

BAK AMBALAJ SANAYİ VE TİCARET A.Ş.VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

II.14.1 SAYILI TEBLİĞE İSTİNADEN HAZIRLANMIŞ YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

a) Raporun Dönemi	: 01.01.2020 – 31.12.2020
b) Ortaklığın Unvanı	: BAK AMBALAJ SANAYİ VE TİCARET A.Ş.
Ticaret Sicil Numarası	: 4050/K-567
Mersis No	: 0131007974239376
Merkez	: Atatürk Organize Sanayi Bölgesi 10002 Sokak No:45 Çiğli –İZMİR
Telefon No	: 0.232. 376 74 50
Faks No	: 0.232. 376 74 58
İnternet Sitesi	: www.bakambalaj.com.tr
Esas Sermayesi	: 36.000.000 TL

Şirketin Faaliyet Konusu :

Bak Ambalaj Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi ("Bak Ambalaj" veya "Şirket"), 2 Şubat 1973 tarihinde İzmir'de kurulmuş, tescilli bir sermaye şirkettir. Şirket'in genel merkezinin adresi Atatürk Organize Sanayi Bölgesi 10002 Sokak No:45 Çiğli / İzmir'dir.

Şirket'in ana ortağı ve nihai ana ortağı çoğunluk hisseleri elinde bulunduran Bakioğlu Holding A.Ş'dir. Halka açıklık oranı %48,59 olan (31 Aralık 2019 - %48,59) Şirket'in hisse senetleri Borsa İstanbul'da ("BİST") işlem görmektedir.

Şirket'in İzmir Çiğli AOSB'de Ar-Ge Merkezi bulunmaktadır

Grup'un ana faaliyet konusu tıfdruk baskı, flekso baskı ve baskısız ambalaj malzemesi üretimidir.

Şirket'in bağlı ortaklığı Bak Ambalaj Dış Ticaret A.Ş., 13 Şubat 2015 tarihinde kuruluş işlemleri tamamlanarak İzmir Ticaret Sicil Müdürlüğü nezdinde tescil edilmiştir. Şirket'in bağlı ortaklığı Bak Flexibles B.V. 8 Mayıs 2015 tarihinde kuruluş işlemleri tamamlanarak Hollanda Ticaret Sicili nezdinde tescil edilmiştir.

Bağlı ortaklığa ait detaylar aşağıda verilmektedir:

<u>Bağlı Ortaklıklar</u>	<u>Esas Faaliyet Konuları</u>	<u>Ülke</u>
Bak Ambalaj Dış Ticaret A.Ş.	Ambalaj Malzemesi Dış Ticareti	Türkiye
Bak Flexibles B.V.	Ambalaj Malzemesi Ticareti	Hollanda

Bak Ambalaj tıfdruk baskı, flekso baskı, baskısız ve laminasyonlu olmak üzere dört farklı segmentte fleksibil ambalaj üretmektedir. Çeşitli sektörlerde, düzenli olarak gerçekleştirdiği yatırımlar ile üretim portföyünü istikrarlı olarak artıran Bak Ambalaj, üretiminin yaklaşık %70'ini Batı Avrupa ülkeleri ağırlıklı olarak ihraç etmekte, ülke ekonomimize katkı sunmayı sürdürmektedir.

c) Yönetim Kurulu Üyeleri:

Adı Soyadı	Tüzel Kişi Adına Hareket Eden Kişi	Görevi	Görev Süresi	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi Olup / Olmadığı	İcracı Yönetim Kurulu Üyesi Olup / Olmadığı
Ali Enver Bakioğlu		Yönetim Kurulu Başkanı	3 Yıl	Bağımsız Üye Değil	İcrada Görevli Değil
Sertaç Bakioğlu		Yönetim Kurulu Başkan Vekili	3 Yıl	Bağımsız Üye Değil	İcrada Görevli Değil
Cem Bakioğlu		Yönetim Kurulu Üyesi	3 Yıl	Bağımsız Üye Değil	İcrada Görevli Değil
Bakioğlu Holding	Mehmet Emin Bozdağ	Yönetim Kurulu Üyesi	3 Yıl	Bağımsız Üye Değil	İcrada Görevli
Osman Gürhan Çağlayan		Yönetim Kurulu Üyesi	2 Yıl	Bağımsız Üye	İcrada Görevli Değil
Duygu Elekdar Özerson		Yönetim Kurulu Üyesi	2 Yıl	Bağımsız Üye	İcrada Görevli Değil

Yetki Sınırları:

Şirketin Yönetim Kurulu Üyeleri ve yöneticileri Türk Ticaret Kanunun ilgili maddeleri, Sermaye Piyasası Kanunu ve İlgili sair mevzuatı, Şirket Esas Sözleşmenin 11 ve 12. Maddelerinde belirlenen yetkilere haizdirler.

Denetimden Sorumlu Komite:

Denetimden sorumlu Komite Başkanı Sn. Osman Gürhan ÇAĞLAYAN, üyesi Sn. Duygu ÖZERSON ELAKDAR' dır.

Kurumsal Yönetim Komitesi:

Kurumsal Yönetim Komitesi Başkanı Sn. Duygu ÖZERSON ELAKDAR, üyeleri Sn. Osman Gürhan ÇAĞLAYAN, Sn. Duygu TUNALIGİL'dir. Kurumsal Yönetim Komitesi Aday Gösterme Komitesi ve Ücret Komitesi'nin de görevlerini yerine getirmektedir.

Riskin Erken Saptanması Komitesi:

Riskin Erken Saptanması Komitesi Başkanı Sn. Osman Gürhan ÇAĞLAYAN, üyesi Sn. Duygu ÖZERSON ELAKDAR ve görevli personeli Sn. Aslı SANAL'dır.

d) Üst Yönetim:

BAK AMBALAJ SANAYİ VE TİCARET A.Ş. ÜST YÖNETİMİ	
Adı Soyadı	Görevi
Mehmet Emin BOZDAĞ	Genel Müdür
Sabahattin BİLGİN	Tedarik Zinciri Müdürü
Erkin ÖZTÜRK	Satış Müdürü
Aslı SANAL	Mali İşler Müdürü
Hüsnü Koray ERGİNCAN	İnsan Kaynakları Müdürü
Yasemin DUMLU DEMİR	Kalite Kontrol Müdürü
Zeliha BIÇAKSIZ	Ar-Ge Müdürü
Murat GÜNGÖR	Üretim Müdürü
Özgür ÖZDİKMEN	Satış Müdürü
Cem YILMAZ	Metot ve Bakım Müdürü
Şerife Özlem ÇETİNTAŞ	Müşteri Yönetimi ve Fiyatlandırma Müdürü
Levent BAKIOĞLU	Üretim Müdürü
Derya AKDEMİR	İş Güvenliği ve Çevre Müdürü

e) Dönem içinde Yapılan Esas Sözleşme Değişiklikleri:

Faaliyet döneminde esas sözleşmede herhangi bir değişiklik yapılmamıştır.

f) Yatırımlar:

Bak Ambalaj, kuruluşundan bugüne kadar, gelişen küresel ve iç pazardaki müşterilerinin taleplerini karşılayabilmek için yatırım yapmayı sürdürmüştür. 2020 yılında da değişen ve çoğalan müşteri isteklerini karşılayabilmek, kapasite artışı ile birlikte müşteri için yarattığı katma değeri arttırmak amacıyla yatırımlarına devam etmiştir.

Rapor Döneminde kapasite artırımı ve teknoloji yenileme yatırımlarının harcama tutarı 21.075.174 TL TL'dir (31.12.2019: 12.319.952 TL).

Kapasite Kullanım oranımız %75 civarındadır.

g) Şirketin 2020 Yılı Faaliyetleri:

Şirketimiz 2020 yılında 595.400.826 TL tutarında net satış gerçekleştirmiştir. Şirketimizin 2020 yılı satış tonajı 20.293 ton olarak gerçekleşmiştir.

	31.12.2020	31.12.2019
Cari Oran	1,46	1,32
Likidite Oranı	1,04	0,84
Nakit Oranı	0,37	0,23
Finansal Kaldıraç Oranı	0,60	0,58
Borç – Özsermaye Oranı	0,26	0,39
Özsermaye Çarpanı	2,49	2,38

h) Risk Yönetim Politikası:

Şirketimizde risk yönetimi Riskin Erken Saptanması Komitesi tarafından bütünsel bir bakış açısı ile ele alınır. Şirketin uzun ve kısa vadeli hedeflerine ulaşırken karşılaşılabilecek operasyonel, finansal ve diğer riskler, riskin erken saptanması komitesi tarafından değerlendirilir ve bu aşamada yönetim kuruluna bilgi verilir.

Şirket faaliyetlerinden dolayı çeşitli finansal risklere maruz kalmaktadır. Bu riskler, piyasa riski, kur riski, makul değer faiz oranı riski, fiyat riski ve nakit akım faiz oranı riski, kredi riski ve likidite riskidir. Şirket'in genel risk yönetimi programı, finansal piyasaların değişkenliğine ve muhtemel olumsuz etkilerinin Şirket'in finansal performansı üzerindeki etkilerini asgari seviyeye indirmeye yoğunlaşmaktadır.

ı)Personel:

2020 yılı oniki aylık dönemde ortalama çalışan sayısı 632 kişi olarak gerçekleşmiştir (31.12.2019: 593).

j) Ar-ge Faaliyetleri

Ağustos 2017 tarihinde kurulan ve TÜBİTAK teknik denetimleri ve T.C. Ekonomi Bakanlığı mali denetimleri olumlu raporları sonucu T.C Sanayi ve Teknoloji Bakanlığı tarafından sertifikalandırılan, Ağustos 2018 tarihinde yeni yerine taşınarak fiziksel formunu geliştiren ve yeni merkezinde faaliyetlerine devam eden Ar-Ge Merkezi, 2020 faaliyet dönemini de başarıyla tamamlamıştır.

Tescillenmiş Ar-Ge Merkezi çatısı altında 2020 yılında 29 adet personel çalışmışken bu sayının 10 adeti kadın çalışan olmak üzere toplam 21 adetini lisans ve lisans üstü araştırmacılar oluşturmaktadır. Oluşturulan multi-disipliner kadrosunda çeşitli sayılarda fen bilimleri ve mühendislik kökenli uzmanlar bulunduran Merkez'de ekipler ve yeni personel istihdamı sağlanan katma değer ile paralel bir şekilde gelişen; hammadde formülasyon çalışmalarından ürün paketleme ve sonrasında kullanıcı açım deneyimi simülasyonuna kadar karmaşık ihtiyaçlara çözüm sağlayabilecek şekilde tasarlanmıştır.

2020 yılı içerisinde Merkez teşvik ve/veya destek sistemlerinden yararlanan aktif olarak birçok proje yürütülmüştür. Proje yürütmeleri Merkez çalışanları olan proje yürütücüleri tarafından 2020 yılında başarılı gerçekleşen iş paketleri ile devam etmiştir. 2020 yılı içerisinde önceki senelere ait patent başvuru süreçleri devam ettirilmiş, ek olarak 1 marka tescili alınmıştır. Yurtiçi ve yurtdışı çeşitli sayıda etkinlik ve konferanslara katılan Merkez, Dergipark Akademik ev sahipliğinde yapılan ULAKBİM Dergi Sistemleri etkinliğinde bir üniversite ile ortaklaşa gerçekleştirdiği Üniversite-Sanayi iş birliği projesi

sonucunda ambalaj ve tekstil konusunda bir makale yayını ile katılmıştır. ISCC2020 Sürdürülebilir Yaşam Konferansı'nda ise %100 Geri Dönüştürülebilir Ayakta Duran Polietilen Ambalaj konulu poster ve sözlü sunumları gerçekleştirilmiştir. Ambalaj Sanayicileri Derneği (ASD) tarafından düzenlenen yüksek prestijli Ambalaj Ay Yıldızları yarışmasında, 2020 yılı içinde geliştirilip marka tescilini aldığı reborn® ailesinin geri dönüştürülebilir üyesi olan reborn® Geri Dönüştürülebilir Mono-PE Ayakta Duran Torba ambalajı ile Bronz Ödül kazanmıştır.

Esnek ambalajın döngüsel ekonomiye dahil edilmesi çalışmalarında Avrupa temelli bir konsorsiyum olan CEFLEX projesine katılan ilk Türk üye olarak plastik geri dönüşüm projelerine ivme kazandıran Ar-Ge Merkezi, değer zinciri boyunca etkilediği bütün alanlarda hammadde üretimi ve son ürün özellikleri dahil çalışmalarına devam etmiş, döngüsel ekonomi alanında yükselen talebi karşılayabilmek üzerine artan sayıda proje ve operasyonlar yürütmüştür. Ar-Ge projeleri sonuçlarından sektörde yine bir ilk olarak; geri dönüşüme uygun polimer yapıda, bütün operasyonları şirket bünyesinde gerçekleştirilen, rotogravür baskılı, kolay açılma sağlayan lazer operasyonlu, tekrar kapanabilme özelliği ekleyen zipper uygulamalı ve ayakta durma fonksiyonlu doluma hazır SUP formatına getirilmiş "mono-PE pouch" ambalaj çalışması, geçtiğimiz yıl başarılı sonuçları neticesinde yoğun talebin bulunduğu Avrupa bölgesi müşterilerinin tercihlerine sunulmuş ve 2020 yılında çeşitli müşterilerimiz tarafından takip eden yıl ve sonrasında devreye alınmak üzere onaylarını almıştır. Döngüsel ekonomiye plastik geri dönüşüm alanında katkılarının yanı sıra Merkez, sürdürülebilir, tarımsal-biyolojik bazı kaynaklar ve alternatif hammaddeler konusunda da son ürün seviyesinde çalışmalarına tedarikçi, müşteri ve ilgili iş ortakları ile endüstriyel kullanım seviyelerinde devam etmiş, tamamlanmış ve sonucundaki yeni ve yenilikçi ürünler ile 2020 yılında son hat denemelerini gerçekleştirip kullanım onaylarını alarak Avrupalı müşterilerinin beğenisi kazanılmıştır.

k)Yardım ve Bağışlar:

Şirketimiz 2020 yılı oniki aylık dönemde çeşitli kurum ve kuruluşlara 528.919-TL tutarında yardım ve bağışta bulunmuştur.

l) Özel Denetime ve Kamu Denetimine İlişkin Bilgiler:

01.01.2020- 31.12.2020 döneminde Şirket aylık dönemlerde Sönmez Yeminli Mali A.Ş. tarafından toplam 12 defa denetimden geçmiş ve yapılan incelemelerde vergi hukuku açısından şirketin yaptığı işlemlerin uygunluğu tespit edilmiştir.

m) Devam Etmekte Olan Davalar:

Grup'un devam etmekte olan itibari hizmet davaları kapsamında, geçmişte çalışmış ve halen Grup'ta çalışmakta olan bir kısım personellerin Grup ve SGK aleyhine açmış olduğu itibari hizmet süresinin tespiti davaları bulunmaktadır. Söz konusu davalara ilişkin 1.280.983 TL tutarında bir karşılık hesaplanmış ve cari dönemde konsolide mali tablolar yansıtılmıştır.

Grup'un finansal tablolarında yer alan kısa vadeli dava karşılıkları rakamının 1.047.518 TL tutarındaki kısmı 07 Kasım 2016 tarihli özel durum açıklaması ile kamuya duyurulmuş olan, 2013, 2014 ve 2016 yıllarında Dahilde İşleme Rejimi kapsamında KDV ödenmeksizin ithal edilen bazı filmlerin üretim süreci sonucu ortaya çıkan hurda atıklarının sektör bünyesindeki firmalarca tekrar imalat sürecine sokulması iddiası ile T.C. Gümrük ve Ticaret Bakanlığı - İzmir Gümrük Müdürlüğü tarafından şirketimize tebliğ edilen para cezasından oluşmaktadır.

İzmir Gümrük Müdürlüğü'nce genel bir inceleme konusundan hareketle Şirketimize de para cezasına ilişkin tebligat gönderilmiştir. Tebliğ edilen bu cezanın iptali için İzmir 1.Vergi Mahkemesi nezdinde Şirket tarafından dava açılmıştır. İzmir 1.Vergi mahkemesi ek tahakkuk ve para cezası kararlarını kaldırmak suretiyle lehimize karar vermiştir. T.C. Gümrük ve Ticaret bakanlığı- İzmir Gümrük Müdürlüğü temyiz'e başvurmuş olup, temyiz süreci halen devam etmektedir. Söz konusu para cezasına karşı dava

açılmış olduğundan ve dava sonucu bekleneneğinden bu aşamada ilgili idareye herhangi bir ödeme yapılmamıştır.

07.08.2015 tarihinde Freshtex Tekstil Finishing Servis A.Ş. ("Freshtex")'den satın alınan 10.300 m2'lik arazi ile ilgili Bak Ambalaj aleyhine açılmış tasarrufun iptali davası bulunmaktadır. Söz konusu derdest davalar, Freshtex çalışanlarının iş hukukundan kaynaklanan alacak ve tazminatları hakkındaki taleplere ilişkindir. Dava süreçleri halen devam etmektedir.

n) İç Kontrol Sistemi ve İç Denetim faaliyetleri:

Denetim Komitesi her üç aylık dönemde şirket mali tablolarını denetlemekte ve Yönetim Kuruluna Rapor vermektedir. Şirket ayrıca grup bünyesinde kurulu bulunan İç Denetim Birimi tarafından periyodik olarak denetlenmektedir.

o) Şirketin iktisap ettiği kendi paylarına ilişkin bilgiler:

Grup'un 2020 yılında iktisap ettiği kendi payı bulunmamaktadır.

p) Dönem İçinde Çıkarılmış Menkul Kıymetler:

Herhangi bir sermaye piyasası aracı arz edilmemiştir.

r) Kar Dağıtım Politikası:

Bak Ambalaj Sanayi ve Ticaret A.Ş. Kâr Dağıtım Politikası, Türk Ticaret Kanunu hükümleri, Sermaye Piyasası Düzenlemeleri, Vergi Düzenlemeleri ve esas sözleşmemizin kâr dağıtım ile ilgili maddesi çerçevesinde ve Kurumsal Yönetim İlkeleri'ne uygun olarak pay sahipleri ile Şirket menfaatleri arasında dengeli ve tutarlı bir uygulama izlenmesine dikkat edilerek oluşturulmuştur.

Buna göre; Şirketimizin kâr dağıtım politikası aşağıdaki gibidir;

- Şirketimiz, ilgili düzenlemeler ve finansal imkânlar elverdiği sürece, ekonomik ortam, piyasa beklentileri, Şirketimizin uzun vadeli stratejileri ile uzun vadeli yatırım ve finansman politikaları, Şirketimizin finansal pozisyonu ile kârlılık ve nakit durumu dikkate alınarak, Sermaye Piyasası Düzenlemeleri ve ilgili diğer mevzuat çerçevesinde hesaplanan dağıtılabilir dönem kârının, her yıl yeniden gözden geçirilmek koşuluyla Sermaye Piyasası Kanunu ve İlgili düzenlemelerinde başkaca bir oran zorunlu tutulmadıkça asgari %10'u oranında nakit ve/veya bedelsiz hisse şeklinde kâr payı dağıtılmasının Genel Kurul'a teklif edilmesi esasına dayanan bir kâr dağıtım politikası benimsemiştir.
- Genel Kurul veya yetki verilmesi halinde Yönetim Kurulu, Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemeleri çerçevesinde kârın taksitli dağıtımına karar verebilir.
- Sermaye Piyasası Kurulu mevzuatı uyarınca kâr dağıtımına, dağıtım kararı verilen genel kurul toplantısının yapıldığı hesap dönemi sonuna kadar başlanması esas olup kâr dağıtım tarihine Genel Kurul karar vermektedir.
- Yönetim Kurulu, Genel Kurul tarafından yetkilendirilmiş olmak ve Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemelerine uymak kaydı ile kâr payı avansı dağıtılmasına karar verebilir.

Kâr dağıtım politikasında Yönetim Kurulu'nca yapılan değişiklikler gerekçeleriyle birlikte özel durum açıklamasıyla kamuya duyurulur ve Kurumsal Yönetim İlkeleri gereği Genel Kurul toplantısında pay sahiplerinin bilgisine ve onayına sunulur.

İşbu Kar Dağıtım Politikası, 03.04.2017 tarih ve 705 sayılı Yönetim Kurulu Kararı uyarınca güncellenmiştir.

s) Ortaklık Yapısının Dağılımı

BAK AMBALAJ A.Ş. SERMAYE YAPISI		
	Pay Tutarı (TL)	Pay Oranı (%)
BAKİOĞLU HOLDİNG A.Ş.	17.592.000	48,87
CEM BAKİOĞLU	301.924	0,84
MERİÇ BAKİOĞLU	270.000	0,75
ALİ ENVER BAKİOĞLU	135.000	0,37
SERTAÇ BAKİOĞLU	99.000	0,27
EROL NARİN	108.000	0,30
CELAL ÖZLÜ	1.365	0,01
HALKA ARZ(*)	17.492.711	48,59
ÖDENMİŞ SERMAYE	36.000.000	100,00

(*) Grup 28.07.2016 tarihli Yönetim Kurulu Toplantısında alınan karar doğrultusunda 01.08.2016 – 31.12.2016 tarihleri arasında sermayenin %1,22 'sine isabet eden 437.424 adet kendi payının, toplam 1.108.139 TL alış bedeli ödeyerek geri alım işlemini gerçekleştirmiştir.

Şirketimizin sermayeye doğrudan katılım oranının %5'i aştığı karşılıklı iştirak ilişkisi bulunmamaktadır.

t) İmtiyazlı Paylar ve Oy Haklarına İlişkin Açıklamalar:

(A) Grubu pay sahiplerine; her bir pay için 15 (on beş) oy ve yönetim kurulunun çoğunluğunu seçme imtiyazı tanınmış olup, (B) Grubu pay sahiplerine ise, (A) Grubu pay sahiplerinin seçmiş olduğu yönetim kurulu üyeleri dışında kalan yönetim kurulu üyelerini seçme imtiyazı verilmiştir.

u) Üst Düzey Yöneticilere Sağlanan Mali Haklar:

Üst düzey yöneticiler, Yönetim Kurulu üyeleri, Genel Müdür ve departman müdürlerinden oluşmaktadır. Üst düzey yöneticilere sağlanan faydaların tutarı maaş ve benzeri faydalar ile kıdem ve izin karşılığı rakamlarından oluşmaktadır.

Grup'un 1 Ocak - 31 Aralık 2020 ve 2019 dönemleri için üst düzey yöneticilerine sağladığı faydalar aşağıdaki gibidir:

	31 Aralık 2020	31 Aralık 2019
Ücret ve ücret benzeri diğer faydalar	4.569.114	5.105.614
Diğer faydalar	215.172	112.190
Toplam	4.784.286	5.217.804

ü) Diğer Hususlar:

- Son üç yıl içinde şirketimizin hakim ortaklığında herhangi bir değişiklik olmamıştır.
- Şirket'in yıl içinde yapmış olduğu bağış ve yardımlar ile sosyal sorumluluk projeleri çerçevesinde yapılan harcamalara ilişkin bilgilere finansal tablolarda yer verilmiştir.
- Faaliyet dönemi sona erdikten sonra Şirket'te meydana gelen ve ortakların, alacaklıların, diğer ilgili kişi ve kuruluşların haklarını etkileyebilecek nitelikte özel önem taşıyan bir olay olmamıştır.
- 31 Aralık 2020 tarihi itibarıyla 223.332.754 TL olan özkaynak seviyesi ile, 36.000.000 TL olan sermayenin varlığının fazlasıyla korunduğu görülmektedir.
- Bak Ambalaj Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi, Bakioğlu Holding Anonim Şirketinin doğrudan bağlı şirkettir.

Şirketimiz, Bakioğlu Holding Anonim Şirketi ve Bakioğlu Holding Anonim Şirketi bünyesinde bulunan diğer şirketlerle hizmet ve mal alımı/satımı şeklinde hukuki işlemler gerçekleştirmiştir. Hem mal/hizmet sağlayıcısı hem de mal/hizmet alıcısı olarak hukuki işlemlere taraf olunmuştur.

Bu hukuki işlemlerin tamamı Bakioğlu Holding Anonim Şirketi'nin veya onun bağlı şirketlerinin girişimi veya çıkarı uyarınca uygun bir karşılık alınmaksızın gerçekleştirilmiştir. Bakioğlu Holding Anonim Şirketi'nin veya onun bağlı şirketlerinin girişimi, menfaati veya çıkarı uyarınca şirketin zararına hiçbir tedbire başvurulmamıştır. Söz konusu işlemlerin tümü emsallere uygunluk ilkesi çerçevesinde piyasa koşullarına uygun şekilde gerçekleştirilmiştir.

Hukuki işlemlerin gerçekleştirildiği tarihte bilgi dahilinde olan şartlara göre, her bir hukuki işlemde uygun bir karşı edininim sağlanmıştır. Bakioğlu Holding Anonim Şirketi ve diğer bağlı şirketler lehine alınan veya alınmasından kaçınılan bir önlem ve bu çerçevede şirketin zararı bulunmamaktadır, bu sebeple zararın denkleştirilmesi gereken bir durum da gerçekleşmemiştir.

v) İlişkili Taraf İşlemleri:**- İlişkili taraflardan yapılan alım işlemleri:**

	1 Ocak - 31 Aralık 2020		1 Ocak - 31 Aralık 2019	
	Mal, varlık ve hizmet	Vade ve kur farkları	Mal, varlık ve hizmet	Vade ve kur farkları
Polibak Plastik Film San. A.Ş. (**)	120.610.852	14.515.303	94.018.953	2.092.587
Bareks Plastik Film Ekstruzyon San. ve Tic. A.Ş. (**)	30.486.970	2.088.224	35.354.450	827.525
Bak Gravür Tekn. San. ve Tic. A.Ş. (**)	23.824.354	181	15.596.562	20.993
Bakioğlu Holding A.Ş. (*)	7.371.449	36.137	6.859.651	11.253
Bak-net İletişim ve Bilgi Ürünleri Paz. San. Tic. A.Ş. (**)	7.606.904	469	7.237.951	18.927
Baksaş Sigortacılık A.Ş. (**)	3.053.855	1.260	2.336.619	19.034
Onsa Özel Güvenlik Hizmetleri Ltd.Şti. (**)	2.534.945	-	2.048.514	-
Bakiş Yapı İnşaat San. Tic. A.Ş. (**)	768.912	1.645	1.631.038	5.196
Ege Orman Vakfı Ağaçlandırma Ağaç Ürün. İkt. İşl. (**)	163.307	57	136.734	881
Ege Orman Vakfı (**)	26.511	-	182.201	-
Freshbak Organik Doğal Gıda A.Ş. (**)	12.872	-	6.538	-
	196.460.931	16.643.276	165.409.211	2.996.396

(*) Ana ortak

(**) Ana ortak/ Ana sermayedarın bağlı ortak ve iştirakleri

- İlişkili taraflara yapılan satış işlemleri:

	1 Ocak - 31 Aralık 2020		1 Ocak - 31 Aralık 2019	
	Mal, varlık ve hizmet	Vade ve kur farkları	Mal, varlık ve hizmet	Vade ve kur farkları
Polibak Plastic America (**)	5.913.862	-	6.331.340	-
Polibak Plastik Film San. A.Ş. (**)	2.561.500	147.304	3.098.850	2.534.630
Bareks Plastik Film Ekstruzyon San. ve Tic. A.Ş. (**)	2.037.106	193.893	2.465.906	1.125.498
Freshbak Organik Doğal Gıda A.Ş. (**)	187.388	10.484	237.118	5.719
Bak Gravür Tekn. San. ve Tic. A.Ş. (**)	108.184	27.970	197.790	11.177
Baksaş Sigortacılık A.Ş. (**)	106.767	7.784	46.582	3.265
Bak-net İletişim ve Bilgi Ürünleri Paz. San. Tic. A.Ş. (**)	208.395	3.774	28.725	1.481
Bakiş Yapı İnşaat San. Tic. A.Ş. (**)	101.493	-	-	-
Bakioğlu Holding A.Ş. (*)	205.787	15.658	-	3.039
Ege Orman Vakfı Ağaçlandırma Ağaç Ürün. İkt. İşl. (**)	-	34	-	271
	11.430.482	406.901	12.406.311	3.685.080

(*) Ana ortak

(**) Ana ortak/ Ana sermayedarın bağlı ortak ve iştirakleri

KURUMSAL YÖNETİM

KURUMSAL YÖNETİM İLKELERİNE UYUM BEYANI

Sermaye Piyasası Mevzuatı çerçevesinde gerçekleştirilen kurumsal yönetim uygulamaları, Bak Ambalaj Sanayi ve Ticaret A.Ş. ("Şirket") faaliyetlerinin etkin ve şeffaf şekilde sürdürülmesi ve pay sahiplerine en yüksek katma değer sağlanabilmesi için büyük önem taşımaktadır. Şirketimiz, kurumsal yönetim uygulamalarında, Sermaye Piyasası Kurulu (SPK) düzenlemelerine uyuma azami özen göstermekte ve faaliyetlerinde Sermaye Piyasası Kanunu ("SPKn")'na, SPK Düzenleme ve Kararları'na, SPK'nın II-17.1 Kurumsal Yönetim Tebliği ("Tebliğ")'ne ve SPK Kurumsal Yönetim İlkeleri'ne azami ölçüde uyum sağlamayı hedeflemektedir.

Şirket'in 01.01.2020-31.12.2020 hesap dönemine ait Kurumsal Yönetim Uyum Raporu ("URF") ile Kurumsal Yönetim Bilgi Formu ("KYBF"); SPK'nın 10.01.2019 tarih ve 2/49 sayılı Kararı ile belirlenip, yine SPK'nın 10.01.2019 tarih ve 2019/02 sayılı Haftalık Bülteni ile ilan edilmiş olan sunum esaslarına ve SPK'nın II-17.1 "Kurumsal Yönetim Tebliği"'ne uygun olarak hazırlanmıştır. Şirket'in 01.01.2020-31.12.2020 hesap dönemine ait Kurumsal Yönetim İlkeleri Uyum Raporu ("URF") ile Kurumsal Yönetim Bilgi Formu ("KYBF")'na Kamuyu Aydınlatma Platformu ("KAP")'nın Kurumsal İnternet Sitesi (www.kap.org.tr)'nden ulaşılması mümkündür.

Kurumsal Yönetim İlkelerinin belirlenmesine ve uygulanmasına ilişkin Tebliğ kapsamında zorunlu olan ilkelere uyulurken, uygulanması zorunlu olmayan İlkeler'e uyum sağlanması hususu önümüzdeki dönemlerde ilke bazında değerlendirilecek olup, pay sahiplerimiz ve diğer menfaat sahiplerimizin ihtiyaçları ve şirketimizin değerinin artırılması hedefleri çerçevesinde gerekli görülmesi halinde ilave bazı İlkeler'e uyum sağlanması söz konusu olabilecektir.

31 Aralık 2020 tarihinde sona eren faaliyet döneminde Kurumsal Yönetim Tebliği ekinde yer alan ve henüz tam olarak uyum sağlanamayan prensipler, mevcut durum itibarıyla bugüne kadar menfaat sahipleri arasında herhangi bir çıkar çatışmasına yol açmamıştır. Zorunlu Olmayan Kurumsal Yönetim İlkelerine de tam uyum amaçlanmakla birlikte, ilkelerin bir kısmının uygulamasında zorluklar yaşanmaktadır.

Uygulanmayan Kurumsal Yönetim İlkelerinin Gerekçeleri :

- 1.3.11. : Şirketimiz esas sözleşmesinde genel kurula menfaat sahiplerinin katılmasına ilişkin herhangi bir hüküm bulunmamaktadır. Genel kurul davetlerinde menfaat sahiplerine veya medyaya yönelik özel bir davet ibaresi bulunmamakla birlikte, şirketimiz genel kurulları elektronik genel kurul uygulamaları çerçevesinde EGKS 'den canlı olarak yayınlanmaktadır. Söz konusu uygulamaların menfaat sahiplerinin genel kurula katılımına ilişkin kurumsal yönetim açısından yeterli olduğu değerlendirilmektedir.

- 1.4.2. : Şirketin sermayesini temsil eden (A), (B) ve (C) grubu olmak üzere üç pay grubu bulunmaktadır. Şirket sermayesinin; %0,28 oranı (A) grubu nama yazılı pay sahiplerinden, %0,81 oranı (B) grubu hamiline yazılı pay sahiplerinden ve %98,91 oranı (C) grubu hamiline yazılı pay sahiplerinden oluşmaktadır. Şirket Esas Sözleşmesinin 8. Ve 19. Maddeleri gereği; (A) grubu pay sahipleri, yönetim kurulu üye seçiminde çoğunluk aday gösterme ve genel kurul toplantılarında belirli kararların A grubu pay sahiplerinin olumlu oyu olmadan alınamaması olmak üzere iki çeşit imtiyaza sahiptir. Benzer şekilde belirtilen Esas Sözleşme hükümleri dahilinde (B) grubu pay sahipleri de, yönetim kurulu üye seçiminde aday gösterme ve genel kurul toplantılarında belirli kararların B grubu pay sahiplerinin olumlu oyu olmadan alınamaması olmak üzere iki çeşit imtiyaza sahiptir

- 1.5.2. : Azlık hakları, Esas Sözleşme ile sermayenin yirmide birinden daha düşük bir orana sahip olanlara tanınmamış olup, Şirkette azlık haklarının kullanılması, Türk Ticaret Kanunu'na, Sermaye Piyasası Kanunu'na, ilgili mevzuata ve Sermaye Piyasası Kurulu'nun tebliğ ve kararlarına tabi olup, bu konuda azami özen gösterilmektedir.

- 1.7.1. : Esas Sözleşmemizin 7 nci maddesinde payların devir esasları düzenlenmiş olup, borsada işlem görmeyen A Grubu payların devrine ilişkin kısıt getirilmiş olmakla birlikte, borsada işlem gören B grubu pay sahiplerinin paylarını serbestçe devretmesini zorlaştırıcı uygulamalar veya pay devrini kısıtlayan hükümler mevcut değildir.

- 3.2.1. : Çalışanların yönetime katılımı, esas sözleşme veya şirket içi yönetmeliklerle düzenlenmemiştir.

- 4.3.9. : Yönetim Kurulunda kadın üye oranı için bir politika oluşturulmamıştır, ancak yönetim kurulunda bir kadın üye bulunmaktadır. Yönetim kurulu adayları tecrübe, bilgi ve birikim, liyakat ve bağımsız üyeler için bağımsızlık kriterleri çerçevesinde belirlenmekte olup, kadın üyelerin sayısının artırılmasının olumlu olacağı değerlendirilmektedir. Diğer taraftan bu konuda özel bir çalışmamız bulunmayıp, kriterlere uygun kadın adayların mevcudiyeti halinde söz konusu sayıya ulaşılabilir.

- 4.4.7. : Yönetim kurulu üyelerinin iş deneyimleri ve sektörel tecrübelerinin Yönetim Kurulu'na önemli katkısı dolayısıyla şirket dışında başka görevler alması sınırlandırılmamıştır. Bu durum çıkar çatışmasına yol açmamakta ve üyenin Şirketteki görevini aksatmamaktadır. Yönetim Kurulu üyelerinin şirket dışında aldığı görevler genel kurul toplantısında pay sahiplerinin bilgisine sunulmuştur.

- 4.5.5. : Şirketimiz yönetim kurulunda iki bağımsız üye bulunması nedeniyle Yönetim Kurulu üyelerinin bazıları birden fazla komitede görev almaktadır. Bu durum herhangi bir şirket içi çıkar çatışmasına yol açmamaktadır. Birden fazla komitede görev alan üyeler, ilişkili konularda görev yapan komiteler arası iletişimi sağlamakta ve iş birliği imkânlarını artırmaktadır.

- 4.6.1. : Yönetim kurulu için bir performans değerlendirme sistemi bulunmamaktadır.

- 4.6.5. : Şirketimiz yönetim kurulu üyelerinin ücretleri genel kurulda belirlenmekte olup, ayrıca yıllık faaliyet raporu ve finansal tablo dipnotlarımızda Yönetim Kurulu üyeleri ve idari sorumluluğu bulunan yöneticilere sağlanan menfaatler genel uygulamalara paralel şekilde toplu olarak kamuya açıklanmaktadır.

Bak Ambalaj, yönetim anlayışını eşitlik, şeffaflık, hesap verebilirlik ve sorumluluk ilkeleri üzerine kurmuştur. Şirketimiz ilkelere uyum konusunda, gelecek dönemlerde de mevzuattaki gelişme ve uygulamaları takip ederek gerekli çalışmaları yürütecektir

Yönetim Kurulunun Faaliyet Esasları

Yönetim Kurulu, Türk Ticaret Kanunu ve ilgili mevzuata uygun olarak toplanır ve karar alır. Yönetim Kurulu toplantı gündemi, Yönetim Kurulu Başkanı, diğer Yönetim Kurulu üyeleri ve Genel Müdür ile görüşülerek belirlenir. Yönetim Kurulu toplantısı gündeminde yer alan konular ile ilgili bilgi ve belgeler, eşit bilgi akışı sağlanmak suretiyle, toplantıdan yeterli zaman önce Yönetim Kurulu üyelerinin incelemesine sunulmakta ve üyelerin talebi halinde gündeme madde ilave edilmesi imkanı tanınmaktadır. Yönetim Kurulu üyelerinin toplantı daveti, toplantı günü, yeri, saati ve gündem maddelerini belirten bir davet yazısının kendilerine elektronik posta yolu ile gönderilmesi suretiyle yapılmaktadır.

Yönetim Kurulu Toplantıları şirket merkezinde yapılmakta olup, Sermaye Piyasası mevzuatı çerçevesinde kamuya duyurulması gereken Yönetim Kurulu kararları Kamuyu Aydınlatma Platformu (KAP) aracılığıyla duyurulmakta ve kamuya duyurulan özel durum açıklamaları şirket kurumsal internet sitesinde de yayınlanmaktadır.

2020 yılında on beş adet Yönetim Kurulu toplantısı yapılmış olup, her toplantıya üyelerin çoğunluğu katılmıştır. 2020 yılı Yönetim Kurulu toplantılarında muhalif kalınan ve zapta geçirilmesi istenen bir konu bulunmamaktadır. Bağımsız üyelerin muhalif kaldıkları bir konu bulunmamakta olup, kamuya açıklanacak bir husus ortaya çıkmamıştır. Yönetim Kurulu üyelerinin ağırlıklı oy veya veto hakkı bulunmamaktadır.

Yönetim Kurulu üyeleri verimli ve yapıcı çalışmalar yapmalarına, hızlı ve rasyonel kararlar almalarına ve komitelerin çalışmalarını etkin bir şekilde organize etmelerine imkan sağlayacak şekilde belirlenmektedir.

Yönetim Kurulu'nda SPK Kurumsal Yönetim ilkelerinde yapılan tanımlamaya göre icrada görevli olan ve olmayan üyeler bulunmaktadır. İcrada görevli olmayan Yönetim Kurulu üyelerinin, yönetim kurulu üyeliği

haricinde şirkette başkaca herhangi bir idari görevi bulunmamakta ve şirketin günlük iş akışına ve olağan faaliyetlerine müdahil olmamaktadır.

Yönetim Kurulu Üyelerinin, şirket konusuna giren işleri bizzat veya başkaları adına yapmaları ve bu tür işleri yapan şirketlere ortak olabilmeleri hususunda Türk Ticaret Kanunu 395. ve 396. maddeleri kapsamında 10 Ağustos 2020 tarihli Genel Kurul'dan izin alınmıştır.

Yönetim Kurulu Başkanı ve Genel Müdür görevleri ayrı kişiler tarafından yerine getirilmektedir. Yönetim Kurulu üyelerinin şirket işleri için gereken zamanı ayırmalarına özen gösterilmekte olup, şirket dışında başka görev veya görevler almasına ilişkin bir sınırlandırma bulunmamaktadır. Genel Kurul öncesinde üyenin özgeçmişi ile birlikte, şirket dışında yürüttüğü görevler de pay sahiplerinin bilgisine sunulmaktadır.

Yönetim Kurulu üyeleri esnek ambalaj konusunda, yüksek bilgi ve beceri düzeyine sahip, nitelikli, belli bir tecrübe ve geçmişe sahip olan kişiler aday gösterilerek seçilmişlerdir. Yönetim kurulu üyelerimiz, etkin ve sağlıklı bir yönetim sistemi çerçevesinde şirket değerinin yükseltilmesi için gereken önerileri yapabilecek, alınan kararların amaçlanan hedefe yönelik olarak uygulamasını izleyebilecek, mali tablo ve raporları okuyup, analiz edebilen, şirketin gerek günlük, gerek uzun vadeli işlemlerinde ve tasarruflarında tabi olduğu hukuki düzenlemeler hakkında temel bilgiye sahip, yönetim kurulunun ilgili bütçe yılı için öngörülen toplantıların tamamına katılma olanağına ve kararlılığına sahip üyelerdir.

Yönetim Kurulu Bünyesinde Oluşturulan Komitelerin Sayı, Yapı ve Bağımsızlığı

Şirketimizde Denetimden Sorumlu Komite, Kurumsal Yönetim Komitesi ve Riskin Erken Saptanması Komitesi oluşturulmuştur.

Aday Gösterme Komitesi ve Ücret Komitesi'nin görevlerini Kurumsal Yönetim Komitesi yerine getirmektedir. Yönetim Kurulu Komiteleri faaliyetlerini yerine getirirken şirketimizin internet sitesinde de yer alan çalışma esaslarını takip etmektedirler.

Şirket'in Yönetim Kurulu'nda iki adet Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi bulunması sebebi ile Yönetim Kurulu Komiteleri'nde aynı üye birden fazla komitede yer almaktadır.

DENETİMDEN SORUMLU KOMİTE :

Komite Başkanı ; Osman Gürhan ÇAĞLAYAN / Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi

Üye ; Duygu ÖZERSON ELAKDAR / Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi

Tel : 0 232 376 74 50 (Bak Ambalaj AŞ.)

Denetimden Sorumlu Komitenin, başlıca görevleri arasında şunlar yer alır:

a. Komite'nin genel görev ve sorumluluk şunlardır;

I. Şirket içi denetim mekanizmalarını yürütüp bağımsız dış denetim ile koordinasyonu sağlamak.

II. İç ve dış denetim süreçlerini gözetlemek.

III. Bağımsız dış denetçilerin bağımsızlıklarını güçlendirmek. Denetimin etkin, yeterli ve şeffaf bir şekilde yapılması için gerekli tedbirleri almak.

IV. Finansal raporlamaya ilişkin sürecin kalitesini artırmak.

- b. Bağımsız denetim kuruluşunun seçimi, bağımsız denetim sözleşmelerinin hazırlanarak bağımsız denetim sürecinin başlatılması ve bağımsız denetim kuruluşunun her aşamadaki çalışmalarını gözetmek.
- c. Şirketin hizmet alacağı bağımsız denetim kuruluşundan alınacak hizmetleri belirlemek ve Yönetim Kurulu'nun hizmetine sunmak.
- d. Bağımsız denetçinin bağımsızlık kriterleri karşısındaki durumunu, bağımsızlık beyanını ve bağımsız denetim kuruluşundan alınabilecek ilave hizmetleri değerlendirmek.
- e. Bağımsız denetim kuruluşu tarafından Komite'ye iletilen Bağımsız denetim kapsamında ulaşılan 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.
- f. Şirketin muhasebe, raporlama ve iç kontrol sistemleri ile, bağımsız denetim süreçleri ile ilgili olarak Şirkete ulaşan şikayetleri incelemek ve sonuca bağlamak, Şirket çalışanlarının, muhasebe, raporlama, iç kontrol ve bağımsız denetim konularındaki bildirimlerinin gizlilik ilkesi çerçevesinde değerlendirilmesi konularında uygulanacak yöntem ve kriterleri belirlemek.
- g. Kamuya açıklanacak yıllık ve ara dönem finansal tabloların, Şirketin izlediği muhasebe ilkelerinin mevcut mevzuat ve uluslararası muhasebe standartlarına uygunluğunu denetleyip, gerçeğe uygunluğuna ve doğruluğuna ilişkin olarak Şirketin sorumlu yöneticileri ve bağımsız denetçilerinin görüşlerini alarak, kendi değerlendirmeleriyle birlikte Yönetim Kurulu'na yazılı olarak bildirmek.
- h. Şirket iç denetim birimi tarafından düzenlenen iç denetim raporunu incelemek, değerlendirmek ve Yönetim Kurulu'na rapor sunmak. Ayrıca bağımsız denetçi tarafından iç kontrol ile ilgili olarak yapılan uyarı ve tavsiyelerin uygulamaya konulup konulmadığını araştırmak.
- i. Sermaye Piyasası mevzuatında yer alan düzenlemeler ve TTK ile komiteye verilen/verilecek diğer görevleri yerine getirmek.
- j. Yönetim Kurulu tarafından talep edilen diğer gözetim ve izleme faaliyetlerini yerine getirmek.

KURUMSAL YÖNETİM KOMİTESİ :

Komite Başkanı ; Duygu ÖZERSON ELAKDAR / Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi

Üye ; Osman Gürhan ÇAĞLAYAN / Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi

Duygu TUNALIGİL

Tel : 0 232 376 74 50 (Bak Ambalaj AŞ.)

Kurumsal Yönetim Komitesi, başlıca görevleri arasında şunlar yer alır;

a. Komite'nin kurumsal yönetim ile ilgili görevleri aşağıdaki gibidir;

I. Kurumsal Yönetim İlkelerinin Şirket içerisinde geliştirilmesini, benimsenmesini ve uygulanmasını sağlamak, uygulanmadığı konularda çalışma yaparak, Yönetim Kurulu'na uyum derecesini iyileştirici önerilerde bulunmak.

II. Kurumsal yönetim ilkelerinin uygulanıp uygulanmadığını, uygulanmıyor ise gerekçesini ve bu prensiplere tam olarak uymama dolayısıyla meydana gelen çıkar çatışmalarını tespit etmek ve Yönetim Kurulu'na kurumsal yönetim uygulamalarını iyileştirici tavsiyelerde bulunmak.

III. Pay sahipleri ile ilişkiler biriminin çalışmalarını gözetmek.

IV. Kamuya açıklanacak "Kurumsal Yönetim Uyum Raporu"nu gözden geçirerek, burada yer alan bilgilerin Komitenin sahip olduğu bilgilere göre doğru ve tutarlı olup olmadığını kontrol etmek.

V. Şirket Bilgilendirme Politikası'nı oluşturmak ve bunun yürütülmesinden sorumlu olmak.

VI. Yönetim Kurulu tarafından talep edilen ve kurumsal yönetim ile ilgili olan diğer faaliyetleri yerine getirmek.

b. Komite'nin aday gösterme ile ilgili görevleri aşağıdaki gibidir;

- I.** Yönetim Kurulu üyeleri için aday teklifleri toplamak ve Şirketçe ve ilgili mevzuat tarafından belirlenmiş olan kriterlere uygun olup olmadığı hakkında değerlendirmeler yapıp bunun sonucunda oluşan raporu (teklifi) Yönetim Kurulu'na sunmak.
- II.** Adayların saptanması, değerlendirilmesi ve eğitilmesi konusunda politika ve stratejiler belirlenmesi konularında çalışmalar yapmak.
- III.** Yönetim Kurulu'na uygun adayların saptanması, değerlendirilmesi ve eğitilmesi konularında şeffaf bir sistem oluşturmak ve bu hususta politika ve stratejiler belirlenmesi konularında çalışmalar yapmak.
- IV.** Yönetim Kurulu'nun yapısı ve verimliliği hakkında düzenli değerlendirmeler yapmak ve bu konularda yapılabilecek değişikliklere ilişkin tavsiyelerini Yönetim Kurulu'na sunmak.
- V.** Yönetim Kurulu üyelerinin ve üst düzey yöneticilerin performans değerlendirme ve kariyer planlaması konusundaki yaklaşım, ilke ve uygulamalarını belirlemek ve bunların gözetimini yapmak.

RİSKİN ERKEN YÖNETİM KOMİTESİ :

Komite Başkanı	; Osman Gürhan ÇAĞLAYAN / Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi
Üye	; Duygu ÖZERSON ELAKDAR/ Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi
Görevli Personel	; Aslı SANAL
Tel	; 0 232 376 74 50 (Bak Ambalaj AŞ.)

Riskin Erken Saptanması Komitesi, başlıca görevleri arasında şunlar yer alır:

- a.** Şirketin varlığını, gelişmesini ve devamını tehlikeye düşürebilecek stratejik, operasyonel, finansal, hukuki ve sair her türlü riski erken teşhis etmek.
- b.** Şirket'in varlığına yönelmiş güncel bir tehlike ya da tehlike potansiyelini önlemek amacıyla alınması gereken önlemleri belirlemek.
- c.** Şirkete yönelmiş güncel bir tehlike bulunmasa bile Şirket'in ülke, piyasa ve sektör koşulları ekonomide karşılaştığı veya karşılaşılabileceği tehlikelerden uzak tutulması anlamında risk yönetimi yapmak.
- d.** Başta pay sahipleri olmak üzere Şirket'in menfaat sahiplerini etkileyebilecek olan risklerin etkilerini en aza indirebilecek risk yönetim ve bilgi sistemleri ve süreçlerini de içerecek şekilde iç kontrol sistemi oluşturulması için görüş sunmak.
- e.** Risk yönetim sistemlerini en az yılda bir kez gözden geçirir.

Şirketimiz Bak Ambalaj AŞ., Sermaye Piyasası Kurulu ve İstanbul Menkul Kıymetler Borsası Başkanlığı tarafından gönderilen her türlü ilke ve prensiplerle ilgili talimatları zamanında ve doğru olarak uygulamak için azami çabayı sarf etmektedir.

İnsan Kaynakları Politikası

Bak Ambalaj Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi ("Şirket") İnsan Kaynakları Bölümü'nün temel misyonu evrensel değerlerin (adalet, özgürlük, paylaşım, eşitlik) hakim kılındığı şeffaf kurumsal kültürün oluşumuna katkı sağlamaktır. Bu bağlamda ele alınan politika ve ilkelerimizi;

- Evrensel değerlere ve gerekli donanımına sahip çalışan profilini Şirket'e kazandırıp etkinliğini sağlamak,
- Dünyada ve sektörde meydana gelen değişimleri kavrayarak, güncel eğitim programları ile organizasyonu nitelik ve niceliksel bakımdan bu değişime hazırlamak,
- Şirket stratejisi doğrultusunda gereksinim duyulacak insan profili tanımını güncel tutmak ve şirket stratejisini yeniden tanımlayacak insan profilini öngörmek,
- Şirket yapısını nitelik ve nicelik açısından izlenebilir kılarak güncel koşullara göre gelişimini sağlamak,
- Çalışanın katılımının yönetimini sağlamak, olarak özetleyebiliriz.

Çalışanlar ile ilişkileri yürütmek üzere İnsan Kaynakları Bölümü, iş birimlerimizin yapılanması, ihtiyaç ve beklentileri doğrultusunda yapılanmış olup tüm insan kaynakları konularında ilgili birimlere gereken desteği vermektedir. İnsan Kaynakları Bölümü'nün başlıca görevleri arasında şunlar yer alır;

- İşe alım politikaları oluşturulurken ve kariyer planlamaları yapılırken, adaylar arasında fırsat eşitliği sağlanır,
- İşe alıma ilişkin ölçütler yazılı olarak belirlenir ve bu ölçütlere uyulur.
- Katılımcı bir yönetim ortamı oluşturulur; Şirket'in finansal durumu, ücret, kariyer, eğitim, sağlık gibi konularda çalışanlara yönelik bilgilendirme toplantıları yapılarak görüş alış-verişinde bulunulur,
- Çalışanlar ile ilgili olarak alınan kararlar veya çalışanları ilgilendiren gelişmeler hakkında çalışanlara bilgi aktarılır,
- Şirket'in yönetim yetki ve görevlerinin devrine ilişkin iç yönerge ve çalışanların görev/rol tanımları oluşturulur ve çalışanlara duyurulur.
- Yönetici görev değişikliklerinin şirket yönetiminde aksaklığa sebep olabileceği öngörülen durumlarda yeni görevlendirilecek yöneticilerin belirlenmesi hususunda halefiyet planlaması hazırlanır.
- Çalışanlar için performans ve ödüllendirme kriterleri oluşturulur ve çalışanlara duyurulur, Çalışanların ücret ve diğer menfaatlerinin belirlenmesinde verimliliğe dikkat edilir.
- Çalışanlar için güvenli çalışma ortam ve koşulları sağlanır ve bu ortam ve koşulların sürekli iyileştirilmesi için çalışmalar yapılır,
- İş kazalarını önlemek amacı ile sistemler geliştirilir.
- Çalışanlar arasında ırk, din, dil, ve cinsiyet ayrımı yapılmaması, insan haklarına saygı gösterilmesi ve çalışanların şirket içi fiziksel, ruhsal ve duygusal kötü muamelelere karşı korunması için önlemler alınır.

İnsan Kaynakları Politikasında yapılan değişiklikler Genel Kurul toplantısında pay sahiplerinin bilgisine sunulur ve kamuya açıklanır

Etik Kurallar ve Sosyal Sorumluluk

Şirketimiz etik kuralları oluşturulmuş ve uygulamaya alınmıştır. Şirket etik kuralları kurumsal web sitesinde yayımlanarak kamuya açıklanmıştır.

Şirket kültürünün ve yönetiminin değişmez ana ilkesi olan temel prensipler;

- Takım olarak sonuç odaklı çalışmak
- Güven
- Sürekli gelişim
- Mücadelecilik
- Atlatma çözümlere başvurmamak
- Paylaşım
- Yardımlaşma
- Takipçilik
- Açık iletişim
- İşi bir bütün olarak sahiplenme
- Dürüstlük
- Güvenilirlik
- Uygunluk
- Sosyal sorumluluk

Çerçevesinde "Etik İlkeler" ayrı bir doküman olarak düzenlemiş ve çalışanlara açıklanmıştır.

Ambalaj ürünlerinin çevreye etkileri ve genel olarak gıdaların sağlıklı ambalajlarda tüketilmesi konusunda, İl Sağlık Müdürlüğü, Tarım İl Müdürlüğü ve Belediyelerle temas halinde olunarak halkın bilgilendirilmesi ve yasal düzenlemeler yapılması hususunda çalışmalar yürütülmektedir. Bugüne kadar çevreye verilen zararlardan dolayı şirket aleyhine açılan dava olmadığı gibi faaliyetlere ilişkin çevresel etki değerlendirme raporları da yoktur

Risk Yönetim ve İç Kontrol Mekanizması

Yönetim Kurulumuz her ay yaptığı toplantılarda mali ve ekonomik durumla ilgili hususları değerlendirmektedir. Risk yönetimi ve stratejiler günün değişen piyasa koşullarına göre günlük ve aylık toplantılarda gözden geçirilmektedir. Risk yönetimi ve iç kontrol mekanizması Bakioğlu Holding tarafından da ayrıca değerlendirilmektedir.

Şirketin Stratejik Hedefleri

Yapılmakta olan yatırımlar ile teknolojiye çağı yakalamayı ve bu sayede ulaştığımız üretim kapasitesi ile uluslararası düzeyde kalite ve maliyet yönlerinden rekabet edebilecek ölçekte bir işletme boyutlarına ulaşmayı hedeflemekteyiz. Bu amaçla ambalaj sektöründeki gelişmeler yakından takip edilmektedir. Yetişmiş ve kaliteli insan kaynakları yönetimi ile kalifiye elemanlar istihdam edilmektedir.

Yönetim Kurulu tarafından belirlenerek kamuya açıkladığımız misyonumuz, sürekli eğitimlerle kendini geliştiren dinamik ekibimizle profesyonel bir anlayış içerisinde, güvenilir, yüksek kaliteli ürün ve hizmetler sunarak mutlak müşteri memnuniyetine ulaşmaktır.

Yönetim Kurulu tarafından belirlenerek kamuya açıklanan vizyonumuz, rekabet avantajlarına ve yüksek kalite standartlarına sahip, fleksibil ambalaj sektörünün dünyada önde gelen kuruluşlarından biri olmaktır.

Yönetim Kurulumuz yöneticiler tarafından oluşturulan stratejik hedefleri, her ay yaptığı toplantılarda tartışmakta ve firmanın performansını değerlendirmektedir. Söz konusu stratejik hedeflerin oluşturulması, onaylanması ve uygulanması süreci hakkındaki bilgi ile yönetim kurulunun şirketin hedeflerine ulaşma derecesini, faaliyetlerini ve geçmiş performansını gözden geçirmesi ve aksayan yönlerin iyileştirilmesi yine rutin olarak yapılan aylık yönetim kurulu toplantılarında görüşülmektedir. Bu stratejik hedefler aylık toplantılarda irdelenmekte ve onaylanmaktadır.

SÜRDÜRÜLEBİLİRLİK İLKELERİNE UYUM BEYANI

2 Ekim 2020 tarihinde Resmi Gazete’de yayımlanarak yürürlüğe giren Kurumsal Yönetim Tebliği (II-17.1)’nde Değişiklik Yapılmasına Dair Tebliğ (II-17.1.a) düzenlemesi ile Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Çerçevesi Kurumsal Yönetim Komitemiz tarafından incelemeye alınmıştır.

“Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Çerçevesi” halka açık ortaklıkların Çevresel, Sosyal, Kurumsal Yönetim (ÇSY) çalışmalarını yürütürken açıklamaları beklenen temel ilkeleri içermektedir. Bu ilkelerin uygulanması gönüllü olmakla birlikte, uygulanıp uygulanmadığının “Uy ya da Açıkla” prensibiyle raporlanması zorunlu tutulmaktadır.

Bu çerçevede; Şirketimiz, faaliyetlerinde kurumsal yönetimin temelini oluşturan “eşitlik”, “şeffaflık”, “hesap verebilirlik” ve “sorumluluk” kavramlarını benimsemiş olup Sermaye Piyasası Kanunu (“SPKn.”)’na ve Sermaye Piyasası Kurulu (“SPK”)'nın ikincil düzenlemeleri ile kararlarına uyuma azami özen ve gayreti göstermektedir.

Şirketimiz, uygulanması zorunlu olmayan Kurumsal Yönetim İlkeleri’ni uygulamaya özen göstermektedir. Azami ölçüde çerçeveye uymak için düzenlemeler yapmaya karar verilmiştir. Mevcutta, şirket içinde kısmen uyumlu olan yakın ve benzer düzenlemeler vardır. Şirket, yasal ve kısıtlara dayalı engellerin aşılması konusunda da gayret gösterecektir. Henüz tam olarak uyum sağlanamayanlar ile ilgili olarak mevcut durum itibarıyla bugüne kadar menfaat sahipleri arasında herhangi bir çıkar çatışması bulunmamaktadır.

Şirketimiz, başta pay sahipleri olmak üzere tüm menfaat sahiplerinin yararını gözeterek, 2021 yılında da söz konusu ilkelere uyum durumunu iyileştirme çalışmalarına devam etmeyi planlamaktadır.

02.10.2020 tarihli ve 31262 sayılı Resmî Gazete’de yayımlanarak yürürlüğe giren Sermaye Piyasası Kurulu’nun "Kurumsal Yönetim Tebliği (II-17.1)’nde Değişiklik Yapılmasına Dair Tebliğ (II-17.1.a)" ile getirilen Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Çerçevesi kapsamında İlkeler bazında durum değerlendirmeleri ve açıklamalar aşağıda yer almaktadır.

#	Kategori	İlke Adı ve Kodu	İlke Açıklaması	Uyum Durumu	Açıklama
1	Genel	A1. Strateji, Politika ve Hedefler	Yönetim Kurulu ÇSY öncelikli konularını, risklerini ve fırsatlarını belirler ve buna uygun ÇSY politikalarını oluşturur. Söz konusu politikaların etkin bir biçimde uygulanması bakımından; Ortaklık içi yönerge, iş prosedürleri vs. hazırlanabilir. Bu politikalar için Yönetim Kurulu kararı alır ve kamuya açıklar	Kısmi Uyum	Şirketimiz Çevresel, Sosyal ve Kurumsal Yönetim konularında politikalarını oluşturmuş, risk ve tehditlerini belirlemiştir. Bu kapsamda oluşturulan Çevre Politikamız, çevre politikamıza ilişkin hedeflerimiz, Kurumsal ve Sosyal sorumluk kapsamında yaptığımız çalışmalar ve Kurumsal Yönetim Politikalarımız www.bakambalaj.com.tr kurumsal internet adresimizde detaylıca paylaşılmaktadır.
2			ÇSY politikalarına, risk ve fırsatlarına uygun Ortaklık Stratejisini belirler. Ortaklık stratejisi ve ÇSY politikalarına uygun kısa ve uzun vadeli hedeflerini belirler ve kamuya açıklar	Tam Uyum	Sürdürülebilirlik kilit performans göstergelerimiz olarak hedeflerimiz ve iş stratejilerimiz arasında yer almaktadır. İklim değişikliği, karbon ekonomisi ve diğer sürdürülebilir faaliyetler tanımlanmıştır.
3		A2. Uygulama/izleme	ÇSY politikalarının yürütülmesinden sorumlu komiteleri/birimleri belirler ve kamuya açıklar. Sorumlu komite/birim, politikalar kapsamında gerçekleştirilen faaliyetleri yılda en az bir kez ve her halükarda Kurul'un ilgili düzenlemelerinde yıllık faaliyet raporlarının kamuya açıklanması için belirlenen azami süreler içerisinde kalacak şekilde Yönetim Kuruluna raporlar	Tam Uyum	Şirketimiz sürdürülebilirlik politikaları bağlı olduğumuz Bakioğlu Holding A.Ş. bünyesinde kurulu birimler tarafından oluşturulmakta ve yürütülmektedir. Şirketimiz Kurumsal Yönetim süreçlerine ilişkin çalışmaları ise Yönetim Kurulu altında kurulan Kurumsal Yönetim Komitesi tarafından yürütülmektedir. Bu alanda çalışmalarını sürdüren birimler ve komiteler belirli aralıkta toplanmakta ve gerçekleşen ve gerçekleşmesi planlanan süreçleri değerlendirmektedir. Gerekli görülmesi halinde ilgili stratejiler yönetim kurulu ile paylaşılmakta, gerekli aksiyon planları yönetim kuruluna raporlanmaktadır.
4			Belirlenen kısa ve uzun vadeli hedefler doğrultusunda uygulama ve eylem planlarını oluşturur ve kamuya açıklar	Kısmi Uyum	Yönetim Kurulu kısa, orta ve uzun vadede stratejiler ve eylem planları hazırlanması, bu konudaki fırsatları ve riskleri tartışmakta, bu yönde yapılacak çalışmalar için strateji belirlemek üzere çalışmaktadır. Bu süreçte, kamu ve özel sektör arasındaki işbirliği ve dayanışma azami önem arz etmektedir. Hem ideolojik hem de tüketim alışkanlıklarının ve konfigürasyonlarının sürdürülebilir kalkınma ilerleme ilkelerine göre değiştiğinin ve dönüştüğünün bilincindeyiz. Oluşturduğumuz geçiş politikaları: Enerji tüketimini azaltmak, enerji verimliliğini artırmak, atıkları bertaraf etmek, geri dönüşümde tüm potansiyeli zorlamak, ürün imalatında çevreye duyarlı teknoloji ve teknikler kullanmak amacıyla düşük karbon emisyonu ekonomisine ve Ar-Ge faaliyetlerini artırmaktır.
5			ÇSY Kilit Performans Göstergelerini (KPG) belirler ve yıllar bazında karşılaştırmalı olarak açıklar. Teyit edilebilir nitelikteki verilerin varlığı halinde, KPG'leri yerel ve uluslararası sektör karşılaştırmalarıyla birlikte sunar.	Kısmi Uyum	Sürdürülebilirlik, iş stratejimize entegre edilmiştir ve hedefler, Kilit performans göstergeleri (KPI) olarak takip edilmektedir. İklim değişikliği, karbon ekonomisi ve diğer sürdürülebilirlikle ilgili riskler tanımlanmıştır. Yerel ve uluslararası sektör karşılaştırmaları yer almamaktadır.
6			İş süreçlerine veya ürün ve hizmetlere yönelik sürdürülebilirlik performansını iyileştirici inovasyon faaliyetlerini açıklar.	Kısmi Uyum	Şirketimiz inovasyon çalışmaları kapsamında; ürün, üretim teknolojileri, operasyon ve iş modellerinde çevre uyumlu ve iklim değişikliği etkilerini azaltıcı, yaratıcı ve yenilikçi yöntemler geliştirilmesi için Üniversiteler, ilgili ARGE kuruluşları ve merkezleri ile birlikte çalışılması planlanmaktadır. Ar-Ge Merkezi projeleri kapsamında, 2020 yılında %100 biyo kaynaklı malzemeden üretilmiş ambalaj üretimi ve Tek PP bileşenli ayakta duran esnek ambalaj üretimi projelerine başlanmıştır. Geçmiş yıllarda çalışmalarına başlanan, Metal içermeyen ve geri dönüşüme uygun yüksek bariyer şeffaf ambalaj geliştirilmesi ve Tek PE bileşenli ayakta duran esnek ambalaj üretimi projeleri tamamlanmış ve prototipler piyasaya sunulmuştur.
7			Sürdürülebilirlik performansını, hedeflerini ve eylemlerini yılda en az bir kez raporlar ve kamuya açıklar. Sürdürülebilirlik faaliyetlerine ilişkin bilgileri faaliyet raporu kapsamında açıklar	Kısmi Uyum	Sürdürülebilir kalkınma prensipleri çerçevesinde gerek düşünsel gerekse üretim ve tüketim şekil ve alışkanlıklarında bir değişim ve dönüşüme ihtiyaç olduğunun bilinci ile konu ile ilgili toplantılar yapılmakta ve gerekli raporlamalar yapılmaktadır. 2021 Yılında Sermaye Piyasası Kurulu'nun yayınlamış olduğu sürdürülebilirlik ilkeleri kapsamında çalışmalar yapılacak olup, bu maddeye tam uyum için gerekli çalışmaların başlatılması planlanmaktadır.

#	Kategori	İlke Adı ve Kodu	İlke Açıklaması	Uyum Durumu	Açıklama
8		A3. Raporlama	Paydaşlar için ortaklığın konumu, performansı ve gelişiminin anlaşılabilirliği açısından önemli nitelikteki bilgilerin, doğrudan ve özlü bir anlatımla paylaşılması esastır. Ayrıntılı bilgi ve verileri kurumsal internet sitesinde ayrıca açıklayabilir, farklı paydaşların ihtiyaçlarını doğrudan karşılayan ayrı raporlar hazırlayabilir.	Kısmi Uyum	Paydaş iletişiminde kurumsal web sayfası, faaliyet raporları, KAP Bildirimleri kullanılmaktadır.
9			Şeffaflık ve güvenilirlik bakımından azami özen gösterir. Dengeli yaklaşım kapsamında açıklama ve raporlamalarda öncelikli konular hakkında her türlü gelişmeyi objektif bir biçimde açıklar.	Tam Uyum	
10			Faaliyetlerinin Birleşmiş Milletler (BM) 2030 Sürdürülebilir Kalkınma Amaçları'ndan hangileri ile ilişkili olduğu hakkında bilgi verir.	Kısmi Uyum	Şirketimiz tarafından 2030 sürdürülebilirlik gelişim planı kapsamında; "zero carbon point" projesi, "continued dialogue, closer to europe" projesi gibi projeleri çalışma kapsamında almıştır. 2021 yılı itibari ile bu madde kapsamında çalışmalarımız devam edecektir.
11			Çevresel, sosyal ve kurumsal yönetim konularında aleyhte açılan ve/veya sonuçlanan davalara ilişkin açıklama yapar.	İlgisiz	Çevresel, sosyal ve kurumsal yönetim konularında herhangi bir dava bulunmamaktadır
12		A4. Doğrulama	Bağımsız üçüncü taraflara (bağımsız sürdürülebilirlik güvence sağlayıcılarına) doğrulatıldığı takdirde, sürdürülebilirlik performans ölçümlerini kamuya açıklar ve söz konusu doğrulama işlemlerinin artırılması yönünde gayret gösterir.	Kısmi Uyum	Yasal mevzuata tam olarak uyulmaktadır. Resmi kurumlar veya bunlar tarafından tayin edilen kuruluşlarca çevresel tüm denetimler yapılmaktadır.Sürdürülebilirlik performans ölçümlerinin doğrulatılması yapılmamaktadır
13			Çevre yönetimi alanındaki politika ve uygulamalarını, eylem planlarını, çevresel yönetim sistemlerini (ISO 14001 standardı ile bilinmektedir) ve programlarını açıklar.	Kısmi Uyum	Entegre bir çevre yönetim sistemi kurulmuş, çevre politikası belirlenmiştir. Çevre etki ve boyut analizleri tamamlanarak eylem planları yürürlüğe alınmıştır.
14			Çevre ile ilgili kanun ve ilgili diğer düzenlemelere uyum sağlar ve bunları açıklar	Tam Uyum	
15			Sürdürülebilirlik İlkeleri kapsamında hazırlanacak raporda yer verilecek çevresel raporun sınırı, raporlama dönemi, raporlama tarihi, veri toplama süreci ve raporlama koşulları ile ilgili kısıtları açıklar	Kısmi Uyum	Sürdürülebilirlik İlkeleri kapsamında henüz kapsamlı bir sürdürülebilirlik raporumuz bulunmamaktadır.
16			Çevre ve iklim değişikliği konusuyla ilgili ortaklıktaki en üst düzey sorumluyu, ilgili komiteleri ve görevlerini açıklar.	Kısmi Uyum	Çevre ve İklim değişikliği ile ilgili çalışmalar "Bakioğlu Holding A.Ş." bünyesinde kurulu birimler tarafından takip edilmektedir. Bu madde 2021 yılı içerisinde şirketimiz tarafından değerlendirilerek gerekli bilgiler kamuoyuna açıklanacaktır.
17			Hedeflerin gerçekleştirilmesi de dâhil olmak üzere, çevresel konuların yönetimi için sunduğu teşvikleri açıklar	Uyumsuz	Çevresel hedeflerin gerçekleştirilmesi ve yönetimi ile ilgili henüz bir teşvik programı tanımlanmamıştır.
18			Çevresel sorunların iş hedeflerine ve stratejilerine nasıl entegre edildiğini açıklar.	Kısmi Uyum	Üzerine çalışılan projelerin başlıkları çevresel konulardan seçilerek, konu özelindeki hassasiyetimiz metot ve ürün geliştirme olarak ortaya konmaktadır.

#	Kategori	İlke Adı ve Kodu	İlke Açıklaması	Uyum Durumu	Açıklama
19	Çevre	B. Çevresel İlkeler	İş süreçlerine veya ürün ve hizmetlerine yönelik sürdürülebilirlik performanslarını ve bu performansını iyileştirici faaliyetlerini açıklar.	Kısmi Uyum	Ar-Ge Merkezi projeleri kapsamında, 2020 yılında %100 biyo kaynaklı malzemeden üretilmiş ambalaj üretimi ve Tek PP bileşenli ayakta duran esnek ambalaj üretimi projelerine başlanmıştır. Geçmiş yıllarda çalışmalarına başlanan, Metal içermeyen ve geri dönüşüme uygun yüksek bariyer şeffaf ambalaj geliştirilmesi ve Tek PE bileşenli ayakta duran esnek ambalaj üretimi projeleri tamamlanmış ve prototipler piyasaya sunulmuştur.
20			Sadece doğrudan operasyonlar bakımından değil, ortaklık değer zinciri boyunca çevresel konuları nasıl yönettiğini ve stratejilerine tedarikçi ve müşterileri nasıl entegre ettiğini açıklar.	Kısmi Uyum	Bakioğlu Holding A.Ş. bünyesindeki diğer şirketler gibi Bak Ambalaj Şirketi çalışanlarının, tedarikçilerinin, müşterilerinin ve toplumun çevre bilincinin artırılması için çalışmalarda bulunmakta ve çoğaltarak devam edecektir. Bakioğlu Holding bünyesindeki diğer şirketler gibi Bak Ambalaj Şirketi satın alma sistemlerinde çevreci satın alma kriterlerini esas almayı hedeflemektedir. Sivil Toplum Kuruluşları ve Devlet Kuruluşlarında aktif çalışarak, bilgi paylaşımında bulunulacak, ülke çevre ve iklim değişikliği politikaları oluşturulmasında yapılan çalışmalara devam edilecek, destek verilecektir. Uluslar arası politika yapıcı platformlarda aktif katılım ile, gelişmelere katkıda bulunulacaktır.
21			Çevresel konularda (sektörel, bölgesel, ulusal ve uluslararası) politika oluşturma süreçlerine dâhil olup olmadığını; çevre konusunda üyesi olduğu dernekler, ilgili kuruluşlar ve sivil toplum kuruluşları ile yaptığı iş birliklerini ve varsa aldığı görevleri ve desteklediği faaliyetleri açıklar.	Tam Uyum	Şirketimiz Ege Orman Vakfı ile çevresel çalışmalar yürütmektedir. Bununla birlikte şirketimiz CEFLEX and Flexible Packaging Europe üyesidir.
22			Çevresel göstergeler (Sera gazı emisyonları (Kapsam-1 (Doğrudan), Kapsam-2 (Enerji dolaylı), Kapsam-3 (Diğerdolaylı)), hava kalitesi, enerji yönetimi, su ve atıksu yönetimi, atık yönetimi, biyoçeşitlilik etkileri) ışığında çevresel etkileri ile ilgili bilgileri dönemsel olarak karşılaştırılabilir bir şekilde raporlar.	Kısmi Uyum	Şirketimiz tarafından Kapsam-1 ve Kapsam-2 'ye uygun ölçümler yapılmakta ve dönemsel olarak karşılaştırılarak takip edilmektedir.
23			Verilerini toplamak ve hesaplamak için kullandığı standart, protokol, metodoloji ve baz yıl ayrıntılarını açıklar	Kısmi Uyum	Tanımlanmış standart ve protokollere dayanılarak oluşturulan hesaplamalar ile çevresel göstergelerin takibi ve raporlaması yapılmaktadır
24			Önceki yıllarla karşılaştırmalı olarak rapor yılı için çevresel göstergelerin durumunu açıklar (artış veya azalma)	Kısmi Uyum	Şirketimizin içsel sürecinde karşılaştırmalı bilgilere uygun tablolar hazırlanarak yönetim ile paylaşılmaktadır.
25			Çevresel etkilerini azaltmak için kısa ve uzun vadeli hedefler belirler ve bu hedefleri açıklar. Bu hedeflerin Birleşmiş Milletler İklim Değişikliği Taraflar Konferansı'nın önerdiği şekilde Bilime Dayalı olarak belirlenmesi tavsiye edilir. Daha önce belirlediği hedeflere göre rapor yılında gerçekleşen ilerleme söz konusu ise konu hakkında bilgi verir.	Kısmi Uyum	Bakioğlu Holding bünyesinde yer alan diğer şirketler gibi Bak Ambalaj Şirketi de karbon ayak izini küçültmek ve karbon emisyonlarını nötrale etmek üzere ormanlaştırma çalışmaları yapmaktadır. Şirketimiz alt yüklenici sözleşmesi yaptığı firmalarla yapılan sözleşme hükümlerine taşeron kesin hesap sonrası sözleşme bedelinin %0,5 i oranında Ege Orman Vakfına fidan dikilmek üzere bağış yapılması hükmü konularak uygulanmaktadır. Böylece şirketlerimizle çalışan yüklenicilerde emisyon azaltımına teşvik edilmekte, bu konuda farkındalık yaratılmaktadır.

#	Kategori	İlke Adı ve Kodu	İlke Açıklaması	Uyum Durumu	Açıklama
26			İklim krizi ile mücadele stratejisini ve eylemlerini açıklar.	Tam Uyum	Sera gazı salım sınırlamaları iş yapış tarzının bir parçasıdır. Şirketimiz tüm operasyonların ve üretim süreçlerinin çevre etkisini ölçerek, sürekli iyileştirme hedefi içinde sera gazı emisyonları ve çevreye zararlı etkileri sektörel karşılaştırmalara paralel olarak azaltacak ve ülke çapında öncü kuruluşlardan biri olmayı hedeflemektedir.
27			Sunduğu ürünler ve/veya hizmetlerin potansiyel olumsuz etkisini önleme veya minimize etme program ya da prosedürlerini açıklar; üçüncü tarafların sera gazı emisyon miktarlarında azaltım sağlamaya yönelik aksiyonlarını açıklar.	Tam Uyum	
28			Çevresel etkilerini azaltmaya yönelik aldığı aksiyonlar, yürüttüğü projeler ve girişimlerin toplam sayısını ve bunların sağladığı çevresel fayda/kazanç ve maliyet tasarruflarını açıklar.	Uyumsuz	Bu tür bir bilgi kamuoyu ile paylaşılmamaktadır
29			Toplam enerji tüketim verilerini (hammaddeler hariç) raporlar ve enerji tüketimlerini Kapsam-1 ve Kapsam-2 olarak açıklar.	Kısmi Uyum	Kapsam-1 ve Kapsam-2 olarak enerji tüketim verileri takip edilmektedir
30			Raporlama yılında üretilen ve tüketilen elektrik, ısı, buhar ve soğutma hakkında bilgi sağlar.	Kısmi Uyum	İlgili tüm verilere ait veri ve kayıtlar takip şirketimiz tarafından takip edilmektedir.
31			Yenilenebilir enerji kullanımının artırılması, sıfır veya düşük karbonlu elektriğe geçiş konusunda çalışmalar yapar ve bu çalışmaları açıklar.	Uyumsuz	Bu kapsamdaki çalışmalar değerlendirilmekte olup, izleyen yıllarda gelişmeler paylaşılabacaktır.
32			Yenilenebilir enerji üretim ve kullanım verilerini açıklar	Uyumsuz	Bu kapsamdaki çalışmalar değerlendirilmekte olup, izleyen yıllarda gelişmeler paylaşılabacaktır.
33			Enerji verimliliği projeleri yapar ve bu çalışmalar sayesinde enerji tüketim ve emisyon azaltım miktarını açıklar	Uyumsuz	Bu kapsamdaki çalışmalar değerlendirilmekte olup, izleyen yıllarda gelişmeler paylaşılabacaktır.
34			Yer altından veya yer üstünden çekilen, kullanılan, geri dönüştürülen ve deşarj edilen su miktarlarını, kaynaklarını ve prosedürlerini (Kaynak bazında toplam su çekimi, su çekiminden etkilenen su kaynakları; geri dönüştürülen ve yeniden kullanılan suyun yüzdesi ve toplam hacmi vb.) raporlar.	Uyumsuz	Bu kapsamdaki çalışmalar değerlendirilmekte olup, izleyen yıllarda gelişmeler paylaşılabacaktır.
35			Operasyonlar veya faaliyetlerinin herhangi bir karbon fiyatlandırma sistemine (Emisyon Ticaret Sistemi, Cap & Trade veya Karbon Vergisi) dâhil olup olmadığını açıklar.	İlgisiz	Faaliyet gösterdiğimiz Türkiye’de henüz karbon fiyatlandırma uygulaması yoktur.
36			Raporlama döneminde biriken veya satın alınan karbon kredisi bilgisini açıklar	İlgisiz	Biriken veya satın alınan karbon kredisi bulunmamaktadır

#	Kategori	İlke Adı ve Kodu	İlke Açıklaması	Uyum Durumu	Açıklama
37			Ortaklık içerisinde karbon fiyatlandırması uygulanıyor ise ayrıntılarını açıklar.	Uyumsuz	Uygulanmamaktadır.
38			Çevresel bilgilerini açıkladığı tüm zorunlu ve gönüllü platformları açıklar	Kısmi Uyum	Şirketimiz nezdinde CDP rapolaması yapılmaktadır.
39			İnsan Hakları Evrensel Beyannamesine, Türkiye'nin onayladığı ILO Sözleşmelerine ve Türkiye'de insan hakları ve çalışma hayatını düzenleyen hukuksal çerçeve ve mevzuata tam uyumun taahhüt edildiği Kurumsal İnsan Hakları ve Çalışan Hakları Politikası oluşturur. Söz konusu politikayı ve politikanın uygulanması ile ilgili rolleri ve sorumlulukları kamuya açıklar	Tam Uyum	http://www.bakambalaj.com.tr/pdf/Bakioglu_Etiklikeler.pdf
40			İşe alım süreçlerinde fırsat eşitliği sağlar. Tedarik ve değer zinciri etkilerini de gözeterek adil iş gücü, çalışma standartlarının iyileştirilmesi, kadın istihdamı ve kapsayıcılık konularına (kadın, erkek , dini inanç, dil, ırk, etnik köken, yaş, engelli, mülteci vb. ayrımı yapılmaması gibi) politikalarında yer verir.	Tam Uyum	http://www.bakambalaj.com.tr/ik-politikasi.aspx
41			Belirli ekonomik, çevresel, toplumsal faktörlere duyarlı kesimlerin (düşük gelirli kesimler, kadınlar vb.) veya azınlık haklarının/fırsat eşitliğinin gözetilmesi konusunda değer zinciri boyunca alınan önlemleri açıklar.	Kısmi Uyum	Şirketimiz SEDEX tarafından denetlenmekte olup, bu kapsamdaki çalışmalarımız devam etmektedir.
42			Ayrımcılığı, eşitsizliği, insan hakları ihlallerini, zorla çalıştırmayı önleyici ve düzeltici uygulamalara ilişkin gelişmeleri raporlar. Çocuk işçi çalıştırılmamasına yönelik düzenlemeleri açıklar	Tam Uyum	http://www.bakambalaj.com.tr/ik-politikasi.aspx
43		C1. İnsan Hakları ve Çalışan Hakları	Çalışanlara yapılan yatırım (eğitim, gelişim politikaları), tazminat, tanınan yan haklar, sendikalaşma hakkı, iş/hayat dengesi çözümleri ve yetenek yönetimine ilişkin politikalarını açıklar. Çalışan şikayetleri ve anlaşmazlıkların çözümüne ilişkin mekanizmaları oluşturarak uyuşmazlık çözüm süreçlerini belirler. Çalışan memnuniyetinin sağlanmasına yönelik olarak yapılan faaliyetleri düzenli olarak açıklar	Tam Uyum	https://www.bakambalaj.com.tr/ik-politikasi.aspx
44			İş sağlığı ve güvenliği politikaları oluşturur ve kamuya açıklar. İş kazalarından ve sağlığın korunması amacıyla alınan önlemleri ve kaza istatistiklerini açıklar.	Kısmi Uyum	İş Güvenliği ve Çevre Kapsamında prosedürlerimiz oluşturulmuş olup kamuya açık bir platformda henüz yayımlanmamıştır.
45			Kişisel verilerin korunması ve veri güvenliği politikalarını oluşturur ve kamuya açıklar.	Tam Uyum	http://www.bakambalaj.com.tr/kisisel-verilerin-korunmasi-kanunu.aspx
46	Sosyal		Etik politikası oluşturur (iş, çalışma etiği, uyum süreçleri, reklam ve pazarlama etiği, açık bilgilendirme vb. çalışmaları dâhil) ve kamuya açıklar.	Tam Uyum	http://www.bakambalaj.com.tr/pdf/Bakioglu_Etiklikeler.pdf

#	Kategori	İlke Adı ve Kodu	İlke Açıklaması	Uyum Durumu	Açıklama
47			Toplumsal yatırım, sosyal sorumluluk, finansal kapsayıcılık ve finansmana erişim kapsamındaki çalışmalarını açıklar	Kısmi Uyum	http://www.bakambalaj.com.tr/ege-orman-vakfi.aspx
48			Çalışanlara ÇSY politikaları ve uygulamaları konusunda bilgilendirme toplantıları ve eğitim programları düzenler	Kısmi Uyum	İş sağlığı ve güvenliği, çevre, etik ilkelerle ilgili çalışanlarımıza bilgilendirme eğitimleri verilmektedir.
49			Sürdürülebilirlik alanındaki faaliyetlerini tüm paydaşların (çalışanlar, müşteriler, tedarikçiler ve hizmet sağlayıcılar, kamu kuruluşları, hissedarlar, toplum ve sivil toplum kuruluşları vb) ihtiyaç ve önceliklerini dikkate alarak yürütür.	Kısmi Uyum	Paydaşlarımızın beklentileri yönetim sistemlerimiz kapsamında değerlendirilerek iş sağlığı, güvenliği ve çevre konularındaki sürdürülebilirlik beklentileri tanımlanmıştır. Bu beklentilere uygun olarak hedef ve çalışma programları oluşturulmuştur
50			Müşteri şikayetlerinin yönetimi ve çözümüne ilişkin müşteri memnuniyeti politikası düzenler ve kamuya açıklar	Kısmi Uyum	ISO 9001 Kalite yönetimimiz kapsamında Kalite ve Gıda Yönetim politikamız gereği müşterilerimizin memnuniyet öncelikli odak konularımız arasında yer almaktadır. Kaliteye ilişkin bilgilerimize şirket kurumsal internet sitemizde yer verilmektedir.
51			Paydaş iletişimini sürekli ve şeffaf bir şekilde yürütür; hangi paydaşlarla, hangi amaçla, ne konuda ve ne sıklıkla iletişime geçtiğini, sürdürülebilirlik faaliyetlerinde kaydedilen gelişmeleri açıklar.	Kısmi Uyum	Sürdürülebilirlik konularındaki iletişimlerimiz kurumsal internet sitemiz ve yıllık faaliyet raporumuz çerçevesinde yürütülmektedir
52		C2. Paydaşlar, Uluslararası Standartlar ve İnisiyatifler	Benimsediği uluslararası raporlama standartlarını (Karbon Saydamlık Projesi (CDP), Küresel Raporlama Girişimi (GRI), Uluslararası Entegre Raporlama Konseyi (IIRC), Sürdürülebilirlik Muhasebe Standartları Kurulu (SASB), İklimle İlişkili Finansal Açıklamalar Görev Gücü (TCFD) vb.)) kamuya açıklar	Uyumsuz	Bu konuda bir açıklanmamız bulunmamakla birlikte, izleyen yıllarda süreç değerlendirilecektir.
53			İmzacısı veya üyesi olduğu uluslararası kuruluş veya ilkeleri (Ekvator Prensipleri, Birleşmiş Milletler Çevre Programı Finans Girişimi (UNEP-FI), Birleşmiş Milletler Küresel İlkeler (UNGC), Birleşmiş Milletler Sorumlu Yatırım Prensipleri (UNPRI) vb.), benimsediği uluslararası prensipleri (Uluslararası Sermaye Piyasası Birliği (ICMA) Yeşil/Sürdürülebilir Tahvil Prensipleri gibi) kamuya açıklar.	Uyumsuz	Bu konuda bir açıklanmamız bulunmamakla birlikte, izleyen yıllarda süreç değerlendirilecektir.
54			Borsa İstanbul Sürdürülebilirlik Endeksi ve uluslararası sürdürülebilirlik endekslerinde (Dow Jones Sürdürülebilirlik Endeksi, FTSE4Good, MSCI ÇSY Endeksleri vb.) yer almak için somut çaba gösterir.	Uyumsuz	Bu konuda bir açıklanmamız bulunmamakla birlikte, izleyen yıllarda süreç değerlendirilecektir.
55			II-17.1 sayılı Sermaye Piyasası Kurulu Kurumsal Yönetim Tebliği kapsamında zorunlu olarak uyulması gereken Kurumsal Yönetim ilkeleri yanında tüm Kurumsal Yönetim ilkelerine uyum sağlanması için azami çaba gösterir.	Tam Uyum	
56			Sürdürülebilirlik konusunu, faaliyetlerinin çevresel etkilerini ve bu konudaki ilkeleri kurumsal yönetim stratejisini belirlerken göz önünde bulundurur	Tam Uyum	

#	Kategori	İlke Adı ve Kodu	İlke Açıklaması	Uyum Durumu	Açıklama
57	Kurumsal Yönetim	D. Kurumsal Yönetim İlkeler	Kurumsal Yönetim İlkeleri’nde belirtildiği şekilde menfaat sahiplerine ilişkin ilkelere uyum sağlamak ve menfaat sahipleri ile iletişimi güçlendirmek için gerekli tedbirleri alır. Sürdürülebilirlik alanındaki tedbirler ve stratejilerin belirlenmesinde menfaat sahiplerinin görüşlerine başvurur.	Tam Uyum	
58			Sosyal sorumluluk projeleri, farkındalık etkinlikleri ve eğitimler ile sürdürülebilirlik konusu ve bunun önemi hakkında farkındalığın artırılması konusunda çalışır	Tam Uyum	
59			Sürdürülebilirlik konusunda uluslararası standartlara ve inisiyatiflere üye olmak ve çalışmalara katkı sağlamak için çaba gösterir	Kısmi Uyum	
60			Rüşvet ve yolsuzlukla mücadele ile vergisel açıdan dürüstlük ilkesine yönelik politika ve programlarını açıklar.	Tam Uyum	Şirketimiz tüm yasalara, vergi kanunlarına tam ve eksiksiz olarak uymaktadır.