
Tekirdağ	70	--	7.190
Toplam	8.370	41.730	119.400
		169.500	

Tablo 4 : GÜBRETAS GÜBRE ÜRETİM VE DEPOLAMA KAPASİTESİ-TON

Yarımcı Tesisleri	Üretim Kapasitesi Ton/Yıl	Depolar	Depo Kapasitesi Ton
NPK 1A (Kompoze Gübre)	250.000	Hatay	150.000
NPK 1B (Kompoze Gübre)	250.000	Samsun	100.000
NPK 2 (Kompoze Gübre)	300.000	Kocaeli	100.000
Toplam	800.000	İzmir	55.000
İzmir Tesisleri		Tekirdağ	30.000
Bitki Besleme Grubu	100.000	İzmir (Sıvı Gübre Deposu)	15.000
Genel Toplam	900.000	Toplam	450.000

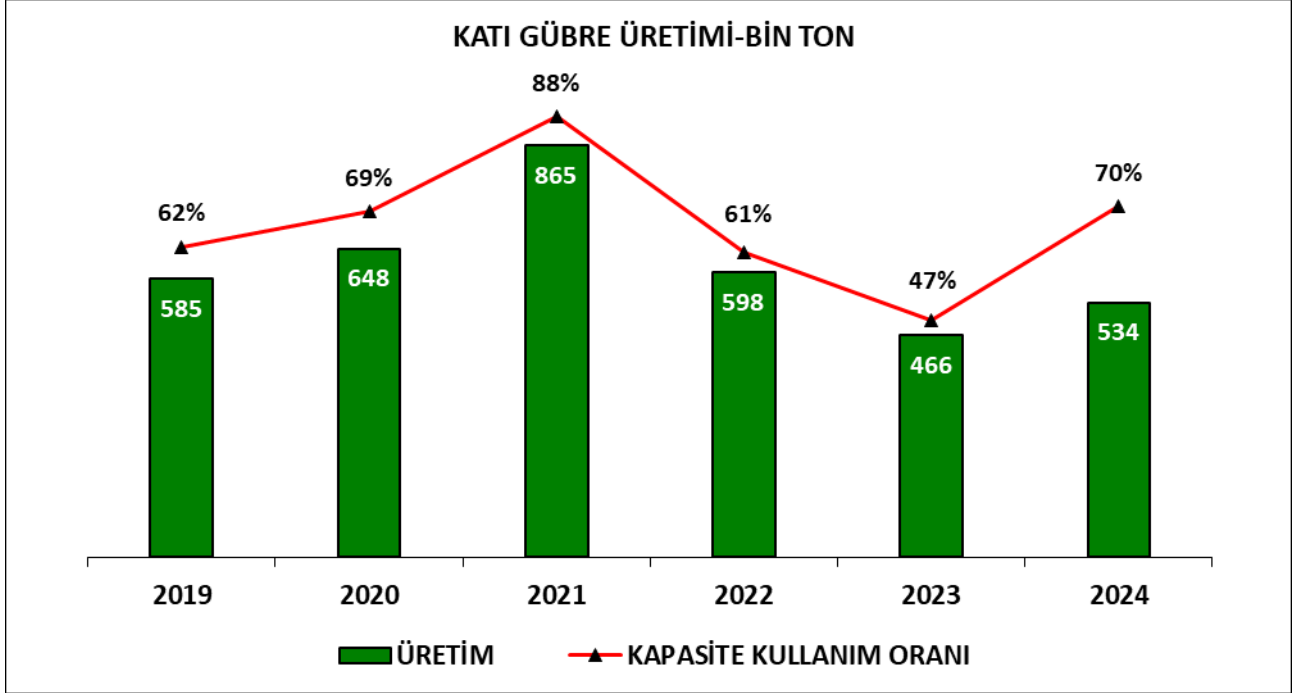
C. ÜRETİM

Türkiye faaliyetleri kapsamında, 2024 yılında 534.250 ton katı gübre, 13.666 ton bitki besleme grubu gübre, 56.258 ton yavaş salımlı gübre olmak üzere toplam 604.174 ton kimyevi gübre üretilmiştir.

2024 yılında bir önceki yıla göre üretim katı gübrelerde %14,5 artış, bitki besleme grubu gübrelerinde %36,8 düşüş ve yavaş salımlı gübrelerde ise %93,2 oranında artış elde edilmiştir. Toplam üretimde ise %16,8 artış yaşanmıştır. Katı gübre üretiminde 2024 yılında kapasite kullanım oranı (KKO) %70 olarak gerçekleşmiştir.

Tablo 5 : ÜRÜN BAZINDA ÜRETİM MİKTARLARI-TON

Ürün	2024	2023	Değişim
Katı Gübre	534.250	466.409	14,5%
Bitki Besleme Grubu (Sıvı-Toz Gübre)	13.666	21.639	(36,8%)
Yavaş Salımlı Gübre	56.258	29.126	93,2%
GENEL TOPLAM	604.174	517.175	16,8%

Grafik 3 –YILLAR İTİBARIYLA ÜRETİM MİKTARLARI VE KAPASİTE KULLANIM ORANLARI


D. SATIŞ VE ALIMLAR

Türkiye faaliyetleri kapsamında 2024 yılında 1.464.802 ton katı gübre, 43.791 ton bitki besleme grubu gübre ve 55.815 ton yavaş salımlı gübre olmak üzere toplam 1.564.408 ton kimyevi gübre satılmıştır.

2024 yılında bir önceki yıla göre satışlar katı gübrelerde %4,7 düşüş; bitki besleme grubu gübrelerinde %0,1 düşüş, yavaş salımlı gübrelerde ise %88,4 oranında artış göstermiştir. Toplam satışlardaki düşüş oranı ise %2,9 olmuştur.

Şirketin 2024 yılında gerçekleştirdiği ihracat miktarı toplam 7.772 ton olmuştur.

Tablo 6 : ÜRÜN GRUPLARINA GÖRE SATIŞLAR-TON

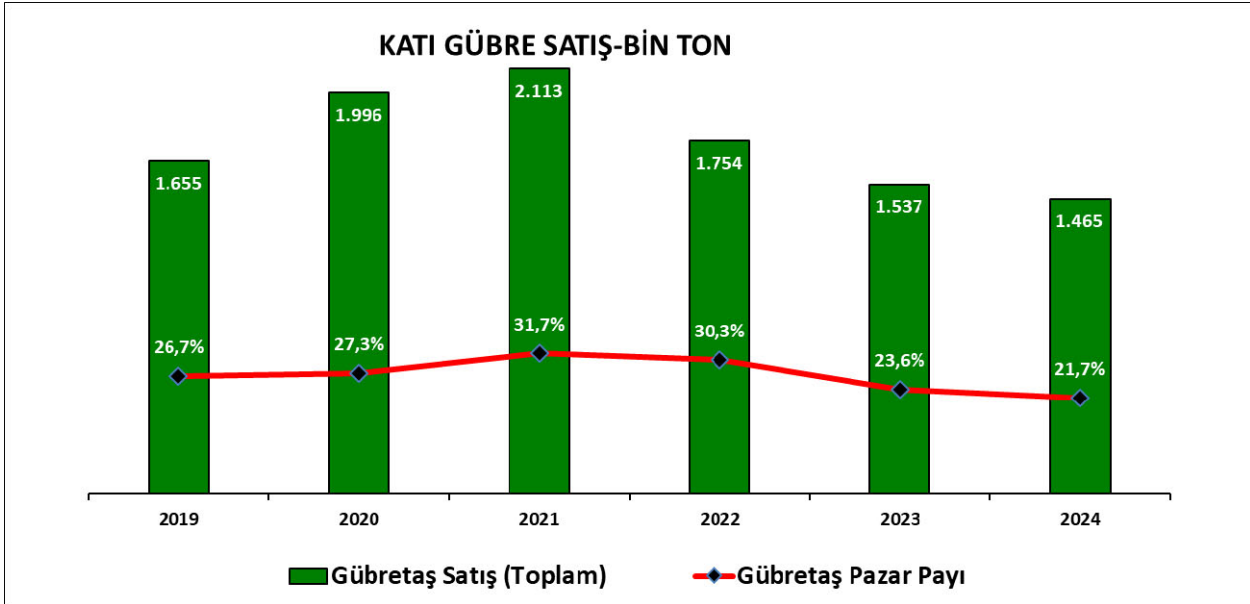
Katı Kimyevi Gübreler	2024	2023	Değişim
Kompoze	578.168	599.579	(3,6%)
Azotlu	705.581	730.025	(3,3%)
Fosfatlı ve Diğer	181.053	207.360	(12,7%)
Katı Gübre Toplamı	1.464.802	1.536.964	(4,7%)
Bitki Besleme Grubu (Sıvı-Toz Gübre)	43.791	43.840	(0,1%)
Yavaş Salımlı Gübre	55.815	29.626	88,4%
Genel Toplam	1.564.408	1.610.431	(2,9%)

2024 yılındaki hammadde ve ticari mal alımları geçen yılın aynı dönemine göre %12,5 artarak 1.453.810 ton olarak gerçekleşmiştir.

Tablo 7 : TEDARİK BİLGİLERİ-TON

	2024	2023	Değişim
Hammadde	491.645	361.678	35,9%
Ticari Mal	962.165	930.292	3,4%
Toplam Alımlar	1.453.810	1.291.970	12,5%

Grafik 4 –YURTIÇİ SATIŞ MİKTARLARI VE PAZAR PAYLARI



E. YATIRIMLAR

Gübretaş, yurtiçi gübre faaliyetlerinde 2024 yılı içinde 505.193.348 ₺ yatırım harcaması gerçekleştirmiştir.

Şirketin yatırım faaliyetleri ile ilgili güncel durumlar aşağıda yer almaktadır:

- Yarımca tesislerinde yeni depo yatırımı kapsamında faz1 7300m2 depolama tesisinin inşaatı tamamlanmıştır. Faz 2 çalışmaları devam etmektedir.
- Yarımca Tesisleri Mikrobiyel Gübre Tesisi İnşaat projeleri tamamlandı.
- İzmir Tesisleri Aliğa üretim modernizasyon çalışmaları tamamlanmıştır.
- İzmir Tesisleri Aliğa'da 20 lt Bidon Üretim makinası alınarak üretime başlandı.

- İzmir Tesisleri Aliğa'da Elektrikli forklift Temini ve şarj istasyonları kurulumu yapıldı.
- İskenderun Akçay Depolama Tesisi yatırımı için 22.400m2lik depolama tesisinin projelendirme ve tasarım çalışmaları tamamlanmıştır.
- İskenderun Akçay Depolama Tesisi yatırımı için 154.000 kW ENH hattı Direk yükseltme işlemi tamamlanmıştır.
- İskenderun Liman Tesisleri kıyı tahkimatları yapıldı.
- İskenderun Tesisleri TCDD hemzemin geçit tamirata yapıldı.
- İskenderun liman tesisleri master plan faz 1 çalışmaları tamamlanmıştır. Faz2 çalışmaları başlamıştır.

Yatırımlarda teşviklerden yararlanma durumu

Şirket tarafından T.C. Sanayi ve Teknoloji Bakanlığı'na yapılan 26 Mart 2018 tarih ve 38928 sayılı başvuruya istinaden 16 Mayıs 2018 tarih ve 136984 sayılı Yatırım Teşvik Belgesi temin edilmiştir. Söz konusu Yatırım Teşvik Belgesi 26 Eylül 2026 tarihine kadar geçerlidir ve 377.947.636 TL tutarındaki sabit kıymet yatırım planlarını ihtiva etmektedir. Yatırımların yararlanacağı destek unsurları, vergi indirimi oranı (%90), yatırıma katkı oranı (%50), KDV istisnası, faiz desteğinden, Gelir Vergisi Stopaj Desteği ve gümrük vergisi muafiyetinden oluşmaktadır.

Şirket tarafından T.C. Sanayi ve Teknoloji Bakanlığı'na yapılan 14 Ocak 2024 tarih ve 77869 sayılı başvuruya istinaden 564316 sayılı Yatırım Teşvik Belgesi temin edilmiştir. Söz konusu Yatırım Teşvik Belgesi 14 Aralık 2026 tarihine kadar geçerlidir ve 70.993.867-TL tutarındaki sabit kıymet yatırım planlarını ihtiva etmektedir. Yatırımların yararlanacağı destek unsurları vergi indirimi oranı (%70), yatırıma katkı oranı (%30), sigorta primi işveren hissesi desteği, KDV istisnası, Faiz desteği ve Gümrük vergi muafiyetinden oluşmaktadır.

8 Mayıs 2018 tarihinde T.C. Sanayi ve Teknoloji Bakanlığı'nın onayı ile Gübretaş Yarımca Tesisinde AR-GE Merkezi kurulmuştur. Bu kapsamda AR-GE indirimi, gelir vergisi stopaj teşviki, sigorta prim desteği, damga vergisi istisnası ve nakdi katkı desteklerinden yararlanılmaktadır.

3. RAZİ PETROCHEMICAL CO. FAALİYETLERİ

A. ÜRETİM

Razi tarafından 2024 yılında 1.346.420 ton muhtelif cinslerde mamül üretilmiş ve kapasite kullanım oranı %40,4 olarak gerçekleşmiştir.

Tablo 8 : RAZİ ÜRETİM-TON

Ürün	2024	2023	Değişim
Amonyak	541.367	523.555	3,4%
Üre	334.646	289.359	15,7%
Sülfürik Asit	194.877	195.067	(0,1%)
Kükürt	207.237	184.007	12,6%
DAP	68.293	60.144	13,5%
Toplam	1.346.420	1.252.132	7,5%

B. SATIŞ

Razi tarafından 2024 yılında 1.067.548 ton ürün satılmıştır.

Tablo 9 : RAZİ SATIŞ-TON

ÜRÜN	2024	2023	Değişim
Amonyak	313.813	321.371	(2,4%)
Üre	331.331	289.514	14,4%
Sülfürik Asit	185.006	187.634	(1,4%)
Kükürt	159.684	100.193	59,4%
DAP	77.714	47.059	65,1%
Toplam	1.067.548	945.771	12,9%

Not: Razi'de üretim ve satış rakamları arasında oluşan fark, Razi'nin tam entegre üretim yapısı sebebiyle özellikle amonyak ve kükürt ürünlerinin bir kısmının ara mamül olarak kullanılmasından kaynaklanmaktadır.

C. YATIRIMLAR

Razi tesislerinde, verimlilik artışına dönük yatırımlar ve renovasyon yatırımları gerçekleştirilmiştir. İran tesislerinde 2024 yılı içinde 51.519.726 ₺ yatırım harcaması yapılmıştır.

4. GÜBRETAŞ MADEN YATIRIMLARI A.Ş. FAALİYETLERİ

Gübretaş Maden Yatırımları A.Ş. Söğüt Altın madeni faz 1 tesis inşaatı 2022 Aralık ayı içinde tamamlanmış olup 27 Ocak 2023 tarihinde Cumhurbaşkanımız Sayın Recep Tayyip Erdoğan'ın katılımıyla altın üretim faaliyetlerine başlamıştır.

Tamamlanan faz 1 tesis ile Akbaştepe cevher damarının oksitli üst kısımları açık ocak işletmesi yöntemiyle üretilen kısmı ile Korudanlık yeraltı işletmesinden üretilen cevher işlenmektedir.

2024 yılında maden ruhsat sahası içinde potansiyel bölgelerdeki olası cevherleşmeleri tespit etmeye yönelik sondaj çalışmalarına başlanmıştır.

2024 Ekim ayı içinde Faz 1 tesisin kapasite artışı ve Faz 2 tesisin öncelikle flotasyon kısmını kapsayan yatırım kararı alınmış olup 2024 Aralık ayında Faz 2 tesisine yönelik 70 milyon EURO'luk tesis makine, ekipman ve malzemeleri de kapsayan anahtar teslimi tedarik anlaşması imzalanmıştır. Faz 1 tesis kapasite artışı için yaklaşık 18 ay ve Faz 2 tesis için yaklaşık 36 ay inşaat süresi öngörülmüştür.

Gübretaş Maden Yatırımları A.Ş. tesislerinde 2024 yıl sonu toplam 1.652.569.703 milyar TL yatırım harcaması yapılmıştır.

2024 yılında Gübretaş Maden Yatırımları A.Ş. ortalama çalışan sayısı 448 kişidir.

5. ŞİRKET FAALİYETLERİNE İLİŞKİN DİĞER GELİŞMELER

A. OLAĞAN VE OLAĞANÜSTÜ GENEL KURULLAR, KÂR PAYI DAĞITIMI

2023 yılı hesap dönemine ait 72. Olağan Genel Kurul Toplantısı 02 Mayıs 2024 tarihinde gerçekleştirilmiştir. Ayrıca 25 Kasım 2024 tarihinde Olağanüstü Genel Kurul toplantısı yapılmıştır. Toplantılarda görüşülen gündem maddeleri ve alınan kararlar aşağıda yer almaktadır.

Gübretaş, Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-19.1 no'lu Kâr Payı Tebliği uyarınca hazırlanan "Kâr Dağıtım Politikası" çerçevesinde şirket menfaatlerini de göz önünde bulundurarak hissedarlarına azami oranda kâr payı dağıtılmasını prensip olarak benimsemektedir. Kâr payının hangi tarihlerde ve ne şekilde verileceği Şirket Esas Sözleşmesi'nin 31. maddesine göre Yönetim Kurulu'nun teklifi üzerine Genel Kurul tarafından kararlaştırılır. 2024 yılı da dâhil son 5 yıl içerisinde kâr payı dağıtımını gerçekleştirmemiştir. Şirketimizin kâr payı dağıtımında imtiyazlı pay yoktur. Kâr payı dağıtım tarihi itibarıyla mevcut payların tümüne bunların ihraç ve iktisap tarihleri dikkate alınmaksızın eşit olarak dağıtılır.

02.05.2024 tarihli Olağan Genel Kurul Toplantısı;

1. Açılış ve Toplantı Başkanlığı'nın oluşturulması

İç Yönerge'nin 7. Maddesi uyarınca, toplantı başkanı Sn. Yasin AYZ tarafından Sn. Mesut GÜVEN tutanak yazmanı olarak ve Sn. Gökhan GÜMÜŞ oy toplama memuru olarak görevlendirilerek toplantı başkanlığı oluşturulmuştur. Toplantı başkanı Sn. Yasin AYZ, e-GKS sistemindeki teknik işlemlerin toplantı anında yerine getirilmesi için Sn. Kadir BUDAK (*Merkezi Kayıt Kuruluşu e-GKS Sertifikası Uzmanlığı bulunmaktadır.*) ve Sn. Hande ERDOĞMUŞ'u görevlendirmiştir.

2. 2023 yılı hesap dönemine ilişkin Yönetim Kurulu Yıllık Faaliyet Raporu'nun okunması ve müzakeresi

Şirket ortaklarından Türkiye Tarım Kredi Kooperatifleri Merkez Birliği Genel Müdürlüğü temsilcisi Sn. Ahmet Çağrı TATAR tarafından, "**2023 yılı yönetim kurulu faaliyet raporu 07/04/2024 tarihinden bu yana Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda, şirket internet sitesinde, şirket merkezinde ve e-Genel Kurul Sistemi'nde pay sahiplerimizin incelemesine hazır bulundurulmuştur. Bu sebeple faaliyet raporunun sadece "sonuç" kısmının genel kurulda okunmasını teklif ediyorum.**" önergesi verildi. Başka öneri olmadığından verilen bu önerge 1.179 ₺ itibari değerde olumsuz oya karşılık 259.578.473,384 ₺ itibari değerde oyla ve oy çokluğuyla kabul edilmiştir. Önerge doğrultusunda, yönetim kurulu yıllık faaliyet raporunun sonuç kısmı okundu, rapor müzakereye açıldı ve madde hakkında söz alan olmadı.

3. 2023 yılı hesap dönemine ilişkin Bağımsız Denetçi Raporu'nun okunması

Şirket ortaklarından Türkiye Tarım Kredi Kooperatifleri Merkez Birliği Genel Müdürlüğü temsilcisi Sn. Ahmet Çağrı TATAR tarafından, "**1 Ocak - 31 Aralık 2023 hesap dönemine ait bağımsız denetçi raporu 07/04/2024 tarihinden bu yana Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda, şirket internet sitesinde, şirket merkezinde ve e-Genel Kurul Sistemi'nde pay sahiplerimizin incelemesine hazır bulundurulmuştur. Bu sebeple bağımsız denetçi raporunun özetinin genel kurulda okunmasını teklif ediyorum.**" önergesi verildi. Başka öneri olmadığından verilen bu önerge 1.179 ₺ itibari değerde olumsuz oya karşılık 259.578.473,384 ₺ itibari değerde oyla ve oy çokluğuyla kabul edildi. Önerge doğrultusunda, bağımsız denetçi raporunun özeti okundu.

4. 2023 yılı hesap dönemine ilişkin finansal tabloların okunması, müzakeresi ve tasdike sunulması

Şirket ortaklarından Türkiye Tarım Kredi Kooperatifleri Merkez Birliği Genel Müdürlüğü temsilcisi Sn. Ahmet Çağrı TATAR tarafından, **"1 Ocak - 31 Aralık 2023 hesap dönemine ait konsolide finansal tablolar 07/04/2024 tarihinden bu yana Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda, şirket internet sitesinde, şirket merkezinde ve e-Genel Kurul Sistemi'nde pay sahiplerimizin incelemesine hazır bulundurulmuştur. Bu sebeple konsolide finansal tabloların sadece ana kalemlerinin genel kurulda okunmasını teklif ediyorum."** önergesi verildi. Başka öneri olmadığından verilen bu önerge 5.880.526 ₺ itibari değerde olumsuz oya karşılık 253.699.126,384 ₺ itibari değerde oyla ve oy çokluğuyla kabul edildi. Önerge doğrultusunda, konsolide finansal tabloların ana kalemleri okundu, müzakere edildi. Fiziki ve elektronik ortamda yapılan oylama sonucunda 2023 yılı hesap dönemine ilişkin finansal tablolar 5.878.901 ₺ itibari değerde olumsuz oya karşılık 253.700.751,384 ₺ itibari değerde oyla ve oy çokluğuyla tasdik edilmiştir.

5. Yönetim Kurulu üyelerinin ibra edilmesi

Fiziki ve elektronik ortamda yapılan oylama sonucunda yönetim kurulu üyeleri, 2023 yılı hesap dönemine ilişkin faaliyetlerinden ötürü 5.842.488 ₺ itibari değerde olumsuz oya karşılık 253.737.164,384 ₺ itibari değerde oyla ve oy çokluğuyla ibra edildi. Yönetim Kurulu üyeleri kendi ibralarında oy kullanmamıştır.

6. Yönetim Kurulu'nun 2023 yılı kârının kullanım şekli, dağıtılacak kâr payı oranı ve kâr dağıtım tarihi konusundaki önerisinin kabulü, değiştirilerek kabulü veya reddi

Yönetim Kurulu'nun 2023 yılı kârının kullanım şekline dair 06/04/2024 tarihli kararı aşağıdaki gibidir;

"Şirketimiz Türk Ticaret Kanunu hükümleri, Sermaye Piyasası Mevzuatı, Vergi Mevzuatı ve diğer ilgili mevzuat ile esas sözleşmemizin kar dağıtım ile ilgili maddeleri kapsamında hazırlanan kar dağıtım politikası çerçevesinde hissedarlarına kar payı dağıtımını yapmaktadır.

Sermaye Piyasası Kurulu' nun II-14.1 Sayılı "Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği" uyarınca hazırlanan ve Eren Bağımsız Denetim A.Ş. tarafından denetlenen 01.01.2023-31.12.2023 hesap dönemine ait finansal tablolara göre ana ortaklığa isabet eden konsolide net zarar 417.275.408 TL olarak gerçekleşmiştir. Mevcut durumda yasal kayıtlara göre net dönem karı ise 913.184.616,31 TL' dir.

Yatırımlar sebebi ile artan likitide ihtiyacı ve şirketin finansal yapısının korunması gereklilikleri nedeniyle;

-Kar dağıtımını yapılmaması,

-Yasal kayıtlara göre elde edilecek net dönem karının tamamının olağanüstü yedeklere aktarılması, hususlarının Olağan Genel Kurul Toplantısı'nda hissedarların onayına sunulmasına karar verildi."

Yönetim Kurulu'nun kar dağıtımına ilişkin kararı genel kurulun onayına sunuldu. Fiziki ve elektronik ortamda yapılan oylama sonucunda Yönetim Kurulu'nun 2023 yılı kârının kullanım şekline ilişkin kararı 2.804 ₺ itibari değerde olumsuz oya karşılık 259.576.848,384 ₺ itibari değerde oyla ve oy çokluğuyla tasdik edilmiştir. Kabul edilen kar dağıtım önerisi EK-1'de sunulmuştur.

7. Yönetim Kurulu üyelerine görevleri süresince ödenecek ücretlerin tespiti

Şirket ortaklarından Türkiye Tarım Kredi Kooperatifleri Merkez Birliği Genel Müdürlüğü temsilcisi Sn. Ahmet Çağrı TATAR'ın;

"Genel Kurul tarihinden geçerli olmak üzere;

- **Yönetim Kurulu Başkanı'na ve Yönetim Kurulu üyelerinin her birine net 25.000 TL/ay huzur hakkı ücreti ve günlük 200 Euro yurtdışı harcırah belirlenmesini,**
 - **Yönetim Kurulu üyelerinin 2024 ve 2025 yılına ilişkin olarak huzur hakkı ücretlerinden vergi beyannamesinde ödenecek vergi çıkması durumunda bu verginin şirket tarafından karşılanmasını,**
- teklif ediyorum."**

şeklindeki önergesi fiziki ve elektronik ortamda yapılan oylamada 5.880.526-₺ itibari değerde olumsuz oya karşılık 253.699.126,384-₺ itibari değerde oyla ve oyçokluğuyla kabul edilmiştir.

8. Yönetim Kurulu üyelerinin seçimi ve görev sürelerinin tespiti

Kurumsal Yönetim Komitesi'nin önergesine istinaden, Yönetim Kurulumuzun 06/02/2024 tarihli kararı ile;

- Sn. Hasan DURSUN (TC Kimlik No: *****)
- Sn. Vahit Ferhan BENLİ (TC Kimlik No: *****)

Yönetim Kurulu bağımsız üye adayları olarak seçilmiş ve genel kurulun onayına sunulmasına karar verilmiştir.

Bağımsız üyeliklere ilişkin seçim fiziki ve elektronik ortamda yapılan oylamada 5.880.526-₺ itibari değerde olumsuz oya karşılık 253.699.126,384-₺ itibari değerde oyla ve oyçokluğuyla kabul edilmiştir

Ayrıca Şirket ortaklarından Türkiye Tarım Kredi Kooperatifleri Merkez Birliği Genel Müdürlüğü temsilcisi Sn. Ahmet Çağrı TATAR'ın önergesi doğrultusunda,

- Sn. Hüseyin AYDIN (TC Kimlik No: *****)
- Sn. Yasin AYZ (TC Kimlik No: *****)
- Sn. Aytaç ONKUN (TC Kimlik No: *****)

02/05/2025 tarihine kadar görev yapmak üzere Yönetim Kurulu üyeliklerine aday gösterilmişlerdir. Bu seçim fiziki ve elektronik ortamda yapılan oylamada 5.880.526-₺ itibari değerde olumsuz oya karşılık 253.699.126,384-₺ itibari değerde oyla ve oyçokluğuyla kabul edilmiştir.

9. Türk Ticaret Kanunu ve Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemeleri uyarınca Yönetim Kurulu tarafından seçilen Bağımsız Denetim Kuruluşu'nun genel kurulun onayına sunulması

Denetimden Sorumlu Komite'nin önergesi doğrultusunda, Yönetim Kurulu'nun 26/04/2024 tarihli kararı ile, şirketin 2024 yılına ait finansal tablolarının bağımsız denetimini yapmak üzere BDO Denet Bağımsız Denetim ve Danışmanlık A.Ş.'nin seçilmesine ve bu seçimin genel kurulun onayına sunulmasına karar verilmiştir.

Bu seçim fiziki ve elektronik ortamda yapılan oylamada 5.880.526-₺ itibari değerde olumsuz oya karşılık 253.699.126,384-₺ itibari değerde oyla ve oyçokluğuyla kabul edilmiştir

10. 2023 yılı hesap döneminde 3'ncü kişiler lehine verilmiş olan teminat, rehin, ipotekler, kefaletler ve elde edilmiş olan gelir veya menfaatler hakkında genel kurula bilgi verilmesi

Şirketin 07/04/2024 tarihinde kamuoyuna ilan ettiği 1 Ocak-31 Aralık 2023 hesap dönemine ait konsolide finansal tabloların 16 numaralı dipnotunda belirttiği üzere;

31/12/2023 itibari ile olağan ticari faaliyetlerin yürütülmesi amacıyla şirketin diğer 3. kişilerin borcunu temin amacıyla vermiş olduğu teminat, rehin ve ipoteklerin bulunmadığı genel kurulun bilgisine sunulmuştur.

11. Yönetim kontrolünü elinde bulunduran pay sahipleri, Yönetim Kurulu üyeleri, idari sorumluluğu bulunan yöneticiler ve bunların eş ve ikinci dereceye kadar kan ve sıhri hısımları tarafından, Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği ekinde yer alan 1.3.6 sayılı kurumsal yönetim ilkesi kapsamında yapılmış işlemlere ilişkin genel kurula bilgi verilmesi

Yatırımcı ve İştirak ilişkileri birimine yönetim kontrolünü elinde bulunduran pay sahipleri, Yönetim Kurulu üyeleri, idari sorumluluğu bulunan yöneticiler ve bunların eş ve ikinci dereceye kadar kan ve sıhri hısımları tarafından, Kurumsal Yönetim Tebliği ekinde yer alan 1.3.6 numaralı ilke kapsamında herhangi bir işlem yapıldığına dair bir beyan iletilmediği genel kurulun bilgisine sunulmuştur.

12. 2023 yılı hesap döneminde yapılan bağış ve yardımlar hakkında genel kurula bilgi verilmesi

Şirketin Bağış ve Yardım Politikası'na uygun olarak ve 07/04/2024 tarihinde kamuoyuna ilan ettiği Yönetim Kurulu kar dağıtım önerisinde belirtildiği üzere;
Şirketin 2023 yılında toplam bağış ve yardım tutarının 3.653.804,21-₺ olduğu şeklinde genel kurul bilgilendirilmiştir.

13. "Ücretlendirme Politikası" ve üst düzey yöneticilere sağlanan faydalar hakkında genel kurula bilgi verilmesi ve müzakeresi

Şirketin Ücretlendirme Politikası okunmuş ve bu politika doğrultusunda şirketin 07/04/2024 tarihinde kamuoyuna ilan ettiği 1 Ocak-31 Aralık 2023 hesap dönemine ait konsolide finansal tabloların 30 numaralı dipnotunda belirtildiği üzere;
2023 yılında konsolide edilen şirketlerdeki Yönetim Kurulu üyeleri, Genel Müdür ve direktörlerine sağlanan faydaların toplam tutarının Türkiye faaliyetleri için 32.632.032-₺ olduğu şeklinde genel kurul bilgilendirilmiştir.

14. Revize edilen "Bilgilendirme Politikası"nın Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemeleri gereğince genel kurulun bilgisine sunulması

Şirket ortaklarından Türkiye Tarım Kredi Kooperatifleri Merkez Birliği Genel Müdürlüğü temsilcisi Sn. Ahmet Çağrı TATAR tarafından, "*Şirketin revize edilen "Bilgilendirme Politikası" 07/04/2024 tarihinden bu yana "2023 Yılı Olağan Genel Kurul Toplantısı Daveti" başlıklı KAP duyurusunda yer alan genel kurul bilgilendirme dokümanının ekinde, şirket merkezinde ve e-Genel Kurul Sistemi'nde pay sahiplerimizin incelemesine hazır bulundurulmuştur. Bu sebeple sadece "Bilgilendirme Politikası"ndaki değişikliklerle ilgili özet bilgilerin genel kurulda okunmasını teklif ediyorum.*" önergesi verildi. Başka öneri olmadığından verilen bu önerge 5.681.980 ₺ itibari değerde olumsuz oya karşılık 253.897.672,384 ₺ itibari değerde oyla ve oy çokluğuyla kabul edilmiştir. Önerge doğrultusunda, "Bilgilendirme Politikası"ndaki değişikliklerle ilgili özet bilgiler okunarak genel kurul bilgilendirilmiştir. Revize edilen "Bilgilendirme Politikası"nın güncel versiyonu EK-2'de sunulmuştur.

15. Yönetim Kurulu üyelerine, Türk Ticaret Kanunu'nun şirketle işlem yapma yasağına ilişkin 395 ve rekabet yasağına ilişkin 396'nı maddelerinde yer alan işlemleri yapabilmeleri için izin verilmesi
Yönetim Kurulu üyelerinin şirketle işlem yapma yasağına ilişkin 395. ve rekabet yasağına ilişkin 396. maddelerinde yer alan işlemleri yapabilmeleri için 2.804 ₺ itibari değerinde olumsuz oya karşılık 259.576.848,384 ₺ itibari değerinde oyla ve oy çokluğuyla kabul edilmiştir.

16. Dilek ve temenniler

Pay sahiplerimizden Berkay İŞEN; "Gübretas emekçilerinin çalışma şartları, sosyal imkanları ve maaş tutarlarında iyileştirme yapılması konusunda bilgi verilmesini rica ederim.", "Kar payı dağıtımı konusunda, yatırımcının mağdur edilmemesi ve şirkete olan güvenin artması hususunda önümüzdeki dönem için kar payı dağıtımı yapılması önemlidir. Bu konunun değerlendirilmesi rica olunur." temennilerinde bulundu. Pay sahiplerimizden Berk BERENSEL ise; Gübretas Maden Yatırımları A.Ş.'nin altın üretim kapasitesinin önümüzdeki yıllarda artırılmasını temenni ettiğini söyledi. Gübretas'ın İran'daki bağlı ortaklı Razi Petrochemical Co. firması ile ilgili devam eden davanın ne zaman sonuçlanacağına ilişkin bilgi talep etti. Pay sahiplerimize yukarıda belirtilen konular hakkında bilgi verildi.

17. Kapanış

Gündemde görülecek başka madde bulunmadığından, Toplantı Başkanı Sn. Yasin AYZ 02/05/2024 tarihi itibarıyla fiziki ve elektronik ortamda toplantıyı kapatmıştır. İşbu toplantı tutanağı toplantı mahallinde bilgisayar ortamında 4 suret tanzim edilerek, okunmuş ve imzalanmıştır.

25.11.2024 tarihli Olağanüstü Genel Kurul Toplantısı

1. Açılış ve Toplantı Başkanlığı'nın oluşturulması

İç Yönerge'nin 7. maddesi uyarınca, toplantı başkanı Sn. Yasin AYZ tarafından Sn. Mesut GÜVEN tutanak yazmanı olarak ve Sn. Hande ERDOĞMUŞ oy toplama memuru olarak görevlendirilerek toplantı başkanlığı oluşturulmuştur. Toplantı başkanı Sn. Yasin AYZ, e-GKS sistemindeki teknik işlemlerin toplantı anında yerine getirilmesi için Sn. Özgür Fırat CERTEL (*Merkezi Kayıt Kuruluşu e-GKS Sertifikası Uzmanlığı bulunmaktadır.*), Sn. Akif İhsan AKMAN ve Sn. Muhammet ÖZDEMİR'i görevlendirmiştir.

2. Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-22.1 Nolu Geri Alınan Paylar Tebliği kapsamında; olağanüstü genel kurul tarihine kadar hazırlanacak "Pay Geri Alım Programı"nın genel kurulun onayına sunulması ve "Pay Geri Alım Programı" kapsamında yönetim kuruluna yetki verilmesi

Şirket ortaklarından Türkiye Tarım Kredi Kooperatifleri Merkez Birliği Genel Müdürlüğü temsilcisi Sn. Ahmet Çağrı TATAR tarafından, "**Pay Geri Alım Programı (Program) 30/10/2024 tarihinden bu yana Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda, şirket internet sitesinde ve şirket merkezinde pay sahiplerimizin incelemesine hazır bulundurulmuştur. Bu kapsamda Programın içeriğinin değiştirilmeden sadece madde numaralarının düzeltilerek Pay Geri Alım Programının kabulü ve yönetim kurulunun yetkilendirilmesi için doğrudan oylamaya geçilmesini teklif ediyorum.**" önergesi verildi. Öneri oylamaya açıldı ve 9.224 ₺ itibari değerinde olumsuz oya karşılık 262.046.614,384 ₺ itibari değerinde olumlu oyla ve oy çokluğuyla kabul edilmiştir. Önerge doğrultusunda madde numaraları düzeltilerek

EK'te yer alan Pay Geri Alım Programının kabulüne ve yönetim kurulunun geri alım konusunda yetkilendirilmesinin oylamasına geçildi. Neticede 9.224 ₺ itibari değerde olumsuz oya karşılık 262.046.614,384 ₺ itibari değerde olumlu oyla ve oy çokluğuyla kabul edilmiştir.

3. Bağlı ortaklığımız Razi Petrochemical Co. firmasının satışına ilişkin gerekli görüşmelerin yürütülmesi başta olmak üzere, tüm iş ve işlemlerin yerine getirilmesi maksadıyla yönetim kuruluna yetki verilmesi

Pay sahiplerinden Talat Başak Razi'nin satışı konusunda internette konuşulan satış rakamlarını paylaşarak nihai satış bedelinin ne olacağını sordu. Toplantı Başkanı satış için bu aşamada sadece yetki talep edildiğini, kesin bir satış durumunun henüz olmadığını belirtti. Dolayısı ile satış rakamının henüz netleşmediğini, şirketin resmi duyuruları dışındaki haberlere itibar edilmemesini rica etti.

Pay sahiplerinden Mustafa Gedik konuya ilişkin Yönetim Kurulu Başkanı veya Başkan Vekili tarafından açıklama yapılmasını talep etti. Toplantı başkanı henüz satış konusunun netlik kazanmadığını yenileyerek yanıtladı.

Pay sahiplerinden İsmail Yılmaz kararı yerinde bulurak yönetimi desteklediğini ifade etti.

Pah sahiplerinden Şık Mehmet Aslan mahkemenin olası sonuçlarını sordu. Toplantı Başkanı dün itibariyle mahkeme konusunda yapılan KAP duyurusa işaret etti. Razi tarafından, tebliğ edilen dava bedeli içinde istinaf kanun yoluna başvurulduğunu belirtti.

Gündem maddesi kapsamında satış görüşmeleri başta olmak üzere tüm iş ve işlemlerin yerine getirilmesi maksadıyla yönetim kurulunun yetkilendirilmesi oylamaya açıldı. Neticede 6.866.544 ₺ itibari değerde olumsuz oya karşılık 255.189.294,384 ₺ itibari değerde olumlu oyla ve oy çokluğuyla kabul edilmiştir.

Pay sahiplerinden Talat Başak söz konusu olası satışın potasyum üretimi, hammadde temini ve üretim maliyetine etkisini sordu. Toplantı Başkanı cevap vermesi üzere sözü Genel Müdür Aytaç Onkun'a verdi. Genel Müdür söz konusu tesiste potasyum üretiminin bulunmadığını belirtti. Talat Başak oylamada red oyu verdiğini belirtti, oylama sonucuna işlendi.

4. Kapanış

Gündemde görüşülecek başka madde bulunmadığından, Toplantı Başkanı Sn. Yasin AYZA saat 10:29 itibariyle fiziki ve elektronik ortamda toplantıyı kapatmıştır. İşbu toplantı tutanağı toplantı mahallinde bilgisayar ortamında 4 suret tanzim edilerek, okunmuş ve imzalanmıştır. 25.11.2024 Pazartesi, saat 10:29.

B. BAĞIŞ VE YARDIMLAR

"Gübretas Eğitim Bursu" kapsamında, Gübretas 2024 yılında toplam 403.000 ₺ burs ödemesi gerçekleştirmiştir. Şirket ayrıca çeşitli kamu ve eğitim kurumlarına 1.246.438 ₺ bağış ve yardımda bulunmuştur. Söz konusu burs, bağış ve yardımların toplam tutarı 1.540.438 ₺ olarak gerçekleşmiştir.

C. İÇ DENETİM FAALİYETLERİ

Şirket Yönetim Kurulu'na bağlı olarak çalışmalarını sürdüren İç Denetim, Risk ve Süreç Yönetimi Müdürlüğü; Operasyonel denetim faaliyetleri ve riske dayalı denetim yaklaşımı esas

alınarak hazırlanan yıllık denetim planına göre icra etmektedir. İç denetimler vasıtasıyla İç Denetim fonksiyonu, şirketin risk yönetimi, kontrol ve yönetim süreçlerinin etkinliğini değerlendirerek bu süreçler hakkında üst yönetime güvence verir.

İç Denetim ayrıca güncel konularda ve yönetim tarafından talep edilen konularda danışmanlık fonksiyonu icra etmektedir.

İç Denetim fonksiyonunun denetim faaliyetleri, esas olarak yıllık risk bazlı denetim planları çerçevesinde GÜBRETAS'ın tüm işyerlerinde gerçekleştirilen işlemlerin şirket vizyon, misyon ve stratejilerine, yasal mevzuata, etik kurallara ve şirket dokümanlarına uygunluğunu tespit etmektedir.

Bu çalışmalar esnasında bilginin güvenilirliği ve doğruluğu, Şirket politikalarına, plan, prosedür, yönetmelik ve yasalara uygunluğu, varlıkların korunması, kaynakların tutumlu ve verimli kullanımı, faaliyetler ve programlar için belirlenen amaçların gerçekleştirilmesi, hataların nedenleri ve düzeltici önlemler, faaliyetlerin verimliliği, etkinliği ve sonuç olarak şirketin faaliyetlerini Uluslararası İç Denetim Mesleki Uygulama Standartları çerçevesinde bir bütün olarak denetlenmekte yapılan denetim sonuçları ve hazırlanan denetim raporları üst yönetime raporlamaktadır.

D. ÖZEL VE KAMU DENETİMLERİ

Gübretaş konsolide finansal tablolarının bağımsız denetimi yanında, kurumlar vergisi beyannamesi tam tasdik hizmeti de almaktadır. 2023 yılı hesap dönemine ait 72. Olağan Genel Kurul Toplantısı'nda şirketimize gelen özel denetim talebi bulunmamaktadır.

E. İLİŞKİLİ TARAF İŞLEMLERİ VE BAKİYELERİNE İLİŞKİN BİLGİLER

1 Ocak - 31 Aralık 2024 hesap dönemine ait konsolide finansal tabloların 30 no'lu dipnotunda detay bilgi verilmiştir.

F. ŞİRKET ALEYHİNE AÇILAN DAVALAR VE DİĞER HUSUSLAR

Konsolide finansal tabloların 16 numaralı dipnotlarında, Grup ve karşı taraflarca açılmış davaların konuları, son durumları ve konsolide finansal tablolar üzerindeki etkileri açıklanmıştır.

Mevzuat hükümlerine aykırı uygulamalar nedeniyle şirketimiz ve yöneticileri hakkında uygulanan herhangi bir idari veya adli yaptırım bulunmamaktadır.

G. ŞİRKET FAALİYETLERİNİ ETKİLEYEBİLECEK MEVZUAT DEĞİŞİKLİKLERİ

Faaliyet dönemi içerisinde şirket faaliyetlerini önemli derecede etkileyebilecek mevzuat değişikliği gerçekleşmemiştir.

H. BAĞLILIK RAPORU

6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun 199. Maddesi gereğince Yönetim Kurulu tarafından hazırlanan 01.01.2024-31.12.2024 hesap dönemine ait "Bağlılık Raporu" sonucu aşağıda sunulmuştur:

Gübretaş'ın Hakim Şirket'i Ankara Ticaret Sicili Müdürlüğü'ne 35791 numarası ile kayıtlı, "Söğütözü Mahallesi, 2185 Cadde, No:20, İç Kapı No:7 Çankaya Ankara" adresinde mukim Türkiye Tarım Kredi Kooperatifleri Merkez Birliği olup,

- ❖ Geçmiş faaliyet yılında Hakim Şirket ile, Hakim Şirket'e bağlı bir şirketle, Hakim şirketin yönlendirmesiyle onun ya da ona bağlı bir şirketin yararına yaptığı herhangi bir hukuki işlemin bulunmadığı ve dolayısıyla hukuki işlemlerde ortaya çıkan bir edim ve karşı edimin olmadığı,*
- ❖ Geçmiş faaliyet yılında Hakim şirketin ya da ona bağlı bir şirketin yararına alınan veya alınmasından kaçınılan herhangi bir önlemin bulunmadığı ve dolayısıyla alınan veya alınmasından kaçınılan önlemler nedeniyle ortaya çıkan bir zararın olmadığı sonucuna ulaşılmıştır."*

İ. BAĞLI ORTAKLIKLAR VE İŞTİRAKLER

1 Ocak - 31 Aralık 2024 hesap dönemine ait konsolide finansal tabloların 1 no'lu dipnotunda bağlı ortaklık ve iştiraklerimize ilişkin detay bilgilere yer verilmiştir.

6. TÜRKİYE GÜBRE SEKTÖRÜNE İLİŞKİN 2025 YILI BEKLENTİLERİ

2025 yılında kimyevi gübre fiyatlarının aşırı dalgalanmasına yol açacak arz talep kaynaklı bir tehdit beklenmemekle birlikte, küresel ticaretin aksamasına yönelik siyasi ve ekonomik risklerin artması ham madde ve emtiada makul fiyatlardan sürdürülebilir tedariki zorlaştıracaktır. Uluslararası piyasalarda olağan koşulların devam etmesi halinde yurt içinde gübre fiyatlarında belirleyici unsur döviz kurları olacaktır.

2023 yılında mısır fiyatlarının beklentilerin altında olması nedeniyle 2024 yılında mısır ekim alanlarında bir daralma gözlemlenmiştir. 2024 yılında ise bir önceki yıla göre fiyatlardaki %40 artış üreticilerin 2025 yılında ekim deseninde tekrar mısıra yöneleceğinin sinyallerini vermiştir. Mısır ekim alanlarındaki artış gübre kullanımı için pozitif bir etki yapacaktır.

Hububat için kullanılacak azotlu gübrelerde yurt genelinde yağın kar yağışı talebi destekleyecektir. Yıl içerisinde başta ayçiçek, mısır, pancar, patates ve pamuk olmak üzere ürün fiyatlarının üreticilerin reel gelirlerine yansiyacak şekilde hareket etmesi özellikle azotlu gübrelerde talep iştahını artıracaktır.

İklimin son yıllarda tarımsal üretim ve gübre tüketimi üzerindeki olumsuz etkisi ise devam etmektedir. Şubat ayında yaşanan soğuk havanın etkisi ile Akdeniz'deki tarım arazilerinde don zararı görülmüştür. Başlıca ürünlerden narenciye ve patates arazilerinde bölgesel olarak %50'ye varan zarar bildirilmektedir.

Hububat ekim alanları sonbaharda genel olarak yeterli yağış alamamış ancak bitki çıkışları gerçekleşmiştir. Ancak 2025 Ocak ve Şubat aylarında kar yağışlarının olması nedeniyle su kaynaklarında tarımsal sulama amaçlı su birikimi az da olsa oluşacaktır. Bahar yağmurlarının zamanında ve düzenli yağması bu riski ortadan kaldıracak, tarımsal üretimde verim için vazgeçilmez girdi olan kimyevi gübrelerin gerektiği miktarda tüketilmesine zemin hazırlayacaktır.

7. FİNANSAL DURUM VE HİSSE PERFORMANSI

A. FİNANSAL ORANLAR

Tablo 10 : SON 5 YIL İTİBARIYLA YILSONU FİNANSAL ORANLAR

	2024	2023	2022	2021	2020	2019
LİKİDİTE ORANLARI						
Cari Oran	1,06	1,03	1,00	1,08	0,98	0,80
Asit Test Oranı	0,69	0,61	0,35	0,46	0,55	0,37
MALİ ORANLAR						
Finansal Kaldıraç Oranı	0,47	0,48	0,60	0,69	0,66	0,72
Öz Kaynaklar/ Aktif	0,53	0,52	0,40	0,31	0,34	0,20
VERİMLİLİK ORANLARI						
Stok Devir Hızı	5,38	3,30	3,35	1,54	2,97	2,99
Alacak Devir Hızı	9,23	10,93	14,60	5,64	6,05	7,50
Aktif Devir Hızı	1,10	1,11	1,37	0,82	1,05	1,01
KÂRLILIK ORANLARI						
Brüt Kârlılık Oranı	0,14	0,11	0,15	0,24	0,24	0,20
Esas Faaliyet Kârlılık Oranı	0,05	0,03	0,10	0,04	0,09	0,07
FAVÖK Oranı	0,08	0,07	0,12	0,20	0,14	0,09

Not: 2022 ve 2023 oranları enflasyon muhasebesi uygulanmış verilere göre hesaplanmıştır.

B. KÂR PAYI DAĞITIM KARARI

Gübretaş'ın kâr dağıtım politikası, TTK, Sermaye Piyasası Kanunu ve Esas Sözleşme hükümleri çerçevesinde oluşturularak 62. Olağan Genel Kurul'un onayına sunulmuştur. Şirketimizin "Kâr Dağıtım Politikası" kurumsal internet sitesinde Türkçe ve İngilizce olarak yatırımcılarının ve kamuoyunun bilgisine sunulmuştur. Gübretaş'ın kâra katılım konusunda imtiyazlı ortağı bulunmamaktadır.

Yönetim Kurulu'nun 2023 yılı kârının kullanım şekline dair teklifi ve genel kurul toplantısında alınan karar bu raporun 5.A bölümünde yer alan, "02.05.2024 tarihli Olağan Genel Kurul Toplantısı" başlığında 6.maddesinde yer almaktadır.

2024 yılına ait karın kullanımı ile ilgili Yönetim Kurulu tarafından verilecek teklif sonrasında 2025 yılı içinde gerçekleştirilecek 2024 yılına ait Olağan Genel Kurul Toplantısında karara bağlanacaktır.

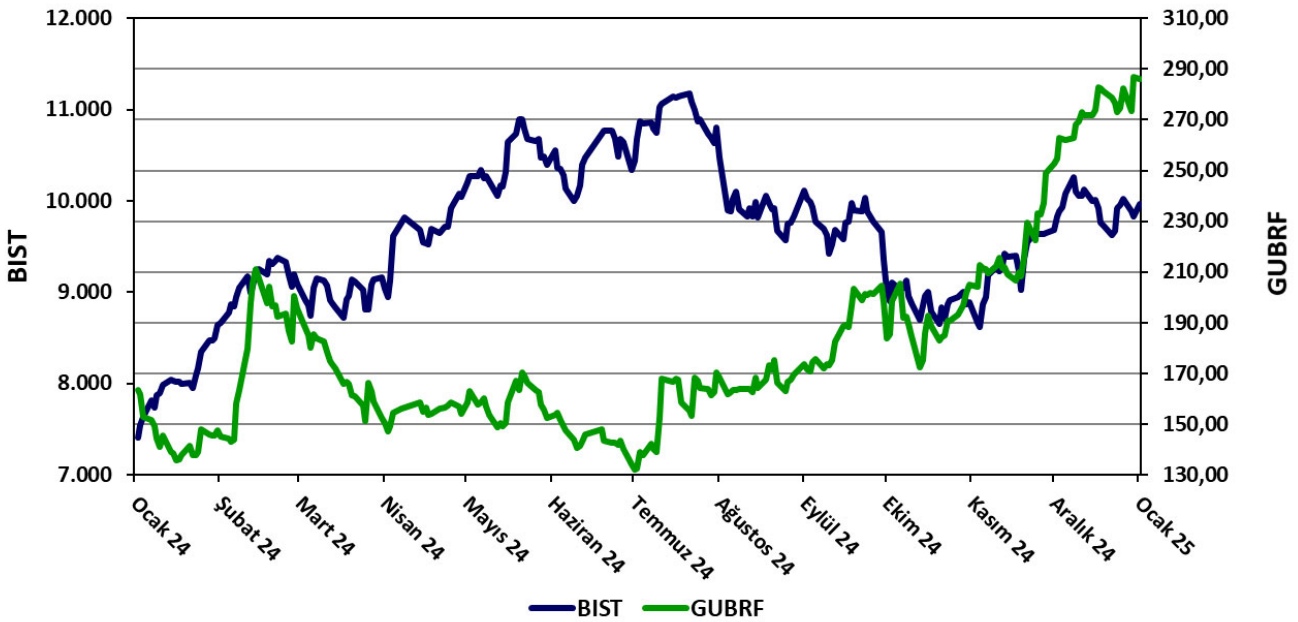
C. HİSSE SENEDİ PERFORMANSIMIZ

Borsa İstanbul'da GUBRF kodu ile işlem gören payların 2024 yılı içerisindeki kapanış fiyatları ve son 1 yıllık dönemde Borsa İstanbul ile karşılaştırmalı performans grafiği aşağıdaki gibidir:

Tablo 11 : 3 AYLIK DÖNEM SONU İTİBARIYLA HİSSE KAPANIŞ FİYATLARI

31.12.2023	31.03.2024	30.06.2024	30.09.2024	31.12.2024
153,80	159,10	140,20	204,50	287,00

Grafik 5: HİSSE SENEDİ PERFORMANSIMIZ



8. RAPORLAMA DÖNEMİNDEN SONRAKİ ÖNEMLİ GELİŞMELER

1. 25.11.2024 tarihli olağanüstü genel kurul toplantısında kabul edilen “Pay Geri Alım Programı” kapsamında pay geri alımları yapılmıştır. Raporlama tarihi itibarıyla 1.116.734 adet şirket payı borsadan geri alınmıştır.
2. Kayıtlı sermaye tavanının yükseltilmesi ve geçerlilik tarihinin uzatılması için SPK’ya ve Ticaret Bakanlığına başvurular yapılarak onay alınmıştır. Bu çerçevede ilgili değişikliklerin onayı gerçekleştirilecek ilk genel kurul toplantısında pay sahiplerimizin onayına sunulacaktır.
3. II-17.1 Nolu Kurumsal Yönetim Tebliği ekinde yer alan Sermaye Piyasası Kurulu Kurumsal Yönetim İlkeleri'nin 4.3.7 maddesi kapsamında;
Kurumsal Yönetim Komitemizin önermesine istinaden Yönetim Kurulumuz tarafından Sn. Hasan DURSUN ve Sn. Dr. Vahit Ferhan BENLİ'nin Yönetim Kurulu bağımsız üye adayları olarak SPK'nın onayına sunulmuştur. Yapılan başvuru sonrasında SPK, Sn. DURSUN ve Sn. BENLİ'nin üyelikleri hakkında herhangi bir olumsuz görüş bildirilmemesine karar vermiş ve ilgili husus 18.02.2025 tarihinde kamuya ilan edilmiştir. Bu çerçevede bağımsız üye adayları, gerçekleştirilecek ilk genel kurul toplantısında pay sahiplerimizin onayına sunulacaktır.
4. 25.11.2024 tarihli olağanüstü genel kurul toplantısında verilen yetki ve karar doğrultusunda bağlı ortaklığımız Razi Petrochemical Co. firmasının ihale ile satışı için 28.02.2025 tarihinde Yönetim Kurulu Kararı alınmıştır.
5. Finansal tabloların 16 nolu dipnotunda yer verilen, devam dava sürecine ilişkin olarak; 19 Mart 2025 tarihinde tebliğ edilen karara göre, bağlı ortaklık tarafından yapılan istinaf başvurusu reddedilmiş olup, 59.379.352 ABD Dolarının ödenmesini hükmeden yerel mahkeme kararı istinaf mahkemesi tarafından onanmıştır. Karara ilişkin sürecin bağlı ortaklık tarafından takip edileceği bildirilmiştir.

9. YÖNETİM KURULU

A. YÖNETİM KURULU YAPISI VE OLUŞUMU

Yönetim Kurulu, Genel Kurul Toplantıları'nda Esas Sözleşme, TTK ve Sermaye Piyasası Kanunu hükümleri çerçevesinde seçilir. Yönetim Kurulu, TTK ve SPK mevzuatı çerçevesinde görevlerini ifa ederler.

B. YÖNETİM KURULU FAALİYET ESASLARI

Yönetim Kurulu, faaliyetlerini şeffaf, hesap verebilir, adil ve sorumlu bir şekilde yürütür. Yönetim Kurulu, Riskin Erken Saptanması Komitesi aracılığıyla her iki ayda bir şirketin risk yönetimi ve iç kontrol sistemlerinin etkinliğini gözden geçirir. İç denetim sisteminin işleyişi ve etkinliği hakkında faaliyet raporunda bilgi verilir. Şirketimizde hiç kimse tek başına sınırsız karar verme yetkisi ile donatılmamıştır. Yönetim Kurulu, şirket ile pay sahipleri arasında etkin iletişimin sağlanmasında, yaşanabilecek anlaşmazlıkların giderilmesinde ve çözüme ulaştırılmasında öncü rol oynamakta olup bu amaca yönelik olarak Kurumsal Yönetim Komitesi ve Yatırımcı ve İştirak İlişkileri Birimi ile yakın işbirliği içerisinde hareket etmektedir.

Yönetim Kurulu üyelerinin görevleri esnasındaki kusurları ile şirkette sebep olabilecekleri zararlar sigorta ettirilmiştir.

C. YÖNETİM KURULU TOPLANTILARININ ŞEKLİ

Yönetim Kurulu toplantıları ve karar nisabı Esas Sözleşme, TTK ve Sermaye Piyasası Kanunu hükümleri çerçevesinde yapılır. Şirkette Yönetim Kurulu toplantılarına ilişkin çalışmaları yürütmek ve Yönetim Kurulu üyelerine hizmet vermek üzere genel müdüre bağlı Yönetim Hizmetleri Ofis Yöneticiliği birimi oluşturulmuştur. Şirket içindeki birimler konularıyla ilgili ihtiyaç duyulan kararlar için önerilerini hazırlayarak Genel Müdürlük onayını aldıktan sonra Yönetim Hizmetleri Ofis Yöneticiliği'ne iletirler. Bu önerilerle ilgili gündem oluşturularak Yönetim Kurulu toplantısına davet yazısıyla birlikte Yönetim Kurulu başkanlığına ulaştırılır. Yönetim Kurulu davet yazısı ve gündemi Yönetim Kurulu başkanının onayıyla Yönetim Kurulu üyelerine iletir. Toplantıdan sonra alınan kararlar Yönetim Kurulu üyelerine ve ilgili birimlere gönderilir.

2024 yılı içinde fiziki olarak 5 adet Yönetim Kurulu toplantısı yapılmıştır. Yönetim Kurulu üyelerinin ağırlıklı oy hakkı ve olumsuz veto hakkı yoktur. Yönetim Kurulu'nda kararlar oy çokluğuyla alınmaktadır. Yönetim Kurulu üyeleri prensip olarak her toplantıya katılır.

D. YÖNETİM KURULU KOMİTELERİNİN SAYI, YAPI VE BAĞIMSIZLIĞI

Yönetim Kurulu, şirketimizin içinde bulunduğu durum ve gereksinimlere uygun olarak, görev ve sorumluluklarını sağlıklı bir biçimde yerine getirebilmek amacıyla TTK, Şirket Esas

Sözleşmesi ve Sermaye Piyasası Kurulu'nun Kurumsal Yönetim İlkeleri Tebliği doğrultusunda Denetimden Sorumlu Komite, Kurumsal Yönetim Komitesi ve Riskin Erken Saptanması Komitesi'ni oluşturmuştur. Yönetim Kurulu yapılanması gereği Aday Gösterme Göstermesi ve Ücret Komitesi'nin görevleri Kurumsal Yönetim Komitesi tarafından yerine getirilmektedir.

Denetimden Sorumlu Komite

Adı Soyadı	Ünvan	Görev
Hasan DURSUN	Komite Başkanı	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi
Dr. Vahit Ferhan BENLİ	Komite Üyesi	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi

Komite, Yönetim Kurulu'nda görev alan iki bağımsız üyeden oluşmaktadır. Komite Başkanlığı görevini Sayın Hasan DURSUN yürütmektedir.

Komite'nin görev ve sorumlulukları arasında;

- Kamuya açıklanan konsolide finansal tabloların yürürlükteki mevzuat ve Uluslararası Finansal Muhasebe Standartları'na uygunluğunu denetlemek,
- Faaliyet raporunu gözden geçirerek burada yer alan bilgilerin Komitenin sahip olduğu bilgilere göre doğru ve tutarlı olup olmadığını belirlemek,
- Ortaklar ve menfaat sahiplerinden gelen ve konsolide finansal tabloları etkileyecek derecede önemli olan şikâyetleri incelemek,
- İç denetim faaliyetlerinin etkinliğini gözden geçirmek,
- Şirketin iç denetimden sorumlu birimi tarafından gerçekleştirilen denetimler esnasında veya sonucunda tespit edilen önemli sorunların ve bu sorunların giderilmesi ile ilgili önerilerinin zamanında Komite'nin bilgisine ulaştırılmasını ve tartışılmasını sağlamak ve
- Şirket faaliyetlerinin yürürlükteki mevzuatlara ve şirket içi düzenlemelere uygun olarak yürütülüp yürütülmediğini gözetmek, yer almaktadır.

Komite, 2024 faaliyet yılında 5 adet toplantı gerçekleştirmiş olup bu doğrultuda Yönetim Kurulu'na 5 adet rapor sunmuştur.

Kurumsal Yönetim Komitesi

Adı Soyadı	Ünvan	Görev
Hasan DURSUN	Komite Başkanı	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi
Dr. Vahit Ferhan BENLİ	Komite Üyesi	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi
Özgür Fırat CERTEL	Komite Üyesi	Yatırımcı ve İştirak İlişkileri Yöneticisi

Komite, Yönetim Kurulu'nda görev alan iki üye ve Yatırımcı ve İştirak İlişkileri Yöneticisi olmak üzere toplam üç üyeden oluşmaktadır. Komite Başkanlığı görevini bağımsız üye Sayın Hasan DURSUN yürütmektedir.

Komite'nin görev ve sorumlulukları arasında,

- Kurumsal Yönetim İlkelerinin önemini ve faydalarının şirket bünyesinde benimsenmesini sağlamak ve
- Kurumsal Yönetim İlkeleri'nin uygulanıp uygulanmadığını, uygulanmıyor ise gerekçesini ve bu prensiplere tam olarak uymama dolayısıyla meydana gelen çıkar çatışmalarını tespit etmek ve Yönetim Kurulu'na kurumsal yönetim uygulamalarını iyileştirici tavsiyelerde bulunmak, yer almaktadır.

Komite, 2024 faaliyet yılında 3 adet toplantı gerçekleştirmiş olup bu doğrultuda Yönetim Kurulu'na 3 adet rapor sunmuştur.

Riskin Erken Saptanması Komitesi

Adı Soyadı	Ünvan	Görev
Dr. Vahit Ferhan BENLİ	Komite Başkanı	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi
Hasan DURSUN	Komite Üyesi	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi
Hasan CEYHAN	Komite Üyesi	İç Kontrol Asistanı

Riskin Erken Saptanması Komitesi şirketin varlığını, gelişmesini ve devamını tehlikeye düşürebilecek risklerin erken teşhisi, tespit edilen risklerle ilgili gerekli önlemlerin uygulanması ve riskin yönetilmesi amacıyla oluşturulmuştur.

Komite, Yönetim Kurulu'nda görev alan iki üye ve İç Denetim, Risk ve Süreç Yönetimi Müdürü olmak üzere toplam üç üyeden oluşmaktadır. Komite Başkanlığı görevini bağımsız üye Sayın Dr. Vahit Ferhan BENLİ yürütmektedir.

Komite'nin görev ve sorumlulukları arasında;

- Şirketin izleyeceği risk yönetimi stratejileri ve politikalarını hazırlayarak, Yönetim Kurulu'nun onayına sunmak ve uygulamaları yakından takip etmek,
- Şirketin taşıdığı temel riskler konusundaki limitlerin belirlenmesi için Yönetim Kurulu'na öneride bulunmak ve limit ihlallerini gözetmek,
- Risk yönetimi politikalarında değişiklik yapılması konusunda Yönetim Kurulu'na önerilerde bulunmak,
- Riskin belirlenmesi, tanımlanması, ölçülmesi, değerlendirilmesi ve yönetilmesi süreçlerine yönelik izlemenin ve haberleşmenin yerine getirilmesini sağlamak ve
- Risk ölçüm yöntem ve sonuçlarının doğruluğunun ve güvenilirliğinin sağlanmasına zemin oluşturmak, yer almaktadır.

Komite, 2024 faaliyet yılında 6 adet toplantı gerçekleştirmiş olup bu doğrultuda Yönetim Kurulu'na 5 adet rapor sunmuştur.

Bağımsız Yönetim Kurulu üyelerimiz Sn. Hasan DURSUN ve Dr. Vahit Ferhan BENLİ Sermaye Piyasası Kurulu Kurumsal Yönetim İlkeleri'nin 4.3.6 nolu maddesi kapsamında aşağıda yer alan nitelikleri taşıdıklarına dair bağımsızlık beyanlarını şirketimize iletmişlerdir.

Bağımsızlık Beyanı

“Gübre Fabrikaları T.A.Ş (Şirket) Yönetim Kurulu’nda, mevzuat, esas sözleşme ve Sermaye Piyasası Kurulu tarafından ilan edilen Kurumsal Yönetim İlkelerinde belirlenen kriterler kapsamında “bağımsız üye” olarak görev yapmaya aday olduğumu, bu kapsamda;

a) Şirket, şirketin yönetim kontrolü ya da önemli derecede etki sahibi olduğu ortaklıklar ile şirketin 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 sıhri 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 ilişkinin kurulmadığını,

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

c) Bağımsız Yönetim Kurulu üyesi olmam sebebiyle üstleneceğim görevleri gereği gibi yerine getirecek mesleki eğitim, bilgi ve tecrübeye sahip olduğumu,

ç) Bağlı olduğum mevzuata uygun olarak, üniversite öğretim üyeliği hariç, üye olarak seçildikten sonra kamu kurum ve kuruluşlarında tam zamanlı çalışmayacağımı,

d) 31/12/1960 tarihli ve 193 sayılı Gelir Vergisi Kanunu (G.V.K.)’na göre Türkiye’de yerleşik sayıldığımı,

e) 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,

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

g) Şirketin Yönetim Kurulu’nda son on yıl içerisinde altı yıldan fazla Yönetim Kurulu üyeliği yapmadığımı,

ğ) Şirketin veya şirketin yönetim kontrolünü elinde bulunduran ortakların yönetim kontrolüne sahip olduğu şirketlerin üçten fazlasında ve toplamda borsada işlem gören şirketlerin beşten fazlasında bağımsız Yönetim Kurulu üyesi olarak görev almıyor olduğumu ve

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

Vahit Ferhan BENLİ

Hasan DURSUN

E. YÖNETİM KURULUNA SAĞLANAN MALİ HAKLAR

Yönetim Kurulu üyelerinin ve idari sorumluluğu bulunan yöneticilerin ücretlendirme esasları SPK'nın Kurumsal Yönetim İlkeleri kapsamında hazırlanan Ücretlendirme Politikası'nda belirlenmiştir. Şirketin ücretlendirme politikası Yönetim Kurulu ve üst düzey yöneticiler bazında açıklanmış olup Türkçe ve İngilizce olarak Şirket internet sitesinde yayınlanmıştır.

Yönetim Kurulu üyelerine ve idari sorumluluğu bulunan yöneticilere piyasadaki ekonomik veriler, piyasadaki mevcut ücret politikaları, şirketin büyüklüğü ve kişilerin deneyimleri, eğitimleri ve şirkete olan katkıları ve mevcut pozisyonları dikkate alınarak uluslararası standartlar ve yasal yükümlülükler göre belirlenir. Bağımsız Yönetim Kurulu üyelerinin ücretlendirilmesinde hisse senedi opsiyonları veya şirketin performansına dayalı ödeme planları kullanılmaz.

Şirket herhangi bir Yönetim Kurulu üyesine veya idari sorumluluğu bulunan yöneticilere borç ve kredi vermemiş, üçüncü bir kişi aracılığıyla şahsi kredi adı altında kredi kullandırmamış veya lehine kefalet gibi teminatlar vermemiştir.

Şirketin 1 Ocak - 31 Aralık 2024 hesap dönemine ait Yönetim Kurulu üyeleri, genel müdür, direktörler ve diğer üst düzey yöneticilerine sağladığı faydaların toplamı konsolide finansal tablolarının 30 no'lu dipnotunda sunulmuştur.

F. STRATEJİK HEDEFLER

GÜBRETAS'ın stratejik hedeflerine ulaşması, sektörde liderliğini devam ettirmesi ve kârlılığını sürdürmesi için üretim kapasitesinin artırılması büyük önem arz etmektedir. Üretim kapasitesinin artırılması amacıyla önümüzdeki dönemde çeşitli yatırımlarının gerçekleştirilmesi planlanmaktadır.

İş sürekliliğinin sağlanması amacıyla sürdürülebilirlik projelerinin hayata geçirilmesi hedeflenmektedir. Bu çerçevede sürdürülebilirlik yönetim sisteminin kurulması, Avrupa Yeşil Mutabakatına uyum sürecinin ilk adımının atılması ve operasyonel mükemmellik çalışmalarının gerçekleştirilmesi hedeflenmektedir.

Müşteri beklentilerinin farklılaşması ve iklim değişikliği gibi faktörlerin etkisiyle Ar-Ge çalışmalarının önemi daha da artmıştır. Ar-Ge faaliyetlerinde etkinliğin artırılması için sıvı-toz ürün grubunda yeni ürünlerin geliştirilmesi, kamu-üniversite-sanayi iş birliği projelerinin gerçekleştirilmesi ve teknoloji transferi projelerinin değerlendirilmesi düşünülmektedir.

Pazarda mevcut konumun korunması ve TKK aracılığı ile pazar payının artırılması ve sıvı - toz satışların toplam satışlar içindeki payının artırılması planlanmaktadır.

Satış hedeflerinin yakalanması ve müşteri sadakatinin sağlanması noktasında müşteri memnuniyeti önemli bir yere sahiptir. Müşteri memnuniyetinin artırılması için ücretsiz danışmanlık hizmetlerinin sağlanması, çağrı merkezi sisteminin geliştirilmesi ve bilgilendirmeye yönelik eğitim programlarının gerçekleştirilmesi planlanmaktadır.

Sürdürülebilir kârlılık şirketlerin devamlılığı açısından kritik öneme sahiptir. Sürdürülebilir kârlılığın gerçekleştirilebilmesi için maliyetlerin etkin bir şekilde yönetilerek hedeflenen kâr marjlarının yakalanması planlanmaktadır.

Şirketlerin performans hedeflerini yakalayabilmeleri için çalışan bağlılığını artırması gerekir. Çalışan bağlılığının artırılması için çalışanlara yönelik maddi ve sosyal hakların güçlendirilerek GÜBRETAS'ın Türkiye'nin en beğenilen şirketleri arasında yer alması hedeflenmektedir.

10.ARAŞTIRMA GELİŞTİRME FAALİYETLERİ

A. KALİTE GELİŞTİRME ÇALIŞMALARI

Gübretas üretimini ve tedarikini yaptığı tüm ürünlerde sahip olduğu kalite anlayışı ve kalite standartlarına olan bağlılığı ile Türk Çiftçisinin yetiştirdiği ürünlerde verimlilik ve kalite artışına doğrudan temas etmektedir.

Alanında uzman, yetişmiş insan kaynağı, donanımlı laboratuvar altyapısı ile Türk çiftçisine sunulan tüm gübre ve özel ürünlerin en iyi kalitede olması için kalite geliştirme çalışmaları artarak devam etmektedir.

İzmit Yarımca Laboratuvarı **TS EN ISO/IEC 17025 akreditasyon** belgesine sahiptir.

İzmit, İzmir ve İskenderun Laboratuvarlarında çalışmalar, fiziksel ve kimyasal analiz kapsamı genişletilerek devam etmektedir.

B. ÜRÜN GELİŞTİRME ÇALIŞMALARI

2018 yılında Sanayi ve Teknoloji Bakanlığı'nın onayı ile Yarımca Tesisleri bünyesinde Ar-Ge Merkezi kurulmuştur. Bu merkezle yerli ve milli kaynakları azami düzeyde kullanılarak yeni nesil bitki besleme ürünlerinin geliştirilmesi amaçlanmıştır. Bu çerçevede kamu kurumları ve

üniversitelerle iş birliği modelleri de kullanılarak, ülkenin ve üreticilerin ihtiyaç duyduğu ürünlere daha kolay ulaşılmasını sağlayacak çözümlerin geliştirilmesi hedeflenmektedir.

Ar-Ge Merkezi'nin kurulduğu ilk yıl olan 2018'de Tarım ve Orman Bakanlığı, Tarımsal Araştırmalar ve Politikalar Genel Müdürlüğü (TAGEM)'ne sunulan Ar-Ge projesi kabul edilmiş ve 36 ay boyunca kamu destekli olarak yürütülmesi kararlaştırılmıştır. Proje ortakları arasında Konya Selçuk Üniversitesi ve Ankara Üniversitesi ile 6 farklı bölgedeki tarımsal araştırma enstitüleri bulunmaktadır.

2019 yılında kamu-sanayi-üniversite iş birliklerini artırmak ve ortaya çıkacak sinerjiyle yenilikçi ürünler geliştirmek amacıyla TÜBİTAK TEYDEB 1501 proje başvurusu yapılmıştır.

Gebze Teknik Üniversitesi Biyoteknoloji Enstitüsü ile yürütülmekte olan üniversite-sanayi iş birliğinin daha da geliştirilmesi amacıyla sanayi doktora programı olan TÜBİTAK 2244'e başvurulmuştur.

Gebze Teknik Üniversitesi Biyoteknoloji Enstitüsü ile birlikte ortak Ar-Ge serası kurulumu yapılmış, devam eden projelerin bitki denemeleri sera şartlarında kontrollü olarak yapılmaya başlanmıştır.

Toprak numunelerinde biyolojik analizlerin yapılabilmesi ve yenilikçi ürünlerin geliştirilmesi amacıyla Ar-Ge Merkezi bünyesinde mikrobiyoloji laboratuvarı alt yapısı kurulmuştur.

Avrupa Birliği (AB) araştırma-geliştirme fonu desteklerinden faydalanmak ve çokuluslu ortaklarla proje geliştirilmesi amacıyla AB proje başvuru hazırlıkları tamamlanmıştır.

8. Ulusal Bitki Besleme ve Gübre Kongresi'nde Gübretaş Ar-Ge Merkezi Toprak Verimliliği Haritasının İç Anadolu Bölgesi kısmı sözlü bildiri sunmuştur. Aynı çalışma "Mediterranean Agricultural Sciences" isimli bilimsel dergide akademik makale olarak yayınlanmıştır.

2024 yılı gelişmeleri:

- İstanbul Sabahattin Zaim Üniversitesi (İZÜ) ile TÜBİTAK TEYDEB 1505 projesi bitkisel biyokaynaklar kullanılarak protein hidrolizatları ve serbest amino asitler içeren organik gübrelerin geliştirilmesi projesi tamamlandı. Proje çıktısı ürünlerin sanayileşmesi için ikinci faz üniversite işbirliği çalışmaları başlatılmıştır.
- 2024 yılın içinde geçmiş yıllarda sadece bir tane olan mikrobiyal gübre çeşitliliğinin ve etkinliğinin artırılması için Yeni mikrobiyal gübre ürünleri geliştirmek çalışmaları yapılarak bu kapsamda GFBio2-GFBio3-GFBio4 mikrobiyal gübre çeşitleri ürün haline getirilmiş raf ömrü

çalışmaları tamamlanmış, Ürünlerin sera alanında denemeleri yapılmış olup gübreler başarılı bulunmuştur. Yeni mikrobiyal gübrelerin tescil alınması süreçleri ve ticarileşme safhaları takip edilmektedir.

- Bitkilerin kök gelişimi teşvik edici nitelikteki mikrobiyal gübrelerin; kuraklık ve tuzluluk stresine karşı bitki gelişimini teşvik edici mikrobiyal gübrelerin geliştirilmesi kapsamında yeni mikrobiyal gübre formülasyonları hazırlanarak raf ömrü testleri başlatılmıştır. Ürünlerin sera ve tarla alanında denemelerinin yapılarak tescil alınması süreçleri ve ticarileşme safhaları takip edilecektir.
- Arge Danışmanlarından Prof. Dr. Ramazan ÇAKMAKÇI gözetiminde Çanakkale 18 Mart Üniversitesi Dardanos Yerleşkesi'ndeki 10 dönüm tarla alanında mikrobiyal gübre deneme çalışması başlatılmıştır. Ayrıca Çanakkale ili Biga ilçesi mera alanında da 2 dönümlük bir alanda mikrobiyal gübre deneme çalışması başlatılmıştır.
- Arge Danışmanlarından Prof. Dr. Sait GEZGİN gözetiminde Selçuk Üniversitesi Bahri Dağdaş Uluslararası Tarımsal Araştırma Enstitüsü sera alanında 600 saksılık, tarla alanında ise 5 dönümlük bir alanda Farklı Azot ve Karbon Kaynakları İle Birlikte Bitki Büyümesini Teşvik Eden Bazı Bakteri Uygulamalarının Buğday Bitkisinin Gelişimi ve Azot Alım Etkinliği Üzerine Etkilerinin Belirlenmesi amacıyla mikrobiyal gübre denemesi kurulmuştur.
- Arge Danışmanlarından Prof. Dr. Sait GEZGİN gözetiminde Selçuk Üniversitesi Ziraat Fakültesi sera alanında Farklı Karbon Kaynakları ve Fosfor Çözücü Bakterilerle Birlikte Fosfor Uygulamasının Mısır Bitkisinin Gelişimi ve Fosfor Alım Etkinliğine Etkilerinin Belirlenmesi amacıyla deneme kurulmuştur.
- Gebze Teknik Üniversitesi iş birliği ile oluşturulan Gübretaş Arge serasında yıl içinde etkin ekip ve kullanım GFBİO Mikrobiyal Gübre Biber denemesi, Tekli Bakteri denemesi, Protein hidrolizat denemesi, Fosfor Protektan denemesi, Biokor denemesi kurulmuş ve çalışmaların sonuçları raporlanmıştır.
- Premium ürün gruplarına yönelik yeni gübre geliştirme projesi kapsamında Gebze Teknik Üniversitesi'ndeki 6 dönümlük arazide buğday denemesi başlatılmıştır.
- 1st International Congress on Biotech Solutions for Sustainability Çalıştayı Gebze Teknik Üniversitesi ev sahipliğinde yapılmıştır. Ar - Ge merkezi olarak 3 (üç) adet bildiri ile çalışmaya katılım sağlanmıştır.

- TÜBİTAK 1004 Projesi kapsamında Bitki Gelişmesini Teşvik Edici ve Bitkilerin Fosfor ve Diğer Besin Elementleri Alım Etkinliğini Artırıcı Bitkilere ve Toprağa Faydalı Mikroorganizmalar İçeren Sıvı ve/veya Katı Biyolojik Gübrelerin Geliştirilmesi ve Üretimi Türkiye Topraklarından Bitki Gelişmesini Teşvik Edici Çoklu Özelliklere Sahip Bakteri Esaslı Mikrobiyal (Biyolojik) Gübre Geliştirilmesi ve Üretimi isimli proje başvurusu tamamlanmıştır. Proje birkaç değerlendirmeden geçmiş olup, sonuçlanması beklenmektedir.
- Gökçeada ve Bozcaada Topraklarından Bitki Gelişimini Teşvik Edici Bakterilerin İzolasyonu ve Biyolojik Gübre Olarak Kullanılabilme Potansiyelinin Değerlendirilmesi projesi kapsamında çalışmalar yürütülmektedir.
- Gübretaş Arge 7 adet farklı NPK ürün desenine ait yeni sıvı organomineral gübre, 1 adet sıvı kimyevi gübre, 1 adet toz kimyevi gübre, 1 adet katı granül gübre geliştirmiş, ürünlerin tescilleri alınmıştır.

C. ÜRÜN PORTFÖYÜ GÜÇLENİYOR

Gübretaş pazarda rekabet üstünlüğü sağlamak, karlılığını artırmak ve müşteri ihtiyaçlarını tam olarak karşılamak amaçlarıyla ürün portföyünü güçlendirmektedir. Gübretaş Arge Merkezi son yıllarda Yeşil Mutabakat'ın (Green Deal) da hedefleri arasında gösterilen organik gübreleme, topraktaki canlılığı ve mikroorganizma çeşitliliğini destekleyen, yeni mikrobiyal gübrelerin geliştirilmesi çalışmalarına hız vermiştir. Arge Merkezi'nde 1 adet tescilli ürünün yanında **3 adet yeni mikrobiyal gübre tescili** almak için gereken çalışmalar titizlikle yürütülmektedir.

Gübretaş yavaş salımlı gübreler pazarında büyüme stratejisi doğrultusunda bu ürün gamını da zenginleştirmektedir. **2024 yılında Royal Starter çatı markası altında** Azot inhibitörlü gübrelerden sonra fosforun etkili kullanımını sağlayan teknolojiler içeren yeni ürünlerden **EFT Richness, EFT Trophy, EFT DAP, EFT Prize** yeni ürünleri tüketicilerle buluşturulmuştur.

Gübretaş'ın son yıllarda iklimin tarımsal üretim üzerindeki olumsuz etkilerini azaltmak için geliştirilen biyostimülantlar alanında da atılımları bulunmaktadır. **2024 yılında satışa sunulan bitkisel ve hayvansal menşeli amino asit içeren sıvı organik gübreler karlılığı olumlu etkileyecek nitelikli ürünlerin başında gelmektedir.**

Gübretaş yeni **Premium toz ürün grubu** ile düşük hava sıcaklıklarında bitkinin büyüme dönemi boyunca etkili beslenmesini sağlayacak katkılar ile güçlendirdiği formülleri ile bitkileri soğuk ve kurak havalarda bile etkin beleyerek verim artışı sağlayan gübreler üzerine çalışmaktadır.

11.SOSYAL SORUMLULUK PROJELERİ

A. TÜRKİYE TOPRAK VERİMLİLİĞİ HARİTASI PROJESİ

Dünya nüfusunun artışına paralel olarak tarımsal gıda ihtiyacı da artmaktadır. Kıt kaynakların doğru ve verimli kullanılması, tarımsal gıda arz talep dengesinin karşılanması ve sürdürülebilirliğin sağlanması açısından önem arz etmektedir.

Gübretas ülkemizdeki tarım alanlarının doğru ve verimli kullanılması amacıyla 2005 yılında Türkiye Toprak Verimliliği Haritası Projesini başlatmıştır. Bu projede ülke topraklarının verimlilik değerleri haritasının oluşturulması amaçlanmaktadır. Bu doğrultuda, mevcut nitelik ve nicelik bilgileri, konumsal verilerle sınıflandırılarak harita programı vasıtasıyla konumlar altındaki alt alanlara veriler girilmektedir. 18 yıldan beri yürütülen proje kapsamında 81 ilden 19 binin üzerinde arazinin toprak numunesi alınıp analiz edilerek dijital ortama aktarılmıştır. Bugüne kadar GPS ile konum tayini yapılarak alınan toplam 18.073 noktanın analizi yapılmıştır.

Çiftçilerden gelen toprak örneklerinde analizler yapılmakta, gübreleme önerilerini de içeren raporlar arazi sahiplerine ulaştırılmaktadır. Bu proje ile birlikte en az 50 bin çiftçiye uygulamalı toprak analizi ve bilinçli bitki besleme eğitimleri verilmiştir.

13 çeşit bitkiye ve bölgeye özel gübre ile tarımda verim artışına önemli katkılar sağlamıştır.

Toprak Verimliliği Haritası Projesi ile aşağıdaki hedeflere ulaşılması amaçlanmıştır:

1. GPS koordinatlarının dijital ortama aktarılması ile ülkemiz coğrafi bölgelere göre, makro ve mikro besin elementi düzeyindeki toprak verimlilik haritasını çıkartarak, tarımsal üretimin geleceği için bir veri tabanı oluşturmak ve bu alanda yapılacak çalışmalara kaynak oluşturmak,
2. Başta Tarım Kredi Kooperatifleri ortakları olmak üzere üreticilerin bilinçlenmesini sağlamak ve toprak numunesi alınan arazilerin gübreleme programları ile ilgili bilimsel tavsiyede bulunmak,
3. Üretici arazisinden alınan toprak numunesinin analizi kapsamındaki tüm toprak verimliliği parametrelerinin sonuçlarını Gübretas ziraat mühendisleri vasıtasıyla çiftçilere bildirmek ve sorunların çözümüne ve verim artışına katkı sağlamak amacıyla bilinçli bitki besleme önerilerinde bulunmak,

4. Elde edilen verilerin değerlendirilmesi sonucunda ülke ekonomisinde önem arz eden bitkilere ve tarımsal bölgelere yönelik dengeli ve zengin içerikli özel gübreler geliştirmek,
5. Gübretaş'ın bu proje kapsamında yaptığı çalışmaların sonuçlarını, daha sonra T.C. Tarım ve Orman Bakanlığı ve üniversitelerin bu alanda yaptıkları çalışmalarla birleştirerek ülke tarımı ile ilgili büyük bir veri tabanı oluşumuna katkı sağlamak.

B. GÜBRETAS EĞİTİM BURSUSU

Tarım sektöründe nitelikli insan gücünü desteklemek amacıyla 2007 yılından beri lisans düzeyindeki öğrenciler için verilen Gübretaş Eğitim Bursu'nun kapsamı 2017 yılından itibaren genişletilmiştir. Ziraat fakültelerinde lisansüstü eğitim gören tezli yüksek lisans ve doktora öğrencileri de 2021 yılından itibaren itibaren burstan yararlanmaya başlamıştır. Bu kapsamda Türkiye genelindeki toplam 41 ziraat fakültesinde lisans ve lisansüstü eğitimi gören ihtiyaç sahibi çiftçi çocuklarına eğitim dönemi boyunca burs desteği sağlanmaktadır.

Başlangıcından bu yana 550'den fazla ziraat fakültesi öğrencisinin yararlandığı bu projede, hâlihazırda 40 lisans öğrencisine burs verilmektedir.

C. BİLİNÇLENDİRME FAALİYETLERİ

Gübretaş, "**Bilinçli tarımsal üretimi yaygınlaştırarak topraklarımıza bereket katmak**" misyonundan hareketle bitki besleme alanında üreticilere ve Tarım Kredi Kooperatifleri'nde görevli ziraat mühendislerine yönelik eğitim toplantıları düzenlemektedir. Eğitim toplantılarında üreticiler, dengeli gübrelemenin temel ilkeleri, bitki besleme teknikleri ve toprak analizi konularında bilgilendirilmektedir. Bu eğitim faaliyetleri ile tarımsal üreticilerin, dünya pazarlarında rekabet edebileceği yüksek verimli ve üstün kaliteli ürünler yetiştirmesi, başta gübre olmak üzere girdi maliyetlerini optimize ederek kârlılığını artırması amaçlanmaktadır.

D. ARAZİDE DANIŞMANLIK HİZMETLERİ

Gübretaş'ın üreticiler için bilimsel yöntemlere göre hazırlanmış bitki besleme programlarının uygulanmasına yönelik arazide danışmanlık hizmetleri arasında "**Bitki besleme reçetesi oluşturma**" önemli bir yer tutmaktadır. Bu kapsamda uzman ziraat mühendislerimiz arazileri gözlemleyerek üreticiye özel bitki besleme önerisinde bulunmaktadır. 2024 yılında 11.127 üreticiye arazilerinde reçetelendirme hizmeti verilerek tarımsal üretimde bilinçli bitki beslemenin yaygınlaştırılmasına katkı sağlanmıştır.

E. MOBİL DANIŞMANLIK HİZMETLERİ

Gübretaş, yüz yüze danışmanlık hizmetlerinin yanı sıra mobil iletişim kanalları üzerinden de üreticilere ulaşmaktadır. **Canlı telefon bağlantısı, mobil danışma hattı ve EGP mobil uygulama** ile üreticiler diledikleri yerden ve istedikleri zamanda Gübretaş uzman ziraat mühendislerinden tarımsal üretimle ilgili destek alabilmektedir. 2024 yılında dijital kanallardan toplam 3.710 üretici uzman ziraat mühendislerimiz tarafından bilgilendirilmiştir.

F. MODEL ÜRETİM ALANLARI PROJESİ

Gübretaş'ın bilinçli tarımsal üretimi artırmaya yönelik önemli faaliyetlerinden biri olan Model Üretim Alanları Projesi, bilimsel yöntemlere göre bitki besleme yoluyla tarımsal üretimde verim ve kalitenin artırılmasına yönelik çözümler üretmeyi hedeflemektedir. Projenin diğer bir hedefi ise optimum gübre tüketimi ile maksimum verimin elde edilmesidir. Böylece gereğinden fazla gübre tüketiminin önüne geçilerek kaynak israfının önlenmesi ve en değerli hazinemiz konumundaki topraklarımızın korunması amaçlanmaktadır.

Model arazilerde gübreleme programları toprak analizi sonuçlarına göre belirlenmektedir. Model tarlalar/bahçeler üretim döneminde uzman mühendisler tarafından sürekli kontrol edilmekte ve elde edilen sonuçlar düzenlenen tarla günleri ile bölgedeki üreticilerle paylaşılmaktadır. Model arazilerde kullanılan bitki besleme programları; Gübretaş tarafından "**Etkili Gübreleme Programları**" adıyla dokümana dönüştürülerek çeşitli iletişim mecraları üzerinden tüm çiftçilere ulaştırılmaktadır.

2024 yılında 5 farklı bitki için **6 model üretim alanı** oluşturulmuştur. Tüm alanlardan üreticilere göre ortalama **yüzde 15'in üzerinde** verim elde edilmiştir.

12. RİSK YÖNETİMİ

Şirketin varlığını ve gelişimini olumsuz yönde etkileyebilecek risklerin erken teşhisi, değerlendirilmesi, tespit edilen risklerle ilgili gerekli önlemlerin uygulanması ve genel itibarıyla risklerin yönetilmesine ilişkin çalışmalar İç Denetim, Risk ve Süreç Yönetimi Müdürlüğü koordinasyonunda yürütülmektedir. İç Denetim, Risk ve Süreç Yönetimi Müdürlüğü bünyesinde toplanan ve raporlanan risk çalışmaları Riskin Erken Saptanması

Komitesi'ne iletilir. Riskin Erken Saptanması Komitesi, şirketin varlığını, gelişmesini ve devamını tehlikeye düşürebilecek risklerin erken teşhisi, tespit edilen risklerle ilgili gerekli önlemlerin uygulanması ve riskin yönetilmesi amacıyla çalışmalar yaparak Yönetim Kurulu'na destek vermektedir.

Komite, Yönetim Kurulu'na 2 ayda bir raporlama yapmaktadır. Yönetim Kurulu, Riskin Erken Saptanması Komitesi üzerinden Şirket'i etkileyen risklere dair düzenli olarak değerlendirmede bulunmaktadır. GÜBRETAS'ın Kurumsal Risk Yönetimi yaklaşımına göre Etki ve Olasılık skalası ile risk değerlendirmesi sonucunda "Çok Yüksek" ve "Yüksek" seviyelerinde çıkan risklerle beraber tespit edilen bazı orta seviyeli riskler iki ayda bir iş sahipleri ile koordineli şekilde takip edilmektedir. Bu risklerden oluşan kapsamlı rapor, Riskin Erken Saptanması Komitesi'ne taşınarak gerekli aksiyonlar alınmaktadır. Orta ve Düşük seviyedeki riskler ise risk sorumlularıyla beraber incelenerek, izleme ve takip sistemi ile Kurumsal Risk Evreninde takip edilmektedir.

Bu bağlamda Kurumsal Risk Yönetiminin etkinliğini artırmak için "Risk Yönetimi Politikası" belirlenmiş ve Şirket genelinde yayınlanmıştır. Şirket genelinde riskler politika dokümanında belirlenen finansal, stratejik, operasyonel ve diğer riskler olmak üzere dört kategoride takip edilmektedir. Şirketin faaliyetlerini olumsuz yönde etkileme potansiyeli olan riskler, risk sorumlularıyla sürekli olarak değerlendirilmekte ve risk yönetimine ilişkin 2 aylık periyotlarda Riskin Erken Saptanması Komitesi raporları üretilmektedir. Risk iştahı ve risk toleransı çerçevesinde; olası her bir riskin gerçekleşme ihtimali ve etkisi değerlendirilmekte, fayda/maliyet analizleri gerçekleştirilerek gerektiğinde eylem planları hazırlanmakta ve risk azaltıcı aksiyonlar uygulamaya geçirilmektedir.

Şirket yöneticileri yukarıda belirtilen kategorilerde bütün risklerin olumsuz etkilerinin azaltılmasının yanında fırsatların değerlendirilmesi konusunda gerekli çalışmaları da yürütmektedir.

Ticaretini yaptığı son ürünlerin ve üretimde kullanacağı hammaddelerin tamamına yakınını yurtdışından tedarik eden Şirket, bu bağımlılık sebebi ile kurlardaki ve emtia fiyatlarındaki değişikliklerden etkilenmektedir. Kur değişimlerine karşı koruyucu türev işlemler (hedging) yolu ile risklerin minimize edilmesine çalışılmaktadır. Küresel piyasalarda yaşanan politik, ekonomik gelişmeler ile iklim değişikliği gibi faktörlerin etkisiyle hammadde ve emtia

fiyatlarında oluşan fiyat riskinin minimize edilmesi için piyasalar yakından takip edilmekte ve satın alma işlemlerinin uygun koşullarda gerçekleştirilmesine çalışılmaktadır. Şirketin büyüme ve verimliliğine katkıda bulunması öngörülen yatırımlar fizibilite çalışmaları sonrasında uygulamaya alınmakta ve yurtdışı yatırımlara ilişkin gelişmeler de yakından takip edilmektedir.

Tedarik, depolama, üretim ve sevkiyat süreçlerinde yaşanabilecek riskler operasyonel kapsamda değerlendirilmektedir. Yurtiçi yatırımlar ile depolama kapasitemizin artırılması ve üretim tesislerinin daha verimli hale getirilmesi hedeflenmektedir. Yine tedarik ve lojistik süreçlerimizin yakından takibi ile burada oluşabilecek aksaklıkların önlenmesine ve gerektiğinde hızla aksiyon alınmasına çalışılmaktadır. Mevzuata uyum konusunda şirket bünyesindeki Hukuk Birimi'nin de desteğiyle yasal düzenlemeler sürekli takip edilmekte ve getirilen düzenlemelere/değişikliklere ivedilikle uyum gösterilmektedir. Yine diğer riskler kategorisinde yer alan doğal felaketlerin oluşturacağı tehlike unsurları için özellikle tesislerde sürekli iyileştirmeler yapılarak İSG, çevre ve kamu sağlığı için gerekli önlemler alınmaktadır.

13. İNSAN KAYNAKLARI POLİTİKASI VE ETİK İLKELER

A. İNSAN KAYNAKLARI POLİTİKASI

En önemli varlığını insan kaynağı olarak gören, sürdürülebilir büyümesini çalışanlarının yetkinliklerinde ve gelişiminde bulan Gübretaş, çalışanlarını seçerken ve işe yerleştirirken, etnik köken, dil, din, cinsiyet ve siyasi düşünce ayrımı gözetmemektedir. Şirket adil yaklaşım, etkin iletişim ve çözüm odaklı davranış temelinde hareket ederek, takım çalışmasına uygun, idealist ve yeniliklere açık insanlar bulmayı hedeflemektedir. Değerlendirme yaparken; objektif başarı kriterleri ve kurum kültürü rehber edinilmektedir.

İş sağlığı güvenliği ve çevre kalite sistemleri doğrultusunda; sürekli iyileştirme ve organizasyonel gelişim çalışmaları yapılmaktadır. Organizasyonel gelişim çalışmaları sonucunda; değişen ve gelişen Şirket faaliyetlerine göre görev tanımları ve süreç akışları düzenlenmektedir.

Bugünün ihtiyaçlarını karşılayan ve yarına hazırlıklı olmayı sağlayacak yöntem ve tekniklerle; çalışanların bilgi, birikim ve donanım eksikliklerinin giderilmesi için gerekli adımlar atılmaktadır. Bütçe beklentileri ve Şirket stratejileri doğrultusunda birim hedefleri

düzenlenir ve bu hedeflere ulaşabilmek için ihtiyaç analizleri Şirket tarafından yapılır. İhtiyaç analiz sonuçlarına göre; eğitim ve kişisel gelişim faaliyetleri planlanmakta ve bu faaliyetler hayata geçirilmektedir.

B. ETİK İLKELER VE ÇALIŞMA POLİTİKASI

GÜBRETAS bünyesinde etik ilkeler; uyulması ya da kaçınılması gereken ve özü “dürüstlük” olan davranışlar bütünü ifade etmekte olup şirketin etik ilkeler kapsamında dikkat etmiş olduğu tüm hususlar “GÜBRETAS Etik İlkeler ve Çalışma Politikası” dokümanı altında toplanmıştır. GÜBRETAS etik standartlara uygun, sorumlu iş modeline sahip olmanın temelinde çalışanlarının olduğunun bilincindedir.

Şirket Etik İlkeleri'nin temel amacı dış kaynaklı dokümanlar (mevzuat ve standartlar) ile Şirket içi dokümanların (yönetmelik, prosedür vb.) muhtelif tutum ve davranışlarla ilgili yol gösterici olamayabileceği durumlarda iş etiği/iş ahlâkı konusunda ortak bir kurum kültürü oluşturmak; bu konudaki bilinci, duyarlılığı ve farkındalığı yükseltmektir.

Şirket çalışanları ve tüm paydaşlarından, bu politika öncülüğünde etik ilkeler ile hareket etmeleri beklenmektedir. Bu ilkeler kapsamında GÜBRETAS her türlü ayrımcılığı, fiziksel ve psikolojik şiddeti ve yanlış davranışı reddetmekte, çalışanlarını insani değerleri düşünmeye sevk etmektedir.

Şirket Etik İlke ve Çalışma Politikasına uygun olmayan davranışların ve etik ihlallerin bildirim için GÜBRETAS web sitesi üzerinde kolay erişim etik başvuru sekmesi oluşturulmuştur. Aynı zamanda “etik.bildirim@gubretas.com.tr” adresli e-posta ve “0216 468 50 55” numaralı telefon hattı iletişim kanalları genişletilmiştir. Şirket, aykırı davranış sergileyen kişiler için ilgili kuruluş ve kişileri harekete geçirerek derhal karar almakta, alınan kararlar uygulanmakta ve ihlal bildirim yapanlar sonuç ile ilgili bilgilendirilmektedir.

14. KURUMSAL YÖNETİM İLKELERİNE UYUM BEYANI

Gübretas, Sermaye Piyasası Kurulu (“SPK”) tarafından yayımlanan Kurumsal Yönetim Tebliği'nde (“Tebliğ”) yer alan ilkelere bağlı olarak faaliyetlerini sürdürmektedir. Gübretas, şirketlerin sürdürülebilir bir büyümeye sahip olmasının en temel kurallarından birisinin kurumsal yönetim uygulamaları olduğuna inanmaktadır. Bu nedenle başta pay sahipleri

olmak üzere çalışanları, müşterileri ve ilgili bütün taraflar ile arasındaki ilişkileri kurumsal yönetim anlayışının genel kabul görmüş unsurları olan hesap verebilirlik, eşitlik, şeffaflık ve sorumluluk anlayışıyla etkin bir yönetim ve denetim çerçevesinde yürütmektedir. Bu çerçevede, Tebliğ'in 11. maddesi gereğince Yatırımcı ve İştirak İlişkileri Birimi tarafından yapılması gereken başlıca görevler titizlikle yerine getirilmektedir.

Tebliğ uyarınca uygulanması zorunlu tüm ilkelere uyum sağlanmış olup uygulanması zorunlu olmayan ilkeler ile ilgili henüz uyum sağlanamayan ilkelere uyum kapsamındaki çalışmalar devam etmektedir. Şirkette tam olarak uyum sağlanamayan gönüllü ilkeler dolayısıyla meydana gelen çıkar çatışması bulunmamaktadır.

Öte yandan **SPK'nın 10.01.2019 tarih, 2/49 sayılı kararı doğrultusunda** şirketin gönüllü ilkelere uyum durumuna ilişkin açıklamalara **Kurumsal Yönetim Uyum Raporu ("URF") (EK-1)**, mevcut kurumsal yönetim uygulamaları hakkındaki bilgilere ise **Kurumsal Yönetim Bilgi Formu ("KYBF") (EK-2)** şablonlarında yer verilmiştir. Şirket bu şablonlara Yönetim Kurulu Faaliyet Raporu'nda yer vermekte olup, ayrıca Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda ("KAP") (<https://www.kap.org.tr/tr/>) kamuoyunun bilgisine sunulmaktadır.

URF'de ve KYBF'de dönem içerisinde önemli bir değişiklik olması durumunda özel durum açıklaması yapılmasının yanı sıra ara dönem faaliyet raporlarında da ilgili hususlara yer verilecektir.

15. SÜRDÜRÜLEBİLİRLİK İLKELERİNE UYUM BEYANI

Şirketimizin marka değerini arttırmaya, operasyonel risklerini azaltarak performansını yükseltmeye ve en iyi uygulamaları hayata geçirmeye stratejik destek sağlayacak sürdürülebilirlik çalışmalarımız 2021 yılı itibarıyla başlatılmıştır.

Bu kapsamda şirketimizin sürdürülebilir çevresel-sosyal-kurumsal yönetim (ÇSY) anlayışıyla yürüttüğü verimliliğin artırılması, dijitalleşme, enerji tasarrufunun sağlanması ve israfın önlenmesine yönelik faaliyetler, "**GÜBRETAS Sürdürülebilirlik Yönetim Sistemi**" altında toplanıp kurumsal olarak yürütülmesi kararlaştırılmıştır.

Şirketimize ait "**2022-2026 Stratejik Plan**" çerçevesinde yürütülmesi planlanan Gübretaş sürdürülebilirlik yol haritasında sürekli iyileştirme anlayışıyla aşağıdaki çalışmaların yürütülmesi planlanmaktadır:

- Halka açık bir şirket olarak marka bilinirliğimizin ve marka değerimizi arttırmaya yönelik sürdürülebilirlik raporlamalarının (CDP, Entegre Raporlama) yapılması,
- Kapsam-2 ve Kapsam-3 dâhil sera gazı emisyonlarının hesaplanabilmesi için gerekli altyapının hazırlanması,
- OPEX (Operasyonel Mükemmellik), DijitEX (Dijital Mükemmellik) projeleri ile kaliteden ödün vermeden üretim verimliliğimizin artırılması ve karbon ayak izimizin düşürülmesi.

SPK'nın 23.06.2022 tarih ve 34/977 sayılı kararı doğrultusunda şirketimizin sürdürülebilirlik ilkeleri uyum çerçevesi kapsamında mevcut durumunu gösteren bilgilere **"Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Raporu" (EK-3)** tablosunda yer verilmiştir.

16. SONUÇ

2024 yılında toplam 1.453.810 ton çeşitli gübre ve hammadde iç ve dış piyasalardan temin edilmiş ve tüm ürün gruplarında toplam 604.174 ton çeşitli bileşimlerde gübre üretilmiştir. Buna karşılık 2024 yılında yine tüm ürün gruplarında 1.564.408 ton gübre satışı gerçekleştirilmiştir. Yurt içi gübre faaliyetlerinden toplam net satış geliri 27.063.411.072 ₺ olmuştur.

Bağlı ortaklığımız Razi tarafından 1.346.420 ton gübre ve gübre hammaddesi üretilmiş ve 1.067.548 ton gübre ve gübre hammaddesi satışı yapılarak 17.217.440.001 ₺ net satış geliri elde edilmiştir.

Tesislerle ilgili yatırımların sürdüğü Gübretaş Maden Yatırımları A.Ş.'de 2023 yılı Ocak ayından itibaren altın üretim ve satış faaliyetleri devam etmektedir. Şirketimiz 2024 yılında yurtiçi maden faaliyetlerinden 4.603.268.913 ₺ satış geliri açıklamıştır.

Şirket konsolide bazda 48.441.078.603 ₺ net satış gelirine ulaşmıştır. Bu rakamdan, satılan malın maliyeti, faaliyet giderleri, diğer gelir ve giderler çıkarıldıktan sonra finansman gideri öncesi faaliyet karı 2.663.323.798 ₺ olmaktadır. 31/12/2024 tarihli finansal tabloların enflasyon düzeltmesine tabi tutulması sonrası net parasal pozisyon kaybı 2.746.127.069 ₺ olmuştur. Net finansal gider ve net vergi gelirin eklenmesi sonucu net dönem karı 460.534.869 ₺ olarak gerçekleşmiştir. Bu tutardan kontrol gücü olmayan paylara düşen zararın çıkarılması sonrası ana ortaklığa isabet eden konsolide net dönem karı ise 629.075.729 ₺ olmuştur.

2024 yılı faaliyetlerimiz ile ilgili olarak yukarıda takdim edilen neticeleri değerlendirmelerinize sunarız.

Saygılarımızla,

YÖNETİM KURULU

EK-1 – KURUMSAL YÖNETİM UYUM RAPORU

	UYUM DURUMU					AÇIKLAMA
	EVET	KISMEN	HAYIR	MUAF	İLGİSİZ	
1.1. PAY SAHİPLİĞİ HAKLARININ KULLANIMININ KOLAYLAŞTIRILMASI						
1.1.2 - Pay sahipliği haklarının kullanımını etkileyebilecek nitelikteki bilgi ve açıklamalar güncel olarak ortaklığın kurumsal internet sitesinde yatırımcıların kullanımına sunulmaktadır.	X					
1.2. BİLGİ ALMA VE İNCELEME HAKKI						
1.2.1- Şirket yönetimi özel denetim yapılmasını zorlaştırıcı işlem yapmaktan kaçınmıştır.					X	
1.3. GENEL KURUL						
1.3.2- Şirket, Genel Kurul gündeminin açık şekilde ifade edilmesini ve her teklifin ayrı bir başlık altında verilmiş olmasını temin etmiştir.	X					
1.3.7-İmtiyazlı bir şekilde ortaklık bilgilerine ulaşma imkânı olan kimseler, kendileri adına ortaklığın faaliyet konusu kapsamında yaptıkları işlemler hakkında genel kurulda bilgi verilmesini teminen gündeme eklenmek üzere yönetim kurulunu bilgilendirmiştir.					X	
1.3.8 - Gündemde özellik arz eden konularla ilgili yönetim kurulu üyeleri, ilgili diğer kişiler, finansal tabloların hazırlanmasında sorumluluğu bulunan yetkililer ve denetçiler, genel kurul toplantısında hazır bulunmuştur.	X					
1.3.10-Genel kurul gündeminde, tüm bağışların ve yardımların tutarları ve bunlardan yararlananlara ayrı bir maddede yer verilmiştir.	X					
1.3.11 - Genel Kurul toplantısı söz hakkı olmaksızın menfaat sahipleri ve medya dâhil kamuya açık olarak yapılmıştır.		X				Olağan Genel Kurul toplantısına menfaat sahipleri ve medya katılımı olmamıştır. Genel Kurul İç Yönergesi'nin 5. maddesinde Yönetim Kurulu Başkanı'nın müsaadesi ile misafirler ve basın mensuplarının da toplantılara katılabileceği belirtilmektedir.

	UYUM DURUMU					AÇIKLAMA
	EVET	KISMEN	HAYIR	MUAF	İLGİSİZ	
1.4. OY HAKKI						
1.4.1-Pay sahiplerinin oy haklarını kullanmalarını zorlaştırıcı herhangi bir kısıtlama ve uygulama bulunmamaktadır.	X					
1.4.2-Şirketin imtiyazlı oy hakkına sahip payı bulunmamaktadır.	X					
1.4.3-Şirket, beraberinde hâkimiyet ilişkisini de getiren karşılıklı iştirak ilişkisi içerisinde bulunduğu herhangi bir ortaklığın Genel Kurulu'nda oy haklarını kullanmamıştır.					X	
1.5. AZLIK HAKLARI						
1.5.1 -Şirket azlık haklarının kullanılmasına azami özen göstermiştir.	X					
1.5.2-Azlık hakları esas sözleşme ile sermayenin yirmide birinden daha düşük bir orana sahip olanlara da tanınmış ve azlık haklarının kapsamı esas sözleşmede düzenlenerek genişletilmiştir.			X			Şirket esas sözleşmesinin 19. maddesi, azlık haklarının kullanımı için alt sınırı Türk Ticaret Kanunu'nda da öngörüldüğü şekilde %5 olarak tanımlamıştır.
1.6. KAR PAYI HAKKI						
1.6.1 - Genel kurul tarafından onaylanan kar dağıtım politikası ortaklığın kurumsal internet sitesinde kamuya açıklanmıştır.	X					
1.6.2-Kar dağıtım politikası, pay sahiplerinin ortaklığın gelecek dönemlerde elde edeceği karın dağıtım usul ve esaslarını öngörebilmesine imkân verecek açıklıkta asgari bilgileri içermektedir.			X			Yönetim Kurulu tarafından hazırlanan "Kâr Dağıtım Politikası" 2013 yılı Olağan Genel Kurulu'nda pay sahiplerimizce onaylanmıştır. Politikada karın dağıtım usul ve esasları belirtilmekle birlikte asgari kâr dağıtım oranı, kâr dağıtım tarihi vb. detaylara yer verilmemiştir.
1.6.3- Kâr dağıtmama nedenleri ve dağıtılmayan kârın kullanım şekli ilgili gündem maddesinde belirtilmiştir.	X					
1.6.4 - Yönetim kurulu, kâr dağıtım politikasında pay sahiplerinin menfaatleri ile ortaklık menfaati arasında denge sağlanıp sağlanmadığını gözden geçirmiştir.	X					
1.7. PAYLARIN DEVRİ						
1.7.1-Payların devredilmesini zorlaştırıcı herhangi bir kısıtlama bulunmamaktadır.	X					

	UYUM DURUMU					AÇIKLAMA
	EVET	KISMEN	HAYIR	MUAF	İLGİSİZ	
2.1. KURUMSAL İNTERNET SİTESİ						
2.1.1.-Şirketin kurumsal internet sitesi, 2.1.1 numaralı kurumsal yönetim ilkesinde yer alan tüm öğeleri içermektedir.	X					
2.1.2-Pay sahipliği yapısı (çıkarılmış sermayenin %5'inden fazlasına sahip gerçek kişi pay sahiplerinin adları, imtiyazları, pay adedi ve oranı) kurumsal internet sitesinde en az 6 ayda bir güncellenmektedir.	X					
2.1.4-Şirketin kurumsal internet sitesindeki bilgiler Türkçe ile tamamen aynı içerikte olacak şekilde ihtiyaca göre seçilen yabancı dillerde de hazırlanmıştır.	X					
2.2. FAALİYET RAPORU						
2.2.1-Yönetim Kurulu, yıllık faaliyet raporunun şirket faaliyetlerini tam ve doğru şekilde yansıtmasını temin etmektedir.	X					
2.2.2-Yıllık faaliyet raporu, 2.2.2 numaralı ilkede yer alan tüm unsurları içermektedir.	X					
3.1. MENFAAT SAHİPLERİNE İLİŞKİN ŞİRKET POLİTİKASI						
3.1.1- Menfaat sahiplerinin hakları ilgili düzenlemeler, sözleşmeler ve iyi niyet kuralları çerçevesinde korunmaktadır.	X					
3.1.3-Menfaat sahiplerinin haklarıyla ilgili politika ve prosedürler şirketin kurumsal internet sitesinde yayımlanmaktadır.	X					
3.1.4 - Menfaat sahiplerinin, mevzuata aykırı ve etik açıdan uygun olmayan işlemleri bildirmesi için gerekli mekanizmalar oluşturulmuştur.	X					
3.1.5-Şirket, menfaat sahipleri arasındaki çıkar çatışmalarını dengeli bir şekilde ele almaktadır.	X					

	UYUM DURUMU					AÇIKLAMA
	EVET	KISMEN	HAYIR	MUAF	İLGİSİZ	
3.2. MENFAAT SAHİPLERİNİN ŞİRKET YÖNETİMİNE KATILIMININ DESTEKLENMESİ						
3.2.1- Çalışanların yönetime katılımı, esas sözleşme veya şirket içi yönetmeliklerle düzenlenmiştir.	X					
3.2.2-Menfaat sahipleri bakımından sonuç doğuran önemli kararlarda menfaat sahiplerinin görüşlerini almak üzere anket / konsültasyon gibi yöntemler uygulanmıştır.	X					
3.3. ŞİRKETİN İNSAN KAYNAKLARI POLİTİKASI						
3.3.1-Şirket fırsat eşitliği sağlayan bir istihdam politikası ve tüm kilit yönetici pozisyonları için bir halefiyet planlaması benimsemiştir.	X					
3.3.2- Personel alımına ilişkin ölçütler yazılı olarak belirlenmiştir.	X					
3.3.3-Şirketin bir İnsan Kaynakları Gelişim Politikası bulunmaktadır ve bu kapsamda çalışanlar için eğitimler düzenlemektedir.	X					
3.3.4-Şirketin finansal durumu, ücretlendirme, kariyer planlaması, eğitim ve sağlık gibi konularda çalışanların bilgilendirilmesine yönelik toplantılar düzenlenmiştir.	X					
3.3.5 - Çalışanları etkileyebilecek kararlar kendilerine ve çalışan temsilcilerine bildirilmiştir. Bu konularda ilgili sendikaların da görüşü alınmıştır.	X					
3.3.6 - Görev tanımları ve performans kriterleri tüm çalışanlar için ayrıntılı olarak hazırlanarak çalışanlara duyurulmuş ve ücretlendirme kararlarında kullanılmıştır.	X					
3.3.7 - Çalışanlar arasında ayrımcılık yapılmasını önlemek ve çalışanları şirket içi fiziksel, ruhsal ve duygusal açıdan kötü muamelelere karşı korumaya yönelik prosedürler, eğitimler, farkındalığı artırma, hedefler, izleme, şikâyet mekanizmaları gibi önlemler alınmıştır.	X					

	UYUM DURUMU					AÇIKLAMA
	EVET	KISMEN	HAYIR	MUAF	İLGİSİZ	
3.3.8-Şirket, dernek kurma özgürlüğünü ve toplu iş sözleşmesi hakkının etkin bir biçimde tanınmasını desteklemektedir.	X					
3.3.9 - Çalışanlar için güvenli bir çalışma ortamı sağlanmaktadır.	X					
3.4. MÜŞTERİLER VE TEDARİKÇİLERLE İLİŞKİLER						
3.4.1-Şirket, müşteri memnuniyetini ölçmüştür ve koşulsuz müşteri memnuniyeti anlayışıyla faaliyet göstermiştir.	X					
3.4.2- Müşterinin satın aldığı mal ve hizmete ilişkin taleplerinin işleme konulmasında gecikme olduğunda bu durum müşterilere bildirilmektedir.	X					
3.4.3-Şirket mal ve hizmetlerle ilgili kalite standartlarına bağlıdır.	X					
3.4.4-Şirket, müşteri ve tedarikçilerin ticari sır kapsamındaki hassas bilgilerinin gizliliğini korumaya yönelik kontrollere sahiptir.	X					
3.5. ETİK KURALLAR VE SOSYAL SORUMLULUK						
3.5.1-Yönetim Kurulu Etik Davranış Kuralları'nı belirleyerek şirketin kurumsal internet sitesinde yayımlamıştır.	X					
3.5.2- Ortaklık, sosyal sorumluluk konusunda duyarlıdır. Yolsuzluk ve rüşvetin önlenmesine yönelik tedbirler almıştır.	X					
4.1. YÖNETİM KURULUNUN İŞLEVİ						
4.1.1-Yönetim Kurulu, strateji ve risklerin şirketin uzun vadeli çıkarlarını tehdit etmemesini ve etkin bir risk yönetimi uygulanmasını sağlamaktadır.	X					
4.1.2-Toplantı gündem ve tutanakları, yönetim kurulunun şirketin stratejik hedeflerini tartışarak onayladığını, ihtiyaç duyulan kaynakları belirlediğini ve yönetimin performansının denetlendiğini ortaya koymaktadır.	X					

	UYUM DURUMU					AÇIKLAMA
	EVET	KISMEN	HAYIR	MUAF	İLGİSİZ	
4.2. YÖNETİM KURULUNUN FAALİYET ESASLARI						
4.2.1-Yönetim Kurulu faaliyetlerini belgelendirmiş ve pay sahiplerinin bilgisine sunmuştur.	X					
4.2.2-Yönetim Kurulu üyelerinin görev ve yetkileri yıllık faaliyet raporunda açıklanmıştır.	X					
4.2.3-Yönetim Kurulu, şirketin ölçeğine ve faaliyetlerinin karmaşıklığına uygun bir iç kontrol sistemi oluşturmuştur.	X					
4.2.4-İç kontrol sisteminin işleyişi ve etkinliğine dair bilgiler yıllık faaliyet raporunda verilmiştir.	X					
4.2.5-Yönetim Kurulu başkanı ve icra başkanı (genel müdür) görevleri birbirinden ayrılmış ve tanımlanmıştır.	X					
4.2.7-Yönetim Kurulu, yatırımcı ilişkileri bölümü ve kurumsal yönetim komitesinin etkili bir şekilde çalışmasını sağlamak ve şirket ile pay sahipleri arasındaki anlaşmazlıkların giderilmesinde ve pay sahipleriyle iletişimde yatırımcı ilişkileri bölümü ve kurumsal yönetim komitesiyle yakın işbirliği içinde çalışmıştır.	X					
4.2.8- Yönetim kurulu üyelerinin görevleri esnasındaki kusurları ile şirkette sebep olacakları zarara ilişkin olarak Şirket, sermayenin %25'ini aşan bir bedelle yönetici sorumluluk sigortası yaptırmıştır.	X					
4.3. YÖNETİM KURULUNUN YAPISI						
4.3.9- Şirket yönetim kurulunda, kadın üye oranı için asgari %25'lik bir hedef belirleyerek bu amaca ulaşmak için politika oluşturmuştur. Yönetim kurulu yapısı yıllık olarak gözden geçirilmekte ve aday belirleme süreci bu politikaya uygun şekilde gerçekleştirilmektedir.			X			Şirket Yönetim Kurulu'nda kadınların temsili konusunda belirlenmiş bir hedef ve yazılı bir politika bulunmamaktadır.
4.3.10-Denetimden sorumlu komitenin üyelerinden en az birinin denetim/muhasebe ve finans konusunda 5 yıllık tecrübesi vardır.	X					

	UYUM DURUMU					AÇIKLAMA
	EVET	KISMEN	HAYIR	MUAF	İLGİSİZ	
4.4. YÖNETİM KURULU TOPLANTILARININ ŞEKLİ						
4.4.1-Bütün yönetim kurulu üyeleri, yönetim kurulu toplantılarının çoğuna fiziksel katılım sağlamıştır.	X					
4.4.2-Yönetim Kurulu, gündemde yer alan konularla ilgili bilgi ve belgelerin toplantıdan önce tüm üyelere gönderilmesi için asgari bir süre tanımlamıştır.	X					
4.4.3-Toplantıya katılmayan ancak görüşlerini yazılı olarak yönetim kuruluna bildiren üyenin görüşleri diğer üyelerin bilgisine sunulmuştur.					X	
4.4.4-Yönetim kurulunda her üyenin bir oy hakkı vardır.	X					
4.4.5-Yönetim Kurulu toplantılarının ne şekilde yapılacağı şirket içi düzenlemeler ile yazılı hale getirilmiştir.	X					
4.4.6-Yönetim Kurulu toplantı zaptı gündemdeki tüm maddelerin görüşüldüğünü ortaya koymakta ve karar zaptı muhalif görüşleri de içerecek şekilde hazırlanmaktadır.	X					
4.4.7-Yönetim Kurulu üyelerinin şirket dışında başka görevler alması sınırlandırılmıştır. Yönetim kurulu üyelerinin şirket dışında aldığı görevler genel kurul toplantısında pay sahiplerinin bilgisine sunulmuştur.			X			Yönetim Kurulu üyelerinin, grup içi/dışı başka görevler almasına dair bir düzenleme bulunmamaktadır.
4.5. YÖNETİM KURULU BÜNYESİNDE OLUŞTURULAN KOMİTELER						
4.5.5-Her bir yönetim kurulu üyesi sadece bir komitede görev almaktadır.		X				Yönetim Kurulu komitelerinde her üyenin en fazla bir komitede görevlendirilmesine dikkat edilmektedir. Bununla birlikte, Yönetim kurulu üye sayısının 5 kişi olmasından dolayı bir üye birden fazla komitede görev alabilmektedir.
4.5.6-Komiteler, görüşlerini almak için gerekli gördüğü kişileri toplantılara davet etmiştir ve görüşlerini almıştır.	X					

	UYUM DURUMU					AÇIKLAMA
	EVET	KISMEN	HAYIR	MUAF	İLGİSİZ	
4.5.7-Komitenin danışmanlık hizmeti aldığı kişi/kuruluşun bağımsızlığı hakkında bilgiye yıllık faaliyet raporunda yer verilmiştir.					X	
4.5.8-Komite toplantılarının sonuçları hakkında rapor düzenlenerek yönetim kurulu üyelerine sunulmuştur.	X					
4.6. YÖNETİM KURULU ÜYELERİNE VE İDARİ SORUMLULUĞU BULUNAN YÖNETİCİLERE SAĞLANAN MALİ HAKLAR						
4.6.1 - Yönetim kurulu, sorumluluklarını etkili bir şekilde yerine getirip getirmediğini değerlendirmek üzere yönetim kurulu performans değerlendirmesi gerçekleştirmiştir.			X			Yönetim Kurulu performans değerlendirmesi yapılmamıştır.
4.6.4-Şirket, yönetim kurulu üyelerinden herhangi birisine veya idari sorumluluğu bulunan yöneticilerine kredi kullandırmamış, borç vermemiş veya ödünç verilen borcun süresini uzatmamış, şartları iyileştirmemiş, üçüncü şahıslar aracılığıyla kişisel bir kredi başlığı altında kredi kullandırmamış veya bunlar lehine kefalet gibi teminatlar vermemiştir.	X					
4.6.5-Yönetim Kurulu üyeleri ve idari sorumluluğu bulunan yöneticilere verilen ücretler yıllık faaliyet raporunda kişi bazında açıklanmıştır.		X				Üst düzey yöneticilere sağlanan haklar, şirketin konsolide finansal tablo dipnotlarında topluca beyan edilmektedir. Kişi bazında açıklama yapılmamaktadır.

EK-2 – KURUMSAL YÖNETİM BİLGİ FORMU

1. PAY SAHİPLERİ	
1.1. Pay Sahipliği Haklarının Kullanımının Kolaylaştırılması	
Yıl boyunca şirketin düzenlediği yatırımcı konferans ve toplantılarının sayısı	1
1.2. Bilgi Alma ve İnceleme Hakkı	
Özel denetçi talebi sayısı	0
Genel kurul toplantısında kabul edilen özel denetçi talebi sayısı	0
1.3. Genel Kurul	
İlke 1.3.1 (a-d) kapsamında talep edilen bilgilerin duyurulduğu KAP duyurusunun bağlantısı	https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1269150
Genel kurul toplantısıyla ilgili belgelerin Türkçe ile eş anlamlı olarak İngilizce olarak da sunulup sunulmadığı	Evet
İlke 1.3.9 kapsamında, bağımsız üyelerin çoğunluğunun onayı veya katılanların oybirliği bulunmayan işlemlerle ilgili KAP duyurularının bağlantıları	Yıl içerisinde böyle bir işlem bulunmamaktadır.
Kurumsal Yönetim Tebliği (II-17.1) madde 9 kapsamında gerçekleştirilen ilişkili taraf işlemleriyle ilgili KAP duyurularının bağlantıları	Yoktur.
Kurumsal Yönetim Tebliği (II-17.1) madde 10 kapsamında gerçekleştirilen yaygın ve süreklilik arz eden işlemlerle ilgili KAP duyurularının bağlantıları	https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1394186
Şirketin kurumsal internet sitesinde, bağış ve yardımlara ilişkin politikanın yer aldığı bölümün adı	Yatırımcı İlişkileri / Kurumsal Yönetim / Politikalar / Bağış ve Yardım Politikası
Bağış ve yardımlara ilişkin politikanın kabul edildiği genel kurul tutanağının yer aldığı KAP duyurusunun bağlantısı	https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/353068
Esas sözleşmede menfaat sahiplerinin genel kurula katılımını düzenleyen madde numarası	Yoktur.
Genel kurula katılan menfaat sahipleri hakkında bilgi	Olağan Genel Kurul Toplantısı'na pay sahipleri dışında şirket çalışanlarımız, hukuki danışmanlarımız, ilişkili taraf yöneticileri ve bağımsız denetim kuruluşu temsilcisi katılmıştır.
1.4. Oy Hakları	
Oy hakkında imtiyaz bulunup bulunmadığı	Yoktur.
Oyda imtiyaz bulunuyorsa, imtiyazlı pay sahipleri ve oy oranları	-
En büyük pay sahibinin ortaklık oranı	78,73%
1.5. Azlık Hakları	
Azlık haklarının, şirketin esas sözleşmesinde (içerik veya oran bakımından) genişletilip genişletilmediği	Hayır.
Azlık hakları içerik ve oran bakımından genişletildi ise ilgili esas sözleşme maddesinin numarasını belirtiniz.	-

1.6. Kar Payı Hakkı	
Kurumsal internet sitesinde kar dağıtım politikasının yer aldığı bölümün adı	Yatırımcı İlişkileri / Kurumsal Yönetim / Politikalar / Kâr Dağıtım Politikası
Yönetim kurulunun genel kurula karın dağıtılmamasını teklif etmesi halinde bunun nedenleri ve dağıtılmayan karın kullanım şeklini belirten genel kurul gündem maddesine ilişkin tutanak metni	<p>Yönetim Kurulu'nun 2023 yılı kârının kullanım şekline dair 06/04/2024 tarihli kararı aşağıdaki gibidir;</p> <p>...</p> <p>Yatırımlar sebebiyle artan nakit ihtiyacı ve finansal yapının korunması gereklilikleri nedeniyle;</p> <p>- Kâr dağıtım yapılmaması, - Yasal kayıtlara göre elde edilecek net dönem kârının tamamının olağanüstü yedeklere aktarılması,</p> <p><i>hususlarının Olağan Genel Kurul Toplantısı'nda hissedarların onayına sunulmasına karar verildi."</i></p> <p>Yönetim Kurulu'nun kar dağıtımına ilişkin kararı genel kurulun onayına sunuldu. Fiziki ve elektronik ortamda yapılan oylama sonucunda Yönetim Kurulu'nun 2023 yılı kârının kullanım şekline ilişkin kararı 2.804 ₺ itibari değerinde olumsuz oya karşılık 259.576.848,384 ₺ itibari değerinde oyla ve oy çokluğuyla tasdik edilmiştir. Kabul edilen kar dağıtım önerisi EK-1'de sunulmuştur.</p>
Yönetim kurulunun genel kurula karın dağıtılmamasını teklif etmesi halinde ilgili genel kurul tutanağının yer aldığı KAP duyurusunun bağlantısı	https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1280825

Genel Kurul Toplantıları									
Genel Kurul Tarihi	Genel kurul gündemiyle ilgili olarak şirkete iletilen ek açıklama talebi sayısı	Pay sahiplerinin genel kurula katılım oranı	Doğrudan temsil edilen payların oranı	Vekaleten temsil edilen payların oranı	Şirket'in kurumsal internet sitesinde her gündem maddesiyle ilgili olumlu ve olumsuz oyları da gösterir şekilde genel kurul toplantı tutanaklarının yer aldığı bölümün adı	Kurumsal internet sitesinde genel kurul toplantısında yöneltilen tüm soru ve bunlara sağlanan yanıtların yer aldığı bölümün adı	Genel kurul toplantı tutanağının ilişkili taraflarla ilgili madde veya paragraf numarası	Yönetim kuruluna bildirimde bulunan imtiyazlı bir şekilde ortaklık bilgilerine ulaşma imkanı bulunan kişi sayısı (İçeriden öğrenenler listesi)	KAP'ta yayınlanan genel kurul bildiriminin bağlantısı
02/05/2024	0	77,7185%	0,0052%	77,7133%	Yatırımcı ilişkileri / Genel Kurul Dokümanları	Yatırımcı ilişkileri /Genel Kurul Dokümanları	-	115	https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1280825
25/11/2024	0	78,4598%	0,3804%	78,0795%	Yatırımcı ilişkileri / Genel Kurul Dokümanları	Yatırımcı ilişkileri /Genel Kurul Dokümanları	-	134	https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1360148

2. KAMUYU AYDINLATMA VE ŞEFFAFLIK	
2.1. Kurumsal İnternet Sitesi	
Kurumsal internet sitesinde 2.1.1. numaralı kurumsal yönetim ilkesinde talep edilen bilgilerin yer aldığı bölümlerin adları	Yatırımcı İlişkileri / Bilgi Toplumu Hizmetleri, Ortaklık Yapısı, Kurumsal Yönetim (Esas Sözleşme, Etik Kurallar, Politikalar), Özel Durum Açıklamaları, Finansal Tablo ve Dipnotlar, Yönetim Kurulu Faaliyet Raporları, Genel Kurul Dokümanları, Sıkça Sorulan Sorular
Kurumsal internet sitesinde doğrudan veya dolaylı bir şekilde payların %5'inden fazlasına sahip olan gerçek kişi pay sahiplerinin listesinin yer aldığı bölüm	Yatırımcı İlişkileri/Ortaklık Yapısı
Kurumsal internet sitesinin hazırlandığı diller	Türkçe ve İngilizce
2.2. Faaliyet Raporu	
2.2.2. numaralı kurumsal yönetim ilkesinde belirtilen bilgilerin faaliyet raporunda yer aldığı sayfa numaraları veya bölüm adları	
a) Yönetim Kurulu üyeleri ve yöneticilerin şirket dışında yürüttükleri görevler ve üyelerin bağımsızlık beyanlarının yer aldığı sayfa numarası veya bölüm adı	Yıllık Faaliyet Raporu/1. Genel Bilgiler/ İ. Üst Yönetim Yıllık Faaliyet Raporu/8. Yönetim Kurulu/D. Yönetim Kurulu Komitelerinin Sayı, Yapı ve Bağımsızlığı
b) Yönetim Kurulu bünyesinde oluşturulan komitelere ilişkin bilginin sayfa numarası veya bölüm adı	Yıllık Faaliyet Raporu/8. Yönetim Kurulu/D. Yönetim Kurulu Komitelerinin Sayı, Yapı ve Bağımsızlığı
c) Yönetim kurulunun yıl içerisindeki toplantı sayısı ve üyelerin toplantılara katılım durumu bilgisinin sayfa numarası veya bölüm adı	Yıllık Faaliyet Raporu/8. Yönetim Kurulu/C. Yönetim Kurulu Toplantılarının Şekli
ç) Şirket faaliyetlerini önemli derecede etkileyebilecek mevzuat değişiklikleri hakkında bilginin sayfa numarası veya bölüm adı	Yıllık Faaliyet Raporu/4. Şirket Faaliyetlerine İlişkin Diğer Gelişmeler/ G. Şirket Faaliyetlerini Etkileyebilecek Mevzuat Değişiklikleri
d) Şirket aleyhine açılan önemli davalar ve olası sonuçları hakkında bilginin sayfa numarası veya bölüm adı	Yıllık Faaliyet Raporu/4. Şirket Faaliyetlerine İlişkin Diğer Gelişmeler/ F. Şirket Aleyhine Açılan Davalar ve Diğer Hususlar
e) Şirketin yatırım danışmanlığı ve derecelendirme gibi hizmet aldığı kurumlarla arasındaki çıkar çatışmaları ve bunları önlemek için alınan tedbirlere ilişkin bilginin sayfa numarası veya bölüm adı	-
f) Sermayeye doğrudan katılım oranının %5'i aştığı karşılıklı iştiraklere ilişkin bilginin sayfa numarası veya bölüm adı	Şirketimizin karşılıklı iştiraki bulunmamaktadır.
g) Çalışanların sosyal hakları, mesleki eğitimi ile diğer toplumsal ve çevresel sonuç doğuran şirket faaliyetlerine ilişkin kurumsal sosyal sorumluluk faaliyetleri hakkında bilginin sayfa numarası veya bölüm adı	Yıllık Faaliyet Raporu/10. Sosyal Sorumluluk Projeleri ve 12. İnsan Kaynakları Politikası ve Etik İlkeler

3. MENFAAT SAHİPLERİ	
3.1. Menfaat Sahiplerine İlişkin Şirket Politikası	
Kurumsal internet sitesinde tazminat politikasının yer aldığı bölümün adı	Kurumsal Politikalar/Tazminat Politikası
Çalışan haklarının ihlali nedeniyle şirket aleyhine kesinleşen yargı kararlarının sayısı	19
İhbar mekanizmasıyla ilgili yetkilinin unvanı	Disiplin Kurulu
Şirketin ihbar mekanizmasına erişim bilgileri	etik.bildirim@gubretas.com.tr/0216 468 50 55 numaralı "Etik İhlali Bildirim Hattı"/Kurumsal İnternet Sitesi Etik İhlali Bildirim Formu
3.2. Menfaat Sahiplerinin Şirket Yönetimine Katılımının Desteklenmesi	
Kurumsal internet sitesinde, çalışanların yönetim organlarına katılımına ilişkin olan iç düzenlemelerin yer aldığı bölümün adı	Anasayfa/Kariyer
Çalışanların temsil edildiği yönetim organları	Sendika
3.3. Şirketin İnsan Kaynakları Politikası	
Kilit yönetici pozisyonları için halefiyet planı geliştirilmesinde yönetim kurulunun rolü	Yönetim Kurulu, şirketimizin Eğitim ve Gelişim Prosedürü kapsamında çalışanlarımızın her türlü gelişimine ve yönetsel becerilerinin artmasına önem vermektedir.
Kurumsal internet sitesinde fırsat eşitliği ve personel alımı ölçütlerini içeren insan kaynakları politikasının yer aldığı bölümün adı veya politikanın ilgili maddelerinin özeti	Anasayfa/Kariyer
Pay edindirme planı bulunup bulunmadığı	Bulunmamaktadır.
Kurumsal internet sitesinde ayrımcılık ve kötü muameleyi önlemeye yönelik önlemleri içeren insan kaynakları politikasının yer aldığı bölümün adı veya politikanın ilgili maddelerinin özeti	Anasayfa/Kariyer
İş kazalarıyla ilgili sorumluluk sebebiyle şirket aleyhine kesinleşen yargı kararı sayısı	1
3.5. Etik Kurallar ve Sosyal Sorumluluk	
Kurumsal internet sitesinde etik kurallar politikasının yer aldığı bölümün adı	Yatırımcı İlişkileri/Kurumsal Yönetim/Etik Kurallar
Kurumsal internet sitesinde kurumsal sosyal sorumluluk raporunun yer aldığı bölümün adı. Kurumsal sosyal sorumluluk raporu yoksa çevresel, sosyal ve kurumsal yönetim konularında alınan önlemler	Yatırımcı İlişkileri/Kurumsal Yönetim/Kurumsal Sosyal Sorumluluk
İrtikâp ve rüşvet de dâhil olmak üzere her türlü yolsuzlukla mücadele için alınan önlemler	İrtikâp ve rüşvet de dahil olmak üzere her türlü yolsuzlukla mücadele hususu şirketimizin Etik İlkeler ve Çalışma Politikası'nda yer almakta olup, çalışanlarımız bu konuya gereken titizliği göstermekle sorumludur. Ayrıca bu kapsamda ortaya çıkabilecek şikayetler için şirketimiz tarafından gerekli ihbar mekanizmaları oluşturulmuştur. Bu kapsamda e-posta, telefon ve kurumsal internet sitemiz üzerinden gelen bildirimler Disiplin Kurulu tarafından değerlendirmeye alınarak süreç ilerletilmekte ve sonuca bağlanmaktadır.

4. YÖNETİM KURULU-I	
4.2. Yönetim Kurulunun Faaliyet Esasları	
En son yönetim kurulu performans değerlendirmesinin tarihi	-
Yönetim kurulu performans değerlendirmesinde bağımsız uzmanlardan yararlanılıp yararlanılmadığı	-
Bütün yönetim kurulu üyelerinin ibra edilip edilmediği	İbre edilmiştir.
Görev dağılımı ile kendisine yetki devredilen yönetim kurulu üyelerinin adları ve söz konusu yetkilerin içeriği	-
İç kontrol birimi tarafından denetim kuruluna veya diğer ilgili komitelere sunulan rapor sayısı	6
Faaliyet raporunda iç kontrol sisteminin etkinliğine ilişkin değerlendirmenin yer aldığı bölümün adı veya sayfa numarası	Yıllık Faaliyet Raporu/4. Şirket Faaliyetlerine İlişkin Diğer Gelişmeler/ C. İç Denetim Faaliyetleri Yıllık Faaliyet Raporu/11. Risk Yönetimi
Yönetim kurulu başkanının adı	Hüseyin Aydın
İcra başkanı / genel müdürün adı	Aytaç Onkun
Yönetim kurulu başkanı ve icra başkanı/genel müdürün aynı kişi olmasına ilişkin gerekçenin belirtildiği KAP duyurusunun bağlantısı	Aynı kişi olmadıkları için KAP duyurusu bulunmamaktadır.
Yönetim kurulu üyelerinin görevleri esnasındaki kusurları ile şirkette sebep olacakları zararın, şirket sermayesinin %25'ini aşan bir bedelle sigorta edildiğine ilişkin KAP duyurusunun bağlantısı	https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1266062
Kurumsal internet sitesinde kadın yönetim kurulu üyelerinin oranını artırmaya yönelik çeşitlilik politikası hakkında bilgi verilen bölümün adı	-
Kadın üyelerin sayısı ve oranı	0

Yönetim Kurulunun Yapısı

Yönetim Kurulu Üyesinin Adı/Soyadı	İcrada Görevli Olup Olmadığı	Bağımsız Üye Olup Olmadığı	Yönetim Kuruluna İlk Seçilme Tarihi	Bağımsızlık Beyanının Yer Aldığı KAP Duyurusunun Bağlantısı	Bağımsız Üyenin Aday Gösterme Komitesi Tarafından Değerlendirilip Değerlendirilmediği	Bağımsızlığını Kaybeden Üye Olup Olmadığı	Denetim, Muhasebe ve/veya Finans Alanında En Az 5 Yıllık Deneyime Sahip Olup Olmadığı
HÜSEYİN AYDIN	İcrada Görevli Değil	Bağımsız Üye Değil	22/04/2022	-	-	-	Evet
YASİN AYAZ	İcrada Görevli Değil	Bağımsız Üye Değil	03/08/2022	-	-	-	Evet
AYTAÇ ONKUN	İcrada Görevli	Bağımsız Üye Değil	10/06/2022	-	-	-	Hayır
DR. VAHİT FERHAN BENLİ	İcrada Görevli Değil	Bağımsız Üye	10/04/2023	https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1393834	Değerlendirildi	Hayır	Evet
HASAN DURSUN	İcrada Görevli Değil	Bağımsız Üye	19/08/2022	https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1393834	Değerlendirildi	Hayır	Evet

4. YÖNETİM KURULU-II	
4.4. Yönetim Kurulu Toplantılarının Şekli	
Raporlama döneminde fiziki olarak toplanmak suretiyle yapılan yönetim kurulu toplantılarının sayısı	5
Yönetim kurulu toplantılarına ortalama katılım oranı	100%
Yönetim kurulunun çalışmalarını kolaylaştırmak için elektronik bir portal kullanılıp kullanılmadığı	Hayır
Yönetim kurulu çalışma esasları uyarınca, bilgi ve belgelerin toplantıdan kaç gün önce üyelere sunulduğu	5
Kurumsal internet sitesinde yönetim kurulu toplantılarının ne şekilde yapılacağına belirlendiği şirket içi düzenlemeler hakkında bilginin yer aldığı bölümün adı	Yatırımcı İlişkileri/Kurumsal Yönetim/ Esas Sözleşme/Gübre Fabrikaları Türk Anonim Şirketi Esas Sözleşmesi/III. Yönetim Kurulu
Üyelerin şirket dışında başka görevler almasını sınırlandıran politikada belirlenen üst sınır	Bu hususta oluşturulmuş bir politika ve belirlenen bir sınır olmamakla birlikte, Bağımsız Yönetim Kurulu üyelerimiz özelinde SPK Kurumsal Yönetim İlkeleri 4.3.6 maddesinin "ğ" alt maddesinde belirtilen üst sınır benimsenmiştir.
4.5. Yönetim Kurulu Bünyesinde Oluşturulan Komiteler	
Faaliyet raporunda yönetim kurulu komitelerine ilişkin bilgilerin yer aldığı sayfa numarası veya ilgili bölümün adı	Yıllık Faaliyet Raporu/8. Yönetim Kurulu/ D. Yönetim Kurulu Komitelerinin Sayı, Yapı ve Bağımsızlığı
Komite çalışma esaslarının duyurulduğu KAP duyurusunun bağlantısı	https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/698446

Yönetim Kurulu Komitelerinin Adları	Birinci Sütunda "Diğer" Olarak Belirtilen Komitenin Adı	Komite Başkanı Olup Olmadığı	Yönetim Kurulu Üyesi Olup Olmadığı
Denetimden Sorumlu Komite	HASAN DURSUN	Evet	Yönetim Kurulu Üyesi
Denetimden Sorumlu Komite	DR. VAHİT FERHAN BENLİ	Hayır	Yönetim Kurulu Üyesi
Kurumsal Yönetim Komitesi	HASAN DURSUN	Evet	Yönetim Kurulu Üyesi
Kurumsal Yönetim Komitesi	DR. VAHİT FERHAN BENLİ	Hayır	Yönetim Kurulu Üyesi
Kurumsal Yönetim Komitesi	ÖZGÜR FIRAT CERTEL	Hayır	Yönetim Kurulu Üyesi Değil
Riskin Erken Saptanması Komitesi	DR. VAHİT FERHAN BENLİ	Evet	Yönetim Kurulu Üyesi
Riskin Erken Saptanması Komitesi	HASAN DURSUN	Hayır	Yönetim Kurulu Üyesi
Riskin Erken Saptanması Komitesi	HASAN CEYHAN	Hayır	Yönetim Kurulu Üyesi Değil

4. YÖNETİM KURULU-III	
4.5. Yönetim Kurulu Bünyesinde Oluşturulan Komiteler-II	
Faaliyet raporu veya kurumsal internet sitesinin, denetim komitesinin, faaliyetleri hakkında bilgi verilen bölümünü belirtiniz (sayfa numarası veya bölümün adı)	Yıllık Faaliyet Raporu/8. Yönetim Kurulu/D. Yönetim Kurulu Komitelerinin Sayı, Yapı ve Bağımsızlığı/Denetimden Sorumlu Komite
Faaliyet raporu veya kurumsal internet sitesinin, kurumsal yönetim komitesinin faaliyetleri hakkında bilgi verilen bölümünü belirtiniz (sayfa numarası veya bölümün adı)	Yıllık Faaliyet Raporu/8. Yönetim Kurulu/D. Yönetim Kurulu Komitelerinin Sayı, Yapı ve Bağımsızlığı/Kurumsal Yönetim Komitesi
Faaliyet raporu veya kurumsal internet sitesinin, aday gösterme komitesinin faaliyetleri hakkında bilgi verilen bölümünü belirtiniz (sayfa numarası veya bölümün adı)	Aday Gösterme Komitesi'nin görevlerini Kurumsal Yönetim Komitesi yürütmektedir.
Faaliyet raporu veya kurumsal internet sitesinin, riskin erken saptanması komitesinin faaliyetleri hakkında bilgi verilen bölümünü belirtiniz (sayfa numarası veya bölümün adı)	Yıllık Faaliyet Raporu/8. Yönetim Kurulu/D. Yönetim Kurulu Komitelerinin Sayı, Yapı ve Bağımsızlığı/Riskin Erken Saptanması Komitesi
Faaliyet raporu veya kurumsal internet sitesinin, ücret komitesinin faaliyetleri hakkında bilgi verilen bölümünü belirtiniz (sayfa numarası veya bölümün adı)	Ücret Komitesi'nin görevlerini Kurumsal Yönetim Komitesi yürütmektedir.
4.6. Yönetim Kurulu Üyelerine ve İdari Sorumluluğu Bulunan Yöneticilere Sağlanan Mali Haklar	
Faaliyet raporunun, operasyonel ve finansal performans hedeflerine ve bunlara ulaşıp ulaşılmadığına ilişkin bilginin verildiği sayfa numarası veya bölüm adı	Yıllık Faaliyet Raporu/Yılı Türkiye ve Global Gübre Piyasaları Yıllık Faaliyet Raporu/Türkiye Gübre Sektörüne İlişkin Beklentiler Yıllık Faaliyet Raporu/Finansal Durum ve Hisse Performansı
Kurumsal internet sitesinin, icrada görevli ve icrada görevli olmayan üyelere ilişkin ücretlendirme politikasının yer aldığı bölümün adı.	Yatırımcı İlişkileri/Kurumsal Yönetim/Politikalar/Ücretlendirme Politikası
Faaliyet raporunun, yönetim kurulu üyelerine ve idari sorumluluğu bulunan yöneticilere verilen ücretler ile sağlanan diğer tüm menfaatlerin belirtildiği sayfa numarası veya bölüm adı	Yıllık Faaliyet Raporu/8. Yönetim Kurulu/E. Yönetim Kuruluna Sağlanan Mali Haklar

Yönetim Kurulu Komitelerinin Adları	İcrada Görevli Olmayan Yöneticilerin Oranı	Komitede Bağımsız Üyelerin Oranı	Komitenin Gerçekleştirdiği Fiziki Toplantı Sayısı	Komitenin Faaliyetleri Hakkında Yönetim Kuruluna Sunduğu Rapor Sayısı
Denetimden Sorumlu Komite	100%	100%	5	5
Kurumsal Yönetim Komitesi	67%	67%	3	3
Riskin Erken Saptanması Komitesi	67%	67%	6	6

EK-3 – SÜRDÜRÜLEBİLİRLİK İLKELERİ UYUM RAPORU

	İlkeler	Uyum Durumu	Açıklama	Kamuya Açıklanan Bilgilere İlişkin Rapor/Bağlantı Bilgisi
	A. Genel İlkeler			
	A1. Strateji, Politika ve Hedefler			
A1.1	Ortaklık yönetim kurulu tarafından öncelikli çevresel, sosyal ve kurumsal yönetim (ÇSY) konuları, riskleri ve fırsatları belirlenmiştir.	EVET	ÇSY konuları kapsamında Sürdürülebilirlik Yönetim Sistemi oluşturulmuş, “Boşluk Analizi” çalışması yapılmıştır.	https://www.gubretas.com.tr/uploads/files/pages/gubretas-2021-faaliyet-raporu-153.pdf/Sayfa 2-7
A1.1	Ortaklık yönetim kurulu tarafından ÇSY politikaları (Örn: Çevre Politikası, Enerji Politikası, İnsan Hakları ve Çalışan Politikası vb.) oluşturulmuş ve kamuya açıklanmıştır.	KISMEN	Çevre politikası ile ilgili kamuya açıklama yapılmamıştır.	https://www.gubretas.com.tr/tr/kurumsal-politikalar
A1.2	ÇSY politikaları kapsamında belirlenen kısa ve uzun vadeli hedefler kamuya açıklanmıştır.	HAYIR		
	A2. Uygulama/izleme			
A2.1	ÇSY politikalarının yürütülmesinden sorumlu komiteler ve/veya birimler ile ÇSY konularıyla ilgili ortaklıktaki en üst düzey sorumlular ve görevleri belirlenerek kamuya açıklanmıştır.	KISMEN	Komiteler ve/veya birimler ile ÇSY konularıyla ilgili şirketteki en üst düzey sorumlular ve görevleri belirlenmiş, fakat kamuoyuna açıklanmamıştır.	
A2.1	Sorumlu komite ve/veya birim tarafından, politikalar kapsamında gerçekleştirilen faaliyetler yıl içinde en az bir kez yönetim kuruluna raporlanmıştır.	HAYIR		
A2.2	ÇSY hedefleri doğrultusunda uygulama ve eylem planları oluşturulmuş ve kamuya açıklanmıştır.	KISMEN	Hedefler doğrultusunda gerekli analizler ve eylem planları oluşturulmuş, fakat kamuoyuna açıklanmamıştır.	

	İlkeler	Uyum Durumu	Açıklama	Kamuya Açıklanan Bilgilere İlişkin Rapor/Bağlantı Bilgisi
A2.3	ÇSY Kilit Performans Göstergeleri (KPG) ile söz konusu göstergelere yıllar bazında ulaşma düzeyi kamuya açıklanmıştır.	HAYIR		
A2.4	İş süreçlerine veya ürün ve hizmetlere yönelik sürdürülebilirlik performansını iyileştirici faaliyetler kamuya açıklanmıştır.	EVET		https://www.gubretas.com.tr/uploads/files/pages/gubretas-2021-faaliyet-raporu-153.pdf/Sayfa 2-7
A3. Raporlama				
A3.1	Faaliyet raporlarında ortaklığın sürdürülebilirlik performansına, hedeflerine ve eylemlerine ilişkin bilgi anlaşılabilir, doğru ve yeterli bir şekilde verilmiştir.	KISMEN	Sürdürülebilirlikle ilgili eylemlere konu bazında yer verilmiştir.	https://www.gubretas.com.tr/uploads/files/pages/gubretas-2021-faaliyet-raporu-153.pdf/Sayfa 2-7
A3.2	Ortaklık tarafından, faaliyetlerinin Birleşmiş Milletler (BM) 2030 Sürdürülebilir Kalkınma Amaçlarından hangileri ile ilişkili olduğuna ilişkin bilgi kamuya açıklanmıştır.	HAYIR		
A3.3	ÇSY konularında aleyhte açılan ve/veya sonuçlanan, ÇSY politikaları açısından önemli nitelikteki ve/veya faaliyetleri önemli ölçüde etkileyecek davalar kamuya açıklanmıştır.	HAYIR		
A4. Doğrulama				
A4.1	Ortaklığın ÇSY Kilit Performans ölçümleri bağımsız üçüncü tarafça doğrulanmış ve kamuya açıklanmıştır.	HAYIR		

	İlkeler	Uyum Durumu	Açıklama	Kamuya Açıklanan Bilgilere İlişkin Rapor/Bağlantı Bilgisi
	B. Çevresel İlkeler			
B1	Ortaklık, çevre yönetimi alanındaki politika ve uygulamalarını, eylem planlarını, çevresel yönetim sistemlerini (ISO 14001 standardı ile bilinmektedir) ve programlarını kamuya açıklamıştır.	HAYIR		
B2	Çevre yönetimine ilişkin bilgilerin verilmesinde hazırlanan çevresel raporlara ilişkin olarak raporun kapsamı, raporlama dönemi, raporlama tarihi, raporlama koşulları ile ilgili kısıtlar kamuya açıklanmıştır.	HAYIR		
B4	Menfaat sahipleri (Yönetim kurulu üyeleri, yöneticiler ve çalışanlar gibi) bazında performans teşvik sistemleri kapsamında ödüllendirme kriterlerine dahil edilen çevresel hedefler kamuya açıklanmıştır.	HAYIR		
B5	Öncelikli olarak belirlenen çevresel sorunların iş hedeflerine ve stratejilerine nasıl entegre edildiği kamuya açıklanmıştır.	HAYIR		
B7	Operasyon süreci dahil ortaklık değer zinciri boyunca tedarikçi ve müşterileri de kapsayacak şekilde çevresel konuların nasıl yönetildiği, iş hedeflerine ve stratejilere nasıl entegre edildiği kamuya açıklanmıştır.	HAYIR		

	İlkeler	Uyum Durumu	Açıklama	Kamuya Açıklanan Bilgilere İlişkin Rapor/Bağlantı Bilgisi
B8	Çevre konusunda ilgili kuruluşlar ve sivil toplum kuruluşlarının politika oluşturma süreçlerine dahil olunup olunmadığı ve bu kurum ve kuruluşlarla yapılan iş birlikleri kamuya açıklanmıştır.	HAYIR		
B9	Çevresel göstergeler (Sera gazı emisyonları (Kapsam-1 (Doğrudan), Kapsam-2 (Enerji dolaylı), Kapsam-3 (Diğer dolaylı), hava kalitesi, enerji yönetimi, su ve atık su yönetimi, atık yönetimi, biyoçeşitlilik etkileri) ışığında çevresel etkileri ile ilgili bilgileri dönemsel olarak karşılaştırılabilir bir şekilde kamuya açıklanmıştır.	HAYIR		
B10	Verileri toplamak ve hesaplamak için kullanılan standart, protokol, metodoloji ve baz yıl ayrıntıları kamuya açıklanmıştır.	HAYIR		
B11	Önceki yıllarla karşılaştırmalı olarak rapor yılı için çevresel göstergelerinin artış veya azalışı kamuya açıklanmıştır.	HAYIR		
B12	Çevresel etkilerini azaltmak için kısa ve uzun vadeli hedefler belirlenmiş, bu hedefler ve geçmiş yıllarda belirlenen hedeflere göre ilerleme durumu kamuya açıklanmıştır.	HAYIR		
B13	İklim krizi ile mücadele stratejisi oluşturulmuş ve planlanan eylemler kamuya açıklanmıştır.	HAYIR		

	İlkeler	Uyum Durumu	Açıklama	Kamuya Açıklanan Bilgilere İlişkin Rapor/Bağlantı Bilgisi
B14	Ürünler ve/veya hizmetlerin çevreye potansiyel olumsuz etkisini önlemek veya bu etkileri minimuma indirmek amacıyla program ya da prosedürler oluşturulmuş ve kamuya açıklanmıştır.	KISMEN	Karbon ayak izinin ve sera gazı emisyonunun azaltılması hedeflerine sayısal verilerle vurgu yapılmıştır. Ayrıca Yarımca Tesislerimizde Sıfır Atık politikası uygulanmaktadır.	https://www.gubretas.com.tr/uploads/files/pages/gubretas-2021-faaliyet-raporu-153.pdf/Sayfa 2-7
	Üçüncü tarafların (örn. tedarikçi, alt yüklenici, bayi vb.) sera gazı emisyon miktarlarında azaltım sağlamaya yönelik aksiyonlar alınmış ve bu aksiyonlar kamuya açıklanmıştır.	HAYIR		
B15	Çevresel etkileri azaltmaya yönelik girişim ve projelerin sağladığı çevresel fayda/kazanç ve maliyet tasarrufları kamuya açıklanmıştır.	HAYIR		
B16	Enerji tüketimi (doğal gaz, motorin, benzin, LPG, kömür, elektrik, ısıtma, soğutma vb.) verileri Kapsam-1 ve Kapsam-2 olarak kamuya açıklanmıştır.	HAYIR		
B17	Raporlama yılında üretilen elektrik, ısı, buhar ve soğutma hakkında kamuya açıklama yapılmıştır.	HAYIR		
B18	Yenilenebilir enerji kullanımının artırılması, sıfır veya düşük karbonlu elektriğe geçiş konusunda çalışmalar yapılmış ve kamuya açıklanmıştır.	KISMEN	Karbon ayak izinin azaltılması amacıyla enerji etüdü yapılmıştır. Sera gazı emisyon azaltımı planlanmaktadır.	https://www.gubretas.com.tr/uploads/files/pages/gubretas-2021-faaliyet-raporu-153.pdf /Sayfa 5-6 ve Sayfa 19
B19	Yenilenebilir enerji üretim ve kullanım verileri kamuya açıklanmıştır.	EVET	İskenderun'da yürütülen Çatı GES projesi kapsamında güneş enerjisi ile elektrik üretimi gerçekleştirilmiştir.	https://www.gubretas.com.tr/uploads/files/pages/gubretas-2021-faaliyet-raporu-153.pdf / Sayfa 19

	İlkeler	Uyum Durumu	Açıklama	Kamuya Açıklanan Bilgilere İlişkin Rapor/Bağlantı Bilgisi
B20	Enerji verimliliği projeleri yapılmış ve enerji verimliliği projeleri sayesinde elde edilen enerji tüketim ve emisyon azaltım miktarı kamuya açıklanmıştır.	KISMEN	Enerji etüdü çalışması kapsamında planlanan enerji tasarrufu ve emisyon azaltım verilerine yer verilmiştir.	https://www.gubretas.com.tr/uploads/files/pages/gubretas-2021-faaliyet-raporu-153.pdf /Sayfa 5
B21	Su tüketimi, varsa yer altından veya yer üstünden çekilen, geri dönüştürülen ve deşarj edilen su miktarları, kaynakları ve prosedürleri kamuya açıklanmıştır.	HAYIR		
B22	Operasyonlar veya faaliyetlerinin herhangi bir karbon fiyatlandırma sistemine (Emisyon Ticaret Sistemi, Cap & Trade veya Karbon Vergisi) dâhil olup olmadığı kamuya açıklanmıştır.	HAYIR		
B23	Raporlama döneminde biriken veya satın alınan karbon kredisi bilgisi kamuya açıklanmıştır.	HAYIR		
B24	Ortaklık içerisinde karbon fiyatlandırması uygulanıyor ise ayrıntıları kamuya açıklanmıştır.	HAYIR		
B25	Ortaklığın çevresel bilgilerini açıkladığı platformlar kamuya açıklanmıştır.	HAYIR		
C. Sosyal İlkeler				
C1. İnsan Hakları ve Çalışan Hakları				
C1.1	İnsan Hakları Evrensel Beyanname, Türkiye'nin onayladığı ILO Sözleşmeleri ve diğer ilgili mevzuatı kapsayacak şekilde Kurumsal İnsan Hakları ve Çalışan Hakları Politikası oluşturulmuş, politikanın uygulanmasıyla ilgili sorumlular belirlenmiş ve politika ile sorumlular kamuya açıklanmıştır.	KISMEN	İnsan Kaynakları Politikası ile Etik İlkeler kapsamında sorumlular kamuya açıklanmamıştır.	2024 Yılı Yönetim Kurulu Faaliyet Raporu/12. İnsan Kaynakları Politikası ve Etik İlkeler

	İlkeler	Uyum Durumu	Açıklama	Kamuya Açıklanan Bilgilere İlişkin Rapor/Bağlantı Bilgisi
C1.2	Tedarik ve değer zinciri etkileri de gözetilerek adil iş gücü, çalışma standartlarının iyileştirilmesi, kadın istihdamı ve kapsayıcılık konularına (cinsiyet, ırk, din, dil, medeni durum, etnik kimlik, cinsel yönelim, cinsiyet kimliği, ailevi sorumluluklar, sendikal faaliyetler, siyasi görüş, engellilik, sosyal ve kültürel farklılıklar vb. konularda ayırım yapılmaması gibi) çalışan haklarına ilişkin politikasında yer verilmiştir.	EVET		https://www.gubretas.com.tr/uploads/files/pages/pl.06-etik-i-lkeler-ve-c-alis-ma-politikasi-545.pdf
C1.3	Belirli ekonomik, çevresel, toplumsal faktörlere duyarlı kesimlerin (düşük gelirli kesimler, kadınlar vb.) veya azınlık haklarının/fırsat eşitliğinin gözetilmesi konusunda değer zinciri boyunca alınan önlemler kamuya açıklanmıştır.	EVET		https://www.gubretas.com.tr/uploads/files/pages/pl.06-etik-i-lkeler-ve-c-alis-ma-politikasi-545.pdf
C1.4	Ayrımcılığı, eşitsizliği, insan hakları ihlallerini, zorla çalıştırmayı ve çocuk işçi çalıştırılmasını önleyici ve düzeltici uygulamalara ilişkin gelişmeler kamuya açıklanmıştır.	EVET		https://www.gubretas.com.tr/uploads/files/pages/pl.06-etik-i-lkeler-ve-c-alis-ma-politikasi-545.pdf
C1.5	Çalışanlara yapılan yatırım (eğitim, gelişim politikaları), tazminat, tanınan yan haklar, sendikalaşma hakkı, iş/hayat dengesi çözümleri ve yetenek yönetim konularına çalışan haklarına ilişkin politikasında yer verilmiştir.	EVET		https://www.gubretas.com.tr/uploads/files/pages/pl.06-etik-i-lkeler-ve-c-alis-ma-politikasi-545.pdf
	Çalışan şikâyetleri ve anlaşmazlıkların çözümüne ilişkin mekanizmalar oluşturularak uyuşmazlık çözüm süreçleri belirlenmiştir.	EVET		https://www.gubretas.com.tr/uploads/files/pages/pl.06-etik-i-lkeler-ve-c-alis-ma-politikasi-545.pdf

	İlkeler	Uyum Durumu	Açıklama	Kamuya Açıklanan Bilgilere İlişkin Rapor/Bağlantı Bilgisi
C1.5	Çalışan memnuniyetinin sağlanmasına yönelik olarak raporlanan dönem içinde yapılan faaliyetler kamuya açıklanmıştır.	EVET	2024 yılı içerisinde gerçekleştirilen eğitim faaliyetlerine ve diğer uygulamalara yer verilmiştir.	2024 Yılı Yönetim Kurulu Faaliyet Raporu / J. Çalışan Bilgileri / Eğitim Faaliyetleri 2024 Yılı Yönetim Kurulu Faaliyet Raporu/12. İnsan Kaynakları Politikası ve Etik İlkeler
C1.6	İş sağlığı ve güvenliği politikaları oluşturulmuş ve kamuya açıklanmıştır.	KISMEN	Şirket içi "İş Sağlığı ve Güvenliği Yönetmeliği" bulunmakla birlikte, kamuya açıklanan bir politika bulunmamaktadır.	
	İş kazalarını önleme ve sağlığın korunması amacıyla alınan önlemler ve kaza istatistikleri kamuya açıklanmıştır.	HAYIR		
C1.7	Kişisel verilerin korunması ve veri güvenliği politikaları oluşturulmuş ve kamuya açıklanmıştır.	EVET		https://www.gubretas.com.tr/uploads/files/pages/pl.09-kvkk-politikasi-556.pdf
C1.8	Etik politikası oluşturulmuş ve kamuya açıklanmıştır	EVET		https://www.gubretas.com.tr/uploads/files/pages/pl.06-etik-i-lkeler-ve-c-alis-ma-politikasi-545.pdf
C1.9	Toplumsal yatırım, sosyal sorumluluk, finansal kapsayıcılık ve finansmana erişim kapsamındaki çalışmalar açıklanmıştır.	KISMEN	Şirketimizin toplumsal yatırım ve sosyal sorumluluk çalışmaları kapsamında "Türkiye Toprak Verimliliği Haritası" ve "Model Üretim Alanları" projelerinin yanısıra eğitim bursu, tarımsal danışmanlık hizmetleri gibi çalışmaları da bulunmaktadır.	2024 Yılı Yönetim Kurulu Faaliyet Raporu/10. Sosyal Sorumluluk Projeleri
C1.10	Çalışanlara ÇSY politikaları ve uygulamaları konusunda bilgilendirme toplantıları ve eğitim programları düzenlenmiştir.	EVET		

	İlkeler	Uyum Durumu	Açıklama	Kamuya Açıklanan Bilgilere İlişkin Rapor/Bağlantı Bilgisi
	C2. Paydaşlar, Uluslararası Standartlar ve İnisiyatifler			
C2.1	Müşteri şikâyetlerinin yönetimi ve çözümüne ilişkin müşteri memnuniyeti politikası düzenlenmiş ve kamuya açıklanmıştır.	KISMEN	Şirket içi “Müşteri Memnuniyeti Yönetimi Prosedürü” bulunmakla birlikte, kamuya açıklanan bir politika bulunmamaktadır.	
C2.2	Paydaşlarla yürütülen iletişim (hangi paydaş, konu ve sıklık) hakkında bilgiler kamuya açıklanmıştır.	EVET		2024 Yılı Yönetim Kurulu Faaliyet Raporu/10. Sosyal Sorumluluk Projeleri
C2.3	Raporlamalarda benimsenen uluslararası raporlama standartları açıklanmıştır.	HAYIR		
C2.4	Sürdürülebilirlik ile ilgili benimsenen prensipler, imzacı veya üye olunan uluslararası kuruluş, komite ve ilkeler kamuya açıklanmıştır.	HAYIR		
C2.5	Borsa İstanbul’un ve/veya uluslararası endeks sağlayıcıların sürdürülebilirlik endekslerinde yer almak için geliştirmelerde bulunulmuş, çalışmalar yürütülmüştür.	KISMEN	ÇYS konuları kapsamında Sürdürülebilirlik Yönetim Sistemi oluşturulmuş, “Boşluk Analizi” çalışması yapılmıştır.	https://www.gubretas.com.tr/uploads/files/pages/gubretas-2021-faaliyet-raporu-153.pdf/Sayfa 2-7
	D. Kurumsal Yönetim İlkeleri			
D1	Sürdürülebilirlik alanındaki tedbirler ve stratejilerin belirlenmesinde menfaat sahiplerinin görüşlerine başvurulmuştur.	EVET	Sürdürülebilirlik Yönetim Sistemi ve stratejik plan çalışmaları kapsamında menfaat sahiplerinin görüşleri dikkate alınmıştır.	
D2	Sosyal sorumluluk projeleri, farkındalık etkinlikleri ve eğitimler ile sürdürülebilirlik konusu ve bunun önemi hakkında farkındalığın artırılması konusunda çalışmalar yapılmıştır.	EVET	Sosyal sorumluluk projeleri, iş sağlığı ve güvenliği vb. başlıklar kapsamında çalışmalar yürütülmüştür.	