



Selva Gıda Sanayi A.Ş.
01.01.2025 – 31.12.2025
Faaliyet Raporu

İÇİNDEKİLER

1. GENEL BİLGİLER.....	4
A-ŞİRKETİN SERMAYE VE ORTAKLIK YAPISI	4
B-İMTİYAZLI PAYLARA İLİŞKİN BİLGİLER	4
C-ŞİRKETİN YÖNETİM KURULU, ÜST DÜZEY YÖNETİCİ VE PERSONEL BİLGİLERİ.....	5
i. Dönem İçinde Yönetim Kurulunda Görev Alan Başkan ve Üyeleri.....	5
ii. Yönetim Kurulu Üyelerinin Şirket Dışında Almış Olduğu Görevler	5
iii. Bağımsız Yönetim Kurulu Üyelerinin Bağımsızlık Beyanları	6
iv. Üst düzey yöneticiler	7
v. Şirket Genel Kurulunca Verilen İzin Çerçevesinde Yönetim Organı Üyelerinin Şirketle Kendisi veya Başkası Adına Yaptığı İşlemler ile Rekabet Yasağı Kapsamındaki Faaliyetleri Hakkında Bilgiler .	8
D- YÖNETİM ORGANI ÜYELERİ İLE ÜST DÜZEY YÖNETİCİLERE SAĞLANAN MALİ HAKLAR	8
E-ŞİRKETİN ORGANİZASYON YAPISI	8
F-ŞİRKETİN FAALİYET KONUSU.....	9
2. ŞİRKETİN ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME ÇALIŞMALARI	9
3. ŞİRKET'İN FAALİYETLERİ VE FAALİYETLERE İLİŞKİN ÖNEMLİ GELİŞMELER	9
a. Selva Gıda'nın Sektördeki Rekabet Üstünlüğü, Sektördeki Konumlanması.....	9
b. Şirket'in 2025 Faaliyet Yılı Hedefleri ve Gerçekleşmeler	10
c. 2025 Faaliyet Yılı Üretim Performansı	11
d. 2025 Faaliyet Yılı Satışları ve İhracatları	12
e. 2025 Faaliyet Yılı Gerçekleşmeleri	12
f. Şirket'in İlgili Hesap Döneminde Yapmış Olduğu Yatırımlara İlişkin Bilgiler	13
g. Şirket'in İç Kontrol Sistemi ve İç Denetim Faaliyetleri Hakkında Bilgiler ile Yönetim Organının Bu Konudaki Görüşü	13
h. Şirketin İktisap Ettiği Kendi Paylarına İlişkin Bilgiler	14
i. Özel Denetime ve Kamu Denetimine İlişkin Açıklamalar	14
j. Şirket Aleyhine Açılan ve Şirketin Mali Durumunu ve Faaliyetlerini Etkileyebilecek Nitelikteki Davalar ve Olası Sonuçları Hakkında Bilgiler	14
k. Mevzuat Hükümlerine Aykırı Uygulamalar Nedeniyle Şirket ve Yönetim Kurulu Üyeleri Hakkında Uygulanan İdari veya Adli Yapıtlarımlara İlişkin Açıklamalar	14
l. Şirketin Yatırım Danışmanlığı ve Derecelendirme gibi Konularda Hizmet Aldığı Kurumlarla Arasında Çıkan Çıkar Çatışmaları ve Bu Çıkar Çatışmalarını Önlemek için Şirketçe Alınan Tedbirler Hakkında Bilgi	15
m. Geçmiş Dönemlerde Belirlenen Hedeflere Ulaşıp Ulaşılamadığı, Genel Kurul Kararlarının Yerine Getirilip Getirilmediği, Hedeflere Ulaşılamamışsa veya Kararlar Yerine Getirilmemişse Gerekçelerine İlişkin Bilgiler ve Değerlendirmeler	15

n. Dönem İçerisinde Olağanüstü Genel Kurul Toplantısı Yapılmışsa, Toplantının Tarihi, Toplantıda Alınan Kararlar ve Buna İlişkin Yapılan İşlemler de Dahil Olmak Üzere Olağanüstü Genel Kurula İlişkin Bilgiler	15
o. Dönem İçerisindeki Esas Sözleşme Değişiklikleri	15
p. Dönem İçerisinde Yapılan Bağış ve Yardımlar ile Sosyal Sorumluluk Projeleri	15
q. Hakim Şirket ve Hakim Şirketlere Bağlı Şirketlerle İlişkiler	16
r. Şirket Faaliyetlerini Önemli Derecede Etkileyebilecek Mevzuat Değişiklikleri Hakkında Bilgi	16
s. Faaliyet Döneminin Sona Ermesinden Sonra Şirkette Meydana Gelen ve Ortakların, Alacaklıların ve Diğer İlgili Kişi ve Kuruluşların Haklarını Etkileyebilecek Nitelikteki Özel Önem Taşıyan Olaylara İlişkin Açıklamalar	16
4. FİNANSAL DURUM	16
a. 31.12.2025 Tarihi İtibariyle Gelir Tablosu Özeti (Bin TL)	16
b. 31.12.2025 Tarihi İtibariyle Özet Finansal Durum Tablosu (Bin TL)	17
c. Seçilmiş Finansal Rasyolar (Bin TL)	18
d. Finansal Duruma ve Faaliyet Sonuçlarına İlişkin Yönetim Kurulunun Analizi ve Değerlendirmesi	18
e. Şirketin Sermayesinin Karşılıksız Kalıp Kalmadığına veya Borca Batık Olup Olmadığına İlişkin Tespit ve Yönetim Organı Değerlendirmeleri, Varsa Şirketin Finansal Yapısını İyileştirmek için Alınması Düşünülen Önlemler	18
5. RİSKLER VE YÖNETİM ORGANININ DEĞERLENDİRMESİ	18
a. Şirketin Öngörülen Risklere Karşı Uygulayacağı Risk Yönetimi Politikasına İlişkin Bilgiler	18
b. Riskin Erken Saptanması Komitesinin Çalışmaları ve Yönetim Raporlarına İlişkin Bilgiler	19
c. Satışlar, Verimlilik, Gelir Yaratma Kapasitesi, Karlılık, Borç/Özkaynak Oranı ve Benzeri Konularda İleriye Dönük Riskler	20
6. KÂR DAĞITIM POLİTİKASI	21
7. BAĞIŞ ve YARDIM POLİTİKASI	23
8. KURUMSAL YÖNETİM İLKELERİNE UYUM BEYANI VE RAPORU	24
BÖLÜM I – PAY SAHİPLERİ	24
1. Yatırımcı İlişkileri Bölümü:	24
2. Pay Sahiplerinin Bilgi Edinme Haklarının Kullanımı	25
3. Genel Kurul Toplantıları	25
4. Oy Hakları ve Azlık Hakları	25
5. Kâr Payı Hakkı	25
6. Payların Devri	26
BÖLÜM II – KAMUYU AYDINLATMA VE ŞEFFAFLIK:	26
1. Bilgilendirme Politikası	26
2. Şirket İnternet Sitesi ve İçeriği	27
3. Faaliyet Raporu	27



BÖLÜM III - MENFAAT SAHİPLERİ	27
1. Menfaat Sahiplerinin Bilgilendirilmesi	27
2. Menfaat Sahiplerinin Yönetime Katılımı	28
3. İnsan Kaynakları Politikası	28
4. Etik Kurallar ve Sosyal Sorumluluk	28
BÖLÜM IV - YÖNETİM KURULU	36
1. Yönetim Kurulunun Yapısı, Oluşumu	36
2. Yönetim Kurulunun Faaliyet Esasları	37
3. Yönetim Kurulunda Oluşturulan Komitelerin Sayı, Yapı ve Bağımsızlığı	37
4. Risk Yönetim ve İç Kontrol Mekanizması	44
5. Şirketin Stratejik Hedefleri	44
6. Yönetim Kuruluna Sağlanan Mali Haklar	45



1. GENEL BİLGİLER

Ticaret Unvanı	: Selva Gıda Sanayi A.Ş.
Ticaret Sicili Numarası	: 19231
Merkez Adresi	: Konya Organize Sanayi Bölgesi Büyükkayacık Mah. Güzel Konak Sokak No: 6 Selçuklu/KONYA
İletişim Bilgileri	
Telefon	: (0332) 221 40 50 – (0332) 239 01 24
Faks	: (0332) 239 09 81
E-posta Adresi	: yatirimciiliskileri@selva.com.tr
İnternet Sitesi Adresi	: www.selva.com.tr

A- ŞİRKETİN SERMAYE VE ORTAKLIK YAPISI

- Sermaye Piyasası Mevzuatına göre kayıtlı sermaye sistemini benimsemiş olan Selva Gıda Sanayi A.Ş. tescil edilmiş 2.000.000.000 (iki Milyar) TL tutarındaki kayıtlı sermaye tavanı içerisinde çıkarılmış sermayesi 1.053.000.000 (Bir Milyar Elli Üç Milyon) TL'dir.
- Sermayeyi temsil eden payların, 87.750.000 (Seksen Yedi Milyon Yedi Yüz Elli Bin) TL nominal tutarlı kısmı A grubu imtiyazlı ve borsada işlem görmeyen niteliktedir.
- Sermayeyi temsil eden payların, 965.250.000 (Dokuz Yüz Altmış Beş Milyon İki Yüz Elli Bin) TL nominal tutarlı kısmı B grubu olup borsada işlem görmektedir.
- Selva Gıda Sanayi A.Ş. hisseleri Borsa İstanbul Ana Pazarda işlem görmektedir.
- Şirketin karşılıklı iştirak ilişkisi içerisinde bulunduğu şirket yoktur.
- 31.12.2025 tarihi itibarıyla Şirketin bağlı ortaklıkları ile ilgili bilgiler aşağıdaki tabloda yer almaktadır:

Ticaret Unvanı	Şirketin Faaliyet Konusu	Ödenmiş / Çıkarılmış Sermayesi	Şirketin Sermayedeki Payı	Para Birimi	Şirketin Sermayedeki Payı (%)	Şirket ile İlişkinin Niteliği
SELVA İÇ VE DIŞ TİCARET A.Ş.	Gıda ve Tarım Ürünleri İthalatı ve İhracatı yapmak	500.000	500.000	TRY	100	Bağlı Ortaklık

B- İMTİYAZLI PAYLARA İLİŞKİN BİLGİLER

- Sermayeyi temsil eden payların 965.250.000 (Dokuz Yüz Altmış Beş Milyon İki Yüz Elli Bin) TL nominal tutarlı kısmı B grubu imtiyazsız olup, bunların 716.453.036,99 (Yedi Yüz On Altı Milyon Dört Yüz Elli Üç Bin Otuz Altı Lira Doksan Dokuz Kuruş) TL nominal tutarlı kısmı borsada işlem görmektedir.
- Şirket Genel Kurul toplantılarında; A grubu payların (5) B grubu payların (1) oy hakkı bulunmaktadır. Ayrıca yönetim kurulu üyelerinin 1/2 'si A grubu pay sahiplerinin göstereceği adaylar arasından seçilir.

Pay Grubu	Nama / Hamiline	Payların Nominal Değeri	Sermayeye Oranı	Borsada İşlem Görüp Görmediği
A	Nama	87.750.000	8,33	İşlem Görmüyor.
B	Hamiline	965.250.000	91,67	İşlem Görüyor.

Tablo: Şirketimizde %5 veya Daha Fazla Oy Hakkına veya Paya Sahip Kişileri			
Ortağın Ticaret Unvanı	Sermayedeki Payı (TL)	Sermayedeki Payı (%)	Oy Hakkı (%)
Loras Holding A.Ş.	194.400.000	18,46	38,85
İmaş Makina Sanayi A. Ş.	141.750.000	13,46	10,1
Diğer	716.850.000	68,08	51,05
TOPLAM	1.053.000.000	100,00	100,00

C- ŞİRKETİN YÖNETİM KURULU, ÜST DÜZEY YÖNETİCİ VE PERSONEL BİLGİLERİ

i. Dönem İçinde Yönetim Kurulunda Görev Alan Başkan ve Üyeleri

<u>ADI SOYADI</u>	<u>UNVANLARI</u>	<u>GÖREV SÜRESİ</u>
Adnan ÇOLAK	Yönetim Kurulu Başkanı	07.05.2025 – 07.05.2028
Mustafa ÖZDEMİR	Yönetim Kurulu Başkan Vekili	07.05.2025 – 07.05.2028
Caner ERATAK	Yönetim Kurulu Üyesi	07.05.2025 – 07.05.2028
Fulya ÇOLAK	Yönetim Kurulu Üyesi	07.05.2025 – 07.05.2028
Gürsel ÖZDOĞAN	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	07.05.2025 – 07.05.2028
Murat KARATAŞ	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	07.05.2025 – 07.05.2028

ii. Yönetim Kurulu Üyelerinin Şirket Dışında Almış Olduğu Görevler

Adı Soyadı	Mesleği	Görev Aldığı Diğer Şirketler	Unvanı
Adnan ÇOLAK	Yönetici	Loras Holding A.Ş.	Yönetim Kurulu Başkanı
		İmaş Makina Sanayi A.Ş.	
		Adese Gayrimenkul Yatırım A.Ş.	
Mustafa ÖZDEMİR	Elektronik Mühendisi	Loras Holding A.Ş.	Yönetim Kurulu Başkan Vekili
		Adese Gayrimenkul Yatırım A.Ş.	
		İmaş Makina Sanayi A.Ş.	
Caner ERATAK	Yönetici	Loras Holding A.Ş.	Yönetim Kurulu Üyesi
		Adese Gayrimenkul Yatırım A.Ş.	
		İmaş Makina Sanayi A.Ş.	
Fulya ÇOLAK	Yönetici	Loras Holding A.Ş.	Yönetim Kurulu Üyesi
		İmaş Makina Sanayi A.Ş.	
		Adese Gayrimenkul Yatırım A.Ş.	
Gürsel ÖZDOĞAN	Avukat	Loras Holding A.Ş.	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi
		İmaş Makina Sanayi A.Ş.	
Murat KARATAŞ	Serbest Muhasebeci Mali Müşavir	Adese Gayrimenkul Yatırım A.Ş.	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi

- Selva Gıda Sanayi A.Ş. Yönetim Kurulu, 2025 faaliyet yılı içerisinde toplam 32 adet Yönetim Kurulu Kararı almıştır. Söz konusu kararların alındığı Yönetim Kurulu toplantılarının tamamına tüm Yönetim Kurulu Üyeleri eksiksiz olarak katılım sağlamıştır. 2025 faaliyet yılı içerisinde gerçekleştirilen toplantılarda alınan kararlara ilişkin olarak herhangi bir karşı oy veya muhalefet şerhi bulunmamaktadır.

iii. Bağımsız Yönetim Kurulu Üyelerinin Bağımsızlık Beyanları

SERMAYE PİYASASI KURULU

ORTAKLIKLAR FİNANSMANI DAİRESİ BAŞKANLIĞI'NA

Selva Gıda Sanayi A.Ş.'nin (Şirket) Bağımsız Yönetim Kurulu Üyeliği kapsamında aşağıda yer verilen Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği ekinde yer alan 4.3.6. numaralı Kurumsal Yönetim İlkesi'nde sayılan şartları taşıdığımı kabul, beyan ve taahhüt ederim.

- a) Şirket, şirketin yönetim kontrolü ya da önemli derecede etki sahibi olduğu ortaklıklar ile şirketin yönetim kontrolünü elinde bulunduran veya şirkette önemli derecede etki sahibi olan ortaklar ve bu ortakların yönetim kontrolüne sahip olduğu tüzel kişiler ile kendisi, eşi ve ikinci dereceye kadar kan ve sıhri hısımları arasında; son beş yıl içinde önemli görev ve sorumluluklar üstlenecek yönetici pozisyonunda istihdam ilişkisinin bulunmaması, sermaye veya oy haklarının veya imtiyazlı payların %5 inden fazlasına birlikte veya tek başına sahip olunmaması ya da önemli nitelikte ticari ilişkinin kurulmamış olması.
- b) Son beş yıl içerisinde, başta şirketin denetimi (vergi denetimi, kanuni denetim, iç denetim de dahil), derecelendirilmesi ve danışmanlığı olmak üzere, yapılan anlaşmalar çerçevesinde şirketin önemli ölçüde hizmet veya ürün satın aldığı veya sattığı şirketlerde, hizmet veya ürün satın alındığı veya satıldığı dönemlerde, ortak (%5 ve üzeri), önemli görev ve sorumluluklar üstlenecek yönetici pozisyonunda çalışan veya yönetim kurulu üyesi olmaması.
- c) Bağımsız yönetim kurulu üyesi olması sebebiyle üstleneceği görevleri gereği gibi yerine getirecek mesleki eğitim, bilgi ve tecrübeye sahip olması.
- d) Bağlı oldukları mevzuata uygun olması şartıyla, üniversite öğretim üyeliği hariç, üye olarak seçildikten sonra kamu kurum ve kuruluşlarında tam zamanlı çalışmıyor olması.
- e) 31/12/1960 tarihli ve 193 sayılı Gelir Vergisi Kanunu (G.V.K.)'na göre Türkiye'de yerleşmiş sayılması.
- f) Şirket faaliyetlerine olumlu katkılarda bulunabilecek, şirket ile pay sahipleri arasındaki çıkar çatışmalarında tarafsızlığını koruyabilecek, menfaat sahiplerinin haklarını dikkate alarak özgürce karar verebilecek güçlü etik standartlara, mesleki itibara ve tecrübeye sahip olması.
- g) Şirket faaliyetlerinin işleyişini takip edebilecek ve üstlendiği görevlerin gereklerini tam olarak yerine getirebilecek ölçüde şirket işlerine zaman ayırabiliyor olması.
- h) Şirketin yönetim kurulunda son on yıl içerisinde altı yıldan fazla yönetim kurulu üyeliği yapmamış olması.
- i) Aynı kişinin, şirketin veya şirketin yönetim kontrolünü elinde bulunduran ortakların yönetim kontrolüne sahip olduğu şirketlerin üçten fazlasında ve toplamda borsada işlem gören şirketlerin beşten fazlasında bağımsız yönetim kurulu üyesi olarak görev almıyor olması.
- j) Yönetim kurulu üyesi olarak seçilen tüzel kişi adına tescil ve ilan edilmemiş olması.

08.05.2025

Adı Soyadı: GÜRSEL ÖZDOĞAN

İmza:

T.C.:

SERMAYE PİYASASI KURULU**ORTAKLIKLAR FİNANSMANI DAİRESİ BAŞKANLIĞI'NA**

Selva Gıda Sanayi A.Ş.'nin (Şirket) Bağımsız Yönetim Kurulu Üyeliği kapsamında aşağıda yer verilen Sermaye Piyasası Kurulu'nun **II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği ekinde yer alan 4.3.6. numaralı Kurumsal Yönetim İlkesi'nde sayılan şartları taşıdığımı kabul, beyan ve taahhüt ederim.**

- a) Şirket, şirketin yönetim kontrolü ya da önemli derecede etki sahibi olduğu ortaklıklar ile şirketin yönetim kontrolünü elinde bulunduran veya şirkette önemli derecede etki sahibi olan ortaklar ve bu ortakların yönetim kontrolüne sahip olduğu tüzel kişiler ile kendisi, eşi ve ikinci dereceye kadar kan ve sıhrî hısımları arasında; son beş yıl içinde önemli görev ve sorumluluklar üstlenecek yönetici pozisyonunda istihdam ilişkisinin bulunmaması, sermaye veya oy haklarının veya imtiyazlı payların %5 inden fazlasına birlikte veya tek başına sahip olunmaması ya da önemli nitelikte ticarî ilişkinin kurulmamış olması.
- b) Son beş yıl içerisinde, başta şirketin denetimi (vergi denetimi, kanuni denetim, iç denetim de dahil), derecelendirilmesi ve danışmanlığı olmak üzere, yapılan anlaşmalar çerçevesinde şirketin önemli ölçüde hizmet veya ürün satın aldığı veya sattığı şirketlerde, hizmet veya ürün satın alındığı veya satıldığı dönemlerde, ortak (%5 ve üzeri), önemli görev ve sorumluluklar üstlenecek yönetici pozisyonunda çalışan veya yönetim kurulu üyesi olmaması.
- c) Bağımsız yönetim kurulu üyesi olması sebebiyle üstleneceği görevleri gereği gibi yerine getirecek meslekî eğitim, bilgi ve tecrübeye sahip olması.
- d) Bağlı oldukları mevzuata uygun olması şartıyla, üniversite öğretim üyeliği hariç, üye olarak seçildikten sonra kamu kurum ve kuruluşlarında tam zamanlı çalışmıyor olması.
- e) 31/12/1960 tarihli ve 193 sayılı Gelir Vergisi Kanunu (G.V.K.)'na göre Türkiye'de yerleşmiş sayılması.
- f) Şirket faaliyetlerine olumlu katkılarda bulunabilecek, şirket ile pay sahipleri arasındaki çıkar çatışmalarında tarafsızlığını koruyabilecek, menfaat sahiplerinin haklarını dikkate alarak özgürce karar verebilecek güçlü etik standartlara, meslekî itibara ve tecrübeye sahip olması.
- g) Şirket faaliyetlerinin işleyişini takip edebilecek ve üstlendiği görevlerin gereklerini tam olarak yerine getirebilecek ölçüde şirket işlerine zaman ayırabiliyor olması.
- h) Şirketin yönetim kurulunda son on yıl içerisinde altı yıldan fazla yönetim kurulu üyeliği yapmamış olması.
- i) Aynı kişinin, şirketin veya şirketin yönetim kontrolünü elinde bulunduran ortakların yönetim kontrolüne sahip olduğu şirketlerin üçten fazlasında ve toplamda borsada işlem gören şirketlerin beşten fazlasında bağımsız yönetim kurulu üyesi olarak görev almıyor olması.
- j) Yönetim kurulu üyesi olarak seçilen tüzel kişi adına tescil ve ilan edilmemiş olması.

08.05.2025

Adı Soyadı: MURAT KARATAŞ

İmza:

T.C.:

iv. Üst düzey yöneticiler

Serdar AKGÜNER

Ticari İşler Genel Müdür Yardımcısı

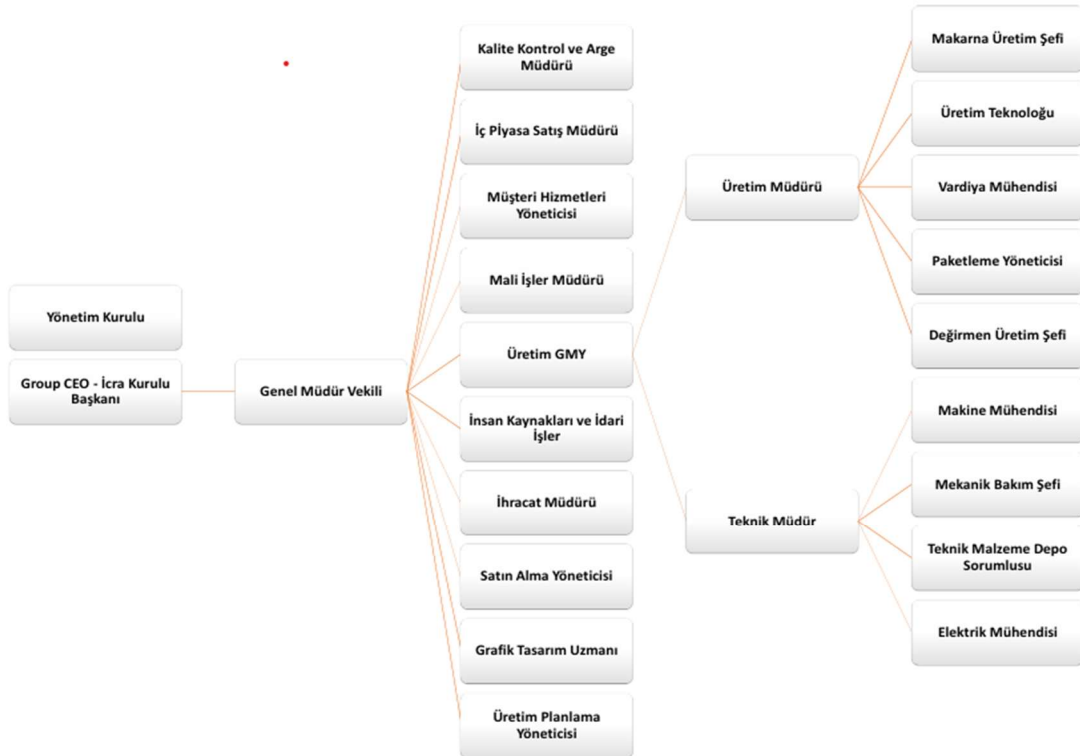
v. Şirket Genel Kurulunca Verilen İzin Çerçevesinde Yönetim Organı Üyelerinin Şirketle Kendisi veya Başkası Adına Yaptığı İşlemler ile Rekabet Yasağı Kapsamındaki Faaliyetleri Hakkında Bilgiler

- Yönetim hâkimiyetini elinde bulunduran pay sahiplerine yönetim kurulu üyelerine üst düzey yöneticilere ve bunların eş ve ikinci dereceye kadar kan ve sıhri yakınlarına Türk Ticaret Kanununun 395 ve 396.ncı maddeleri kapsamında izin verilmiş olup, bu kapsamda yapılan herhangi bir faaliyetleri bulunmamaktadır.

D- YÖNETİM ORGANI ÜYELERİ İLE ÜST DÜZEY YÖNETİCİLERE SAĞLANAN MALİ HAKLAR

- 03.01.2014 tarihli ve 28871 sayılı Resmî Gazete’de yayınlanarak yürürlüğe giren II-17.1 Kurumsal Yönetim Tebliği 4. Maddesinin 6. Fıkrasında yer alan Yönetim Kurulu üyelerine ve idari sorumluluğu bulunan yöneticilere sağlanan mali haklar çerçevesinde yürütülür. Yönetim Kurulu üyelerinin ücretleri, Genel Kurul tarafından Şirket’in mali durumuna göre her biri için ayrı ayrı tespit edilir. Dönem içinde hiçbir yönetim kurulu üyesine ve yöneticiye borç verilmemiş, doğrudan veya üçüncü bir kişi aracılığıyla şahsi kredi adı altında kredi kullanılmamış veya lehine kefalet gibi teminatlar verilmemiştir.
- 2025 faaliyet yılı içerisinde, Yönetim Kurulu Üyeleri ve üst düzey yöneticilere toplam 22.503.000 -TL tutarında ücret ödemesi gerçekleştirilmiştir.

E- ŞİRKETİN ORGANİZASYON YAPISI



- Şirketin organizasyon yapısı yukarıda yer alan şemada gösterilmiştir, 2025 faaliyet yılı içerisinde, organizasyon yapısında önemli bir değişiklik gerçekleştirilmemiştir.

- Selva Gıda Sanayi A.Ş. bünyesinde, 2025 faaliyet yılı içerisinde toplam 225 personel istihdam edilmiştir.

F- ŞİRKETİN FAALİYET KONUSU

- Loras Holding'in ilk iştiraki olan Selva Gıda, 1988 yılında ilk olarak un üretimi ile gıda sektörüne girmiştir. 1994 yılında makarna ve irmik üretimine de başlayan Selva Gıda, günümüzde sağlıklı yaşama hizmet eden fonksiyonel, inovatif ve yenilikçi ürünleriyle Türkiye'de ve dünyada sevilen bir marka haline gelmiştir. Buğday unu, makarna ve irmik ürün gamıyla Selva Gıda, FMCG ve Ev Dışı Tüketim pazarında kalitesiyle tüketicilerin tercih ettiği, güvenilir bir markadır.

2. ŞİRKETİN ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME ÇALIŞMALARI

- Selva Gıda Sanayi A.Ş., üretim süreçlerini sürekli iyileştirme anlayışıyla yürütmekte; ürün kalitesini artırmak, üretim verimliliğini geliştirmek ve pazardaki değişen taleplere hızlı ve etkin biçimde yanıt verebilmek amacıyla Ar-Ge faaliyetlerine öncelik vermektedir.
- 2025 faaliyet yılında, özellikle ambalajlama süreçlerine odaklanan Ar-Ge çalışmaları başarıyla tamamlanmıştır. Tüketici beklentileri ve raf performansını artırmak amacıyla, kısa kesme makarna ürünlerinde "stand-up" ambalaj sistemine geçilmiştir. Bu geçiş, 4.000 kg/saat kapasiteli yeni kısa kesme hattının Şubat ayında devreye alınmasıyla eş zamanlı olarak gerçekleştirilmiştir. Yeni hat kapsamında temin edilen özel kalıplar sayesinde farklı makarna şekillerinin üretimine başlanmıştır; bu ürünlere ait ambalaj tasarımları tamamlanmış, ilgili ambalaj malzemeleri temin edilerek üretimler yeni ambalaj formatında başarıyla sürdürülmüştür. Ayrıca, dış ambalaj sisteminde yapılan revizyon ile tüm koli ambalajları da yenilenmiştir.
- Bununla birlikte, 4.000 kg/saat kapasiteli yeni uzun kesme hattının fabrika kurulum çalışmaları Ağustos ayında tamamlanmış; deneme üretimlerinin ardından hatta seri üretime geçilmiştir. Uzun kesme hattı ile entegre şekilde çalışacak yeni paketlenme makinelerinin kurulumları tamamlanmış, ambalaj ölçülerine uygun makine formatları belirlenerek üretim süreçlerine entegre edilmiştir. Bu kapsamda kullanılacak yeni ambalajlara ilişkin tasarım ve tedarik süreçleri de başarıyla sonuçlandırılmıştır.
- Ayrıca, Selva Gıda'nın ihracat hacmini artırma stratejisi kapsamında, farklı pazarların beklenti ve taleplerine uygun özel ürün geliştirme çalışmaları devam etmektedir.

3. ŞİRKETİN FAALİYETLERİ VE FAALİYETLERE İLİŞKİN ÖNEMLİ GELİŞMELER

a. Selva Gıda'nın Sektördeki Rekabet Üstünlüğü, Sektördeki Konumlanması

- Selva Gıda, markalaşma, ürün kalitesi, yenilikçi üretim teknolojileri ve uluslararası tanınırlığı sayesinde sektörde güçlü ve sürdürülebilir bir konuma sahiptir. Şirketin, ana markası olan "Selva"nın tüm sınıflarda Türk Patent ve Marka Kurumu nezdinde tescili bulunmakta olup, buna ek olarak toplamda 57 adet logo, slogan, ambalaj ve tasarım tescili ile fikri mülkiyet hakları etkin bir biçimde korunmaktadır. Ayrıca, Madrid ve OAPI protokolleri kapsamında gerçekleştirilen tescillerle birlikte 150'nin üzerinde uluslararası marka tescili de mevcuttur.

Bu durum, Selva'nın global pazarda marka varlığını güçlendirmekte ve ihracat yetkinliğini artırmaktadır.

- Selva Makarna, yalnızca üretim kalitesiyle değil, aynı zamanda lezzetiyle de uluslararası düzeyde takdir görmektedir. Brüksel merkezli International Taste Institute (ITI) tarafından düzenlenen ve 200'ü aşkın bağımsız şef ve tadım uzmanının katılımıyla, marka ismi ve menşe bilgisi gizli tutularak yapılan değerlendirmeler sonucunda, 2022 yılında %90'ın üzerinde puan alarak 3 yıldızla "Superior Taste Award – Lezzet Ödülü"ne layık görülmüştür. Selva Makarna, 2013 yılından bu yana toplam 8 kez bu ödülü kazanmış olup, bu başarılarıyla "Diamond Taste Award" unvanını elde eden sayılı makarna markaları arasında yerini almıştır.
- Üretim süreçlerindeki yüksek kalite standartları, esnek ambalajlama yetkinliği ve tescilli markaları sayesinde Selva Gıda, ürünlerini kendi markasıyla piyasaya sunma konusunda güçlü bir konuma sahiptir. Şirket, fason üretimden ziyade kendi markasıyla pazarda yer alma stratejisini benimseyerek, premium ürün segmentinde rekabet avantajı elde etmektedir. Bu stratejik yaklaşım, markanın hem yurt içi hem de yurt dışı pazarlarda farklılaşmasını ve sürdürülebilir büyümesini desteklemektedir.

b. Şirket'in 2025 Faaliyet Yılı Hedefleri ve Gerçekleşmeler

- Loras Holding'in ilk iştiraki olarak 1988 yılında kurulan Selva Gıda, faaliyetlerine un üretimiyle başlamış; takip eden süreçte irmik ve makarna üretimini de portföyüne dahil ederek ürün gamını genişletmiştir. Bu çeşitlilik, Selva'nın pazardaki güçlü konumunun ve yenilikçi üretim yaklaşımının somut bir göstergesidir.
- Selva Gıda, üretim faaliyetlerini Konya Organize Sanayi Bölgesi'nde yer alan 34.561 m² alan üzerine kurulu, 16.382 m² kapalı alana sahip entegre tesislerinde yürütmektedir. Üretim altyapısı aşağıdaki kapasitelere sahiptir:

Üretim Kapasitesi	
Un değirmeni	125 ton/gün buğday kırma kapasitesi
İrmik Değirmeni	455 ton/gün buğday kırma kapasitesi
Makarna Üretim	360 ton /gün

- Hammadde tedarik süreçlerini daha verimli hale getirmek amacıyla 2024 yılı içerisinde dört adet 5.000 tonluk çelik silo yatırımı gerçekleştirilmiştir. Bu yatırımla birlikte toplam buğday depolama kapasitesi %480 artışla 25.250 tona ulaşmıştır.
- Makarna üretiminde 2023 yılında yıllık 62.000 ton olan üretim kapasitesi, yeni yatırımlarla önemli ölçüde artırılmıştır. 2024 yılında devreye alınan yeni kısa kesme hattı (4 ton/saat) sayesinde toplam üretim kapasitesi %51 artışla 93.000 ton/yıl seviyesine çıkarılmıştır. Bu kapsamda eski 104 üretim hattı devre dışı bırakılmış, yerine daha modern ve verimli bir uzun kesme hattı yatırımı yapılmıştır.
- Yeni uzun kesme makarna hattının montajına Mart 2025'te başlanmış ve hat, Temmuz 2025 itibarıyla devreye alınmıştır. Ağustos ayında gerçekleşen kapasite güncellemesiyle Selva'nın toplam kurulu makarna üretim kapasitesi 107.712 ton/yıl seviyesine ulaşmıştır. Toplamda 5 üretim hattıyla faaliyet gösteren tesisin mevcut hatlarının 2'si kısa kesme, 3'ü ise uzun kesme makarna üretimi yapmaktadır.

- İrmik üretiminde de benzer şekilde kapasite artırımı gerçekleştirilmiş; mevcut 340 ton/gün buğday kırma kapasitesi, %34 artışla 455 ton/gün seviyesine çıkarılmıştır. Bu kapasite artışı, 2024 yılının ilk çeyreğinde başarıyla devreye alınmıştır.
- Ayrıca, 2024 yılı içerisinde hem un değirmeninde hem de irmik değirmeninde tesis bina bakımları kapsamında dış ve iç cephe yenileme çalışmaları gerçekleştirilmiştir. Süreç kapsamında irmik değirmeni iç cephe iyileştirmeleri tamamlanmıştır.
- Ambalajlama tarafında ise, artan üretim hacmiyle uyumlu olarak makarna uzun kesme paketleme tesisine 2 adet yeni uzun kesme paketleme makinesi ve 1 adet otomatik kolileme sistemi kurulmuştur. Bu yatırımlar, Temmuz 2025 itibarıyla test üretimine başlanmıştır.
- Enerji ve yardımcı tesisler tarafında, kazan, vakum, kompresör ve soğutma sistemleri modernize edilmiş; mevcut altyapı yenilenerek yedekli ve sürdürülebilir bir yapı oluşturulmuştur. Üretim hatlarının ihtiyaçlarına uygun şekilde vakum, buhar ve soğutma tesisatları düzenlenmiş, değirmen ve silo besleme sistemlerinde revizyonlar gerçekleştirilmiştir.
- Ayrıca üretim ve paketleme alanlarında yapılan zemin ve tesisat iyileştirmeleriyle iş güvenliği, hijyen ve operasyonel düzen standartları yükseltilmiştir. Hatlar arası ürün aktarımını sağlayan ekipmanların devreye alınmasıyla birlikte üretim esnekliği ve süreç sürekliliği artırılmıştır.
- Gerçekleştirilen bu çalışmalarla, 2025 yılı hedefleri doğrultusunda üretim kapasitesi, enerji verimliliği ve operasyonel performans alanlarında önemli kazanımlar elde edilmiştir.

c. 2025 Faaliyet Yılı Üretim Performansı

- Selva Gıda, un ve irmik üretimi de gerçekleştirmekte olmakla birlikte, faaliyetlerinin ana odağını makarna üretimi oluşturmaktadır. Bu stratejik yönelim doğrultusunda, üretim kaynaklarının büyük bölümü makarna üretimine tahsis edilmiştir.
- 2024 ve 2025 faaliyet yıllarına ilişkin ana ürün gruplarındaki üretim miktarları ve oranları aşağıda sunulmaktadır:

	01.01.2024 – 31.12.2024	Oran	01.01.2025 – 31.12.2025	Oran
Makarna	43.000	%90,1	46.662	%92,5
İrmik	2.951	%6,2	3.080	%6,1
Un	1.756	%3,7	721	%1,4
Toplam	47.707	%100,00	50.463	%100,00

- Tabloda da açıkça görüldüğü üzere, 2025 faaliyet yılı içerisinde makarna üretimi toplam üretim hacminin %92,5'ini oluşturarak şirketin üretim faaliyetleri içerisinde baskın ürün grubu konumunu sürdürmüştür. Bu yüksek oran, Selva Gıda'nın ürün portföyünde stratejik öneme sahip makarna segmentine odaklandığını ve üretim planlamasını bu doğrultuda yapılandığını göstermektedir.

Ayrıca, yeni hat yatırımlarının devreye alınmasıyla birlikte üretkenlik, operasyonel verimlilik ve ürün kalitesinde önemli iyileşmeler sağlanmıştır.

d. 2025 Faaliyet Yılı Satışları ve İhracatları

- Selva Gıda, yurt içi pazarın yanı sıra küresel ölçekteki güçlü satış ağıyla faaliyetlerini 5 kıtada, 57 ülkeye yaymış durumdadır. Uzak Doğu, Asya, Afrika, Orta Doğu, Güney Amerika ve Okyanusya bölgelerine düzenli ihracat yapılmakta olup, dönemsel olarak Kuzey Amerika, Avrupa ve Orta Amerika ülkelerine de ürün tedariki gerçekleştirilmektedir. Özellikle Uzak Doğu pazarında elde edilen güçlü konum, Selva Gıda'nın markalaşma sürecinde önemli bir rekabet avantajı yaratmaktadır.
- Dünya genelinde makarna ürünlerine yönelik talep, artan gelir seviyeleri, batı tarzı beslenme alışkanlıklarının yaygınlaşması ve makarnanın ekonomik, lezzetli, besleyici, pratik hazırlanabilir ve uzun ömürlü bir gıda ürünü olması nedeniyle istikrarlı biçimde artmaktadır. Bu gelişmelerin sonucunda Türkiye, dünya makarna ihracatında İtalya'nın ardından ikinci sırada yer alarak sektörde stratejik bir üretim ve ihracat üssü haline gelmiştir.
- Ülkemizin makarna üretimi ve ihracatı son yıllarda kayda değer bir artış göstermiştir. 2012 yılından itibaren ihracat rakamları iç tüketimi geçmiştir; 2019 yılından bu yana ise Türkiye'de üretilen makarnanın yaklaşık üçte ikisi ihraç edilmektedir. 2025 faaliyet döneminde makarna ihracat miktarı, bir önceki faaliyet dönemine kıyasla yaklaşık %0,36 oranında sınırlı bir daralma göstermiştir. Buna karşılık, ihracat hasılatı (ciro) aynı dönemde %10,39 oranında artış kaydetmiştir. Yurtdışı rakip ülkelerin daha rekabetçi fiyat sunmaları, Hedef pazarlardaki makarna üretiminin artması ve 2025 yılı Yurtiçi makarnalık buğday fiyatlarındaki artışlar bu düşüşün genel sebebi olarak sayılabilir.
- Selva Gıda, 2025 faaliyet yılı içerisinde Türkiye'nin toplam makarna ihracatı içerisindeki %1,9'luk payı ile sektörde önemli bir aktör konumundadır. 2025 faaliyet yılında dünya genelindeki toplam makarna ihracatı yaklaşık 4.500.000 ton seviyesindeyken, Türkiye'nin bu alandaki ihracatı 1.352.833 ton olarak gerçekleşmiştir. Selva Gıda ise 25.142 tonluk ihracat hacmiyle bu toplamın içerisinde sağlam bir yer edinmiştir.

Dünya Makarna İhracatı	4.500.000 Ton
Türkiye Makarna İhracatı	1.352.833 Ton
Türkiye'nin Payı	~30%

Türkiye Makarna İhracatı	1.352.833 Ton
Selva Makarna İhracatı	25.142 Ton
Selva'nın Türkiye İhracatındaki Payı	~1.9%

Yukarıdaki veriler doğrultusunda Selva Gıda, yurt dışı pazarlarda markalı ürün satışıyla büyümesini sürdürmekte, global tüketici taleplerine yüksek kaliteli, yenilikçi ve tescilli ürünleriyle hızlı ve esnek çözümler sunarak Türkiye'nin ihracat potansiyeline katkı sağlamaya devam etmektedir. Yeni yatırımların da devreye alınmasıyla Selva Gıda'nın Türkiye makarna ihracatına katkılarının artacağı öngörülmektedir.

e. 2025 Faaliyet Yılı Gerçekleşmeleri

- 2025 faaliyet yılı içerisinde toplam ihracat 25.142 ton, yurtiçi 43.033 ton ve yan ürün 21.886 ton toplamda 90.061 ton ürün sevk edilmiştir.
- 2024 faaliyet yılı içerisinde toplam 67.503 ton sevkiyat yapıp 2024 yılına göre tonaj olarak %33 büyüme sağlayarak 2025 faaliyet yılı içerisinde 90.061 ton sevkiyat yapılmıştır. Ciro

olarak 2024 faaliyet yılı içerisinde toplam 1.819.800 TL ciro yapıp 2024 faaliyet yılına göre ciro olarak %10,39 büyüme sağlanarak 2.008.952 TL ciro yapılmıştır.

2024 Faaliyet Yılı Satış Detayları (Bin TL)		
İhracat	Yurtiçi	Toplam
956.273	863.527	1.819.800

2025 Faaliyet Yılı Satış Detayları (Bin TL)		
İhracat	Yurtiçi	Toplam
828.718	1.180.234	2.008.952

f. Şirket'in İlgili Hesap Döneminde Yapmış Olduğu Yatırımlara İlişkin Bilgiler

- Şirketimiz, 01.01.2025 – 31.12.2025 döneminde toplam 318.904.000 -TL tutarında yatırım yapmıştır. 2025 faaliyet yılında yapılan yatırımlarını gösteren tablo aşağıda yer almaktadır:

	Tutar (TL)	Payı
GÜNEŞ PANELİ	65.669.068,34	20,59%
MAKARNA ÜRETİM VE PAKETLEME MAKİNASI	250.075.722,86	78,42%
DİĞER	3.159.208,80	0,99%
TOPLAM	318.904.000,00	100,00%

g. Şirket'in İç Kontrol Sistemi ve İç Denetim Faaliyetleri Hakkında Bilgiler ile Yönetim Organının Bu Konudaki Görüşü

Şirketin İç Denetim faaliyetleri Denetimden Sorumlu Komite tarafından koordine edilmektedir. Bu kapsamda söz konusu komite ve grubumuzun İç Denetim Direktörlüğü; şirketin muhasebe sistemi, finansal bilgilerinin kamuya açıklanması, bağımsız denetimi ve şirketin iç kontrol ve iç denetim sisteminin işleyişinin ve etkinliğinin gözetimini yapar. İç Denetim Direktörlüğü, Loras Holding A.Ş.'nin yönetim kuruluna bağlı olarak çalışmakta olup Şirketimiz ile ilgili olarak yaptığı denetim sonuçları hakkında Denetimden Sorumlu Komiteyi ve yönetim kurulumuzu bilgilendirmektedir. Gerek duyulması halinde Şirketimiz yönetim kurulu ve denetim komitesi de İç Denetim Direktörlüğü'nden iç denetim konularında destek talep edebilmektedir.

Bağımsız denetim kuruluşunun seçimi, bağımsız denetim sözleşmelerinin hazırlanarak bağımsız denetim sürecinin başlatılması ve bağımsız denetim kuruluşunun her aşamadaki çalışmaları Denetimden Sorumlu Komitenin gözetiminde gerçekleştirilir. Şirketin hizmet alacağı bağımsız denetim kuruluşu ile bu kuruluşlardan alınacak hizmetler Denetimden Sorumlu Komite tarafından belirlenir ve yönetim kurulunun onayına sunulur. Şirketin muhasebe ve iç kontrol sistemi ile bağımsız denetimiyle ilgili olarak şirkete ulaşan şikâyetlerin incelenmesi, sonuca bağlanması, şirket çalışanlarının, şirketin muhasebe ve bağımsız denetim konularındaki bildirimlerinin gizlilik ilkesi çerçevesinde değerlendirilmesi konularında uygulanacak yöntem ve kriterler denetimden sorumlu komite tarafından belirlenir. Denetimden Sorumlu Komite, kamuya açıklanacak yıllık ve ara dönem finansal tabloların şirketin izlediği muhasebe ilkeleri ile gerçeğe uygunluğuna ve doğruluğuna ilişkin değerlendirmelerini, şirketin sorumlu yöneticileri ve bağımsız denetçilerinin görüşlerini alarak

kendi değerlendirmeleriyle birlikte yönetim kuruluna yazılı olarak bildirir. Denetimden sorumlu komite; en az üç ayda bir olmak üzere yılda en az dört kere toplanır ve toplantı sonuçları tutanağa bağlanarak alınan kararlar yönetim kuruluna sunulur. Denetimden Sorumlu Komitenin faaliyetleri ve toplantı sonuçları hakkında yıllık faaliyet raporunda açıklama yapılması gerekir. Denetimden Sorumlu Komitenin hesap dönemi içinde yönetim kuruluna kaç kez yazılı bildirimde bulunduğu da yıllık faaliyet raporunda belirtilir. Denetimden Sorumlu Komite, kendi görev ve sorumluluk alanıyla ilgili tespitlerini ve konuya ilişkin değerlendirmelerini ve önerilerini derhal yönetim kuruluna yazılı olarak bildirir.

Denetimden Sorumlu Komite Üyeleri:

Adı Soyadı	Unvanı	Görevi
Murat KARATAŞ	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	Komite Başkanı
Gürsel ÖZDOĞAN	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	Komite Üyesi

- 2025 faaliyet yılı içerisinde Denetim Komitesi tarafından 4 kez toplantı gerçekleştirilmiş bu toplantıların sonuçları hakkında Yönetim Kurulu'muz bilgilendirilmiştir. Diğer hususların yanı sıra şirketimizin yıllık ve ara dönem finansal raporları ve finansal raporların hazırlanması ile ilgili süreçler Denetim Komitesi tarafından gözden geçirilmiş ve bunların uygun olduğu değerlendirilmiştir. Şirketimizin finansal raporlarına ilişkin bağımsız denetçi seçimi ve Denetim Komitesi tarafından yapılmıştır.
- Şirketimizin iç kontrol sistemi ve denetim faaliyetleri şirketimizin hedeflerine ulaşmasına engel olabilecek risklere karşı yeterli ve etkin karşılık verecek şekilde yürütülmektedir.

h. Şirketin İktisap Ettiği Kendi Paylarına İlişkin Bilgiler

- 2025 faaliyet yılı içerisinde şirketin iktisap ettiği pay bulunmamaktadır.

i. Özel Denetime ve Kamu Denetimine İlişkin Açıklamalar

- 2025 faaliyet yılı içerisinde herhangi bir özel ve kamu denetimi gerçekleşmemiştir.

j. Şirket Aleyhine Açılan ve Şirketin Mali Durumunu ve Faaliyetlerini Etkileyebilecek Nitelikteki Davalar ve Olası Sonuçları Hakkında Bilgiler

- Selva Gıda Sanayi A.Ş. hakkında dönem içerisinde şirketin mali durumunu ve faaliyetlerini etkileyebilecek nitelikte açılan bir dava yoktur.

k. Mevzuat Hükümlerine Aykırı Uygulamalar Nedeniyle Şirket ve Yönetim Kurulu Üyeleri Hakkında Uygulanan İdari veya Adli Yaptırımlara İlişkin Açıklamalar

- Raporlama dönemi içerisinde, mevzuat hükümlerine aykırı uygulamalar nedeniyle Şirketimiz ve Yönetim Kurulu Üyeleri hakkında uygulanmış herhangi bir idari veya adli yaptırım bulunmamaktadır.

I. Şirketin Yatırım Danışmanlığı ve Derecelendirme gibi Konularda Hizmet Aldığı Kurumlarla Arasında Çıkan Çıkar Çatışmaları ve Bu Çıkar Çatışmalarını Önlemek için Şirketçe Alınan Tedbirler Hakkında Bilgi

- Şirketimiz 2025 faaliyet yılı içerisinde yatırım danışmanlığı ve derecelendirme gibi konularda hizmet alımı yapmamıştır.

m. Geçmiş Dönemlerde Belirlenen Hedeflere Ulaşıp Ulaşamadığı, Genel Kurul Kararlarının Yerine Getirilip Getirilmediği, Hedeflere Ulaşılammışsa veya Kararlar Yerine Getirilmemişse Gerekçelerine İlişkin Bilgiler ve Değerlendirmeler

- Selva Gıda, markalaşma, ürün kalitesi, yenilikçi üretim teknolojileri ve uluslararası tanınırlığı sayesinde sektörde güçlü ve sürdürülebilir bir konuma sahiptir. Şirketin, ana markası olan "Selva"nın tüm sınıflarda Türk Patent ve Marka Kurumu nezdinde tescilli bulunmakta olup, buna ek olarak toplamda 57 adet logo, slogan, ambalaj ve tasarım tescili ile fikri mülkiyet hakları etkin bir biçimde korunmaktadır. Ayrıca, Madrid ve OAPI protokolleri kapsamında gerçekleştirilen tescillerle birlikte 150'nin üzerinde uluslararası marka tescili de mevcuttur. Bu durum, Selva'nın global pazarda marka varlığını güçlendirmekte ve ihracat yetkinliğini artırmaktadır.
- Şirket, her zaman olduğu gibi kalite odaklı üretim anlayışından ödün vermemekte, bu yaklaşımını uluslararası alanda kazandığı prestijli ödüllerle de belgelendirmektedir. Bu kapsamda, Selva Makarna markası, Brüksel merkezli Uluslararası Tat Enstitüsü (International Taste Institute – ITI) tarafından yapılan değerlendirmede 2022 yılında bir kez daha %90'ın üzerinde puan alarak 3 yıldız ile "Superior Taste Award – Lezzet Ödülü"ne layık görülmüştür. Böylece Selva, 2013 yılından bu yana sekizinci kez bu ödülü kazanarak, "Diamond Ödüllü Makarna Markası" unvanını güçlendirmiştir. Öte yandan, değişen tüketici ihtiyaçları ve pazar beklentileri doğrultusunda ürün çeşitliliğini artırmaya yönelik olarak yürütülen Ar-Ge faaliyetleri kapsamında, yenilikçi ambalaj tasarımları ve yeni ürün segmentleri geliştirilmiş; bu sayede marka değerine ve müşteri memnuniyetine katkı sunulmuştur.

n. Dönem İçerisinde Olağanüstü Genel Kurul Toplantısı Yapılmışsa, Toplantının Tarihi, Toplantıda Alınan Kararlar ve Buna İlişkin Yapılan İşlemler de Dahil Olmak Üzere Olağanüstü Genel Kurula İlişkin Bilgiler

- Şirket, 2025 faaliyet yılı içerisinde Olağanüstü Genel Kurul Toplantısı gerçekleştirilmemiştir.

o. Dönem İçerisindeki Esas Sözleşme Değişiklikleri

- Şirketimizin 468.000.000 TL tutarındaki çıkarılmış sermayesinin, 2.000.000.000 TL kayıtlı sermaye tavanı içerisinde, 585.000.000 TL artırılarak 1.053.000.000 TL'ye çıkarılması işlemleri tamamlanmış ve Sermaye Piyasası Kurulu'nun 09.12.2025 tarihli izin yazısı ile onaylanan ana sözleşmenin "Sermaye" başlıklı 6. Maddesinin yeni şekli, Konya Ticaret Sicil Müdürlüğü tarafından 16.12.2025 tarihinde tescil ve ilan edilmiştir.

p. Dönem İçerisinde Yapılan Bağış ve Yardımlar ile Sosyal Sorumluluk Projeleri

- Şirket 2025 faaliyet yılı içerisinde 1.125.000 TL nakdi bağış ve yardım yapmıştır.

q. Hakim Şirket ve Hakim Şirketlere Bağlı Şirketlerle İlişkiler

- Şirketin, ana hissedarı olan Loras Holding A.Ş. ve diğer grup şirketleriyle olan ilişkilerinde normal ticari faaliyetleri dışında, grup şirketlerinin yönlendirmesi ile diğer grup şirketlerinin yararına olacak ve denkleştirmeyi gerektirecek herhangi bir işlemde bulunmamıştır. Loras Holding ve bağlı şirketlerle Şirketimiz arasındaki her bir işlemde uygun bir karşı edim sağlanmış, alınan veya alınmasından kaçınılan bir önlem olmamış veya herhangi bir önlemin alınıp alınmaması nedeniyle Şirket zarara uğramamıştır.
- Şirketimizin ilişkili taraflarla yapmış olduğu işlemler hakkında gerekli açıklamalar 3 no'lu finansal rapor dipnotunda yer almaktadır.

r. Şirket Faaliyetlerini Önemli Derecede Etkileyebilecek Mevzuat Değişiklikleri Hakkında Bilgi

- 2025 faaliyet yılı içerisinde Şirket faaliyetlerini önemli derecede etkileyebilecek mevzuat değişikliği olmamıştır.

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

- 14.01.2026 tarihli KAP açıklamamızda da belirtildiği üzere; Türkiye'de Sermaye Piyasası Kurulu (SPK) Kurumsal Yönetim İlkeleri'ne uygun olarak derecelendirme yapmak üzere faaliyet izni bulunan derecelendirme kuruluşu SAHA Kurumsal Yönetim ve Kredi Derecelendirme Hizmetleri A.Ş. tarafından "Kurumsal Yönetim Derecelendirme Raporu" tamamlanmıştır.
Şirketimiz Kurumsal Yönetim Notu 10 üzerinden 8,74 olarak tespit edilmiş olup, alt başlıklar halinde notlar 100 üzerinden sırasıyla Pay Sahipleri 89,75, Kamuyu Aydınlatma ve Şeffaflık 89,39, Menfaat Sahipleri 81,81 ve Yönetim Kurulu 86,78 olarak belirlenmiştir.
- 15.01.2026 tarihli KAP açıklamamızda da belirtildiği üzere; Şirketimiz 15.04.2026 tarihine kadar yeni bir Kurumsal Yönetim Derecelendirme Sözleşmesi imzalayacak olup, Kurumsal Yönetim Notunu tekrar ilan edecektir.

4. FİNANSAL DURUM**a. 31.12.2025 Tarihi İtibariyle Gelir Tablosu Özeti (Bin TL)**

Temel Göstergeler (Bin TL)	31.12.2025	31.12.2024	Değişim %
Toplam Gelirler	2.008.952	1.819.800	10,39
Brüt Kar	345.986	286.639	20,70
Faaliyet Karı / Zararı	-189.217	355.076	- 153,29
Vergi Öncesi Karı / Zararı	-326.575	147.675	- 321,14
Net Dönem Karı	-453.966	42.634	- 1.164,80

b.31.12.2025 Tarihi İtibariyle Özet Finansal Durum Tablosu (Bin TL)

	31.Ara.25	31.Ara.24
Dönen varlıklar		
Nakit ve Nakit Benzerleri	106.923	20.191
Finansal Yatırımlar	234.633	3.024
Ticari Alacaklar	88.709	137.967
Diğer Alacaklar	2.656	3.641
Stoklar	168.960	129.024
Peşin Ödenmiş Giderler	28.660	206.425
Cari dönem vergisiyle ilgili varlıklar	504	344
Diğer Dönen Varlıklar	185.212	141.694
Satış amaçlı sınıflandırılan duran varlıklar	1.835	1.835
Toplam dönen varlıklar	818.092	644.145
Duran varlıklar		
Diğer Alacaklar	107	143
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller	1.873.100	1.797.316
Maddi Duran Varlıklar	1.681.486	1.435.899
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	1.021	912
Toplam duran varlıklar	3.555.714	3.234.270
Toplam varlıklar	4.373.806	3.878.415
Kaynaklar		
Kısa vadeli yükümlülükler		
Kısa Vadeli Borçlanmalar	469.354	238.899
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	91.294	58.462
Ticari Borçlar	450.476	622.828
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	13.902	12.289
Diğer Borçlar	289.212	38.572
Ertelenmiş Gelirler	50.541	152.848
Kısa Vadeli Karşılıklar	7.137	5.518
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	1.911	-
Toplam kısa vadeli yükümlülükler	1.373.827	1.129.416
Uzun vadeli yükümlülükler		
Uzun Vadeli Borçlanmalar	103.931	129.199
Uzun vadeli karşılıklar	18.671	15.799
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	372.519	243.773
Toplam uzun vadeli yükümlülükler	495.121	388.771
Toplam yükümlülükler	1.868.948	1.518.187
Özkaynaklar		
Ödenmiş Sermaye	1.053.000	78.000
Sermaye Düzeltme Farkları	527.946	917.946
Paylara İlişkin Primler	176.957	171.881
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)	373.302	372.932
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	13.765	13.765
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	813.854	763.070
Net Dönem Karı veya Zararı	-453.966	42.634
Toplam özkaynaklar	2.504.858	2.360.228
Toplam kaynaklar	4.373.806	3.878.415

c. Seçilmiş Finansal Rasyolar (Bin TL)

	2025	2024
Brüt Kar Marjı	%17,22	%15,75
Net Kar Marjı	- %22,60	%2,34
Borç/ Öz Kaynak	0,75	0,64
Likidite Oranı	0,47	0,46
Cari Oran	0,60	0,57

d. Finansal Duruma ve Faaliyet Sonuçlarına İlişkin Yönetim Kurulunun Analizi ve Değerlendirmesi

- Şirket'in aktif büyüklüğü 2024 faaliyet yılına göre %12,77 artışla 4.373.806 Bin TL'ye yükselmiştir. Bu büyüme hem operasyonel genişlemeyi hem de yatırım ve varlık portföyünün güçlenmesini yansıtmaktadır.
- Şirket'in toplam satış gelirleri 2024 faaliyet yılına göre %10,39 artış göstererek 2.008.952 Bin TL'ye ulaşmıştır.
- Şirketin Brüt Karı 2024 faaliyet yılına göre %20,70 artışla 345.986 Bin TL'ye yükselmiş, brüt kar marjı %15,75 seviyesine kıyasla %17,22'ye çıkarak bir artış göstermiştir. Bu, şirketin satış maliyetlerini kontrol etmede ve operasyonel verimliliğini artırmada belirli bir başarı elde ettiğini göstermektedir.
- Net dönem karı veya zararı 2024 faaliyet yılına göre 42.634 Bin TL seviyesinden - 453.966 Bin TL'ye gerileyerek zarar miktarında 1.164,80 oranında azalma sağlamıştır.

e. Şirketin Sermayesinin Karşılıksız Kalıp Kalmadığına veya Borca Batık Olup Olmadığına İlişkin Tespit ve Yönetim Organı Değerlendirmeleri, Varsa Şirketin Finansal Yapısını İyileştirmek için Alınması Düşünülen Önlemler

- Şirketin sermayesinin karşılıksız kaldığına veya borca batık olduğuna ilişkin bir durum yoktur.

5. RİSKLER VE YÖNETİM ORGANININ DEĞERLENDİRMESİ**a. Şirketin Öngörülen Risklere Karşı Uygulayacağı Risk Yönetimi Politikasına İlişkin Bilgiler**

- Şirketimizin finansman ihtiyacı banka kredileri, nakit ve kısa vadeli mevduatlardan karşılanmaktadır.
- Şirketimiz bünyesinde oluşturulan risk komitesi yönetim kurulu ile uyum içerisinde yaptığı çalışmalar neticesinde, işletmenin maruz kalabileceği risklere karşı önceden tedbir alınmasını sağlamaktadır. İşletmenin maruz kaldığı temel riskler faiz oranı riski, yabancı para, kredi riski ve likidite riskidir.

Faiz oranı riski:

Piyasa faiz oranlarındaki değişimlerin finansal araçların fiyatlarında dalgalanmalara yol açması işletmenin faiz oranı riskiyle başa çıkma gerekliliğini doğurur. Bu risk faiz değişimlerinden etkilenen varlıkların genellikle kısa vadeli elde tutulması suretiyle yönetilmektedir.

Yabancı Para Riski:

İşletmenin maruz kaldığı kur riski, kullanmış olduğu ABD doları ve Euro cinsi kredilerinden kaynaklanmaktadır. Şirket bu riski en aza indirmek için, finansal pozisyonunu, nakit giriş/çıkışlarını detaylı nakit akım tablolarıyla izlemekte ve aynı zamanda gerekli gördüğü durumlarda kur riskinden korunma amaçlı finansal işlemler yapmaktadır.

Kredi Riski:

Kredi riski bir finansal araca yatırım yapan taraflardan birinin yükümlülüğünü yerine getiremeyip diğer tarafın finansal zarara uğrama riskidir. Şirket, kredi riskini belirli üçüncü şahıslarla yürüttüğü işlemlerini kısıtlayarak ve üçüncü şahısların kredi riskini sürekli gözden geçirerek yönetmektedir.

Likidite Riski:

Likidite riski Şirket'in fonlama ihtiyaçlarını karşılayamama riskidir. Likidite riski, kredi kuruluşlarıyla önceden belirlenmiş kredi limitleri kapsamında dengelenen nakit giriş ve çıkışları aracılığıyla yönetilmektedir.

Şirketimizin karşı karşıya olduğu riskler; ilgili birimlerimiz tarafından yönetilmekte olup bu risklere karşı etkin iç kontrol sistemleri bulunmaktadır. Yönetim Kurulumuz, Şirketimizin Riskin Erken Saptanması Komitesi, Grubumuzun bünyesindeki İç Denetim Direktörlüğü de söz konusu risk yönetimi faaliyetlerinin ve iç kontrol sisteminin etkinliğinin gözetimini ve denetimini yapmaktadır.

2025 faaliyet yılı içerisinde şirketimizin risklerinin etkili bir şekilde yönetildiği ve gerekli altyapının mevcut olduğu değerlendirilmektedir.

b. Riskin Erken Saptanması Komitesinin Çalışmaları ve Yönetim Raporlarına İlişkin Bilgiler

Riskin Erken Saptanması Komitesi: şirketin varlığını, gelişmesini ve devamını tehlikeye düşürebilecek risklerin erken teşhisi, tespit edilen risklerle ilgili gerekli önlemlerin alınması ve riskin yönetilmesi amacıyla çalışmalar yapmakla sorumlu olup, risk yönetim sistemlerini yılda en az dört kez gözden geçirir. Şirket hedeflerine ulaşmayı etkileyebilecek mevcut ve olası risk unsurlarının sistematik olarak tanımlanması, değerlendirilmesi, izlenmesi ve şirketin risk alma profiline uygun olarak ilgili risklerin yönetilmesine ilişkin prensiplerin belirlenmesi, karar mekanizmalarında kullanılmasının sağlanması, olasılık ve etki durumuna göre, şirkette tutulacak ve yönetilecek, paylaşılacak veya tamamen ortadan kaldırılacak risklerin tespiti, risk yönetimi ve iç kontrol sistemlerinin Şirketin kurumsal yapısına entegrasyonunun sağlanması, risk yönetim sistemlerinin gözden geçirilmesi ve risklerin yönetim sorumluluğunu üstlenen ilgili bölümlerdeki uygulamaların, komite kararlarına uygun gerçekleştirilmesinin gözetimi, teknik iflasın erken teşhisi ve Yönetim Kurulu'nun bu konuda uyarılması, önlemlere ilişkin öneri geliştirilmesi, SPK düzenlemeleri ve Türk Ticaret Kanunu ile komiteye verilen/verilecek diğer görevleri yerine getirmek.

Riskin Erken Saptanması Komitesi Üyeleri;

Adı Soyadı	Unvanı	Görevi
Murat KARATAŞ	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	Komite Başkanı
Mustafa ÖZDEMİR	Yönetim Kurulu Başkan Vekili	Komite Üyesi

Riskin Erken Saptanması Komitesi ise yılda 6 sefer toplantı gerçekleştirmekte olup; 2025 faaliyet yılı içerisinde Riskin Erken Saptanması Komitesi 6 adet toplantı gerçekleştirmiş ve toplantı sonuçları hakkında Yönetim Kurulu bilgilendirilmiştir.

c. Satışlar, Verimlilik, Gelir Yaratma Kapasitesi, Karlılık, Borç/Özkaynak Oranı ve Benzeri Konularda İleriye Dönük Riskler

Şirket bünyesinde oluşturulan risk yönetim politikası dahilinde, tüm faaliyetler açısından tespit edilen risk grupları analiz edilerek bu risklere karşı etkin tedbirlerin alınmasına yönelik çalışmalar yürütülmektedir.

Şirket'in maruz kaldığı risk grupları aşağıdaki gibidir:

- Stratejik riskler
- Operasyonel riskler
- Finansal riskler

Selva Gıda, tüm operasyonel süreçlerinde sürdürülebilirlik ve finansal istikrarı ön planda tutarak risk yönetimini kurumsal yapının ayrılmaz bir unsuru olarak ele almaktadır. Şirket bünyesinde oluşturulan risk yönetim politikası kapsamında; stratejik, operasyonel ve finansal alanlarda karşılaşılabilecek potansiyel riskler düzenli olarak analiz edilmekte, bu risklerin etkilerini azaltmaya yönelik önleyici ve proaktif tedbirler geliştirilmektedir.

Şirketin kârlılık performansını doğrudan etkileyen en temel unsur, ana hammadde olan buğday fiyatlarındaki dalgalanmalardır. Buğdayın tarımsal üretime dayalı olması nedeniyle iklimsel koşullara bağlı olarak arz miktarında ve buna bağlı fiyatlarda önemli değişiklikler yaşanabilmektedir. Söz konusu riskin yönetilebilmesi adına, hasat döneminde uygun fiyatlarla buğday tedarik edilerek yüksek miktarda stok yapılması büyük önem arz etmektedir. Bu kapsamda, mevcut 4.500 tonluk buğday depolama kapasitesinin artırılması amacıyla, 20.000 tonluk çelik silo yatırımı gerçekleştirilmiş ve toplam kapasite 25.250 tona çıkarılmıştır. Bu yatırım sayesinde, küresel ölçekte yaşanan kuraklık gibi tarımsal üretimi olumsuz etkileyen faktörler karşısında hammadde arz güvenliği sağlanmakta, maliyet artışlarına karşı koruma sağlanmaktadır.

Ayrıca, dönemsel fiyat dalgalanmalarının oluşturduğu yüksek maliyetle alım riski, kritik stok seviyesinin yüksek tutulması ve piyasanın günlük takibi esasına dayanan dinamik satın alma stratejisiyle etkin şekilde yönetilmektedir. Bu strateji, şirketin esnek karar alma yapısını güçlendirerek rekabetçi fiyat avantajı elde etmesine katkı sunmaktadır. Öte yandan, Konya ve çevresinden yapılan bölgesel hammadde alımları sayesinde, lojistik maliyetlerinde sağlanan avantajlar doğrultusunda, nakliye fiyatlarındaki artıştan doğabilecek finansal riskler minimize edilmektedir. Bu yönüyle Selva Gıda, hem yerel kaynak avantajlarını etkin biçimde kullanmakta hem de sürdürülebilir kârlılığı destekleyecek risk yönetim uygulamalarıyla stratejik pozisyonunu korumaktadır.

6. 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, 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Mevzuatı, ilgili diğer mevzuat ve düzenlemelere uyar. Şirket, Sermaye Piyasası Kurulu'nun, 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 (11-17.1) ve Kâr Payı Tebliği (II-19.1) uyarınca hazırlanmış olup; pay sahipleri başta olmak üzere tüm menfaat sahiplerine Şirket internet sitesi (www.selva.com.tr) aracılığıyla duyurulmaktadır.

2. Yetki ve Sorumluluk:

Kâr Dağıtım Politikası, SPK Kurumsal Yönetim İlkeleri çerçevesinde Yönetim Kurulu tarafından oluşturulmuştur. Şirketin ilk Genel Kurul toplantısı gündeminde ayrı bir madde olarak pay sahiplerinin onayına sunulacaktır. 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 (www.selva.com.tr) yayımlanır.

3. Kâr Dağıtım İlkeleri:

İlke olarak, ilgili düzenlemeler ve finansal imkânlar elverdiği sürece; piyasa beklentileri, uzun vadeli stratejimiz, Şirketimiz 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 dağıtılabılır. 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 Üyeleri'ne, 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.

Kâr dağıtımının Genel Kurul toplantısını takiben en geç bir ay içinde yapılması amaçlanmakta olup, kâr dağıtım tarihine Genel Kurul karar verir. 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 dağıtabilir.

4. Kâr Payı Dağıtım Esasları:

Kâr payı dağıtım esasları, Şirket Esas Sözleşmesi'nin "Kârın Tespiti ve Dağıtılması" başlıklı 19. maddesinde düzenlenmiştir. Şirketin karı, Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası mevzuatı ve genel kabul gören muhasebe ilkelerine göre tespit edilir.

Şirket'in genel giderleri ile muhtelif amortisman gibi, Şirket'çe ödenmesi veya ayrılması zorunlu olan miktarlar ile Şirket tüzel kişiliği tarafından ödenmesi zorunlu vergiler, hesap dönemi sonunda tespit edilen gelirlerden indirildikten sonra, geriye kalan ve yıllık bilançoda gözüken dönem karı, varsa, geçmiş yıl zararlarının düşülmesinden sonra, sırasıyla, aşağıda gösterilen şekilde tevzi olunur.

1. "%5'i Türk Ticaret Kanunu hükümlerine göre ödenmiş sermayenin %20'sine ulaşıncaya kadar genel kanuni yedek akçe ayrılır.
2. Kalandan, varsa yıl içinde yapılan bağış tutarlarının ilavesi ile bulunacak meblağ üzerinden, Şirket'in kar dağıtım politikası çerçevesinde Türk Ticaret Kanunu ve sermaye piyasası mevzuatı hükümlerine uygun olarak birinci temettü ayrılır.
3. Yukarıdaki indirimler yapıldıktan sonra Genel Kurul, kar payının, Yönetim Kurulu üyelerine, Şirket'in memurlarına, çalışanlarına ve işçilerine dağıtılmasına karar verme hakkına sahiptir.
4. Net dönem karından, yukarıdaki bentlerde belirtilen meblağlar düşüldükten sonra kalan kısmı, Genel Kurul, kısmen veya tamamen ikinci temettü payı olarak dağıtmaya veya Türk Ticaret Kanunu'nun 521. Maddesi uyarınca kendi isteği ile ayırdığı yedek akçe olarak ayırmaya yetkilidir.
5. Pay sahipleriyle kara iştirak eden diğer kimselere dağıtılması kararlaştırılmış olan kısımdan, çıkarılmış sermayenin %5'i oranında kâr payı düşüldükten sonra bulunan tutarın onda biri, Türk Ticaret Kanunu'nun 519 uncu maddesinin 2nci fıkrası uyarınca genel kanuni yedek akçeye eklenir. Yasa hükmü ile ayrılması gereken yedek akçeler, Esas Sözleşme'de veya kar dağıtım politikasında pay sahipleri için belirlenen kar payı ayrılmadıkça, başka yedek akçe ayrılmasına, ertesi yıla kar aktarılmasına ve Yönetim Kurulu üyeleri ile Şirket'in memur, çalışan, işçilerine, pay sahibi dışındaki kişilere ve çeşitli amaçlarla kurulmuş olan vakıflara ve benzer nitelikteki kişi/kurumlara kar payı dağıtılmasına karar verilemeyeceği gibi, pay sahipleri için belirlenen kar payı nakden ödenmedikçe bu kişilere kardan pay dağıtılamaz. Kâr payı dağıtım tarihi itibarıyla, mevcut payların tümüne, bunların ihraç ve iktisap tarihleri dikkate alınmaksızın eşit olarak dağıtılır. Bu esas sözleşme hükümlerine göre genel kurul tarafından verilen kâr dağıtım kararı geri alınamaz. Kâr payı bakımından pay grupları arasında imtiyaz yoktur. Sermaye Piyasası Mevzuatı uyarınca temettü avansı dağıtılabılır."

11.04.2025 Tarihinde Şirket Merkezinde toplanan Yönetim Kurulumuz Kar Dağıtımına ilişkin aşağıdaki kararı almıştır:

“Şirketimizin, 2024 yılı faaliyetlere ilişkin, Sermaye Piyasası Kurulu'nun 13.06.2013 tarih ve 28676 sayılı Resmî Gazete'de yayımlanarak yürürlüğe giren II-14.1 sayılı Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya ilişkin Esaslar Tebliği ve Uluslararası Muhasebe/Finansal raporlama standartları (UMS/UFRS) çerçevesinde düzenlenen ve bağımsız denetimden geçmiş konsolide bilançomuzda 34.444.371 TL net dönem karı mevcuttur. V.U.K. hükümlerine göre düzenlenmiş Konsolide olmayan yasal kayıtlarımızda 107.262.122 TL net dönem zararı mevcuttur. 2024 yılına ilişkin kar dağıtımının yapılmaması hususunda, Genel Kurul'a teklifte bulunulmasına oy birliği ile karar verilmiştir.”

Şirketin 07.05.2025 tarihinde yapılan Genel Kurul toplantısında; Yönetim Kurulumuzun önerisi doğrultusunda kar dağıtımını yapılmamasına karar verilmiştir.

7. BAĞIŞ ve YARDIM POLİTİKASI

1. GENEL BİLGİLER

1.1. Amaç

Bu politikanın amacı, TTK ve Sermaye Piyasası Kurulu'nun Kurumsal Yönetim İlkeleri çerçevesinde Şirketin belirlediği alanlarda faaliyet gösteren kişi, kurum ya da sivil toplum kuruluşlarına yapılacak bağış ve yardım ilke ve esaslarının belirlenmesidir.

1.2. Kapsam

Bu politika, Selva Gıda Sanayi A.Ş.'nin gerçekleştireceği bağış ve yardım faaliyetlerine ilişkin usul ve esasları kapsar.

2. UYGULAMA

2.1. Bağış ve Yardım İlke ve Esasları

- Şirket Üst Yönetiminin kararıyla tüm bağış ve yardımların yapılacağı kişi, kurum ya da sivil toplum kuruluşlarının belirlenmesinde.
- Selva Gıda Sanayi A.Ş. olarak sosyal sorumluluk bilinciyle sağlık, eğitim, kültür, engelsiz yaşam vb. alanlarda faaliyet gösteren kişi, kurum ya da sivil toplum kuruluşlarına,
- Bağış ve yardım yapılırken Şirketin tabi olduğu yasal mevzuat düzenlemeleri dikkate alınır.
- 6362 Sayılı Sermaye Piyasası Kanunu'nun 19'uncu maddesi uyarınca “Halka açık ortaklıklar tarafından bağış yapılabilmesi veya pay sahibi dışındaki kişilere kârdan pay dağıtılabilmesi için esas sözleşmede hüküm bulunması şarttır. Yapılacak bağışın sınırı halka açık ortaklık genel kurulunca belirlenir. Kurul, bağış tutarına üst sınır getirmeye yetkilidir. Ortaklıkların ilgili mali yıl içinde yapmış olduğu bağışlar, dağıtılabilir kâr matrahına eklenir.”
- SPK'nın II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği'nin 1.3.10. sayılı ilkesi çerçevesinde “bağış ve yardımlara ilişkin politika oluşturularak genel kurul onayına sunulur. Genel kurul tarafından onaylanan politika doğrultusunda dönem içinde yapılan tüm bağış ve yardımların tutarı ve yararlanıcıları ile politika değişiklikleri hakkında Genel Kurul toplantısında ayrı bir gündem maddesi ile ortaklara bilgi verilir”.
- Yapılan bağış ve yardımlar hakkında ilgili yılın Olağan Genel Kurul Toplantısı'nda ortaklarına detaylı bilgi verilir.

2.2. Yürürlük

Bu Politika, Genel Kurul tarafından onaylandığı tarihte yürürlüğe girer. Politikada günün koşullarına bağlı olarak sonradan yapılacak değişiklik ve güncellemeler de Yönetim Kurulu'nun onayı ile yürürlüğe girer ve Genel Kurul'un bilgisine sunulur.

8. KURUMSAL YÖNETİM İLKELERİNE UYUM BEYANI VE RAPORU

Şirket, Sermaye Piyasası Kurulu tarafından yayımlanan 03.01.2014 tarihli ve 28871 sayılı Resmi Gazete'de yayınlanarak yürürlüğe giren II-17.1 Kurumsal Yönetim Tebliği'nde yer alan prensiplerin uygulanmasına azami özeni göstermiştir. Kurumsal Yönetim Komitesinin, Denetimden Sorumlu Komitenin, Riskin Erken Saptanması Komitesinin, internet sitesinin kurulması ve yatırımcı ilişkileri bölümünün oluşturulması bu yönde yapılan çalışmalar olarak kurumsal yönetim ilkelerine olan uyumu göstermektedir.

Kurumsal Yönetim İlkeleri kapsamında oluşturulan politikalar ve komitelerin çalışma yönergeleri internet sitemizde (<https://www.selva.com.tr>) yer almaktadır.

Şirketimizin Kurumsal Yönetim Uyum Raporu <https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1394935>, Kurumsal Yönetim Bilgi Formu <https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1394936> yayınlanmaktadır.

BÖLÜM I – PAY SAHİPLERİ

1. Yatırımcı İlişkileri Bölümü:

Sermaye Piyasası Kurulu'nun 03.01.2014 tarihli ve 28871 sayılı Resmi Gazete'de yayınlanarak yürürlüğe giren II-17.1 no.lu Kurumsal Yönetim Tebliği'nin 11.nci maddesi çerçevesinde Yatırımcı İlişkileri Bölümü oluşturulmuştur. Bölümün başlıca görevleri;

- Yatırımcılar ile ortaklık arasında yapılan yazışmalar ile diğer bilgi ve belgelere ilişkin kayıtların sağlıklı, güvenli ve güncel olarak tutulmasını sağlamak.
- Ortaklık pay sahiplerinin ortaklık ile ilgili yazılı bilgi taleplerini yanıtlamak.
- Genel kurul toplantısı ile ilgili olarak pay sahiplerinin bilgi ve incelemesine sunulması gereken dokümanları hazırlamak ve genel kurul toplantısının ilgili mevzuata, esas sözleşmeye ve diğer ortaklık içi düzenlemelere uygun olarak yapılmasını sağlayacak tedbirleri almak.
- Kurumsal yönetim ve kamuyu aydınlatma ile ilgili her türlü husus da dahil olmak üzere sermaye piyasası mevzuatından kaynaklanan yükümlülüklerin yerine getirilmesini gözetmek ve izlemektir.

Yatırımcı İlişkileri Bölümü iletişim bilgileri şu şekildedir:

Hasan ÖZÜLKÜ

Yatırımcı İlişkileri Bölüm Direktörü

yatirimciiliskileri@selva.com.tr

Tel – 0 332 221 40 50 - 0 332 221 39 99

Şemsettin BÜYÜKÇORAPÇI

Yatırımcı İlişkileri Bölüm Yöneticisi

yatirimciiliskileri@selva.com.tr

Tel – 0 332 221 40 50 - 0 332 221 39 99

2. Pay Sahiplerinin Bilgi Edinme Haklarının Kullanımı

Dönem içerisinde muhtelif zamanlarda birçok pay sahibi şirketimizden bilgi talebinde bulunmuş, içerik olarak genelde sorulan konular, şirketimizde devam eden yatırım faaliyetleri ile mali tablo bilgilerinin analizlerine yönelik olmuştur.

Ana sözleşmemizde haricen, özel denetçi atanması talebi bireysel bir hak olarak düzenlenmemiş olup, Şirketimiz Türk Ticaret Kanunu, Vergi Kanunları ve Sermaye Piyasası Kanunu düzenlemeleri dahilinde bağımsız denetim şirketinin ve kanunlar dairesinde inceleme yetkisine sahip tüm kamu kurum ve kuruluşlarının denetimlerine açık ve tabidir.

3. Genel Kurul Toplantıları

07.05.2025 tarihinde 2024 yılı Olağan Genel Kurul toplantısı yapılmıştır.

Genel Kurul Toplantısı ve alınan kararlar KAP'ta <https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1435103> yayınlanmış olup, diğer kararların yanı sıra özetle; (i) kar dağıtımı yapılmamasına, (ii) Esas Sözleşme 6. maddesinin kayıtlı sermaye tavanı, (iii) Yönetim Kurulu Üyeliklerine Adnan ÇOLAK, Mustafa ÖZDEMİR, Fulya ÇOLAK ve Caner ERATAK'ın, Bağımsız Yönetim Kurulu Üyeliklerine ise Gürsel ÖZDOĞAN ve Murat KARATAŞ, (iv) Yönetim Kurulu Üyelerinin ücret ve huzur haklarının belirlenmesi, (v) Bağımsız Denetim Kurulunun seçilmesi, (vi) 2025 yılında yapılacak bağış ve yardımların üst sınırına karar verilmiştir.

4. Oy Hakları ve Azlık Hakları

Olağan ve olağanüstü Genel Kurul toplantılarında asaleten veya vekâleten temsil olunan her bir payın bir oy hakkı vardır.

Yönetim Kurulu Üyeleri'nin seçiminde ve azlinda (A) grubu payların her biri 5 (Beş) oy hakkı, (B) grubu payların her biri 1 (Bir) oy hakkına sahiptirler. Yönetim Kurulu Üyeleri'nin seçiminde oyda imtiyaz taşıyan paylar dışında imtiyaz taşıyan pay ihraç edilemez. Karşılıklı iştirak içinde olunması halinde bu şirketlerin genel kurullarında söz konusu şirketler oy kullanmamaktadır. Esas sözleşmemizde azlığın yönetimde temsilini öngören veya zorlaştıran herhangi bir hüküm bulunmamaktadır.

5. Kâr Payı Hakkı

Selva Gıda Sanayi A.Ş. Sermaye Piyasası Mevzuatınca belirlenen oran ve miktardan az olmamak üzere, Türk Ticaret Kanunu ve Ana Sözleşmesinde yer alan hükümler çerçevesinde Genel Kurul'da alınan karar doğrultusunda dağıtılacak kâr payı miktarının belirlenmesi ve yasal süreler içerisinde dağıtılması esasını benimsemiştir.

Şirketimiz kar dağıtımında; uzun dönem stratejileri, yatırım ve finansman politikaları, karlılık ve nakit durumu ile ülke ekonomisinin ekonomik ve politik gelişmeleri, içinde yer aldığı sektörün durumu analiz edilerek pay sahipleri menfaati ile şirketimiz menfaati arasında tutarlı, adil ve sürdürülebilir bir politika benimsenmeye çalışılmaktadır.

Genel Kurul'da alınacak karara bağlı olarak dağıtılacak temettü, tamamı nakit veya tamamı bedelsiz hisse şeklinde olabileceği gibi, kısmen nakit ve kısmen bedelsiz hisse şeklinde de belirlenebilir.

Yönetim Kurulu'nun teklifi üzerine, Genel Kurul tarafından kararlaştırılan yıllık karın ortaklara dağıtımının Sermaye Piyasası Kurulu tarafından belirlenen yasal süreler içinde en kısa sürede yapılmasına azami gayret gösterilir.

Kar payının dağıtılmasında ana sözleşmenin 19'ncü maddesi çerçevesinde, Şirketin genel masrafları ile muhtelif amortisman bedelleri gibi genel muhasebe ilkeleri uyarınca Şirket'çe ödenmesi ve ayrılması zorunlu olan meblağlar ile Şirket tüzel kişiliği tarafından ödenmesi gereken zorunlu vergiler ve mali mükellefiyetler için ayrılan karşılıklar, hesap yılı sonunda tespit olunan gelirlerden indirildikten sonra geriye kalan ve yıllık bilançoda görülen safi (net) kardan varsa geçmiş yıl zararlarının düşülmesinden sonra TTK'nın 519'uncü maddesi 1. Fıkrası hükmüne göre bilanço karının %5'i kanuni yedek akçe olarak ayrılır. Pay sahipleri için Sermaye Piyasası Kurulu'nca saptanan miktar ve oranda birinci temettü hissesi ayrılır mevcut payların tümüne eşit olarak dağıtılır.

Şirketin karına katılım konusunda imtiyaz yoktur. Şirketin kamuya açıkladığı kar dağıtım politikası mevcuttur kar dağıtım politikası faaliyet raporunda yer almakta olup, ayrıca şirketin web sitesinde de yer almaktadır.

6. Payların Devri

Payların devrinde, Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Kanunu, Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemeleri ve hisselerin kaydileştirilmesi ile ilgili sair düzenlemeler uygulanır. A Grubu nama yazılı payların devri için Yönetim Kurulu'nun onayı şarttır. A Grubu nama yazılı payların devrinde Yönetim Kurulu, reddetme yetkisini kullanmayacaktır. B Grubu hamiline hisseler ilgili mevzuat hükümlerine uygun olarak serbestçe devredilebilir. Sermaye artışlarında pay sahiplerinin Türk Ticaret Kanunu'nun 461. maddesi uyarınca haiz oldukları yeni pay alma hakları kendi grupları dâhilinde kullanılır. Şirket kendi paylarını, Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Kanunu ve Sermaye Piyasası tarafından belirlenen şartlar çerçevesinde satın alabilir ve rehin olarak kabul edebilir.

BÖLÜM II – KAMUYU AYDINLATMA VE ŞEFFAFLIK:

1. Bilgilendirme Politikası

SPK mevzuatı gereği 23.01.2014 tarih ve 28891 sayılı Resmi Gazete'de yayınlanan II.22.1 sayılı Özel Durumlar Tebliği madde 17'ye istinaden dönemsel faaliyet sonuçlarına ilişkin mali tablolar, raporlar ve kamuya açıklanması gereken özel durumları SPK mevzuatına uygun olarak ve sürelerinde KAP aracılığı ile düzenli olarak kamuya açıklamaktadır. Bilgilendirmeler www.selva.com.tr adresli internet sayfasından da kamuya duyurulmaktadır. Şirketimize ait bilgiler bilgi talebinin düzeyine göre Yönetim Kurulu Başkanı ve Üyeleri, Genel Müdür, Muhasebe Müdürü ve Yatırımcı İlişkileri Birimi tarafından yazılı veya sözlü olmak üzere cevaplandırılır. Bu kişiler dışında kalan diğer çalışanlar soru taleplerini cevaplamaya yetkili değildir.

Selva Gıda Sanayi A.Ş. 2025 yılı Ocak – Aralık döneminde SPK düzenlemeleri uyarınca 42 adet özel durum açıklaması yapmıştır. 31 Aralık 2025 tarihine kadar geçen süre içinde yapmış olduğumuz özel durum açıklamalarına istinaden SPK tarafından yazılı herhangi bir ek açıklama talep edilmemiştir. Şirketimiz tarafından zamanında yapılmamış özel durum açıklaması bulunmamaktadır.

2. Şirket İnternet Sitesi ve İçeriği

Şirketimizin internet adresi (www.selva.com.tr)'dir. Şirketimiz internet sitesinde pay sahiplerini bilgilendirme kapsamında aşağıdaki bilgiler yer almaktadır;

- Şirket tarihçesi
- Şirket Misyon, Vizyon ve Değerler
- Şirket Ortaklık Yapısı
- Esas Sözleşme
- Komiteler
- Politikalar
- Etik Kuralları
- İzahname ve Halka Arz Sirküleri
- Genel Kurul Bilgileri (Gündem, Tutanak, Hazirun Cetveli)
- Genel Kurul İç Yönergesi
- Finansal Tablo ve Dipnotlar
- Yıllık ve Ara Dönem Faaliyet Raporları
- Özel Durum Açıklamaları
- Bilgi Toplumu Hizmetleri
- BIST'de Selva Gıda Sanayi A.Ş. (Hisse Senedine İlişkin Rasyo ve Grafik Bilgileri)

3. Faaliyet Raporu

Şirketimiz faaliyet raporu, kamuoyunun şirketin faaliyetleri hakkında tam ve doğru bilgiye ulaşmasını sağlayacak ayrıntıda, SPK Kurumsal Yönetim İlkelerinde öngörülen bilgileri içerecek şekilde hazırlanmaktadır.

BÖLÜM III - MENFAAT SAHİPLERİ

1. Menfaat Sahiplerinin Bilgilendirilmesi

Menfaat sahiplerinin haklarının mevzuat ya da sözleşmeyle düzenlenmediği durumlarda menfaat sahiplerinin çıkarları iyi niyet kuralları çerçevesinde ve şirket olanakları ölçüsünde Şirket'in itibarı da gözetilerek korunur.

Ayrıca şirket çalışanlarına, şirket içi internet portalı ile sirküler ve duyurulara erişim imkânı sağlanmakta, bazı önemli duyurular e-posta yoluyla anında tüm çalışanlara iletilmektedir.

2. Menfaat Sahiplerinin Yönetime Katılımı

Pratikte menfaat sahiplerinin yönetime katılımı konusunda yapılmış bir çalışmamız bulunmamaktadır, buna yönelik bir model oluşturulmamıştır.

3. İnsan Kaynakları Politikası

Dünya kalitesinde ürünler üreten şirketimizin, en büyük güç olarak çalışanlarımızı görüyoruz. Takım ruhu içerisinde, yaratıcı fikirlere destek veriyor, kaynaklarımızı en etkin ve verimli şekilde kullanıyoruz. Çalışanlarımızın gelişimini sürekli eğitim ile sağlayarak yarınlarımıza yatırım yapıyoruz.

Şirketimizde toplu sözleşme uygulanmamaktadır. Çalışanlarımıza dönük olarak düğün ve doğum hallerinde hediye, bayramlarda ikramiye verilmesi uygulamamız bulunmaktadır.

4. Etik Kurallar ve Sosyal Sorumluluk

ETİK DAVRANIŞ KURALLARI VE UYGULAMA PRENSİPLERİ

A- ETİK DAVRANIŞ KURALLARI

1. GİRİŞ

“Etik Davranış Kuralları”, Loras Holding ve Grup Şirketleri çalışanları ve temsilcilerine görevlerini yerine getirirken verecekleri karar ve gösterecekleri davranışlarında yol gösterici olunması amaçlar. Holding ve Grup Şirketleri çalışanlarından, Loras Holding kültür bütünlüğünü sağlayacak, kurumsal yapının güvenilirliğini koruyacak ve geliştirecek tavır ve davranışlar beklenmektedir.

2. TEMEL İLKELERİMİZ

Dürüstlük:

Tüm faaliyet ve ilişkilerimizde dürüstlük temel ilkemizdir. Kurumsal itibarımızın her türlü kazanç ve kârdan daha önemli olduğuna inanır, gerçek dışı beyan ve yerine getiremeyeceğimiz vaatlerde bulunmayız.

Ahlaki Değerlerle Kazanmak:

Kazancımızın ahlaki ve yasal yollardan elde edilmesini önemser, kazancın ve menfaatin büyüklüğüne bakmaksızın haksız kazanç sağlamaya yönelik faaliyetlerde bulunmayız.

Kanaatkârlık:

Kazanma arzumuzun; değerlerimizin ve ilkelerimizin önüne geçmesine, saygınlığımızı tehlikeye düşürecek hırsa dönüşmesine izin vermeyiz.

Tevazu:

Kurumsal ve bireysel olarak; kurum içi ve dışı ilişkilerimizde sadelik, centilmenlik, saygı, onur ve vakar, tevazuumuzun sınırlarını belirler. Kurumsal başarılarımızın ve bireysel unvanlarımızın, karşılıklı saygının ve nezaketin önüne geçmesine izin vermeyiz.

Adil Olmak:

Faaliyetlerimizde muhataplarımıza adil davranırız. Yaratılıştan kaynaklanan tüm hakların kutsal olduğuna inanır, "Evrensel İnsan Haklarına Saygı" adalet ilkemizin temeli kabul ederiz.

Yasalara Uyum:

Faaliyetlerimizle ilgili tüm yasa, uluslararası sözleşmeler ve diğer düzenlemelere uygun hareket etmeyi ilke ediniriz. Tüm faaliyetlerimizi bu kurallara göre tam ve uygun bir biçimde yönetir, kayıt altına alır ve raporlarız. Üçüncü şahıs ve kuruluşlarla yapılan sözleşmelerin; tabi olunan yasalara, mevzuata ve etik kurallara uygun, açık ve anlaşılır olmasını sağlarız.

Şirket Kaynaklarının Kişisel Çıkarlar için Kullanılmaması:

Kaynaklarımızı, statü ve yetkilerimizi, kurumsal ilişki veya anlaşmaları, bireysel menfaat ve statü kazanmak için kullanmayız.

Yolsuzlukla Mücadele ve Şeffaflık:

Rüşvete ve her türlü yolsuzluğa kesin olarak karşı durur; tüm çalışanlarımızın, yolsuzlukla mücadele kurallarına ve ilgili mevzuata uymalarını sağlarız.

Kayıt dışı ekonomik faaliyetleri toplumun refahı ve kalkınmasının önünde en büyük engel olarak görür, yasal yükümlülüklerden kaçınmayı toplumun haklarına saygısızlık olarak kabul ederiz. Hiçbir menfaat ve kazanım için kayıt dışı faaliyette bulunmayız.

Çalışanlarımız; müşteriler ve iş ortaklarımız dahil tüm üçüncü kişilerle hediye, davet ve ağırlama teklifi ve kabulü dahil maddi çıkar sağlama izlenimi yaratabilecek, tarafsızlıklarını, kararlarını ve davranışlarını etkileyebilecek ilişkilere girmezler.

Şirketlerimizle iş ilişkisi kurmak ya da sürdürmek isteyen özel ya da resmi kişi ve kuruluşlarla olan ilişkilerin yürütülmesinde aşağıda belirtilmiş olan kriterler uygulanır;

- Yasal ve ticari gelenek, örf ve adetlere uygun şekilde verilen ya da promosyon niteliğindeki malzemeler dışında; bir usulsüzlüğün varlığı izlenimi oluşturabilecek, bağımlılık ilişkisine neden olabilecek ya da öyle algılanabilecek (imtiyaz veya referans sağlama, ihalenin kazanılmasına sebep olma vb.) herhangi bir hediye kabul veya teklif edilmez. Bu kapsamda karşı taraflardan gelen teklifler kişinin bağlı olduğu kurumdaki en üst düzey yöneticiye yazılı olarak bildirilir. Hediyeler hiçbir şekilde nakit olarak ya da nakit benzeri (hediye çeki vb.) şekilde verilmez.
- Uygunsuz olarak algılanabilecek, şahsi indirim ya da menfaat talep edilmez, teklif edilmez ve/veya teklif edildiğinde kabul edilmez.

Gizlilik:

Faaliyetlerimizle ilgili ticari sır niteliğindeki bilgiler ile kamuoyuna açıklanmamış bilgilerin korunmasına özen gösteririz.

Şirketlerimize ait mali ve ticari sırların, rekabet gücünü zayıflatacak bilgilerin, çalışan haklarının ve bilgilerinin, iş ortaklarımızla olan anlaşmaların “gizlilik” çerçevesi içinde olduğu bilinci ile hareket eder, korunmasını ve gizliliğini sağlarız.

İş gereği edinilen bilgi ve belgeleri, her ne amaçla olursa olsun kurum içi ve dışındaki yetkisiz kişi ve mercilerle paylaşmaz veya spekülatif amaçlı (doğrudan veya dolaylı olarak) kullanmayız.

Çalıştığımız şirketler, bunların müşterileri ve iş yaptığı diğer kişi veya şirketler ile ilgili kamuya açık olmayan bilgileri hiçbir şekilde ön görülen amaç dışında kullanmaz, hukuki zorunluluk haricinde veya gerekli izinleri almadan üçüncü kişiler ile paylaşmayız.

Çalışanlar ile ilgili özel bilgileri, hukuki zorunluluk haricinde, çalışanın izni ve bilgisi olmadan üçüncü kişilerle paylaşmayız.

3. ÇALIŞANLARIMIZLA İLİŞKİLERİMİZ

Çalışanlarımızı kaynak olarak değil kıymet olarak görür; çalışanlarımızın kendilerini ifade etmelerine imkân veren, yeni fikirlerini ve sorunlarını rahatlıkla paylaşabildikleri, katılımcı bir yönetim anlayışını destekleriz. Bu kapsamda, çalışanlarımızın görüş ve önerilerini değerlendirir, yanıtlar ve motivasyon artırıcı tedbirler alırız.

Çalışanlarımıza karşı “eşit davranma ilkesini” benimseriz. İstihdamda; işe uygunluk ve liyakati ölçü olarak alır, herhangi bir ayırım yapmadan çalışanlarımızın eğitimi ve gelişimi için imkân ve fırsat eşitliği sağlarız.

Ücret yönetiminde adil olmak ve çalışanlarımızın sürdürülebilir en iyi ücreti alabilmelerini sağlamak temel ilkemizdir.

Çalışanlarımızın görevlendirilmelerinde, iş yükünün adil dağılımı, yetki ve sorumluluk dengesinin kurulması, amaca ve hedeflere uygunluk, beceri ve yeteneklerle örtüşme prensiplerini gözetiriz.

Çalışanlarımızın etnik, siyasi, kültürel ve dini farklılıklarını bir zenginlik olarak kabul eder; fiziksel veya psikolojik taciz, etnik veya dini ayrımcılık, taraflı değerlendirme, kişisel değer ve hedefleri ile alay, aşağılama ve dışlama gibi onur kırıcı davranışlara maruz kalmasına izin vermeyiz.

Çalışanlarımızın sağlığını ve hayatını tehlikeye düşürecek çalışma koşullarının bulunmaması, işçi sağlığı ve iş güvenliğini korumaya yönelik yasal mevzuatın gerektirdiği düzenlemelere uyulması, çalışanı koruyucu teçhizat ve donanımın hazır edilmesi konularından taviz vermeyiz.

İş yerinde ve iş başında, çalışan sağlığı ve iş güvenliğini tam anlamıyla sağlamayı hedefleriz. Çalışanlarımız; bu amaçla konulan kural ve talimatlara uygun hareket eder ve gerekli önlemleri alır. Çalışanlarımızın sağlık ve iş güvenliğini iyileştirme etkinliklerinin tüm çalışanlarımızın ortak sorumluluğu olduğu ilkesi benimsenmiştir. Bu kapsamda; iş yeri ve çalışanlar bakımından tehlike arz eden veya yasa dışı nitelikteki hiçbir eşya ya da madde işyerinde bulundurulamaz.

4. DIŞ PAYDAŞLARIMIZ İLE İLİŞKİLERİMİZ

Hissedarlarımız ile İlişkilerimiz:

Hissedarlarımızın yasalarla belirlenmiş hak ve çıkarlarını koruruz. Hissedarlarımıza ve kamuya açıklanması gereken hususların tam, zamanında ve doğru bir Şekilde duyurulmasını sağlarız. Şirketlerimizin; sũrdũrũlebilir bũyũme ve kârlılığı hedef alarak yœnetilmesini sağlarız.

MũŐterilerimiz ile İlişkilerimiz:

MũŐteri odaklılığımızın, mũŐteri memnuniyetinin ve mũŐteri nezdindeki gũvenilirliđimizin sũrdũrebilirliđi iœin;

- Őrũn ve hizmetlerimizin, mũŐteri ve/veya tũketicie ulaŐana kadarki tũm aŐamalarda insan hayatını veya sağlığını tehlikeye dũŐũrecek tehditlerden arındırılmasına œzen gœsteririz.
- Faaliyet gœsterdiđimiz bœlge ve ũlkelerde mũŐterilerimizin inanœlarına, geleneklerine ve değerlerine saygı duyarız.
- MũŐterilerimiz iœin değer oluşturur, talep ve gereksinimlerini en ũst dũzeyde karŐılamayı amaœlarız.
- Kaliteli ũrũn ve hizmetler sağlayıp istikrarlı politikalar izleriz.
- MũŐterilerimiz ile iliŐkilerde nezaket kuralları œerœevesinde, profesyonel ve adil oluruz.

İŞ Ortaklarımız ile İlişkilerimiz:

İŞ ortaklarımızla (Finansal/stratejik ortak, tedarikœi, bayi, yetkili satıcı, yetkili servis vb.) iliŐkilerimizi, hukuka saygı ve gũvene dayanan, iş birliği iœinde, karşılıklı kazanma amacına yœnelik olarak yũrũtũrũz.

İŞ ortaklarımızı œzenle seœer, kendileri hakkında bilgi alırken yasal ve etik olmayan yœntemler kullanmadan objektif kriterlere gœre karar veririz.

İŞ ortaklarımızın yasal yũkũmlũlũklerini yerine getirmelerini, yukarıda sayılan temel ilkelerimize uygun davranmalarını teŐvik ederiz.

Rakiplerimiz ile İlişkilerimiz:

Rekabeti kalitede ve topluma fayda ũretmede bir yariŐ olarak kabul ederiz. Doğrudan ya da dolaylı olarak rekabeti engelleme, bozma ya da kısıtlama amacını taşıyan anlaŐma veya davranışlara girmez, rekabet ile ilgili mevzuat hũkũmlerine uyarız.

Belirli bir piyasada hâkim durumda bulunduğumuz takdirde; bu durumu kœtũye kullanmaz, rakiplerimiz ile rekabet koŐullarını birlikte belirlemeye yœnelik gœrũŐmez ve bilgi alıŐveriŐi yapmayız. Katıldığımız dernek, meclis, oda, meslek birlikleri vb. toplantı ve gœrũŐmelerde, yukarıda belirtilen durumlara yol aœabilecek her tũrlũ faaliyette kaœınırız.

Rakiplerimizin ticari itibarlarını rencide edici beyan ve davranışlarda bulunmayız.

Sivil Toplum Kuruluşları ile İlişkiler:

Çalışanlarımız, bağlı olduğu kurumun en üst düzey yöneticisinden alacağı yazılı izinle sivil toplum kuruluşlarının yönetim kademelerinde görev alabilirler.

5. SORUMLULUKLARIMIZ

Toplumun refahına, kalkınmasına ve gelişimine katkıda bulunmayı amaçlarız. Toplum düzenini ve sağlığını tehdit eden, temel değerlerimizle ve etik ilkelerimizle bağdaşmayan faaliyetler içinde bulunmayız.

Kullandığımız kaynakların israf edilmesine, verimsiz kullanılmasına, kötü yönetilmesine engel olan bir risk yönetim sistemini uyguluyoruz.

Faaliyetlerimizde bilimsel yöntemleri uyguluyor, gelişmeleri takip ediyoruz. Yatırım projelerinin ve alternatiflerinin değerlendirilmesinde topluma fayda üretebilmeyi belirleyici kriterler arasında kabul ediyoruz.

Toplumun ahlaki ve manevi değer farklılıklarına saygı gösterir bunları rencide eden faaliyetlerde bulunmayız.

Faaliyetlerimizde doğanın ve doğal hayatın korunmasına yönelik her türlü mevzuata uygun davranırız. Herhangi bir kanuni zorunluluk bulunmasa dahi faaliyetlerimizin doğaya ve doğal hayata zarar verecek tehditlerden arındırılması için iş süreçlerimizde alınabilecek tüm tedbirleri alırız.

Değer ve ilkelerimizle şekillenen Loras Holding kültürünün kuşaklar boyu gelişerek sürdürülebilmesi, her çalışmamızın aşağıdaki sorumlulukları üstlenmesi ile mümkün olacaktır:

- Yasalara daima uymak,
- Temel ahlaki ve insani değerler çerçevesinde görevlerini yerine getirmek,
- Tüm ilişkilerinde karşılıklı yarar sağlamak amacıyla hakkaniyetli, iyi niyetli ve anlayışlı davranmak,
- Her ne amaçla olursa olsun kişi ve kuruluşlardan hiçbir şekilde haksız kazanç sağlamamak, rüşvet almamak ve vermemek, bu nevi hareketlerin yapılmasını bilgisi olduğu ölçüde önlemek, yolsuzlukla mücadele kurallarına uygun hareket etmek,
- Açıkça yetkilendirilmedikçe şirketi taahhüt altında bırakacak bir davranışta, beyanda ya da yazışmada bulunmamak,
- Şirketin tüm maddi ve gayri maddi varlıklarına şahsi malı gibi özen göstermek, bunları olası kayıp, zarar, yanlış kullanım, suistimal, hırsızlık ve sabotajlara karşı korumak,
- Parasal değeri olan veya olmayan, şahsi veya siyasi çıkar için mesaisini ve şirket kaynaklarını doğrudan ve dolaylı olarak kullanmamak,
- Etik kurallara ve bu kuralları destekleyen tüm uygulama prensiplerine uygun olarak hareket etmek ve bu kapsamda diğer çalışanların işlerini gereği gibi yerine getirmelerini engelleyecek davranışlarda bulunmamak, iş ahengini bozmamak, karar ve uygulamalarında tereddüde düştüğünde yöneticisine danışmak,
- Herhangi bir ihlalle karşılaştığında Etik Kurula bildirmek.

6. VARLIK VE HAKLARIMIZIN KORUNMASI

Varlıklarımızın Korunması:

Her türlü şirket kaynağını¹ amacına ve prosedürlere uygun olarak kullanır ve korur, kaynaklarımızın kullanımında herhangi bir ihmal, hasar veya olumsuzluğun gözlenmesi halinde ilgili yöneticilerimize bilgi veririz.

Bilgi teknolojileri kaynaklarını²; iş amaçları için, yasalara ve şirket yönetmeliklerine uygun bir şekilde sorumlulukla kullanır, korur ve yetkili olmayan kişilerin bu kaynaklara ulaşmaması için gerekli tedbirleri alırız.

Mesai saatleri içinde, zamanı verimli kullanır, özel işlere zaman ayırmayız. Çalışanlarımızı şahsi işlerimiz için görevlendirmeyiz.

Fikri Mülkiyet Haklarımızın Korunması:

Yeni geliştirilen ürün, süreç ve yazılımların fikri mülkiyet haklarını teminat altına alabilmek için yasal olarak işlemlerin zamanında başlatılmasını ve tamamlanmasını sağlar, bu tür buluş ve bilgilerin yazılı onay alınmaksızın üçüncü kişilerle paylaşılmasını önleriz.

Şirketlerimize ait her türlü fikri ve sınai mülkiyet haklarına ilişkin gizli bilgilerin üçüncü kişiler ile paylaşılmasının gerektiği durumlarda, hakların korunması için gerekli tedbirleri ilgili prosedürlere uygun olarak alırız.

Diğer firmalara ait patent, telif hakları, ticari sırlar, marka, bilgisayar programları ya da diğer fikri ve sınai mülkiyet haklarının hukuka aykırı bir şekilde kullanımından kaçınırız.

Olağanüstü Durumlara Yönelik Hazırlıklarımız:

Olası terör, doğal afet ve art niyetli girişimlere karşı şirket çalışanlarımızın, bilgi sistemlerimizin, fabrika, idari tesis ve mağaza gibi alanlarımızın korunması için gerekli tedbirleri alırız. Bu kapsamda; gerekli kriz planlamasını yapar, ekipler oluşturur, bu yolla kriz anında minimum kayıpla işin sürekliliğini sağlayıp, varlıklarının çalınmasını veya zarara uğramasını önleriz.

7. ÇIKAR ÇATIŞMASI³ DURUMUNDA TUTUMUMUZ

Akraba ve Yakınlarla İş İlişkileri:

Çalışanlarımız,

- Unvan ve yetkilerinden faydalanarak, kendisi, yakınları veya üçüncü kişiler lehine haksız menfaat sağlamaz,

¹ Şirketlerimize ait bütün; bilgi, belge, makine, teçhizat, mobilya, demirbaşlar, kırtasiye, promosyon, temizlik, mutfak, bilgi işlem sarf malzemeleri vb.

² Şirketlerimizin sahibi olduğu veya kiraladığı tüm yazılım, bilgisayar, mobil cihaz, telefon ve çevre birimleri ile bu kaynaklar kullanılarak oluşturulan, saklanan veya iletilen bilgilerdir.

³ Kendilerine, yakınlarına, arkadaşlarına ya da ilişkide bulunduğu kişi veya kuruluşlara sağlanan her türlü menfaat sebebiyle çalışanların, görevlerini tarafsız bir şekilde icra etmelerinin etkilenebilmesi durumu.

- Müşteri veya tedarikçi şirkette aynı iş ile ilgili birinci derecede karar verme mevkiinde bulunan kişilerin yakın akraba olması durumunda şirket yönetimine yazılı olarak bilgi verir.
- Başka bir şirkette pay sahibi olmaları veya yatırımlarına iştirak etmeleri durumunda (Borsada işlem gören menkul kıymetler hariç), bunlara ilişkin mevcut bilgileri ve/veya değişiklikleri şirket yönetimlerimize yazılı olarak derhal bildirir. Bu konu adaylarla yapılacak iş görüşmelerinde de özellikle sorgulanır.
- Ticari ilişki içinde bulunulan bir başka şirkette yakınlarının pay veya maddi menfaat sahibi olmasının öğrenmesi durumunda şirket yönetimine yazılı bilgi verir.

Akrabaların İstihdamı:

Doğrudan işe alıma yetkili olan kişilerin; birinci derece akrabalarını, kardeşlerini ve eşlerini veya kardeşlerini kişinin yetkili olduğu kurumlarda istihdam ettirmeyiz.

Şirket Dışındaki Çalışmalar:

Çalışanların mesai saatleri dışında bir başka kişi (aile ferdi, dost, diğer üçüncü şahıslar) ve/veya kurum için ücret veya benzer bir menfaat karşılığı çalışmaları veya bir işe yatırım yapmaları aşağıdaki koşullarla mümkündür:

- Şirkette sürdürdükleri görev ve diğer şirket uygulamaları ile çıkar çatışması yaratmaması.
- Şirketteki görevlerini yerine getirme ve performansını olumsuz etkilememesi.
- Kurum kaynaklarının kullanılmaması.
- Bağlı olunan kurumun en üst yöneticisinin yazılı izninin alınması.

İşten Ayrılan Çalışanlarımızla İş İlişkisi:

Eski çalışanlarımızın tekrar bünyemizde istihdam edilebilmesi için; Etik Davranış Kurallarından herhangi birinin ihlali sebebiyle işiğinin kesilmemiş olması şartı aranır.

Eski çalışanlarımızın bizzat şirket kurarak ya da başka bir şirkete ortak ya da yönetici olarak şirketlerimizle; satıcılık, yüklenicilik, danışmanlık, komisyonculuk, temsilcilik, bayilik veya benzeri şekillerde iş ilişkisine girmek istemesi durumunda şirket menfaatleri çerçevesinde hareket eder, ahlaki ve etik kurallar çerçevesinde çıkar çatışmalarına izin vermeyiz.

Bu durumdaki kişilerle; eski çalışanımızın daha önce çalışmış olduğu Holding Şirketi ile yazılı referans kontrolü gerçekleştirilerek, uygunsuz bir hususun tespit edilmemesi durumunda Loras Holding Yönetim Kurulunun onayı alınmak kaydıyla çalışılabilir.

8. İLETİŞİM VE BİLGİLENDİRME

Paydaşlarımızla iletişim kanallarını sürekli açık tutarak eleştiri ve önerilerinden istifade eder, olumlu ilişkilerin devamını sağlarız.

Kamuoyu ile görüş paylaşımını Kamu Aydınlatma Platformu ilkeleri çerçevesinde, Hukuk, Kurumsal İletişim ve/veya Yatırımcı İlişkileri Birimleriyle koordineli olarak gerçekleştiririz.

B- UYGULAMA PRENSİPLERİ

1. GENEL

Etik Davranış Kurallarını ihlal ettiği tespit edilen kişiler için Loras Holding disiplin yönetmeliği hükümleri doğrultusunda iş akdinin feshine kadar varabilecek disiplin müeyyideleri uygulanabilir.

2. YÜKÜMLÜLÜKLER

Tüm çalışan ve yöneticiler;

- Etik Davranış Kuralları ve Uygulama Prensiplerini okumalı ve belirlenen yükümlülüklere uymayı yazılı taahhüt etmelidir.
- Etik kurallar ve benzer düzenlemelerde belirtilen görevlerini anlamalı, kabul etmeli ve yerine getirmeli; işlerini yaparken etik davranışı alışkanlık haline getirmelidir.
- Kendileri ya da bir başkası etik kuralları ihlal ettiğinde veya ihlale zorlandığında belirtilen prosedürler doğrultusunda durumu gecikmeden Etik Kurul'a raporlamalıdır.
- Etik kurallar veya benzeri düzenlemeler konusunda bilgi sahibi olmamaları kişileri sorumluluklarından muaf tutmaz. Çalışanlar, ihlallerle ilgili merak ettikleri konular ve soruları için Etik Kurul'a başvurmalıdır.

3. ETİK KURUL

Loras Holding Etik Kurulu; Yönetim Kurulu Başkanı tarafından belirlenir. Etik Kurul Üyeleri kurul çalışmaları esnasında hiçbir baskı veya etki altında bırakılamazlar ve kurul kararlarındaki tercihleri sebebi ile eleştirilemezler.

Etik Kurul Çalışma Prensipleri:

Etik Davranış Kuralları ve Uygulama Prensipleri ile tanımlanan ve tüm faaliyetlerde uygulanması gereken etik kuralların işleyişi Holding bünyesinde oluşturulmuş Etik Kurul tarafından yönetilir.

Etik Kurul:

- Etik kurallara uyum sisteminin tesisi için gerekli ekipman, eğitim ve yönetim yapısını tayin ederek, gerekli durumlarda bu faaliyetler için kişi ve/veya kişileri görevlendirir.
- Etik kuralların tüm şirket genelinde özümsemişi uygulanması ile ilgili görevleri yerine getirir.
- Tüm çalışanların, şirket hissedarlarının ve müşterilerin, etik kural ve her türlü benzer düzenleme ihlalini bildirebilmeleri için genel kural ve prosedürleri sistematik hale getirir.
- Gerekliğinde etik kurallar ile ilgili duyuruları yayınlar.
- Çalışanların, etik kuralların ihlal edildiğine ya da birilerinin kural ihlaline zorlandığına hükmetmeleri ve raporlayabilmeleri için gerekli raporlama sistemini düzenler.

İhlallerin Bildirilmesi:

Loras Holding çatısı altında görev yapsın veya yapmasın tüm paydaşlarımız, yürütülen faaliyetlerle ilgili olarak temel değerlerin, etik ilkelerin ve bunlara bağlı olarak oluşturulmuş kuralların ihlal

edildiğini düşünmeleri halinde; Etik Kurula, aşağıdaki yollardan, isimli veya isim beyan etmeksizin bildirebilirler.

- E-posta: etik@lorasholding.com
- Telefon: 0332 221 39 96
- Loras Holding İnternet Sitesi

Bildirimlerin ve Bildirenlerin Gizliliği:

Bütün bildirimlere ilişkin her türlü bilginin yasalar ve kurumsal düzenlemeler kapsamında gizliliği sağlanacaktır.

Etik İlkelerin ihlal edilmiş olduğuna veya olabileceğine somut ipuçları nedeniyle inanan kişiler, bu olayı Etik Kurula bildirme hakkından yararlandığı takdirde; bunun kendisi aleyhine hiçbir olumsuz sonuç doğurmayacağından emin olabilir.

Etik İlkelere aykırı davranışları veya bu yöndeki şüpheli durumları bildiren kişilerin kimliği; mümkün mertebe ve yasaların izin verdiği kapsamda gizli tutulacaktır. Bu kural; Etik İlkelere aykırılık teşkil eden veya şüphelenilen olayların incelenmesi sırasında Kurula bilgi veren diğer kişiler için de geçerlidir.

Etik Kurul Üyeleri ile İlgili İhlal Bildirimlerinde Uygulanacak Yöntem:

Etik Kurul üyelerinden birisi, kendisi hakkında yapılmış ihlal bildirimlerinin görüşüldüğü toplantılara katılmaz.

BÖLÜM IV - YÖNETİM KURULU

1. Yönetim Kurulunun Yapısı, Oluşumu

Yönetim Kurulu, Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Kanunu ve ana sözleşme ile kendisine verilmiş bulunan görevleri yerine getirmekle yükümlüdür. Gerek yasalar ve gerekse işbu ana sözleşme düzenlemelerine göre Genel Kurul kararını gerektirmeyen tüm iş ve işlemler Yönetim Kurulu tarafından deruhte olunur.

Yönetim Kurulu özellikle:

- Şirketin belirlenen finansal ve operasyonel performans hedeflerine ulaşması için çalışır,
- Şirketin misyon ve vizyonunu belirleyerek kamuya açıklar,
- Yönetim Kurulu görev ve sorumluluklarını yerine getirirken yöneticilerle sürekli ve etkin iş birliği içinde çalışır.
- Şirketin amaçlarına ulaşması için gerekli kararları alır, faaliyetleri planlar ve denetler.
- Gereken özeni göstererek şirketi temsil eder.
- Şirketin karşı karşıya kalabileceği risklerin etkilerini en aza indirebilecek bir risk yönetim ve iç denetim düzeni oluşturur ve bunların sağlıklı işlemesi için gerekli önlemleri alır,
- Şirket faaliyetinin mevzuata, ana sözleşmeye, iç düzenlemelere uygunluğunu gözetir,
- Şirketin pay sahipleri ve halkla ilişkilerine ilişkin yaklaşımını belirler,
- Şirket ile pay sahipleri arasında yaşanabilecek anlaşmazlıkların giderilmesinde öncülük eder,

- Yıllık iş programı, bütçe ve personel kadrosunu belirleyip onaylar, bunlarda gerekebilecek değişiklikleri irdeler ve kararlaştırır,
- Bilanço ile gelir tablosunun, dönemsel mali tabloların ve yıllık faaliyet raporunun Sermaye Piyasası Kurulu Kurumsal Yönetim İlkeleri de dahil olmak üzere mevzuat ve uluslararası standartlara uygun olarak hazırlanması, gerçeğe uygun ve doğru düzenlenmesi ve gerekli yerlere sunulması sorumluluklarını taşır,
- Şirketin son bilançosunun aktif toplamının %10'unu aşan tutarlardaki harcamaların kullanımını denetler,
- Şirketin bilgilendirme politikasını belirler,
- Şirketin yapısının günün koşullarına uygunluğunu sağlamak için gerekli önlemleri alır, yöneticilerin ve sair çalışanlarının işbaşı eğitimi ve kariyer planlamalarını düzenler, etkinliklerinin ölçülmesi ve ödüllendirilme esaslarını saptar,
- Şirket ve çalışanları için etik kurallarını belirler,
- Genel Kurul toplantılarının yasa ve ana sözleşmeye uygun olarak yapılmasını gözetir,
- Genel Kurul kararlarının yerine getirilmesini sağlar,
- Şirket bünyesinde oluşturulacak komiteleri ve çalışma esaslarını belirler, bunların üyelerini saptar.
- Yönetim Kurulu gerek yasa ve gerekse işbu ana sözleşme ile kendisine yüklenen görev ve sorumluluklarını yerine getirirken bunları kısmen şirket bünyesindeki komitelere ve/veya şirket yöneticilerine işlevlerini de açıkça belirlemek suretiyle ve fakat kendi sorumluluğunu bertaraf etmeksizin devredebilir.
- Yönetim kurulu başkan veya üyelerinin Şirketin işleri hakkında bilgi alma, defter veya belgelerini inceleme hakkı yönetim kurulunun alacağı bir kararla her zaman genişletilebilir.
- Yönetim Kurulu üyelerinin Şirket ile iş yapması ve rekabet etmesi Türk Ticaret Kanunu'nun 395. ve 396. maddelerindeki hükümlere tabidir.
- Yönetim Kurulu Başkanı ile Genel Müdür aynı kişi değildir.

2. Yönetim Kurulunun Faaliyet Esasları

Yönetim Kurulu, şirket işlerinin lüzumuna göre Başkanlığın daveti veya üyeler, gerekçe göstererek Başkandan Yönetim Kurulu'nu toplantıya çağırmasını isteyebilirler. Yönetim Kurulu'nun ayda en az bir defa toplantı yapması mecburidir. Toplantılar şirket merkezinde veya lüzum görülen hallerde başka bir yerde veya şehirde toplanmayı kararlaştırabilirler. Yönetim

Kurulu toplantılarının gündemi Şirket Yönetim Kurulu Başkanının mevcut yönetim kurulu üyeleri ile görüşmesi sonucu oluşmaktadır. 2025 faaliyet yılı içerisinde yapılan toplantılarda Yönetim Kurulu Üyeleri tarafından alınan kararlar aleyhine farklı görüş açıklanmamıştır.

3. Yönetim Kurulunda Oluşturulan Komitelerin Sayı, Yapı ve Bağımsızlığı

Şirket Yönetim Kurulu'na bağlı olarak Kurumsal Yönetim Komitesi, Denetim Komitesi ve Risk Komiteleri oluşturulmuştur.

Kurumsal Yönetim Komitesi'nin Görevleri:

- Kurumsal yönetim komitesi, şirkette kurumsal yönetim ilkelerinin uygulanıp uygulanmadığını, uygulanmıyor ise gerekçesini ve bu prensiplere tam olarak uymama dolayısıyla meydana gelen çıkar çatışmalarını tespit eder ve yönetim kuruluna kurumsal yönetim uygulamalarını iyileştirici tavsiyelerde bulunur ve yatırımcı ilişkileri bölümünün çalışmalarını gözetir.
- 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.
- Kurumsal Yönetim İlkelerinin Şirket içerisinde geliştirilmesini, benimsenmesini ve uygulanmasını sağlamak, uygulanmadığı konularda çalışma yaparak, Yönetim Kurulu'na uyum derecesini iyileştirici önerilerde bulunmak.
- Kurumsal Yönetim İlkelerini takip ederek, gerekli unsurların Şirket bünyesinde uygulanması amacıyla Yönetim Kurulu'na öneride bulunur.

Komite yukarıdaki konularda Yönetim Kurulu'na değerlendirmelerini ve tavsiyelerini yazılı veya sözlü olarak bildirir.

Kurumsal Yönetim Komitesi Üyeleri:

Adı Soyadı	Unvanı	Görevi
Gürsel ÖZDOĞAN	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	Komite Başkanı
Murat KARATAŞ	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	Komite Üyesi
Hasan ÖZÜLKÜ	Yatırımcı İlişkileri Bölüm Direktörü	Komite Üyesi

Denetimden Sorumlu Komite'nin Görevleri:

- Denetimden Sorumlu Komite; şirketin muhasebe sistemi, finansal bilgilerinin kamuya açıklanması, bağımsız denetimi ve şirketin iç kontrol ve iç denetim sisteminin işleyişinin ve etkinliğinin gözetimini yapar. Bağımsız denetim kuruluşunun seçimi, bağımsız denetim sözleşmelerinin hazırlanarak bağımsız denetim sürecinin başlatılması ve bağımsız denetim kuruluşunun her aşamadaki çalışmaları Denetimden Sorumlu Komitenin gözetiminde gerçekleştirilir.
- Şirketin hizmet alacağı bağımsız denetim kuruluşu ile bu kuruluşlardan alınacak hizmetler Denetimden Sorumlu Komite tarafından belirlenir ve yönetim kurulunun onayına sunulur.
- Şirketin muhasebe ve iç kontrol sistemi ile bağımsız denetimiyle ilgili olarak şirkete ulaşan şikâyetlerin incelenmesi, sonuca bağlanması, şirket çalışanlarının, şirketin muhasebe ve bağımsız denetim konularındaki bildirimlerinin gizlilik ilkesi çerçevesinde değerlendirilmesi konularında uygulanacak yöntem ve kriterler Denetimden Sorumlu Komite tarafından belirlenir.
- Denetimden Sorumlu Komite, kamuya açıklanacak yıllık ve ara dönem finansal tabloların şirketin izlediği muhasebe ilkeleri ile gerçeğe uygunluğuna ve doğruluğuna ilişkin değerlendirmelerini, şirketin sorumlu yöneticileri ve bağımsız denetçilerinin görüşlerini alarak kendi değerlendirmeleriyle birlikte yönetim kuruluna yazılı olarak bildirir.

- Denetimden Sorumlu Komite; en az üç ayda bir olmak üzere yılda en az dört kere toplanır ve toplantı sonuçları tutanağa bağlanarak alınan kararlar yönetim kuruluna sunulur. Denetimden Sorumlu Komitenin faaliyetleri ve toplantı sonuçları hakkında yıllık faaliyet raporunda açıklama yapılması gerekir. Denetimden Sorumlu Komitenin hesap dönemi içinde yönetim kuruluna kaç kez yazılı bildirimde bulunduğu da yıllık faaliyet raporunda belirtilir.
- Denetimden Sorumlu Komite, kendi görev ve sorumluluk alanıyla ilgili tespitlerini ve konuya ilişkin değerlendirmelerini ve önerilerini derhal Yönetim Kuruluna yazılı olarak bildirir.

Denetimden Sorumlu Komite Üyeleri:

Adı Soyadı	Unvanı	Görevi
Murat KARATAŞ	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	Komite Başkanı
Gürsel ÖZDOĞAN	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	Komite Üyesi

Riskin Erken Saptanması Komitesinin Görevleri:

- Riskin erken saptanması komitesi; şirketin varlığını, gelişmesini ve devamını tehlikeye düşürebilecek risklerin erken teşhisi, tespit edilen risklerle ilgili gerekli önlemlerin alınması ve riskin yönetilmesi amacıyla çalışmalar yapmakla sorumlu olup, risk yönetim sistemlerini en az yılda bir kez gözden geçirir.
- Şirket hedeflerine ulaşmayı etkileyebilecek mevcut ve olası risk unsurlarının sistematik olarak tanımlanması, değerlendirilmesi, izlenmesi ve şirketin risk alma profiline uygun olarak ilgili risklerin yönetilmesine ilişkin prensiplerin belirlenmesi, karar mekanizmalarında kullanılmasının sağlanması,
- Olasılık ve etki durumuna göre, şirkette tutulacak ve yönetilecek, paylaşılacak veya tamamen ortadan kaldırılacak risklerin tespiti,
- Risk yönetimi ve iç kontrol sistemlerinin Şirketin kurumsal yapısına entegrasyonunun sağlanması,
- Risk yönetim sistemlerinin gözden geçirilmesi ve risklerin yönetim sorumluluğunu üstlenen ilgili bölümlerdeki uygulamaların, komite kararlarına uygun gerçekleştirilmesinin gözetimi,
- Teknik iflasın erken teşhisi ve Yönetim Kurulu'nun bu konuda uyarılması, önlemlere ilişkin öneri geliştirilmesi,
- SPK düzenlemeleri ve Türk Ticaret Kanunu ile komiteye verilen/verilecek diğer görevleri yerine getirmek.

Riskin Erken Saptanması Komitesi Üyeleri:

Adı Soyadı	Unvanı	Görevi
Murat KARATAŞ	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	Komite Başkanı
Mustafa ÖZDEMİR	Yönetim Kurulu Başkan Vekili	Komite Üyesi

Marka & Ürün & İnovasyon Komitesi:

- Bu prosedürün amacı, Üst Yönetim, Marka & Ürün & inovasyon Komitesi ve çalışanlardan gelen önerilerin uygunluğunu Ürün Komitesinde nasıl ve ne şekilde değerlendirileceğini ifade eder.
- Şirketimizde bünyesinde çalışanlarımızdan, müşterilerimizden gelen geri bildirimler ve risk ve fırsat analizleri doğrultusunda fikir ve öneriler kayıt altına alınır.
- Gelen proje önerileri çoklu yönden ele alıp değerlendirmek ve karara bağlamak,
- Sahadan alınan ihtiyaçlarına ve bilimsel arenada gelişen yeniliklere göre teknoloji alanında projeler geliştirmek ve bu projeleri sektöre yansıtmak,
- Endüstri 4.0 modeli ve teknolojileri üzerinden dijitalleştirme projeleri üretmek,
- Bu alanlarda araştırmalar yaparak raporlar hazırlanıp sektöre sunmak ve sektörün farkındalık düzeyini artırmak,
- Sahada karşılaşılan teknik sorunları ele almak ve çözüm üretmek, iyileştirmek, benchmark toplantıları gerçekleştirmek,
- Marka & Ürün & İnovasyon Komitesi, firmanın ürün ve süreçlerini iyileştirmek için yenilikçi çözümler geliştirir. Bu komite, sektördeki rekabet avantajını artırmak, maliyetleri düşürmek ve sürdürülebilir büyüme sağlamak amacıyla projeler yürütür.
Ayrıca, yenilikçi fikirlerin hayata geçirilmesi ve ticarileştirilmesi için stratejik planlar oluşturur ve uygulanmasını denetler.

Yatırım Komitesi Görevleri:

- Komite Başkanı Yönetim Kurulu Üyeleri arasından seçilir.
- Gerek duyulduğunda Yönetim Kurulu Üyesi olmayan, konusunda uzman kişilere de Komite'de görev verilebilir.
- Komitede, muhasebe, finans, denetim, hukuk, yönetim, İletişim vb. alanlarda en az beş yıllık iş tecrübesine sahip uzman kişiler görev alabilir.
- Komite üyeleri olanaklar dahilinde, yürütmede görevli olmayan kişiler arasından seçilir.
- Komite en az 5 üyeden oluşur.
- Komite, üye sayısının yarısından bir fazlasının katılımı ile toplanır, çoğunluğu ile karar alır.
- Komite her yıl olağan genel kurul toplantısından sonra yapılacak ilk Yönetim Kurulu toplantısında tekrar belirlenir.
- Komitenin sekretarya işlemleri Yönetim tarafından Yönetim Kurulu sekretaryası fonksiyonunu yürütmek üzere görevlendirilen birim/personel tarafından yerine getirilir.
- Zorunlu haller haricinde, Komite prensip olarak her üç ayda bir ve gerekli olan her durumda, Komite Başkanının Yönetim Kurulu Sekretaryası vasıtası ile yapacağı davet üzerine Şirket merkezinde toplanır.
- Önceden Komite üyelerine duyurulmak kaydıyla Komite Başkanı toplantı günü, saati ve yerinde değişiklik yapabilir.
- Komite toplantılarında alınan kararlar yazılı hale getirilir, Komite üyeleri tarafından imzalanır ve düzenli bir şekilde saklanır.
- Selva Gıda Sanayi A.Ş. belirlenmiş olan vizyonu ve misyonu çerçevesinde, firmanın kısa, orta ve uzun vadeli yatırım stratejisini oluşturmak, planlamak ve izlemek,

- Gerçekleştirilecek yatırım ve girişim planlarında başarıya ulaşmak için en etkin yolların belirlenmesi amacıyla, birim çalışmalarını koordine etmek, üzerinde çalışılması gereken alanları analiz ederek belirlemek ve bu alanlarla ilgili çalışmaları oluşturmak,
- Selva Gıda Sanayi A.Ş. içinde belirlenen yatırım iş süreçlerinin işleyişini kontrol etmek ve firmanın proje yol haritasının saptanması sürecinde; aktivitelerin oluşturulmasını, izlenmesini, değerlendirilmesini ve ilgili birimlerle koordine edilmesini sağlamak,
- Yatırım Planının planlanması ve uygulanması boyunca düzenlenen organizasyonları, görüşmeleri, toplantıları ve etkinlikleri planlamak, izlemek, değerlendirmek; ayrıca Birimlerin yürüttüğü çalışmaları takip etmek ve gerekli durumlarda çalışmalar yaparak rapor etmek,
- Yatırım ve Girişim projelerini geliştirmek, takip etmek, sağlıklı ve güncel verilerden üretilmiş bilgileri kullanarak projeleri değerlendirmek,
- Gerçekleştirilen toplantılarda gündeme gelen konuların ve görevlendirmelerin ilgili birimlere iletilmesini sağlamak ve takibini yapmak,
- Yatırım İş planının yürütülmesi ve belirlenen performans kriterleri ile ilgili bilgi ve verileri toplamak, analiz etmek ve yorumlamak,
- Yatırım ve Girişim komitesinin sekretarya hizmetlerini yürütmek,
- Yatırım plan ve performans programının hazırlanmasını koordine etmek ve sonuçlarının konsolide edilmesi çalışmalarını yürütmek,
- İnsan, teknoloji, altyapı, tedarikçiler ve kullanıcılarla yönetim sistemleri bileşenlerinin firmalarımız için uygun olanlarını tespit etmek,
- Komite, Yatırım ve Girişim konusunda literatürdeki gelişmeleri takip ederek, bunların Şirket yönetimi üzerindeki etkisini araştırır.
- Yatırım Komitesi, firmanın mevcut ve potansiyel yatırım fırsatlarını değerlendirmek ve analiz etmekle görevlidir. Bu komite, yeni iş girişimlerini ve stratejik yatırımları inceleyerek, firmanın büyüme hedeflerine ulaşmasını sağlayacak öneriler geliştirir. Ayrıca, yatırım projelerinin fizibilite çalışmalarını yapar, risk ve getiri analizleri gerçekleştirir ve yatırım kararlarının uygulanmasını takip eder.

Strateji ve İş Geliştirme Komitesi Görevleri:

- Strateji ve İş Geliştirme Komitesi Yönetim Kurulu tarafından seçilir ve yetkilendirilir. Komitelerin görevlerini yerine getirmesi için gereken her türlü kaynak ve destek Yönetim Kurulu tarafından sağlanır.
- Strateji ve İş Geliştirme Komitesi Genel Müdür başkanlığında şirketin birim yöneticileri komite üyeleri tarafından oluşmaktadır.
- Strateji ve İş Geliştirme Komitesi Stratejik Planlama Prosedürünün yürütülmesinden sorumludur.
- Komite, Şirket çalışanlarını Şirket ile ilişkili kişi ve kuruluşların temsilcilerini iç ve dış denetçileri ve konusunda uzman kişileri toplantılarına davet ederek bilgi alma ve ihtiyaç duyduğunda dışarıdan profesyonel danışmanlık alma konularında yetkilendirilmiştir.
- Komitelerin ihtiyaç duydukları danışmanlık hizmetlerinin bedeli Şirket tarafından karşılanır.
- Komite başkanı icra kurulu üyeleri / başkanı arasından seçilmektedir.

- Yönetim Kurulu'nda olmayan, konusunda uzman kişiler komite üyelerini oluşturabilir.
- Komitede satış, pazarlama, bilgi sistemleri, insan kaynakları, satın alma, finans, mali işler, ARGE, kalite gibi iş birimlerinin yöneticileri / müdürleri bulunmaktadır.
- Komite en az 5 kişiden oluşmaktadır ancak ilgili müdür ve yöneticilerin alanında en az 5 yıl deneyimi olan kişilerden oluşması gerekmektedir. Komite her yıl Yönetim Kurulu toplantısında tekrardan oluşturulur.
- Komite üyeleri haricindeki iş birimleri gerekli duyulduğunda komitelerin toplantılarına ve çalışma esaslarında yer alan görev tanımı çerçevesindeki işleri yürütebilir.
- Zorunlu haller haricinde Komite yılda 2 defa toplanmaktadır. Komite Başkanının Yönetim Kurulu Sekreteryası vasıtası ile yapacağı davet üzerine Şirket merkezinde toplanır.
- Önceden Komite üyelerine duyurulmak kaydıyla Komite Başkanı toplantı günü, saati ve yerinde değişiklik yapabilir.
- Yıl sonunda yapılan toplantıda mevcut yıl değerlendirmesi ve yeni yıl hedeflerinin belirlenmesi gerçekleştirilmektedir. 6. ayda ise mevcut yılın ara değerlendirmesi yapılmaktadır. Ara değerlendirme toplantılarında zorunlu / mücbir sebeplerle hedefler ve iş planlarında değişiklik yapılabilir.
- Stratejik Planlama Komitesi, firmanın uzun vadeli hedeflerini ve vizyonunu belirlemek ve bu hedeflere ulaşmak için gerekli stratejileri geliştirmekle sorumludur. Bu komite Pazar ve sektör analizleri yaparak, firmanın güçlü ve zayıf yönlerini, fırsatlarını ve tehditlerini değerlendirir. Stratejik planların oluşturulması ve uygulanmasını koordine eder, ilerlemeyi izler ve gerektiğinde stratejik yönde değişiklikler önerir.

Dijital Dönüşüm Komitesi'nin Görevleri:

- Dijital Dönüşüm Komitesi, Yönetim Kurulu tarafından oluşturulur ve yetkilendirilir.
- Komitenin görevini yerine getirmesi için gereken her türlü kaynak ve destek Yönetim Kurulu tarafından sağlanır.
- Komite, Şirket çalışanlarını Şirket ile ilişkili kişi ve kuruluşların temsilcilerini, iç ve dış denetçileri ve konusunda uzman kişileri toplantılarına davet ederek bilgi alma ve ihtiyaç duyduğunda dışarıdan profesyonel danışmanlık alma konularında yetkilendirilmiştir.
- Komitelerin ihtiyaç duydukları danışmanlık hizmetlerinin bedeli Şirket tarafından karşılanır.
- Komite, kendi yetki ve sorumluluğu dahilinde hareket eder ve Yönetim Kurulu'na tavsiyelerde bulunur; ancak nihai karar sorumluluğu her zaman Yönetim Kurulu'na aittir.
- Komite Başkanı İcra Kurulu üyeleri arasından seçilir.
- Gerek duyulduğunda Yönetim Kurulu üyesi olmayan, konusunda uzman kişilere de Komite 'de görev verilebilir.
- Komitede, muhasebe, finans, denetim, hukuk, yönetim, İletişim vb. alanlarda en az beş yıllık iş tecrübesine sahip uzman kişiler görev alabilir.
- Komite üyeleri olanaklar dahilinde, yürütmede görevli olmayan kişiler arasından seçilir.
- Komite en az 5 üyeden oluşur.
- Komite, üye sayısının yarısından bir fazlasının katılımı ile toplanır, çoğunluğu ile karar alır.
- Komite her yıl olağan genel kurul toplantısından sonra yapılacak ilk Yönetim Kurulu toplantısında tekrar belirlenir.

- Komitenin sekretarya işlemleri Yönetim tarafından Yönetim Kurulu sekretaryası fonksiyonunu yürütmek üzere görevlendirilen birim/personel tarafından yerine getirilir.
- Zorunlu haller haricinde, Komite prensip olarak her üç ayda bir ve gerekli olan her durumda, Komite Başkanının Yönetim Kurulu Sekretaryası vasıtası ile yapacağı davet üzerine Şirket merkezinde toplanır.
- Komite, dijital dönüşüm konusunda literatürdeki gelişmeleri takip ederek, bunların Şirket yönetimi üzerindeki etkisini araştırır.
- Komite, yönetim kurulu tarafından talep edilen dijital dönüşüm kapsamında değerlendirilebilecek diğer faaliyetleri yerine getirir.
- Komite, gerekli gördüğü takdirde özel incelemeler başlatabilir ve bu incelemelerde kendisine yardımcı olmak üzere konusunda uzman kişileri danışman olarak atayabilir.
- Komite kendi performansını düzenli olarak gözden geçirir.
- Dijital Dönüşüm Komitesi, Şirketin dijital dönüşüm proje ve yönetim uygulamalarının hayata geçirilmesinde, şirketin oluşturduğu veya oluşturacağı sistem ve süreçleri gözden geçirecek, değerlendirecek ve önerilerde bulunur. Komitenin ana amacı dijitalleşme seviyesini her yıl artırmaktadır.

Sürdürülebilirlik Komitesi Görevleri:

- Sürdürülebilirliği Selva'nın iş yapış şekline entegre etmek amacıyla çalışmalar yürütür ve bu doğrultuda projeler geliştirir.
- Sürdürülebilirlik konusunda odaklanması gereken öncelikli konuları tespit eder, sürdürülebilirlik stratejisini, kısa, orta ve uzun vadeli hedeflerini, yol haritalarını ve politikalarını oluşturur. Yönetim Kurulu kararı ile kamuoyuna açıklar.
- Sürdürülebilirlik konusunda ulusal ve uluslararası gelişmeleri takip eder.
- Çevresel, sosyal ve kurumsal yönetim alanlarındaki riskleri proaktif şekilde yönetir ve Selva'nın sürdürülebilirlik stratejisine yön verir.
- Selva'nın sürdürülebilirlik hedeflerini gerçekleştirmek üzere oluşturduğu sürdürülebilirlik yol haritasını ve uygulamalarındaki gelişmeleri takip eder, hedefler kapsamında performans ölçütlerini belirler ve performansı denetler.
- İklim değişikliğiyle mücadele kapsamında düşük karbonlu ekonomiye geçişi destekler ve iş süreçlerinde karbon salımını azaltmaya yönelik projelerin yapılmasını sağlar.
- Sürdürülebilirlik hedeflerini, politikalarını, uygulamalarını, çalışma esaslarını, yönetim sistemlerini düzenli olarak gözden geçirerek iyileştirir, geliştirir, yürütür, izler ve denetler.
- Selva sürdürülebilirlik stratejisi ve hedefleri doğrultusunda tüm çalışanların bilgilendirilmesini sağlar ve çalışanların içselleştirmesi yönünde çalışmalar yapar.
- Selva sürdürülebilirlik stratejisi, politikaları ve uygulamaları hakkında iç ve dış tüm paydaşlar için paydaş katılımını gerçekleştirir.
- Selva'nın sürdürülebilirlik stratejisi ve hedeflerinin başarıya ulaşmasını destekleyecek ulusal ve uluslararası üyelik ve iş birliklerine karar verir.
- Komite bünyesindeki çalışma çıktılarının Selva sürdürülebilirlik stratejisi ve iş stratejisi ile örtüşmesini sağlar.

- Sürdürülebilirlik konularının etkin yönetimi için yürüttüğü faaliyetlere destek olması amacıyla Komite altında Alt Çalışma Grubu kurar, onları yetkilendirir ve koordine eder.
- SPK tarafından ilan edilmiş olan Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Çerçevesinde yer alan ilkelere uyumun sağlanmasına yönelik çalışmalar yapar. Sürdürülebilirlik ile ilgili olarak Sermaye Piyasası Mevzuatının öngördüğü raporları hazırlar ve kamuya duyurulmak üzere Yönetim Kurulu'nun onayına sunar.

Komitelerin 2025 Yılı Faaliyetleri ve Yönetim Kurulu Değerlendirmesi:

2025 faaliyet yılı içerisinde, Selva Gıda Sanayi A.Ş. bünyesinde faaliyet gösteren komiteler, görev ve sorumluluk alanları doğrultusunda çalışmalarını sürdürmüştür; ihtiyaç duyulan durumlarda Şirket ile Loras Holding Grubu çatısı altındaki uzman personelin bilgi birikimi ve tecrübelerinden etkin biçimde yararlanılmıştır. Dönem içinde dışarıdan bağımsız uzman görüşü alınmasını gerektiren bir konuya rastlanmamıştır.

Kurumsal Yönetim Komitesi, Denetimden Sorumlu Komite, Marka & Ürün & İnovasyon Komitesi, Yatırım Komitesi ile Dijital Dönüşüm Komitesi yılda dört kez; Riskin Erken Saptanması Komitesi yılda 6 kez, Strateji ve İş Geliştirme Komitesi yılda 2 kez, Sürdürülebilirlik Komitesi ise yılda bir kez toplanacak şekilde planlanmıştır. Bu doğrultuda, 2025 faaliyet yılı içerisinde; Kurumsal Yönetim Komitesi, Denetimden Sorumlu Komite, Marka & Ürün & İnovasyon Komitesi, Yatırım Komitesi ile Dijital Dönüşüm Komitesi 4 toplantı, Strateji ve İş Geliştirme Komitesi 2 toplantı, Riskin Erken Saptanması Komitesi 6 toplantı gerçekleştirmiştir. Sürdürülebilirlik Komitesi ise planlandığı üzere yalnızca yılda bir kez toplanmakta olup, 2025 faaliyet yılı içerisinde toplantı gerçekleştirmiştir.

Yönetim Kurulu bünyesinde faaliyet gösteren bu komiteler, belirlenen görev tanımları ve çalışma esasları doğrultusunda etkin şekilde faaliyetlerini sürdürmüştür; gerçekleştirdikleri toplantıların sonuçlarını düzenli olarak Yönetim Kurulu ile paylaşmıştır. Yönetim Kurulumuz, söz konusu komitelerin dönem içerisindeki performansını etkin, şeffaf ve işlevsel olarak değerlendirmektedir.

4. Risk Yönetim ve İç Kontrol Mekanizması

Yönetim Kurulu, sermaye piyasası mevzuatında ve Türk Ticaret Kanunu'nda zorunlu olarak öngörülen komiteleri ve görev ve sorumluluklarının sağlıklı bir biçimde yerine getirilmesini sağlamak üzere şirketin gereksinimlerini de dikkate alarak diğer komiteleri oluşturur. Komitelerin görev alanları, çalışma esasları ve hangi üyelerden oluşacağı Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Kurulu'nun kurumsal yönetime ilişkin düzenlemeleri ve ilgili diğer mevzuat hükümleri uyarınca yönetim kurulu tarafından belirlenir ve kamuya duyurulur. Yönetim Kuruluna bağlı olarak görev yapan komitenin amacı, Şirketin maruz kalabileceği risklerin izlenmesi ve risk yönetimi süreçlerinin yürütülmesi için gerekli politikaların geliştirilmesidir.

5. Şirketin Stratejik Hedefleri

Selva Gıda Sanayi A.Ş.'nin Misyonu; sunduğumuz lezzetlerde tüm paydaşlarımız için sürekli değer üreten, yenilikçi bir firma olmak. Sermaye, teknoloji ve insan yeteneğini bir araya getirerek; Verimli ve sürdürülebilir, yenilikçi ve gelişime açık, güven ve istikrarla değer üreten, tüm paydaşlarımızın ve

insanlığın, refah ve mutluluğuna katkıda bulunmak.

Selva Gıda Sanayi A.Ş.'nin Vizyonu; insanın yaşadığı her yerde damaklarda ve akıllarda kalıcı tat olmak. Değerlerimiz ve farklılıklarımızla itibarlı, güçlü ve seçkin bir dünya şirketi olmaktır. İş ve iletişim içinde olduğu tüm gruplarla uyum içinde çalışarak, mutlak müşteri memnuniyetini en üst seviyede hedefleyen hizmet sunmak. Şirketimizin misyon ve stratejik hedefleri www.selva.com.tr adresinde yer almaktadır.

Selva Gıda Sanayi A.Ş. bu misyonunu; entelektüel sermayesinin üstün performansı, sürekli gelişen ve kendini yenileyen yönetim anlayışı, dünya standartlarında ürün ve hizmetleri, güvenen ve güven veren bir kurumsal kimliği ile başaracağına inanır.

Güven: Güven bilgimiz, tecrübemiz, iş yapış şeklimiz, kurumsal değerlere ve ilkelere olan bağlılığımız ile tüm paydaşlarımız açısından "güven" oluştururuz. Verdiğimiz taahhütleri zamanında yerine getirir, her zaman her konuda güven verici profesyonel yaklaşımlar sergileriz.

Saygı: Tüm paydaşlarımıza saygıyla yaklaşırız; paydaşlarımızı dinler, onların görüş ve fikirlerini önemseyerek dikkate alırız. İnsan haklarına, doğaya, çevreye, tüm yasal ve hukuki düzenlemelere saygı gösteririz; kamuoyunun da bilinçlenmesi adına bu çerçevedeki görevlerimizi tam olarak yerine getiririz.

Adalet: Tüm paydaşlarımızla dürüstlüğe dayalı iş birliği içinde çalışırız. Her zaman, her konuda hakkaniyetle davranır ve doğruları göz önünde tutan davranışlar sergileriz. Kişisel menfaat gözetmeden, fırsat eşitliğini esas alan, istikrarlı, tutarlı, objektif yaklaşımlarda bulunuruz.

Cesaret: Yeniliklere her zaman açık olur, değişimin gerekliliklerini çekinmeden uygularız. Yeni ürün ve yaklaşımları ortaya çıkarmada sektöre öncü olmayı ilke ediniriz. Bu çerçevede, insana yatırıma önem vererek yenilikçiliği, değişimi ve gelişimi her alanda destekleriz. Tüm paydaşlarımızı yenilikleri uygulama, fikirlerini açıklıkla dile getirme ve yeni çözümler üretme noktasında her zaman cesaretlendiririz.

Ekip Ruhu: Birlikte çalışmanın ve iletişimin gücüne inanırız. "Biz bilinci" duygusu ile ekibin bir parçası olarak, ortak akıl doğrultusunda, hareket ederiz. Bilgimizi, tecrübelerimizi birbirimizle ve tüm paydaşlarımızla paylaşıyoruz. Destekleyici, açık iletişime, olumlu tutum ve yaklaşımlara sahip iyi bir ekip üyesi olmayı amaçlarız.

Müşteri Odaklılık: Müşterilerimizin beklenti ve ihtiyaçlarına önem veririz. "Koşulsuz müşteri memnuniyeti" ilkesi ile hareket ederek, taahhütlerimizi hızlı ve müşteri beklentilerinin üzerinde yerine getirir, konulara zamanında ve etkili çözümler üretiriz. Ürün, hizmet ve kalite standartlarımızı her durumda koruyarak, mutlak tutarlılık sağlayan ve uluslararası standartlara paralel yaklaşımlar sergileriz.

6. Yönetim Kuruluna Sağlanan Mali Haklar

Yönetim Kurulu Üyeleri'nin ücretleri, Genel Kurul tarafından Şirket'in mali durumuna göre her biri için ayrı ayrı tespit edilir. Dönem içinde hiçbir Yönetim Kurulu Üyesine ve yöneticiye borç



verilmemiş, doğrudan veya üçüncü bir kişi aracılığıyla şahsi kredi adı altında kredi kullandırılmamış veya lehine kefalet gibi teminatlar verilmemiştir.

Şirketimizin 2024 yılı sürdürülebilirlik raporuna <https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1394934> adresinden ulaşılabilir.