ERSAN ALIŞVERİŞ HİZMETLERİ VE GIDA SANAYİ TİCARET A.Ş.

01.01.2023 - 31.03.2023 HESAP DÖNEMİNE AİT

YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

İÇİNDEKİLER	SAYFA
Kurumsal Bilgiler	1
Kim Market Hakkında	2
Sermaye ve Ortaklık Yapısı	3
Şirketin Organizasyon Şeması	4
Yönetim Organı Üyeleri ile Üst Düzey Yöneticilere Sağlanan Mali Haklar	5
Şirketin Araştırma ve Geliştirme Çalışmaları	5
Şirket Faaliyetleri ve Faaliyetlere İlişkin Önemli Gelişmeler	6
Finansal Durum	8
Kâr Dağıtım Politikası	10
Riskler ve Yönetim Organının Değerlendirmesi	11
Diğer Hususlar	12
Kurumsal Yönetim İlkelerine Uyum Raporu	14
Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Çerçevesi Değerlendirmesi	27

KURUMSAL BİLGİLER	
Ticaret Unvanı	Ersan Alışveriş Hizmetleri ve Gıda Sanayi Ticaret Anonim Şirketi
Merkez Adresi	Yenibosna Merkez Mahallesi 29 Ekim Caddesi Dış Kapı No:11C İç Kapı No:11 Bahçelievler/İstanbul
Ticaret Sicili Memurluğu	İstanbul Ticaret Sicil Memurluğu
Ticaret Sicili Numarası	367492
Kuruluş Tarihi	21.03.1997
Vergi Dairesi	Büyük Mükellefler Vergi Dairesi Başkanlığı
Vergi Numarası	3680195906
Mersis Numarası	0368-0195-9060-0352
Telefon	0(212) 489 21 21
Faks	0(212) 630 20 15
İnternet Sitesi	www.kimmarket.com.tr
Kurumsal e-posta	info@kimgrup.com.tr
KEP(Kayıtlı Elektronik Posta) Adresi	ersanalisveris@hs01.kep.tr
Kayıtlı Sermaye	875.000.000 TL
Ödenmiş Sermaye	240.000.000 TL
İşlem Gördüğü Borsa	Borsa İstanbul
Borsaya Kote Olma Tarihi	22.09.2021
İşlem Sembolü	KIMMR
İşlem Gördüğü Pazar	Ana Pazar
Faaliyet Konusu	Perakende Ticaret

KİM MARKET HAKKINDA

Ersan Alışveriş Hizmetleri ve Gıda Sanayi Ticaret A.Ş. (KİM Marketleri) 1997 yılında İstanbul'da "limited şirket" olarak kurulmuş olup, 2002 yılında nevi değişikliğine giderek "anonim şirkete" dönüşmüştür.

Şirket kuruluşundan itibaren süpermarket formatında mağazalarıyla hizmet vermektedir. 31.03.2023 tarihi itibarıyla KİM Marketleri İstanbul, İzmir, İzmit, Tekirdağ ve Edirne'de faaliyet göstermektedir.

2007 yılında yapılan hisse devriyle Kim Marketlerin tüm hisseleri Ersan Kardeşlere geçmiştir. Söz konusu devir sonrasında 2007 yılında mağaza sayısı 30 olmuştur.

2008 yılında İstanbul dışında da mağazalaşarak bölgesel bir zincir olma hedefi benimsenmiştir. Bu bağlamda 2008 ve 2009 yıllarında Kim Marketleri İstanbul dışında Tekirdağ, Edirne ve Kocaeli'de de mağaza açarak operasyonunu İstanbul dışına da taşımıştır.

2014 yılında Kim Marketleri İzmir'de faaliyette bulunan 11 mağazayı devralarak büyümesini sürdürmüştür. Büyüyen yapısına paralel olarak şirket tarafından tedarik süreçlerindeki etkinliği artırmak amacıyla stratejik yatırımlar yapılmıştır. Bu bağlamda 2014 yılında şirket tarafından Hadımköy Lojistik Merkezi satın alınarak İstanbul, Edirne, Tekirdağ ve Kocaeli'de bulunan mağazaların tüm tedarik süreçlerinin tek bir merkezden yapılması sağlanmıştır.

2018 yılında sektörel gelişmeler yakından takip edilerek hizmet kalitesinden ödün vermeyecek şekilde operasyonel süreçlerini değiştirebilen şirket, özel markalı (Private Label) ürünlere olan talep artışına paralel olarak 2018 yılında "Kim'in" markalı ürünler için bakliyat ve kuruyemiş tesisi kurarak özel markalı (Private Label) ürünlerin satışına başlamıştır.

2019 yılında Kim Marketlerinin mağaza sayısı 100'ü aşmıştır. Teknolojik gelişmeler ve pandemi sürecindeki tüketici alışkanlıklarının etkisiyle e-ticaret alanındaki satış hacminde hızlı bir yükselme yaşanmıştır.

Kim Marketleri organik ve inorganik büyümesinin finansmanı, karlılık odaklı satın alımlar (peşin alımlar) ve işletme sermayesinin güçlendirilmesi, e-ticaret ve satış kanallarının çeşitlendirilmesi açısından yapılacak teknoloji yatırımlarının hızlandırılması, artacak satış kanalları, lokasyon ve büyüme ile birlikte ortaya çıkacak lojistik altyapısının güçlendirilmesinin sağlanması, şirketin geleceğe yönelik hedeflerinin gerçekleştirilebilmesi anlamında mali ve idari yapısının güçlendirilmesi amacıyla 2021 yılı Eylül ayında halka arz edilmiştir.

2021 yılındaki halka arzla birlikte Kim Marketlerin sermayesi 65.000.000 TL artırılarak 240.000.000 TL'ye ulaşmıştır.

2022 yılı mart ayında Şirketimiz Genel Müdürlüğü'nü Hadımköy'deki adresinden Yenibosna'daki yeni adresine taşımıştır.

Mağaza sayısı 2021 yılı sonunda toplam 134'e, 31.03.2023 tarihi itibarıyla ise toplam 140'a ulaşmıştır. Şirket mağazalarımızın adres ve iletişim bilgileri www.kimmarket.com.tr adresindeki internet sayfamızda yayımlanmaktadır.

Kilometre Taşları

1997	2007	2008	2009	2010	2014	2018	2019	2020	2021	2022
KİM kuruldu.	30 Mağazaya ulaşıldı.	Tekirdağ operasyonu faaliyete geçti.	Edirne operasyonu faaliyete geçti.	Et entegre tesisi açıldı.	Hadımköy Lojistik Merkezi açıldı.	Private Label markalı ürünler için bakliyat ve kuruyemiş tesisi açıldı.	Mağaza sayısı 100'ü geçti.	E-ticaret sitesi kuruldu.	Halka arz işlemi gerçekleşti.	Yeni Genel Müdürlük adresine taşındı.
					İzmir operasyonu faaliyete geçti.					

SERMAYE VE ORTAKLIK YAPISI

Kayıtlı Sermaye Tavanı : 875.000.000,- TL

Ödenmiş Sermaye : 240.000.000,- TL

Sermaye Piyasası Kurulu tarafından verilen kayıtlı sermaye tavanı izni, 2021-2025 yılları (5 yıl) için geçerlidir.

31.03.2023 tarihi itibarıyla Ersan Alışveriş Hizmetleri ve Gıda Sanayi Ticaret A.Ş.'nin sermaye ve ortaklık yapısı aşağıdaki gibidir.

Ortak Adı/Unvanı	Pay Tutarı(TL)	Pay Oranı(%)
Ergin ERSAN	59.500.000	24,791
Erol ERSAN	57.750.000	24,063
Ercan ERSAN	57.750.000	24,063
Halka Açık Olan Kısım*	65.000.000	27,083
Toplam	**240.000.000**	**100,00**

*Sermaye Piyasası Kurul Karar Organı'nın i-SPK.22.7 (14.02.2023 tarih ve 9/177 s.k.) sayılı İlke kararı çerçevesinde, Yönetim Kurulumuzun 20.02.2023 tarihli pay geri alım kararı kapsamında; 31.03.2023 itibari ile 341.719 adet pay geri alınmıştır. Şirketimizin sahip olduğu KIMMR paylarının şirket sermayesine oranı 0,142% olmuştur.

Ersan Alışveriş Hizmetleri ve Gıda Sanayi Ticaret A.Ş. 16-17 Eylül 2021 tarihlerinde sermaye artırımı yoluyla 65.000.000 TL nominal değerli pay ihracında bulunmuş ve 22.09.2021 tarihinden itibaren payları Borsa İstanbul A.Ş.' de işlem görmeye başlamıştır.

İmtiyazlı paylara ve payların oy haklarına ilişkin açıklamalar:

İmtiyazlı Pay Miktarı **:** 5.250.000

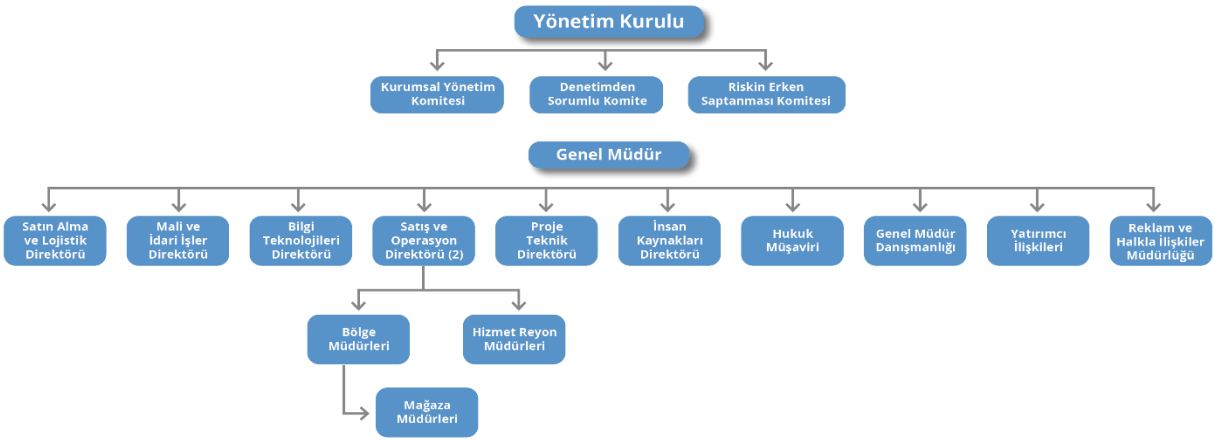
Şirket'in üç ortağına eşit dağıtılmış nama yazılı A Grubu toplam 5.250.000 adet imtiyazlı hisseleri bulunmaktadır. A Grubu hisselerdeki imtiyaz, yönetim hususunda haklar sağlamaktadır. B Grubu hisseler ise hamiline yazılı olup, imtiyaz bulunmamaktadır.

Ersan Alışveriş Hizmetleri ve Gıda Sanayi Ticaret A.Ş'nin imtiyazlı hisselerinin (A grubu hisseler) 31.03.2023 tarihi itibarıyla dağılımı aşağıdaki gibidir:

Ortak Adı/Unvanı	Grup	H/N	Adet	Tutar(TL)
Ergin ERSAN	A	Nama	1.750.000	1.750.000
Erol ERSAN	A	Nama	1.750.000	1.750.000
Ercan ERSAN	A	Nama	1.750.000	1.750.000
Toplam			**5.250.000**	**5.250.000**

A grubu nama yazılı paylar; genel kurula seçim için önerilecek Yönetim Kurulu adaylarının yarısının belirlenip, önerme imtiyazına sahiptir. Yönetim Kurulu üye sayısının tek rakam olarak belirlenmesi halinde tanımlanan imtiyaz hakkı küsuratın aşağıya iblağ edilmesi şeklinde uygulanır. İmtiyazlı paylara ayrıca oyda imtiyaz tanınmamıştır.

ŞİRKETİN ORGANİZASYON ŞEMASI:



Yönetim organı, üst düzey yöneticiler ve personel sayısı ile ilgili bilgiler:

Dönem içinde Yönetim Kurulu'nda görev alan başkan ve üyelerin ad ve soyadları, yetki sınırları, bu görevlerinin süreleri (başlangıç ve bitiş tarihleri):

Görevi	Adı Soyadı	Yetki Sınırları	Görevlerinin Süreleri *Başlangıç ve Bitiş Tarihleri*
Yönetim Kurulu Başkanı	Erol Ersan	Şirket'i Temsil ve İlzama Münferiden Yetkilidir.	28 Nisan 2022 tarihli Olağan Genel Kurul Toplantısında 3 yıl görevde bulunmak üzere seçilmiştir.
Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı	Ergin Ersan	Şirket'i Temsil ve İlzama Münferiden Yetkilidir.	28 Nisan 2022 tarihli Olağan Genel Kurul Toplantısında 3 yıl görevde bulunmak üzere seçilmiştir.
Yönetim Kurulu Üyesi Genel Müdür	Ercan Ersan	Şirket'i Temsil ve İlzama Münferiden Yetkilidir.	28 Nisan 2022 tarihli Olağan Genel Kurul Toplantısında 3 yıl görevde bulunmak üzere seçilmiştir.
Yönetim Kurulu Üyesi	Hasan Ersan	Temsil ve İlzam Yetkisi Yoktur.	28 Nisan 2022 tarihli Olağan Genel Kurul Toplantısında 3 yıl görevde bulunmak üzere seçilmiştir.
Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	Ali Zırıh	Temsil ve İlzam Yetkisi Yoktur.	28 Nisan 2022 tarihli Olağan Genel Kurul Toplantısında 3 yıl görevde bulunmak üzere seçilmiştir.
Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	Doç. Dr. İbrahim Sırma	Temsil ve İlzam Yetkisi Yoktur.	28 Nisan 2022 tarihli Olağan Genel Kurul Toplantısında 3 yıl görevde bulunmak üzere seçilmiştir.

Şirket'in 31.03.2023 tarihi itibarıyla çalışan personel sayısı 2.372'dir. (31.12.2022: 2.367 personel)

Dönem içerisinde faaliyet giderleri içinde yer alan personel giderleri ise 96.819.380 TL'dir. Şirketimizde toplu sözleşme uygulaması yoktur.

Şirket genel kurulunca verilen izin çerçevesinde yönetim organı üyelerinin şirketle kendisi veya başkası adına yaptığı işlemler ile rekabet yasağı kapsamındaki faaliyetleri hakkında bilgiler:

Yönetim Kurulu Üyelerine halen yürürlükte bulunan Türk Ticaret Kanunu'nun 395. ve 396. maddeleri ile Şirketin konusuna giren ticari muamelelerde bulunma serbestisi verilmiştir. Yönetim Kurulu Üyeleri için şirketle işlem yapma yasağı uygulanmamakla birlikte, 2023 yılı mart sonu itibarıyla herhangi bir çıkar çatışması meydana gelmemiştir.

YÖNETİM ORGANI ÜYELERİ İLE ÜST DÜZEY YÖNETİCİLERE SAĞLANAN MALİ HAKLAR

Sağlanan huzur hakkı, ücret, prim, ikramiye, kâr payı gibi mali menfaatlerin toplam tutarları:

Esas Sözleşme kapsamında; Yönetim Kurulu Üyelerine, Türk Ticaret Kanunu çerçevesinde, Sermaye Piyasası Kanunu'nun ilgili hükümlerine aykırı olmamak kaydıyla ödeme şekli ve tutarı Genel Kurulca kararlaştırılacak ücret, ikramiye, prim ve yıllık kardan ödeme yapılabilir.

28.04.2022 tarihinde yapılan 2021 yılı Olağan Genel Kurul Toplantısı'nda Yönetim Kurulu'na 2022/Mayıs ayından itibaren aylık olarak; Yönetim Kurulu Başkanı'na net 45.000,00 TL, Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı'na net 45.000,00 TL, bağımsız olmayan Yönetim Kurulu Üyelerinin her birine aylık net 45.000,00 TL ve bağımsız Yönetim Kurulu Üyelerinin her birine aylık net 10.000,00 TL ücret ödenmesi kararlaştırılmıştır. Bağımsız üyeler için bu kriterler dikkate alınmakla birlikte Bağımsız Yönetim Kurulu üyelerinin ücretlendirilmesinde bağımsızlık düzeylerinin korunmasına dikkat edilir. Bunlar haricinde herhangi bir mali hak söz konusu değildir.

Dönem içerisinde Yönetim Kurulu Üyeleri ile Üst Düzey Yöneticilere toplam 723.197,83 TL brüt (Net: 600.000 TL) ödeme yapılmıştır.

Verilen ödenekler, yolculuk, konaklama ve temsil giderleri ile ayni ve nakdi imkânlar, sigortalar ve benzeri teminatların toplam tutarlarına ilişkin bilgiler:

Yoktur.

ŞİRKETİN ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME ÇALIŞMALARI

Şirket Satış ve Operasyon Direktörlüğü tarafından;

- Satın alınan ürünlerin kalitesi, ürün gruplarındaki mevzuatsal değişiklikler, maliyet, değişiklikleri,
- Private Label ürün gamının belirlenmesi, ürün penetrasyonunun sağlanması ve takip edilmesi, kalitesinin korunması

sürekli olarak takip edilmektedir.

Ayrıca, şirket tarafından e-ticaret faaliyetleri kapsamında sektörel gelişmeler yakından takip edilmekte, teknolojik ve şirketin lojistik alt yapısı e-ticaret fırsatlarına göre geliştirilmektedir.

ŞİRKET FAALİYETLERİ VE FAALİYETLERE İLİŞKİN ÖNEMLİ GELİŞMELER

Şirket'in ana faaliyet konusu her türlü gıda ve ihtiyaç maddelerinin toptan ve perakende alım-satımı, ithalat ve ihracatıdır.

İnsan Kaynaklarına ilişkin gelişmeler:

Şirket'in personel sayısı 2022 yılsonunda 2.367 iken, 31.03.2023 tarihinde bu sayı 2.372 olmuştur.

3308 sayılı Mesleki Eğitim Kanunu kapsamında Şirketimiz ile İstanbul Milli Eğitim Müdürlüğü arasında MESEM projesi kapsamında iş birliği protokolü 2022 Ekim ayında imzalanmıştır. Tüm çalışanlarımıza titiz bir çalışma yaparak projenin de amacı olan ülkemizin ara elaman açığını kapatmak ve nitelikli iş gücüne katkı sağlayabilmek için meslek deneyimi olan 550 çalışanımızı MESEM projesine dâhil ederek yaptıkları iş konusunda ustalık belge sahibi olabilmeleri, 17 çalışanımıza da usta öğretici belgelerini alarak akademik bilgi birikimlerini projeye dâhil etmelerini sağladık.

Kim Market olarak bireyin topluma faydasının artmasında eğitimin rolünün büyük olduğunu kabuk ederek personelin yetiştirilmesi, geliştirilmesi ve verimli şekilde istihdam edilmesi amacıyla şirket içi eğitim planları yapıp uygulayarak ülke eğitimine katkı sağlamak her zaman ilk önceliğimiz olmuştur.

Şirketin ilgili hesap döneminde yapmış olduğu yatırımlara ilişkin bilgiler:

01.01.2023-31.03.2023 hesap döneminde 5.274.028 TL yatırım yapılmıştır.

Güneş enerjisinden elektrik üretimi için bağlantı anlaşmasına çağrı mektubu başvurumuzun 12/01/2023 tarih ve 2831 sayılı yazısıyla kabul edildiği, GES yatırımı için Saha Temiz Enerji Elektrik Taahhüt Danışmanlık A.Ş. ile sözleşme imzalandığı, yatırımın maliyetinin 4.920.000 USD olarak öngörüldüğü, finansmanı için %70 uzun vadeli yatırım kredisi %30 öz kaynak kullanılması planlandığı ve 2023 Temmuz ayına kadar faaliyete geçmesi planlandığı ifade edilmişti. İlgili proje için toplamda 65 Milyon TL 36 ay vadeli kredi kullanılmıştır. İlgili kredi ile yüklenici firmaya panel ve proje bileşenleri için ödeme yapılmış olup, yüklenici firmadan 2.500.000 USD banka avans teminat mektubu alınmıştır . Projenin altyapı çalışmaları başlamıştır.

Şirketin iç kontrol sistemi ve iç denetim faaliyetleri hakkında bilgiler ile yönetim organının bu konudaki görüşü:

Yönetim Kurulu'nda Denetim Komitesi oluşturulmuştur. Mevcut durumda tüm yöneticiler ve tüm departmanların çalışanları her aşamada süreçleri ve işlemleri iç kontrol felsefesine uygun olarak kontrol etmektedir. Kontroller, süreçlerdeki öncelikli olarak operasyonel riskleri ve sürece özgü tüm riskleri ortadan kaldırmaya veya olumsuz etki ve olasılığını azaltmaya yönelik her türlü uygulama olarak tanımlanmıştır. Bütün tanımlanmış iş süreçleri; risk analizlerine, olması gereken kontrol noktalarına göre hiyerarşik yapı içinde yürütülmektedir. Mağazaların denetimi için bir ekip, belirlenmiş kontrol noktalarını düzenli olarak kontrol etmekte ve raporlamaktadır. İç Kontrol ve İç Denetimin bağımsız bir birim olarak oluşturulması ve iç kontrol prosedürlerinin oluşturulması ikinci safha olup, çalışmalar devam etmektedir.

Şirketin doğrudan veya dolaylı iştirakleri ve pay oranlarına ilişkin bilgiler:

Yoktur.

Şirketin iktisap ettiği kendi paylarına ilişkin bilgiler:

Yönetim Kurulumuzun 20.02.2023 tarihli pay geri alım kararı kapsamında; 31.03.2023 itibari ile 341.719 adet pay geri alınmıştır. Şirketimizin sahip olduğu KIMMR paylarının şirket sermayesine oranı 0,142% olmuştur.

Hesap dönemi içerisinde yapılan özel denetime ve kamu denetimine ilişkin açıklamalar:

Şirket, halka açık statüde olduğundan yılda iki kez (Haziran ve Aralık dönemlerinde) bağımsız dış denetime tabidir.

Şirket'in 2020, 2021 ve 2022 yıllarına ilişkin mali verileri Abaküs Bağımsız Denetim A.Ş. tarafından denetlenmiştir.

Yönetim Kurulumuz tarafından 10.04.2023 tarihinde gerçekleşen toplantıda; Denetimden Sorumlu Komitemizin uygun görüşü ile Şirketimizin 01.01.2023-31.12.2023 faaliyet dönemine ilişkin finansal tablolarının Türk Ticaret Kanunu ve Sermaye Piyasası Kanunu ile yürürlükte olan diğer mevzuat uyarınca belirlenen esaslara uygun olarak bağımsız denetime tabi tutulması ve ilgili diğer faaliyetlerin yerine getirilmesi için Boğaziçi Bağımsız Denetim ve Yeminli Mali Müşavirlik A.Ş.'nin seçilmesine ve Genel Kurul'un onayına sunulmasına oy birliği ile karar verilmiştir.

Şirket aleyhine açılan ve şirketin mali durumunu ve faaliyetlerini etkileyebilecek nitelikteki davalar ve olası sonuçları hakkında bilgiler:

31 Mart 2023 tarihi itibarıyla devam eden davaların tutarlarına ilişkin özet bilgiler aşağıdaki tabloda sunulmuştur:

	31.03.2023		31.12.2022	
Devam Eden Dava ve İcra Takipleri	**Adet**	**Tutar - TL**	**Adet**	**Tutar - TL**
Şirket tarafından açılmış ve devam eden davalar	23	36.326.500	12	416.566
Şirket lehine devam eden icra takipleri	22	1.340.933	22	1.332.438
Şirket aleyhine açılmış ve devam eden davalar	182	3.827.965	174	3.621.575
Şirket aleyhine devam eden icra takipleri	66	4.927.970	47	3.348.574

Şirket, aleyhine açılmış devam eden davalar için kaybedilme ihtimaline karşı bilanço tarihi itibarıyla 3.281.967 TL (31.12.2022: 2.990.345 TL) tutarında dava karşılığı ayırmıştır.

Mevzuat hükümlerine aykırı uygulamalar nedeniyle şirket ve yönetim organı üyeleri hakkında uygulanan idari veya adli yaptırımlara ilişkin açıklamalar:

Şirket ve Yönetim Kurulu Üyeleri'nin, mevzuat hükümlerine aykırı uygulamalar nedeniyle haklarında verilmiş idari yaptırım ve ceza yoktur.

Geçmiş dönemlerde belirlenen hedeflere ulaşılıp ulaşılamadığı, genel kurul kararlarının yerine getirilip getirilmediği, hedeflere ulaşılamamışsa veya kararlar yerine getirilmemişse gerekçelerine ilişkin bilgiler ve değerlendirmeler:

Geçmiş dönemlerde belirlenen finansal hedeflere ulaşılmıştır.

Yıl içerisinde olağanüstü genel kurul toplantısı yapılmışsa, toplantının tarihi, toplantıda alınan kararlar ve buna ilişkin yapılan işlemler de dâhil olmak üzere olağanüstü genel kurula ilişkin bilgiler:

Yıl içerisinde olağanüstü genel kurul toplantısı yapılmamıştır.

Şirketin yıl içinde yapmış olduğu bağış ve yardımlar ile sosyal sorumluluk projeleri çerçevesinde yapılan harcamalara ilişkin bilgiler:

01.01.2023-31.03.2023 hesap döneminde deprem bölgesine toplam 581.575 TL bağış ve yardım yapılmıştır.

Şirketler topluluğuna bağlı bir şirketse; hâkim şirketle, hâkim şirkete bağlı bir şirketle, hâkim şirketin yönlendirmesiyle onun ya da ona bağlı bir şirketin yararına yaptığı hukuki işlemler ve geçmişfaaliyet yılında hâkim şirketin ya da ona bağlı bir şirketin yararına alınan veya alınmasından kaçınılan tüm diğer önlemler:

Hakim şirketle, hakim şirkete bağlı bir şirketle, hakim şirketin yönlendirmesiyle onun ya da ona bağlı bir şirketin yararına yaptığı hukuki işlemler ve geçmiş faaliyet yılında hakim şirketin ya da ona bağlı bir şirketin yararına alınan veya alınmasından kaçınılan önlem yoktur.

Şirketler topluluğuna bağlı bir şirketse; (ı) bendinde bahsedilen hukuki işlemin yapıldığı veya önlemin alındığı veyahut alınmasından kaçınıldığı anda kendilerince bilinen hal ve şartlara göre, herbir hukuki işlemde uygun bir karşı edim sağlanıp sağlanmadığı ve alınan veya alınmasından kaçınılanönlemin şirketi zarara uğratıp uğratmadığı, şirket zarara uğramışsa bunun denkleştirilip denkleştirilmediği:

Şirketin geçmiş faaliyet yılında hâkim şirketin yönlendirmesiyle onun ya da ona bağlı bir şirketin yararına yapılan herhangi bir hukuki işlem ve önlem bulunmadığı için bu işlemler neticesinde meydana gelen edimler ve karşı edimler, önlemler ve şirket yönünden yarar ve zararları da söz konusu değildir. Şirket geçmiş faaliyet yılında hâkim ve bağlı şirketlerle yapılan işlemlerden dolayı herhangi bir zarara uğramamıştır.

FİNANSAL DURUM

Şirketimizin finansal durum tablosu ve kar zarar tablosu aşağıda yer almaktadır.

Finansal Durum Tablosu	Sınırlı İncelemeden Geçmemiş 31.03.2023	Oran Analizi (%)	Bağımsız Denetimden Geçmiş 31.12.2022	Oran Analizi (%)
Dönen Varlıklar	1.041.720.110	54,4%	862.174.261	56%
Duran Varlıklar	873.100.112	45,6%	674.509.045	44%
Toplam Varlıklar	**1.914.820.222**	**100%**	**1.536.683.306**	**100%**
Kısa Vadeli Yükümlülükler	821.555.300	42,9%	624.681.950	40,7%
Uzun Vadeli Yükümlülükler	433.814.173	22,7%	258.598.542	16,8%
Özkaynaklar	659.450.749	34,4%	653.402.814	42,5%
Toplam Kaynaklar	**1.914.820.222**	**100%**	**1.536.683.306**	**100%**

Kar veya Zarar Tablosu	Sınırlı İncelemeden Geçmemiş 01.01.2023-31.03.2023	Oran Analizi (%)	Bağımsız Denetimden Geçmiş 01.01.2022-31.12.2022	Oran Analizi (%)
Hasılat	1.002.728.108	**100,00%**	2.463.937.770	100,00%
Satışların Maliyeti (-)	(754.058.278)	-75,2%	(1.860.114.681)	-75,49%
Brüt Kar/ (Zarar)	**248.669.830**	**24,8%**	**603.823.089**	**24,51%**
Esas Faaliyet Karı/(Zararı)	**24.913.633**	**2,5%**	**4.595.203**	**0,19%**
Sürdürülen Faaliyetler Dönem Karı/(Zararı)	**10.123.317**	**1%**	**52.805.913**	**2,14%**
Dönem Karı/(Zararı)	**10.123.317**	**1%**	**52.805.913**	**2,14%**
Pay Başına Kazanç/(Kayıp)	0,042		0,22	

Finansal tablolar, Sermaye Piyasası Kurulu'nun 13.06.2013 tarih ve 28676 sayılı Resmi Gazete 'de yayımlanan (II-14.1) sayılı "Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği" hükümlerine uygun olarak hazırlanmıştır.

Tüm finansal tablolar ve dipnotlara www.kimmarket.com.tr adresinden ulaşılabilmektedir.

Şirket'in 31.03.2023 tarihli finansal tabloları, Şirket Yönetim Kurulu tarafından 28 Nisan 2023 tarihinde onaylanmıştır.

Finansal duruma ve faaliyet sonuçlarına ilişkin yönetim organının analizi ve değerlendirmesi, planlanan faaliyetlerin gerçekleşme derecesi, belirlenen stratejik hedefler karşısında şirketin durumu:

31.03.2023 tarihi itibarıyla Ersan Alışveriş Hizmetleri ve Gıda Sanayi Ticaret A.Ş.'nin bilançosunda 10.123.317 TL net dönem karı mevcuttur.

31.03.2023 tarihli finansal tablo verilerine göre, Şirketin aktif toplamı 1.914.820.222 TL olarak gerçekleşmiştir. Şirketimiz kaynakları 821.555.300 TL tutarında Kısa Vadeli Kaynaklardan, 433.814.173 TL tutarında Uzun Vadeli Kaynaklardan, 659.450.749 TL tutarında Öz Kaynaklardan oluşmaktadır. Aktif toplamı 1.914.820.222 TL olup, karşılığında, 659.450.749 TL tutarında Öz Kaynak bulunmaktadır. Öz Kaynakların aktif toplamına oranı % 34,4 yabancı kaynakların aktife oranı ise % 65,6'dır.

Şirket faaliyetlerini planlanan şekilde sürdürmektedir. Sık aralıklarla ve periyodik olarak yapılan yönetim toplantılarında Şirket'in durumu gözden geçirilmekte, değişen koşullara uygun yeni hedefler ve stratejiler geliştirilmektedir.

Geçmiş yıllarla karşılaştırmalı olarak şirketin yıl içindeki satışları, verimliliği, gelir oluşturma kapasitesi, kârlılığı ve borç/öz kaynak oranı ile şirket faaliyetlerinin sonuçları hakkında fikir verecek diğer hususlara ilişkin bilgiler ve ileriye dönük beklentiler:

Hasılat, 01.01.2023-31.03.2023 hesap döneminde 1.002.728.108 TL olarak gerçekleşmiş ve 01.01.2022-31.03.2022 hesap döneminde hasılat, 445.773.299 TL olarak gerçekleşmiştir.

Şirketimizin 31 Mart 2023 itibarıyla net borç/öz kaynak oranı ise % 140,24'dür.

	31.03.2023	31.03.2022
Ödenmiş Sermaye	240.000.000	240.000.000
Özkaynaklar	659.450.749	437.831.778
Aktif Büyüklük	1.914.820.222	1.020.175.448
Vergi Öncesi Dönem Karı/Zararı	20.120.168	5.057.640
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) / Geliri	(9.996.851)	(832.670)
Dönem Vergi (Gideri)/Geliri	(9.919.062)	(3.504.737)
Ertelenmiş Vergi Geliri/(Gideri)	(77.789)	2.672.067
Dönem Net Karı /(Zararı)	10.123.317	4.224.970

Şirketin sermayesinin karşılıksız kalıp kalmadığına veya borca batık olup olmadığına ilişkin tespit ve yönetim organı değerlendirmeleri:

Şirketin 31.03.2023 tarihli finansal tablolarında yer alan Öz Kaynaklar grubu hesap kalemlerinin incelenmesi sonucunda Şirketin sermayesi karşılıksız kalmamış olup, borca batıklık durumu yoktur.

Söz konusu hesap grubunda yer alan kalemler aşağıdaki gibidir.

	01.01.2023-31.03.2023	01.01.2022-31.12.2022
Özkaynaklar	659.450.749	653.402.814
Ödenmiş Sermaye	240.000.000	240.000.000
Paylara İlişkin Primler / İskontolar	162.500.000	162.500.000

	01.01.2023-31.03.2023	01.01.2022-31.12.2022
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler	197.851.672	200.061.629
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	3.162.858	3.162.858
Geçmiş Yıllar Karları/Zararları	47.678.327	(5.127.586)
Net Dönem Karı/Zararı	10.123.317	52.805.913

Şirketin finansal yapısını iyileştirmek için alınması düşünülen önlemler:

İşletmenin aktif-pasif dengesinin daha da iyileştirilmesi ve etkin nakit yönetimi sağlanması için çalışmalar ve kontroller devam etmektedir.

Kâr payı dağıtım politikasına ilişkin bilgiler ve kâr dağıtımı yapılmayacaksa gerekçesi ile dağıtılmayan kârın nasıl kullanılacağına ilişkin öneri:

Kurumsal Yönetim Komitesi tarafından Yönetim Kuruluna sunularak kabul edilen "Kar Dağıtım Politikası" kamuya açıklanmış olup, ayrıca şirketin internet sitesinde yer almaktadır.

Sermaye Piyasası Kurulu'nun Kar Payı Tebliği (II-19.1) çerçevesinde hazırlanan Kar Dağıtım Politikası 28.04.2022 tarihinde yapılan 2021 yılı Olağan Genel Kurul Toplantısında onaylanmıştır.

KAR DAĞITIM POLİTİKASI

Finansal imkânlar elverdiği sürece, piyasa beklentileri, uzun vadeli şirket stratejisi, yatırım ve finansman politikaları, karlılık ve nakit durumu, dikkate alınarak, Türk Ticaret Kanunu, Vergi Usul Kanunu, Sermaye Piyasası Kanunu, Sermaye Piyasası Kurulu ilke kararları ve benzeri mevzuat ile şirket esas sözleşmesinin ilgili hükümleri çerçevesinde kar dağıtım oranı Yönetim Kurulu tarafından tespit edilir ve Genel Kurul'un onayına sunulur.

Kar payı dağıtım kararı verildiği takdirde, dağıtımın nakit ve/veya bedelsiz olarak dağıtılması ve ödeme zamanı Şirket Yönetim Kurulu'nca karara bağlanarak Genel Kurul'un onayına sunulur. Genel Kurul'un onayını takiben tespit edilen tarihte ortaklara dağıtılır. Kar payı, dağıtımına karar verilen Genel Kurul toplantısında karara bağlanmak şartıyla eşit veya farklı tutarlı taksitlerle ödenebilir. Taksit sayısı Genel Kurul tarafından veya Genel Kurul tarafından açıkça yetkilendirilmesi şartıyla Yönetim Kurulu tarafından belirlenir.

Şirketimizde karda imtiyazlı pay bulunmadığı gibi, kar payları mevcut payların tamamına bunların ihraç ve iktisap tarihine bakılmaksızın eşit olarak dağıtılır.

Yasa hükmü ile ayrılması gereken yedek akçeler ayrılmadıkça, esas sözleşmede pay sahipleri için belirlenen kar payı nakden ve/veya hisse senedi biçiminde ayrılmadıkça; başka yedek akçe ayrılmasına, ertesi yıla kar aktarılmasına ve intifa senedi sahiplerine, çeşitli amaçlarla kurulmuş olan vakıflara ve bu gibi kişi ve/veya kurumlara, yönetim kurulu üyeleri ile ortaklık çalışanlarına ve pay sahibi dışındaki kişilere kardan pay dağıtılmasına karar verilemeyeceği gibi belirlenen kar payı ödenmedikçe bu kişilere kardan pay dağıtılamaz.

Yönetim Kurulu, Genel Kurul tarafından yetkilendirilmiş olmak ve Sermaye Piyasası mevzuatına uymak şartı ile kar payı avansı dağıtabilir. Bir hesap döneminde verilecek toplam kar payı avansı bir önceki yıla ait dönem karının yarısını aşamaz. Genel kurul tarafından yönetim kuruluna verilen kar payı avansı dağıtma yetkisi, bu yetkinin verildiği yıl ile sınırlıdır. Bir önceki yılın kar payı avansı tamamen mahsup edilmediği sürece, ek bir kar payı avansı verilmesine ve/veya kar payı dağıtılmasına karar verilemez.

Sermaye Piyasası Kanunu ve ilgili mevzuata aykırılık teşkil etmemek üzere yıl içinde yapılan bağışların Genel Kurul'da ortakların bilgisine sunulması şartıyla bir hesap dönemi içerisinde yapılacak bağışların üst sınırı genel kurul tarafından belirlenir. Bu sınırı aşan tutarda bağış yapılamaz ve yapılan bağışlar dağıtabilir kar matrahına eklenir.

Bu politika, 28.04.2022 tarihinde yapılan 2021 yılı Olağan Genel Kurul Toplantısında onaylanmıştır. Bu politikada yapılan değişiklikler de, değişiklikten sonraki ilk genel kurul toplantısında pay sahiplerinin onayına sunulur ve internet sitesinde kamuoyuna açıklanır.

Kâr Payı Dağıtımına İlişkin Teklif

Yönetim Kurulumuzun 10.04.2023 tarihli toplantısında, Şirketimizin 31.12.2022 tarihi itibarıyla; Sermaye Piyasası Kurulu'nun Seri: II-14.1 "Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği" hükümleri gereğince, Kamu Gözetimi Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu (KGK) tarafından yayımlanmış TMS/TFRS hükümlerine göre hazırlanan ve bağımsız denetimden geçen finansal tablolarında net dağıtılabilir dönem karının 49.123.563,66 TL, V.U.K. hükümlerine göre düzenlenmiş yasal kayıtlara göre hazırlanmış finansal tablolarında ise net dağıtılabilir dönem karının 72.984.637,44 TL olduğu tespit edilmiştir. Şirket faaliyetlerinde ve yapılması planlanan yatırımların finansmanında Öz kaynak desteği olarak kullanılması amacıyla kâr dağıtımı yapılmaması hususunun 2022 yılı için yapılacak Olağan Genel Kurul toplantısında paydaşlarımıza teklifte bulunulmasına, toplantıya katılanların oy birliği ile karar verilmiştir.

RİSKLER VE YÖNETİM ORGANININ DEĞERLENDİRMESİ

Şirketin öngörülen risklere karşı uygulayacağı risk yönetimi politikasına ilişkin bilgiler:

Şirket faaliyetleri nedeniyle, fiyat riski, faiz oranındaki ve döviz kurundaki değişiklikler ile ilgili finansal risklere maruz kalmaktadır. Gelirlerin ve giderlerin döviz cinslerine göre dağılımı ile borçların döviz cinslerine göre ve değişken, sabit faiz oranlı olarak dağılımları Şirket yönetimi tarafından takip edilmektedir.

Piyasa riskine yol açan piyasa koşullarındaki değişiklikler; gösterge faiz oranı, diğer bir işletmenin finansal aracının fiyatı, mal fiyatı, döviz kuru veya fiyat ya da oran endeksindeki değişiklikleri içerir.

Stok fiyat değişikliklerinin yönetimi (fiyat riski):

Şirket, stokların fiyat değişimlerinden dolayı satış fiyatlarının etkilenmesi nedeniyle fiyat riskine maruz kalmaktadır. Satış marjları üzerindeki olumsuz fiyat hareketi etkilerinden kaçınmak amacıyla kullanılabilecek bir türev enstrümanı bulunmamaktadır. Şirket tarafından ileriye dönük stok fiyatlarındaki hareketler dikkate alınarak sipariş verme-üretim-satın alma dengeleri gözden geçirilmektedir.

Finansal Risk Yönetimi

Tahsilat Riski

Şirket'in tahsilat riski genel olarak ticari alacaklarından dolayı söz konusu olabilmektedir. Ticari alacaklar, Şirket yönetimince geçmiş tecrübeleri ile birlikte piyasa koşulları ışığında değerlendirilmekte ve uygun oranda şüpheli alacak karşılığı ayrılmaktadır.

Kur Riski

Kur riski herhangi bir finansal enstrümanın değerinin döviz kurundaki değişikliğe bağlı olarak değişmesinden doğmaktadır. Şirketin esas faaliyetlerine ilişkin kur riski bulunmamaktadır.

Likidite Riski

Likidite riski, bir işletmenin finansal araçlara ilişkin taahhütlerini yerine getirmek için fon temininde güçlükle karşılaşma riskini ifade eder. Şirket aktif ve pasiflerinin vadesel dağılımını dengeleyerek likidite riskini yönetmektedir.

Kur Değişiminin Etkileri

Şirket'in para birimi Türk Lirası ("TL") cinsinden ifade edilmiştir. Şirket, yabancı para (ilgili işletmenin fonksiyonel para birimi dışındaki para birimleri) cinsinden yapılan işlemleri fonksiyonel para birimi cinsinden ilk kayda alırken işlem tarihinde geçerli olan ilgili kurları esas almaktadır. Yabancı para cinsinden olan parasal varlık ve yükümlülükler bilanço tarihinde geçerli olan kurlarla değerlenmekte ve doğan kur farkı gider ya da gelirleri ilgili dönemde kar veya zarar tablosuna yansıtılmaktadır. Parasal olan tüm aktif ve pasifler dönem sonu kuruyla çevrilip ilgili kur farkları kar veya zarar tablosuna yansıtılmıştır. Yabancı para cinsinden olan ve maliyet değeri ile ölçülen parasal olmayan kalemler ilk işlem tarihindeki kurlardan fonksiyonel para birimine çevrilir. Yabancı para cinsinden olan ve gerçeğe uygun değerleri ile ölçülen parasal olmayan kalemler ise gerçeğe uygun değerin tespit edildiği tarihte geçerli olan kurlardan fonksiyonel para birimine çevrilir.

Riskin erken saptanması ve yönetimi komitesinin çalışmalarına ve raporlarına ilişkin bilgiler:

Şirket Yönetim Kurulu 05.01.2022 tarih ve 2022/001 sayılı kararı ile ayrı bir komite olarak Şirketimiz Yönetim Kurulu bünyesinde faaliyet göstermek üzere "Riskin Erken Saptanması Komitesi" oluşturulmuştur.

Komite başkanlığına Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi Sn. Ali Zırıh, komite üyeliğine Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi Doç. Dr. İbrahim Sırma seçilmiştir.

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

Finansal risk yönetimindeki hedefler

Şirket finansal risklerini, yerli ve yabancı piyasalardaki gelişmeleri düzenli bir şekilde takip ederek, Şirket'in faaliyetleri ile ilgili maruz kalabileceği ya da kaldığı finansal risklerin seviyesini ve büyüklüğünü gözlemlemekte ve yönetmektedir.

Satışlar, verimlilik, gelir yaratma kapasitesi, karlılık, borç/öz kaynak oranı ve benzeri konularda ileriye dönük riskler:

Geçmiş faaliyet dönemlerinde tek başına ya da diğer belirlenen risklerle birlikte Şirket varlığını tehdit edecek nitelikte bir risk ile karşılaşılmamıştır. Böyle bir riskin varlığı tahmin edilemez olsa bile istisnai risklerin ortaya çıkması halinde, böyle bir riskin üretim miktarı ve kar üzerinde bir etkisi olabilir. Tüm bunlara rağmen Şirket varlığını tehdit edecek nitelikte ilave bir risk belirlenmemiştir.

DİĞER HUSUSLAR

Şirkette meydana gelen ve ortakların, alacaklıların ve diğer ilgili kişi ve kuruluşların haklarını etkileyebilecek nitelikteki özel önem taşıyan olaylara ilişkin açıklamalar:

Şirketimizin 2021 yılı hesap dönemine ait Olağan Genel Kurul Toplantısı 28.04.2022 tarihinde yapılmıştır. (Genel Kurul Toplantısı ile ilgili detaylı bilgi faaliyet raporunun, Kurumsal Yönetime İlişkin Bilgiler- Genel Kurul Toplantıları bölümünde yer almaktadır.)

10.04.2023 tarihinde gerçekleşen Yönetim Kurulu Toplantısı'nda; Şirketimizin 2022 yılı Olağan Genel Kurul Toplantısı'nın 04.05.2023 günü saat 14:00' de, gündem maddesindeki konuların görüşülüp karara bağlanması için Genel Müdürlük adresinde yapılmasına karar verilmiştir.

Genel Kurul Gündemi ve vekalet örneği içeren çağrı ilanı ve sermaye Piyasası Kurulu'nun II-17.1 Kurumsal Yönetim Tebliği uyarınca hazırlanan Olağan Genel Kurul Toplantısı Bilgilendirme Dokümanı ilgili KAP açıklamasında yer almaktadır.

Genel Kurul tarihinin 21 gün öncesinden itibaren Şirket merkezinde; S.P.K.'nın (II-14.1) sayılı Tebliğ hükümlerine göre hazırlanan Yönetim Kurulu Faaliyet Raporu, Abaküs Bağımsız Denetim A.Ş.'nin Bağımsız Denetçi Raporu, yasal kayıtlara göre düzenlenen Bilanço ve Gelir Tablosu ve 2022 yılı dönem kârı ile ilgili Yönetim Kurulu önerisi ortakların tetkikine hazır bulundurulmuştur.

İlave Bilgiler:

Dönem içinde esas sözleşmede yapılan değişiklikler ve nedenleri:

Dönem içinde esas sözleşme değişikliği gerçekleştirilmemiştir.

Şirket Esas Sözleşmesinin Türk Ticaret Kanunu ve Sermaye Piyasası Kanunu ile uyumlu son hali Şirketimizin kurumsal web sitesinde (www.kimmarket.com.tr) ve KAP'ta yayınlanmaktadır.

Denetçilerin Yetki ve Sınırı

Yeni Türk Ticaret Kanunu'nun denetçilere ilişkin 400. maddesinde "Denetçi, bağımsız denetim yapmak üzere, 1/6/1989 tarihli ve 3568 sayılı Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik ve Yeminli Mali Müşavirlik Kanununa göre ruhsat almış yeminli mali müşavir veya serbest muhasebeci mali müşavir unvanını taşıyan ve Kamu Gözetimi, Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumunca yetkilendirilen kişiler ve/veya ortakları bu kişilerden oluşan sermaye şirketi olabilir." denilmektedir.

Bu kapsamda, Şirketimizin 28.04.2022 tarihli 2021 Yılı Olağan Genel Kurul Toplantısında Abaküs Bağımsız Denetim A.Ş. 2022 faaliyet yılı için denetçi olarak seçilmiştir.

Yönetim Kurulumuz tarafından 10.04.2023 tarihinde gerçekleşen toplantıda; Denetimden Sorumlu Komitemizin uygun görüşü ile Şirketimizin 01.01.2023 - 31.12.2023 faaliyet dönemine ilişkin finansal tablolarının Türk Ticaret Kanunu ve Sermaye Piyasası Kanunu ile yürürlükte olan diğer mevzuat uyarınca belirlenen esaslara uygun olarak bağımsız denetime tabi tutulması ve ilgili diğer faaliyetlerin yerine getirilmesi için Boğaziçi Bağımsız Denetim ve Yeminli Mali Müşavirlik A.Ş.'nin seçilmesine ve Genel Kurul'un onayına sunulmasına oy birliği ile karar verilmiştir.

İşletmenin finansman kaynakları ve varsa çıkarılmış bulunan sermaye piyasası araçlarının niteliği ve tutarı:

Şirket 2023 yılında yeni sermaye piyasası aracı çıkarmamıştır.

İşletmenin faaliyet gösterdiği sektör ve bu sektör içerisindeki yeri hakkında bilgi, işletmenin üretim birimlerinin nitelikleri, satış miktar ve fiyatlarına ilişkin genel açıklamalar, satış koşulları ve bunlarda yıl içinde görülen gelişmeler, verimlilik oranları ve geçmiş yıllara göre bunlardaki önemli değişikliklerin nedenleri:

Şirket, tüm dünyada makroekonomik gelişmeler çerçevesinde gelişim gösteren ve coğrafyalara göre tüketim eğilimlerinin değiştiği bir sektör olan perakende sektöründe faaliyet göstermektedir. Kim Market gıda perakende sektöründe faaliyet gösteren bir süpermarket zinciridir.

Yatırımlardaki gelişmeler, teşviklerden yararlanma durumu, yararlanılmışsa ne ölçüde gerçekleştirildiği:

29.09.2022 tarihinde yapılan özel durum açıklaması ile Şirketimizce, enerji ihtiyacını karşılamak ve enerji maliyetlerini azaltmak amacıyla, Manisa ili, Demirci ilçesi Mezitler Mahallesi, Bozyer mevkii, 106 ada, 322 no.lu parsel mevkiinde 5.000 kWe, Güneş Enerjisi Santrali (GES) Projesi yapılması planlandığı ve GES kurulumu için izin alınması amacıyla gerekli izin başvuruları yapılacağı kamuya açıklanmıştı. Söz konusu elektrik üretimi için Bağlantı Anlaşmasına Çağrı Mektubu başvurumuz 12.01.2023 tarih ve 2831 sayılı yazıyla kabul edilmiş olup, çağrı mektubu tarafımıza ulaşmıştır. GES yatırımı için Saha Temiz Enerji Elektrik Taahhüt Danışmanlık A.Ş. ile sözleşme imzalanmıştır. Yatırımın maliyeti 4.920.000 USD olarak öngörülmekte olup, finansmanı için 65 milyon TL tutarında, 36 ay vadeli kredi kullanılmıştır. Kalan kısım için öz kaynak kullanılması ve santralin 2023 Temmuz ayına kadar faaliyete geçmesi planlanmaktadır. Üretilen elektrik enterkonnekte sistem üzerinden şebekeye verilecek olup, tüm iş ve işlemler 12.05.2019 tarih ve 30772 sayılı Elektrik Piyasasında Lisanssız Elektrik Üretim Yönetmeliği kapsamında mahsuplaşma yöntemi ile yürütülecektir. GES faaliyete geçtiğinde ortalama 9.000.000 kwh elektrik enerjisi üretmesi ve tüm şubelerimizin toplam elektrik tüketiminin %45'ini (2022 tüketim verisine göre) karşılaması beklenmektedir.

Ayrıca, Şirketimizin mağazalarında eskiyen demirbaşların yenilenmesi ve yeni demirbaş alımları ile de yatırımlarımız devam etmektedir.

2023 mart ve ocak aylarında 1'er mağaza kapanışı olurken, 2023 mart ayında 2 yeni mağaza açılışı gerçekleşmiştir.

İşletmenin üretim birimlerinin nitelikleri, kapasite kullanım oranları ve bunlardaki gelişmeler, genel kapasite kullanım oranı, faaliyet konusu mal ve hizmet üretimindeki gelişmeler, miktar, kalite, sürüm ve fiyatların geçmiş dönem rakamlarıyla karşılaştırmalarını içeren açıklamalar:

Yoktur.

Mevzuat uyarınca ilişkili taraf işlemleri ve bakiyelerine ilişkin ortaklara sunulması zorunlu bilgiler:

İlişkili Taraf Açıklamaları

31.03.2023 tarihli Bağımsız Denetim Raporumuzun dipnotlar bölümündeki Not 38'te gerekli açıklamalar yapılmıştır.

KURUMSAL YÖNETİM İLKELERİNE UYUM RAPORU

BÖLÜM I – KURUMSAL YÖNETİM İLKELERİNE UYUM BEYANI

Şirketimizin halka arzı 16-17 Eylül 2021 tarihlerinde tamamlamış olup, 22 Eylül 2021 tarihinde Borsa İstanbul'da "KIMMR" koduyla işlem görmeye başlamıştır.

Şirketimiz, Kurumsal Yönetim'in ana prensipleri olan;
a) Adillik
b) Şeffaflık
c) Sorumluluk
d) Hesap Verebilirlik

ilkelerini benimsemiştir.

Şirketimizin 2022 yılına ilişkin Olağan Genel Kurul toplantısında, Şirketimizin Kar Dağıtım Politikası, Bilgilendirme Politikası, Bağış ve Yardım Politikası, Ücret Politikası pay sahiplerinin bilgisine / onayına sunularak kabul edilmiştir.

Sermaye Piyasası Kurulu (SPK), 06/12/2012 tarihli ve 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu'nun 17. maddesi ve 3.1.2014 tarihli II-17.1 Kurumsal Yönetim Tebliği'ne dayanılarak bazı Kurumsal Yönetim İlkeleri Borsa İstanbul'da (BİST) işlem gören şirketler için zorunlu hale getirilmiştir.

Bu doğrultuda SPK'nın zorunlu olarak uygulanmasını öngördüğü hükümlere uyulması aynen kabul edilmiş olmakla birlikte, şirket açısından uygulanması zorunlu olmayanların uygulanması konusunda gerekli düzenlemeleri yapmak için çalışmalar devam etmektedir.

Bu kapsamda;

- "Yatırımcı İlişkileri Bölümü" oluşturulmuş, Kurumsal Yönetim İlkeleri Tebliği'nde belirtilmiş olan sayıda Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi ataması yapılmış ve Yönetim Kurulu oluşturulmuştur.
- Yönetim Kurulu'na bağlı olarak görev yapacak olan Kurumsal Yönetim Komitesi, Denetim Komitesi, Riskin Erken Saptanması Komitesi oluşturulmuştur.
- Komitelerin çalışma esasları Kamuyu Aydınlatma Platformu ve internet sitesinde yayınlanmıştır.
- Komite üyelerinin başkanları Yönetim Kurulu Bağımsız Üyelerinden seçilmiştir.
- Yatırımcı ilişkileri bölüm yöneticisi kurumsal yönetim komitesine dahil edilmiştir.
- Şirket'in yıllık Genel Kurul toplantı ilanı ile ilgili olarak, Sermaye Piyasası mevzuatında yer alan "genel kurul toplantı ilanı genel kurul toplantı tarihinden asgari üç hafta önceden yapılır" maddesine uyum sağlanmıştır. Ayrıca Genel Kurul toplantısına ilişkin Yönetim Kurulu Üyelerinin özgeçmişleri, Yönetim Kurulu'nun kâr dağıtımına ilişkin önerisi ve kâr dağıtım tablosu, kâr dağıtımı önerilmemişse gerekçeleri gibi bilgileri içeren bilgilendirme dokümanı da Şirketimizin kurumsal web sitesinde (www.kimmarket.com.tr), Merkezi Kayıt Kuruluşu'nun Elektronik Genel Kurul Sistemi'nde, KAP' ta ve gerekli diğer mecralarda pay sahiplerimizin bilgilerine sunulmuştur.
- İnternet sitesi ilkelerde belirtilen şekilde düzenlenmiştir.

Sermaye Piyasası Kurulu'nun (II-17.1) sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği'nde yer alan Kurumsal Yönetim İlkelerinden şirketimiz açısından dönem içinde uygulanması zorunlu ilkelerin tümüne uygunluk sağlanmakla birlikte, şirket açısından uygulanması zorunlu olmayanların uygulanması konusunda gerekli düzenlemeleri yapmak için çalışmalar devam etmektedir.

Henüz uygulamaya konulmamış olan ilkeler, bugüne kadar menfaat sahipleri arasında herhangi bir çıkar çatışmasına yol açmamış olsa da, üzerinde çalışılmakta olup; Şirket'in etkin yönetimine katkı sağlayacak şekilde idari, hukuki ve teknik alt yapı çalışmalarının tamamlanması sonrasında uygulamaya geçilmesi planlanmaktadır.

Pay sahiplerimizin Şirketimiz hakkında bilgi sahibi olması için kurumsal web sitemiz (www.kimmarket.com.tr) düzenli olarak güncellenmektedir.

Şirket Esas Sözleşmesinin Türk Ticaret Kanunu ve Sermaye Piyasası Kanunu ile uyumlu son hali Şirketimizin kurumsal web sitesinde (www.kimmarket.com.tr) ve KAP'ta yayınlanmaktadır.

Kurumsal Yönetim İlkeleri Uyum Raporuna, yıllık faaliyet raporunun yanı sıra Şirketimizin kurumsal web sitesindeki (www.kimmarket.com.tr) Yatırımcı İlişkileri sekmesinden de erişilebilmektedir.

Sermaye Piyasası Kurulu'nun 10.01.2019 tarih ve 2/49 sayılı kararı ile (II-17.1) sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği uyarınca, Kurumsal Yönetim Uyum Raporlamaları KAP Platformu üzerinden Kurumsal Yönetim Uyum Raporu (URF) ve Kurumsal Yönetim Bilgi Formu (KYBF) şablonları kullanılarak yapılmaktadır. İlgili raporlamalara Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda bulunan Kurumsal Yönetim başlığından ulaşılabilmektedir.

Uygulanmayan Kurumsal Yönetim İlkelerinin Gerekçeleri

Şirketimiz kurumsal yönetim ilkelerinden zorunlu olarak uygulanacak olanların belirlenmesi kapsamında üçüncü grupta yer almakta olup, (4.3.7.) numaralı ilkenin üçüncü fıkrası ile (4.3.8.) numaralı ilkenin ikinci fıkrası, şirketimiz için uygulanması zorunlu olan ilkelerden değildir.

3.2.1. : Esas Sözleşmede çalışanların şirket yönetimine katılımını sağlayan hükümler bulunmamaktadır.

3.2.2. : Stratejik tüm kararlar alınırken şirketin değerini artırıcı olması göz önünde bulundurulmakta olup, menfaat sahipleri de karar aşamalarında göz önüne alınmaktadır.

3.3.3. : Şirket'in onaylanmış bir insan kaynağı gelişim politikası bulunmamasına rağmen çalışanlarına kendilerini mesleki yönden eğitme ve geliştirme imkânı verebilecek eğitimler, mesleki bilgilendirme eğitimleri, iş sağlığı ve güvenliği eğitimleri ve uzmanlık gereken kadrolar için ilave eğitimler sağlanmaktadır.

4.2.8. : Yönetim Kurulu Üyelerinin görevleri esnasında kusurları ile şirkette sebep olacakları zarara ilişkin olarak şirket sermayesinin %25'ini aşan bir bedelle sigorta edilmemiştir.

4.3.9. : Yönetim Kurulumuzda kadın üye bulunmamaktadır. "Kurumsal Yönetim İlkeleri" nin 4.3.9. no.lu maddesi uyarınca ilerleyen zamanlarda, Şirket, Yönetim Kurulu'nda kadın üye oranı için % 25'ten az olmamak kaydıyla bir hedef oran ve hedef zaman belirlenmesi ve bu hedeflere ulaşmak için politika oluşturulması ileriki dönemlerde değerlendirilecektir.

4.4.7. : Yönetim Kurulu Üyeleri'nin şirket dışında başka görevler alması sınırlandırılmamıştır. Üyelerin Şirket dışında aldıkları görevler ortakların bilgisine faaliyet raporu aracılığıyla sunulmaktadır.

4.5.5. : Şirketimizin Yönetim Kurulu yapılanması gereğince Yönetim Kurulu Üyeleri'nin bazıları birden fazla komitede yer alabilmektedir.

4.6.1. : Yönetim Kurulu performans değerlendirmesi yapılmamıştır.

Sermaye Piyasası Kurulu'nun 10.01.2019 tarih ve 2/49 sayılı kararı ile (II-17.1) sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği uyarınca, Kurumsal Yönetim Uyum Raporlamaları KAP Platformu üzerinden Kurumsal Yönetim Uyum Raporu (URF) ve Kurumsal Yönetim Bilgi Formu (KYBF) şablonları kullanılarak yapılmaktadır. Kurumsal Yönetim Uyum Raporlamalarına aşağıda sunulan KAP adreslerinden ulaşılabilmektedir.

Kurumsal Yönetim Uyum Raporu (URF): https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1117784
Kurumsal Yönetim Bilgi Formu (KYBF): https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1117786

BÖLÜM II – PAY SAHİPLERİ

2.1.Yatırımcı İlişkileri Bölümü

Ortaklığın sermaye piyasası mevzuatından kaynaklanan yükümlülüklerinin yerine getirilmesinde ve kurumsal yönetim uygulamalarında koordinasyonu sağlamak üzere Yatırımcı İlişkileri Departmanı kurulmuş olup, Tebliğin öngördüğü lisanslara sahip bir yatırımcı ilişkileri yöneticisi ataması yapılmıştır.

Yatırımcı İlişkileri Departmanı faaliyetlerini sürdürürken Türk Ticaret Kanunu'na, Sermaye Piyasası mevzuatına, düzenleme, tebliğ ve ilkelerine uygun hareket etmektedir. Başta bilgi alma ve inceleme hakkı olmak üzere pay sahipliği haklarının korunması ve kullanılmasının kolaylaştırılmasında etkin rol oynayan Yatırımcı İlişkileri Departmanı'nın Şirketimizdeki başlıca görev ve sorumlulukları aşağıdaki gibidir;

- 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 izlemek,
- Bilgi alma ve inceleme hakkı esas olmak üzere pay sahipliği haklarının korunması ve kolaylaştırılmasında etkin rol oynar,
- Pay sahipliği haklarının kullanımını etkileyebilecek nitelikteki bilgi ve açıklamaların güncel olarak şirketin internet sitesinde pay sahiplerinin kullanımına sunulması,
- Şirket'i, SPK, Borsa İstanbul, Merkezi Kayıt Kuruluşu ("MKK") ve Takasbank gibi kurumlar nezdinde temsil etmek ve bu kurumlarla irtibatı sağlamak,
- Kamuyu Aydınlatma Tebliği (VII128.6), Özel Durumlar Tebliği (II-15.1) ve diğer ilgili düzenlemeler gereğince gerekli özel durum açıklamalarını Kamuyu Aydınlatma Platformu ("KAP")'na göndermek,
- Şirket'in bilgilendirme politikası dâhil kamuyu aydınlatma ile ilgili tüm süreçlerini takip etmek,
- Yasal düzenlemeleri ve Sermaye Piyasası mevzuatını takip etmek,
- Şirket'in uyum sağlaması gereken konu ve hususlar ile ilgili olarak üst yönetimi bilgilendirmek,
- Şirket'in 3'er aylık dönemlerde ve yılsonlarında faaliyet raporlarını hazırlamak,
- Esas sözleşmeyi güncel mevzuata uygun hâle getirmek için çalışmalar yapmak.

Yatırımcı İlişkileri Bölümü'nün iletişim bilgileri aşağıdaki gibidir;

Yatırımcı İlişkileri Yöneticiliği
Telefon No : 0212 489 21 21
E- Posta : yatirimciiliskileri@kimgrup.com.tr

2.2. Pay Sahiplerinin Bilgi Edinme Haklarının Kullanımı

Dönem içinde pay sahiplerinden gelen yazılı ya da sözlü bilgi talepleri, ticari sır niteliğinde olan veya kamuya açıklanmamış bilgiler hariç olmak üzere büyük oranda karşılanmıştır.

Aynı zamanda, www.kimmarket.com.tr adresinde de gerekli bilgiler pay sahiplerinin kullanımına elektronik ortamda da sunulmuştur.

Şirketimiz Esas Sözleşmesi madde 10'da Şirket genel kuruluna ilişkin bilgi paylaşılmış olup, dönem içinde özel denetçi tayini talebi olmamıştır.

Şirketimizin esas sözleşmesinde veya Şirket yönetiminin kararıyla pay sahiplerinin kanunla belirlenen bilgi alma ve inceleme hakkını kaldıran veya sınırlayan herhangi bir hüküm/uygulama bulunmamaktadır.

2.3. Genel Kurul Toplantıları

Genel Kurul şirketin idare merkezi binasında veya idare merkezinin bulunduğu şehrin elverişli bir yerinde toplanır. Genel Kurul toplantısında, gündemde yer alan konuların tarafsız ve ayrıntılı bir şekilde, açık ve anlaşılabilir bir yöntemle aktarılması konusuna toplantı başkanı özen gösterir. Pay sahiplerine eşit şartlar altında düşüncelerini açıklama ve soru sorma imkânı verilir. Toplantı başkanı, Genel Kurul toplantısında ortaklarca sorulan ve ticari sır kapsamına girmeyen her sorunun doğrudan Genel Kurul toplantısında cevaplandırılmış olmasını sağlar. Sorulan sorunun gündemle ilgili olmaması veya hemen cevap verilemeyecek kadar kapsamlı olması halinde, sorulan soru en geç 15 gün içerisinde Yatırımcı İlişkileri Bölümü tarafından yazılı olarak cevaplanır.

Genel Kurul toplantısı, pay sahiplerinin katılımını artırmak amacıyla pay sahipleri arasında eşitsizliğe yol açmayacak ve pay sahiplerinin mümkün olan en az maliyetle katılımını sağlayacak şekilde gerçekleştirilir.

Genel Kurul toplantısı sırasında sorulan tüm sorular ile bu sorulara verilen cevaplar, en geç Genel Kurul tarihinden sonraki 30 gün içerisinde Yatırımcı İlişkileri Bölümü tarafından ortaklık internet sitesinde kamuya duyurulur.

Gündemde "diğer", "çeşitli" gibi ibarelerin yer almamasına özen gösterilir. Genel Kurul toplantısından önce verilecek bilgiler, ilgili oldukları gündem maddelerine atıf yapılarak verilir.

Sermaye Piyasası Kurulu'nun (II-17.1) sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği'nde yer alan Kurumsal Yönetim İlkelerinin 1.3.6 maddesi kapsamında; Yönetim kontrolünü elinde bulunduran pay sahiplerinin, yönetim kurulu üyelerinin, idari sorumluluğu bulunan yöneticilerin ve bunların eş ve ikinci dereceye kadar kan ve sıhrî hısımlarının, ortaklık veya bağlı ortaklıkları ile çıkar çatışmasına neden olabilecek önemli bir işlem yapması ve/veya ortaklığın veya bağlı ortaklıklarının işletme konusuna giren ticari iş türünden bir işlemi kendi veya başkası hesabına yapması ya da aynı tür ticari işlerle uğraşan bir başka ortaklığa sorumluluğu sınırsız ortak sıfatıyla girmesi durumunda; söz konusu işlemler ve Sermaye Piyasası Kurulu'nun (II-17.1) sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği'nin 1.3.7 numaralı Kurumsal Yönetim İlkesi kapsamında; 1.3.6. numaralı ilkede belirtilenler dışında imtiyazlı bir şekilde ortaklık bilgilerine ulaşma imkânı olan kimselerin, kendileri adına ortaklığın faaliyet konusu kapsamında yaptıkları işlemler olmadığı hususunda Genel Kurul'a bilgi verilerek, Genel Kurul tutanağına işlenmektedir.

10.04.2023 Tarihinde gerçekleşen Yönetim Kurulu Toplantısı'nda; Şirketimizin 2022 yılı Olağan Genel Kurul Toplantısı'nın 04.05.2023 günü saat 14:00'de, gündem maddesindeki konuların görüşülüp karara bağlanması için Genel Müdürlük adresinde yapılmasına karar verilmiştir.

Genel Kurul Toplantı ilanı, mevzuat ile öngörülen usullerin yanı sıra, mümkün olan en fazla sayıda pay sahibine ulaşmayı sağlayacak, her türlü iletişim vasıtası ile Genel Kurul toplantı tarihinden asgari üç hafta önceden yapılmıştır.

2022 yılı Olağan Genel Kurulu için 12.04.2023 tarihli ve 10810 sayılı Türkiye Ticaret Sicili Gazetesinde duyuru ile Kamuyu Aydınlatma Platformu, Elektronik Genel Kurul Sistemi'nde Genel Kurul çağrı ilanı yapılmış, ayrıca internet sitesinde bu ilan yayımlanmıştır.

Genel Kurul tarihinin 21 gün öncesinden itibaren Şirket merkezinde; S.P.K.'nın (II-14.1) sayılı Tebliğ hükümlerine göre hazırlanan Yönetim Kurulu Faaliyet Raporu, Abaküs Bağımsız Denetim A.Ş.'nin Bağımsız Denetçi Raporu, yasal kayıtlara göre düzenlenen Bilanço ve Gelir Tablosu ve 2022 yılı dönem kârı ile ilgili Yönetim Kurulu önerisi ortakların tetkikine hazır bulundurulmuştur.

2.4. Oy Hakları ve Azınlık Hakları

Şirket, esas sözleşmesinde belirtildiği üzere, A grubu nama yazılı paylar; genel kurula seçim için önerilecek yönetim kurulu adaylarının yarısının belirlenip, önerme imtiyazına sahiptir. İmtiyazlı paylara ayrıca oyda imtiyaz tanınmamıştır.

Karşılıklı iştirak içinde olunan pay sahibi yoktur.

Şirket'in karşılıklı iştirak içinde olduğu bir şirket bulunmamaktadır.

Şirketimizde, pay sahiplerinin oy haklarını kullanmasını zorlaştırıcı her türlü uygulamadan kaçınılmakta ve ilgili yasal mevzuat ve esas sözleşmedeki düzenlemeler dikkate alınarak Şirket azlık haklarının kullandırılmasına azami özen göstermektedir.

Genel Kurul toplantılarında oy hakkına sahip kişiler bu haklarını bizzat kullanabilecekleri gibi, Şirket'te pay sahibi olan/olmayan birini de vekil olarak atayabilirler. Toplantıya bizzat katılamayacak hissedarlar için hazırlanması gereken vekaletname örneği Şirket merkezinde, kurumsal web sitesinde (www.kimmarket.com.tr), KAP'ta, MKK'nın e-GKS portalında ve Genel Kurul toplantısına çağrı ilanı ile birlikte Türkiye Ticaret Sicil Gazetesi'nde ilan edilecektir.

Genel Kurul toplantısında gündem maddelerinin oylanmasında toplantıya fiziken katılan pay sahipleri için el kaldırma usulü ile açık oylama yöntemi kullanılmaktadır. Toplantıya elektronik ortamda katılan pay sahipleri için elektronik ortamda oylama yapılır. Oylama sonucunda, fiziki oylar ve elektronik ortamda kullanılan oylar e-GKS'de konsolide edilir.

2.5. Kâr Payı Hakkı

Şirket karına katılım konusunda Esas Sözleşme'de herhangi bir imtiyaz bulunmamaktadır.

Şirket'in "Kar Dağıtım Politikası" 2021 yılına ait genel kurul toplantısında onaylanmıştır. Kamuyu aydınlatma platformunda ve internet sitesi aracılığıyla kamuya açıklanmıştır.

Yönetim Kurulumuzun 10.04.2023 tarihli toplantısında, Şirketimizin 31.12.2022 tarihi itibariyle; Sermaye Piyasası Kurulu'nun Seri: II-14.1 "Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği" hükümleri gereğince, Kamu Gözetimi Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu (KGK) tarafından yayımlanmış TMS/TFRS hükümlerine göre hazırlanan ve bağımsız denetimden geçen finansal tablolarında net dağıtılabilir dönem karının 49.123.563,66 TL, V.U.K. hükümlerine göre düzenlenmiş yasal kayıtlara göre hazırlanmış finansal tablolarında ise net dağıtılabilir dönem karının 72.984.637,44 TL olduğu tespit edilmiştir.

Şirket faaliyetlerinde ve yapılması planlanan yatırımların finansmanında Öz kaynak desteği olarak kullanılması amacıyla kâr dağıtımı yapılmaması hususunun 2022 yılı için yapılacak Olağan Genel Kurul toplantısında paydaşlarımıza teklifte bulunulmasına, toplantıya katılanların oy birliği ile karar verilmiştir.

2.6. Payların Devri

Esas Sözleşme madde 6 uyarınca, B Grubu paylar Türk Ticaret Kanunu ve Sermaye Piyasası Mevzuatı hükümleri doğrultusunda serbestçe devredilebilir. A Grubu payların devri ise öncelikli olarak A Grubu pay sahipleri arasında gerçekleştirilebilir. Bu çerçevede A Grubu payların devrinin öncelikli olarak diğer A Grubu pay sahiplerine eşit olarak teklif edilmesi zorunludur. Tekliften itibaren bir ay içerisinde diğer A Grubu pay sahipleri arasından teklife olumlu cevap veren çıkmaması halinde, A Grubu paylar üçüncü kişilere devredilebilir.

BÖLÜM III – KAMUYU AYDINLATMA VE ŞEFFAFLIK

3.1. Kurumsal İnternet Sitesi ve İçeriği

Şirketimizin kurumsal internet sitesinin adresi www.kimmarket.com.tr' dir. Söz konusu internet adresinde şirketimiz hakkında talep edilebilecek muhtelif bilgilere kapsamlı olarak yer verilmiştir. Kamunun aydınlatılmasında, şirkete ait internet sitesi aktif olarak kullanılır ve burada yer alan bilgiler sürekli güncellenir. Şirketin internet sitesindeki bilgiler, ilgili mevzuat hükümleri gereğince yapılmış olan açıklamalar ile aynı ve/veya tutarlı olur; çelişkili veya eksik bilgi içermez.

İnternet sitesinde Kurumsal Yönetim İlkelerinde belirtilen hususlara yer verilmektedir. Bu kapsamda, en az son 5 yıllık bilgilere kurumsal internet sitesinde yer verilir.

Gelişmelere göre güncelleştirilen bu sitemizde SPK tarafından öngörülen asgari hususları da içeren bir "Yatırımcı İlişkileri" bölümü bulunmaktadır.

3.2. Faaliyet Raporu

Faaliyet raporu SPK'nın (II-14.1) sayılı Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliğine göre SPK Kurumsal Yönetim İlkeleri çerçevesinde ve 28.8.2012 tarihli ve 28395 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanan "Şirketlerin Yıllık Faaliyet Raporunun Asgari İçeriğinin Belirlenmesi Hakkında

Yönetmelik" hükümlerine uygun olarak hazırlanmaktadır.

Faaliyet raporu Yönetim Kurulu'nun onayından geçirilir ve finansal tablolarla birlikte kamuya açıklanır. Faaliyet raporlarında, Kurumsal Yönetim İlkelerinde sayılan bilgilere yer verilmektedir.

Faaliyet raporları, KAP' ta ve İnternet sitemiz (www.kimmarket.com.tr) 'de Yatırımcı İlişkileri, "Faaliyet Raporları" başlığı altında yayımlanır.

BÖLÜM IV – MENFAAT SAHİPLERİ

4.1. Menfaat Sahiplerinin Bilgilendirilmesi

Şirket, kurumsal yönetim uygulamaları, menfaat sahiplerinin mevzuat, yasal düzenlemeler ve karşılıklı sözleşmelerle düzenlenen haklarını gözetir. Şirket, ilgili menfaat sahiplerini kendilerini ilgilendiren konularda çeşitli iletişim araçlarıyla veya Şirket'in kurumsal internet sitesi (www.kimmarket.com.tr) aracılığıyla bilgilendirir.

Şirket ile ilgili menfaat sahipleri kendilerini ilgilendiren konularda mevzuat çerçevesinde yazılı ve/veya sözlü olarak bilgilendirilmektedirler. Menfaat sahiplerinin şirketin mevzuata aykırı ve etik açıdan uygun olmayan işlemlerini Kurumsal Yönetim Komitesi'ne veya Denetim Komitesi'ne iletebilmeleri hiçbir şekilde kısıtlanmamıştır.

Şirketimiz ile ilgili olarak, Türk Ticaret Kanunu hükümleri ve Sermaye Piyasası Kurulu mevzuatı gereği, menfaat sahiplerinin kendilerini ilgilendiren hususlarda Genel Kurul toplantıları, Yönetim Kurulu toplantıları, KAP sistemi, gazete ilanları ve şirket merkezinde personelimiz aracılığı ile bilgilendirilmektedirler.

4.2. Menfaat Sahiplerinin Yönetime Katılımı

Ersan Alışveriş Hizmetleri ve Gıda Sanayi Ticaret A.Ş. menfaat sahiplerini gözeterek, ürün ve hizmet kalitesini sürekli geliştirip müşteri beklentilerini karşılamaya devam etmektedir.

Dönem içerisinde resmi e-posta üzerinden gelen öneriler dikkate alınıp, ilgili birimlere aktarılmıştır. Türk Ticaret Kanunu hükümleri ve Sermaye Piyasası Kurulu Mevzuatı gereği, başta şirket çalışanları olmak üzere menfaat sahiplerinin haklarının kullanımı ve korunmasında azami özen gösterilmektedir. Menfaat sahipleri bakımından sonuç doğuran önemli kararlarda menfaat sahiplerinin görüşleri alınmaktadır.

4.3. İnsan Kaynakları Politikası

Şirketimizin insan kaynakları uygulamalarını, İnsan Kaynakları Bölümü yürütmektedir. Çalışanlar ile ilişkileri yürütmek üzere Şirketimizin İnsan Kaynakları Birimi görevlendirilmiştir. Çalışanlarımızdan ayrımcılık konusunda herhangi bir şikâyet iletilmemiştir.

BÖLÜM V – YÖNETİM KURULU

5.1. Yönetim Kurulu'nun Yapısı ve Oluşumu

Yönetim Kurulumuz 2'si bağımsız olmak üzere toplam 6 üyeden oluşmaktadır. Buna göre Yönetim Kurulu Üyeleri'nin üçte biri bağımsız üyelerden oluşmaktadır.

Şirketimizde Yönetim Kurulu Başkanı ile Genel Müdür aynı kişi değildir.

İcrada görevli olmayan Yönetim Kurulu Üyeleri içerisinde, görevlerini hiçbir etki altında kalmaksızın yapabilme niteliğine sahip bağımsız üyeler bulunur. Yönetim Kurulu içerisindeki bağımsız üye sayısı toplam üye sayısının üçte birinden az olmamakla birlikte, her durumda, bağımsız üye sayısı ikiden az

değildir.

Bağımsız Yönetim Kurulu Üyelerinin görev süresi üç yıla kadar olup, tekrar aday gösterilerek seçilmeleri mümkündür.

Yönetim Kurulu üye sayısı, her durumda altı üyeden az olmamak koşulu ile Yönetim Kurulu Üyelerinin verimli ve yapıcı çalışmalar yapmalarına, hızlı ve rasyonel kararlar almalarına ve komitelerin oluşumuna ve çalışmalarını etkin bir şekilde organize etmelerine imkân sağlayacak şekilde belirlenmiştir.

Yönetim Kurulu Üyelerinin görev süresi en çok üç yıldır. Süresi biten üyenin yeniden seçilmesi mümkündür. Bir üyeliğin herhangi bir nedenle boşalması halinde Yönetim Kurulu açılan üyelik için yeni üye seçerek ilk toplantısında Genel Kurul'un onayına sunar. Bu üye selefinin kalan süresini tamamlar.

Yönetim Kurulu Üyeleri'ne ilişkin bilgiler aşağıda sunulmuştur.

Adı Soyadı	Görevi	Yetki Sınırları
Erol Ersan*	Yönetim Kurulu Başkanı	Şirket'i temsil ve ilzama münferiden yetkilidir.
Ergin Ersan*	Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı	Şirket'i temsil ve ilzama münferiden yetkilidir.
Ercan Ersan*	Yönetim Kurulu Üyesi-Genel Müdür	Şirket'i temsil ve ilzama münferiden yetkilidir.
Hasan Ersan*	Yönetim Kurulu Üyesi	Temsil ve ilzam yetkisi yoktur.
Ali Zırıh*	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	Temsil ve ilzam yetkisi yoktur.
Doç.Dr.İbrahim Sırma*	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	Temsil ve ilzam yetkisi yoktur.

* 28 Nisan 2022 tarihli 2021 yılına ilişkin Olağan Genel Kurul'da 3 yıl görevde bulunmak üzere seçilmişlerdir.

Yönetim Kurulu Üyelerinin Özgeçmişleri

Erol Ersan
Yönetim Kurulu Başkanı

12/05/1966 Bitlis doğumludur. Yaklaşık 30 yıldır perakende sektörünün içerisinde olan Erol ERSAN, aktif ticaretin yanında çeşitli dernek ve vakıfların yöneticiliğini de yapmıştır. Şirketin perakende sektöründeki, yurt içi organik ve inorganik büyümesine öncülük etmiştir. Şirketin Yönetim Kurulu Başkanı olan Erol ERSAN, evli ve 4 çocuk babasıdır.

Ergin Ersan
Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı

07/11/1963 Bitlis doğumludur. İstanbul Bayrampaşa'daki Yaş Gıda Halindeki eski esnaflardandır. Kendisi, Şirketin ana felsefelerinden birisi olan en taze meyve ve sebze ürünlerinin temin edilmesini ve Kim Market misafirleriyle buluşmasını sağlayacak yapıyı kurmuştur. Aynı zamanda Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı olan Ergin ERSAN evli ve 3 çocuk babasıdır.

Ercan Ersan
Yönetim Kurulu Üyesi

22/08/1968 Bitlis doğumludur. Satın alma ve satış pazarlama alanında uzun yıllara dayanan tecrübesi bulunmaktadır. Şirketin Yönetim Kurulu Üyesi olan Ercan ERSAN, 2017 yılından itibaren Şirketin Genel Müdürlüğünü yürütmektedir. Evli ve 3 çocuk babasıdır.

Hasan Ersan
Yönetim Kurulu Üyesi

30/06/1959 Bitlis doğumludur. Yaklaşık 20 yıldır perakende sektörünün içerisinde olan Hasan ERSAN'ın Kim Market mağazalarında iç denetim faaliyetlerinde uzun yıllara dayanan tecrübesi bulunmaktadır. Mağazaların kasa hesaplarının sağlıklı ve sürdürebilir şekilde oluşmasında katkılarda bulunmuştur. 16.04.2021 tarihinde yapılan Olağanüstü Genel Kurulda Şirketin Yönetim Kurulu Üyesi olarak seçilen Hasan ERSAN, evli ve 4 çocuk babasıdır.

Ali Zırıh
Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi

03.05.1972 Of doğumludur. Yaklaşık 25 yıldır tekstil sektörünün içerisinde olan Ali ZIRIH, tekstil sektöründe faaliyet gösteren Tek El Örme Sanayi ve Ticaret Limited Şirketi, Üçel Kumaş Baskı Boya Sanayi Ticaret Limited Şirketi ve Alfey Tekstil Sanayi ve Dış Ticaret Limited Şirketi'nde yöneticilik yapmaktadır. 16.04.2021 tarihinde yapılan olağanüstü Genel Kurul'da Şirketin Yönetim Kurulu Bağımsız Üyesi olarak seçilen Ali ZIRIH, evli ve 4 çocuk babasıdır.

Doç.Dr. İbrahim Sırma
Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi

1976 yılı Malatya doğumludur. İstanbul Üniversitesi İktisat Fakültesi İşletme Bölümü'nden 1998 yılında mezun olmuştur. Devamında İstanbul Üniversitesi Sosyal Bilimler Enstitüsü Para, Sermaye Piyasaları ve Finansal Kurumlar Ana Bilim Dalında yüksek lisans eğitimini tamamlamış ve İstanbul Üniversitesi Sosyal Bilimler Enstitüsü İşletme Anabilim Dalında 2008 yılında doktorasını tamamlamıştır.

İş hayatına 2002 yılında İstanbul Üniversitesi Sosyal Bilimler Enstitüsü Para, Sermaye Piyasaları ve Finansal Kurumlar Bilim Dalında Araştırma Görevlisi olarak başlayan İbrahim Sırma Finansal Raporlama, Kurumsal Yönetim alanında özel sektörde danışmanlık, İstanbul Üniversitesi Rektörlüğü'ne Bağlı Vakıflar (Dr. Ziya Gün Vakfı, İstanbul Üniversitesi Araştırma ve Yard. Vakfı, Evrendilekler Vakfı)'da Müdürlük yapmıştır.

İbrahim SIRMA'nın İşletme, Finans, Para ve Sermaye Piyasaları alanında birçok Ulusal Hakemli Dergilerde Yayımlanan Makaleleri ve Bilimsel toplantılarda sunulan ve bildiri kitaplarında (proceedings) basılan bildirileri bulunmaktadır. Bunun yanında, Esnek POS, İstanbul Kitlesel Fonlama Uygulama ve Araştırma Merkezi, Reinforcing Capacity of Birlik Foundation gibi projelerde yer almıştır.

Halen İstanbul Üniversitesi Siyasal Bilgiler Fakültesi İşletme Bölümü Muhasebe ve Finans Ana Bilim Dalında Doç.Dr. olarak görev yapmakta olan İbrahim SIRMA, Uluslararası Finans, Finansal Yönetim, Portföy Yönetimi, Sermaye Piyasası Mevzuatı alanında dersler vermekte, Sermaye Piyasası Faaliyetleri Düzey 3, Kurumsal Yönetim, Kredi Derecelendirme, Türev Araç Lisanslarına sahiptir. Evli ve 3 çocuk babasıdır.

Bağımsız Yönetim Kurulu Üyelerinin Bağımsızlık Beyanları:

Ali Zırıh Bağımsızlık Beyanı

Ersan Alışveriş Hizmetleri ve Gıda Sanayi Ticaret A.Ş. (Şirket) Yönetim Kurulu Başkanlığı'na,

a) Ersan Alışveriş Hizmetleri ve Gıda Sanayi Ticaret A.Ş. ve Ersan Alışveriş Hizmetleri ve Gıda Sanayi Ticaret A.Ş.'nin 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 kendim, eşim ve ikinci dereceye kadar kan ve sıhri hısımlarım arasında; son beş yıl içinde önemli görev ve sorumluluklar üstlenecek yönetici pozisyonunda istihdam ilişkisinin bulunmadığını, sermaye veya oy haklarının veya imtiyazlı payların %5'inden fazlasına

birlikte veya tek başına sahip olmadığım ya da önemli nitelikte ticari ilişkinin kurulmamış olduğunu,

b) Son beş yıl içerisinde, başta şirketin denetimi (vergi denetimi, kanuni denetim, iç denetim de dâhil), 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 olmadığımı,

c) Bağımsız yönetim kurulu üyesi olmam sebebiyle üstleneceğim görevleri gereği gibi yerine getirecek mesleki eğitim, bilgi ve tecrübeye sahip olduğumu,

d) Üniversite öğretim üyeliği hariç, üye olarak seçildikten sonra kamu kurum ve kuruluşlarında tam zamanlı çalışmıyor olduğumu,

e) 31/12/1960 tarihli ve 193 sayılı Gelir Vergisi Kanunu (G.V.K.)'na göre Türkiye'de yerleşmiş olduğumu,

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 olduğumu,

g) Şirket faaliyetlerinin işleyişini takip edebilecek ve üstlendiğim görevlerin gereklerini tam olarak yerine getirebilecek ölçüde şirket işlerine zaman ayırabiliyor olduğumu,

h) Şirketin yönetim kurulunda son on yıl içerisinde altı yıldan fazla yönetim kurulu üyeliği yapmamış olduğumu,

i) 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 olduğumu,

Beyan ederim.

Ali Zırıh

Doç. Dr. İbrahim Sırma Bağımsızlık Beyanı

Ersan Alışveriş Hizmetleri ve Gıda Sanayi Ticaret A.Ş. (Şirket) Yönetim Kurulu Başkanlığı'na,

a) Ersan Alışveriş Hizmetleri ve Gıda Sanayi Ticaret A.Ş. ve Ersan Alışveriş Hizmetleri ve Gıda Sanayi Ticaret A.Ş.'nin 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 kendim, eşim ve ikinci dereceye kadar kan ve sıhri hısımlarım arasında; son beş yıl içinde önemli görev ve sorumluluklar üstlenecek yönetici pozisyonunda istihdam ilişkisinin bulunmadığını, sermaye veya oy haklarının veya imtiyazlı payların %5'inden fazlasına birlikte veya tek başına sahip olmadığım ya da önemli nitelikte ticari ilişkinin kurulmamış olduğunu,

b) Son beş yıl içerisinde, başta şirketin denetimi (vergi denetimi, kanuni denetim, iç denetim de dâhil), 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 olmadığımı,

c) Bağımsız yönetim kurulu üyesi olmam sebebiyle üstleneceğim görevleri gereği gibi yerine getirecek mesleki eğitim, bilgi ve tecrübeye sahip olduğumu,

d) Üniversite öğretim üyeliği hariç, üye olarak seçildikten sonra kamu kurum ve kuruluşlarında tam zamanlı çalışmıyor olduğumu,

e) 31/12/1960 tarihli ve 193 sayılı Gelir Vergisi Kanunu (G.V.K.)'na göre Türkiye'de yerleşmiş olduğumu,

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 olduğumu,

g) Şirket faaliyetlerinin işleyişini takip edebilecek ve üstlendiğim görevlerin gereklerini tam olarak yerine getirebilecek ölçüde şirket işlerine zaman ayırabiliyor olduğumu,

h) Şirketin yönetim kurulunda son on yıl içerisinde altı yıldan fazla yönetim kurulu üyeliği yapmamış olduğumu,

i) 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 olduğumu,

Beyan ederim.

Doç.Dr. İbrahim Sırma

Yönetim Kurulu Üyelerinin Şirket Dışında Aldıkları Görevler:

EROL ERSAN

Kim Alışveriş Hizmetleri ve Gıda Sanayi Ticaret Anonim Şirketi	Yönetim Kurulu Başkanı
Kim Bilişim Teknolojileri Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi	Yönetim Kurulu Başkanı
Kim Sigorta Aracılık Hizmetleri Anonim Şirketi	Yönetim Kurulu Başkanı

ERGİN ERSAN

Kim Alışveriş Hizmetleri ve Gıda Sanayi Ticaret Anonim Şirketi	Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı
Kim Bilişim Teknolojileri Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi	Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı
Kim Sigorta Aracılık Hizmetleri Anonim Şirketi	Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı

ERCAN ERSAN

Kim Alışveriş Hizmetleri ve Gıda Sanayi Ticaret Anonim Şirketi	Yönetim Kurulu Üyesi
Kim Bilişim Teknolojileri Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi	Yönetim Kurulu Üyesi
Kim Sigorta Aracılık Hizmetleri Anonim Şirketi	Yönetim Kurulu Üyesi

ALİ ZIRIH

Tek El Örme Sanayi ve Ticaret Limited Şirketi	Şirket Müdürü
Üçel Kumaş Baskı Boya Sanayi Ticaret Limited Şirketi	Şirket Müdürü
Alfey Tekstil Sanayi ve Dış Ticaret Limited Şirketi	Şirket Müdürü

DOÇ. DR. İBRAHİM SIRMA

İstanbul Ödeme ve Elektronik Para Kuruluşu A.Ş.	Yönetim Kurulu Üyesi
BRQ Link Ödeme Hizmetleri Anonim Şirketi	Yönetim Kurulu Üyesi

5.2. Yönetim Kurulu'nun Faaliyet Esasları

Şirketin işleri ve idaresi Genel Kurul tarafından en fazla 3 yıllık bir süre görevde bulunmak üzere seçilen asgari 6 kişiden oluşan çoğunluğu icrada görevli olmayan Yönetim Kurulu tarafından idare edilir.

Şirketin üçüncü kişilere karşı temsili Yönetim Kurulu'na aittir. Yönetim Kurulu Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Kanunu, ilgili diğer mevzuat ve işbu esas sözleşme uyarınca kendisine verilen görevleri ifa eder.

Yönetim Kurulu toplantılarına dair merasim hakkında Türk Ticaret Kanunu ve Sermaye Piyasası Kanunu ve ilgili diğer mevzuat hükümlerine riayet edilir. Yönetim Kurulu üye tam sayısının çoğunluğu ile toplanır, toplantıda hazır bulunan üyelerin çoğunluğu ile karar alır. Yapılan oylamada oylarda eşitlik olması durumunda konu gelecek toplantıya bırakılır. Gelecek toplantıda da aynı konu üzerindeki oylarda eşitlik olursa, önerge ret edilmiş sayılır. Alınan kararlar yönetim kurulu karar defterine geçirilir ve üyeler tarafından imzalanır.

Yönetim Kurulu Üyeleri dönem sonu itibarıyla 11 toplantı yapmıştır ve %86 katılım sağlanmıştır.

5.3. Yönetim Kurulu'nda Oluşturulan Komitelerin Sayı, Yapı ve Bağımsızlığı

Şirket Yönetim Kurulu'nda 05.01.2022 tarihinde, Kurumsal Yönetim İlkeleri doğrultusunda Kurumsal Yönetim Komitesi, Denetim Komitesi ve Riskin Erken Saptanması Komitesi oluşturulmuş olup, komite başkanları ve Denetim Komitesi'nin tamamı bağımsız üyelerden, komite üyeleri icrada görevli olmayan Yönetim Kurulu Üyeleri'nden oluşmaktadır. Komiteler en az iki üyeden oluşmaktadır.

Komitelerin görev alanları, çalışma esasları ve hangi üyelerden oluştukları Yönetim Kurulu tarafından belirlenmiş ve KAP'ta açıklanmış olup, şirketin internet sitesinde yer almaktadır.

Komiteler yaptıkları tüm çalışmaları yazılı hale getirir ve kaydını tutar. Komiteler, çalışmaların etkinliği için gerekli görülen ve çalışma ilkelerinde açıklanan sıklıkta toplanır.

İcra başkanı/genel müdür komitelerde görev almamaktadır.

Denetimden Sorumlu Komite

Şirketin muhasebe sistemi, finansal bilgilerin kamuya açıklanması, bağımsız denetimi ve iç kontrol sisteminin işleyişinin ve etkinliğinin gözetimini yapar.

Şirketin hizmet alacağı bağımsız denetim kuruluşu ile bu kuruluşlardan alınacak hizmetler Denetim Komitesi tarafından belirlenir ve Yönetim Kurulu'nun onayına sunulur. Bağımsız denetim kuruluşunun seçimi, bağımsız denetim sözleşmelerinin hazırlanarak bağımsız denetim sürecinin başlatılması ve bağımsız denetim kuruluşunun her aşamadaki çalışmaları Denetim Komitesi'nin gözetiminde gerçekleştirilir.

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 Denetim Komitesi tarafından belirlenir.

Denetim Komitesi, kamuya açıklanacak periyodik mali tabloların ve dipnotlarının mevcut mevzuat ve uluslararası muhasebe standartlarına uygunluğunu denetler ve bağımsız denetim kuruluşunun görüşünü de alarak Yönetim Kuruluna yazılı olarak bildirir.

Komite, en az üç ayda bir Şirket merkezinde toplanır ve bu toplantı sonuçlarını Yönetim Kurulu'na sunar.

Denetim Komitesi, kendi görev ve sorumluluk alanıyla ilgili olarak ulaştığı tespit ve önerileri hazırlanacak yazılı bir rapor ile Yönetim Kurulu'na sunar. 2022 yılı içerisinde denetim komitesi 9 kez yönetim kuruluna yazılı bildirimde bulunmuştur.

Komitenin amaç ve kapsamı, dayanağı, komitenin yapısı ve toplantıları, görev ve sorumlulukları ve yürürlüğü ve yürütmesi hakkında detaylı bilgiye kurumsal web sitemizin (www.kimmarket.com.tr) kurumsal sekmesi altından ulaşılabilir.

Adı ve Soyadı	Görevi
Doç.Dr. İbrahim Sırma	Başkan (Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi)
Ali Zırıh	Üye (Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi)

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 Kurulu'na kurumsal yönetim uygulamalarını iyileştirici tavsiyelerde bulunur ve yatırımcı ilişkileri bölümünün çalışmalarını gözetir.

Yönetim Kurulu'nun yapısı gereği Kurumsal Yönetim İlkelerinde öngörülen Aday Gösterme Komitesi ve Ücret Komitesi oluşturulamadığından bu görevler Kurumsal Yönetim Komitesi tarafından üstlenilmiştir. Yönetim Kurulu'nun iki üyesi ve Yatırımcı İlişkileri Bölümü Yöneticisi olmak üzere en az 3 üyeden oluşur.

Komitenin amaç ve kapsamı, dayanağı, komitenin yapısı ve toplantıları, görev ve sorumlulukları ve yürürlüğü ve yürütmesi hakkında detaylı bilgiye kurumsal web sitemizin (www.kimmarket.com.tr) kurumsal sekmesi altından ulaşılabilir.

Adı ve Soyadı	Görevi
Doç.Dr. İbrahim Sırma	Başkan (Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi)
Hasan Ersan	Üye (Yönetim Kurulu Üyesi)

Riskin Erken Saptanması Komitesi

Şirketin varlığını, gelişmesini ve devamını tehlikeye düşürebilecek stratejik, operasyonel, finansal, hukuki ve sair her türlü riskin erken teşhisi, tespit edilen risklerle ilgili gerekli önlemlerin uygulanması ve riskin yönetilmesi amacıyla çalışmalar yapmakla sorumlu olup, risk yönetim sistemlerini en az yılda bir kez gözden geçirir.

Riskin Erken Saptanması Komitesi, Yönetim Kurulu'nun en az iki üyesinden oluşur. Komite'nin çoğunluğu, icrada görevli olmayan Yönetim Kurulu Üyelerinden oluşur. İcra başkanı/genel müdür komitelerde görev alamaz.

Komite, yılda altı kez toplanır ve toplantı sonuçları tutanağa bağlanarak alınan kararlar Yönetim Kuruluna

sunulur.

Komitenin amaç ve kapsamı, dayanağı, komitenin yapısı ve toplantıları, görev ve sorumlulukları ve yürürlüğü ve yürütmesi hakkında detaylı bilgiye kurumsal web sitemizin (www.kimmarket.com.tr) kurumsal sekmesi altından ulaşılabilir.

Adı ve Soyadı	Görevi
Ali Zırıh	Başkan (Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi)
Doç. Dr. İbrahim Sırma	Üye (Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi)

5.4. Risk Yönetimi ve İç Kontrol Mekanizması

İç Kontrol ve İç Denetimin etkin bir şekilde uygulanması üzerine süreçler belirlenecek, prosedürler hazırlanacak ve uygulamaya başlanacaktır.

5.5. Şirket'in Stratejik Hedefleri

Şirket'in stratejik hedefi, misyonu ve vizyonu doğrultusunda en çok tercih edilen perakende markası ve Türkiye'nin önde gelen modern gıda perakendecisi olmak ve yatırımcıları için değer oluşturmaya devam etmektir.

5.6. Maddi Haklar

Yönetim Kurulu Üyelerinin ve idari sorumluluğu bulunan yöneticilerin ücretlendirme esasları yazılı hale getirilmiş olup, 2022 yılındaki Genel Kurul'da ayrı bir madde olarak pay sahiplerinin bilgisine sunularak ortaklara bu konuda görüş bildirme imkânı tanınmıştır. Bu amaçla hazırlanan ücret politikası şirketin kurumsal internet sitesinde yer almaktadır.

Bağımsız Yönetim Kurulu Üyeleri'nin ücretlendirmesinde kar payı, pay opsiyonları veya şirketin performansına dayalı ödeme planları kullanılmamaktadır. Bağımsız Yönetim Kurulu Üyeleri'nin ücretlerinin bağımsızlıklarını koruyacak düzeyde olmasına dikkat edilmektedir.

SÜRDÜRÜLEBİLİRLİK İLKELERİ UYUM ÇERÇEVESİ DEĞERLENDİRMESİ

Sermaye Piyasası Kurulu ("SPK") tarafından belirlenen "Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Çerçevesi", halka açık ortaklıkların Çevresel, Sosyal, Kurumsal Yönetim ("ÇSY") çalışmalarını yürütürken açıklamaları beklenen temel ilkeleri içermektedir.

2 Ekim 2020 tarihinde Resmi Gazete'de yayımlanan "Kurumsal Yönetim Tebliği (II-17.1)'nde Değişiklik Yapılmasına Dair Tebliğ (II-17.1.a)" de açıklanan bilgiler çerçevesinde Kurul tarafından ilan edilen Sürdürülebilirlik İlkelerinin uygulanması gönüllülük esasına dayalı olup, bu ilkelere uyum kapsamı Şirketimiz tarafından önümüzdeki dönemlerde değerlendirilecektir. Şirketimiz, sürdürülebilirlik ilkelerine uyum konusunda azami çaba göstermektedir.

Sürdürülebilirlik İlkelerine Uyum Raporu : https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1117791