

Kurumsal Bilgiler

İMTİYAZLI PAYLAR, PAYLARIN OY HAKLARI

Şirket Esas Sözleşmesi'ne göre, Genel Kurul'da her pay için bir oy hakkı bulunmakta olup, oy hakkında imtiyaz yoktur. Şirketimizin karşılıklı hissedarlık menfaatleri içerisinde olduğu herhangi bir şirket mevcut değildir. Şirket ana sözleşmesinde hisse devrini kısıtlayan herhangi bir hüküm bulunmamaktadır. Ortaklar arasındaki pay devirleri Türk Ticaret Kanunu ve Sermaye Piyasası Kanunu hükümleri çerçevesinde gerçekleştirilir.

ŞİRKET'İN İKTİSAP ETTİĞİ KENDİ PAYLARINA İLİŞKİN BİLGİLER

Teknosa'nın iktisap ettiği kendi payı bulunmamaktadır.

YATIRIM HARCAMALARI

Şirket, online kanallar olmak üzere altyapı ve müşterilere erişim kanallarına 582 milyon TL yatırım gerçekleştirmiştir.

ŞİRKET'İN YIL İÇİNDE YAPMIŞ OLDUĞU BAĞIŞ VE YARDIMLAR

Teknosa 2023 yılı içerisinde kamu menfaatine yararlı kurumlara yaklaşık 3,8 milyon TL tutarında bağış yapmıştır.

TTK 199. MADDE KAPSAMINDA HAKİM VE BAĞLI ORTAKLIKLAR İLE İLİŞKİLERİ AÇIKLAYAN RAPOR HAKKINDA BİLGİ

Şirketimiz hakim şirket ve O'na bağlı şirketlerle 01 Ocak 2023-31 Aralık 2023 faaliyet yılında doğru ve dürüst hesap verme ilkelerine uygun olarak yapılan tüm işlemlerde tarafımızca bilinen hal ve şartlara göre, hakim şirketin yönlendirmesi ile hakim şirketin ya da O'na bağlı bir şirketin yararına yaptığı hukuki işlemler ve 2023 yılı faaliyet yılında hakim şirketin ya da O'na bağlı bir şirketin yararına alınan veya alınmasından kaçınılan tüm önlemler rapor halinde değerlendirilmiştir.

Teknosa Yönetim Kurulu tarafından hazırlanan 20 Mart 2024 tarihli bu rapora göre Teknosa'nın hâkim Şirketi ve hâkim Şirketin bağlı Şirketleri ile 2023 yılı içinde yapmış olduğu tüm işlemlerde, 6102 sayılı TTK'nun 199 uncu maddesinde belirtilen ve Yönetim Kuruluna verilen sorumluluklar kapsamında gerekli tüm hukuki işlemlerin yapıldığı ve önlemlerin alındığı görülmüştür. Yapılan işlemler 6102 sayılı TTK'nun ilgili maddelerindeki hâkim Şirket açıklamaları ve ilgili mevzuat doğrultusunda emsallerine uygun olup Teknosa'nın Şirketler topluluğuna dâhil olması nedeniyle uğradığı herhangi bir kayıp bulunmadığını beyan ederiz.

Kurumsal Yönetim ve Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Raporu

BÖLÜM I - KURUMSAL YÖNETİM

1. Kurumsal Yönetim Yaklaşımı

Teknosa, kurumsal yönetimin Şeffaflık, Adillik, Sorumluluk ve Hesap Verebilirliğe dayalı 4 ana prensibine uymayı kendisine ilke edinmiş ve iyi kurumsal yönetim uygulamalarının, günümüz ekonomilerinde sürdürülebilir temelli bir büyüme için bir zorunluluk olduğunu idrak etmiştir.

Payları Borsa İstanbul Yıldız Pazar'da işlem gören Teknosa yönetim yaklaşımını bu prensipleri merkezine alarak şekillendirmekte ve dünyadaki iyi uygulamaları rehber edinerek her yıl kurumsal yönetim uygulamalarını geliştirmektedir.

2. Kurumsal Yönetim İlkelerine Uyum Durumu

Teknosa, ülkemizde kurumsal yönetim uygulamalarının düzenlenmesinden ve denetlenmesinden sorumlu düzenleyici kuruluş olan Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği'ne (Tebliğ) ekli Kurumsal Yönetim İlkelerinde yer alan ve payları borsada işlem gören halka açık şirketler bakımından uygulanması zorunlu tutulan 24 adet ilkenin tamamına istisnasız uyum sağlamış vaziyettedir. Bununla beraber,

Teknosa, başta pay sahipleri olmak üzere tüm menfaat sahiplerinin yararını gözeterek, 2023 yılında da söz konusu zorunlu ilkelere uyum durumunu iyileştirme çalışmalarına da devam etmiştir.

Diğer taraftan, bu yıl Teknosa, Tebliğ gereği uyulması zorunlu olmayan 73 adet ilkenin 59'una tam uyum sağlarken, bunlardan 5'ine kısmi uyum sağlayabilmiş ve 4'üne ise hiç uyum sağlayamamıştır. Geriye kalan 5 ilkenin kapsamına giren işlemler 2023 yılında gerçekleşmemiş olduğundan, bu 5 ilkenin ilgisiz olduğu tespit edilmiş ve uyum durumu değerlendirilememiştir.

2.1. Kısmi uyum sağlanan ilkeler, tam uyumun sağlanamamış olmasının gerekçeleri ile birlikte, aşağıda özetlenmektedir:

3.1.2. Menfaat sahiplerinin mevzuat ve sözleşmelerle korunan haklarının ihlali halinde etkili ve süratli bir tazmin imkânı sağlanır. Şirket, ilgili mevzuat ile menfaat sahiplerine sağlanmış olan tazminat gibi mekanizmaların kullanılabilmesi için gerekli kolaylığı gösterir. Ayrıca şirket çalışanlarına yönelik tazminat politikasını oluşturur ve bunu kurumsal İnternet sitesi aracılığıyla kamuya açıklar.

Teknosa, her zaman tüm paydaşlarının haklarını gözetmeyi ve birlikte değer yaratmaya dayalı iş modelini yaşatmayı öncelik edinmiştir. Ancak, Şirket çalışanlarına yönelik yazılı bir tazminat politikası bulunmamakla beraber, bu konuda herhangi bir hukuki takibat ile karşılaşmamıştır.

3.2.1. Başta şirket çalışanları olmak üzere menfaat sahiplerinin şirket yönetimine katılımını destekleyici modeller şirket faaliyetlerini aksatmayacak şekilde geliştirilir. Şirket tarafından benimsenen söz konusu modellere şirketin iç düzenlemelerinde veya esas sözleşmesinde yer verilir.

Çalışanların yönetime katılımı Şirket içinde yapılan periyodik (yılda en az iki kere) toplantılar vasıtasıyla ve yıllık hedef belirleme ve performans değerlendirmesi toplantıları ile yapılmaktadır. Ayrıca, 360 derece geribildirim mekanizması ile çalışanlar yönetime ve çalışma arkadaşlarına geribildirim vermekte ve sonuçlar çeşitli yönetim toplantılarında ele alınarak gerekli değişimler için aksiyon planları oluşturulmaktadır. Ancak, anılan hususlar Teknosa Esas Sözleşmesi'nde ve/veya iç yönetmeliklerinde düzenlenmemektedir.

4.4.7. Yönetim kurulu üyesi şirket işleri için yeterli zaman ayırır. Yönetim kurulu üyesinin başka bir şirkette yönetici ya da yönetim kurulu üyesi olması veya başka bir şirkete danışmanlık hizmeti vermesi halinde, söz konusu durumun çıkar çatışmasına yol açmaması ve üyenin şirketteki görevini aksatmaması esastır. Bu kapsamda, üyenin şirket dışında başka görev veya görevler alması belli kurallara bağlanır veya sınırlandırılır. Yönetim kurulu üyesinin şirket dışında aldığı görevler ve

gerekçesi, grup içi ve grup dışı ayrımı yapılmak suretiyle seçiminin görüldüğü genel kurul toplantısında seçime ilişkin gündem maddesi ile birlikte pay sahiplerinin bilgisine sunulur.

Yönetim Kurulu üyelerinin Şirket işleri için yeterli zamanı ayırmalarına ve Şirket dışındaki işlerinde çıkar çatışmasına yol açacak işlemlerden kaçınmalarına özen gösterilmektedir. Ancak, üyenin Teknosa dışındaki görevleri herhangi bir yazılı kurala bağlanmamış veya sınırlandırılmamıştır. Bununla birlikte, Yönetim Kurulu üyelerinin özgeçmişleri yıllık faaliyet raporunda pay sahiplerinin bilgisine sunulmuştur.

4.5.5. Bir yönetim kurulu üyesinin birden fazla komitede görev almamasına özen gösterilir.

Komite üyeliklerinin, bağımsız üyelerin deneyim ve uzmanlık alanları gözetilerek belirlenmesine özen gösterilmekle birlikte, sınırlı sayıdaki bağımsız Yönetim Kurulu üyesi ve sermaye piyasası mevzuatında yer alan yükümlülükler nedeniyle, üyeler birden fazla komitede görevlendirilebilmektedir.

4.6.5. Yönetim kurulu üyelerine ve idari sorumluluğu bulunan yöneticilere verilen ücretler ile sağlanan diğer tüm menfaatler, yıllık faaliyet raporu vasıtasıyla kamuya açıklanır. Kişi bazında açıklama yapılması esastır.

Yönetim Kurulu Üyelerine verilen ücretler Genel Kurul tarafından belirlendiğinden kişi bazında açıklama yapılmaktadır. Üst düzey yöneticilere yapılan ödemeler ise finansal tablo dipnotlarımızda toplu bir biçimde kamuya açıklanmaktadır. Yöneticilere yapılan ödemeler

performans kriterleri dikkate alınarak ücret politikalarıyla uyumlu olarak yapılmıştır. Bu bilgiler, kişisel bilgi niteliğinde olması nedeniyle, kişi bazında açıklanamamaktadır.

2.2. Hiç uyum sağlanamayan ilkeler, bu durumun gerekçeleri ile birlikte, aşağıda özetlenmektedir:

1.3.11. Genel kurul toplantıları, söz hakkı olmaksızın menfaat sahipleri ve medya dâhil kamuya açık olarak yapılabilir ve bu hususta esas sözleşmeye hüküm konulabilir.

Esas sözleşmede belirlendiği şekliyle Genel Kurul Toplantıları pay sahiplerine açık olarak ancak medya dahil kamuya kapalı olarak gerçekleştirilmiştir. Genel Kurul Toplantı tutanakları KAP ve Şirketin Kurumsal İnternet sitesi aracılığı ile tüm menfaat sahiplerinin bilgisine sunulur.

1.5.2. Azlık hakları, esas sözleşme ile sermayenin yirmide birinden daha düşük bir orana sahip olanlara da tanınabilir. Azlık haklarının kapsamı esas sözleşmede düzenlenerek genişletilebilir.

Azlık hakları ilgili mevzuat hükümleri çerçevesinde belirlenmekte olup, Esas Sözleşme 'de azlık haklarının genişletilmesine ilişkin özel bir düzenleme bulunmamaktadır.

2.1.3. Sermaye piyasası mevzuatı uyarınca kamuya açıklanması gereken, özel durum ve dipnotlar hariç finansal tablo bildirimleri Türkçe'nin yanı sıra eş anlı olarak İngilizce de KAP 'ta açıklanır. İngilizce açıklamalar, açıklamadan yararlanacak kişilerin karar vermelerine yardımcı olacak ölçüde doğru,

tam, dolaysız, anlaşılabilir, yeterli ve açıklamanın Türkçesi ile tutarlı olacak şekilde özet olarak hazırlanır.

Yabancı mevcut/potansiyel yatırımcılarımıza şirketimizin finansal durum ve performansı hakkında bilgi vermek amacıyla özel durum açıklamaları, bilgilendirme notları, yatırımcı sunumları ve yıl sonu faaliyet raporları İngilizce de hazırlanmakta ve internet sitesinde paylaşılmaktadır.

4.3.9. Şirket Yönetim Kurulu'nda, 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.

Bu konuda hedef bir oran belirlenmemesine rağmen kadın üye bulundurulma konusuna özen gösterilmektedir.

2.3. 2023 yılında anılan kapsama giren işlem gerçekleştirilmediğinden ilgisiz olduğu değerlendirilen ilkeler ise aşağıdaki gibidir:

1.3.7. İmtiyazlı bir şekilde ortaklık bilgilerine ulaşma imkânı olan kişiler, kendileri adına ortaklığın faaliyet konusu kapsamında yaptıkları işlemler hakkında genel kurulda bilgi verilmesini teminen gündeme eklenmek üzere yönetim kurulunu bilgilendirir.

1.4.3. Şirket, beraberinde hakimiyet ilişkisini de getiren karşılıklı iştirak ilişkisi içerisinde bulunduğu herhangi bir ortaklığın Genel Kurulu'nda oy haklarını kullanmamıştır.

4.4.3. Toplantıya katılmayan ancak görüşlerini

yazılı olarak yönetim kuruluna bildiren üyenin görüşleri diğer üyelerin bilgisine sunulur.

4.5.7. Komiteler, faaliyetleriyle ilgili olarak ihtiyaç gördükleri konularda bağımsız uzman görüşlerinden yararlanır. Komitelerin ihtiyaç duydukları danışmanlık hizmetlerinin bedeli şirket tarafından karşılanır. Ancak bu durumda hizmet alınan kişi/kuruluş hakkında bilgi ile bu kişi/kuruluşun şirket ile herhangi bir ilişkisinin olup olmadığı hususundaki bilgiye faaliyet raporunda yer verilir.

4.6.4. Şirket, herhangi bir yönetim kurulu üyesine veya idari sorumluluğu bulunan yöneticilerine borç veremez, kredi kullandıramaz, verilmiş olan borçların veya kredilerin süresini uzatamaz, şartlarını iyileştiremez, üçüncü bir kişi aracılığıyla şahsi kredi adı altında kredi kullandıramaz veya lehine kefalet gibi teminatlar veremez. Ancak bireysel kredi veren kuruluşlar, herkes için uyguladığı şartlarda söz konusu kişilere kredi verebilir ve bu kişileri diğer hizmetlerinden yararlandırabilir.

2023 yılında Teknosa'nın Kurumsal Yönetim İlkelerine uyum durumu aşağıdaki tabloda özetlenmiştir.

Statü	Tam Uyum	Kısmi Uyum	Uyumsuz	İlgisiz
Zorunlu	24	-	-	-
İhtiyari	59	5	4	5
Toplam	83	5	4	5

Söz konusu zorunlu olmayan ilkelere gerek uygulamada yaşanan zorluklar, gerek bu ilkelerin uygulanmasına ilişkin uluslararası platformlarda ve ülkemizde

devam eden tartışmalar ve gerekse Şirket ve piyasa uygulamaları itibarıyla uyum sağlanmasının Şirket çıkar ve menfaatleri ile örtüşmemesi nedeniyle 2023 yılında tam uyum sağlanamamıştır. Teknosa'nın kurumsal yönetime verdiği değer ve önem sayesinde konuyla ilgili gelişmeler yakından takip edilmekte ve söz konusu ilkelere tam uyum sağlanmasına yönelik çalışmalar tüm hızıyla sürdürülmektedir.

Sermaye Piyasası Kurulu'nun 10.01.2019 tarih ve 2/49 sayılı Kararı uyarınca hazırlanan ve Şirketimiz Yönetim Kurulu tarafından onaylanan 2023 yılına ait Kurumsal Yönetim Uyum Raporu (URF) ve Kurumsal Yönetim Bilgi Formu (KYBF) sırasıyla <https://www.kap.org.tr/Bildirim/1260807> ve <https://www.kap.org.tr/Bildirim/1260808> adreslerinde kamuoyunun erişimine açık tutulmaktadır.

3. Yatırımcı İlişkileri Faaliyetleri

2023 yılı içerisinde de Teknosa, mevzuat gereği yatırımcılara ve analistlerin karar vermelerine yardımcı olacak ölçüde, yatırım kararlarını etkileyecek önemdeki tüm bilgi ve gelişmelerin şeffaf, zamanında, doğru, tam, dolaysız, anlaşılabilir, yeterli ve düzenli bir şekilde ve tüm piyasa katılımcılarına eş anlı olarak iletilmesi için gerekli bilgilendirmelerin yapılmasına gereken hassasiyeti göstermiştir.

Bu amaçla, hem Kamuyu Aydınlatma Platformu'nu (KAP) hem de resmi internet sitesi olan www.teknosa.com 'da yer alan Yatırımcı İlişkileri sayfasını düzenli olarak güncellemiş; yatırımcılar ve analistler ile sürekli ve en iyi şekilde iletişim sağlanmaktadır. Yatırımcı İlişkileri sayfası Türkçe ve İngilizce olarak çift dilde hazırlanmakta olup, üç ayda

bir hazırlanan finansal sonuçlar İngilizce ve Türkçe olarak internet sitesinde yer almaktadır. İnternet sitesinde ayrıca yurt içi ve yurt dışı bilgilendirme toplantılarında yararlanılan sunumların kopyaları da bulunmaktadır.

2023 yılında yerli ve yabancı toplam 128 adet kurumsal mevcut/potansiyel yatırımcı ve analist ile şirketin faaliyet sonuçları, performansı ve dönem içindeki diğer gelişmeler hakkında görüşmeler yapılmıştır. Buna ek olarak; bireysel ve kurumsal yatırımcılardan gelen sorular elektronik posta veya telefon yoluyla yanıtlanmaktadır.

Şirket ayrıca yılın ikinci yarısında ilk kez çeyrek bazda finansal sonuçların açıklanmasının ardından yatırımcı telekonferansları düzenlemeye başlamış olup, 2023 yılında kurumsal yatırımcılar ve analistlerle 2 adet telekonferans gerçekleştirerek toplantı kayıtlarını internet sitesinde paylaşmıştır.

Teknosa, pay sahiplerini ve potansiyel yatırımcıları bilgilendirmek amacıyla yurt dışında gerçekleşen yatırımcı konferansına katılırken, yurt içinde de kurumsal portföy yöneticilerinin ve analistlerin katıldığı Analist ve Yatırımcı Günü düzenlemiştir.

4. Mevzuat Değişikliklerinin ve Yasal Süreçlerin Takibi

2023 yılında, Teknosa'nın faaliyetlerini önemli derecede etkileyebilecek bir mevzuat değişikliği yaşanmamıştır. Ancak, 2023 yılında Sermaye Piyasası Kanunu ve Türk Ticaret Kanunu ile vergi mevzuatında yapılan değişikliklerin Şirket'e ve Teknosa'ya olan potansiyel etkileri detaylı olarak analiz

edilmiştir.

Teknosa, Teknosa'yı ilgilendiren mevzuat gelişmeleri her yıl olduğu gibi 2023 yılında da yakından takip edilerek, gerekli aksiyonlar zamanında alınmıştır.

Son olarak, 2023 yılında Teknosa'nın mali durumunu ve faaliyetlerini etkileyebilecek büyüklükte Şirket aleyhine açılmış herhangi bir dava bulunmamaktadır. Ayrıca, mevzuat hükümlerine aykırı uygulamalar nedeniyle Teknosa tüzel kişiliği, Yönetim Kurulu Üyeleri ve Şirket Yönetimi hakkında herhangi idari veya adli bir yaptırım ile karşılaşmamıştır.

BÖLÜM II - YÖNETİM KURULU

1. Yönetim Kurulu'nun Yapısı ve Oluşumu

Şirket'in Yönetim Kurulu yapısı, görevi, yönetim hakkı ve temsil yetkileri gibi usul ve esaslar için Şirket Esas Sözleşmesi'nde yer alan hususlar gözetilmektedir.

Şirket, Genel Kurul tarafından Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Mevzuatı hükümleri çerçevesinde seçilen en az 6 üyeden oluşan bir Yönetim Kurulu tarafından idare ve temsil edilebilmektedir. Teknosa Yönetim Kurulu'nda, Tebliğ'in 4.3.1 no.lu maddesine uygun olarak altı üye, Tebliğ'in 6. Maddesi'nin 1. Fıkrasındaki istisnaya uygun olarak ise iki adet bağımsız üye bulunmaktadır.

Yönetim Kurulu Üyeleri'nde aranacak asgari niteliklere Esas Sözleşme 'de yer verilmemiştir. Ancak, Şirket'in Yönetim Kurulu Üyeleri'nin sahip olması gereken özellikleri Kurumsal Yönetim İlkelerinde yer alan ilgili maddeler ile örtüşmektedir. Yönetim Kurulu Üyeleri'nden

ikisi, Sermaye Piyasası Kurulu'nun Kurumsal Yönetim İlkelerine ve kurumsal yönetime ilişkin düzenlemelerine göre tespit edilmiş bağımsız üye niteliğini haiz kişiler arasında seçilmiştir. Bağımsız Yönetim Kurulu Üyeleri'nin bağımsızlık beyanları atama öncesinde alınmıştır ve bu beyanlar geçerliliğini korumaktadır. İlgili faaliyet dönemi itibarıyla bağımsızlığı ortadan kaldıran herhangi bir durum bulunmamaktadır.

Yönetim Kurulu Üyeleri'nin görev süresi en çok üç yıldır ve süresi biten üyenin yeniden seçilmesi caizdir. Bir üyeliğin herhangi bir nedenle boşalması halinde Yönetim Kurulu açılan üyelik için yeni üye seçerek ilk toplantısında Genel Kurul'un onayına sunmaktadır. Bu üye selevinin kalan süresini tamamlamaktadır.

Yönetim Kurulu Üyeleri'ne Genel Kurul kararı ile Türk Ticaret Kanunu'nun 395. ve 396. maddeleri doğrultusunda işlem yapma hakkı tanınmıştır.

2. Yönetim Kurulu'nun Faaliyet Esasları

Yönetim Kurulu, görevlerini etkin olarak yerine getirebileceği sıklıkta toplanır, faaliyetlerini şeffaf, hesap verebilir, adil ve sorumlu bir şekilde yürütür, bunu yaparken de Şirket'in uzun vadeli çıkarlarını göz önünde bulundurur.

Yönetim Kurulu üyeleri, toplantıları yönetmesi için her yıl aralarından bir başkan ve başkan bulunmadığı zaman ona vekalet edecek bir başkan vekili seçerler. Yönetim Kurulu başkanı, diğer Yönetim Kurulu üyeleri ve CEO ile görüşerek Yönetim Kurulu toplantılarının gündemini belirler. Yönetim Kurulu

toplantılarında gündemde yer alan konular açıkça ve her yönü ile tartışılır. Yönetim Kurulu başkanı, icracı olmayan üyelerin toplantıya etkin katılımını sağlamak için en iyi gayreti göstermekle yükümlüdür.

Toplantı günleri ve gündem başkan veya başkan vekili tarafından düzenlenir.

Yönetim Kurulu'nun yılda en az dört (4) kez toplanması zorunludur.

Üyelerden birisi fiziki toplanma talebinde bulunmadıkça, Yönetim Kurulu kararlarını, içlerinden birinin belirli bir hususa ilişkin olarak yaptığı öneriye, diğerlerinin yazılı olurları alınmak suretiyle de alabilir.

Şirket Yönetim Kurulu, 01.01.2023-31.12.2023 tarihleri arasında 4 kez fiziki toplantı yapmıştır.

Yönetim Kurulu toplantılarında her üyenin 1 oy hakkı bulunup, konular karara bağlanırken oy birliği aranmış ve Kurumsal Yönetim İlkelerine uyulmuştur. Yönetim Kurulu toplantılarına mazereti olmayan üyelerin fiili katılımı sağlanmıştır. 2023 yılında yapılan toplantılarda Yönetim Kurulu Üyeleri tarafından alınan kararlar aleyhinde farklı görüş beyan edilmemiş ve toplantı tutanaklarına bir şerh düşülmemiştir. Ayrıca, alınan kararlara ilişkin olarak Yönetim Kurulu Üyeleri'nin ilave soruları ve bilgi talepleri olmadığı için zapta geçirilmemiştir.

Şirket Yönetim Kurulu Üyeleri, 2023 yılı içinde Şirket ile işlem yapmamış ve aynı faaliyet konularında rekabet edecek girişimlerde bulunmamıştır.

3. Yönetim Kurulu Bünyesinde Oluşturulan

Komitelerin Sayı, Yapı ve Bağımsızlığı

Şirket Esas Sözleşmesi'ne göre, Yönetim Kurulu, görev ve sorumluluklarını sağlıklı bir biçimde yerine getirmek üzere, yeterli sayıda sair komite ("Komite") oluşturur.

Tebliğ'in 4.5.1 no.'lu maddesinde yer alan "Aday Gösterme Komitesi" ve "Ücret Komitesi" yükümlülükleri, "Kurumsal Yönetim Komitesi" tarafından üstlenilmiştir. Yine Tebliğ'in 4.5.5 no.'lu maddesinde "bir Yönetim Kurulu Üyesi'nin birden fazla komitede yer almaması" tavsiyesine uyulmasına özen gösterilmesine rağmen, komite üyeliğinin gerektirdiği iş uzmanlığı nedeniyle, bir Yönetim Kurulu Üyesi, birden fazla komitede üye olabilmektedir.

Kurumsal Yönetim Komitesi

Kurumsal Yönetim Komitesi, Şirket'in etik değerlerine dayalı, içeriye ve dışarıya karşı sorumlu, riziko bilinçli, kararlarında saydam ve sorumlu, paydaşlarının menfaatini gözetken, sürdürülebilir başarı hedefli bir yönetim sürecinin devamlılığını sürdürmeyi amaçlar.

Komite, Kurumsal Yönetim İlkelerinin SPK ve diğer uluslararası kabul edilmiş kurumsal yönetim ilkeleri doğrultusunda belirlenmesi için Şirket Yönetim Kurulu'na önerilerde bulunmakta ve tavsiyeler oluşturmaktadır.

Kurumsal Yönetim Komitesi, Kurumsal Yönetim İlkeleri doğrultusunda Şirket Yönetim Kurulunca atanan Başkan dahil azami üç Üye ve iki Raportörden oluşur. Komite Başkanı, Şirket Yönetim Kurulu tarafından bağımsız üyeler arasından atanır.

Komite Başkanlığı'nın herhangi bir sebepten

dolayı boşalması halinde, bunu izleyen ilk Yönetim Kurulu toplantısında yeni bir Başkan atanıncaya kadar Yönetim Kurulu Başkanı, Komite Üyeleri'nden birini geçici başkan olarak görevlendirir.

Kurumsal Yönetim Komitesi, Şirket'te Kurumsal Yönetim İlkeleri'nin uygulanmasını temin eder ve uygulanmıyor ise, Yönetim Kurulu'na iyileştirici tavsiyelerde bulunur. Komite, Yatırımcı İlişkileri Bölümü'nün çalışmalarını da gözetir. Yönetim Kurulu ve Üst Düzey Yöneticilerin performans ve ücretlendirme esas ve değerlendirmelerinin yanı sıra, yönetim ve pay sahiplerince önerilen adaylar da dahil olmak üzere, bağımsız üye aday tekliflerini, adayın bağımsızlık ölçütlerini değerlendirerek, Yönetim Kurulu'na sunar. Bağımsız Yönetim Kurulu Üye Adayı, mevzuat gereği bağımsız olduğuna dair yazılı beyanı, aday gösterildiği esnada, Kurumsal Yönetim Komitesi'ne verir.

İç tüzük gereği yılda en az 4 kez toplanması gereken Kurumsal Yönetim Komitesi 2023 yılında toplam 4 kez toplanmıştır.

Şirket Yönetim Kurulu'nun kararı ile Kurumsal Yönetim Komitesi Üyeleri şu şekilde belirlenmiştir:

Temel Cüneyt Evirgen

Komite Başkanı- Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi

Nevgül Bilsel Safkan

Komite Üyesi - Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi

Selim Can*

Komite Üyesi - Yatırımcı İlişkileri Sorumlusu

* 12 Şubat 2024 tarihinde yapılan Yönetim Kurulu toplantısında Selim Can'ın Kurumsal Yönetim Komitesi'ndeki görevinin sona ermesine ve yerine karar tarihinden itibaren Kurumsal Yönetim Tebliği kapsamındaki kriterlere uygun olan ve Şirkette Yatırımcı İlişkileri Müdürü olarak görev yapan Sibel Turhan'ın seçilmesine karar verilmiştir.

Riskin Erken Saptanması Komitesi

Riskin Erken Saptanması Komitesi 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun 378'inci maddesi ile Sermaye Piyasası Kurulu'nun Kurumsal Yönetim Tebliği hükümleri uyarınca görevli ve yetkili olmak üzere kurulmuştur.

Komite, Şirket'in varlığını, gelişmesini ve devamını tehlikeye düşürebilecek stratejik, operasyonel, finansal, uyum ve sair her türlü riskin erken teşhisi, bunun için gerekli önlemler ile çarelerin uygulanması ve riskin yönetilmesi amacıyla faaliyet göstermektedir. Komite'de alınan kararlar Yönetim Kurulu'na tavsiye niteliğinde raporlanmaktadır.

Komite'nin hangi üyelerden oluşacağı Şirket'in Yönetim Kurulu tarafından belirlenir ve kamuya açıklanır. Komite Başkanı, Şirket'in Yönetim Kurulu tarafından bağımsız üyeler arasından atanır. Komite'de; Başkan hariç, Şirket Yönetim Kurulu tarafından seçilen azami bir Üye bulunur. Komite üyeleri tercihen icra yetkisi olmayan Yönetim Kurulu Üyeleri arasından seçilir.

Toplantılar, Başkan'ın uygun göreceği yerde, yılda en az altı defa yapılır. Her yıl başında Komite'ye ait yıllık toplantı takvimi, Komite Başkanı tarafından belirlenip tüm üyelere duyurulur.

Komite üyelerinin görev süresi, Şirket Yönetim Kurulu Üyeleri'nin görev süresiyle paraleldir. Komite, Yönetim Kurulu Üyeleri'nin seçimini takiben, yeniden oluşturulur.

Riskin Erken Saptanması Komitesi 2023 yılında toplam 6 kez toplanmıştır. Bu toplantılarda,

şirketimizin devamlılığını tehdit edebilecek risklerin belirlenmesi, bu risklere yönelik tespit edici ve önleyici modellerin ve yönetim sistemlerinin geliştirilmesi gibi konular ele alınmıştır.

Bu çerçevede, Riskin Erken Saptanması Komitesi, şirketimizin risk yönetimi stratejisini ve risk yönetimi sistemlerini güçlendirerek, potansiyel risklere karşı proaktif önlemler alınmasını sağlamakta ve bu sayede şirketimizin sürdürülebilir büyümesine katkıda bulunmaktadır.

Temel Cüneyt Evrigen

Komite Başkanı - Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi

Nevgül Bilsel Safkan

Komite Üyesi - Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi

Denetim Komitesi

Denetim Komitesi'nin amacı; Şirket Yönetim Kurulu adına Şirket'in muhasebe sistemi, finansal raporlama, finansal bilgilerin kamuya açıklanması, bağımsız denetim ile iç kontrol sisteminin işleyişinin ve etkinliğinin gözetimini yapmaktır. Denetim Komitesi; faaliyetlerini, görev ve sorumluluk alanıyla ilgili olarak ulaştığı tespit ve önerileri Şirket Yönetim Kurulu'na yazılı olarak sunar.

Denetim Komitesi Başkan ve Üyeleri, Şirket Yönetim Kurulu tarafından Bağımsız Üyeler arasından atanır.

Denetim Komitesi, 2023 yılında toplam 4 kez toplantı yapmış olup ana gündem maddeleri bağımsız denetim raporunun gözden geçirilmesi, İç Denetim Müdürlüğü

sunumlarının incelenmesi şeklindedir.

Şirket Yönetim Kurulu'nun kararı ile Denetim Komitesi Üyeleri şu şekilde belirlenmiştir:

Nevgül Bilsel Safkan

Komite Başkanı - Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi

Temel Cüneyt Evrigen

Komite Üyesi - Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi

4. Risk Yönetimi ve İç Kontrol Mekanizması

Teknosa'da, her riskin aynı zamanda fırsatları da beraberinde taşıdığı düşüncesinden hareketle sürdürülebilir büyümenin, risklerin etkin bir biçimde belirlenmesi, ölçülmesi ve yönetilmesi suretiyle sağlanacağı öngörülmektedir. Topluluk, misyonunun önemli bir parçası olan, "paydaşlarına değer yaratmak" için risk yönetimi konusunu önemle ele almaktadır.

Teknosa'da risk, tehditler kadar fırsatları da içeren bir kavram olarak görülmekte ve bu riskleri en etkin şekilde yönetmek amacıyla, kurumsal risk yönetimi sürekli ve sistematik bir süreç olarak uygulanmaktadır. Risk kültürünün Teknosa genelinde yaygınlaştırılması için çalışılmakta, doğru işin doğru miktarda risk alınarak gerçekleştirilmesi için güvence sağlanmaktadır.

Teknosa'nın Risk Yönetimi Politikası risk yönetimi süreçleri ve yaklaşımları için rehber teşkil eden ve Teknosa'nın riskleri etkin bir şekilde yönetme konusundaki taahhüdünü ifade eden prensipleri belirler. Politika, üst yönetim tarafından tam olarak desteklenir ve proaktif yaklaşım, bütünsel yönetim,

değer yaratma, sürekli iyileştirme, kültür ve farkındalık ile etkin ölçüm ve değerlendirme olmak üzere altı temel prensip etrafında şekillenir. Teknosa, riskleri sadece reaktif bir şekilde değil, aynı zamanda proaktif bir şekilde ele alarak olası tehditleri erken evrelerde tespit etmeyi ve fırsatlara zamanında cevap verebilmeyi hedefler. Risk yönetimi, organizasyonun genel stratejisi ve iş süreçlerinin ayrılmaz bir parçası olarak kabul edilir. Ayrıca, Teknosa risk yönetimi süreçlerinde ve politikalarında dinamik ve evrilen bir yapıyı benimseyerek, ölçüm ve değerlendirme sonuçlarına dayanarak sürekli geliştirmeler yapar. Risk yönetimi bilincini ve olumlu davranışları teşvik eden bir kurumsal kültürün oluşturulması, açık iletişim kanalları ve eğitim programları aracılığıyla desteklenir. Bu prensipler, Teknosa'nın sürdürülebilir büyümesine, inovasyona ve paydaşlarla güçlü ilişkilerin sürdürülmesine olanak tanır.

Teknosa'nın Risk Yönetim Prosedürü ise Şirket'in faaliyetlerinde karşılaşılabilecek risklerin tanımlanması, değerlendirilmesi, önceliklendirilmesi, izlenmesi, raporlanması, bunlara yönelik alınacak önlem ve izlenecek stratejilerin kararlaştırılarak uygulamaya geçirilmesi sürecinde, bağlı kalınacak usul ve esasları düzenlemektir.

Risk yönetimine verdiği önem sayesinde hissedar değeri yaratmaya 2023 yılında da aralıksız devam eden Teknosa, sürdürülebilir bir büyüme performansı sergilemiştir.

Risk yönetimi, Yönetim Kurulu adına Riskin Erken Saptanması Komitesi gözetiminde Risk, Uyum ve İş Sürekliliği tarafından yürütülür. Risk yönetimine verilen merkezi önem

doğrultusunda, Risk, Uyum ve İş Sürekliliği Müdürlüğü doğrudan CEO'ya bağlı olarak faaliyet gösterir.

Teknosa'nın karşılaştığı riskler belirlenen Ana Risk Göstergeleri (Key Risk Indicators-KRI) ile takip edilmektedir. Bu göstergeler, risklerin erken sinyallerini tespit ederek, Şirket'in tolerans sınırları içinde kalmasını sağlamak amacıyla kullanılır ve düzenli olarak değerlendirilir. Risk göstergeleri, sektörel ve ekonomik dinamiklere uygun şekilde tasarlanır ve etkinlikleri düzenli olarak değerlendirilir. Risk değerlendirmesi, olasılık ve etki analizi üzerinden yürütülür, potansiyel risklerin şirket üzerindeki etkilerini belirler. Bu süreç, risk azaltma stratejilerinin belirlenmesi ve uygulanmasıyla tamamlanır. Böylece risklerin ortadan kaldırılması, etkilerinin azaltılması veya transfer edilmesi gibi çeşitli stratejiler ile yönetilmesi sağlanır. Etkin risk izleme ve raporlama faaliyetleri, risklerin ve tedbirlerin sürekli olarak gözden geçirilmesini sağlar. Bu dinamik süreçler, Teknosa'nın risk yönetim uygulamalarını sürekli iyileştirmesine, geliştirme alanlarını belirlemesine ve dinamik iş ortamına hızla adapte olmasına imkân tanır.

Risk Kategorileri

Finansal Risk: Kur, yatırım portföyü, kredi, faiz oranı, likidite ve sigorta riskleri kapsamlı bir şekilde ele alınır. Teknosa, bu risklerin şirket finansallarına etkisini dikkatli bir şekilde izler ve makroekonomik değişkenlerden kaynaklanan olası risklere karşı proaktif stratejiler geliştirir. Karlılık analizleri, nakit akışının sürekli olarak izlenmesi, giderlerin verimlilik odağıyla yönetilmesi ve dengeli finansman stratejilerinin uygulanması,

Teknosa'nın bu risklerin olumsuz sonuçlarını minimize etmesinde önemli rol oynar. Bunun yanı sıra, döviz kuru ve faiz oranlarındaki dalgalanmalara karşı hedge enstrümanları kullanımı, şirketin finansal dayanıklılığını güçlendirir ve değişken piyasa koşullarına karşı koruma sağlar.

Operasyonel Risk: Tedarik, verimlilik, kapasite ve kullanımı, fiyatlandırma, satış, müşteri memnuniyeti, ürün/hizmet geliştirme, insan kaynakları, bilgi güvenliği ve iş sürekliliği, çalışanların sağlığı ve güvenliği, çevre sağlığı ve güvenliği, bilgi işlem ve teknolojileri, marka yönetimi, itibar, performans yönetimi, dış raporlama ve uygunluk, iç raporlama, izleme ve kontrol, yetkilendirme ve limit riskleri gibi riskleri içerir. Operasyonel risklerin en aza indirilmesi için bölümler arası bilgi alışverişi, iş süreçleri takipleri, eğitimler, bilgi güvenliği önlemleri alınmaktadır.

Stratejik Risk: Teknosa'nın stratejik risk yönetimi, kurumsal ve sektörel riskler, ekonomik dalgalanmalar, mevzuat değişiklikleri, itibar ve sürdürülebilirlik riskleri gibi iç ve dış kaynaklı risklerin stratejik hedeflerimize olan olası olumsuz etkilerini kapsamlı bir şekilde ele alır. Bu bağlamda, şirketimiz, stratejilerimizin sürekli olarak uyumlu ve etkin kalmasını sağlamak amacıyla, yıllık düzenlenen takvim üzerinden 3 ve 5 yıllık planlamalar yapmaktadır. Bu süreçte, sürdürülebilirlik gibi özellikle önem arz eden faktörler, stratejik planlamamızın temel bir parçası olarak değerlendirilmektedir.

Uyum Riski: Etkin bir uyum yönetimi, yasal mevzuatların şirketimizin faaliyet alanlarını, iş yapma modellerini, iş portföyünü, stratejik

hedeflerini ve operasyonel sonuçlarını önemli ölçüde etkileyebilmesi nedeniyle kritik öneme sahiptir. Bu bağlamda, yürürlükteki tüm yasalara, kurallara ve düzenlemelere uyumlu şekilde faaliyet göstermek ve güncel değişikliklere en hızlı şekilde uyum sağlamak, Teknosa'nın öncelikleri arasında yer almaktadır. Uyum, sadece olası zararları önlemek için değil, aynı zamanda şirketimizin sürdürülebilir büyümesini ve sektördeki itibarını korumak için de temel bir değerdir.

Aynı şekilde İç Kontrol Mekanizması mevcuttur. İç Kontrol Mekanizması, Denetim Komitesi'nin ihdası ile beraber etkin bir şekilde Yönetim Kurulu tarafından kendilerine verilen görevleri, mevcut Denetim Komitesi İç Tüzüğü çerçevesinde yerine getirmektedir.

5. Şirket'in Stratejik Hedefleri

Şirket Yönetim Kurulu, vizyon ve misyonunu belirleyerek bunu Faaliyet Raporu'nda yazılı bir şekilde ve aynı zamanda www.teknosa.com adresinde internet sitesinde kamuya açıklamıştır ve Şirket'in uzun vadeli stratejileri de bu temeller üzerine inşa edilmektedir.

Yönetim Kurulu, CEO ve Genel Müdürü Yardımcıları birlikte tartışarak üç yıllık stratejik hedefleri belirler ve her yıl günceller. Hedeflere ulaşıp ulaşılmadığı her ay sonu alınan yönetici raporları ile takip edilir. Şirket'in hedeflerine ulaşıp ulaşılmadığı, sene sonu yapılan performans değerlendirmesinde baz oluşturur.

6. Mali Haklar

Şirket Yönetim Kurulu Üyeleri'ne tanınan her türlü hak, menfaat ve ücretin şekil ve şartları Esas Sözleşme 'de tanımlanmıştır. Genel Kurul, Yönetim Kurulu Başkanı ve Üyeleri'ne yapılacak

ödemeyi ve huzur hakkını belirlemektedir. Finansal tablo dipnotlarımızda üst düzey yöneticilere yapılan ödemeler kamuya açıklanmaktadır.

2023 yılı içinde Şirket; hiçbir Yönetim Kurulu Üyesi 'ne borç vermemiş, kredi kullandırmamış, verilmiş olan borçların ve kredilerin süresini uzatmamış, şartlarını iyileştirmemiş; üçüncü bir kişi aracılığıyla şahsi kredi adı altında kredi kullandırmamış veya lehine kefaletler gibi teminatlar vermemiştir.

BÖLÜM III - SÜRDÜRÜLEBİLİRLİK

1. Sürdürülebilirlik Yaklaşımı

Teknosa, sürdürülebilirliğe en üst düzeyde önem vermekte ve gerçekleştirdiği faaliyetlerini bu yöndeki olası etkilerini değerlendirmektedir. Operasyonlarının merkezinde yer alan sürdürülebilirlik odağında; iklim krizi ile mücadele etmek, çalışan gelişimi ve performansını artırmak, eşitlik ve çeşitliliği sağlamak, dijitalleşme uygulamalarını artırmak, paydaşlarla güçlü iletişim kurmak gibi birçok faaliyet gerçekleştirerek tüm paydaşları için pozitif bir etki oluşturmak için gayret göstermektedir.

2023 yılında Teknosa; çevresel, sosyal, yönetim ve ekonomik konuları dahil olduğu öncelikli konular anketini paylaşarak kilit paydaşlarının tamamının sürece dahil olmasını sağlamıştır. Paydaşlarının görüşlerine istinaden konuların önceliğini belirlemiş ve önceliklendirme matrisini meydana getirmiştir.

Belirlenen öncelikli konular paralelinde ilgili

departmanların katılımıyla; sürdürülebilirlik stratejisini oluşturmuş, Sürdürülebilir Kalkınma Amaçları'na sağlanan katkıları tespit etmiş ve faaliyetler sonucunda yarattığı değeri belirleyerek Teknosa Değer Yaratma Modelini oluşturmuştur.

Bununla birlikte risk ve fırsatları etkili yönetmenin öneminin farkında olan Teknosa maruz kaldığı riskleri ve fırsatları; çevresel, toplumsal, ekonomik, politika ve yasal, teknolojik ve operasyonel risk ana başlıklarında ele alarak ilgili departmanların interaktif katılımıyla çalıştaylar gerçekleştirerek belirlemiştir. Ayrıca; sektör konumu, trendler ve gelecek beklentisini açıklayarak toplum, dünya, çalışanlar ve gelecek ile ilgili mega trendlere verdiği yanıtları ortaya koymuştur.

2. Sürdürülebilirlik İlkelerine Uyum Durumu

Tür	Tam Uyum	Kısmi Uyum	Uyumsuz	İlgisiz
Genel	12	-	-	-
Çevre	21	2	-	3
Sosyal	16	1	-	-
Yönetim	2	-	-	-
Toplam	51	3	-	3

Sermaye Piyasası Kurulu'nun Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Çerçevesi'nde yer alan ilkelere uyum durumunu gösteren Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Raporu <https://yatirimci.teknosa.com/surdurulebilirlikuyumraporlari> internet adresinde yer almaktadır.

Teknosa, Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Çerçevesi'ne %100 uyumu hedeflemektedir. Bu hedef paralelinde, başta pay sahipleri olmak üzere tüm menfaat sahiplerinin yararını gözeterek, 2023 yılında da söz konusu zorunlu ilkelere uyum durumunu iyileştirme çalışmalarına devam ederek tam uyumlu olduğu madde sayısını artırmıştır. 2024 yılında da iyileştirme çalışmalarına devam edecektir.

Sermaye Piyasası Kurulu'nun hazırlamış olduğu Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Çerçevesi ile birlikte ülkemizde de dünya standartlarında bir sürdürülebilirlik uyum standardı benimsenmiştir.

Bu uyum standardına 2023 yılında Teknosa'nın uyum durumu aşağıdaki tabloda özetlenmiştir:

Kâr Dağıtım Tablosu

TEKNOSA İÇ VE DIŞ TİCARET A.Ş. 2023 YILINA AİT KÂR PAYI DAĞITIM TABLOSU (TL)

1.	Ödenmiş/Çıkarılmış Sermaye		201.000.000,00
2.	Genel Kanuni Yedek Akçe (Yasal Kayıtlara Göre)		19.753.472,48
ESAS SÖZLEŞME UYARINCA KÂR DAĞITIMINDA İMTİYAZ VAR İSE SÖZ KONUSU İMTİYAZA İLİŞKİN BİLGİ			Yok
		SPK'ya Göre	Yasal Kayıtlara (YK) Göre
3.	Dönem Kârı	1.052.974.128,17	883.835.496,78
4.	Vergiler (-)	305.472.387,90	219.561.912,18
5.	Net Dönem Kârı (=)	747.501.740,27	664.273.584,60
6.	Geçmiş Yıllar Zararları (-)	-163.754.441,69	0
7.	Genel Kanuni Yedek Akçe (-)	20.446.527,52	20.446.527,52
8.	NET DAĞITILABİLİR DÖNEM KÂRI (=)	563.300.771,06	643.827.057,08
9.	Yıl İçinde Yapılan Bağışlar (+)	3.773.491,74	3.773.491,74
10.	Bağışlar Eklenmiş Net Dağıtılabilir Dönem Kârı	567.074.262,80	
Ortaklara Birinci Kâr Payı		0	
- Nakit		0	
- Bedelsiz		0	
- Toplam		0	
11.	İmtiyazlı Pay Sahiplerine Dağıtılan Kâr Payı	0	
12.	Dağıtılan Diğer Kâr Payı	0	
- Yönetim Kurulu Üyelerine		0	
- Çalışanlara		0	
- Pay Sahibi Dışındaki Kişilere		0	
13.	İntifa Senedi Sahiplerine Dağıtılan Kâr Payı	0	
14.	Ortaklara İkinci Kâr Payı	0	
15.	Genel Kanuni Yedek Akçe	0	
16.	Statü Yedekleri	0	
17.	Özel Yedekler	0	
18.	OLAĞANÜSTÜ YEDEK	563.300.771,06	643.827.057,08
Dağıtılması Öngörülen Diğer Kaynaklar		0	0
- Geçmiş Yıl Kârı			
- Olağanüstü Yedekler			
- Kanun ve Esas Sözleşme Uyarınca Dağıtılabilir Diğer Yedekler			

KÂR PAYI ORANLARI TABLOSU

	TOPLAM DAĞITILAN KÂR PAYI		TOPLAM DAĞITILAN KÂR PAYI/NET DAĞITILABİLİR DÖNEM KÂRI	1 TL NOMİNAL DEĞERLİ HİSSEYE İŞABET EDEN KÂR PAYI	
	NAKİT (TL)	BEDELSİZ (TL)	ORANI (%)	TUTARI (TL)	ORANI (%)
BRÜT	0,00	-	0,00	0,00	0,00
NET	0,00	-	0,00	0,00	0,00