



Kurumsal Yönetim ve Kredi Derecelendirme Hizmetleri A.Ş.

Kurumsal Yönetim Derecelendirme Raporu

 **Kalekim**

01 Aralık 2023

İÇİNDEKİLER

| | |
|---|----|
| Derecelendirme Sonucu ve Özeti | 3 |
| Derecelendirme Metodolojisi | 5 |
| Şirket Hakkında | 6 |
| 1.KISIM: PAY SAHİPLERİ | 8 |
| Pay sahipliği haklarının kullanımının kolaylaştırılması | 8 |
| Bilgi alma ve inceleme hakları | 9 |
| Azlık hakları | 9 |
| Genel kurul | 9 |
| Oy hakkı | 10 |
| Kâr payı hakkı. | 10 |
| Payların devri | 10 |
| 2. KISIM: KAMUYU AYDINLATMA VE ŞEFFAFLIK | 11 |
| Kurumsal İnternet Sitesi | 11 |
| Faaliyet Raporu | 12 |
| Bağımsız Denetim | 13 |
| 3. KISIM: MENFAAT SAHİPLERİ | 14 |
| Menfaat sahiplerine ilişkin Şirket politikası | 14 |
| Menfaat sahiplerinin Şirket yönetimine katılımının desteklenmesi. | 14 |
| Şirket'in insan kaynakları politikası | 15 |
| Müşteriler ve tedarikçilerle ilişkiler | 16 |
| Etik kurallar ve Sosyal Sorumluluk | 16 |
| Sürdürülebilirlik | 17 |
| 4. KISIM: YÖNETİM KURULU. | 18 |
| Yönetim kurulunun işlevi | 18 |
| Yönetim kurulunun faaliyet esasları | 18 |
| Yönetim kurulunun yapısı | 19 |
| Yönetim kurulu toplantılarının şekli | 19 |
| Yönetim kurulu bünyesinde oluşturulan komiteler | 19 |
| Yönetim kurulu üyelerine ve idari sorumluluğu bulunan yöneticilere sağlanan mali haklar | 21 |
| Notların Anlamı | 22 |
| Çekinceler | 23 |

Derecelendirme Sonucu ve Özeti

KALEKİM KİMYEVİ MADDELER SANAYİ VE TİCARET A.Ş.



Kurumsal Yönetim Notu:

9,21



ANA BÖLÜMLER: Ort. 92,07

Pay Sahipleri : 92,93



Kamuyu Aydınlatma ve Şeffaflık : 91,44



Menfaat Sahipleri : 96,32



Yönetim Kurulu : 90,07



0 10 20 30 40 50 60 70 80 90 100

YÖNETİCİ ÖZETİ

Kalekim Kimyevi Maddeler Sanayi ve Ticaret A.Ş.'nin ("Kalekim", "Şirket") Kurumsal Yönetim İlkeleri'ne uyumunun derecelendirilmesine ilişkin bu rapor, şirket nezdinde yapılan ayrıntılı incelemelerimizde elde edilen sonuçlardan yararlanılarak hazırlanmıştır. SAHA bu derecelendirme çalışmasında Sermaye Piyasası Kurulu'nun Ocak 2014 tarihinde yayınladığı "Kurumsal Yönetim İlkeleri"ni baz alan yeni metodolojisini kullanmıştır.

Kalekim, şirketimizce yapılan Kurumsal Yönetim Derecelendirme çalışmasının sonucunda **9,21** notu ile derecelendirilmiştir. Kalekim'in kurumsal yönetim ilkelerine verdiği önem, bunu sürekli ve dinamik bir süreç olarak yürütmekteki isteklilik ve bu doğrultuda gerçekleştirmiş olduğu çalışmalar göz önüne alınarak, şirketin kurumsal yönetim derecelendirme notu yukarıdaki şekilde belirlenmiştir.

Ayrıca, SAHA yıllık olarak Dünya Kurumsal Yönetim Endeksi yayınlamaktadır. Bu endeks ülkelerini; hem kurumsal yönetim prensiplerine uyma düzeylerine hem de kurumsal yönetimle ilgili kurumlarının gelişmişlik düzeylerine göre sıralamaktadır. Endeksin oluşumunda uluslararası kabul görmüş standartlar, kurallar, yönetmelikler ve ülkeleri şeffaflık, yolsuzluk, iş yapma kolaylığı açısından mukayese eden endeksler dikkate alınmaktadır. Kalekim Sanayi ve Ticaret A.Ş., SAHA'nın 12 Temmuz 2023 tarihinde yayımlamış olduğu Dünya Kurumsal Yönetim Endeksi'ne ("DKYE") göre 1. grup içinde yer almaktadır. SAHA'nın yayımladığı Dünya Kurumsal Yönetim Endeksi'nin detaylarına <http://www.saharating.com> adresinden ulaşılabilir.

Pay Sahipleri başlığı altında **9.29** alan Kalekim'de pay sahipliği haklarının kullanılmasında mevzuata, esas sözleşmeye ve diğer iç düzenlemelere uyulmakta olup bu hakların kullanılmasını sağlayacak önlemler alınmıştır. Şirket pay sahipleri ile ilişkilerini, "Yatırımcı İlişkileri" birimi bünyesinde yürütmektedir. Oy haklarının kullanılmasında imtiyaz yoktur ancak A grubu payların yönetim kuruluna aday göstermekte imtiyaz bulunmaktadır. Genel kurul öncesi prosedürler ve genel kurulun yapılışı mevzuata ve düzenlemelere uygundur. Kalekim'in kamuya açıklanmış tutarlı bir kâr dağıtım politikası vardır. Şirket bir başış ve yardım politikası oluşturup internet sitesinde kamuya duyurmuştur. Pay devrinde herhangi bir kısıtlama yoktur. Öte yandan, Şirket ana sözleşmesinde azlık hakları oranı hususunda halka açık anonim ortaklıklar için öngörülen %5 ile yetinilmiştir.

Kalekim, **Kamuyu Aydınlatma ve Şeffaflık** başlığı altında **9,14** almıştır. Şirket'in, SPK Kurumsal Yönetim İlkeleri'nin "Kamuyu Aydınlatma" maddesinde belirtilen bilgi ve belgelerin yer aldığı kapsamlı bir internet sitesi mevcuttur ve önemli olay ve gelişmeler, hemen her türlü iletişim olanağı kullanılarak SPK ve Borsa İstanbul A.Ş. (BIST) mevzuatına uygun şekilde kamuya açıklanmaktadır. Faaliyet raporu da kapsamlı ve bilgilendiricidir. Şirketin dolaylı/dolaysız %5'den fazla paya veya oy hakkına sahip gerçek kişi ortaklarının isimleri, pay miktar ve oranları internet sayfasında açıklanmamıştır. İnternet sitesi uluslararası yatırımcılar için İngilizce olarak da hazırlanmış olup içerik olarak geliştirilebilir düzeydedir. Yönetim kurulu üyeleri ve üst düzey yöneticilere sağlanan menfaatler raporda toplu olarak verilmiş olup kişi bazında açıklanması esastır.

Kalekim, **Menfaat Sahipleri** başlığı altında **9,63** almıştır. Kalekim menfaat sahiplerinin çıkarları iyi niyet kuralları çerçevesinde ve şirket imkânları ölçüsünde korunmaktadır, ihlâl halinde etkili ve süratli bir tazmin imkânı sağlamıştır. Çalışanlara yönelik yazılı bir ücret politikası oluşturulup Şirket'in internet sitesinde kamuya açıklanmıştır. Şirket'in etkin ve kapsamlı bir insan kaynakları politikası mevcuttur. Çeşitli sosyal sorumluluk projeleri hayata geçirilmiştir. Çevreye verilen zararlardan dolayı Şirket aleyhine açılan dava yoktur. Bunların yanı sıra şirket tarafından oluşturulmuş bir etik kurallar bütünü vardır ve internet sitesi aracılığıyla kamuya açıklanmıştır.

Yönetim Kurulu başlığından **9,01** alan Kalekim'in stratejik hedefleri belirlenmiştir ve yönetim kurulu Şirket'in gerektirdiği tüm görevleri yerine getirmektedir. Yedi kişilik yönetim kurulunda üç bağımsız üye ve üç icracı üye bulunmaktadır. Bağımsız üyelerin belirlenmesinde SPK kriterlerine uyulmuştur. Bağımsız üyelerin yazılı bağımsızlık beyanları vardır. Şirket, yönetim kurulunda kadın üye oranı için %25'ten az olmamak kaydıyla bir hedef oran ve hedef zaman belirlemiş olup rapor tarihi itibarıyla yönetim kurulunda iki kadın üye bulunmakta olup kadın üye oranı %28'dir. Yönetim kurulu bünyesinde Kurumsal Yönetim, Denetim ve Riskin Erken Saptanması komiteleri kurulmuştur. Komitelerin üyeleri ve çalışma esasları kamuya açıklanmıştır. Yönetim kurulu üyelerinin görevleri esnasında kusurları ile Şirket'te sebep olabilecekleri zarar sigorta ettirilmemiştir. Yönetim kurulu üyelerine ve idari sorumluluğu bulunan yöneticilere verilen ücretler ile sağlanan diğer tüm menfaatler faaliyet raporunda toplu olarak kamuya açıklanmıştır. İlkeler itibarıyla kişi bazında açıklama yapmak esastır.

Derecelendirme Metodolojisi

Saha Kurumsal Yönetim ve Kredi Derecelendirme Hizmetleri A.Ş.'nin kurumsal yönetim derecelendirme metodolojisi, Sermaye Piyasası Kurulu'nun Ocak 2014 tarihinde yayınladığı "Kurumsal Yönetim İlkeleri"ni baz alır.

Bu ilkeler, Dünya Bankası, Ekonomik İşbirliği ve Kalkınma Örgütü (OECD) ve bu iki örgütün özel sektör temsilcilerinin katılımı ile birlikte oluşturduğu Global Kurumsal Yönetim Forumu (GCGF) öncü çalışmaları temel alınarak, Sermaye Piyasası Kurulu tarafından kurulan komiteye Sermaye Piyasası Kurulu'nun, Borsa İstanbul A.Ş.'nin ve Türkiye Kurumsal Yönetim Forumu'nun uzmanları ve temsilcileri dahil edilerek, bir çok akademisyen, özel sektör temsilcisi, kamu kuruluşları ile çeşitli meslek örgütlerinin görüş ve önerileri dikkate alındıktan sonra ülke koşullarına göre uyarlanmıştır.

SPK Kurumsal Yönetim İlkeleri'nde yer alan ana prensiplerin bir kısmı "uygula, uygulamıyorsan açıkla" diğer kısmı uygulanması zorunlu prensiplerdir. Ancak, bu İlkelerde yer alan prensiplerin uygulanıp uygulanmadığına; uygulanmıyor ise buna ilişkin gerekçeli açıklamaya, bu prensiplere tam olarak uymama dolayısıyla meydana gelen çıkar çatışmalarına ve gelecekte şirketin yönetim uygulamalarında İlkelerde yer alan prensipler çerçevesinde bir değişiklik yapma plânının olup olmadığına ilişkin açıklamaya, yıllık faaliyet raporunda yer verilmesi ve ayrıca kamuya açıklanması gerekmektedir.

İlkeler; pay sahipleri, kamuyu aydınlatma ve şeffaflık, menfaat

sahipleri, yönetim kurulu olmak üzere dört ana bölümden oluşmaktadır.

Bu İlkeler baz alınarak SAHA Kurumsal Yönetim Derecelendirme metodolojisi 339 mertebesinde alt kriter belirlemiştir. Her bir kriter, derecelendirme sürecinde, Şirket yöneticileri tarafından sağlanan ve kamunun kullanımına açık Şirket bilgileri kullanılarak değerlendirilir. Bu kriterlerin bazıları basit bir Evet/Hayır yanıtıyla skorlanabildiği gibi, bazıları daha ayrıntılı açıklamaları gerektirir.

Derecelendirme notları 1 (en zayıf) ilâ 10 (en güçlü) arasında verilir. En yüksek (10) dereceyi elde edebilmek için Şirketlerin SPK Kurumsal Yönetim İlkeleri'ne tam uyum göstermiş olması gerekir (notların daha ayrıntılı bir açıklaması için bu raporun son bölümüne bakınız).

Toplam derecelendirme notunu belirlemede her bir ana bölüm için SPK Kurumsal Yönetim İlkeleri'ne paralel olarak aşağıdaki ağırlıklar kullanılır:

Pay Sahipleri: **%25**

Kamuyu Aydınlatma ve Şeffaflık: **%25**

Menfaat Sahipleri: **%15**

Yönetim Kurulu: **%35**

Metodolojimizde her bir ana bölümün alt başlıklarına ağırlık tahsis edilip değerlendirme yapıldıktan sonra nihai "toplam" derecelendirme notuna ulaşılır. Bunun için, her bir bölüme verilen not belirlenmek suretiyle ilân edilerek "İlkelere uyum düzeyi" ayrıntılı olarak tespit edilmiş olur.

Şirket Hakkında

| Kalekim Kimyevi Maddeler Sanayi ve Ticaret A.Ş. | |
|--|--|
|  | Yönetim Kurulu Başkanı Hatice Zeynep Bodur Okyay Genel Müdür Timur Karaoğlu |
| Firuzköy Mah. Firuzköy Bulvarı No:188 / 1 Avcılar - İstanbul www.kalekim.com/ | Yatırımcı İlişkileri Bölüm Müdürü Orkun İnanbil |

Kalekim Kimyevi Maddeler Sanayi ve Ticaret A.Ş. ("Kalekim") 1973 yılında kurulmuş olup yapı kimyasalları sektöründe faaliyet göstermektedir. Grup İstanbul, İzmir, Isparta, Yozgat, Mersin, Erzurum, Mardin ve Balıkesir'deki toplam on fabrikasında seramik yapıştırıcıları, derz dolguları, beton ve çimento kimyasalları, su ve ısı yalıtım malzemeleri, iç ve dış cephe boya ları, mastikler, köpükler, yüzey hazırlık malzemeleri, seramik temizlik ve bakım malzemeleri ve dekoratif hazır renkli sıva üretimi yapmaktadır. Kalekim'in ana sermayedarı %69 oranla H. İbrahim Bodur Holding A.Ş.'dir.

2021 yılı Mayıs ayında halka arzını gerçekleştiren Şirket'in hisseleri Borsa İstanbul'da "KLKIM" kodu ile işlem görmektedir.

Kalekim, Borsa İstanbul'da BIST TAŞ, TOPRAK (XTAST), BIST SİNİAİ (XUSIN), BIST TÜR-100 (XTUMY), BIST TÜR (XUTUM), BIST KATILIM TUM (XKTUM), BIST İSTANBUL (XSIST), BIST YILDIZ (XYLDZ), BIST KATILIM 100 (XK100) endekslerine dâhil bulunmaktadır.

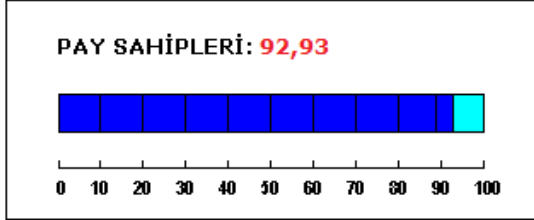
Kalekim Kimyevi Maddeler Sanayi ve Ticaret A.Ş.'nin sermaye yapısı aşağıdaki şekildedir:

| Kalekim Kimyevi Maddeler Sanayi ve Ticaret A.Ş. Sermaye Yapısı | | |
|--|-----------------------|-----------------|
| Ortakların Ünvanı | Pay Tutarı (TL) | Pay Yüzdesi (%) |
| H.İBRAHİM BODUR HOLDİNG A.Ş. | 315.892.633,96 | 68,67 |
| DİĞER | 144.107.366,04 | 31,33 |
| TOPLAM | 460.000.000,00 | %100,00 |

| Kalekim Kimyevi Maddeler Sanayi ve Ticaret A.Ş. Yönetim Kurulu | | | |
|---|---------------|---------------|-----------------|
| Üye | Görevi | İcracı | Bağımsız |
| Hatice Zeynep Bodur Okyay | Başkan | ✓ | |
| Kadri Tarık Özçelik | Başkan Vekili | ✓ | |
| Haluk Alperat | Üye | ✓ | |
| Adile Esra Tözge | Üye | | |
| Mustafa Yılmaz | Üye | | ✓ |
| Fevzi Tayfun Küçük | Üye | | ✓ |
| İsmail Erdal Akkoçoğlu | Üye | | ✓ |

| Kurumsal Yönetim Komitesi | |
|---|---------------|
| Üye | Görevi |
| Fevzi Tayfun Küçük | Başkan |
| İsmail Erdal Akkoçoğlu | Üye |
| Adile Esra Tözge | Üye |
| Orkun İnanbil | Üye |
| Ömer Karakaşoğlu | Üye |
| Denetim Komitesi | |
| Üye | Görevi |
| Mustafa Yılmaz | Başkan |
| Fevzi Tayfun Küçük | Üye |
| Riskin Erken Saptanması Komitesi | |
| Üye | Görevi |
| Mustafa Yılmaz | Başkan |
| Kadri Tarık Özçelik | Üye |
| İsmail Erdal Akkoçoğlu | Üye |

1.KISIM: PAY SAHİPLERİ



SİNOPSİS

| | |
|---|---|
| + | Tüm pay sahiplerine "eşit işlem ilkesi" çerçevesinde muamele edilmekte, |
| + | Pay sahiplerinin bilgi alma ve inceleme hakkı sınırlandırılmamış, |
| + | Oy hakkının kullanımı kolay bir şekilde sağlanmakta, |
| + | Genel kurullar mevzuata uygun yapılmakta, |
| + | Yatırımcı İlişkileri Bölümü, yürütülmekte olan faaliyetlerle ilgili raporunu yönetim kuruluna sunmakta, |
| + | Belirli ve tutarlı bir kâr dağıtım politikası belirlenmiş, |
| + | Payların devrinde kısıtlama yok, |
| = | Azlık hakları sermayenin yirmide birinden daha düşük bir miktara sahip olanlara tanınmamış, |
| = | A grubu payların yönetim kuruluna aday göstermekte imtiyaz bulunmaktadır. |

1.1. Pay Sahipliği Haklarının Kullanımının Kolaylaştırılması:

Kalekim'de Yatırımcı İlişkileri Birimi, yürüttüğü çalışmalar hakkında Kurumsal Yönetim Komitesi'ne ve Yönetim kuruluna rapor sunmaktadır.

Yatırımcı İlişkileri Yöneticisi Sn. Ömer Karakaşoğlu, Sermaye Piyasası Faaliyetleri Düzey 3 ve Kurumsal Yönetim Derecelendirme Lisanslarına sahiptir.

Pay sahiplerinin haklarının kullanımını sağlamak ve Şirket yönetimi ile pay sahipleri arasındaki iletişimi sağlamak amacıyla Yatırımcı İlişkileri Birimi kurulmuştur. Yatırımcı İlişkileri Birimi, pay sahipleri ile ilişkiler kapsamında aşağıdaki görevleri yürütmektedir:

a) Pay sahiplerine ilişkin kayıtların sağlıklı, güvenli ve güncel olarak tutulmasını sağlamak.

b) Şirket ile ilgili kamuya açıklanmamış, gizli ve ticari sır niteliğindeki bilgiler hariç olmak üzere, pay sahiplerinin yazılı bilgi taleplerini yanıtlamak.

c) Genel kurul toplantısının yürürlükteki mevzuata, esas sözleşmeye ve diğer şirket içi düzenlemelere uygun olarak yapılmasını sağlamak.

d) Genel kurul toplantısında, pay sahiplerinin yararlanabileceği dokümanların şirketin diğer birimleri ile iletişime geçerek hazırlanmasını sağlamak.

e) Oylama sonuçlarının kaydının tutulmasını ve sonuçlarla ilgili raporların pay sahiplerine yollanmasını sağlamak.

f) Mevzuat ve şirketin bilgilendirme politikası dahil, kamuyu aydınlatma ile ilgili her türlü hususu izlemek.

Yatırımcı İlişkileri Birimi, yürütmekte olduğu faaliyetlerle ilgili raporunu yönetim kuruluna sunmuştur.

Ayrıca, Şirket düzenli olarak yatırımcı ve analist sunumu yapmakta olup bu sunumların kopyası şirket internet sitesinde yer almaktadır. Pay sahipliği

haklarının kullanımını etkileyebilecek nitelikteki bilgi ve açıklamalar güncel olarak Şirket'in kurumsal internet sitesinde pay sahiplerinin kullanımına sunulmaktadır.

1.2. Bilgi Alma ve İnceleme Hakları:

Şirket yönetiminin özel denetim yapılmasını zorlaştıran işlem yaptığı yönünde bir bulgu bulunmamaktadır. Dönem içinde pay sahiplerinden böyle bir talep de gelmemiştir.

Şirket ile ilgili yasal mevzuatın gerektirdiği her türlü bilgi, tam ve dürüst biçimde, zamanında ve özenli bir şekilde verilmiş olup bu yönde alınmış bir ceza veya uyarı bulunmamaktadır.

Şirket, bir Bilgilendirme Politikası oluşturarak 15 Nisan 2021 tarihinde yapılan olağanüstü genel kurulda, genel kurul bilgisine sunmuş ve kurumsal internet sitesinden kamuya ilân etmiştir.

1.3. Azlık Hakları:

Azlık haklarının kullanılmasına azami özen gösterilmektedir. Ancak, azlık hakları, esas sözleşme ile sermayenin yirmide birinden daha düşük bir miktara sahip olanlara tanınmamış, Şirket mevzuatta halka açık şirketler için öngörülmüş olan oranı aynen benimsemiştir.

Blok hissedarın çıkarlarının Şirket çıkarları ile çeliştiğine dair herhangi bir bulgu bulunmamaktadır.

1.4. Genel Kurula Katılım Hakkı:

31 Mart 2023 tarihinde gerçekleştirilen olağan genel kurula ait toplantı ilânı, mevzuat ile öngörülen usullerin yanı sıra, mümkün olan en fazla sayıda pay sahibine ulaşmayı sağlayacak şekilde, elektronik haberleşme de dâhil, her türlü iletişim vasıtası ile Kurumsal Yönetim İlkeleri'ne uygun olarak 09 Mart 2023 tarihinde yapılmıştır.

Yapılan bildirimlerde; toplantı günü ve saati, tereddüt yaratmayacak şekilde toplantı yeri, gündem, davetin hangi organ tarafından yapıldığı, faaliyet

raporu ile mali tabloların, diğer genel kurul evrakının ve dokümanının hangi adreste incelenebileceği açıkça belirtilmiştir. Gündem maddelerine ilişkin açıklayıcı bir bilgilendirme dokümanı da hazırlanmıştır.

Faaliyet raporu, finansal raporlar, gündem maddelerine dayanak teşkil eden diğer belgeler ve kâr dağıtım önerisi genel kurul toplantısına davet için yapılan ilân tarihinden itibaren, Şirket'in merkezi ile elektronik ortam dâhil, pay sahiplerinin en rahat şekilde ulaşabileceği yerlerde incelemeye açık tutulmuştur.

Şirket'in kurumsal internet sitesinde aşağıdaki hususlar pay sahiplerine duyurulmuştur:

- Açıklamanın yapıldığı tarih itibarıyla Şirket'in ortaklık yapısını yansıtan toplam pay sayısı ve oy hakkı, Şirket sermayesindeki imtiyazlı paylara ilişkin bilgi,
- Şirket'in ve bağlı ortaklıklarının geçmiş hesap döneminde gerçekleşen veya gelecek hesap döneminde plânladığı Şirket faaliyetlerini önemli ölçüde etkileyecek yönetim ve faaliyetlerinde bir değişiklik olup olmadığına dair bilgi,
- Yönetim kurulu üyelerinin değiştirme gerekçeleri ile birlikte adayların; özgeçmişleri, son on yıl içerisinde yürüttükleri görevler, Şirket ve Şirket'in ilişkili tarafları ile ilişkilerinin niteliği ve önemlilik düzeyi, bağımsızlık niteliğine sahip olup olunmadığı ve benzeri hususlar hakkında bilgi.

Genel kurul gündemi hazırlanırken, her teklifin ayrı bir başlık altında verilmiş olmasına dikkat edilmiş ve gündem başlıkları açık ve farklı yorumlara yol açmayacak şekilde ifade edilmiştir. Gündemde "diğer", "çeşitli" gibi ibareler yer almamaktadır.

Genel kurul toplantısından önce verilen bilgiler, ilgili oldukları gündem

maddelerine atıf yapılarak verilmiştir. Gündem maddelerine ilişkin bir bilgilendirme dokümanı hazırlanmıştır.

Genel kurul toplantısında, gündemde yer alan konuların tarafsız ve ayrıntılı bir şekilde, açık ve anlaşılabilir bir yöntemle aktarılması konusuna toplantı başkanı özen göstermiş, pay sahiplerine eşit şartlar altında düşüncelerini açıklama ve soru sorma imkânı verilmiştir. Genel kurul toplantı tutanağı Yatırımcı İlişkileri Bölümü tarafından ortaklık internet sitesinde kamuya duyurulmuştur.

Gündemde özellik arz eden konularla ilgili yönetim kurulu üyeleri, ilgili diğer kişiler, finansal tabloların hazırlanmasında sorumluluğu bulunan yetkililer ile Şirket'in bağımsız denetimini gerçekleştiren firmanın temsilcisi gerekli bilgilendirmeleri yapabilmek ve soruları cevaplandırmak üzere genel kurul toplantısında hazır bulunmuşlardır.

Şirket bağış ve yardımlara ilişkin bir politika oluşturarak 10 Mart 2021 tarihli genel kurulun onayına sunmuştur. Genel kurul toplantısında dönem içinde yapılan tüm bağış ve yardımların tutarı ve yararlanıcıları hakkında ayrı bir gündem maddesi ile ortaklara bilgi verilmiştir.

Ancak, Genel Kurul toplantılarının, toplantı başkanlığının iznine tabi olmak suretiyle, söz hakkı olmaksızın menfaat sahipleri ve medya dâhil kamuya açık olarak yapılabileceği hususu genel kurul iç yönergesinde ifade edilmemiştir.

1.5. Oy Hakkı:

Şirkette oy hakkında bir imtiyaz bulunmamakta olup 1 hisse 1 oydur. Ancak, A grubu payların yönetim kuruluna aday gösterme imtiyazı vardır. Bu imtiyaz esas sözleşmede şöyle açıklanmıştır; Yönetim Kurulu oluşumunda, Yönetim Kurulu üyelerinden yarısı, A Grubu pay sahipleri veya göstereceği adaylar arasından seçilecektir. Yönetim Kurulu

üye sayısının yarısına denk gelen sayının bir tam sayıya tekabül etmemesi halinde, bu sayı, bir alt sayıya yuvarlanarak ortaya çıkan üye sayısı A Grubu pay sahipleri veya gösterecekleri adaylar arasından genel kurulca seçilir.

Şirket oy hakkının kullanılmasını zorlaştırıcı uygulamalardan kaçınmakta ve sınır ötesi de dâhil olmak üzere her pay sahibine oy hakkını en kolay ve uygun şekilde kullanma fırsatı sağlamaktadır.

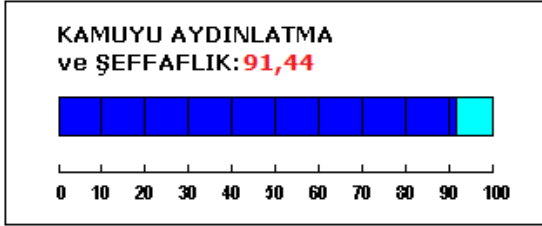
1.6. Kâr Payı Hakkı:

Kalekim'in belirli ve tutarlı bir kâr dağıtım politikası vardır. Bu politika, genel kurul toplantısında pay sahiplerinin onayına sunulmuş ve Şirket'in internet sitesinde kamuya açıklanmıştır. Şirket'in kâr dağıtım politikası yatırımcıların Şirket'in gelecek dönemlerde elde edeceği kârın dağıtım usul ve esaslarını öngörebilmesine imkân verecek açıklıkta asgari bilgileri içermektedir. Kâr dağıtım politikasında pay sahiplerinin menfaatleri ile Şirket menfaati arasında dengeli bir politika izlenmektedir. Ayrıca, esas sözleşmede kâr payı avansı ile ilgili hüküm bulunmaktadır.

1.7. Payların Devri:

Payların devri hususunda; halka açık kısım için herhangi bir zorlaştırıcı hüküm veya uygulama gerek esas sözleşmede gerekse genel kurul kararlarında bulunmamaktadır.

2.KISIM: KAMUYU AYDINLATMA VE ŞEFFAFLIK



SİNOPSİS

| | |
|---|--|
| + | Kapsamlı bir Bilgilendirme Politikası mevcut ve internet sitesinde yayınlanmış, |
| + | İnternet sitesi kapsamlı, kamunun aydınlatılmasında aktif olarak kullanılmakta, |
| + | Faaliyet raporu mevzuata uygun, kapsamlı ve bilgilendirici, |
| + | Kamuya açıklanması gereken önemli olay ve gelişmeler mevzuata uygun yapılmakta, |
| + | Ücretlendirme politikası oluşturulmuş ve internet sitesinde kamuya duyurulmuş, |
| + | Kâr dağıtım politikası internet sitesinde kamuya duyurulmuş, |
| = | Uluslararası yatırımcılar için hazırlanmış İngilizce internet sitesi bulunmakta ancak Türkçesi kadar kapsamlı değil. |
| - | Şirketin dolaylı/dolaysız %5'den fazla paya veya oy hakkına sahip gerçek kişi ortaklarının isimleri, pay miktar ve oranları internet sayfasında açıklanmamıştır. |

2.1. Kurumsal İnternet Sitesi:

Kamunun aydınlatılmasında, Şirket'e ait internet sitesi aktif olarak kullanılmakta ve burada yer alan bilgiler sürekli güncellenmektedir.

Şirket'in kurumsal internet sitesinde, mevzuat uyarınca açıklanması zorunlu bilgilerin yanı sıra; ticaret sicil bilgileri,

son durum itibarıyla ortaklık ve yönetim yapısı, Şirket esas sözleşmesinin son hali, özel durum açıklamaları, finansal raporlar, faaliyet raporları, izahnameler ve halka arz sirküleri, diğer kamuyu aydınlatma belgeleri, genel kurul toplantılarının gündemleri, katılanlar cetvelleri ve toplantı tutanakları, vekâleten oy kullanma formu, bilgilendirme politikası, kâr dağıtım politikası yer almaktadır. Şirket tarafından bir etik kurallar bütünü oluşturulmuş ve internet sitesinde açıklanmıştır.

Şirketin %5'den fazla paya veya oy hakkına sahip gerçek kişi ortakların isimleri, pay miktarları ve oranları internet sitesinde kamuya açıklanmamaktadır.

İnternet sitesinde yer alan bilgiler, uluslararası yatırımcıların da yararlanması açısından Türkçe ile yakın içerikte olacak şekilde İngilizce olarak hazırlanmıştır. Ancak tam örtüşme henüz sağlanamamıştır.

Şirket'in internet sitesinde ayrıca; yatırımcı sunumları, başış politikası, komiteler ve komitelerin çalışma esasları, özel durum açıklamaları başlığı altında önemli yönetim kurulu kararları, yönetim kurulu tarafından oluşturulmuş vizyon/misyon, son yıllara ait sermaye artırım bilgileri, haber alanı, genel kurul iç yönergesi, sosyal sorumluluk çalışmaları, sürdürülebilirlik raporu, SPK yükümlülüğü kapsamında hazırlanan Fiyat Tespit Değerlendirme Raporları, üst yönetim hakkında bilgi, yönetim kurulu çalışma esasları, yatırımcı ilişkileri iletişim bilgileri, yatırımcıları ilgilendirecek olay/gelişmelere ilişkin takvim, finansal veriler, başlıca rasyo analizleri, internet sitesine ilişkin kişisel verilerin korunması politikasına yer verilmiştir.

Diğer yandan, 2019/2 sayılı SPK Bülteni'nde yayımlanan Kurul'un 10.01.2019 Tarih ve 2/49 sayılı Kararı ile II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim 13 Tebliği uyarınca yapılan Kurumsal Yönetim Uyum Raporlaması KAP Platformu üzerinden Kurumsal Yönetim Uyum Raporu ("URF") ve Kurumsal Yönetim Bilgi Formu ("KYBF") şablonları kullanılarak yapılmıştır.

2.2. Faaliyet Raporu:

Yönetim kurulu faaliyet raporunu, kamuoyunun Şirket'in faaliyetleri hakkında tam ve doğru bilgiye ulaşmasını sağlayacak ayrıntıda hazırlamıştır.

Faaliyet raporunda;

- a. Raporun dönemi, ortaklığın ünvanı, iletişim bilgilerine,
- b. Dönem içinde yönetim kurulunda ve komitelerde görev alan başkan ve üyelerin isimlerine,
- c. Şirket birimlerinin nitelikleri, faaliyet ve performanslarına ilişkin genel açıklamalar ve bunlarda yıl içinde görülen gelişmelere,
- d. Yatırımlardaki gelişmeler ve teşviklerden yararlanma durumuna,
- e. Dönem içinde esas sözleşmede değişiklik yapıp yapılmadığına,
- f. Kurumsal Yönetim İlkelerine Uyum Raporu'na,
- g. Kurumsal Yönetim Uyum Raporu ve Kurumsal Yönetim Bilgi Formu
- h. İlişkili taraf işlemlerine ilişkin bilgilere,
- i. Finansal tablolarda yer almayan ancak kullanıcılar için faydalı olacak diğer hususlara,
- j. Şirket'in sermaye ve ortaklık yapısına,
- k. Personel ve işçilere sağlanan menfaatler ve personel sayısı bilgilerine,
- l. İmtiyazlı paylara ilişkin açıklamalara,

m. Finansal durum, kârlılık ve borç ödeme durumlarına ilişkin temel rasyolara,

n. Şirket'in finansman risk yönetim politikalarına,

p. Hesap döneminin kapanmasından ilgili finansal tabloların görüşüleceği genel kurul toplantı tarihine kadar geçen sürede meydana gelen önemli olaylara

yer verilmiştir.

Mevzuatta belirtilen hususlara ek olarak, faaliyet raporunda;

- a. Yönetim kurulu üyeleri ve yöneticilerin Şirket dışında yürüttükleri görevler hakkında bilgiye,
- b. İlgili yönetim kurulu üyelerinin bağımsızlık beyanlarına,
- c. Yönetim kurulu komitelerinin üyeleri ve çalışma esasları linkine,
- d. Şirket aleyhine açılan önemli davalar ve olası sonuçları hakkında bilgiye,
- e. Sermayeye doğrudan katılım oranının %5'i aştığı karşılıklı iştirak olmadığına dair bilgiye,
- f. Çalışanların sosyal hakları, mesleki eğitimi ile diğer toplumsal ve çevresel sonuç doğuran Şirket faaliyetlerine ilişkin kurumsal sosyal sorumluluk faaliyetleri hakkında bilgiye

yer verilmiştir.

Bunlara karşın, faaliyet raporunda kâr dağıtım politikasına yer verilmemiş olması ve yönetim kurulu üyeleri ve üst düzey yöneticilere sağlanan tüm menfaatlerin kişi bazında açıklanmamış olması gibi iyileştirmeye açık alanlar vardır.

2.3. Bağımsız Denetim:

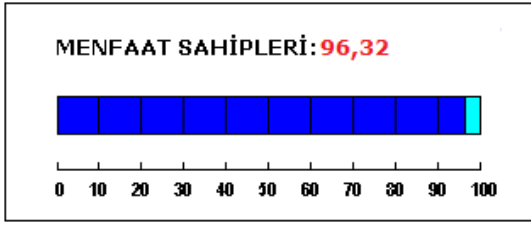
Şirketin bağımsız denetimini yapan kuruluş; PwC Bağımsız Denetim ve Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik A.Ş. olup söz konusu firma uluslararası deneyim sahibi PwC grubuna bağlı olarak faaliyet göstermektedir.

Dönem içinde bağımsız denetçinin görüş bildirmekten kaçındığı, şartlı görüş bildirdiği ya da imza atmadığı durumlar olmamıştır. Aynı şekilde bağımsız denetçiler ile mahkemeye yansımış anlaşmazlıklar bulunmadığı beyan edilmiştir.

Bağımsız denetim kuruluşu ve bu kuruluşun denetim elemanlarının, bağımsız denetim hizmeti verdikleri dönemde, bedelli veya bedelsiz olarak danışmanlık hizmetleri vermediği beyan edilmiştir.

Bağımsız denetim kuruluşunun yönetim veya sermaye bakımından doğrudan ya da dolaylı olarak hâkim bulunduğu bir danışmanlık şirketi ve çalışanlarının, Şirket'e aynı dönem için danışmanlık hizmeti vermediği beyan edilmiştir.

3.KISIM: MENFAAT SAHİPLERİ



SİNOPSİS

| | |
|---|---|
| + | Menfaat sahiplerinin haklarının kullanımı kolaylaştırılmış, |
| + | Etkin bir İnsan Kaynakları politikası var, |
| + | Menfaat sahipleri bakımından sonuç doğuran önemli kararlarda menfaat sahiplerinin görüşleri alınmakta, |
| + | Şirket kamuya ve çevreye saygılı, |
| + | Çalışanlara yönelik yazılı bir ücret politikası oluşturulmuş ve internet sitesinde kamuya açıklanmış, |
| + | Mal ve Hizmetlerde kalite standardına uyulmakta, |
| + | Yönetici görev değişikliklerinin Şirket yönetiminde aksaklığa sebep olabileceği öngörülen durumlarda, yeni görevlendirilecek yöneticilerin belirlenmesi gibi hususları içeren bir halefiyet planlaması bulunmaktadır. |
| + | Şirket tarafından oluşturulan etik kurallar kamuya açıklanmıştır. |

3.1. Menfaat Sahiplerine İlişkin Şirket Politikası:

Kalekim menfaat sahiplerinin mevzuat ve karşılıklı sözleşmelerle düzenlenen haklarını garanti altına almıştır. Bunun dışındaki durumlarda, menfaat sahiplerinin çıkarları iyi niyet kuralları çerçevesinde ve Şirket imkânları

ölçüsünde korunmaktadır. Hakların ihlâli halinde etkili ve süratli bir tazmin imkânı sağlanmıştır.

Menfaat sahipleri, haklarının korunması ile ilgili Şirket politikaları ve prosedürleri hakkında kurumsal internet sitesi de kullanılmak suretiyle bilgilendirilmektedir.

Şirket'in kurumsal yönetim uygulamaları, başta çalışanlar olmak üzere tüm menfaat sahiplerinin yasal ve etik açıdan uygun olmayan işlemlere ilişkin kaygılarını yönetime iletmesine imkân verecek yapıdadır.

Menfaat sahiplerinin, mevzuata aykırı ve etik açıdan uygun olmayan işlemleri bildirmesi için gerekli mekanizmalar oluşturulmuştur.

Buna ek olarak, çalışanlara yönelik yazılı bir ücret politikası oluşturulmuş ve Şirket'in internet sitesinde kamuya açıklanmıştır.

3.2. Menfaat Sahiplerinin Şirket Yönetimine Katılımının Desteklenmesi:

Menfaat sahiplerinin Şirket faaliyetlerini aksatmayacak şekilde Şirket yönetimine katılımını destekleyici modeller geliştirilmiştir. Ancak bu modellere Esas Sözleşme ve şirket içi düzenlemelerde yer verilmemiştir. Şirket Çalışan Bağlılık Anketi ile çalışanların şirket ve yönetim hakkında beklentileri alınmakta, çalışma koşullarının iyileştirmesine yönelik önerileri değerlendirilmektedir. Buna ilave olarak Kalekim, iç iletişim ve bilgilendirme toplantıları ile çalışanların iyileştirme önerileri alınmaktadır. "Fikricin", süreç kıyaslamaları, ürün kozaları, sürdürülebilirlik çalışma grupları gibi uygulamalarla, çalışanlara öneri verme, uygulama imkânı sağlanmakta ve iyileştirici faaliyetler hakkında çalışanların önerileri alınmaktadır. Menfaat sahipleri

bakımından sonuç doğuran önemli kararlarda menfaat sahiplerinin görüşleri alınmaktadır.

3.3. Şirket'in İnsan Kaynakları Politikası:

Şirket'in yazılı insan kaynakları politikası mevcuttur.

İşe alım politikaları oluşturulurken ve kariyer planlamaları yapılırken, eşit koşullardaki kişilere eşit fırsat sağlanması ilkesi benimsenmiştir.

Şirket, yönetici görev değişikliklerinin şirket yönetiminde aksaklığa sebep olabileceği öngörülen durumlarda kilit yönetici pozisyonlara halefiyet planı oluşturmuş olup bu husus şirket yetkililerince tarafımıza beyan edilmiştir.

Personel alımına ilişkin ölçütler yazılı olarak belirlenmiş ve bu ölçütlere uyulmaktadır. Çalışanlara sağlanan tüm haklarda adil davranılmakta, çalışanların bilgi, beceri ve görgülerini artırmalarına yönelik eğitim programları gerçekleştirilip eğitim politikaları oluşturulmaktadır. Çalışanlara yönelik Şirket'in finansal durumu, ücret, kariyer, eğitim, sağlık gibi konularda bilgilendirme toplantıları yapılarak görüş alışverişinde bulunmaktadır. Şirket içinde yapılan toplantılar, yıl sonu değerlendirme ve bilgilendirme, yıllık hedef belirleme ve performans değerlendirme görüşmeleri, yetki ve sorumlulukları çerçevesinde karar alma mekanizmalarına, komitelere ve projelere dahil edilmeleri ile yapılmaktadır.

Şirkette sendika bulunmamaktadır.

İşe alım ve kariyer plânlamaları yapılırken eşitlik esas alınmış ve saydamlık sağlanmıştır.

Şirket çalışanlarının görev tanımları ve dağılımı ile performans ve ödüllendirme kriterlerini çalışanlara duyurmakta, çalışanlara verilen ücret ve diğer menfaatlerin belirlenmesinde verimliliğe dikkat etmektedir.

Çalışanlar arasında ırk, din, dil ve cinsiyet ayrımı yapılmaması ve çalışanların şirket içi fiziksel, ruhsal ve duygusal kötü muamelelere karşı korunması için önlemler alınmaktadır.

Kalekim İnsan Kaynakları politikası aşağıdaki maddeleri içermektedir.

- Şirket değerlerine ve işe uygun, yeniliklere ve değişimlere açık, girişimcilik yeteneğine sahip, kendini ve işini geliştirmeyi hedefleyen insan kaynağını istihdam etmeyi,
- Organizasyon yapısını dinamik tutmayı ve değişimlere hazır olmayı,
- Çalışanları hem bireysel hem de takım olarak geliştirerek performanslarını artırmalarını sağlayacak İnsan Kaynakları sistemlerini kurmayı ve uygulamayı,
- Takım ruhu ile ortak hedeflere ulaşmayı ve "Biz" kültürünü yaygınlaştırmayı,
- Çalışanlara çağdaş, profesyonel bir iş ortamı ve kariyer geliştirme fırsatları yaratmayı,
- Uluslararası kabul görmüş bir ücretlendirme sistemi uygulamayı,
- Çalışanların geri bildirimlerini alarak bağlılık ve memnuniyetlerini artırmayı,
- Çalışanların arasında ayrım gözetmeksizin fırsat eşitliği sunmayı,
- Çalışanların yaratıcılıklarından yararlanmayı, çaba ve başarılarını takdir etmeyi ve ödüllendirmeyi,
- Çalışanların fark yaratan deneyimler edinmelerine yardımcı olmayı,
- Yasal mevzuat şartlarına, şirket yönetmeliklerine ve değerlerine uygun hareket etmeyi amaçlamaktadır.

3.4. Müşteriler ve Tedarikçilerle İlişkiler:

Kalekim’de mal ve hizmetlerin pazarlamasında ve satışında müşteri memnuniyetini sağlayıcı tedbirler alınmıştır.

Şirket hizmetlerinin gerek pazarlamasında gerekse satışında müşterilerin doğru ve eksiksiz bilgilendirilmesi esas alınmaktadır.

Malların ve hizmetlerin piyasa dışı fiyatlandırıldığına dair delil bulunmamaktadır.

Şirket’in mal ve hizmetlerinde kalite standartlarına uyulmakta ve standardın korunmasına özen gösterilmektedir. Şirket ISO 9001 Kalite Yönetim Sistemi belgesi, ISO 14001 Çevre Yönetim Sistemi belgesi, OHSAS 18001 İş Sağlığı ve Güvenliği belgesi, ISO 10002 Müşteri Memnuniyeti Yönetim Sistemi belgesi, ISO 45001 İş Sağlığı ve Güvenliği Yönetim Sistemi ve ISO 27001 Bilgi Güvenliği Yönetim Sistemi belgelerine sahiptir.

Ticari sır kapsamında, müşteri ve tedarikçiler ile ilgili bilgilerin gizliliğine özen gösterilmektedir.

3.5. Etik Kurallar ve Sosyal Sorumluluk:

Kalekim, ‘Etik Kodlar Yönetmeliği’ adı altında bir etik kurallar bütünü oluşturmuştur ve kurumsal internet sitesi aracılığıyla kamuya açıklamıştır.

Şirket, faaliyetlerinde sosyal sorumluluklarına karşı duyarlı davranmaya azami derecede riayet etmekte ve çevreye, tüketicilere, kamu sağlığına ilişkin düzenlemeler ile etik kurallara uyulmaktadır.

Şirket, uluslararası geçerliliğe sahip insan haklarına saygı göstermektedir. Ayrıca, irtikap ve rüşvet dahil olmak üzere her türlü yolsuzlukla mücadele etmekte olup, mobbing ve tacizle ilgili hükümlere ‘Etik Kodlar Yönetmeliği’nde yer verilmiştir.

Şirketin fırsat eşitliğine olan kuvvetli inancı hem iş gücüne hem de kadınların iş hayatında yükselmesi üzerine yaptığı çalışmalara yansımaktadır. 2022 yılsonu itibariyle Kalekim bünyesinde tüm çalışanların yüzde 19’u kadınlardan oluşmaktadır.

Kalekim, sürdürülebilir etki odağında ve müşteri odaklı yaklaşımı çerçevesinde, Kalekim Usta Kulübü’nü hayata geçirmiştir. Sektörel olarak önemli bir karar verici olan ustaların mesleki becerilerini geliştirerek, sektörde nitelikli usta yetiştirilmesini ve nitelikli uygulamaların ortaya çıkmasını hedeflemektedir.

Şirket, Afrika’daki içme suyu sorununun çözümüne katkı sağlamak adına Kale Grubu’nun başlattığı ‘Kale Gönüllülük Programı’na destek vermiş olup Gambiya’ya su kuyusu açmak amacıyla ‘Sen de Gel Sivil Toplum Kuruluşu’ iş birliğinde hareket etmiştir. 2022 yılı Mart ayında, Kale Grubu olarak altı su kuyusu açmıştır. Bu kampanyaya bağışçılar, Kale İyilik Platformu üzerinden alışveriş yaparak destek olmuşlardır.

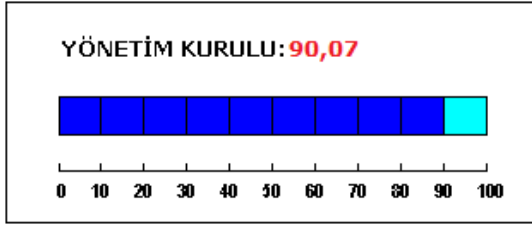
3.6. Sürdürülebilirlik

Şirket'in bir Sürdürülebilirlik Politikası vardır, bu politika internet sitesinde yayınlanan Sürdürülebilirlik Raporu aracılığıyla kamuya açıklanmıştır.

Kale Grubu; daha sürdürülebilir, müreffeh ve adil bir dünya için bireyden başlayıp topluma yayılacak bilinçli bir farkındalık oluşturmak amacıyla tüm paydaşlarına "İyi Bak Dünyana" çağrısında bulunmaktadır. Bu çağrı, dünyanın da evimiz olduğunu hatırlatmakta ve herkesin kendi etki alanında sürdürülebilirlik odaklı başlatacağı küçük değişimlerin birleşerek, geleceği şekillendiren, dünyayı iyileştiren anlamlı bir dönüşüm haline geleceği anlayışına dayanmaktadır.

Kalekim, SPK'nın yayımladığı "Sürdürülebilirlik Uyum İlkeleri Çerçevesi" uyarınca faaliyet raporunda Sürdürülebilirlik Uyum Beyanı ve Sürdürülebilirlik Uyum Raporuna yer vermiştir. Şirketin sürdürülebilirlik konusunda yaptığı/yapacağı çalışmalar hem internet sitesinde hem de faaliyet raporunda kapsamlı olarak ele alınmıştır. Rapor tarihi itibarıyla çevreye verilen zararlar nedeniyle alınan bir ceza ya da Şirket aleyhine açılan bir dava bulunmamaktadır.

4.KISIM: YÖNETİM KURULU



SİNOPSİS

| | |
|---|---|
| + | Şirket'in stratejik hedefleri belirlenmiş, |
| + | Yönetim kurulu etkin ve nitelikli üyelerden oluşuyor, |
| + | Yönetim kurulunda üç bağımsız üye var, |
| + | Kurumsal Yönetim, Denetim ve Riskin Erken Saptanması komiteleri ihdas edilmiş |
| + | Yönetim kurulu üyelerinin ve üst düzey yöneticilerin ücretlendirme esasları belirlenmiş ve kamuya açıklanmış, |
| + | Yönetim kurulu toplantı ve karar nisabı esas sözleşmede belirtilmiş, toplantıların ne şekilde yapılacağı Şirket içi düzenlemelerle yazılı hale getirilmiş, |
| + | Yedi kişilik Yönetim Kurulu'nda iki kadın üye var. |
| + | Şirket, yönetim kurulunda kadın üye oranı için %25'ten az olmamak kaydıyla bir hedef oran ve hedef zaman belirlemiş ve bu politika internet sitesinde açıklanmış, |
| = | Yönetim kurulu üyelerine ve idari sorumluluğu bulunan yöneticilere verilen ücretler ve menfaatler kişi bazında açıklanmamış, |
| - | Yönetici sorumluluk sigortası mevcut değil, |

4.1. Yönetim Kurulunun İşlevi:

Yönetim kurulu; aldığı stratejik kararlarla, Şirket'in risk, büyüme ve getiri dengesini en uygun düzeyde

tutarak akılcı ve tedbirli risk yönetimi anlayışıyla Şirket'in öncelikle uzun vadeli çıkarlarını gözetmekte, Şirket'i bu prensiplerle idare ve temsil etmektedir.

Yönetim kurulu Şirket'in stratejik hedeflerini tanımlamış, ihtiyaç duyacağı insan ve finansal kaynaklarını belirlemiştir ve Şirket yönetiminin performansını denetlemektedir. Şirket faaliyetlerinin mevzuata, esas sözleşmeye, iç düzenlemelere ve oluşturulan politikalara uygunluğunu da gözetmektedir.

4.2. Yönetim Kurulunun Faaliyet Esasları:

Yönetim kurulu faaliyetlerini şeffaf, hesap verebilir, adil ve sorumlu bir şekilde yürütmektedir.

Yönetim kurulu üyeleri arasındaki görev dağılımı faaliyet raporunda açıklanmıştır. Yönetim kurulu, risk yönetim ve bilgi sistemleri ve süreçlerini de içerecek şekilde iç kontrol sistemlerini, ilgili yönetim kurulu komitelerinin görüşünü de dikkate alarak oluşturmuştur. Bu çerçevede, yönetim kurulu yılda en az bir kez risk ve iç kontrol sistemlerinin etkinliğini gözden geçirmektedir.

İç kontroller ve iç denetimin varlığı ve işleyişi hakkında faaliyet raporunda bilgi verilmiştir. Yönetim kurulu başkanı ile genel müdür ayrı olmakla birlikte yetki ayırımı esas sözleşmede yer almamaktadır. Şirkette tek başına sınırsız karar verme yetkisi esas sözleşme ile yönetim kuruluna ait olup yönetim kurulu kararıyla SN. Zeynep Bodur Okyay'a belirli bir süreliğine, şirketi her hususta sınırsız temsil ve ilzama ve bağlayıcı işlem yapmaya yetki verildiği tarafımıza beyan edilmiştir.

Yönetim kurulu Şirket ile pay sahipleri arasında etkin iletişimin korunmasında, yaşanabilecek anlaşmazlıkların

giderilmesinde ve çözüme ulaştırılmasında öncü rol oynamakta ve bu amaca yönelik olarak Kurumsal Yönetim Komitesi ve "Yatırımcı İlişkileri" birimi ile yakın iş birliği içerisinde çalışmaktadır.

Yönetim kurulu üyelerinin görevleri esnasında kusurları ile Şirket'te sebep olabilecekleri zarar sigorta ettirilmemiştir.

4.3. Yönetim Kurulunun Yapısı:

Şirket'in yönetim kurulu yedi üyeden oluşmuştur. Yönetim kurulunda üç icracı üye bulunmaktadır. Görevlerini hiçbir etki altında kalmaksızın yapabilme niteliğine sahip üç bağımsız üye vardır.

Esas sözleşmede bağımsız yönetim kurulu üye sayısına üst sınır getirilmemiş olup bağımsız yönetim kurulu üyelerinin görev süreleri üç yıl olarak belirlenmiştir.

Bağımsız üye adaylarının belirlenmesinde SPK kriterlerine uyulmuştur. Bağımsız yönetim kurulu üye adayları, mevzuat, esas sözleşme ve SPK kriterleri çerçevesinde bağımsız olduklarını yazılı olarak beyan etmişlerdir.

Şirket'in yazılı bir kadın üye politikası vardır ve bu politikayı internet sitesi aracılığıyla kamuya açıklamıştır. Rapor tarihi itibarıyla yönetim kurulunda 2 kadın üye olup kadın üye oranı % 29'tür.

4.4. Yönetim Kurulu Toplantılarının Şekli:

Yönetim kurulu Şirket işlerine yetecek sıklıkta toplanmaktadır. 2022 yılında yedi toplantı yapılmıştır. Üyelerin tamamı, Şirket işleri için yeterli zaman ayırmaktadır. Üyelerin toplantıya katılımı tamdır.

Yönetim kurulu başkanı, diğer yönetim kurulu üyeleri ve genel müdür ile görüşerek yönetim kurulu toplantılarının gündemini belirlemektedir. Yönetim kurulu

toplantısı gündeminde yer alan konular ile ilgili bilgi ve belgeler, toplantıdan yeterli zaman önce yönetim kurulu üyelerinin incelemesine sunulmaktadır.

Yönetim kurulunda her üyenin bir oy hakkı bulunmaktadır.

Yönetim kurulu toplantı ve karar nisabı esas sözleşmede belirtilmiş, toplantıların ne şekilde yapılacağı da yazılı hale getirilmiştir.

Yönetim kurulu üyelerinin başka bir Şirket'te yönetici ya da yönetim kurulu üyesi olması veya başka bir Şirkete danışmanlık hizmeti vermesi kısıtlanmamış ve belli bir kurala bağlanmamıştır, ancak Şirket bu durumun herhangi bir çıkar çatışmasına yol açmadığını beyan etmiştir.

Yönetim kurulu üyelerinin Şirket dışında aldıkları görevler faaliyet raporunda pay sahiplerinin bilgisine sunulmuştur.

4.5. Yönetim Kurulu Bünyesinde Oluşturulan Komiteler:

Yönetim kurulunun görev ve sorumluluklarını sağlıklı olarak yerine getirmek amacıyla kurul bünyesinde Kurumsal Yönetim Komitesi, Denetim Komitesi ve Riskin Erken Saptanması Komitesi kurulmuştur.

Komitelerin görev alanları, çalışma esasları ve hangi üyelerden oluşacağı yönetim kurulu tarafından belirlenmiş ve kamuya açıklanmıştır.

Denetim komitesinin tamamı bağımsız yönetim kurulu üyeleri arasından seçilmiştir. Kurumsal Yönetim ve Riskin Erken Saptanması komitelerinin başkanları da bağımsız yönetim kurulu üyeleridir. Kurumsal Yönetim Komitesi dört, Denetim Komitesi iki, Riskin Erken Saptanması komitesi üç üyeden oluşmaktadır. Genel Müdür (CEO) komitelerde yer almamaktadır. Kurumsal Yönetim ve Denetim Komiteleri içerisinde icracı yönetim kurulu üyesi bulunmamakta olup Riskin Erken Saptanması Komitesinde bir icracı üye yer almaktadır.

Komitelerin görevlerini yerine getirmeleri için gereken kaynak ve destek yönetim kurulu tarafından sağlanmaktadır. Komiteler, gerekli gördükleri yöneticiyi toplantılarına davet edebilmekte ve görüşlerini alabilmektedirler.

Komitelerin toplanma sıklıkları yeterlidir ve yaptıkları tüm çalışmalar yazılı hale getirilmiş ve kayıtları tutulmuştur. Çalışmaları hakkındaki bilgiler ve toplantı sonuçlarını içeren raporlar yönetim kuruluna sunulmaktadır.

Denetim Komitesi; Şirket'in muhasebe sistemi, finansal bilgilerinin kamuya açıklanması, bağımsız denetimi ve iç kontrol ve iç denetim sisteminin işleyişinin ve etkinliğinin gözetimini yapmakta, Şirket'in muhasebe ve iç kontrol sistemi ile bağımsız denetimiyle ilgili olarak Şirket'e ulaşan şikayetleri inceleyip sonuca bağlamaktadır.

Komite ayrıca Şirket çalışanlarının, Şirket'in muhasebe ve bağımsız denetim konularındaki bildirimlerinin gizlilik ilkesi çerçevesinde değerlendirilmesi konularında uygulanacak yöntem ve kriterleri belirlemektedir. Buna ek olarak kendi görev ve sorumluluk alanıyla ilgili tespitlerini ve konuya ilişkin değerlendirme ve önerilerini yönetim kuruluna yazılı olarak bildirmektedir.

Denetim Komitesi, kamuya açıklanacak yıllık ve ara dönem finansal tabloların Şirket'in izlediği muhasebe ilkeleri ile gerçeğe uygunluğuna ve doğruluğuna ilişkin değerlendirmelerini, Şirket'in sorumlu yöneticileri ve bağımsız denetçilerinin görüşlerini alarak kendi değerlendirmeleriyle birlikte yönetim kuruluna yazılı olarak bildirmektedir.

Komite 2022 yılı içinde dört kez toplanmıştır. Denetim Komitesi üyeleri Kurumsal Yönetim İlkeleri tebliğinde belirtilen niteliklere sahiptir.

Şirketin bağımsız denetimini yapan kuruluş; PwC Bağımsız Denetim ve Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik A.Ş. olup söz konusu firma uluslararası

deneyim sahibi PwC grubuna bağlı olarak faaliyet göstermektedir. Bağımsız denetim kuruluşunun seçim süreci, denetim komitesinin bağımsız denetim kuruluşlarının yetkinlik ve bağımsızlık koşullarını da dikkate alarak uygun gördüğü denetim firmasını yönetim kuruluna önermesi biçiminde gerçekleşmektedir.

Kurumsal Yönetim Komitesi, çalışma esaslarında belirtilen görev ve sorumlulukları yerine getirmektedir. Kurumsal Yönetim Komitesi'nin başlıca amacı kurumsal yönetim ilkelerine uyulmaması durumundaki soruşturmalar ve çıkar çatışmalarının belirlenmesi dâhil olmak üzere, kurumsal yönetim ilkelerine uyulmasında yönetim kuruluna yardımcı olunması, yatırımcı ilişkileri biriminin gözetiminin yapılması, Aday Gösterme Komitesi ve Ücret Komitesi'ne ait görevlerin yerine getirilmesidir.

Aday Gösterme Komitesi'nin asıl görevlerinden biri, adayın bağımsızlık kriterlerini karşılayıp karşılamadığını göz önünde bulundurarak yönetim kurulu ve pay sahipleri tarafından önerilen adaylar hakkında bir rapor hazırlamak ve bu değerlendirmeyi onay için kurula rapor olarak sunmaktır. Bu görev Kurumsal Yönetim Komitesi'nin tüzüğünde yer almaktadır ve geçtiğimiz dönem içinde yerine getirilmiştir.

Ücretlendirme Komitesi kurulmamış olup bu komitenin görevleri Kurumsal Yönetim Komitesi'nin çalışma esaslarına dâhil edilmiştir. Yönetim kurulu üyelerinin ve idari sorumluluğu bulunan yöneticilerin ücretlendirme esaslarının belirlendiği Şirket ücret politikasını oluşturmuş ve kurumsal internet sitesinde kamuya açıklamıştır.

Riskin Erken Saptanması Komitesi, Şirket'in varlığını, gelişmesini ve devamını tehlikeye düşürebilecek risklerin erken teşhisi, tespit edilen risklerle ilgili gerekli önlemlerin uygulanması ve riskin yönetilmesi amacıyla çalışmalar yapmakta, risk

yönetim sistemlerini gözden geçirerek rapora bağlamaktadır.

4.6. Yönetim Kurulu Üyelerine ve Üst Düzey Yöneticilere Sağlanan Mali Haklar:

Şirket yönetim kurulu üyelerinin ve üst düzey yöneticilerin ücretlendirme esasları yazılı hale getirmiş ve Şirket'in internet sitesi aracılığıyla kamuya açıklanmıştır.

Bağımsız yönetim kurulu üyelerinin ücretlendirmesinde hisse senedi opsiyonları veya Şirket'in performansına dayalı ödeme plânları kullanılmamaktadır. Bağımsız yönetim kurulu üyelerinin ücretleri, bağımsızlıklarını koruyacak düzeyde belirlenmiştir.

Şirket, herhangi bir yönetim kurulu üyesine veya üst düzey yöneticilerine borç vermemekte, kredi kullandırmamakta, üçüncü bir kişi aracılığıyla şahsi kredi adı altında kredi kullandırmamakta veya lehine kefalet gibi teminatlar vermemektedir.

Yöneticiler verilen görevleri ifa edebilmeleri için gerekli profesyonel nitelikleri haizdirler. Yöneticiler görevlerini yerine getirirken mevzuata, esas sözleşmeye, Şirket içi düzenlemelere ve politikalara uymaktadırlar.

Yöneticilerin, Şirket hakkındaki gizli ve kamuya kapalı bilgileri kendileri veya başkaları lehine kullandıklarına dair kârîne yoktur. Şirket işleri ile ilgili olarak doğrudan veya dolaylı hediye kabul etmiş, haksız menfaat sağlamış yönetici yoktur.

Yönetim kurulu üyelerine ve idari sorumluluğu bulunan yöneticilere verilen ücretler ile sağlanan diğer tüm menfaatler yıllık faaliyet raporunda toplu olarak kamuya açıklanmıştır. İlkeler itibariyle kişi bazında açıklama yapmak esastır.

Notların Anlamı

| Not | Anlamı |
|------|--|
| 9-10 | Şirket SPK Kurumsal Yönetim İlkeleri'ne büyük ölçüde uyum sağlamış ve tüm politika ve önlemleri uygulamaya sokmuştur. Yönetim ve iç kontrol mekanizmaları etkin bir şekilde oluşturulmuş ve işlemektedir. Tüm kurumsal yönetim riskleri tespit edilmiş ve aktif bir şekilde yönetilmektedir. Pay ve menfaat sahiplerinin hakları en akil şekilde gözetilmektedir; kamuyu aydınlatma ve şeffaflık faaliyetleri en üst düzeydedir ve yönetim kurulunun yapı ve işleyişi en iyi uygulama kategorisindedir. Bu alanlarda hemen hemen hiçbir zaaf bulunmamaktadır. BIST Kurumsal Yönetim Endeksi'ne en üst düzeyde dahil edilmek hak edilmiştir. |
| 7-8 | Şirket SPK Kurumsal Yönetim İlkeleri'ne önemli ölçüde uyum sağlamış ve çoğu gerekli politika ve önlemleri uygulamaya sokmuştur. Yönetim ve iç kontrol mekanizmaları, az sayıda iyileştirmelere gerek duyulsa da etkin bir şekilde oluşturulmuş ve işlemektedir. Kurumsal yönetim risklerinin çoğunluğu tespit edilmiş ve aktif bir şekilde yönetilmektedir. Pay ve menfaat sahiplerinin hakları adil şekilde gözetilmektedir; kamuyu aydınlatma ve şeffaflık faaliyetleri üst düzeydedir ve yönetim kurulunun yapı ve işleyişi sağlam temellere dayandırılmıştır. Çok büyük riskler teşkil etmese de, bu alanların biri veya birkaçında bazı iyileştirmeler gereklidir. BIST Kurumsal Yönetim Endeksi'ne dahil edilmek hak edilmiştir. |
| 6 | Şirket SPK Kurumsal Yönetim İlkeleri'ne orta derecede uyum sağlamış ve gerekli politika ve önlemlerin bir kısmını uygulamaya sokmuştur. Yönetim ve iç kontrol mekanizmaları, orta derecede oluşturulmuş ve işlemekte, ancak iyileştirmelere gerek vardır. Kurumsal yönetim risklerinin bir kısmı tespit edilmiş ve aktif bir şekilde yönetilmektedir. Ulusal standartlara kısmen uyum sağlanmıştır ancak uluslararası platformlarda bu standartların gerisinde kalınabilir. Pay sahipleri; menfaat sahipleri; kamuyu aydınlatma ve şeffaflık; ve yönetim kurulu alanlarının bazılarında iyileştirmeler gerekmektedir. |
| 4-5 | Şirket SPK Kurumsal Yönetim İlkeleri'ne gereken asgari derecede uyum sağlamış ve gerekli politika ve önlemlerin standartların altında bir kısmını uygulamaya sokmuştur. Yönetim ve iç kontrol mekanizmaları, gereken asgari derecede oluşturulmuş, ancak tam etkin bir şekilde işlememektedir. Kurumsal yönetim riskleri tamamen tespit edilmemiş ve aktif bir şekilde yönetilememektedir. Pay sahipleri; menfaat sahipleri; kamuyu aydınlatma ve şeffaflık ve yönetim kurulu alanlarının bazılarında veya hepsinde önemli iyileştirmeler gerekmektedir. |
| <4 | Şirket SPK Kurumsal Yönetim İlkeleri'ne uyum sağlamamıştır ve gerekli politika ve önlemleri zayıftır. Yönetim ve iç kontrol mekanizmaları, gerekli etkinlikte oluşturulmamıştır. Önemli kurumsal yönetim riskleri mevcut olup bu riskler aktif bir şekilde yönetilmemekte ve şirket kurumsal yönetim ilkelerine duyarlı değildir. Pay sahipleri; menfaat sahipleri; kamuyu aydınlatma ve şeffaflık ve yönetim kurulu alanlarının hepsinde önemli zaaf vardır. Yatırımcı güveni zedelenabilir ve maddi zararlar oluşabilir. |

ÇEKİNCELER

Bu Kurumsal Yönetim Derecelendirme Raporu, Sermaye Piyasası Kurulu Kurumsal Yönetim İlkeleri baz alınarak, hem Kalekim Kimyevi Maddeler Sanayi ve Ticaret A.Ş. iş birliğiyle sağlanan ve hem de Kalekim Kimyevi Maddeler Sanayi ve Ticaret A.Ş.'nin kamunun kullanımına açık olarak yayınladığı bilgilere dayanılarak Saha Kurumsal Yönetim ve Kredi Derecelendirme A.Ş. tarafından hazırlanmıştır.

Bu rapor Saha A.Ş. analistleri tarafından eldeki bilgi ve verilerin iyi niyet, bilgi birikimi ve deneyim ile çözümlenmesinden sonra ortaya çıkmış olup, kurumların hissedar haklarına verdikleri önemin, kamuyu aydınlatma faaliyetlerinin, menfaat sahipleri ile ilişkilerinin ve yönetim kurullarının genel kredibilitesi hakkında bir görüşür. Derecelendirme notu ise, derecelendirilen şirketin menkul kıymetleri için asla bir al/sat önerisi olamayacağı gibi, belli bir yatırımcı için o yatırım aracının uygun olup olmadığı hakkında bir yorum da değildir. Bu sonuçlar esas alınarak doğrudan veya dolaylı olarak uğranabilecek her türlü maddi/manevi zararlardan ve masraflardan Saha A.Ş. sorumlu tutulamaz. Bu yorumların üçüncü şahıslara yanlış veya eksik aksettirilmesinden veya her ne şekilde olursa olsun doğacak ihtilaflar da Saha A.Ş. analistlerinin sorumluluğu altında değildir.

Saha Kurumsal Yönetim ve Kredi Derecelendirme A.Ş. bağımsızlık, tarafsızlık, şeffaflık ve analitik doğruluk ilkeleriyle hareket eder ve davranış kuralları olarak IOSCO (Uluslararası Sermaye Piyasaları Komisyonu)'nun kurallarını aynen benimsemiş ve web sitesinde yayınlamıştır (www.saharating.com).

© 2023, Saha Kurumsal Yönetim ve Kredi Derecelendirme A.Ş. Bütün hakları saklıdır. Bu Kurumsal Yönetim Derecelendirme raporunda sunulan bilgilerin, Saha A.Ş.'nin ve Kalekim Kimyevi Maddeler Sanayi ve Ticaret A.Ş.'nin izni olmaksızın yazılı veya elektronik ortamda basılması, çoğaltılması ve dağıtılması yasaktır.

İrtibat:

Selim Sühan Seçkin

suhan@saharating.com

Ali Perşembe

apersembe@saharating.com

Serhat Karakuş

skarakus@saharating.com



SAHA Kurumsal Yönetim ve Kredi Derecelendirme Hiz. A.Ş.

Hacı Mansur sok. Konak Apt. 3/1 Nişantaşı 34363 Şişli İstanbul

Tel: 212. 291 97 91; Fax: 212. 291 97 92

• info@saharating.com • www.saharating.com