

LDR TURİZM A.Ş.
2021 YILI FAALİYET RAPORU

İÇİNDEKİLER

A- Genel Bilgiler

- 1-Raporun Dönemi
- 2-Şirketin Unvanı ve İletişim Bilgileri
- 3- Şirketin Organizasyon, Sermaye ve Ortaklık Yapıları
- 4- İmtiyazlı paylara ve payların oy haklarına ilişkin açıklamalar
- 5-Üst Düzey Yöneticileri ve Personel Sayısı
- 6- Şirket Genel Kurulunca Verilen İzin Çerçevesinde Yönetim Organı Üyelerinin Şirketle Kendisi veya Başkası Adına Yaptığı İşlemler ile Rekabet Yasağı Kapsamındaki Faaliyetleri

B- Yönetim Kurulu Üyeleri ile Üst Düzey Yöneticilere Sağlanan Mali Haklar

C- Şirketin Araştırma ve Geliştirme Çalışmaları

Ç- Şirket Faaliyetleri ve Faaliyetlere İlişkin Önemli Gelişmeler

- 1-Yatırım Faaliyetleri
- 2- Şirketin İç Kontrol Sistemi ve İç Denetim Faaliyetleri Hakkında Bilgiler ile Yönetim Organının Bu Konudaki Görüşü
- 3-İştirak ve Bağlı Ortaklıklarımız
- 4-Şirketin İktisap Ettiği Kendi Paylarına İlişkin Bilgiler
- 5-Hesap Dönemi İçerisinde Yapılan Özel Denetime ve Kamu Denetimine İlişkin Açıklamalar
- 6- Şirket Aleyhine Açılan ve Şirketin Mali Durumunu ve Faaliyetlerini Etkileyebilecek Nitelikteki Davalar ve Olası Sonuçları
- 7- Mevzuat Hükümlerine Aykırı Uygulamalar Nedeniyle Şirket ve Yönetim Organı Üyeleri Hakkında Uygulanan İdari veya Adli Yaptırımlar
- 8-Geçmiş Dönemlerde Belirlenen Hedeflere Ulaşıp Ulaşılamadığına İlişkin Bilgiler
- 9- Yıl İçerisinde Yapılan Olağanüstü Genel Kurul Toplantısına İlişkin Bilgiler
- 10- Şirketin Yıl İçinde Yapmış Olduğu Bağış ve Yardımlar ile Sosyal Sorumluluk Projeleri Çerçevesinde Yapılan Harcamalar

D- Finansal Durum

- 1- Şirketin Faaliyet Gösterdiği Sektör, Finansal Duruma ve Faaliyet Sonuçlarına İlişkin Analiz ve Değerlendirmeler, Planlanan Faaliyetlerin Gerçekleşme Derecesi, Belirlenen Stratejik Hedefler Karşısında Şirketin Durumu
- 2- Geçmiş Yıllarla Karşılaştırmalı Olarak Şirketin Yıl İçindeki Satışları, Verimliliği, Gelir Oluşturma Kapasitesi, Kârlılığı ve Borç/Öz Kaynak Oranı ile Şirket Faaliyetlerinin Sonuçları Hakkında Fikir Verecek Diğer Hususlara İlişkin Bilgiler ve İleriye Dönük Beklentiler
- 3- Şirketin Sermayesinin Karşılıksız Kalıp Kalmadığına veya Borca Batık Olup Olmadığına İlişkin Tespit ve Yönetim Organı Değerlendirmeleri
- 4- Şirketin Finansal Yapısını İyileştirmek İçin Alınması Düşünülen Önlemler
- 5-Kâr Payı Dağıtım Politikasına İlişkin Bilgiler ve Kâr Dağıtımı Yapılmayacaksa Gerekçesi ile Dağıtılmayan Kârın Nasıl Kullanılacağına İlişkin Öneri

E- Riskler ve Yönetim Organının Değerlendirmesi

F- Diğer Hususlar

A- Genel Bilgiler

1-Raporun Dönemi

01.01.2021-31.12.2021

2-Şirketin Unvanı ve İletişim Bilgileri

Unvanı : LDR TURİZM A.Ş.

Ticaret Sicil No : 744414

Adres : Maslak Mah. Eski Büyükdere Cad. No:7 K:14 D:55-56 Giz 2000 Plaza Sarıyer İSTANBUL

Telefon : 0 212 347 58 00

Faks : 0 212 274 86 66

E-Posta Adresi : info@liderfilo.com.tr

İnternet Sitesi : www.liderfilo.com.tr

3- Şirketin Organizasyon, Sermaye ve Ortaklık Yapıları

Yönetim ve Denetim Kurulu Üyeleri

Yönetim Kurulunda görev alan üyeler ve görev süreleri aşağıdaki şekilde belirlenmiştir:

Adı Soyadı	Görevi	Görev Süresi / Kalan Görev Süresi	Sermaye Payı	
			(TL)	(%)
Metin BAROKAS	Yönetim Kurulu Başkanı ve Genel Müdür	30.12.2024 tarihine kadar	53.000.000	100
Karel BAROKAS	Yönetim Kurulu Başkan Vekili	30.12.2024 tarihine kadar	-	-
Burçin BAYBATUR KÖK	Yönetim Kurulu Üyesi ve Genel Müdür Yardımcısı	30.12.2024 tarihine kadar	-	-
Prof. Dr. Saim KILIÇ	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	30.12.2024 tarihine kadar	-	-
Prof. Dr. Çağrı ERHAN	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	30.12.2024 tarihine kadar	-	-

Yönetim Kurulu üyelerinin yetki sınırları Şirket Ana Sözleşmesinde Türk Ticaret Kanunu hükümlerine uygun olarak belirlenmiştir.

Sermaye Yapısı

Şirketimizin 31.12.2021 tarihi itibarıyla sermayedarlar ile pay miktarları ve bunların sermayemiz içindeki oranları aşağıda gösterildiği şekildedir:

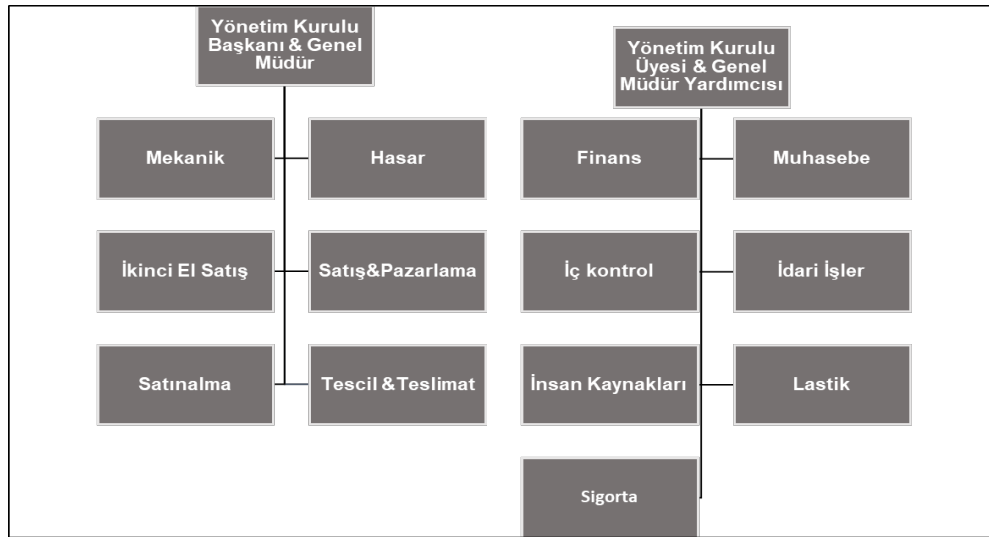
Ortağın Adı Soyadı, Unvanı	Hisse Tutarı	Hisse Adedi
Metin BAROKAS, Yönetim Kurulu Başkanı ve Genel Müdür	53.000.000 TL	53.000.000
TOPLAM	53.000.000 TL	53.000.000

Şirket'in çıkarılmış sermayesi 53.000.000,00.-TL (Elliüçmilyon Türk Lirası) olup, muvazaadan ari şekilde tamamen ödenmiştir. Bu sermaye her biri 1 (bir) TL itibari değerinde 10.600.000 (Onmilyonaltıyüzbin) adet (A) grubu nama yazılı pay ve her biri 1 (bir) TL itibari değerinde 42.400.000 (Kırkikimilyondörtüyüzbin) adet (B) grubu hamiline yazılı pay olmak üzere toplam 53.000.000 (Elliüçmilyon) adet paya bölünmüştür. Sermayeyi temsil eden paylar kaydileştirme esasları çerçevesinde kayden izlenir. (A) Grubu paylara işbu esas sözleşme çerçevesinde yönetim kuruluna aday gösterme ve Genel Kurul toplantılarında oy hakkı imtiyazı tanınmıştır. (B) Grubu paylara ise özel bir hak veya imtiyaz tanınmamıştır.

Sermaye Piyasası Kurulu Başkanlığı'nın 23.12.2021 tarih ve 66/1861 sayılı toplantısında Şirketimizin halka açılma amacıyla 265.000.000 TL kayıtlı sermaye tavanı ile kayıtlı sermaye sistemine geçişine onay verilmiş ve T.C. Ticaret Bakanlığı İç Ticaret Müdürlüğü'nden alınan izin ile 30.12.2021 tarihinde yapılan Olağanüstü Genel Kurul Toplantısı'nda Şirketimizin kayıtlı sermaye sistemine geçmesi ve Kayıtlı Sermaye tavanının 265.000.000 TL olarak belirlenmesine karar verilmiştir. İlgili karar Türk Ticaret Kanunu'na uygun olarak 05.01.2022 tarihinde tescil edilmiştir. Sermaye Piyasası Kurulu'nca verilen kayıtlı sermaye tavanı izni, 2021-2025 yılları (5 yıl) için geçerlidir.

Şirketin Organizasyon Yapısı

LDR Turizm A.Ş.'nin 31.12.2021 tarihi itibariyle organizasyon şeması aşağıdaki gibidir:



4- İmtiyazlı paylara ve payların oy haklarına ilişkin açıklamalar

(A) Grubu paylara Esas Sözleşme çerçevesinde yönetim kuruluna aday gösterme ve Genel Kurul toplantılarında oy hakkı imtiyazı tanınmıştır. (B) Grubu paylara ise özel bir hak veya imtiyaz tanınmamıştır.

Yönetim Kurulu üyelerinin yarısı, A Grubu pay sahiplerinin gösterdiği adaylar arasından Genel Kurul tarafından seçilir. Yönetim Kurulu üye sayısının tek sayı olması durumunda küsurat aşağıya doğru en yakın tam sayıya yuvarlanır. A Grubu pay sahipleri tarafından aday gösterilecek üyelerin tamamı bağımsız üyeler dışındaki üyelerden oluşur.

Olağan ve olağanüstü genel kurul toplantılarında her bir (A) grubu payın 5 (beş), her bir (B) grubu payın 1 (bir) oy hakkı vardır. Türk Ticaret Kanunu'nun 479/3 hükmü saklıdır.

5-Üst Düzey Yöneticileri ve Personel Sayısı

Dönem sonu itibariyle Şirketimizin üst düzey yöneticileri ve görevleri aşağıda gösterildiği gibidir:

Adı, Soyadı	Görevi/Unvanı
Metin BAROKAS	Yönetim Kurulu Başkanı ve Genel Müdür
Burçin BAYBATUR KÖK	Yönetim Kurulu Üyesi ve Genel Müdür Yardımcısı

Şirketimizin 31.12.2021 tarihi itibariyle personel mevcudu 39 kişidir. Dönem içerisinde faaliyetler bazında iş gücü kaynaklı bir eksiklik ya da verimsizlik yaşanmamıştır. Personelimize yasal mevzuat kapsamında sosyal hakları düzenli ve periyodik olarak sağlanmaktadır.

6- Şirket Genel Kurulunca Verilen İzin Çerçevesinde Yönetim Organı Üyelerinin Şirketle Kendisi veya Başkanı Adına Yaptığı İşlemler ile Rekabet Yasağı Kapsamındaki Faaliyetleri

Yönetim Kurulu üyelerinin ve yönetimde söz sahibi personelin ihraççı dışında yürüttükleri görevler aşağıdaki gibi olup, rekabet yasağı kapsamında faaliyetleri bulunmamaktadır.

Adı Soyadı	Şirket Unvanı	Son 5 Yılda İhraççıda Üstlendiği Görevler	Görevine Devam Edip Etmediği	Sermaye Payı	
				(TL)	(%)
Metin BAROKAS	LDR Turizm A.Ş.	Yönetim Kurulu Başkanı / Genel Müdür	Devam Etmekte	53.000.000	100
	Dentavit Sağlık Ürünleri Tic.Ltd. Şti.	Yönetim Kurulu Başkanı / Genel Müdür	Devam Etmekte	250.000	50
Karel BAROKAS	LDR Turizm A.Ş.	Yönetim Kurulu Bşk. Vekili	Devam Etmekte	-	-
Burçin BAYBATUR KÖK	LDR Turizm A.Ş.	Yönetim Kurulu Üyesi/ Genel Müdür Yardımcısı	Devam Etmekte	-	-
Prof. Dr. Saim KILIÇ	LDR Turizm A.Ş.	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	Devam Etmekte	-	-
	Özak Gayrimenkul Yatırım Ortaklığı A.Ş.	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	Devam Etmekte	-	-
	MobilTel İletişim Hizmetleri Sanayi ve Ticaret A.Ş.	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	Devam Etmekte	-	-
	Kütahya Şeker Fabrikası A.Ş.	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	Devam Etmekte	-	-
	Alnus Yatırım Menkul Değerler A.Ş.	Yönetim Kurulu Üyesi	Devam Etmekte	-	-
	Marcegaglia TR Paslanmaz Çelik Sanayi ve Ticaret A.Ş.	Yönetim Kurulu Üyesi	Devam Etmekte	-	-
Prof. Dr. Çağrı ERHAN	LDR Turizm A.Ş.	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	Devam Etmekte	-	-

B-Yönetim Kurulu Üyeleri ile Üst Düzey Yöneticilere Sağlanan Mali Haklar

Dönem içerisinde yönetim kurulu üyeleri ile üst düzey yöneticilere sağlanan ücret ve benzeri menfaatlerin brüt toplamı tutarı 2.222.459 TL'dir.

Kilit Yönetici Personele Sağlanan Faydalar	01.01.2021-31.12.2021 (TL)
Çalışanlara sağlanan kısa vadeli faydalar	2.222.459
İşten çıkarılma nedeniyle sağlanan faydalar	-
Diğer faydalar	-
Toplam	2.222.459

C-Şirketin Araştırma ve Geliştirme Çalışmaları

Şirketimizin araştırma ve geliştirme çalışmaları bulunmamaktadır.

Ç-Şirket Faaliyetleri ve Faaliyetlere İlişkin Önemli Gelişmeler

1-Yatırım Faaliyetleri

Şirketin en önemli yatırım kalemi faaliyet kiralamasında kullanılmak üzere alımı yapılan taşıtlardır. Şirket'in araç parkı kuruluş yılı olan 2010 yılında 36 araç iken, 2017 yılında en yüksek seviyesine ulaşmıştır. Bu büyüme sürecinde en önemli gelişim faaliyet kiralamasına konu olan araçlarda gerçekleşmiştir. Sektöre yönelik Türkiye ve küresel ölçekte ortaya çıkan ve takip eden bölümlerde detaylandırılan gelişmeler neticesinde 2018 yılından itibaren araç alımları yavaşlamış ve filonun seviyesinin istikrarlı bir seviyede muhafaza edilmesine çalışılmıştır.

Araçlar	2017	2018	2019	2020	2021
Faaliyet Kiralaması	3.848	3.883	3.733	3.438	3.540
Günlük Araç Kiralama	194	-	-	-	-
2. El Satışa Hazır&Havuz Araç	85	115	44	181	102
Henüz Teslimatı Gerçekleşmemiş "0"Km Araçlar	272	96	372	275	201
Tekne	2	1	2	2	1
Toplam	4.401	4.095	4.151	3.896	3.844
Dönem Başı Filo	3.555	4.401	4.095	4.151	3.896
Alınan Araçlar	1.928	1.279	1.542	1.337	1.608*
Araç Satışları	-1.082	-1.585	-1.486	-1.592	-1.660*
Dönem Sonu Filo	4.401	4.095	4.151	3.896	3.844

Finansal tablo dönemleri itibariyle araç alımlarına ilişkin adet ve tutar bilgisi aşağıdaki tabloda yer almaktadır. 2019 ve 2020 yıllarında sırasıyla 1.542 ve 1.337 adet araç alımı yapılırken, sırasıyla 178,0 milyon TL ve 260,2 milyon TL yatırım harcaması gerçekleştirilmiştir. 01.01.2021-31.12.2021 döneminde ise 1 adedi tekne olmak üzere 1.608 adet araç alımına karşın 386,2 milyon TL yatırım bedeli ödenmiştir. Söz konusu alımlar ağırlıklı olarak banka kredisi ile finanse edilmiştir. Şirket araçları %85-100 nispetinde finansal borçlanma ile tedarik etmektedir. Aşağıdaki tabloda özkaynak ile alınan araç adetleri ortalama özkaynak kullanım oranı üzerinden hesaplanmıştır.

Yatırım Harcamaları & Finansmanı	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021
Araç Alım Adedi	1.542	1.337	1.608
Banka Kredisi ile Alınan	1.488	1.164	1.505
Finansal Kiralama ile Alınan	0	94	31
Özkaynak ile Alınan	54	79	72
Araç Alım Bedeli*	177.976.869,00	260.254.830,00	386.239.147,00
Banka Kredisi ile Alınan	171.770.401,01	233.934.673,75	359.230.494,63
Finansal Kiralama ile Alınan	0	10.857.993,02	9.494.121,64
Özkaynak ile Alınan	6.206.467,99	15.462.163,23	17.514.530,73

*İlgili finansal tabloların stok ve faaliyet kiralamasına konu taşıt girişlerinden hesap edilmektedir.

2- Şirketin İç Kontrol Sistemi ve İç Denetim Faaliyetleri Hakkında Bilgiler ile Yönetim Organının Bu Konudaki Görüşü

LDR Turizm A.Ş. üst yönetimince risklerimiz aylık olarak analiz edilmekte ve gerekli uygulama yöntemleri belirlenmektedir.

İş Planlamaları, işi yapan ve kontrol edenin farklı olması esasına dayalı olarak yapılmakta olup gerekli oto kontrol ve raporlama sistemleri geliştirilmiştir. Özellikle idari mali ve ticari işlemlerde yetkilendirmeler Yönetim

Kurulunun onayıyla bir prosedür halinde uygulanmaktadır.

Bunların dışında üst düzey yöneticiler tarafından şirket içi prosedür ve talimatlara uygunluklar incelenmekte ve gerekli tavsiyelerde bulunulmaktadır.

3-İştirak ve Bağlı Ortaklıklarımız

Yoktur.

4-Şirketin İktisap Ettiği Kendi Paylarına İlişkin Bilgiler

Yoktur.

5-Hesap Dönemi İçerisinde Yapılan Özel Denetime ve Kamu Denetimine İlişkin Açıklamalar

Hesap dönemi içerisinde faaliyet yılına ilişkin kamu denetimi yapılmamıştır.

Şirketimizin 01.01.2021-31.12.2021 hesap dönemi finansal raporlarının sınırlı denetim ve bağımsız denetimini Edit Bağımsız Denetim Hizmetleri A.Ş. yerine getirmiştir.

6- Şirket Aleyhine Açılan ve Şirketin Mali Durumunu ve Faaliyetlerini Etkileyebilecek Nitelikteki Davalar ve Olası Sonuçları

2021 yılında aleyhe açılan şirketin finansal durumunu ve faaliyetini etkileyecek nitelikte dava bulunmamaktadır.

7- Mevzuat Hükümlerine Aykırı Uygulamalar Nedeniyle Şirket ve Yönetim Organı Üyeleri Hakkında Uygulanan İdari veya Adli Yaptırımlar

Yoktur.

8-Geçmiş Dönemlerde Belirlenen Hedeflere Ulaşıp Ulaşılamadığına İlişkin Bilgiler (Genel Kurul Kararlarının Yerine Getirilip Getirilmediğine, Hedeflere Ulaşılamamışsa veya Kararlar Yerine Getirilmemişse Gerekçelerine İlişkin Bilgiler ve Değerlendirmeler)

Şirketimizin 2021 yılı ve önceki dönemlerinde belirlediği hedefler arasında;

- Pazar payını arttırma
- Filo adetinde büyüme
- Müşteri memnuniyetine üst düzeyde sağlamak
- Müşteri portföyünü arttırma hedefleri yer almaktadır.

Şirketin ana hizmet kategorileri faaliyet kiralaması gelirleri ve ikinci el satış gelirleridir. 2019 yılında satış hasılatında faaliyet kiralaması gelirleri ilk sırada yer alırken, 2020 yılından itibaren araç fiyatlarında yaşanan hızlı ivmelenmeye bağlı olarak, sektördeki trende paralel olarak Şirketin de araç satışlarından gelirleri ön plana çıkmaya başlamıştır. Toplam net satış gelirleri içerisinde %2-3 bandında paya sahip olan diğer satış gelirleri hasar yansıtma geliri, kilometre aşım geliri ve erken iade tazminatı, giderlere de intikal eden hgs/ogs yansıtma geliri sayılabilir. Bu gelirler bir nevi kira sözleşmesine ve operasyona bağlı gelirler olarak görülebilir.

Hasılat - TL	01.01.- 31.12.2019	%	01.01.- 31.12.2020	%	01.01.- 31.12.2021	%
Faaliyet kiralaması gelirleri	125.723.034	49,3	156.747.755	42,8	179.841.810	37,8
<i>Uzun Dönemli</i>	125.723.034		156.747.755		179.841.810	
İkinci el araç satış geliri	122.354.503	48	202.107.788	55,2	285.681.928	60
Diğer	7.092.225	2,8	7.532.600	2,1	10.777.571	2,3
<i>Kira Sözleşmesine Bağlı Gelirler</i>	3.167.034		4.027.806		4.436.593	
<i>Operasyona Bağlı Gelirler</i>	1.775.454		2.349.325		4.705.603	
<i>Sair gelirler</i>	2.149.737		1.155.469		1.635.375	
Toplam	255.169.762	100	366.388.143	100	476.301.309	100

Şirket filosunun marka bazında dağılımı aşağıdaki tabloda yer almaktadır. Buna göre sektöre paralel olarak Şirketin filusunda 2018-2021 yılları arasında en yüksek payı Renault almaktadır. 31 Aralık 2021 itibariyle diğer 2 öne çıkan marka %18,0 ve %10,0 pay ile sırasıyla Fiat ve Volkswagen'dir.

Araç Marka Dağılımı (filo)		31.12.2019		31.12.2020		31.12.2021
	Adet	Oran	Adet	Oran	Adet	Oran
RENAULT	2.017	48,60%	1.659	42,60%	1.419	36,90%
FIAT	470	11,30%	578	14,80%	693	18,00%
VOLKSWAGEN	375	9,00%	356	9,10%	384	10,00%
MERCEDES	243	5,90%	267	6,90%	269	7,00%
DACIA	143	3,40%	111	2,80%	120	3,10%
TOYOTA	117	2,80%	100	2,60%	124	3,20%
AUDI	134	3,20%	148	3,80%	115	3,00%
HYUNDAI	127	3,10%	113	2,90%	73	1,90%
SKODA	176	4,20%	153	3,90%	152	4,00%
CITROEN	73	1,80%	103	2,60%	167	4,30%
FORD	71	1,70%	43	1,10%	28	0,70%
OPEL	32	0,80%	27	0,70%	18	0,50%
BMW	14	0,30%	8	0,20%	22	0,60%
PEUGEOT	104	2,50%	185	4,70%	231	6,00%
SEAT	30	0,70%	27	0,70%	19	0,50%
NISSAN	20	0,50%	13	0,30%	5	0,10%
VOLVO	1	0,00%	1	0,00%	0	0,00%
JEEP	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
DİĞER	2	0,00%	1	0,00%	4	0,10%
TEKNE	2	0,00%	2	0,10%	1	0,00%
Toplam	4.151	100,00%	3.895	100,00%	3.844	100,00%

31.12.2021 itibariyle toplam 3.540 sözleşmenin 44 adeti 0-12 ay, 898 adeti 1-2 yıl arasında, 2.598 adeti ise 2 yıldan uzun vadeli. 0-12 ay süreli araç kiralama faaliyeti kısa süreli araç faaliyeti olarak sınıflandırılmakta olup, günlük kiralama faaliyeti anlamına gelmemektedir.

Sözleşme Süreleri		31.12.2019		31.12.2020		31.12.2021
	Adet	Oran	Adet	Oran	Adet	Oran
0- 12 Ay	103	2,76%	49	1,43%	44	1,24%
13- 24 Ay	1.044	27,97%	1.110	32,29%	898	25,37%
25- 36 Ay	2.316	62,04%	2.079	60,47%	2.495	70,48%
36 Ay üzeri	270	7,23%	200	5,82%	103	2,91%
Toplam	3.733	100,00%	3.438	100,00%	3.540	100,00%

9- Yıl İçerisinde Yapılan Olağanüstü Genel Kurul Toplantısına İlişkin Bilgiler

Yıl içerisinde yapılan Olağanüstü Genel Kurul Toplantısı'na ilişkin bilgiler aşağıdaki gibidir:

- 04.01.2021 tarihinde gerçekleştirilen Olağanüstü Genel Kurul Toplantısı'nda Şirket ortağı Metin Barokas'a 2019 yılı karından kalan net 706.345,89 TL'nin kar payı olarak dağıtılmasına oybirliği ile karar verilmiştir.
- 17.08.2021 tarihinde gerçekleştirilen Olağanüstü Genel Kurul Toplantısı'nda Şirket ana sözleşmesinin sermaye artırımına bağlı olarak "Sermaye" başlıklı 6. maddesinin aşağıdaki şekilde tadil edilmesine oybirliği ile karar verilmiştir:
"Şirketin sermayesi, beheri 5.000,00 Türk Lirası değerinde 10.600 adet paya ayrılmış, toplam 53.000.000,00 Türk Lirası değerindedir. Bu payların tamamı nama yazılıdır. Önceki sermayeyi teşkil eden 50.000.000,00 TL'nin tamamı ödenmiştir. Bu defa arttırılan 3.000.000,00 TL'nin tamamı, Geçmiş Yıllar Karları hesabından

karşılanmış olup bu durum DENGİ İSTANBUL YEMİNLİ MALİ MÜŞAVİRLİK A.Ş.'nin 16/08/2021 tarih ve YMM2463/855-102/3748 Dİ1/405 SÖTVGYKTR sayılı raporu ile tespit edilmiştir.Söz konusu sermaye artırımı sonucu sermayenin pay sahipleri arasındaki dağılımı aşağıdaki gibidir:

Pay Sahibi: Metin Barokas

Pay Adedi: 10.600

Pay Bedeli: 53.000.000,00 TL”

- 26.08.2021 tarihinde gerçekleştirilen Olağanüstü Genel Kurul Toplantısı’nda; 3240455127 vergi numaralı, 1665-5 ticaret sicil numarası ile İstanbul Ticaret Sicil Müdürlüğüne bağlı, 0324045512700014 Mersis numaralı Edit Bağımsız Denetim Hizmetleri A.Ş.’nin 2021 yılı için bağımsız denetçi olarak atanmasına oy birliği ile karar verilmiştir.
- 30.12.2021 tarihinde Şirket merkezinde yapılan Olağanüstü Genel Kurul Toplantısı’nda oybirliğiyle aşağıdaki kararlar verilmiştir:
 - T.C. Sermaye Piyasası Kurulu ve T.C. Ticaret Bakanlığı İç Ticaret Müdürlüğü’nden izin alındığı şekilde Şirketimizin kayıtlı sermaye sistemine geçmesi, kayıtlı sermaye tavanının 2021-2025 yılları için (5 yıl süre) 265.000.000,00-(ikiyüzaltmışbeşmilyon)-TL olarak belirlenmesi ve Şirketimizin esas sözleşmesinin; 2., 3., 4., 5., 6., 7., 8., 9., 10., 12., 13., 14. Ve 15. Maddelerinin değiştirilmesi ve esas sözleşmeye 16., 17., 18. ve 19. Maddelerin tadil edilmesi görüşülmüş ve sunulan tadil metinleri oybirliğiyle kabul edilmiştir.
 - Yönetim kurulu üye sayısının, görev süresinin tespiti ile yönetim kurulu seçimine geçildi. Yönetim kurulu üye sayısının 5 (beş) olarak tespitine ve üç yıl süre ile görev yapmak üzere, T.C. uyruklu Metin BAROKAS’ın yönetim kurulu üyesi, T.C. uyruklu, Karel BAROKAS’ın yönetim kurulu üyesi, T.C. uyruklu Burçin BAYBATUR KÖK ’ün yönetim kurulu üyesi, T.C. uyruklu, Saim KILIÇ’ın bağımsız yönetim kurulu üyesi , T.C. uyruklu, Çağrı ERHAN’ın bağımsız yönetim kurulu üyesi olarak 3 yıl süreyle görev yapmak üzere seçilmelerine, oy birliği ile karar verilmiştir.
 - Yönetim Kurulu üyelerine görevleri süresince ödenecek huzur hakkının belirlenmesine ve onaylanmasına geçildi. Yönetim Kurulu üyelerinden Metin BAROKAS’a aylık net 30.000 TL , Karel BAROKAS’a aylık net 10.000 TL, Burçin BAYBATUR KÖK’e aylık net 10.000 TL huzur hakkı ödenmesi, bağımsız yönetim kurulu üyelerinden Saim KILIÇ’a aylık net 8.000 TL, Çağrı ERHAN’a aylık net 8.000 TL huzur hakkı ödenmesi teklif edildi ve Yönetim Kurulu üyelerinin belirtilen tutarlarda net huzur hakkı ödenmesine oy birliği ile karar verilmiştir.
 - Türk Ticaret Kanunu’nun 395. ve 396. maddeleri kapsamında yönetim kurulu üyelerine, üst düzey yöneticilere ve bunların eş ve ikinci dereceye kadar kan ve sıhrî yakınlarına izin verilmesi oy birliğiyle kabul edilmiştir.
 - Şirket’in Genel Kurul Çalışma Esas ve Usulleri Hakkında İç Yönergesi’nin 2., 5., 6., 7. ve 16. Maddelerinin tadili, açıklamalar bölümünün de tadil edilmesi görüşülmüş ve sunulan tadil metinleri oy birliğiyle kabul edilmiştir.

10- Şirketin Yıl İçinde Yapmış Olduğu Bağış ve Yardımlar ile Sosyal Sorumluluk Projeleri Çerçevesinde Yapılan Harcamalar

Şirketimiz ilgili hesap dönemi içerisinde 10.200 TL tutarında bağış ve yardım yapmıştır.

D-Finansal Durum

1-Şirketin Faaliyet Gösterdiği Sektör, Finansal Duruma ve Faaliyet Sonuçlarına İlişkin Analiz ve Değerlendirmeler, Planlanan Faaliyetlerin Gerçekleşme Derecesi, Belirlenen Stratejik Hedefler Karşısında Şirketin Durumu

Şirket'in Faaliyet Gösterdiği Sektör Hakkında Bilgi

Araç kiralama faaliyetleri son yıllarda hızlıca büyümüş ve başta turizm olmak üzere kritik öneme sahip sektörler için destek hizmeti üreten bir konuma ulaşmıştır. Araç kiralamaya olan talepteki artış otomotiv sektörümüzün istikrarlı gelişimi için de büyük önem arz etmektedir.

Sektörü ve dolayısıyla Şirketi yakın geçmişte doğrudan etkileyen 4 önemli gelişme yaşanmıştır:

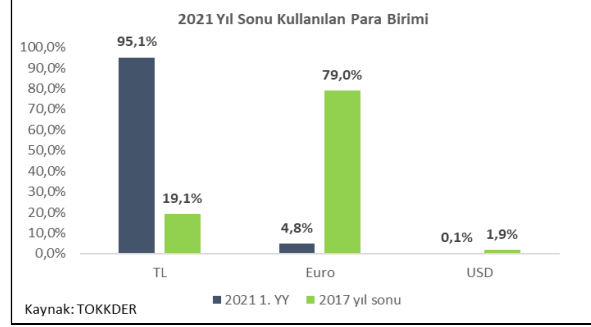
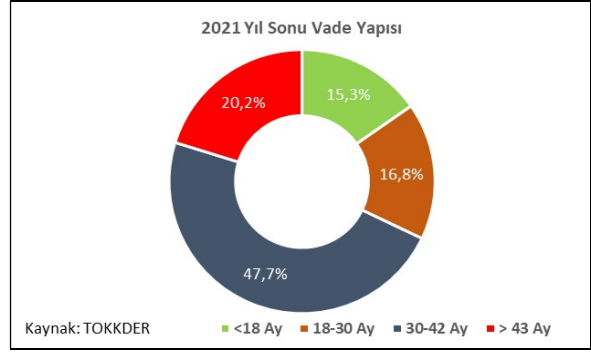
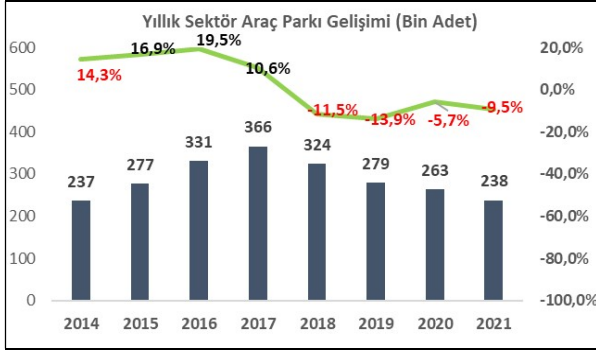
İlki 2018 yılında yaşanan kur artışı ve yaşanan volatilitedir. Bu gelişme karşısında 13.09.2018 tarih ve 30534 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanarak yürürlüğe giren Türk Parası Kıymetini Koruma Hakkında 32 Sayılı Kararda Değişiklik Yapılmasına Dair 12.09.2018 tarih ve 85 sayılı Cumhurbaşkanlığı Kararı Türkiye'de yerleşik kişiler arasındaki kiralama sözleşmelerinin döviz cinsinden veya dövizde endeksli olarak yapılmasını yasaklamıştır. Taşıt kiralama sözleşmelerinin TL cinsinden yapılacak olmasına bağlı olarak ortaya çıkan yüksek finansman maliyeti kiralama tutarlarını yükseltmiş ve talepte azalmaya yol açmıştır.

Bir diğer önemli gelişme Özel Tüketim Vergisi (ÖTV) ile ilintili düzenlemelerdir. Nitekim 30.8.2020 tarihli ve 31229 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanan 2912 sayılı Cumhurbaşkanlığı Kararı ile cari açık üzerinde yüksek düzeyli olumsuz etkiye sahip olan otomobil ithalatının azaltılması amacıyla motor silindir hacmi aralıkları ve özel tüketim vergisi matrahları esas alınarak düzenlemeye gidilmiştir. Bu gelişme araç yatırımlarının maliyetini yükselterek sektörün filo büyümesine aşağı yönlü baskılayıcı etki yapmıştır. 12.8.2021 tarihli ve 31567 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanan 4373 sayılı Cumhurbaşkanlığı Kararı ile ÖTV matrahları yükseltilerek otomotiv pazarında ve dolayısıyla sektörün ÖTV yükünde bir iyileşme yaşanmıştır.

Küresel ölçekte tüm dünyayı ve üretim sektörlerini etkileyen Covid-19 salgını sonucu otomotiv üreticilerinin üretimlerinde kısıntıya gidilmesi sektörün yatırımlarını yavaşlatmasına sebebiyet vermiştir. Ayrıca Covid-19 salgını kiralama yapan firmaların geçici süreyle taleplerini ötelemesine veya kira sözleşmesi sona eren araçların kira sürelerini uzatmalarına neden olmuştur.

Son önemli gelişme ise araç tedarikinde 2021 yılından itibaren önemli bir soruna yol açan çip krizidir. Covid-19 salgınının da krize yol açan faktörlerden biri olduğu otomotiv sektörüne yönelik çip üretiminde yaşanan aksaklık otomotiv pazarında küresel ölçekte beklenen iyileşmeyi yavaşlatmıştır.

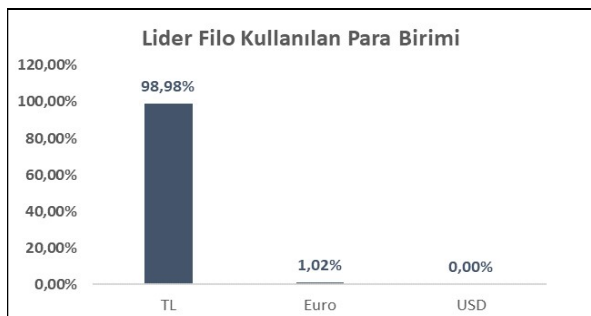
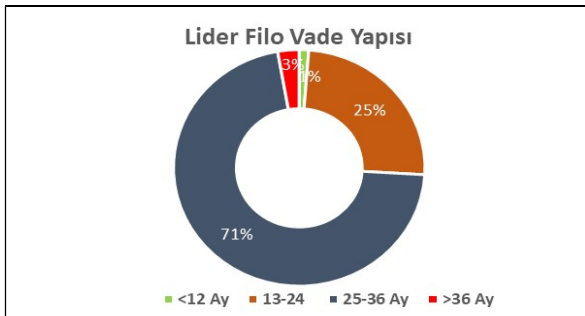
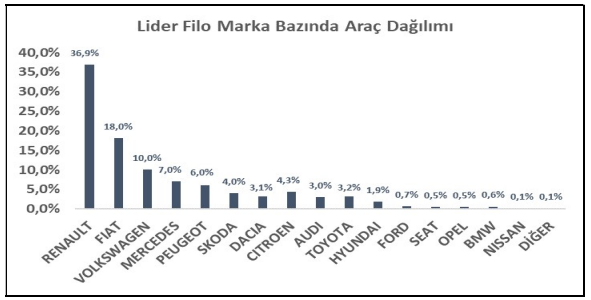
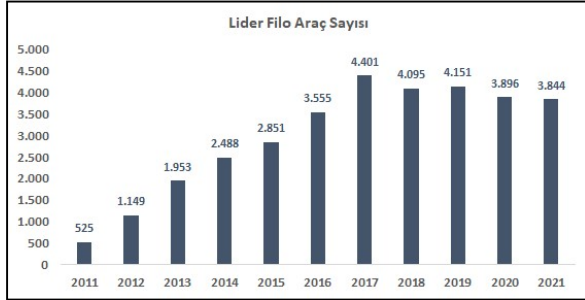
Aşılama oranlarının dünyada ve ülkemizde artışı sayesinde Covid-19 salgınının etkisinin 2022 yılının ikinci yarısından itibaren azalması beklenmektedir. Ayrıca kiralama sözleşmelerinin TL üzerinden yapılmaya devam edeceği beklenmekte olup, ileride yaşanabilecek kur şoklarına karşı sektörün olumsuz etkilenmesinin sınırlı olması öngörülmektedir. Tüm bu bilgiler ışığında son 3 sene zarfında gerek kur artışları gerek pandemi sebebiyle yaşanan küçülme ve talep ertelenmesinin yerini büyümeye bırakması beklenmektedir. Bu aşamada sektör için en önemli risk faktörlerinden biri çip krizinin ne kadar süre devam edeceğidir. 2022 yılında devreye girmesi beklenen yeni çip üretim tesisleri ile hem dizayn hem üretim yapan entegre cihaz üreticilerinin beklenen kapasite artışları sayesinde, muhtemelen 2022 yılının ikinci yarısından itibaren çip krizinin yavaş yavaş etkisini yitirmesi öngörülmektedir.

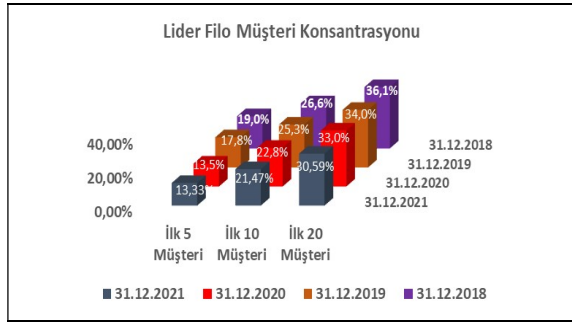
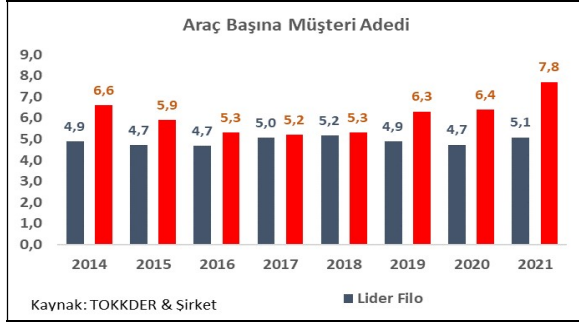


Kaynak: TOKKDER

Şirket'in Faaliyet Gösterdiği Sektör içindeki Yeri:

Operasyonel kiralama sektöründe uzun yıllardır faaliyet gösteren firmalardan biri olan Şirketimiz kuruluşundan itibaren araç filosu istikrarlı bir şekilde büyümüş ve 2017 yılında 4.401 adet ile sektöre paralel olarak tarihi zirveye ulaşmıştır. Bu tarihten itibaren önceki bölümlerde yaşanan olumsuz gelişmeler neticesinde sektör 2017-2021 yılları arasındaki dönemde toplamda %35 gerilerken Şirketimiz için bu rakam %13'ün altında kalmıştır.





2- Geçmiş Yıllarla Karşılaştırmalı Olarak Şirketin Yıl İçindeki Satışları, Verimliliği, Gelir Oluşturma Kapasitesi, Kârlılığı ve Borç/Öz Kaynak Oranı İle Şirket Faaliyetlerinin Sonuçları Hakkında Fikir Verecek Diğer Hususlara İlişkin Bilgiler ve İleriye Dönük Beklentiler

31.12.2021 tarihi itibarıyla VUK bazlı mali tablolarda ticari bilanço karımız 35.574.051,16 TL'dir. Geçici vergi matrahı 42.676.487,42 TL olup, tahakkuk eden geçici vergi tutarı 10.669.121,86 TL'dir.

Döneme ilişkin bağımsız denetimden geçmiş TFRS uyumlu mali tablo sonuçları aşağıdaki gibidir:

VARLIKLAR	31.12.2020	31.12.2021
Dönen Varlıklar	178.551.188	262.775.791
Nakit ve Nakit Benzerleri	63.524.822	175.330.444
Finansal Yatırımlar	18.409.623	-
Ticari Alacaklar	6.722.455	7.538.672
- İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	-	19.218
- İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	6.722.455	7.519.454
Diğer Alacaklar	3.012.891	707.907
- İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	3.000.000	-
- İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	12.891	707.907
Stoklar	76.164.191	74.098.319
Peşin Ödenmiş Giderler	3.835.031	4.706.699
Riskten Korunma Amaçlı Türev Araçlar	5.315.235	393.750
Diğer Dönen Varlıklar	1.566.940	-
Duran Varlıklar	490.265.213	731.347.169
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller	52.680.000	65.460.000
Maddi Duran Varlıklar	437.357.108	665.555.994
- Diğer Maddi Duran Varlıklar	4.560.393	4.640.047
- Faaliyet Kiralamasına Konu Varlıklar	432.796.715	660.915.947
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	32.365	331.175
Kullanım Hakkı Varlıklar	-	-
Riskten Korunma Amaçlı Türev Araçlar	195.740	-
TOPLAM VARLIKLAR	668.816.401	994.122.960

YÜKÜMLÜLÜKLER	31.12.2020	31.12.2021
Kısa Vadeli Yükümlülükler	270.103.491	362.226.049
Kısa Vadeli Borçlanmalar	37.827.930	24.362.507
UV Kredilerin Kısa Vadeli Kısımı	204.204.818	313.625.980
Ticari Borçlar	24.296.692	17.273.175
- İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	-	-
- İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	24.296.692	17.273.175
Diğer Borçlar	481.709	1.035.518
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	117.559	212.659
Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülükler	255.015	834.313
Ertelenmiş Gelirler	2.033.700	1.450.666
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	769.351	3.201.393
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar	116.717	229.838
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	-	-
Uzun Vadeli Yükümlülükler	244.006.885	343.026.100
Uzun Vadeli Borçlanmalar	220.125.319	292.027.943
Kıdem Tazminatı Karşılığı	191.398	431.043
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	23.690.168	50.567.114
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER	514.110.376	705.252.149
ÖZKAYNAKLAR	154.706.025	288.870.811
Ödenmiş Sermaye	49.176.795	53.000.000
Sermaye	50.000.000	53.000.000
Ödenmemiş Sermaye	-823.205	-
Kâr veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler	193.977	-37.048
-Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	193.977	-37048
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	436.201	917.945
Geçmiş Yıllar Karı/Zararı (-)	19.079.790	94.703.960
Net Dönem Karı/Zararı (-)	85.819.262	140.285.954
TOPLAM KAYNAKLAR	668.816.401	994.122.960

Gelir Tablosu	31.12.2020	31.12.2021
Hasılat	366.388.143	476.301.309
Satışların Maliyeti (-)	-166.883.653	-204.410.346
Brüt Kâr/(Zarar)	199.504.490	271.890.963
Genel Yönetim Giderleri (-)	-7.628.869	-10.478.812
Pazarlama Satış ve Dağıtım Giderleri (-)	-988.160	-1.212.097
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	2.508.409	3.413.598
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler (-)	-3.065.978	-6.261.484
Faaliyet Kârı/(Zararı)	190.329.892	257.352.168
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	9.996.853	37.106.963
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler	-	-274.320
Finansman Gideri Öncesi Faaliyet Karı/(Zararı)	200.326.745	294.184.811
Finansman Gelirleri	763.691	800.222
Finansman Giderleri (-)	-93.607.421	-117.076.003
Vergi Öncesi Kârı/(Zararı)	107.483.015	177.909.030
Dönem Vergi Gelir/(Gideri)	-2.866.841	-10.669.121
Ertelenmiş Vergi Gelir/(Gideri)	-18.796.912	-26.953.955
Dönem Net Kârı/(Zararı)	85.819.262	140.285.954

Borçluluk Analizi (TL)	31.12.2020	31.12.2021
Kısa Vadeli Finansal Borçlar	242.032.748	337.988.487
Uzun Vadeli Finansal Borçlar	220.125.319	292.027.943
Nakit ve Nakit Benz. ve Fin. Yat.	81.934.445	175.330.444
<i>Net Borç (Nakit)</i>	<i>380.223.622</i>	<i>454.685.986</i>
Özkaynak	154.706.025	288.870.811
Net Borç/Özkaynak	2,46	1,57
FAVÖK	191.144.944	260.406.518
Net Borç/FAVÖK	1,99	1,75

Likidite Oranları	31.12.2020	31.12.2021
Cari Oran	0,66	0,73
Asit-Test Oranı	0,38	0,52
Nakit Oran	0,24	0,48

Net Satışlar	31.12.2020	31.12.2021
(TL)	366.388.143	476.301.309
Satışların Maliyeti (-)	-166.883.653	-204.410.346
Brüt Kâr/(Zarar)	199.504.490	271.890.963
Brüt Kar Marjı	54,50%	57,10%
Faaliyet Giderleri	-8.617.029	-11.690.909
FVÖK	190.887.461	260.200.054
Amortisman ve İtfa Giderleri	257.483	206.464
FAVÖK	191.144.944	260.406.518
FAVÖK Marjı	%52,2%	54,67%

Şirketimiz 2022 yılında müşteri memnuniyetinden ve hizmet kalitesinin yüksekliğinden yola çıkarak üst düzey müşteri beklentilerini de karşılamak suretiyle filo adedini artırarak büyümeyi öngörmektedir.

3- Şirketin Sermayesinin Karşılıksız Kalıp Kalmadığına veya Borca Batık Olup Olmadığına İlişkin Tespit ve Yönetim Organı Değerlendirmeleri

Şirketimiz TTK 376. Maddesi kapsamına girmemektedir.

4- Şirketin Finansal Yapısını İyileştirmek İçin Alınması Düşünülen Önlemler

Şirketimizin Finansal yönetimini üst düzey yöneticiler tarafından belirlenen gelir-yükümlülük prensipleri dahilinde belirlemekte olup, özellikle finansal yapısının iyileştirilmesini gerektiren bir husus bulunmamaktadır.

5-Kâr Payı Dağıtım Politikasına İlişkin Bilgiler ve Kâr Dağıtım Yapılmayacaksa Gerekçesi İle Dağıtılmayan Kârın Nasıl Kullanılacağına İlişkin Öneri

2021 yıl içerisinde uygulanan kar dağıtım politikası aşağıdaki gibidir:

Şirketin net dönem karı yapılmış olan her çeşit masrafların çıkarılmasından sonra kalan miktardır. Net dönem karından her yıl %5 genel kanuni yedek akçe ayrılır; kalan miktarı pay sahiplerine kar payı olarak dağıtılır. Kar payı, pay sahibinin esas sermaye payı için şirkete yaptığı ödemelerle orantılı olarak hesaplanır.

Net dönem karının geri kalan kısmı, genel kurulun tespit edeceği şekil ve surette dağıtılır. Pay sahiplerine yüzde beş oranında kar payı ödendikten sonra kardan pay alacak kişilere dağıtılacak toplam tutarın yüzde onu genel kanuni yedek akçeye eklenir.

Şirket tarafından ayrılan ihtiyat akçeleri hakkında Türk Ticaret Kanununun 519 ila 523. Maddeleri hükümleri uygulanır.

E- Riskler ve Yönetim Organının Değerlendirmesi

1- Şirketin Öngörülen Risklere Karşı Uygulayacağı Risk Yönetimi Politikasına İlişkin Bilgiler

Müşteriden Tahsilat Riski:

Şirket'in gelir kaynakları temel olarak faaliyet kiralaması geliri ve 2. el araç satış geliridir. Faaliyet kiralaması geliri tarafında Şirket sözleşmelere bağlı olarak müşterilerinden aylık sabit tutarda tahsilat yapmaktadır. Ortalama kira kontrat süresi 3 yıldır. Operasyonel kiralama faaliyeti esnasında müşterilerden kimi durumda sadece şahsi kefalet ve/veya depozito alınmakta ve bazen Doğrudan Borçlandırma Sistemi (DBS) limiti dahilinde işlem yapılmakla birlikte Şirket'in müşterisinden olan alacağı için tek somut varlık olarak kira sözleşmesi ortaya çıkmaktadır. Her ne kadar Lider Filo kira sözleşmesini feshederek aracı geri alma ve cezai şartı talep etme hakkına sahip olsa da, bu kapsamda gerek ülke ekonomisinde yaşanabilecek belirsizlikler ve krizler, gerek müşteriler bazında ortaya çıkabilecek finansal problemler kiralaların tahsilatında gecikmeye veya hiç tahsil edilememesine sebep olabilir. Bu durum Şirketin nakit akışını ve karlılığını olumsuz etkileyebilir.

2. El Araç Satış Riski:

Şirket'in bir diğer önemli gelir kaynağı ise kiralaması biten araçların ikinci elde satışlarıdır. Bu satışlar esnasında hasıl olabilecek ekonomik krizler ve yürürlüğe giren vergisel düzenlemeler (ÖTV matrahı ve oranları gibi) araç satış fiyatlarını olumsuz etkileyebilir ve bu duruma bağlı olarak Şirketin nakit akışlarında öngörülemez belirsizlikler olabilir. Bunun dışında piyasaya yeni giren araçların teknoloji ve konfor açısından yüksek donanımlara sahip olarak üretilmesi, Şirketin mevcut stokunda bulunan ikinci el araç satış kabiliyetini ve böylelikle Şirketin finansal durumunu ve karlılığını olumsuz etkileyebilir.

İç Piyasa Riski:

Şirketin satış gelirlerinin tamamının yurt içi satışlarından elde edilmesine bağlı olarak, satışlar yurt içi talebe duyarlı olup, ülkemizin genel ekonomik görünümündeki bozulma ve sektördeki daralma Şirketin faaliyetlerini olumsuz etkileyebilir.

Sektörel Rekabet Riski:

Operasyonel araç kiralama sektöründe rekabet ağırlıklı olarak araç kiralama fiyatları üzerinden yapılmaktadır. Sektörde pazar payını artırmak isteyen firmalar dönemsel olarak kiralama fiyatlarını aşağı çekmektedir. Bu durum Şirketin yeni müşteri edinimi veya mevcut müşterisini muhafaza etmesi açısından risk teşkil edebilir. Şirketin filosunun gelişen ve yenilenen sektör şartlarına ve gelişen müşteri taleplerine göre gerektiği şekilde yenilenmemesi, Şirketin bulunduğu sektördeki yoğun rekabete karşılık verememesi sonucunu ortaya çıkarabilir; bu durum Şirketin pazar payını ve mali yapısını olumsuz etkileyebilir. Ayrıca operasyonel araç kiralama sektörünün filo yatırımları sıfır araç fiyatlarının ülke genelinde yükselmesine ve dolayısıyla Şirketin araç yatırım maliyetlerinin artmasına yol açabilir.

Taşıt Giderlerinde Kısıtlama Riski

5.12.2019 tarihinde TBMM'de kabul edilen ve 07.12.2019 tarihinde Resmî Gazete'de yayınlanan 7194 sayılı Dijital Hizmet Vergisi ile Bazı Kanunlarda ve 375 Sayılı Kanun Hükmünde Kararnamede Değişiklik Yapılması Hakkında Kanun ile binek otomobillere ait giderler için belirli kısıtlamalar getirilmiştir. Söz konusu kısıtlar faaliyetleri binek otomobillerinin kiralınması veya çeşitli şekillerde işletilmesi olanların bu amaçla kullandıklarını kapsamamaktadır. Burada sektör açısından risk kira gideri kısıtıdır. Müşteri tarafında bu durum kira bedeli yüksek üst segment araçlara olan kiralama talebini daraltma riski taşımaktadır.

Kur Riski

Sektörde 2018 yılı Eylül ayı öncesinde araç kiralamalarını ağırlıklı olarak (TOKKDER 2017 yılı sonu raporuna göre yaklaşık %79) Euro cinsinden gerçekleştirilmekteydi. Dolayısıyla Şirket borçlanmalarını döviz cinsi üzerinde yapmakta ve kur riski taşımaktaydı. 13.09.2018 tarih ve 30534 sayılı Resmi Gazete’de yayımlanarak yürürlüğe giren Türk Parası Kıymetini Koruma Hakkında 32 Sayılı Kararda Değişiklik Yapılmasına Dair 12.09.2018 tarih ve 85 sayılı Cumhurbaşkanı Kararı Türkiye’de yerleşik kişiler arasındaki kiralama sözleşmelerinin döviz cinsinden veya dövize endeksli olarak yapılmasını yasaklamıştır. 13 Eylül 2018 öncesi akdedilen sözleşmelere istisna getirilmiştir. Böylelikle günümüz itibarıyla Şirketin gerek döviz cinsi kira sözleşmeleri gerek döviz cinsi finansal borçlanmaları kayda değer bir ağırlık taşımamaktadır. Buna karşılık önümüzdeki dönemde yasal düzenlemelerde değişiklik olması ve Şirket’in döviz cinsinden borçlanmaya dönmesi ve korunma amaçlı finansal araçlara başvurulmaması halinde Şirketin finansal durumu ve karlılığı olumsuz etkilenebilir.

Borçlanma ve Faiz Riski:

Operasyonel kiralama sektöründe araç alımları ekseriyetle dış borçlanma ile gerçekleşmektedir. Yüksek dış borçlanma kaldıraç oranlarını yükseltmekte ve işletme sermayesini olumsuz etkilemektedir. Faiz oranlarındaki yükselişler, 3 temel açıdan Şirket açısından risk oluşturmaktadır. Faizlerin hızlı yükselişler sergilemesi durumunda Bankalar başta olmak üzere finans kuruluşlarının kredi verme iştahı Türkiye genelinde azalabilmekte ve bu durum neticesinde finansman kaynaklarına erişim kısıtlanmaktadır. Bu nevi gelişmeler Şirketin filosunu büyütmesi önünde risk teşkil edebilir.

Faiz artışlarının yol açtığı bir diğer olumsuz durum Şirketin finansal borçları sebebiyle finansman giderlerinde artışı beraberinde getirmesidir. Önümüzdeki dönemlerde de araç alımları için tekrar borçlanma yoluna girilmesi, Şirketin finansal borçluluğunu artıracığı gibi, yüksek faiz maliyetlerine katlanmasını gerektirebilir; bu durum Şirketin finansman giderlerini artırarak, finansal durumunu olumsuz etkileyebilir. Son olarak yükselen faizler ikinci el satışlarında talebi daraltabilmekte ve Şirketin nakit akış ve karlılığını olumsuz etkileyebilmektedir.

Temlik ve Rehin Riski:

Şirketin faaliyet kiralamalarından kaynaklanan alacaklarının bir kısmı noter üzerinden bankalara temlik edilmiş olup, Şirketin bu alacakları ile ilgili herhangi bir tasarruf hakkı bulunmamakta olup, söz konusu alacakların tahsil edilememesi gibi durumların oluşması halinde Şirketin nakit akımı ve finansal durumu olumsuz etkilenebilir. Şirketin sahip olduğu araçların ağırlıklı olarak banka kredisi yoluyla alınmasına ve buna bağlı olarak bankalarla akdedilen kredi sözleşmelerine istinaden ilgili bankaların araçlar üzerinde rehin koyması sebebiyle Şirketin, söz konusu finansal yükümlülüklerini ödemesinde sorun yaşanması halinde banka kredi sözleşmesine istinaden teminat altına alınan araçlara el konulabilir ve bu durum Şirket faaliyetlerinde aksama veya duraklama meydana getirebilir, Şirketin nakit akımları ve buna bağlı olarak da mali yapısında bozulma meydana gelebilir.

Bakım Riski:

Şirketin yer aldığı sektör yapısı gereği hizmet/servis yoğunluklu olduğu için operasyonel kiralamada kullanılan taşıtların periyodik bakım (yıllık, belirli km bakımları vb.) ve kontrollerin gerçekleştirilmesinde yaşanabilecek aksamalar araçların verimliliğini azaltabilir ve bu sebeple yaşanabilecek trafik kazaları Şirketi yükümlülük altına sokabilir, faaliyet ve finansal sonuçları olumsuz etkilenebilir. Bununla birlikte servis, bakım, ikame araç tedariki gibi süreçlerin kalitesinde bozulma yaşanması halinde müşteriler nezdinde itibar kaybı yaşanabilir.

Yenileme Riski:

Şirketin müşteri portföyünde uzun yıllardır hizmet verdiği büyük kurumsal müşteriler yer almaktadır. Bu nevi müşterilerin sözleşme yenileme oranları yüksek seviyededir. İlerleyen dönemlerde sözleşme yenileme oranlarında düşüş yaşanması ve bu düşüşün yeni müşterilerle ikame edilememesi halinde, Şirketin filo sayısı, pazar payı, faaliyetleri ve dolayısıyla finansal durumu olumsuz etkilenebilir.

Veri Saklama Riski:

Şirket'in müşterileri veya personeli ile ilgili saklamakla yükümlü olduğu verilerin Şirket'in tüm çaba ve almış olduğu tedbirlere rağmen üçüncü kişilerin eline geçmesi veya siber saldırılara karşı gerekli güvenliğin yeterince sağlanamaması durumlarında mağdur konumunda olan personel veya müşteri yasal süreç başlatabilir. Davaların Şirket aleyhine sonuçlanması Şirket itibarını zedeleyebilir, pazar kaybı yaşatabilir, Şirkete tazminat yükümlülüğü doğurabilir.

Dava Riski:

Şirket faaliyetleri ile ilgili olarak çeşitli hukuki davalara taraf olabilir, davaların Şirket aleyhine sonuçlanması halinde Şirketin faaliyetleri olumsuz etkilenebilir, tazminat ödeme yükümlülüğü doğabilir.

Doğal Afet Riski:

Sel, fırtına, toprak kayması, deprem gibi doğal afetler Şirket faaliyetlerinin sürdürülebilirliğini olumsuz yönde etkilenebileceği gibi söz konusu durumların meydana gelmesi sonucu Şirket çalışanlarının yaralanması, ölümü, Şirket faaliyetlerinde aksamaya, Şirketin ilgili kanun ve hükümler çerçevesinde tazminat yükümlülüğü altına girmesi gibi sebeplere neden olabilir, Şirketin faaliyetlerini ve itibarını olumsuz etkileyebilir.

İş Güvenliği Riski:

Meydana gelebilecek iş kazaları neticesinde Şirket tazminat ödemek zorunda kalabilir, ilgili kanun ve hükümler çerçevesinde yükümlülük altına girebilir.

Kar Riski:

Şirket, karlılık konusunda herhangi bir taahhütte bulunmamaktadır. Şirket'in karlılığı ve bunu muhafaza etmesi birçok etkene bağlıdır. 2020 ve 2021 yıllarında yaşanan araç satış fiyatlarındaki artış önümüzdeki dönemlerde devam etmeyebilir ve bu durum Şirket'in 2.el araç satış gelirlerinin karlılığını düşürebilir.

Sigorta Riski:

Şirket hem faaliyetleri ile ilgili gerekli sigortaları hem de filosunda bulunan tüm araçlar için zorunlu trafik sigortası, genişletilmiş kapsamlı kaskoları bulunmaktadır. Ayrıca yıllık plaka bazlı beyan esasına dayalı tutarın aşımını da müşteriden tahsil etmektedir. Öte yandan Şirketin sigortalarını zamanında yaptırmaması veya yenileyememesi durumunda Şirketin faaliyetleri aksayabilir ve finansal durumu olumsuz etkilenebilir.

Risklere Karşı Alınan Önlemler

Uzun vadeli sözleşmelerin tahsilat riskleri sözleşme imzalanmadan önce ilgili birimler tarafından araştırılmaktadır. Operasyonel riskler ise her birim tarafından takip edilip, raporlanmaktadır. Şirketin kaynak ve gelirlerini, potansiyel risklerden kaynaklanabilecek kayıplara karşı korunmaya yönelik gelişmeleri izlemek ve risk yönetim politikalarını geliştirmek amacıyla şirket üst yönetimince gerekli çalışmalar yürütülmektedir. Bu kapsamda ilk olarak gelecek dönemlerde gerçekleştirilecek risk yönetimi faaliyetleri ile gelir arttırıcı önlemler ve

uygulamaların ana prensipleri belirlenmiştir. Şirketimizde potansiyel risklerin tespiti ve raporlanması hususlarında standartlaşmanın sağlanmasına yönelik çalışmalar devam etmektedir. Piyasa riskleri haricinde, firmanın muhtemel tahsilat ve ödeme risklerine yönelik öngörü çalışmaları haftalık ve aylık olarak gerçekleştirilmekte olup, bu vesile ile şirketimizin ileriye dönük riskleri minimize edilmektedir.

F-Diğer Hususlar

1- Faaliyet Yılıının Sona Ermesinden Sonra Şirkette Meydana Gelen ve Ortakların, Alacaklıların ve Diğer İlgili Kişi ve Kuruluşların Haklarını Etkileyebilecek Nitelikteki Özel Önem Taşıyan Olaylara İlişkin Açıklamalar

Faaliyet yılının sona ermesinden sonra özel önem taşıyan olaylara ilişkin açıklamalarımız aşağıdaki gibidir:

1. Sermaye Piyasası Kurulu Başkanlığı'nın 23.12.2021 tarih ve 66/1861 sayılı toplantısında Şirketimizin halka açılma amacıyla 265.000.000 TL kayıtlı sermaye tavanı ile kayıtlı sermaye sistemine geçişine onay verilmiş ve T.C. Ticaret Bakanlığı İç Ticaret Müdürlüğü'nden alınan izin ile 30.12.2021 tarihinde yapılan Olağanüstü Genel Kurul Toplantısı'nda Şirketimizin kayıtlı sermaye sistemine geçmesi ve Kayıtlı Sermaye tavanının 265.000.000 TL olarak belirlenmesine karar verilmiştir. İlgili karar Türk Ticaret Kanunu'na uygun olarak 5.1.2022 tarihinde tescil edilmiştir. Sermaye Piyasası Kurulu'na halka arz başvurusu 11.01.2022 tarihinde gerçekleştirilmiştir.
2. Şirket Yönetim Kurulu, 07.01.2022 tarihinde Şirket merkezinde toplanarak aşağıdaki kararları almıştır:
 - Şirket'in 53.000.000 TL olan çıkarılmış sermayesinin, 265.000.000 TL'lik kayıtlı sermaye tavanı dahilinde 13.000.000 TL artırılarak 66.000.000 TL'ye çıkarılmasına,
 - Sermaye artımı kapsamında ihraç edilen toplamda 13.000.000 TL nominal değerli olmak üzere beheri 1 TL nominal değerli 13.000.000 adet B grubu payın çıkarılmasına,
 - Sermaye artırımı kapsamında ihraç edilen toplamda 13.000.000 TL nominal değerli olmak üzere beheri 1 TL nominal değerli 13.000.000 adet B grubu paya ilişkin olarak Şirket pay sahiplerinin tamamını yeni pay alma haklarının halka arz kapsamında talepte bulunacak yatırımcılar lehine tamamen kısıtlanmasına,
 - Sermaye artırımı kapsamında ihraç edilen toplamda 13.000.000 TL nominal değerli olmak üzere beheri 1 TL nominal değerli 13.000.000 adet B grubu payın talep toplama çalışmaları sonucunda belirlenecek halka arz fiyatından, primli olarak çıkarılmasına ve 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu ve Sermaye Piyasası Kurulu'nun tebliğ ve diğer düzenlemeleri dahil olmak üzere ilgili mevzuat kapsamında halka arz edilmesine,
 - Şirket'in mevcut pay sahibi Metin Barokas'ın (Halka Arz Eden Pay Sahibi) sahip olduğu toplamda 4.000.000 TL nominal değerli olmak üzere beheri 1 TL nominal değerli 4.000.000 adet payın halka arz edilmesine ilişkin taleplerin kabulüne ve bu kapsamda her türlü işlemin gerçekleştirilmesine,
 - Artırılan sermayenin halka arz gelirlerinden karşılanmasına ve çıkarılan paylarının tamamının halka arz kapsamında satılmaması durumunda, halka arz kapsamında satılamayan payların halka arz sonrasında alınacak yeni bir yönetim kurulu kararı ile iptal edilmesine,
 - Fazla talep gelmesi ve gerekli görülmesi halinde Halka Arz Eden Pay Sahibi'nin sahip olduğu beheri 3.400.000 TL değerli 3.400.000 adet payın, ek satışa konu edilerek halka arz edilebileceğine ve ek pay satışının gerçekleşmesine karar verilmesi halinde bu kapsamda gerekli her türlü işlemin gerçekleştirilmesine,
 - Halka Arz Edilecek Paylar'ın Borsa İstanbul'da işlem görmeye başladığı tarihten itibaren 1 (bir) yıl boyunca, Şirket paylarının dolaşımdaki pay miktarının artmasına yol açacak şekilde satışa veya halka arza konu edilmemesine, bu doğrultuda bir karar alınmamasına ve/veya Borsa İstanbul'a veya SPK'ya veya yurtdışındaki herhangi bir menkul kıymetlere ilişkin düzenleyici kurum, borsa veya kotasyon otoritesine başvuruda bulunulmamasına ve bu süre boyunca ilerde yeni bir satış veya halka arz yapılacağına dair herhangi bir açıklama yapılmaması doğrultusunda taahhüt verilmesine,

- Sermaye artırım ve halka arz işlemlerinin tamamlanmasını müteakip, Şirket esas sözleşmesinin nihai sermaye artırım tutarını yansıtacak şekilde tadil edilmesi amacıyla SPK'ya başvurulması ve tadil tasarısına dair onayın alınmasını müteakip esas sözleşmenin tadili için gerekli tescil ve ilan işlemlerinin gerçekleştirilmesine,
- Yukarıdaki hususlar kapsamında gerekli başvuruların ve işlemlerin yapılması için Sermaye Piyasası Kurulu, Borsa İstanbul A.Ş., Ticaret Bakanlığı, Merkezi Kayıt Kuruluşu A. Ş., İstanbul Takas ve Saklama Bankası A. Ş., Ticaret Sicil Müdürlüğü de dahil olmak üzere ve bunlarla sınırlı olmamak üzere tüm resmi kurum ve kuruluşlara yapılacak olan başvurular, yazışmalar ve benzer belge ve bilgileri tanzime ve imzalamaya, ilgili kurumlar tarafından talep edilecek ek bilgi ve belge de dahil olmak üzere, söz konusu bilgi ve belgelerin takibine ve tekemmüle; ilgili diğer makam ve dairelerdeki usul ve işlemleri ifa ve ikmale, Şirket'in Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda yapması gereken açıklamalar için gerekli tüm işlemleri yerine getirmeye, bu kapsamda yapılacak tüm işlemlerde Şirket'i herhangi bir rakamsal sınırlama olmaksızın, en geniş şekilde temsil etmeye Şirket'in imza sirküleri uyarınca Şirket'i temsile yetkili olan kişilerin yetkili kılınmasına oybirliği ile karar verilmiştir.

3. Şirket Yönetim Kurulu, 07.01.2022 tarihinde şirket merkezinde toplanarak aşağıdaki kararları almıştır:

- Şirket Esas Sözleşmesi'nin 7. maddesine göre Yönetim Kurulu bünyesinde komitelerin oluşturulmasının, komitelerin görev alanlarının, çalışma esaslarının Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Kanunu, Sermaye Piyasası Kurulu'nun Kurumsal Yönetim ilişkin düzenlemeleri ve ilgili diğer mevzuat hükümlerine göre Denetim Komitesi, Kurumsal Yönetim Komitesi ve Riskin Erken Saptanması Komitelerinin aşağıdaki gibi oluşturulmasına;
- (i) Denetim Komitesi üyeliğine başkan olarak Şirket'in bağımsız yönetim kurulu üyesi Çağrı ERHAN'ın ve komite üyesi olarak Şirket'in bağımsız yönetim kurulu üyesi Saim KILIÇ'ın atanmasına,
- (ii) Kurumsal Yönetim Komitesi üyeliğine başkan olarak Şirket'in bağımsız yönetim kurulu üyesi Saim KILIÇ'ın ve komite üyesi olarak Şirket'in icracı olmayan yönetim kurulu üyesi Karel BAROKAS'ın atanmasına ve bu komitenin Aday Gösterme Komitesi ve Ücret Komitesi görevlerini de icra etmesine,
- (iii) Riskin Erken Saptanması Komitesi üyeliğine başkan olarak Şirket'in bağımsız yönetim kurulu üyesi Çağrı ERHAN'ın ve komite üyesi olarak Şirket'in icracı olmayan yönetim kurulu üyesi Karel BAROKAS'ın atanmasına oybirliği ile karar verilmiştir. Komitelerin çalışma usul ve esasları aşağıdaki şekilde belirlenmiştir:

KURUMSAL YÖNETİM KOMİTESİ ÇALIŞMA USUL VE ESASLARI

Madde 1. Amaç:

Şirket, 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu ("SPKn"), 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu ("TTK"), Sermaye Piyasası Kurulu'nun ("SPK") Kurumsal Yönetim Tebliği (II-17.1) ve yürürlükteki Kurumsal Yönetim Tebliği'nde düzenlenen Kurumsal Yönetim İlkeleri uyarınca 07.01.2022 tarih ve 2022/4 sayılı Yönetim Kurulu kararıyla Kurumsal Yönetim Komitesi'ni ("Komite") kurmuştur.

Komite'nin temel amacı, Şirket'te kurumsal yönetim ilkelerinin uygulanıp uygulanmadığının, uygulanmıyor ise gerekçesinin ve bu prensiplere tam olarak uymama dolayısıyla meydana gelen çıkar çatışmalarının tespit edilmesi ve yönetim kuruluna kurumsal yönetim uygulamalarını iyileştirici tavsiyelerde bulunulması ve yatırımcı ilişkileri bölümünün çalışmalarının gözetilmesidir.

Kurumsal Yönetim İlkeleri mümkün kıldığı üzere, Şirket'in yönetim kurulu yapılanması gereği ayrı bir aday gösterme komitesi ve ücret komitesi oluşturulmamış olduğundan, Komite Kurumsal Yönetim İlkeleri'nde belirtilen aday gösterme ve ücret komitesi görevlerini de yerine getirir.

Madde 2. Komite'nin Yapısı :

Komite'nin en az iki üyeden oluşması gerekir. İki üyeden oluşması halinde her ikisinin, ikiden fazla üyesinin bulunması halinde üyelerin çoğunluğunun, icrada görevli olmayan yönetim kurulu üyelerinden oluşması zorunludur. Komite'nin başkanı, bağımsız yönetim kurulu üyeleri arasından seçilir. Yönetim kurulu üyesi olmayan konusunda uzman kişiler, Komite'ye üye olabilir.

İcra başkanı/genel müdür Komite'de görev alamaz.

Bir yönetim kurulu üyesinin birden fazla komitede görev almamasına özen gösterilir. Komite'nin hangi üyelerden oluşacağı Yönetim Kurulu tarafından belirlenir ve KAP'ta açıklanır. Yatırımcı ilişkileri bölümü yöneticisinin Komite üyesi olarak görevlendirilmesi zorunludur.

Madde 3. Komite'nin Görev ve Sorumlulukları :

Komite'nin kurumsal yönetim konusundaki görev ve sorumlulukları şunlardır:

- Şirket'te kurumsal yönetim ilkelerinin uygulanıp uygulanmadığının, uygulanmıyor ise gerekçesinin ve bu prensiplere tam olarak uymama dolayısıyla meydana gelen çıkar çatışmalarının tespit edilmesi,
- Yönetim kuruluna kurumsal yönetim uygulamalarını iyileştirici tavsiyelerde bulunulması,
- Yatırımcı ilişkileri bölümünün çalışmalarının gözetilmesi.

Komite'nin aday gösterme konusundaki görev ve sorumlulukları şunlardır:

- Yönetim kurulu ve idari sorumluluğu bulunan yöneticilik pozisyonları için uygun adayların saptanması, değerlendirilmesi ve eğitilmesi konularında şeffaf bir sistemin oluşturulması ve bu hususta politika ve stratejiler belirlenmesi konularında çalışmalar yapılması,
- Yönetimin ve yatırımcıların da dahil olmak üzere bağımsız üyelik için aday tekliflerinin, adayın bağımsızlık ölçütlerini taşıyıp taşıyamaması hususu dikkate alınarak değerlendirilmesi ve buna ilişkin değerlendirmenin bir rapora bağlanarak yönetim kurulu onayına sunulması,
- Yönetim kurulunun yapısı ve verimliliği hakkında düzenli değerlendirmeler yapılması ve bu konularda yapılabilecek değişikliklere ilişkin tavsiyelerin yönetim kuruluna sunulması.

Komite'nin ücret konusundaki görev ve sorumlulukları şunlardır:

- Yönetim kurulu üyelerinin ve idari sorumluluğu bulunan yöneticilerin ücretlendirilmesinde kullanılacak ilke, kriter ve uygulamaların Şirket'in uzun vadeli hedefleri dikkate alınarak belirlenmesi ve bunların gözetiminin yapılması,
- Ücretlendirmede kullanılan kriterlere ulaşma derecesi dikkate alınarak, yönetim kurulu üyelerine ve idari sorumluluğu bulunan yöneticilere verilecek ücretlere ilişkin önerilerin yönetim kuruluna sunulması.

Madde 4. Komite'nin Çalışmaları ve Toplantıları :

Komite gerekli gördüğü sıklıkta toplanır ve yaptığı tüm çalışmaları yazılı hale getirir ve kaydını tutar. Komite, çalışmaları hakkındaki bilgiyi ve toplantı sonuçlarını içeren raporları yönetim kuruluna sunar.

Komite, gerekli gördüğü kişiyi toplantılarına davet edebilir ve görüşlerini alabilir.

Komite, faaliyetleriyle ilgili olarak ihtiyaç gördüğü konularda bağımsız uzman görüşlerinden yararlanır. Komite'nin ihtiyaç duyduğu 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.

Madde 5. Komite'nin Çalışma Esaslarında Değişiklik :

Bu çalışma esaslarındaki değişiklik önerileri Komite tarafından Yönetim Kurulu'na sunulur. Hazırlanan öneriler, Yönetim Kurulu'nun ilk toplantısında gündeme alınır.

Madde 6. Yürürlük :

Bu çalışma esasları ve bunlara ilişkin değişiklik ve güncellemeler Yönetim Kurulu kararı ile yürürlüğe girer.

DENETİM KOMİTESİ ÇALIŞMA USUL VE ESASLARI

Madde 1. Amaç :

Şirket, 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu ("SPKn"), 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu ("TTK"), Sermaye Piyasası Kurulu'nun ("SPK") Kurumsal Yönetim Tebliği (II-17.1) ve yürürlükteki Kurumsal Yönetim Tebliği'nde düzenlenen Kurumsal Yönetim İlkeleri uyarınca 07.01.2022 tarih ve 2022/4 sayılı kararıyla Denetim Komitesi'ni ("Komite") kurmuştur.

Komite'nin amacı, Şirket'in muhasebe sistemi, finansal bilgilerinin kamuya açıklanması, bağımsız denetimi ve şirketin iç kontrol ve iç denetim sisteminin işleyişinin ve etkinliğinin gözetimidir.

Madde 2. Komite'nin Yapısı :

Komite'nin en az iki üyeden oluşması gerekir ve tüm üyelerin bağımsız yönetim kurulu üyesi niteliğinde olması gerekir.

Komite üyelerinden en az biri denetim/muhasebe ve finans konusunda 5 yıllık tecrübeye sahip olmalıdır.

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

Komite'nin hangi üyelerden oluşacağı yönetim kurulu tarafından belirlenir ve KAP'ta açıklanır.

Madde 3. Komite'nin Görev ve Sorumlulukları :

Komite'nin görev ve sorumlulukları şunlardır:

- Şirket'in muhasebe sistemi, finansal bilgilerinin kamuya açıklanması, bağımsız denetimi ve şirketin iç kontrol ve iç denetim sisteminin işleyişinin ve etkinliğinin gözetimi,
- Bağımsız denetim kuruluşunun seçimi, bağımsız denetim sözleşmelerinin hazırlanarak bağımsız denetim sürecinin başlatılması ve bağımsız denetim kuruluşunun her aşamadaki çalışmalarının gözetimi,
- Şirketin hizmet alacağı bağımsız denetim kuruluşu ile bu kuruluşlardan alınacak hizmetlerin belirlenmesi ve yönetim kurulunun onayına sunulması,
- Şirketin muhasebe ve iç kontrol sistemi ile bağımsız denetimiyle ilgili olarak şirkete ulaşan şikayetlerin incelenmesi, sonuca bağlanması, şirket çalışanlarının, şirketin muhasebe ve bağımsız denetim konularındaki bildirimlerinin gizlilik ilkesi çerçevesinde değerlendirilmesi konularında uygulanacak yöntem ve kriterlerin belirlenmesi,
- Kamuya açıklanacak yıllık ve ara dönem finansal tabloların Şirket'in izlediği muhasebe ilkeleri ile gerçeğe uygunluğuna ve doğruluğuna ilişkin değerlendirmelerin yapılması, Şirket'in sorumlu yöneticileri ve bağımsız denetçilerinin de görüşleri alınarak Komite değerlendirmeleriyle birlikte yönetim kuruluna yazılı olarak bildirilmesi,
- Komite'nin görev ve sorumluluk alanıyla ilgili tespitlerin ve konuya ilişkin değerlendirmelerin ve önerilerin derhal yönetim kuruluna yazılı olarak bildirilmesi.

Madde 4. Komite'nin Çalışmaları ve Toplantıları :

Komite; en az üç ayda bir olmak üzere yılda en az dört kere toplanır ve toplantı sonuçları tutanağa bağlanarak alınan kararlar yönetim kuruluna sunulur. Komitenin faaliyetleri ve toplantı sonuçları hakkında yıllık faaliyet raporunda açıklama yapılması gerekir. Komite'nin hesap dönemi içinde yönetim kuruluna kaç kez yazılı bildirimde bulunduğu da yıllık faaliyet raporunda belirtilir.

Komite, gerekli gördüğü kişiyi toplantılarına davet edebilir ve görüşlerini alabilir.

Komite, faaliyetleriyle ilgili olarak ihtiyaç gördüğü konularda bağımsız uzman görüşlerinden yararlanır. Komite'nin ihtiyaç duyduğu 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.

Madde 5. Komite'nin Çalışma Esaslarında Değişiklik :

Bu çalışma esaslarındaki değişiklik önerileri Komite tarafından Yönetim Kurulu'na sunulur. Hazırlanan öneriler, Yönetim Kurulu'nun ilk toplantısında gündeme alınır.

Madde 6. Yürürlük :

Bu çalışma esasları ve bunlara ilişkin değişiklik ve güncellemeler Yönetim Kurulu kararı ile yürürlüğe girer.

RİSKİN ERKEN SAPTANMASI KOMİTESİ ÇALIŞMA USUL VE ESASLARI

Madde 1. Amaç :

Şirket, 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu ("SPKn"), 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu ("TTK"), Sermaye Piyasası Kurulu'nun ("SPK") Kurumsal Yönetim Tebliği (II-17.1) ve yürürlükteki Kurumsal Yönetim Tebliği'nde düzenlenen Kurumsal Yönetim İlkeleri uyarınca 07.01.2022 tarih ve 2022/4 sayılı kararıyla Riskin Erken Saptanması Komitesi'ni ("Komite") kurmuştur.

Komite'nin amacı, Şirketin varlığını, gelişmesini ve devamını tehlikeye düşürebilecek risklerin erken teşhisi, tespit edilen risklerle ilgili gerekli önlemlerin alınması ve riskin yönetilmesidir.

Madde 2. Komite'nin Yapısı :

Komite'nin en az iki üyeden oluşması gerekir. İki üyeden oluşması halinde her ikisinin, ikiden fazla üyesinin bulunması halinde üyelerin çoğunluğunun, icrada görevli olmayan yönetim kurulu üyelerinden oluşması zorunludur. Komite'nin başkanı, bağımsız yönetim kurulu üyeleri arasından seçilir. Yönetim kurulu üyesi olmayan konusunda uzman kişiler, Komite'ye üye olabilir.

İcra başkanı/genel müdür Komite'de görev alamaz.

Bir yönetim kurulu üyesinin birden fazla komitede görev almamasına özen gösterilir. Komite'nin hangi üyelerden oluşacağı yönetim kurulu tarafından belirlenir ve KAP'ta açıklanır.

Madde 3. Komite'nin Görev ve Sorumlulukları :

Komite'nin görev ve sorumlulukları şunlardır:

- Şirketin varlığını, gelişmesini ve devamını tehlikeye düşürebilecek tüm risklerin, meydana gelme olasılıklarının ve etkilerinin değerlendirilerek tanımlanması,
- Risk ölçüm modellerinin ve risk yönetim sistemlerinin oluşturulması ve etkinliklerinin en az yılda bir kez gözden geçirilmesi,

- Risklerin ölçülmesi, izlenmesi ve risk unsurlarının karar süreçlerinde kullanılmasına yönelik olarak Yönetim Kurulu'na bilgi verilmesi ve gerekli uyarılarda bulunulması,

- Yönetim Kuruluna risk yönetim uygulamaları ve modellerini iyileştirici tavsiyelerde bulunulması,

- Risk yönetimi politikaları ve uygulamalarının tüm Şirket birim ve çalışanları tarafından benimsenmesi ve uygulanması konularında gerekli çalışmaların yapılması.

Madde 4. Komite'nin Çalışmaları ve Toplantıları :

Komite gerekli gördüğü sıklıkta toplanır ve yaptığı tüm çalışmaları yazılı hale getirir ve kaydını tutar. Komite, çalışmaları hakkındaki bilgiyi ve toplantı sonuçlarını içeren raporları yönetim kuruluna sunar.

Komite, gerekli gördüğü kişiyi toplantılarına davet edebilir ve görüşlerini alabilir.

Komite, faaliyetleriyle ilgili olarak ihtiyaç gördüğü konularda bağımsız uzman görüşlerinden yararlanır. Komite'nin ihtiyaç duyduğu 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.

Madde 5. Komite'nin Çalışma Esaslarında Değişiklik :

Bu çalışma esaslarındaki değişiklik önerileri Komite tarafından Yönetim Kurulu'na sunulur. Hazırlanan öneriler, Yönetim Kurulu'nun ilk toplantısında gündeme alınır.

Madde 6. Yürürlük :

Bu çalışma esasları ve bunlara ilişkin değişiklik ve güncellemeler Yönetim Kurulu kararı ile yürürlüğe girer.

4. Şirket Yönetim Kurulu, 07.01.2022 tarihinde şirket merkezinde toplanarak aşağıdaki kararları almıştır:

05.01.2022 tarihinde tescil edilen esas sözleşme değişikliği sonucunda; esas sözleşmenin 6. maddesi uyarınca Şirket'in çıkarılmış sermayesi 53.000.000,00.-TL (Elliüçmilyon Türk Lirası) olup, bu sermaye her biri 1 (bir) TL itibari değerinde 10.600.000 (Onmilyonaltıyüzbin) adet (A) grubu nama yazılı pay ve her biri 1 (bir) TL itibari değerinde 42.400.000 (Kırkikimilyondört yüzbin) adet (B) grubu hamiline yazılı pay olmak üzere toplam 53.000.000(Elliüçmilyon) adet paya bölünmüştür. Bu dönüşüm sonucunda aşağıdaki şekilde oluşan pay durumunun pay defterine kaydedilmesine oybirliği ile karar verilmiştir.

Ortaklar	Türü	Grup	Pay Adedi	Pay Tutarı (TL)	Oran (%)
Metin Barokas	Nama yazılı	A	10.600.000	10.600.000,00	20
Metin Barokas	Hamiline yazılı	B	42.400.000	42.400.000,00	80
TOPLAM			53.000.000	53.000.000,00	100

5. Şirket Yönetim Kurulu, 15.02.2022 tarihinde şirket merkezinde toplanarak aşağıdaki kararları almıştır:

- Sermaye Piyasası Kurulu'nun ("Kurul") VII-128.1 sayılı Pay Tebliği'nin ("Pay Tebliği") 33 üncü maddesi kapsamında hazırlanan Şirket paylarının sermaye artırım yoluyla halka arzında elde edilecek 'Fonun Kullanım Amacına İlişkin Rapor'un ("Rapor") kabulüne; bu kapsamda ihraç edilecek 13.000.000 TL nominal değerli pay karşılığı elde edilecek kaynaktan halka arz maliyetleri düşüldükten sonra kalan kısmının %70'ine karşılık gelen tutarın Şirketin yeni taşıt yatırımlarında kullanılmasına, %20'sine

karşılık gelen tutarın kısa vadeli kredi borçlarının kapatılmasında kullanılmasına, %10'una karşılık gelen kısmın filo kiralama faaliyetine ilişkin giderlerin karşılanması ve ihtiyaç duyulması halinde fon kullanım kalemleri arasında geçiş yapılabilmesine,

- Şirket Yönetim Kurulu'nun 07.01.2022 tarih ve 2022/1 sayılı kararına istinaden gerçekleştirilen Şirket paylarının halka arzına yönelik hazırlanan izahnamenin onayı amacıyla Kurul'a yapılacak başvuru sırasında Rapor'un Kurul'a gönderilmesine,
- Kurul'un izahnameyi onaylaması üzerine sermaye artırımını ile gerçekleştirilecek halka arzdan elde edilecek net gelirin Rapor içeriğine uygun bir şekilde kullanılmasına,
- Pay Tebliği'nin 33'üncü maddesinin ikinci fıkrası saklı kalmak kaydıyla, Şirketimizin sermaye artırımından elde edilen fonun Rapor'da belirtilen şekilde kullanılıp kullanılmadığına ilişkin olarak Pay Tebliği'nin 33'üncü maddesinin birinci fıkrasında öngörülen rapor hazırlama ve yayımlama yükümlülüklerinin yerine getirilmesine oybirliğiyle karar verilmiştir.

SERMAYE ARTIRIMINDAN ELDE EDİLECEK FONUN KULLANIM AMACINA İLİŞKİN RAPOR

I. Raporun Amacı:

Sermaye Piyasası Kurulu'nun ("Kurul") VII-128.1 sayılı Pay Tebliği'nin "Bedelli Sermaye artırımından elde edilen fonların kullanımına ilişkin yapılacak açıklamalar" başlıklı 33'üncü maddesinde halka açık olmayan ortaklıkların paylarının sermaye artırımını yoluyla halka arzı ile payları borsada işlem gören halka açık ortaklıklar tarafından yapılacak bedelli sermaye artırımlarında, sermaye artırımından elde edilecek fonun hangi amaçlarla kullanılacağına ilişkin olarak bir rapor hazırlanması, bu raporun yönetim kurulunca karara bağlanarak izahnamenin ya da ihraç belgesinin onayı amacıyla Kurul'a yapılacak başvuru sırasında gönderilmesi ve kamuya açıklanmasının zorunlu olduğu hükme bağlanmıştır. Bu kapsamda Şirket, söz konusu hüküm gereği işbu raporu hazırlamıştır.

İşbu halka arzdan elde edilecek fonun kullanım amacına ilişkin rapor ("Rapor"), Pay Tebliği madde 33 çerçevesinde halka arzdan elde edilecek fonun hangi amaçla kullanılacağına ilişkin olarak hazırlanmıştır.

Şirket'in çıkarılmış sermayesinin 53.000.000 TL'den 66.000.000 TL'ye çıkarılması nedeniyle artırılabilecek 13.000.000 TL nominal değerli 13.000.000 adet B grubu pay ve Şirket'in mevcut ortaklarında Metin Barokas'ın sahip olduğu 4.000.000 TL nominal değerli 4.000.000 adet B grubu payı olmak üzere toplam 17.000.000 TL nominal değerli 17.000.000 adet B grubu payın halka arzına karar verilmiştir.

İşbu rapor bu kapsamda hazırlanmıştır.

II. Halka Arzın Gerekçesi:

Şirket'in halka arzı ile yeni kaynak girişi ile sermaye yapısının güçlendirilmesi, kurumsallaşmaya hız kazandırılması, Şirket değerinin ortaya çıkması, bilinirlik ve tanınırlığın pekiştirilmesi, şeffaflık, hesap verilebilirlik ve sürdürülebilirlik ilkelerinin daha güçlü bir şekilde uygulanması, Şirket'in kurumsal kimliğinin güçlendirilmesi hedeflenmektedir.

III. Halka Arz ile Elde Edilen Fonun Kullanım Yeri:

İhraç edilecek 13.000.000 TL nominal değerli pay karşılığı elde edilecek kaynaktan halka arz maliyetleri düşüldükten sonra kalan kısmının;

- %70'ine karşılık gelen tutarın Şirketin yeni taşıt yatırımlarında kullanılmasına,
- %20'sine karşılık gelen tutarın kısa vadeli kredi borçlarının kapatılmasında kullanılmasına,
- %10'una karşılık gelen kısmın filo kiralama faaliyetine ilişkin giderlerin karşılanmasında kullanılmasına,

İhtiyaç duyulması halinde yukarıda ifade edilen fon kullanım kalemleri arasında geçiş yapılabilmesine, karar verilmiştir.

Yeni Taşıt Yatırımlarının Finanse Edilmesi:

Şirket, halka arz gelirinin %70'ine karşılık gelen tutarı ile faaliyet konusuyla ilgili taşıt filosunun güçlendirilmesi için yeni taşıt yatırımlarının finanse edilmesinde kullanılmayı planlamaktadır. Bu kapsamda, güçlü sermaye sayesinde uygun maliyetle Şirket aktifine yeni taşıt alınması, stratejik amaçlarına uygun olarak istikrarlı büyümenin sağlanması, karlılığın artırılması ve Şirketin sektördeki yerinin sağlamlaştırılması öngörülmektedir.

Kısa Vadeli Kredi Borçlarının Kapatılması:

Şirket, halka arz gelirinin %20'sine karşılık gelen tutarı kısa vadeli kredi borçlarının kapatılması planlamaktadır. Bu sayede bir yandan pasif içinde yabancı para kaynağın payı azaltılarak öz kaynak yapısının daha güçlü hale getirilmesi, bir yandan da kalıcı finansman sağlayan Şirketin finansman maliyetlerini azaltması söz konusu olabilecektir. Bu yöntem ile aynı zamanda işletme sermayesi eksikliğinin giderilmesi sağlanacaktır.

Filo Kiralama Faaliyetlerine İlişkin Giderlerin Karşılanması:

Şirket, halka arz gelirinin %10'una karşılık gelen tutarı filo kiralama faaliyetine ilişkin giderlerin karşılansında kullanmayı planlamaktadır. Bu kapsamda yararlanılacak olan fiyat avantajı ile operasyonel maliyetlerin azaltılması hedeflenmektedir.

Fon Kullanım Kategorileri Arasında Geçiş:

Şirket, halka arzdan elde edilecek net gelirle yukarıda izah edilen şekilde kullanmaya ihtiyacı olmadığı ve/veya kullanmadığı ölçüde, Şirket menfaatlerini gözeterek kategoriler arasında geçiş yapabilecektir. Özellikle belirtmek gerekirse; taşıt fiyatlarında meydana gelebilecek anormal artışlar ve/veya Şirkete bağlı olmaksızın taşıt teminin güçleşmesi gibi ve benzeri durumlarda kısa vadeli kredi borçlarının kapatılması ve/veya filo kiralama faaliyetlerine ilişkin giderlerin karşılanması kullanım kategorilerine; cazip iskontolu taşıt alım fırsatlarının ortaya çıkması, kredi koşullarının iyileşmesi ve benzeri durumlarda ise yeni taşıt yatırımı kullanım kategorisine geçiş yapılabilir.

6. Şirket Yönetim Kurulu, 17.02.2022 tarihinde şirket merkezinde toplanarak aşağıda detayları bulunan bilgilendirme ve kar dağıtım politikasını oybirliği ile kabul etmiştir:

BİLGİLENDİRME POLİTİKASI

I. Amaç

Bilgilendirme politikasının amacı, Şirket'in tabi olduğu düzenlemeler ve Ana Sözleşme hükümleriyle uyumlu olarak pay sahipleri, yatırımcılar, çalışanlar, müşteriler ve ilgili yetkili kurumlar olmak üzere tüm menfaat sahipleri ile ticari sır niteliği taşımayan her türlü bilgiyi tam, adil, doğru, zamanında, anlaşılabilir, düşük maliyetle ve kolay ulaşılabilir bir şekilde eşzamanlı paylaşarak, aktif, etkin ve şeffaf bir iletişim sağlamaktır.

Şirket kamuyu aydınlatma konusunda 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu ("SPKn"), 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu ("TTK"), sermaye piyasası mevzuatı, ilgili diğer mevzuat ve düzenlemeler ile Borsa İstanbul A.Ş. ("BİST") düzenlemelerine uyar. Sermaye Piyasası Kurulu'nun ("SPK"), zaman zaman tadil edilip değiştirilebilen, yürürlükteki Kurumsal Yönetim Tebliği'nde düzenlenen Kurumsal Yönetim İlkeleri'nde yer verilen ilkelerin gerçekleştirilmesine azami özen gösterir.

Şirket Ana Sözleşmesi'nin "İlan" başlıklı 10. maddesine göre:

"Şirket tarafından ilan edilmesi zorunlu olan hususlar, Türk Ticaret Kanunu ve Sermaye Piyasası Kanunu'nun ilgili hükümleri ve bu kanunlar çerçevesinde çıkarılan yönetmelik, tebliğ ve ilgili diğer mevzuat hükümlerine uygun olarak belirtilen sürelerle uyulmak kaydıyla ilan edilir.

Sermaye Piyasası Kurulu'nun düzenlemelerine göre yapılacak özel durum açıklamaları ile Kurulca öngörülecek her türlü açıklamalar, ilgili mevzuata uygun olarak zamanında yapılır."

Şirket Bilgilendirme Politikası, SPK'nın Özel Durumlar Tebliği (II 15.1)'nin 17'inci maddesi ile Kurumsal Yönetim Tebliği (II-17.1) uyarınca hazırlanmış olup; tüm menfaat sahiplerine Şirket internet sitesi (<https://www.liderfilo.com.tr/>) aracılığıyla duyurulmaktadır.

II. Yetki ve Sorumluluk

Bilgilendirme Politikası, SPK Kurumsal Yönetim İlkeleri çerçevesinde Yönetim Kurulu tarafından oluşturulmuş, Şirket genel kurul toplantısı gündeminde ayrı bir madde olarak pay sahiplerinin bilgisine sunulmuştur. Şirket'in kamunun aydınlatılması ve bilgilendirme politikasının izlenmesi, gözetimi, geliştirilmesi ve gerekli güncellemelerin yapılması Yönetim Kurulu'nun yetki ve sorumluluğu altındadır. Bilgilendirme Politikası'nda yapılacak değişiklikler Yönetim Kurulu'nun onayını takiben Şirket internet sitesinde (<https://www.liderfilo.com.tr/>) yayımlanır. Yatırımcı ilişkileri Bölümü kamuyu aydınlatma ile ilgili her türlü hususu gözetmek ve izlemek üzere görevlendirilmiştir. Bu politikanın uygulama esas ve usulüne ilişkin tüm sorular, Yatırımcı ilişkileri Bölümü'ne yöneltilmelidir.

III. Bilgilendirme Yöntem ve Araçları

Bilgilendirme Politikası çerçevesinde Şirket tarafından kullanılan bilgilendirme yöntem ve araçları aşağıda belirtilmiştir.

- Periyodik olarak Kamuyu Aydınlatma Platformu (KAP)'na girişleri yapılan finansal tablolar, bağımsız denetçi raporu ve beyanlar
- Yıllık Faaliyet Raporları
- Şirket İnternet sitesi (<https://www.liderfilo.com.tr/>)
- Özel durum açıklama formları
- Türkiye Ticaret Sicil Gazetesi ve günlük gazeteler aracılığı ile yapılan ilan ve duyurular
- Telefon, e-posta, faks gibi iletişim araçlarıyla yapılan iletişim yöntemleri

IV. Bilgilendirme toplantıları veya basın toplantılarında açıklanan sunum ve raporlara ilişkin esaslar

Pay sahipleri, yatırımcılar ve analistlerden Şirkete iletilen bilgi talepleri, kamuya açıklanmış bilgiler çerçevesinde Yatırımcı ilişkileri Bölümü tarafından doğru, eksiksiz ve eşitlik ilkesi gözetilerek yazılı, sözlü ya da bilgilendirme toplantıları vasıtasıyla yanıtlanır.

Geleceğe yönelik değerlendirmeler de dahil olmak üzere, özel durumlara konu hususların kamuya duyurulmasında basın-yayın organlarından yararlanılabilir, basın toplantıları yapılabilir ve/veya basın bültenleri yayınlanabilir ve diğer iletişim yolları kullanılabilir. Özel durumlara konu hususların bahsedilen şekilde kamuya duyurulmasından önce veya eş zamanlı olarak KAP'ta da açıklama yapılır ve ilgili açıklamaya Şirket internet sitesinde de ayrıca yer verilir.

Şirket yetkilileri, zaman zaman, yatırımcılar ve analistlerle bilgi paylaşmak amacıyla ulusal ve uluslararası düzeyde konferanslara veya toplantılara iştirak edebilirler. Bu etkinliklerde kullanılan sunumlar ve raporlar Şirketin internet sitesinde yayımlanabilir.

V. Şirket hakkında basın-yayın organlarında veya internet sitelerinde yer alan haber ve söylentilerin takibi ile buna ilişkin açıklamaların yapılma esasları

Şirket, ulusal veya uluslararası basın-yayın organları, internet siteleri ve diğer iletişim kanallarında yer alan haber ve söylentileri bir medya takip şirketi aracılığıyla takip eder.

Şirket prensip olarak basın-yayın organları, internet siteleri ve diğer iletişim kanallarında yer alan spekülasyonlar konusunda herhangi bir görüş bildirmez. Herhangi bir haber ve söylentinin Şirket paylarının değeri ve yatırımcıların kararları üzerinde etki yapip yapmayacağını değerlendirilmesini Genel Müdür ve Yatırımcı İlişkileri Bölümü yapar ve özel durum açıklamasının yapılıp yapılmamasına karar verir. Çıkan haber ve söylentilerin Şirket paylarının değerini ve yatırımcıların kararlarını etkileyebilecek bir husus olduğu kanaatine varılırsa, konu ile ilgili özel durum açıklaması yapılır. Şirket adına bu özel durum açıklamalarını yapmaya Yönetim Kurulu Başkanı ve Genel Müdür yetkilidir.

VI. Özel durumların kamuya açıklanmasına kadar gizliliğinin sağlanmasına yönelik alınan tedbirler

Özel durumların kamuya açıklanmasına kadar, Şirket yönetimi söz konusu bilgilerin gizliliğinin sağlanmasından sorumludur. Bu kapsamda ilgili bilgilere sahip olan çalışanlar özel durum açıklaması yapılınca kadar bilgileri üçüncü kişilerle paylaşamazlar. Şirket, meşru çıkarlarının zarar görmemesi için içsel bilgilerin kamuya açıklanmasını, yatırımcıların yanıltılmasına yol açmaması ve bu bilgilerin gizli tutulmasını sağlayabilecek olması kaydıyla erteleyebilir. Bu durumlarda Şirket, sermaye piyasası mevzuatı uyarınca, içsel bilgilerin gizliliğini temin etmek üzere her türlü tedbiri alır. İçsel bilginin üçüncü kişilere açıklanmış olduğunun belirlenmesi halinde, Sermaye Piyasası düzenlemeleri kapsamında, bilginin gizliliğinin sağlanamayacağı sonucuna ulaşırsa derhal özel durum açıklaması yapılır. İçsel bilgilerin kamuya açıklanmasının ertelenme sebepleri ortadan kalkar kalkmaz, mevzuata uygun şekilde kamuya açıklama yapılır. Yapılacak açıklamada erteleme kararı ve bunun temelindeki sebepler belirtilir.

Şirket, yönetici ve çalışanlarını, meslek içi eğitimleri kanalıyla, içsel bilgilerle ilgili olarak kanun ve ilgili mevzuatta yer alan yükümlülükler ve bu bilgilerin kötüye kullanımı veya yayılması ile ilgili yaptırımlara ilişkin bilgilendirir. Şirket, içsel bilgilere erişimi olan kişiler listesinde yer alanlar haricindeki çalışanlar ve hizmet alınan üçüncü kişilerin bu bilgilere erişimini önleyecek nitelikte gizlilik taahhüdü alınması ve benzeri yöntemlerle gereken tedbirleri alır. İçsel bilgilere erişimi olan kişiler ise, içsel bilgilerle ilgili olarak kanun ve ilgili mevzuatta yer alan yükümlülükleri kabul etmelerini sağlayacak şekilde, bu bilgilerin kötüye kullanımı veya yayılması ile ilgili yaptırımlara ilişkin olarak yazılı olarak imza karşılığı bilgilendirilir.

VII. İdari sorumluluğu bulunan kişilerin belirlenmesinde kullanılan esaslar

Sermaye piyasası mevzuatı çerçevesinde, “İdari Sorumluluğu Bulunan Kişiler”, (i) Şirketin yönetim kurulu üyelerini, (ii) yönetim kurulu üyesi olmadığı halde, Şirketin içsel bilgilerine doğrudan ya da dolaylı olarak düzenli bir şekilde erişen ve Şirketin gelecekteki gelişimini ve ticari hedeflerini etkileyen idari kararları verme yetkisi olan kişiler olarak tanımlanmıştır.

Şirketimizde İdari Sorumluluğu Bulunan Kişiler, Yönetim Kurulu Üyeleri, Genel Müdür, Genel Müdür Yardımcısı, Bölüm Müdürleri olarak belirlenmiştir.

VIII. Geleceğe yönelik değerlendirmelerin açıklanmasına ilişkin esaslar

Geleceğe ilişkin içsel bilgi niteliğindeki plan ve tahminleri içeren veya yatırımcılara Şirketin gelecekteki faaliyetleri ile finansal durumu ve performansı hakkında fikir veren değerlendirmeler sermaye piyasası

mevzuatında belirtilen esaslar çerçevesinde kamuya açıklanabilir. Geleceğe yönelik bilgilerin kamuya açıklanmış olması durumunda, bunlar varsayımlar ve varsayımların dayandığı geçmişe yönelik gerçekleştirmelerle birlikte açıklanır. Geleceğe yönelik tahminlerin daha sonra önemli ölçüde gerçekleşmeyeceğinin anlaşılması halinde söz konusu bilgiler gözden geçirilerek yeniden düzenlenir.

Geleceğe yönelik değerlendirmeler, makul varsayım ve tahminlere dayandırılır. Öngörülemeyen riskler ve gelişmeler dolayısıyla sapma durumunda, daha önce kamuya açıklanan hususlar ile gerçekleştirmeler arasında önemli ölçüde bir farklılık bulunması halinde, bu farklılıkların nedenlerine de yer verilmek suretiyle kamuya açıklama yapılır.

Şirketin geleceğe yönelik değerlendirmelerini açıklamaya Yönetim Kurulu Başkanı, CEO, Genel Müdür, Hazine Bölüm Başkanı ve Finans Direktörü yetkilidir.

Geleceğe yönelik değerlendirmeler, sermaye piyasası mevzuatındaki esaslar çerçevesinde, özel durum açıklamalarının yanı sıra, basın-yayın organları, basın toplantısı, basın bültenleri, ulusal ve uluslararası düzeyde konferans veya toplantılar ile diğer iletişim yollarından yararlanılarak da yapılabilir.

IX. Şirket İnternet Sitesi (<https://www.liderfilo.com.tr/>)

Kamunun aydınlatılmasında, SPK Kurumsal Yönetim İlkelerinin tavsiye ettiği şekilde (<https://www.liderfilo.com.tr/>) internet adresindeki Şirket internet sitesi aktif olarak kullanılır. Şirket'in internet sitesinde yer alan açıklamalar, sermaye piyasası mevzuatı hükümleri uyarınca yapılması gereken bildirim ve özel durum açıklamalarının yerine geçmez. Şirket tarafından kamuya yapılan tüm açıklamalara internet sitesi üzerinden erişim imkânı sağlanır. İnternet sitesi buna uygun olarak yapılandırılır ve bölümlendirilir. İnternet sitesinin güvenliği ile ilgili her türlü önlem alınır. İnternet sitesi SPK Kurumsal Yönetim İlkelerinin öngördüğü içerikte ve şekilde düzenlenir. Özellikle yapılacak genel kurul toplantılarına ilişkin ilana, gündem maddelerine ilişkin bilgilendirme dokümanına, gündem maddeleri ile ilgili diğer bilgi, belge ve raporlara ve genel kurula katılım yöntemleri hakkındaki bilgilere, internet sitesinde dikkat çekecek şekilde yer verilir. İnternet sitesinin geliştirilmesine yönelik çalışmalara sürekli olarak devam edilir.

KÂR DAĞITIM POLİTİKASI

1. Amaç

Kâr dağıtım politikasının amacı, Şirket'in tabi olduğu düzenlemeler ve Esas Sözleşme hükümleriyle uyumlu olarak, Şirketin kâr dağıtım esaslarının belirlenmesi ve pay sahiplerinin Şirket'in gelecek dönemlerde elde edeceği kârın dağıtım usul ve esaslarını öngörebilmesidir. Şirket, kâr dağıtım konusunda, pay sahiplerinin menfaatleri ile Şirket menfaati arasında denge kurulması için azami özen gösterir.

Şirket, kâr dağıtım konusunda 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu ("SPKn"), 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu ("TTK"), sermaye piyasası mevzuatı, ilgili diğer mevzuat ve düzenlemelere uyar. Şirket, Sermaye Piyasası Kurulu'nun ("SPK"), zaman zaman tadil edilip değiştirilebilen, yürürlükteki Kurumsal Yönetim Tebliği'nde düzenlenen Kurumsal Yönetim İlkeleri'nde yer verilen ilkelerin gerçekleştirilmesine azami özen gösterir.

Şirket Kâr Dağıtım Politikası, SPK'nın Kurumsal Yönetim Tebliği (II-17.1) ve Kâr Payı Tebliği (II19.1) uyarınca hazırlanmış olup; pay sahipleri başta olmak üzere tüm menfaat sahiplerine Şirket internet sitesi (<https://www.liderfilo.com.tr/>) aracılığıyla duyurulmaktadır.

2. Yetki ve Sorumluluk

Kâr Dağıtım Politikası, SPK Kurumsal Yönetim İlkeleri çerçevesinde Yönetim Kurulu tarafından oluşturulmuş, Şirket genel kurul toplantısı gündeminde ayrı bir madde olarak pay sahiplerinin onayına sunulmuştur. Şirket'in Kâr Dağıtım Politikası'nın izlenmesi, gözetimi, geliştirilmesi ve gerekli güncellemelerin yapılması Yönetim Kurulu'nun yetki ve sorumluluğu altındadır. Kâr Dağıtım Politikası'nda yapılacak değişiklikler Yönetim Kurulu'nun kararını takiben, gerekçesi ile birlikte özel durumların kamuya açıklanmasına ilişkin düzenlemeler çerçevesinde kamuya duyurulur ve genel kurul toplantısında pay sahiplerinin onayına sunulur, Şirket internet sitesinde (<https://www.liderfilo.com.tr/>) yayımlanır.

3. Kâr Dağıtım İlkeleri

İlke olarak, ilgili düzenlemeler ve finansal koşullar elverdiği sürece, piyasa beklentileri, uzun vadeli stratejimiz, Şirketimizin sermaye gereksinimleri, yatırım ve finansman politikaları, kârlılık ve nakit durumu dikkate alınarak kâr dağıtımına karar verilir. Kâr payı, nakit veya kârın sermayeye eklenmesi suretiyle bedelsiz olarak ortaklara dağıtılabileceği gibi, belli oranda nakit belli oranda bedelsiz pay olarak da dağıtılabilir. İlke olarak; 2021 mali yılı kar dağıtımından başlamak üzere sermaye piyasası mevzuatı çerçevesinde hesaplanan dağıtılabilir dönem kârının, asgari %20'sinin nakit olarak pay sahiplerine dağıtılması hedeflenir.

Kâr payı, dağıtım tarihi itibarıyla mevcut payların tümüne, bunların ihraç ve iktisap tarihleri dikkate alınmaksızın payları oranında eşit olarak dağıtılır. Şirketimizin kâr payı imtiyazına sahip payı bulunmamaktadır.

TTK'ya göre ayrılması gereken yedek akçeler ile esas sözleşmede veya kâr dağıtım politikasında pay sahipleri için belirlenen kâr payı ayrılmadıkça; başka yedek akçe ayrılmasına, ertesi yıla kâr aktarılmasına ve yönetim kurulu üyelerine, ortaklık çalışanlarına ve pay sahibi dışındaki kişilere kârdan pay dağıtılmasına karar verilemeyeceği gibi, pay sahipleri için belirlenen kâr payı nakden ödenmedikçe bu kişilere kârdan pay dağıtılamaz.

Kar payları, belirlenmiş yasal süreler içerisinde Genel Kurul onayını takiben Genel Kurul'un tespit ettiği tarihte pay sahiplerine dağıtılır. Genel Kurul veya yetki verilmesi halinde Yönetim Kurulu, sermaye piyasası mevzuatına uygun olarak kâr payının taksitli dağıtımına karar verebilir.

Yönetim Kurulu, Genel Kurul tarafından yetkilendirilmiş olmak ve sermaye piyasası mevzuatına uymak kaydı ile kâr payı avansı dağıtılabilir.

Kar dağıtımı yapılmayacaksa, gerekçesi ve dağıtılmayan karın ne amaçla kullanılacağı kamuya açıklanır.

4. Kâr Payı Dağıtım Esasları

Kâr payı dağıtım esasları, Şirket Esas Sözleşmesi'nin "Karın Tespit ve Dağıtım" başlıklı 12. maddesinde düzenlenmiştir.

Şirket kâr dağıtım konusunda Türk Ticaret Kanunu ve Sermaye Piyasası mevzuatında yer alan düzenlemelere uyar.

Şirketin faaliyet dönemi sonunda tespit edilen gelirlerden, Şirket genel giderleri ile muhtelif amortisman gibi Şirketçe ödenmesi veya ayrılması zorunlu olan miktarlar ile Şirket tüzel kişiliği tarafından ödenmesi zorunlu vergiler düşüldükten sonra geriye kalan ve yıllık bilançoda görülen dönem kârı, varsa geçmiş yıl zararlarının düşülmesinden sonra, kalan miktar Esas sözleşmede belirtilen sıra ve esaslar dahilinde dağıtılır.