

**YÖNETİM KURULU
FAALİYET RAPORU
31.03.2026**

reysas



İÇİNDEKİLER TABLOSU

REYSAŞ TAŞIMACILIK VE LOJİSTİK TİCARET A.Ş.	3
1. ŞİRKET BİLGİLERİ	3
<i>REYSAŞ'IN VİZYON ve STRATEJİSİ</i>	3
2. ÖZET FİNANSAL GÖSTERGELER 2025	5
<i>BİLANÇO</i>	5
<i>GELİR TABLOSU</i>	8
<i>BAŞLICA RASYOLAR</i>	9
KURUMSAL YAPI	10
3. SERMAYE VE ORTAKLIK YAPISI	10
4. İLİŞKİLİ TARAFLARA İLİŞKİN BİLGİLER	11
<i>REYSAŞ GAYRİMENKUL YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş. ("REYSAŞ GYO")</i>	11
<i>REYMAR TÜTÜN MAMÜLLERİ DAĞITIM VE PAZARLAMA LTD ŞTİ. ("REYMAR")</i>	11
<i>REYSAŞ TAŞIT MUAYENE İŞLETNELERİ A.Ş. ("REYSAŞ TAŞIT MUAYENE")</i>	11
<i>EDD HAVACILIK HİZMETLERİ A.Ş.</i>	12
<i>REYSAŞ DEMİRYOLU TAŞIMACILIĞI A.Ş. ("REYSAŞ DEMİRYOLU")</i>	12
5. ORGANİZASYON YAPISI	12
<i>YÖNETİM KURULU</i>	12
6. ŞİRKET İÇİ SİSTEMLER, ESASLAR VE POLİTİKALAR	19
<i>ŞİRKET İÇİ SİSTEMLER & ESASLAR</i>	19
<i>KURUMSAL POLİTİKALAR</i>	20
DÖNEME İLİŞKİN GELİŞMELER & FAALİYETLER	25
7. GENEL KURUL BİLGİLERİ	25
8. DÖNEM İÇERİSİNDE HİZMET ALINAN KİŞİ VE KURULUŞLAR	25
9. DÖNEM İÇERİSİNDEKİ ÖNEMLİ OLAYLAR & YATIRIMLAR	26
10. KULLANILAN / PLANLANAN TEŞVİKLER	26
11. RAPORLAMA DÖNEMİ SONRASI GELİŞMELER	26
12. İLİŞKİLİ TARAF İŞLEMLERİ	27
13. ŞİRKET'İN SPK VE TTK DÜZENLEMELERİ KAPSAMINDAKİ DİĞER AÇIKLAMALARI	28
<i>ŞİRKETİN FİNANSMAN KAYNAKLARI VE DURUMU</i>	28
<i>ŞİRKETİN FAALİYETLERİNİ ETKİLEYECEK ÖNEMLİ TEBLİĞ VEYA MEVZUAT DEĞİŞİKLİKLERİ</i>	28
<i>DAVALARA İLİŞKİN BİLGİLER</i>	28
<i>YAPILAN ARAŞTIRMA ve GELİŞTİRME FAALİYETLERİ</i>	28
SEKTÖREL DEĞERLENDİRMELER	28
14. ULAŞTIRMA & DEPOLAMA SEKTÖRÜ	28
15. ŞİRKET'İN SEKTÖRDEKİ YERİ	29
<i>HİSSE ("REYSAŞ.E") PERFORMANSI</i>	29

REYSAŞ TAŞIMACILIK VE LOJİSTİK TİCARET A.Ş.**1. ŞİRKET BİLGİLERİ**

Reysaş Taşımacılık ve Lojistik Ticaret Anonim Şirketi (“*Reysaş*”, “*Reysaş Lojistik*.” veya “*Şirket*”), kurulduğu 1989 yılında sınırlı sayıda tır, kiralık oto ile ilk yıllarda otomobil nakliyesine odaklanmış olup 1990’ların ortasında faaliyet alanını, konvansiyonel TIR’ların filoya eklenmesiyle beraber geliştirerek 1994 yılı sonunda tır sayısını 120’ye sefer sayısını 3.000’in üzerine çıkarmıştır.

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

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

Bugün itibarıyla 300 adet öz mal forklift, 550 adet öz mal araç (260 adet çekici, 290 adet dorse, 25 adet frigolu kasa kamyonet) ile 1500 adet konteyner ve ihtiyaç halinde kiralık tırlar ve araçlar vasıtasıyla yurtiçi ve yurtdışında lojistik ve depoculuk faaliyetleri alanında global çaptaki kurumsal nitelikli müşterilerine hizmet veren Reysaş topluluğu faaliyetlerini ortalama 1.200 çalışanı ile yürütmektedir.

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

Firma Unvanı	: REYSAŞ TAŞIMACILIK VE LOJİSTİK TİCARET ANONİM ŞİRKETİ - Reysaş
İş Adresi	: Küçük Çamlıca Mahallesi Erkan Ocaklı Sokak No:13 Üsküdar/İstanbul
Telefon No	: 0 216 564 20 00
İnternet Adresi	: www.reysas.com
E-Posta Adresi	: info@reysas.com
Ticaret Sicil No	: 629760
Vergi Dairesi / No	: İSTANBUL - Büyük Mükellefler Vergi Dairesi Başkanlığı / 735 019 1735
Mersis No	: 0735-0191-7350-0023
İşlem Gördüğü Borsa	: BORSANİSTANBUL A.Ş. (BİST) ANA PAZAR
İşlem Kodu	: RYSAS.E

REYSAŞ’IN VİZYON VE STRATEJİSİ

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

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

RAKAMLARLA 2026 1. eyrek

NET SATIŞLAR

3.36

Milyar TL

BRÜT KAR

1.01

Milyar TL

ESAS FAALİYET KARI

854

Milyon TL

AKTİF BÜYÜKLÜK

49.82

Milyar TL

NET KAR

395

Milyon TL

FAVÖK

1.13

Milyar TL

ÖZKAYNAKLAR

36.59

Milyar TL

ÖZKAYNAK / AKTİF

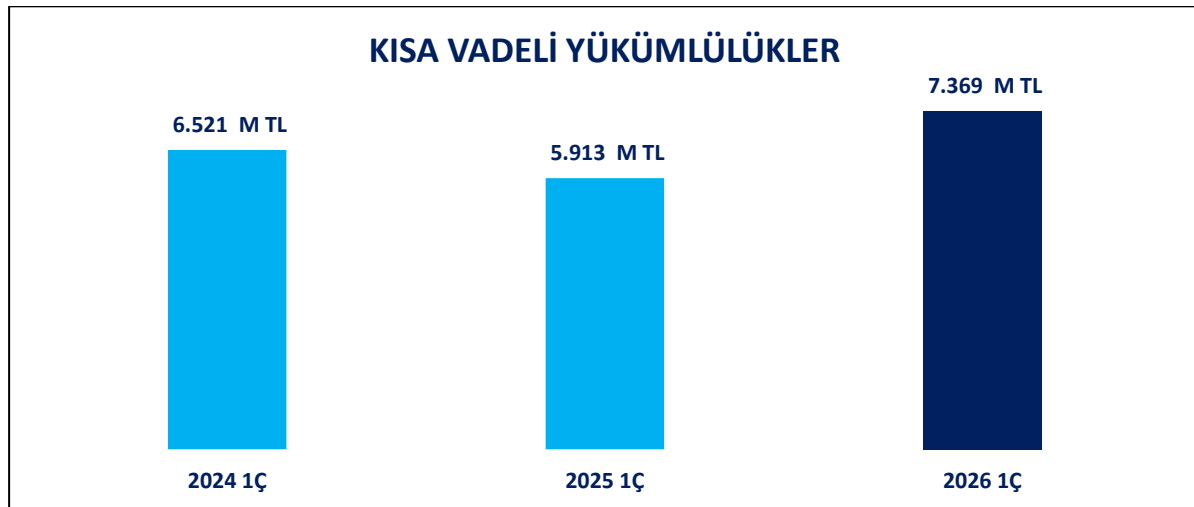
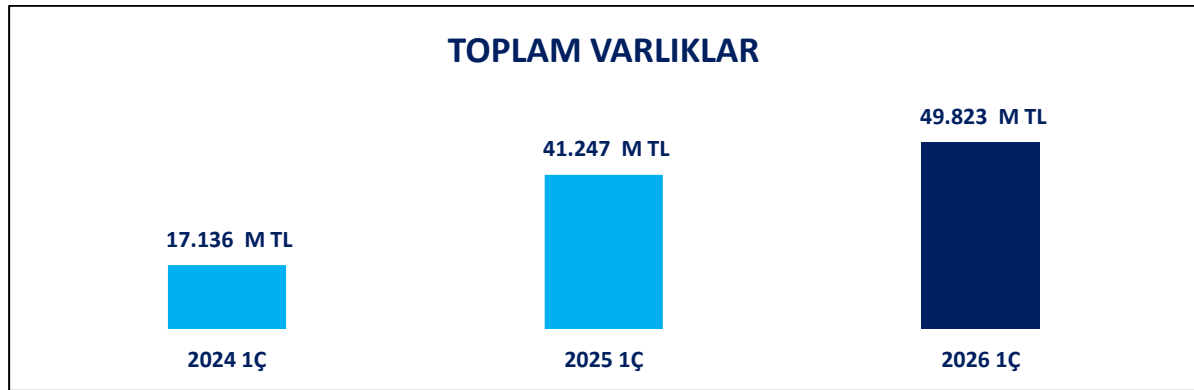
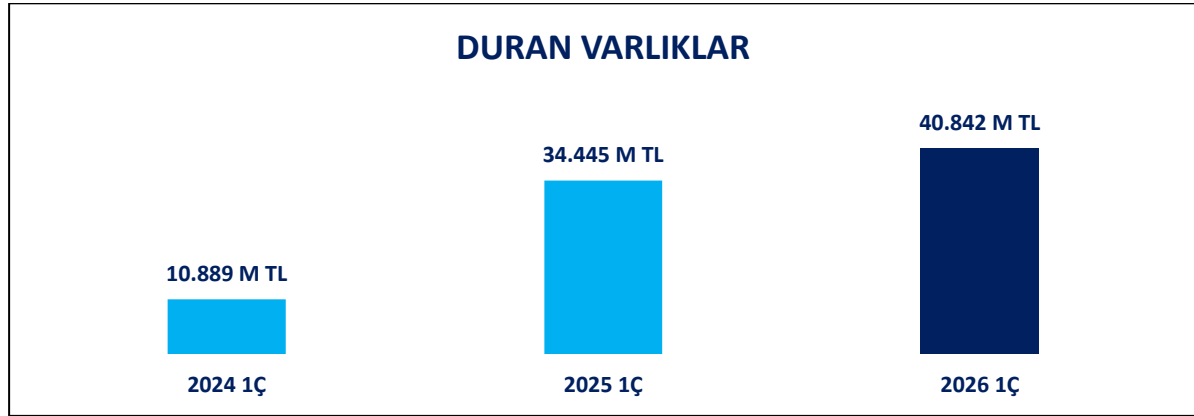
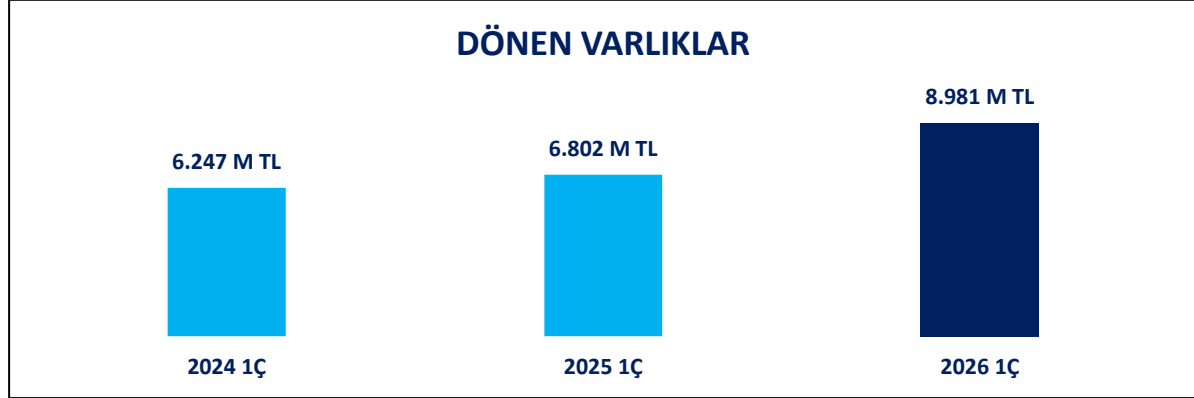
%73

FAVÖK MARJI

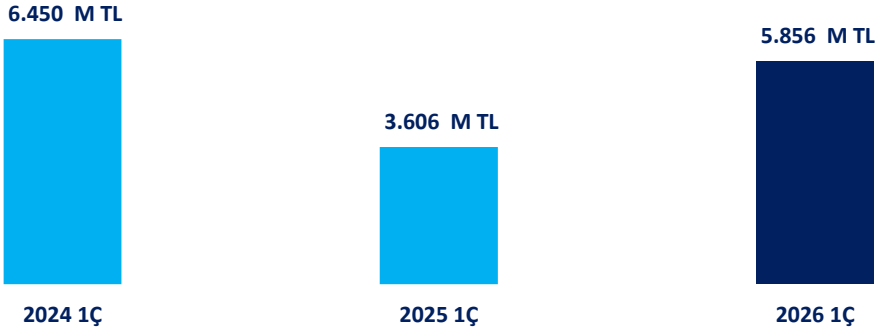
%34

2. ÖZET FİNANSAL GÖSTERGELER 2026 1. ÇEYREK BİLANÇO

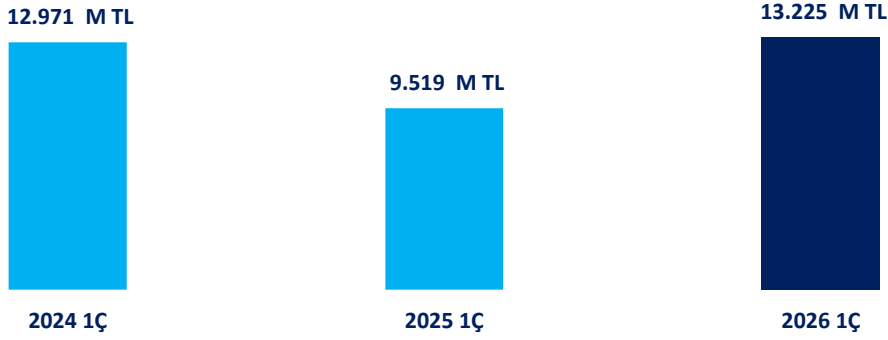
**2024 - 2025 VERİLERİNDE SUNUM ENDEKSİ UYGULANMIŞTIR. (2025 YILI İÇİN ORAN %31 DİR)



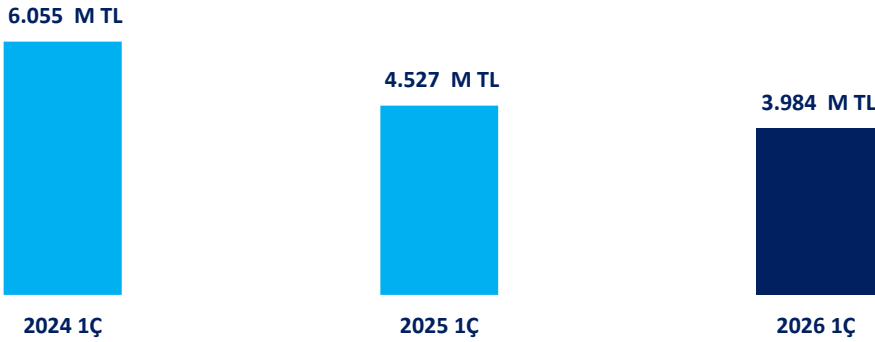
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER



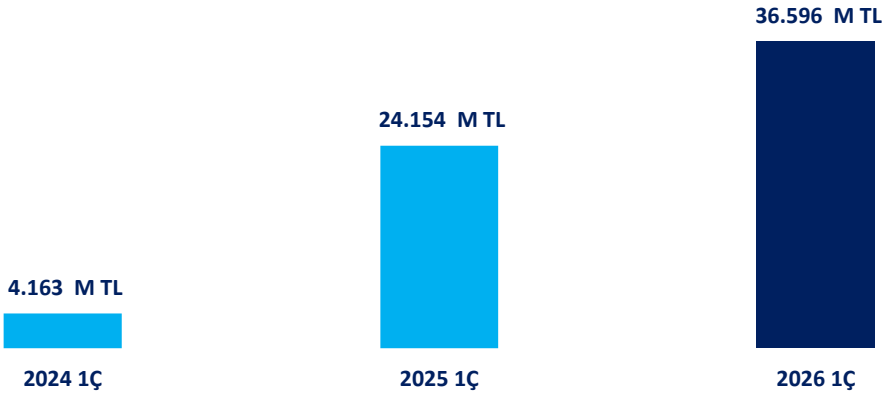
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER



NET FİNANSAL BORÇ



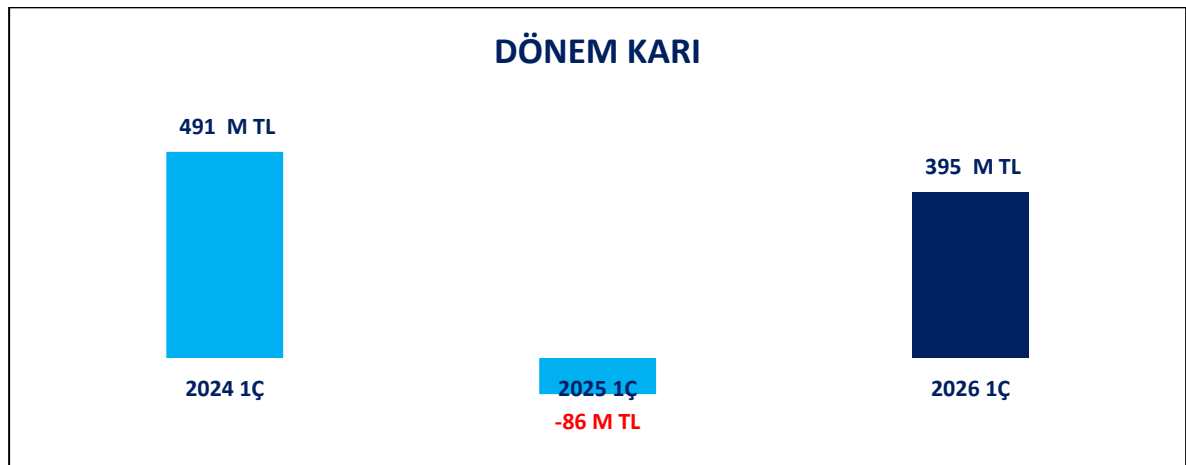
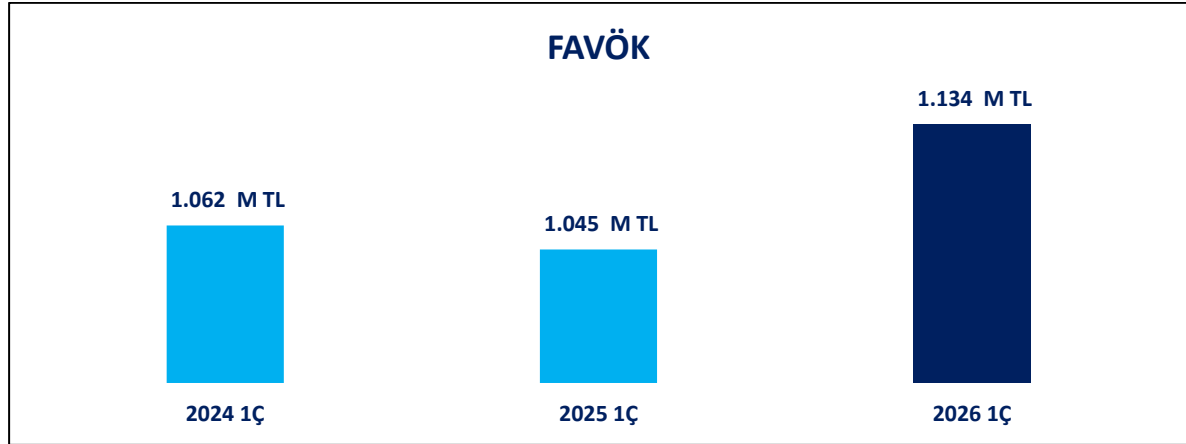
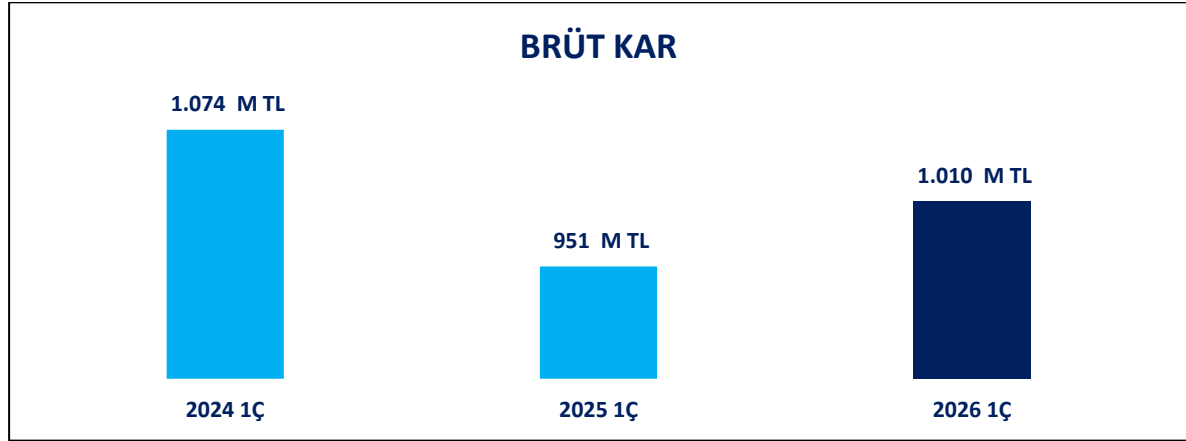
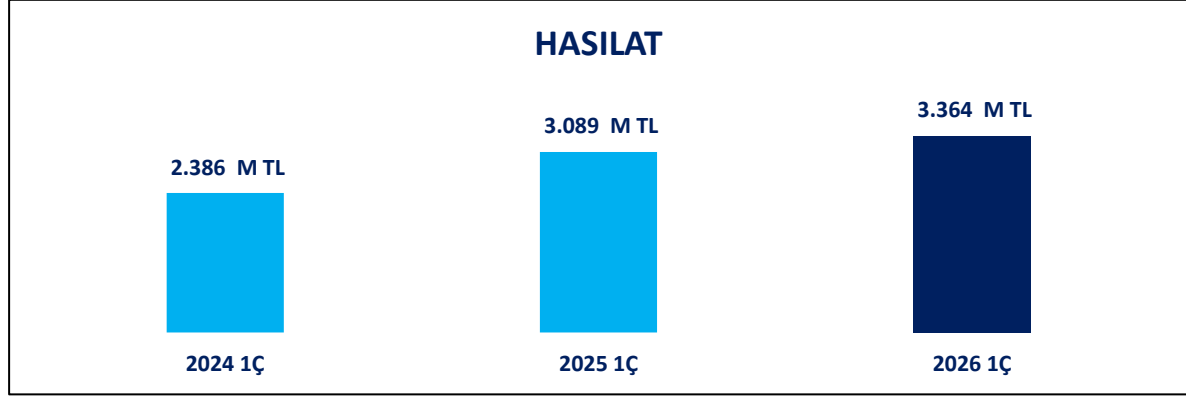
ÖZKAYNAKLAR



KONSOLİDE ÖZET BİLANÇO (TL)		31.Mar.26	31.Ara.25
DÖNEN VARLIKLAR		8.981.272.622	8.332.630.854
Hazır Değerler		6.904.969.003	6.200.664.578
Ticari Alacaklar		1.521.313.907	1.547.964.133
Diğer Alacaklar		234.826.395	65.026.410
Stoklar		59.725.406	73.649.541
Diğer Dönen Varlıklar		260.437.911	445.326.192
DURAN VARLIKLAR		40.841.829.198	41.105.472.407
Maddi Duran Varlıklar		12.694.046.170	12.771.327.535
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller		26.380.570.257	26.196.264.588
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımlar		1.386.123.162	1.462.032.278
Diğer Duran Varlıklar		381.089.609	675.848.006
TOPLAM VARLIKLAR		49.823.101.820	49.438.103.261
Kısa Vadeli Yükümlülükler		7.369.864.943	6.452.366.068
Finansal Borçlanmalar		6.271.751.428	5.096.437.848
Ticari Borçlar		448.243.978	817.729.665
Diğer Borçlar		377.429.469	307.436.104
Kısa Vadeli Karşılıklar		39.420.581	28.674.804
Vergi Yükümlülükleri		0	0
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		233.019.487	202.087.647
Uzun Vadeli Yükümlülükler		5.856.390.604	7.168.773.554
Finansal Borçlanmalar		4.617.096.490	6.133.172.933
Diğer Borçlar		4.205.536	4.478.509
Uzun Vadeli Karşılıklar		87.802.191	92.220.463
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü		1.147.286.387	938.901.649
ÖZKAYNAKLAR		36.596.846.273	35.816.963.639
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		27.061.282.133	26.661.386.657
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		9.535.564.140	9.155.576.982
Ödenmiş Sermaye		2.000.000.000	2.000.000.000
Diğer Özkaynak Kalemleri		7.310.582.805	7.305.682.686
Geçmiş Yıllar Kar (Zarar)		17.355.703.971	14.180.308.320
Dönem Karı		394.995.357	3.175.395.651
TOPLAM KAYNAKLAR		49.823.101.820	49.438.103.261

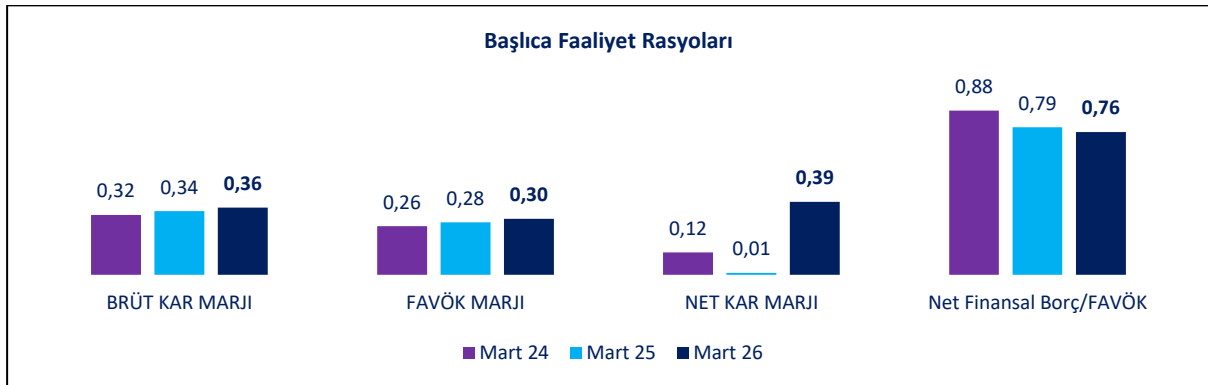
GELİR TABLOSU

**2024 ve 2025 yıllarının 1. çeyrek verilerine sunum endekslemesi uygulanmıştır. 2025 Sunum Endeksi katsayı çarpanı +%31 uygulanmıştır.



KONSOLİDE GELİR-GİDER (TL)	31.Mar.26	31.Mar.25
HASILAT	3.363.983.287	3.088.835.383
SATIŞLARIN MALİYETİ (-)	-2.353.968.535	-2.137.287.891
BRÜT KAR/ZARAR	1.010.014.752	951.547.492
Genel Yönetim Giderleri (-)	-136.576.600	-138.265.708
Pazarlama Giderleri (-)	-7.515.966	-7.127.504
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	139.057.567	85.504.407
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler (-)	-151.575.361	-154.388.590
ESAS FAALİYET KARI/ZARARI	853.404.392	737.270.097
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	15.767.107	7.589.834
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler	-3.881.504	0
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımlar K/Z	-75.909.116	-3.448.557
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI	789.380.879	741.411.374
Finansman Gelirleri	750.636.329	557.041.783
Finansman Giderleri (-)	-1.018.026.232	-980.826.466
Parasal Kazanç Kayıp (-)	461.376.277	733.264.112
VERGİ ÖNCESİ KAR/ZARAR	983.367.253	1.050.890.803
VERGİ GELİRİ (GİDERİ) (-)	-208.384.738	-1.490.185.442
Dönem Vergi (Gideri) Geliri (-)	0	-587.459
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	-208.384.738	-1.489.597.983
DÖNEM KARI/ZARARI	774.982.515	-439.294.639
Kontrol Gücü Olmayan Paylar	379.987.158	-353.786.138
Ana Ortaklık Payları	394.995.357	-85.508.501
NET DÖNEM KARI	394.995.357	-85.508.501

BAŞLICA RASYOLAR

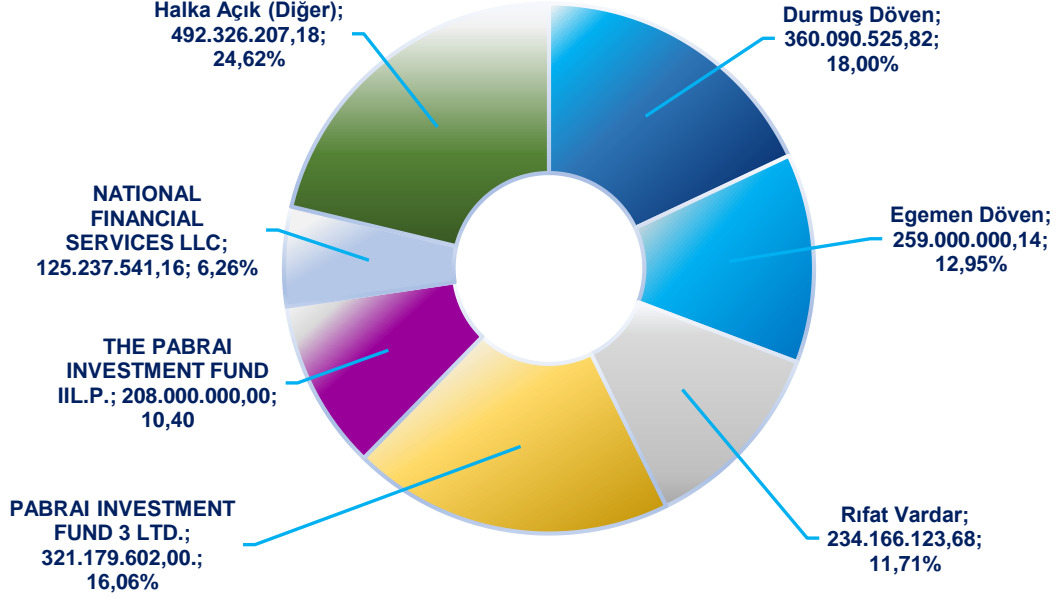


KURUMSAL YAPI

3. SERMAYE VE ORTAKLIK YAPISI

Şirket, 6362 sayılı SPK'n hükümlerine göre **15.000.000.000 (on beş milyar TL)** kayıtlı sermaye tavanına sahip olup, her biri 1 TL itibari değerinde **15.000.000.000 (on beş milyar TL)** adet paya bölünmüştür. Sermaye Piyasası Kurulu'nca verilen kayıtlı sermaye tavanı izni **2025-2029** yılları (5 yıl) için geçerlidir.

Şirket'in çıkarılmış sermayesi tamamı ödenmiş **2.000.000.000 TL** olup, beheri 1-TL itibari değerinde 2.000.000.000 adet paya bölünmüştür ve tamamı muvaazadan ari şekilde tamamen nakdi ödenmiştir.



Esas sözleşme uyarınca toplam çıkarılmış sermayeyi temsil eden pay grupları, **A grubu** nama yazılı imtiyazlı 112.000.000 adet pay karşılığı **112.000.000 TL**; **B grubu** nama yazılı imtiyazlı 28.000.000 adet pay karşılığı **28.000.000 TL**' ve C Grubu hamiline yazılı imtiyazsız 1.860.000.000 adet pay karşılığı **1.860.000.000 TL**' den oluşmaktadır. Yönetim Kurulu Üyeleri'nin 3'ü A Grubu, 2'si B Grubu pay sahiplerinin çoğunlukla gösterdiği adaylar arasından seçilmekte olup, paylara tanınmış başka bir imtiyaz bulunmamaktadır.

AD SOYAD/ÜNVAN	GRUBU	ADET	TOPLAM ADET	ORAN
DURMUŞ DÖVEN	C	360.090.525,84	360.090.525,84	18,00%
EGEMEN DÖVEN	A	60.480.002,59	259.000.000,14	12,95%
	B	19.250.000,45		
	C	179.269.997,10		
RIFAT VARDAR	A	51.519.997,42	234.166.123,68	11,71%
	B	8.749.999,55		
	C	173.896.126,71		
NATIONAL FINANCIAL SERVICES LLC	C	125.237.541,16	125.237.541,16	6,26%
PABRAI INVESTMENT FUND 3, LTD	C	321.179.602,00	321.179.602,00	16,06%
THE PABRAI INVESTMENT FUND II,L,P	C	208.000.000,00	208.000.000,00	10,40%
DİĞER HALKA AÇIK	C	492.326.207,18	492.326.207,18	24,62%
TOPLAM	A+B+C	2.000.000.000,00	2.000.000.000,00	100,00%

4. İLİŞKİLİ TARAFLARA İLİŞKİN BİLGİLER

Reysaş'ın Bağlı Ortaklıkları & İştirakleri				
Ticaret Unvanı	Faaliyet Konusu	Çıkarılmış Sermayesi	Reysaş'ın Sermayedeki Pay Adedi	Reysaş'ın Sermayedeki Pay Oranı
Reysaş GYO	Gayrimenkul Yatırım Ortaklığı	2.000.000.000,00	1.240.000.000,21	62,00%
Reymar Tütün Mamülleri Dağ. Paz. Ltd Şti.	Tütün Mamüllerinin Dağıtım ve Pazarlanması	25.750.000,00	25.492.500,00	99,00%
Reysaş Taşıt Muayene İstasyonları İşletim A.Ş.	Özelleştirilen Araç Muayene İstasyon İşletmeciliği	35.000.000,00	26.418.800,00	75,48%
EDD Havacılık Hizmetleri A.Ş.	Hava ulaştırması ve Sivil Havacılık ile ilgili kanunlar ve yönetmelikler çerçevesinde gereken izinleri almak şartıyla, yurt içi ve yurt dışında münhasıran havacılık ile ilgili konularda faaliyet gösterecek ve bunlarla ilgili işleri yapabilecektir.	250.000,00	250.000,00	100,00%
Reysaş Demiryolu Taşımacılığı A.Ş.	Sahip olduğu vagonlar ile yurt içi yük taşımacılığı	5.700.000,00	5.700.000,00	100,00%

REYSAŞ GAYRİMENKUL YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş. (“REYSAŞ GYO”)

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

Reysaş, Reysaş GYO'nun sermayesinin 1.240.000.000,21 TL'lik nominal pay adedi ile %62,00'sine sahiptir. Çıkarılmış sermayesi 2.000.000.000 TL olan Reysaş GYO'nun sermaye yapısı aşağıdaki gibidir.

REYSAŞ GYO SERMAYE YAPISI					
Ortağın Unvanı	Grubu	Tutarı	Toplam Tutar	Oranı	Toplam Oranı
Reysaş	A	4.705.882	1.240.000.000	0,24%	62,00%
	B	1.235.294.118		61,76%	
Egemen Döven	B	177.500.002	177.500.002	8,88%	8,88%
Halka Açık Kısım	B	582.999.998	582.999.998	29,12%	29,12%
TOPLAM	A+B	2.000.000.000	2.000.000.000	100,00%	100,00%

REYMAR TÜTÜN MAMÜLLERİ DAĞITIM VE PAZARLAMA LTD ŞTİ. (“REYMAR”)

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

REYMAR SERMAYE YAPISI		
Ortağın Unvanı	Tutarı	Oranı
Reysaş Taşımacılık ve Lojistik Tic. A.Ş.	25.492.500	99,00%
Diğler	257.500	1,00%
TOPLAM	25.750.000	100,00%

REYSAŞ TAŞIT MUAYENE İSTASYONLARI İŞLETİM A.Ş. (“REYSAŞ TAŞIT MUAYENE”)

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

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

REYSAŞ TAŞIT MUAYENE (RTM) SERMAYE YAPISI		
Ortağın Unvanı	Tutarı	Oranı
Reysaş Taşımacılık ve Lojistik Tic. A.Ş.	26.418.800	75,48%
Diğler	8.581.200	24,52%
TOPLAM	35.000.000	100,00%

EDD HAVACILIK HİZMETLERİ A.Ş.

Faaliyet konusu Hava ulaştırması ve Sivil Havacılık ile ilgili kanunlar ve yönetmelikler çerçevesinde gereken izinleri almak şartıyla, yurt içi ve yurt dışında münhasıran havacılık ile ilgili konularda faaliyet gösterecek ve bunlarla ilgili işleri yapabilecek olan EDD Havacılık Hizmetleri A.Ş.'ye 250.000 TL nominal değerli paya 100,00% oranında iştirak etmektedir.

EDD HAVACILIK HİZMETLERİ A.Ş.		
Ortağın Unvanı	Tutarı	Oranı
Reysaş Taşımacılık ve Lojistik Tic. A.Ş.	250.000	100,00%
TOPLAM	250.000	100,00%

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

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

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

REYSAŞ DEMİRYOLU SERMAYE YAPISI		
Ortağın Unvanı	Tutarı	Oranı
Reysaş Taşımacılık ve Lojistik Tic. A.Ş.	5.700.000	100,00%
TOPLAM	5.700.000	100,00%

5. ORGANİZASYON YAPISI

Şirket faaliyetleri, 7 kişiden oluşan yönetim kurulu ve ortalama 898 kişiden oluşan personel tarafından yürütülmektedir.

YÖNETİM KURULU

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

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

Genel müdür, yönetim kurulu kararları doğrultusunda ve Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Kanunu, Sermaye Piyasası Kurulu tebliğleri ve ilgili diğer mevzuat hükümlerine göre Şirketi yönetmekle yükümlüdür. Şirkette görev alacak denetçilerin Türk Ticaret Kanunu ve Sermaye Piyasası Mevzuatı'nda belirtilen şartlara haiz olması zorunludur.

Yönetim Kurulu üyelerinin, TTK'nın “Şirketle İşlem Yapma, Şirkete Borçlanma Yasağı” başlıklı 395. maddesinin birinci fıkrası ve “Rekabet Yasağı” başlıklı 396. maddeleri çerçevesinde işlem yapabilmeleri ancak Genel Kurul'un onayı ile mümkündür. Yönetim Kurulu üyelerimiz ile eş ve ikinci dereceye kadar kan ve sıhrî yakınlarının 202 yılı içinde bu düzenlemeler kapsamında herhangi bir işlemleri olmamıştır. Yönetim kontrolünü elinde bulunduran pay sahiplerinin, yönetim kurulu üyelerinin ve bunların eş ve ikinci dereceye kadar kan ve sıhrî hisislerinin bir kısmı, Şirketimiz ile benzer faaliyet konusu olanlar dahil, diğer bazı Reysaş Topluluğu şirketlerinde yönetim kurulu üyesi veya yönetici olarak görev yapmaktadırlar. 2025 yılı içinde Kurumsal Yönetim Tebliği'nin 1.3.6 numaralı ilkesi kapsamında bilgilendirme gerektiren önemli bir işlem olmamıştır. Yönetim Kurulu Üyelerinin Şirket dışında başka görev veya görevler almasına ilişkin bir sınırlandırma ise bulunmamaktadır. Özellikle bağımsız üyelerin iş deneyimleri ve sektörel tecrübelerinin Yönetim Kurulu'na önemli katkısı dolayısıyla böyle bir sınırlandırmaya ihtiyaç duyulmamaktadır. Ayrıca Yönetim Kurulu Üyelerimize veya Yöneticilerimize

Şirket tarafından borç verilmesi, kredi kullanılması, üçüncü bir kişi aracılığıyla şahsi kredi adı altında kredi kullanılması ve lehlerine kefalet gibi teminatlar verilmesi söz konusu olmamıştır. Şirketin faaliyetleriyle ilgili Yönetim Kurulu üyelerinin haklarında açılmış herhangi bir dava bulunmamaktadır.

Şirketimizin Yönetim Kurulu 7 üyeden oluşmakta olup, üyeler 17.04.2024 tarihli Olağan Genel Kurul toplantısında 3 yıl süreyle 2027 yılı faaliyetlerinin görüşüleceği genel kurul tarihine kadar görev yapmak üzere seçilmişlerdir.

Yönetim Kurulumuz dönem içerisinde 5 defa toplanmış olup toplantı katılım oranı %100'dür.

REYSAŞ YÖNETİM KURULU					
Adı Soyadı	Görevi	Başlangıç Tarihi	Bitiş Tarihi	Son Beş Yılda İhraçta Üstlendiği Görevler	Ortaklıkta Sahip Olduğu Pay Durumu
Durmuş Döven	Yönetim Kurulu Başkanı	05.05.2024	2027 yılı faaliyetleri Olağan Genel Kurulu	Yönetim Kurulu Başkanı	18,00%
Egemen Döven	Yönetim Kurulu Başkan Yard.	05.05.2024	2027 yılı faaliyetleri Olağan Genel Kurulu	Yönetim Kurulu Üyesi	12,95%
Dr. Hasan Rasih Boztepe	Yönetim Kurulu Başkan Üyesi	05.05.2024	2027 yılı faaliyetleri Olağan Genel Kurulu	Yönetim Kurulu Başkan Vekili	Yoktur
Tülay Kayalar	Yönetim Kurulu Üyesi	16.05.2025	2027 yılı faaliyetleri Olağan Genel Kurulu	Lojistik ve Operasyon Yöneticisi	Yoktur
Ekrem Burcu	Yönetim Kurulu Üyesi	05.05.2024	2027 yılı faaliyetleri Olağan Genel Kurulu	Yönetim Kurulu Üyesi	Yoktur
Şeref Can Buladoğlu	Yönetim Kurulu Bağımsız Üyesi	05.05.2024	2027 yılı faaliyetleri Olağan Genel Kurulu	Yönetim Kurulu Bağımsız Üyesi	Yoktur
Erem Ersoy	Yönetim Kurulu Bağımsız Üyesi	05.05.2024	2027 yılı faaliyetleri Olağan Genel Kurulu	Yönetim Kurulu Bağımsız Üyesi	Yoktur

ÖZGEÇMİŞLER

Durmuş DÖVEN (Yönetim Kurulu Başkanı)

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

Egemen Döven (Yönetim Kurulu Başkan Yrd.)

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

Dr. Hasan Rasih Boztepe (Yönetim Kurulu Üyesi)

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

Tülay Kayalar (Yönetim Kurulu Üyesi)

1971 Ankara doğumlu olan Tülay Kayalar Anadolu Üniversitesi Turizm Otelcilik Lisans mezunudur. Reysaş Lojistiğin kuruluş yılından bu güne kadar şirket içinde farklı pozisyonlarda görev yapmış olup, Halen Lojistik Müdürü olarak görevine devam etmektedir. Tülay Kayalar evli ve 1 çocuk sahibidir.

Ekrem Burcu (Yönetim Kurulu Üyesi)

1960 yılında doğan Ekrem Burcu Hacettepe Üniversitesi İşletme bölümünü bitirmiştir. Bayındırlık Bakanlığı ve bağlı birimlerinde sırasıyla uzman, şube müdürü ve daire başkan vekilliği yapmıştır. 2003 yılında kendi isteği ile Bayındırlık Bakanlığından emekli olmuştur. 2003 yılında Reysaş Lojistik grubunda çalışmaya başlayan Ekrem

Burcu, Ankara Bölge Müdürlüğü ve Proje Koordinatörlüğü yapmıştır. Reysaş Lojistik ve Reysaş GYO Yönetim Kurulu Üyesi olan Burcu, 2 çocuk babasıdır.

Şeref Can Buladoğlu (Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi)

1982 yılında İstanbul'da doğan Şeref Can Buladoğlu, Saint-Benoit Fransız Lisesi'nden mezun olduktan sonra Lisans öğrenimini İstanbul Bilgi Üniversitesi İşletme Fakültesi Ekonomi-İşletme bölümünde tamamlamıştır. Sırasıyla Anel Grup Finans departmanında ve İstanbul Turizm ve Mağazacılık A.Ş. Yönetim bölümünde stajlarını tamamlayıp yine İstanbul Turizm ve Mağazacılık A.Ş.'de iş yaşantısına başlamıştır. 2009 yılında Dorukefe Gıda Ticaret Ltd. Şti.'de yönetici olarak yeni görevine başlamıştır. 2013 yılında kardeşiyle birlikte kurdukları Hurma Gıda Tic. ve San. Ltd. Şti. ve Anday Kimya Şirketleri bünyesinde halen restaurant ve market işletmeciliği, temizlik ürünleri tedariki ve kimyasal madde üretimiyle birlikte oto kuaför alanlarında hizmet veren şirketlerinde yöneticiliğe devam etmektedir. İngilizce ve Fransızca bilen Şeref Can Buladoğlu evli ve 1 çocuk babasıdır.

Erem Ersoy (Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi)

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

YÖNETİM KURULU ÜYELERİNİN ORTAKLIK DIŞINDA ALMIŞ OLDUĞU GÖREVLER

Adı Soyadı	Görevi	Ortaklık Dışında Aldığı Görevler
Durmuş Döven	Yönetim Kurulu Başkanı	Reysaş Topluluğu ve Bağlı Şirketlerinde Yönetim Kurulu Başkanlığı
Egemen Döven	Yönetim Kurulu Başkan Yard.	Reysaş Topluluğu ve Bağlı Şirketlerinde Yönetim Kurulu Üyeliği
Dr. Hasan Rasih Boztepe	Yönetim Kurulu Üyesi	-
Tülay Kayalar	Yönetim Kurulu Üyesi	-
Ekrem Burcu	Yönetim Kurulu Üyesi	-
Şeref Can Buladoğlu	Yönetim Kurulu Bağımsız Üyesi	Kendi Şirketlerinde Yöneticilik
Erem Ersoy	Yönetim Kurulu Bağımsız Üyesi	Tommy Hilfiger

BAĞIMSIZ YÖNETİM KURULU ÜYELERİNİN BAĞIMSIZLIK BEYANLARI

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

Reysaş Taşımacılık ve Lojistik Ticaret A.Ş.'de

a) Şirket, Şirket'in yönetim kontrolü ya da önemli derecede etki sahibi olduğu ortaklıklar ile Şirket'in yönetim kontrolünü elinde bulunduran veya Şirket'te önemli derecede etki sahibi olan ortaklar ve bu ortakların yönetim kontrolüne sahip olduğu tüzel kişiler ile kendim, eşim ve ikinci dereceye kadar kan ve

sıhrî hısımlarım arasında; son beş yıl içinde önemli görev ve sorumluluklar üstlenecek yönetici pozisyonunda istihdam ilişkisinin bulunmadığını, sermaye veya oy haklarının veya imtiyazlı payların %5'inden fazlasına birlikte veya tek başına sahip olunmadığını ya da önemli nitelikte ticari ilişki kurulmadığını,

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

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

- d) Bağımsız yönetim kurulu üyesi olarak seçilmem durumunda, üniversite öğretim üyeliği hariç, görevim süresince kamu kurum ve kuruluşlarında tam zamanlı olarak çalışmayacağımı,
- e) Gelir Vergisi Kanunu'na göre Türkiye'de yerleşmiş sayıldığımı,
- f) Şirket faaliyetlerine olumlu katkılarda bulunabilecek, Şirket ile pay sahipleri arasındaki çıkar çatışmalarında tarafsızlığımı koruyabilecek, menfaat sahiplerinin haklarını dikkate alarak özgürce karar verebilecek güçlü etik standartlara, mesleki itibara ve tecrübeye sahip olduğumu,
- g) Şirket faaliyetlerinin işleyişini takip edebilecek ve üstlendiğim görevlerin gereklerini tam olarak yerine getirebilecek ölçüde şirket işlerine zaman ayırabileceğimi,
- h) Şirket yönetim kurulunda son on yıl içinde altı yıldan fazla yönetim kurulu üyeliği yapmamış olduğumu,
- i) Şirket'in veya Şirket'in yönetim kontrolünü elinde bulunduran ortakların yönetim kontrolüne sahip olduğu şirketlerin üçten fazlasında ve toplamda, borsada işlem gören şirketlerin beşten fazlasında bağımsız yönetim kurulu üyesi olarak görev yapmadığımı,
- j) Yönetim Kurulu üyesi olarak seçilen tüzel kişi adına tescil ve ilan edilmemiş olduğumu beyan ederim.

Şeref Can Buladoğlu & Erem Ersoy



YÖNETİM KURULU BÜNYESİNDE OLUŞTURULAN KOMİTELER

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

Denetim Komitesi

	Denetim Komitesi	Seçildiği Yönetim Kurulu Kararı Tarihi
Komite Başkanı	Erem Ersoy - Bağımsız YK Üyesi	05.05.2024
Komite Üyesi	Şeref Can Buladoğlu - Bağımsız YK Üyesi	05.05.2024

Denetim Komitesi, dönem içerisinde gerekli çoğunluk ve karar yeterlilik sayısı sağlanarak 2 kez toplanmıştır.

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

Denetim Komitesi en az iki üyeden oluşur ve Denetim Komitesi üyeleri yönetim kurulundaki bağımsız üyeler arasından seçilir. Bu üyelerin en az birinin denetim/muhasebe ve finans konusunda beş yıllık tecrübeye sahip

olması gerekir. Denetim Komitesi üyeleri yönetim kurulu tarafından her yıl en geç Şirket'in olağan genel kurul toplantısını takip eden ilk yönetim kurulu toplantısında belirlenir.

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

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

Denetim Komitesi aşağıdakilerle sınırlı olmamak üzere şu görevleri yerine getirir:

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

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

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

Riskin Erken Saptanması Komitesi

Riskin Erken Saptanması Komitesi		Seçildiği Yönetim Kurulu Kararı Tarihi
Komite Başkanı	Erem Ersoy - Bağımsız YK Üyesi	05.05.2024
Komite Üyesi	Şeref Can Buladoğlu - Bağımsız YK Üyesi	05.05.2024

Riskin Erken Saptanması Komitesi, dönem çerisinde gerekli çoğunluk ve karar yeterlilik sayısı sağlanarak 2 kez toplanmıştır.

Riskin Erken Saptanması Komitesi'nin başlıca amacı; Şirketin varlığını, gelişmesini ve devamını tehlikeye düşürebilecek stratejik, operasyonel, finansal, hukuki ve sair her türlü riskin erken tespiti, değerlendirilmesi, etki ve olasılıklarının hesaplanması; bu risklerin Şirketin kurumsal risk alma profiline uygun olarak yönetilmesi, raporlanması, tespit edilen risklerle ilgili gerekli önlemlerin uygulanması, karar mekanizmalarında dikkate

alınması ve bu doğrultuda etkin iç kontrol sistemlerinin oluşturulması ve entegrasyonu konularında Yönetim Kurulu'na tavsiye ve önerilerde bulunmak.

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

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

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

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

Risk Komitesi aşağıdakilerle sınırlı olmamak üzere şu görevleri yerine getirir:

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

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

Kurumsal Yönetim Komitesi

Kurumsal Yönetim Komitesi		Seçildiği Yönetim Kurulu Kararı Tarihi
Komite Başkanı	Erem Ersoy - Bağımsız YK Üyesi	05.05.2024
Komite Üyesi	Şeref Can Buladoğlu - Bağımsız YK Üyesi	05.05.2024
Komite Üyesi	Ahmet Akın Sula – Yatırımcı İlişkileri Yöneticisi	24.07.2023

Dönem içerisinde Kurumsal Yönetim Komitesi, gerekli çoğunluk ve karar yeterlilik sayısı sağlanarak 1 kez toplanmıştır.

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

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

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

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

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

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

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

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

- Yönetim Kurulu'na ve idari sorumluluğu bulunan yöneticilik pozisyonlarına uygun adayların saptanması, değerlendirilmesi ve eğitilmesi konularında şeffaf bir sistem oluşturmak ve bu hususta politika ve stratejiler belirlenmesi konularında çalışmalar yapmak.
- Yönetimin ve yatırımcıların da dahil olmak üzere; bağımsız üyelik için aday tekliflerini, adayın bağımsızlık ölçütlerini taşıyıp taşınamaması hususunu dikkate alarak değerlendirmek ve buna ilişkin değerlendirmesini yönetim kurulu onayına sunmak.
- Bağımsız yönetim kurulu üyeliklerinde boşalma olması durumunda, asgari bağımsız üye sayısının yeniden sağlanmasını teminen, yapılacak ilk genel kurul toplantısına kadar görev yapmak üzere, boşalan üyeliklere bağımsız üye seçimi için değerlendirme yaparak sonucunu yönetim kuruluna yazılı olarak iletmek.
- Yönetim Kurulu'nun yapısı ve verimliliği hakkında düzenli değerlendirmeler yapmak ve bu konularda yapılabilecek değişikliklere ilişkin tavsiyelerini Yönetim Kurulu'na sunmak.
- Yönetim Kurulu üyelerinin ve üst düzey yöneticilerin performans değerlendirme ve kariyer planlaması konusundaki yaklaşım, ilke ve uygulamalarını belirlemek ve bunların gözetimini yapmak.
- Yönetim Kurulu üyelerinin ve üst düzey yöneticilerin ücretlendirme esaslarına ilişkin önerilerini, şirketin uzun vadeli hedeflerini dikkate alarak belirlemek ve bunların gözetimini yapmak.
- Şirketin ve üyenin performansı ile bağlantılı olacak şekilde ücretlendirmede kullanılabilecek ölçütleri belirlemek.
- Kriterlere ulaşma derecesi dikkate alınarak, Yönetim Kurulu üyelerine ve üst düzey yöneticilere verilecek ücretlere ilişkin önerilerini Yönetim Kurulu'na sunmak.

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

6. ŞİRKET İÇİ SİSTEMLER, ESASLAR VE POLİTİKALAR

ŞİRKET İÇİ SİSTEMLER & ESASLAR

Stratejik Finansal Hedeflere Ulaşma Performansının Değerlendirilmesi

Reysaş tarafından yıllık stratejik ve finansal planlar hazırlanarak Yönetim Kurulu'na sunulur. Yönetim Kurulu tarafından değerlendirilen stratejik ve finansman planı çerçevesinde; yılsonunda şirket, belirlenen usul ve prensipler çerçevesinde 1 yıllık bütçesini hazırlar ve üst yönetim tarafından onaylandıktan sonra Yönetim Kurulu'na sunulur. Stratejik planlar ve bütçeler ışığında yöneticilerin ve şirketin yıllık performansları belirlenir. Reysaş Yönetim Kurulu ve Üst Yönetimi, yıl içinde düzenlenen periyodik toplantılarla şirketin hedeflerine ulaşma seviyelerini, bütçelerine göre performanslarını ve faaliyetlerini takip eder ve gerekiyorsa alınması gereken tedbirler konuşulur; ayrıca üst yönetimin finansal performansını bütçeye göre gözden geçirip, stratejik hedefler doğrultusundaki gelişmeleri de takip eder ve gerek gördüğünde öneriler geliştirir. Dönem içerisinde Yönetim Kurulu tarafından 9 defa yapılan stratejik toplantılarda Şirket ile ilgili yeterli ve şeffaf bilgi alınması ve stratejik değerlendirmelerde bulunulmasına imkân sağlanmış, bu kapsamda yıl içinde alınan tüm kararların şirketin stratejik hedeflerine uygun ve zamanında gerçekleştirilmesi hedefine uyum sağlanmıştır.

Yönetim Kurulu Üyelerinin ve Üst Düzey Yöneticilerin Ücretlendirme Esasları

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

Risk Yönetimi Politikaları, İç Kontrol Sistemi ve Mevzuata Uyum

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

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

a) İç Kontrol Sistemi

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

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

Yönetim Kurulu, finansal tablo ve yıllık raporları imzalamakla yükümlü olan görevlilerin, ortaklıkla veya konsolide finansal tablolar kapsamına giren bağlı ortaklıklar, iştirakler ve müşterek yönetime tabii teşebbüsler ile ilgili önemli bilgilere ulaşmasını sağlayacak tedbirleri almakla yükümlüdür. İmza yükümlüsü görevliler gerek işletmenin iç kontrol sistemiyle gerekse kendilerinin bilgi ulaşma sistemiyle ilgili eleştiri ve önerilerini Yönetim Kurulu'na, Komiteye, Şirketin bağımsız dış denetimini yapmakta olan kuruluşa bildirmekle ve yıllık raporu incelemeleri sırasında kullandıkları iç kontrol sistemi hakkında bilgi vermekle yükümlüdürler.

b) Mevzuata Uyum

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

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

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

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

c) Risk Yönetimi

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

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

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

KURUMSAL POLİTİKALAR

İnsan Kaynakları Politikası

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

İnsan kaynakları politikamızın temel ilkeleri;

- Yüksek verimliliği, yüksek motivasyonla sağlamak.
- Fırsat eşitliği yaratıp kariyer planlaması ve kişisel gelişim aşamalarında iş arkadaşlarımıza her imkânı sunmak.
- Doğru pozisyonlar için doğru isimleri istihdam ederek sağlam ve sarsılmaz ekipler kurmak.
- Liyakat esasıyla, performansa ve yeterliliğe dayalı bir terfi politikası yürütmek.
- Değer yaratma motivasyonu ile hareket eden iş arkadaşlarımızın doğru desteği bulmasını sağlamak.
- Yalnızca kurum içinde değil sosyal hayatında da şirketimizi temsil edecek nitelikte, mutlu, motive ve proaktif iş arkadaşları istihdam etmektir.

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

I. Çalışanlara Tanınan Sosyal Haklar

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

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

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

II. Seçme ve Yerleştirme Süreci

İşe alımlarımızda tüm pozisyonlar için doğru hedef grubuna ulaşarak, en uygun adayın seçilmesi amaçlanmaktadır. Kurum kültürüne uygun, açık iletişim ve sürekli gelişime inanan, kurum aidiyetine sahip,

müşteri ve sonuç odaklı adayların bünyemize katılması hedeflenmektedir. Ayrıca deneyimli işe alımlarımızda; adayların pozisyonun gerektirdiği eğitim, bilgi, deneyim, sertifika ve yetkinliklere sahip olması beklenmektedir.

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

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

Personel seçme süreçlerimiz;

- Başvuru
- İnceleme
- Mülakat
- Değerlendirme
- İş teklifi

III. İşe Alım Genel Şartları

Şirketimizde göreve başlayacak personelin aşağıda belirtilen niteliklere sahip olması gerekmektedir;

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

IV. Kariyer Planlama

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

Ücretlendirme Politikası

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

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

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

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

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

Kâr Payı ve Kâr Payı Avansı Dağıtım Esasları

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

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

Genel Kanuni Yedek Akçe

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

Birinci Temettü

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

İkinci Temettü

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

Genel Kanuni Yedek Akçe

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

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

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

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

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

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

Bağış, Yardım ve Sponsorluk Politikası

Şirket, toplumsal ve kurumsal sorumluluk bilinci içerisinde toplumsal ihtiyaçları karşılamak, ülkenin geleceğine ve kalkınmasına katkıda bulunmak suretiyle; eğitim, sağlık, kültür-sanat, hukuk, bilim, çevreyi koruma, spor, engellilerin topluma kazandırılması, girişimcilik, teknoloji, iletişim ve benzeri, kamuya yararlı faaliyetlerin karşılıksız bağışlarla özendirilmesi ve desteklenmesi için gerekli ilke, kuralların belirlenmesi, bağış sürecinin yönetilmesi ve bu konuda bilgilendirme, raporlama ve sorumlulukların belirlenmesi amacıyla bağış politikası oluşturmuştur.

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

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

Etik İlkeler

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

Bilgilendirme Politikası

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

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

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

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

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

Kamuyu Aydınlatma Politikası

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

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

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

Menfaat Sahiplerine İlişkin Şirket Politikası

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

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

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

Rüşvet ve Yolsuzlukla Mücadele Politikası

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

Bu bağlamda, işbu Politika'nın amacı;

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

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

Şikâyet ve Takip Politikası

Şikâyet ve Takip Politikası'nın amacı; paydaşların talep ve şikâyetlerinin etkin bir biçimde kayıt altına alınması, tarafsız bir biçimde değerlendirilerek çözülmesi, sonucun paydaşlara bildirilmesi, kayıtlardan yararlanarak

sorunun tekrarlanmamasına yönelik gerekli tedbirlerin alınması ve hizmet kalitesinin geliştirilmesinde izlenecek adımların belirlenmesidir.

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

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

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

Bilgi Güvenliği Politikası

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

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

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

Şirket özellikle aşağıda belirtilen konuların yerine getirilmesini benimsemiştir:

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

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

Çıkar Çatışması Politikası

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

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

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

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

Tazminat Politikası

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

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

Kıdem tazminatı yükümlülüğü yasal olarak herhangi bir fonlamaya tabii değildir.

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

DÖNEME İLİŞKİN GELİŞMELER & FAALİYETLER

7. GENEL KURUL BİLGİLERİ

Şirketimizin 2024 yılı faaliyetlerini değerlendirmek üzere olağan genel kurul toplantısı 10.04.2025 Perşembe günü saat 10:30'da Küçük Çamlıca Mahallesi Erkan Ocaklı Sokak No:11 Üsküdar-İstanbul/ Türkiye adresinde, T.C. Ticaret Bakanlığı İstanbul Ticaret İl Müdürlüğü'nün 08 Nisan 2025 tarih ve E-90726394-431.03-00107976241 sayılı yazıları ile görevlendirilen Bakanlık Temsilcisi Sn. Demet BOZER gözetiminde yapılmıştır.

Özetle, Genel Kurul tarafından;

- 2024 yılı finansal tablolar ve faaliyet raporu onaylanmış,
- Yönetim Kurulu'nun kâr payı dağıtımını yapılmaması teklifi kabul edilmiş,
- Bütün yönetim kurulu üyeleri ayrı ayrı ibra edilmiş,
- 2025 faaliyet yılı finansal raporlarımız için bağımsız denetim hizmetinin Finansal Eksen Bağımsız Denetim ve Danışmanlık A.Ş.' den alınmasına kararı kabul edilmiş.

İlgili Genel Kurul Toplantı Tutanağı ve Diğer Evraklara Şirketimiz internet Sitesi <http://www.reysas.com/> ve Kamuyu Aydınlatma Platformu ("KAP") <https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1423701> linklerinden ulaşılabilir.

2025 Yılı Sürdürülebilirlik Uyum Raporu <https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1405178>

2025 Yılı Kurumsal Yönetim Uyum Formu <https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1405176>

2025 Yılı Kurumsal Yönetim Bilgi Formu <https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1405175>

Şirketimizin 2025 yılı faaliyetlerini değerlendirmek üzere olağanüstü genel kurul toplantısı 08.08.2025 Cuma günü saat 11:30 Küçük Çamlıca Mahallesi Erkan Ocaklı Sokak No:13 Üsküdar-İstanbul/ Türkiye adresinde, T.C. Ticaret Bakanlığı İstanbul Ticaret İl Müdürlüğü'nün 07.08.2025 tarih ve 00112196649 sayılı yazısıyla görevlendirilen Bakanlık Temsilcisi Sn. Feyyaz BAL gözetiminde yapılmıştır.

Özetle, Genel Kurul tarafından;

- Şirket'in Sürdürülebilirlik Raporu güvence denetimini yapmak üzere ANY Partners Bağımsız Denetim A.Ş. seçilmiştir.
- Şirket Esas Sözleşmesi'nin "Şirketin Amaç ve Konusu" başlıklı 3.maddesi tadili kabul edilmiştir.
- Kurumsal Yönetim İlkeleri uyarınca boşalan Yönetim Kurulu üyeliğine, Şirketimiz çalışanlarından Sn. Tülay KAYALAR' ın atanmasına kararı kabul edilmiştir.

İlgili Genel Kurul Toplantı Tutanağı ve Diğer Evraklara Şirketimiz internet Sitesi <http://www.reysasgyo.com.tr> ve Kamuyu Aydınlatma Platformu ("KAP") <https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1474705> linklerinden ulaşılabilir.

8. DÖNEM İÇERİSİNDE HİZMET ALINAN KİŞİ VE KURULUŞLAR

- Yönetim Kurulumuzun 14.01.2025 tarih ve 724 sayılı kararına istinaden, Denetim Komitesi'nin önerisi doğrultusunda, 2025 yılına ilişkin hesap dönemini kapsamak üzere şirketimizin finansal raporlarının denetlenmesi için Finansal Eksen Bağımsız Denetim ve Danışmanlık A.Ş.'nin seçilmesi 10.04.2025 tarihli Genel Kurul toplantısında kabul edilmiştir.
- 2024 hesap dönemi için Türkiye Sürdürülebilirlik Raporlama Standartları'na uygun olarak hazırlanacak sürdürülebilirlik raporlarının, Kamu Gözetimi, Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu tarafından yayınlanan Güvence Denetim Standartları kapsamında zorunlu sürdürülebilirlik güvence denetimini gerçekleştirmek üzere; Beytepe 2742/1. Sokak N6 06800 Çankaya/ANKARA adresinde bulunan, Ankara Ticaret Sicil Müdürlüğü'nde 449495 Ticaret Sicil Numarası ile kayıtlı "ANY Partners Bağımsız Denetim A.Ş.'nin bağımsız denetim şirketi olarak seçilmesi Olağanüstü Genel Kurul Toplantısında onaylanmıştır.
- Sermaye Piyasası Kurulu'nun 23.10.2025 tarih ve 56/1967 sayılı kararıyla uygun görülen ihraç limiti kapsamında, Şirketimizin yurt içinde halka arz edilmeksizin nitelikli yatırımcılara satılmak üzere 728 gün vadeli, 6 ayda bir TLREF + 3 puan ödemeli, 2.000.000.000 TL tutarlı tahvil ihracına ilişkin talep toplama işlemi 24.03.2026 tarihinde, satışı 25.03.2026 tarihinde gerçekleştirilmiştir. Kıymetin müşteri hesaplarına virmanı bugün (25.03.2026) tamamlanacaktır. İşleme Garanti Yatırım Menkul Kıymetler A.Ş. aracılık etmiştir.

9. DÖNEM İÇERİSİNDEKİ ÖNEMLİ OLAYLAR & YATIRIMLAR

1. Şirketimizin yurt içinde, halka arz edilmeksizin nitelikli yatırımcılara satılmak üzere 1.000.000.000 TL borçlanma aracı ihraç tavanı için Sermaye Piyasası Kurulu (SPK)'ya yaptığı başvuru; SPK'nın 08.02.2024 tarih ve 9/186 sayılı kararı ile onaylanmıştır.
Şirketimizin yurt içinde halka arz edilmeksizin nitelikli yatırımcılara satılmak üzere 734 gün vadeli, 6 ayda bir TRLEF + 3 puan ödemeli, 750 milyon TL başlangıç tutarlı (yatırımcı talebine göre artırılabilir) TRSREYS22613 ISIN kodlu tahvil ihracına ilişkin talep toplama işlemi sonucunda, ihraç tutarı 1.000.000.000 TL olarak kesinleşmiş ve satış işlemi 20.02.2024 tarihinde tamamlanmıştır. İşleme Bizim Menkul Değerler A.Ş. aracılık etmiştir.
2. Türkiye'de lider konumda olduğumuz oto taşıma operasyonlarında yaşanan yoğunluk ve talep artışını karşılamak amacıyla;
Şirketimiz filosuna, 30 Adet Mercedes Benz çekici ve 30 Adet Lohr dorse alımı yapılmıştır. Mercedes Benz marka çekicilerin adet fiyatı 127.000 Euro + KDV olup, toplam maliyeti 3.810.000 Euro + KDV olacaktır. Lohr marka dorselerin adet fiyatı 88.000 Euro + KDV olup, toplam maliyeti 2.640.000 Euro + KDV olacaktır. Alınan çekici ve dorseler 3 ay içinde teslim edilecektir.
3. Yönetim Kurulumuzun 02.04.2026 tarih ve 776 sayılı kararına istinaden Denetimden Sorumlu Komite'nin görüşü alınarak, 6102 sayılı Türk Ticaret Kanununun ve 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu uyarınca belirlenen esaslara uygun olarak, Şirketimiz 2026 yılı hesap dönemindeki finansal raporlarının denetlenmesi ile bu kanunlardaki ilgili düzenlemeler kapsamındaki diğer faaliyetleri yürütmek üzere ve Kamu Gözetimi, Muhasebe ve denetim Standartları Kurumu (KGGK) tarafından yayınlanan Türkiye Sürdürülebilirlik Raporlama Standartları (TSRS) kapsamında 01.01.2025 – 31.12.2025 ve 01.01.2026 – 31.12.2026 faaliyet dönemine ilişkin Sürdürülebilirlik Raporlarının zorunlu güvence denetimini yapmak üzere RSM TURKEY ULUSLARARASI BAĞIMSIZ DENETİM ANONİM ŞİRKETİ' nin seçilmesine ve bu seçimin Genel Kurul'un onayına sunulmasına oy birliğiyle karar verilmiştir.
4. Sermaye Piyasası Kurulu'nun 23.10.2025 tarih ve 56/1967 sayılı kararıyla uygun görülen ihraç limiti kapsamında, Şirketimizin yurt içinde halka arz edilmeksizin nitelikli yatırımcılara satılmak üzere 728 gün vadeli, 6 ayda bir TLREF + 3 puan ödemeli, 2.000.000.000 TL tutarlı tahvil ihracına ilişkin talep toplama işlemi 24.03.2026 tarihinde, satışı 25.03.2026 tarihinde gerçekleştirilmiştir. Kıymetin müşteri hesaplarına virmanı bugün (25.03.2026) tamamlanacaktır. İşleme Garanti Yatırım Menkul Kıymetler A.Ş. aracılık etmiştir.

10. KULLANILAN / PLANLANAN TEŞVİKLER

Bulunmamaktadır.

11. RAPORLAMA DÖNEMİ SONRASI GELİŞMELER

1. Şirketimizin yurt içinde, halka arz edilmeksizin nitelikli yatırımcılara satılmak üzere 2.000.000.000 TL borçlanma aracı ihraç tavanı için Sermaye Piyasası Kurulu (SPK)'ya yaptığı başvuru; SPK'nın 23.10.2025 tarih ve 56/1967 sayılı kararı ile onaylanmıştır.
2. Şirketimizin 15.000.000.000 TL tutarındaki kayıtlı sermaye tavanı içinde 2.000.000.000 TL olan çıkarılmış sermayesinin tamamı nakden karşılanmak suretiyle %100 oranında, 2.000.000.000 TL tutarında artırılarak 4.000.000.000 TL'ye çıkarılmasına ve bedelli sermaye artırımını ile eşanlı olarak çıkarılmış sermayenin tamamı iç kaynaklardan karşılanmak suretiyle %50 oranında 1.000.000.000 TL tutarında artırılarak toplam 5.000.000.000 TL'ye çıkarılmasına ilişkin 24.10.2025 tarihli Yönetim Kurulu Kararı çerçevesinde 31.10.2025 tarihinde Sermaye Piyasası Kurulu'na başvuru yapılmıştır.
3. Şirketimizin T.C. Kamu Gözetimi, Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu düzenlemeleri uyarınca Türkiye Sürdürülebilirlik Raporlama Standartları'na (TSRS) uygun olarak hazırlanan ve ANY Partners Bağımsız Denetim A.Ş. tarafından zorunlu sürdürülebilirlik güvence denetimine tâbi tutulan 2024 yılı TSRS Uyumlu Sürdürülebilirlik Raporu 31.10.2025 tarihinde KAP'ta yayınlamıştır.
4. Şirketimizin 2025 yılı hesap dönemine ilişkin finansal raporlarının bağımsız denetimini gerçekleştirmekte olan Finansal Eksen Bağımsız Denetim ve Danışmanlık A.Ş.'ye ilişkin olarak, anılan bağımsız denetim şirketinin Sermaye Piyasası Kurulu'nun (Kurul) "Sermaye Piyasasında Bağımsız Denetimle Yetkili Kuruluşlar Listesi"nden çıkarıldığı hususu Kurul'un 04.03.2026 tarih ve 2026/12 sayılı Haftalık Bülteni ile kamuya duyurulmuştur.

Öte yandan, Sermaye Piyasası Kurulu tarafından Şirketimize 10.03.2026 tarihinde iletilen yazıda, Finansal Eksen Bağımsız Denetim ve Danışmanlık A.Ş.'nin söz konusu listeden çıkarılması nedeniyle Şirketimizin yıllık finansal raporlarının denetiminin yetkili bir bağımsız denetim kuruluşu tarafından yürütülmesini teminen yeni bir bağımsız denetim kuruluşu tayin edilmesi gerektiği ve bu amaçla tarafımıza 15 iş günü süre verildiği hususu bildirilmiştir. Buna ilaveten, anılan yazıda, talep edilmesi halinde yeni bir bağımsız denetim kuruluşu ile sözleşme imzalanması ve finansal raporların kamuya ilan edilmesi için Kurulca ek süre verilebileceği ifade edilmiştir.

Bu kapsamda;

Şirketimiz Yönetim Kurulumuzun 11.03.2026 tarih ve 771 numaralı kararına göre,

- Şirket Yönetim Kurulumuzun, 14.01.2025 tarih ve 724 numaralı kararı doğrultusunda 01.01.2025 – 31.12.2025 hesap dönemi finansal raporlarının denetlenmesi ile bu kanunlardaki ilgili düzenlemeler kapsamındaki diğer faaliyetleri yürütmek üzere seçilen, Finansal Eksen Bağımsız Denetim ve Danışmanlık A.Ş.'nin SPK'nun 04.03.2026 tarih ve 12/445 sayılı kararı ile bağımsız denetim faaliyetinde bulunma yetkisi kaldırılmış olduğundan, imzalanan sözleşmenin karşılıklı olarak sulh yoluyla feshine,
- 01.01.2025 – 31.12.2025 hesap dönemi finansal raporlarının denetlenmesi ve onaylanması için Şirketimiz Denetim Sorumlu Komitesi tarafından önerilen Güçbir Bağımsız Denetim A.Ş.'nin seçilmesine ve yapılacak ilk Genel Kurul Toplantısında onaya sunulmasına, oy birliği ile karar verilmiştir.

12. İLİŞKİLİ TARAF İŞLEMLERİ

	Mar.25	Ara.25
Üst yönetime sağlanan fayda ve menfaatler	₺8.999.523	₺18.442.904

İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	31.Mar.26	31.Ara.25
Reyline Uluslararası Taşımacılık A.Ş.	2.872.976	0
Reysaş Yatırım Holding A.Ş.	3.417.042	0
Rey Sera Seracılık Ve Depolama Hizmetleri Anonim Şirketi	11.282.306	9.184.698
Egemen Oto Kiralama Anonim Şirketi	4.562.517	2.757.230
Egemen İnşaat Anonim Şirketi	41.164.621	0
Diğer	1.939.359	1.161.822
	65.238.821	13.103.750

İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	31.Mar.26	31.Ara.25
Egemen İnşaat Anonim Şirketi	11.529.254	74.119.158
Reysaş Yatırım Holding A.Ş.	0	933.904
Emir İstif Mak. San. Ve Tic. A.Ş.	4.046.859	7.710.766
Reyline Uluslararası Taşımacılık A.Ş.	0	7.161.465
Diğer	0	643.658
	15.576.113	90.568.951

İlişkili Taraflara Yapılan Satışlar	31.Mar.26	31.Ara.25
Egemen Oto Kiralama A.Ş.	27.000	12.067.641
Egemen İnşaat Anonim Şirketi	241.360	9.825.511
Emir İstif Makinaları Sanayi Ve Tic.A.Ş.	3.882.201	24.105.056
Reyline Uluslararası Taşımacılık A.Ş.	0	39.275.503
Diğer	10.606.287	9.262.401
	14.756.848	94.536.112

İlişkili Taraflardan Yapılan Alımlar	31.Mar.26	31.Ara.25
Reysaş Taşımacılık ve Lojistik A.Ş.	15.713.543	0
Egemen İnşaat A.Ş.	73.699.175	697.557.866
Arı Lojistik İnşaat A.Ş.	97.410.960	0
	186.823.678	697.557.866

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

ŞİRKETİN FİNANSMAN KAYNAKLARI VE DURUMU

Reysaş'ın başlıca finansman kaynağını 2.000.000.000-TL'lik çıkarılmış sermayesi oluşturmaktadır. 2006 yılı içerisinde gerçekleştirilen halka arz çalışmalarından elde edilen gelir ise yeni yatırım projeleri için önemli bir finansal kaynak olmuştur.

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

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

KONSOLİDE (TL)	Mar.26	(%)	Ara.25	(%)
DÖNEN VARLIKLAR	8.981.272.622	18,03%	8.332.630.854	16,85%
DURAN VARLIKLAR	40.841.829.198	81,97%	41.105.472.407	83,15%
TOPLAM AKTİF	49.823.101.820	100,00%	49.438.103.261	100,00%
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER	7.369.864.943	20,14%	6.452.366.068	17,63%
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER	5.856.390.604	16,00%	7.168.773.554	19,59%
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER	13.226.255.547	36,14%	13.621.139.622	37,22%
ÖZ KAYNAKLAR	36.596.846.273	63,86%	36.596.846.273	62,78%

Şirket konsolide bazda 2026 Yılı 1. Çeyreğinde %20,14 ünü kısa vadeli, %16 sını uzun vadeli olmak üzere toplam %36,14 ünü yabancı kaynaklar ile %63,86 sını ise öz kaynaklarıyla finanse etmiştir.

ŞİRKETİN FAALİYETLERİNİ ETKİLEYECEK ÖNEMLİ TEBLİĞ VEYA MEVZUAT DEĞİŞİKLİKLERİ

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

DAVALARA İLİŞKİN BİLGİLER

31 Mart 2026 itibarıyla davalar için toplam 17.732.565 TL karşılık ayrılmıştır. (31 Aralık 2025: 12.440.239xulas TL)'dir.

YAPILAN ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME FAALİYETLERİ

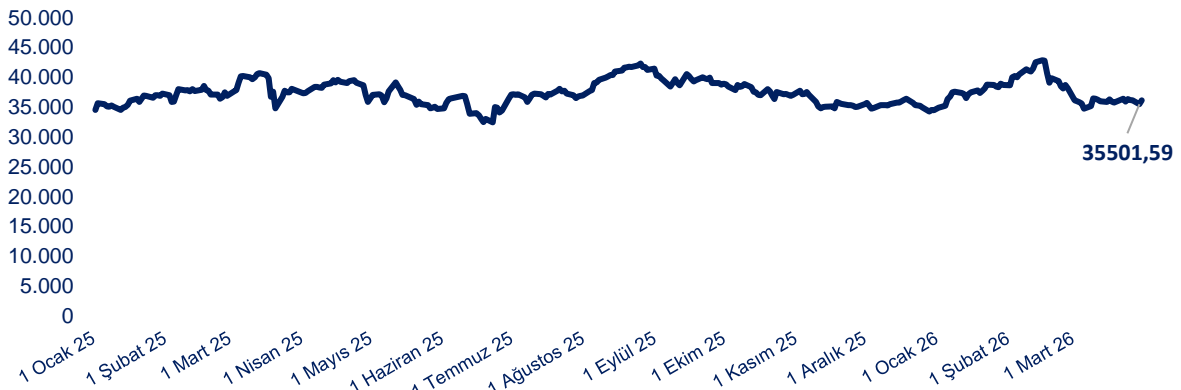
Bulunmamaktadır.

SEKTÖREL DEĞERLENDİRMELER

14. ULAŞTIRMA & DEPOLAMA SEKTÖRÜ

Piyasa değeri yaklaşık 737 MYR TL seviyelerinde olan 12 ulaştırma ve depoculuk sektöründe faaliyet gösteren şirketlerin oluşturduğu BİST Ulaştırma Endeksi ("XULAS") 2026 yılı 1. çeyreğini 2025 yıl sonuna göre %1,8 lik artışla 36.159 puan seviyelerinde kapatmıştır.

BİST ULAŞTIRMA



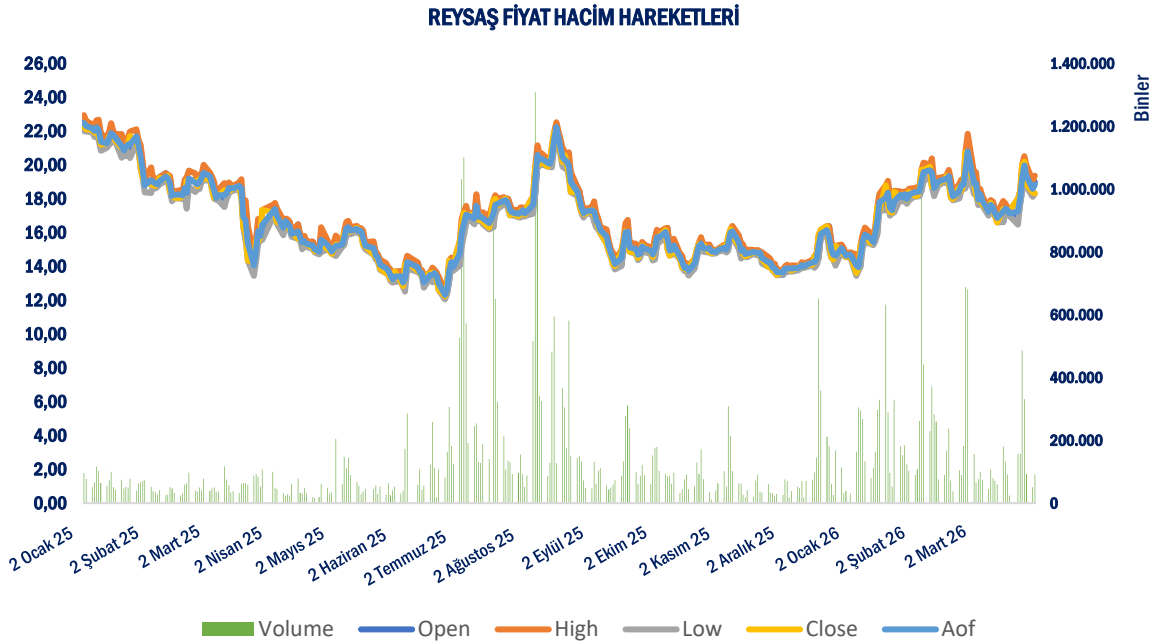
15. ŞİRKET'İN SEKTÖRDEKİ YERİ

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

Bugün itibariyle 300 adet öz mal forklift, 550 adet öz mal araç (260 adet çekici, 290 adet dorse, 25 adet frigolu kasa kamyonet) ile 1500 adet konteyner ve ihtiyaç halinde kiralık tırlar ve araçlar vasıtasıyla yurtiçi ve yurtdışında lojistik ve depoculuk faaliyetleri alanında global çaptaki kurumsal nitelikli müşterilerine hizmet veren Reysaş topluluğu faaliyetlerini ortalama 1.200 çalışanı ile yürütmektedir.

HİSSE (“RYSAS.E”) PERFORMANSI

Fiyat hareketlerine bakıldığında 2026 yılına 14,60 TL ile başlayan RYSAS.E, dönem içerisinde en düşük 13,44TL, en yüksek 21,84 TL ve ağırlıklı ortalama fiyatı 19,27 TL seviyelerinde olup, 2026 yılı birinci çeyreğini geçen yılın aynı dönemine göre % 24 artışla 19,37 TL seviyesinde kapatmıştır.



İşbu Faaliyet Raporu ('Rapor'), Türk Ticaret Kanunu'nun 516. madde hükmü, Gümrük ve Ticaret Bakanlığı'nın 28.08.2012 tarihli ve 28395 sayılı Resmi Gazete'de yayınlanan 'Şirketlerin Yıllık Faaliyet Raporunun Asgari İçeriğinin Belirlenmesi Hakkında Yönetmelik' hükümleri, Sermaye Piyasası Kurulu'nun (II-14.1) sayılı 'Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği'nin 8. madde hükmü, (II-17.1) sayılı 'Kurumsal Yönetim Tebliği'nin ilgili maddeleri uyarınca düzenlenmiş olup, Şirketimizin konsolide olarak 01.01.2026-31.12.2026 dönemi itibarıyla faaliyetlerinin değerlendirilmesi ve yatırımcılarımıza bilgi verilmesi amacını taşımaktadır.

Durmuş Döven

Yönetim Kurulu Başkanı

Egemen Döven

**Yönetim Kurulu Başkan
Yardımcısı**

Hasan Rasih Boztepe

Yönetim Kurulu Üyesi

Tülay Kayalar

Yönetim Kurulu Üyesi

Ekrem Burcu

Yönetim Kurulu Üyesi

Şeref Can Buladoğlu

Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi

Erem Ersoy

Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi