

RHI MAGNESITA TURKEY REFRAKTER TİCARET A.Ş.'nin

01.01.2024 – 31.12.2024 DÖNEMİ YILLIK FAALİYET RAPORU

1- GENEL BİLGİLER

Raporun Ait Olduğu Dönem : 01.01.2024 – 31.12.2024
Ticaret unvanı : RHI MAGNESITA TURKEY REFRAKTER TICARET A.Ş.
Ticaret sicili numarası : 064-İNÖNÜ
Merkez Adresi : Dutluca Mahallesi, Dutluca Sokak, 328, İnönü, Eskişehir
Çukurhisar Yükleme Adresi : Hisar Mah. İnönü Cad. Çukurhisar, Eskişehir
Derince Yükleme Adresi : Deniz Mah. Gar Sahası Derince, Kocaeli
İstanbul Satış Ofisi Adresi : AKASYA AVM Smart Office
Acıbadem Mh. Cecek Sokak. Akasya Kule A3 NO:25-4-28131 Oda No: akasya -1411 USKUDAR/ İSTANBUL
Şube Adresi : Şube Yoktur
İletişim Bilgileri :
Telefon : +90 222 211 01 00 +90 212 355 8950
Faks : +90 222 211 01 99
E-posta adresi : magnesit.eskisehir@rhimagnesia.com
İnternet Sitesi Adresi : <https://www.rhimagnesia.com/where-we-are-turkey>

A- ŞİRKETİN ORGANİZASYON, SERMAYE VE ORTAKLIK YAPISI
a)- Sermayesi : 120.175.000 TL
b)- Ortaklık Yapısı :

Hisse Senedi Sahibinin Adı Soyadı/Ünvanı	Adresi	Hisse Oranı %	Ülkesi	Sermaye Tutarı (TL)
1 Radex Vertriebsgesellschaft m.b.H	A-8700 Leoben AVUSTURYA	100%	Avusturya	120.174.997
2 Veitscher Vertriebsgesellschaft m.b.H	Wienerbergstr. 9, A-1100 Wien, AVUSTURYA	-	Avusturya	1
3 Lokalbahn Mixnitz;St.Erhard A.G.	Wienerbergstr. 9, A-1100 Wien, AVUSTURYA	-	Avusturya	1
4 VRD Americas B.V.	6824 HH Arnhem HOLLANDA	-	Hollanda	1
Toplam				120.175.000

c)- Hesap Dönemi İçinde Meydana Gelen Değişiklikler:
Dönem içerisinde hisse değişimi yaşanmamıştır.

B- İMTİYAZLI PAYLARA İLİŞKİN BİLGİLER

a)- İmtiyazlı Pay Miktarı (Varsa) : İmtiyazlı Pay bulunmamaktadır.
b)- İmtiyazlı Payların Oy Haklarına İlişkin Açıklama : İmtiyazlı Pay bulunmamaktadır.

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

a)- Şirketin Yönetim Organı :

Yönetim Kurulu'ndan oluşmaktadır.

Başkan	:	Mine Enüstün
Başkan Yardımcısı	:	Bodo Sebastian Wagner
Üye	:	Thomas Andreas Froemmer

b)- Şirketin Üst Düzey Yöneticileri :

Naim Nazım Güntut – Nisan 2024 'te şirketimizden ayrılmıştır.
Mine Enüstün
Barbara Reiner Karabulut
Murat Demirci

c)- Personel Sayısı : **353 (2024 Ortalama)**

D- VARSA; Şirket genel kurulunca verilen izin çerçevesinde yönetim organı üyelerinin şirketle kendisi veya başkası adına yaptığı işlemler ile rekabet yasağı kapsamındaki faaliyetleri hakkında bilgiler.

Rekabet yasağı kapsamında faaliyet yoktur.

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

Sağlanan huzur hakkı, ücret, prim, ikramiye, kâr payı gibi mali menfaatlerin toplam tutarları :
25.340.370 TL'dir.

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

Ayni ve nakdi imkanlar ile sigortalar yukarıdaki rakamın içindedir.

3- ŞİRKETİN ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME ÇALIŞMALARI

Yapılan Araştırma Geliştirme çalışmaları;

Şirketimizin araştırma geliştirme çalışmaları bağlı bulunduğumuz grup bünyesinde yapılmaktadır.

4- ŞİRKET FAALİYETLERİ VE FAALİYETLERE İLİŞKİN ÖNEMLİ GELİŞMELER

a) Şirketin ilgili hesap döneminde yapmış olduğu yatırımlara ilişkin bilgiler:

Şirketimiz 2024 yılında 47.302.752,86 TL'lik yatırım harcaması yapmıştır.

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

İç denetim konusunda bağlı bulunduğumuz grubun iç prosedürleri uygulanmaktadır.

c) Şirketin doğrudan veya dolaylı iştirakleri ve pay oranlarına ilişkin bilgiler:

Şirketin doğrudan veya dolaylı iştiraki yoktur.

d) Şirketin iktisap ettiği kendi paylarına ilişkin bilgiler:

Şirketin iktisap ettiği payı mevcut değildir.

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

Faaliyet yılı içerisinde kurumlar vergisi tam tasdik, konsolide bilanço ve KDV iade raporları için özel denetimler yapılmıştır. Sahibi olduğumuz belgeler kapsamında da uluslararası kuruluşlardan üretim proseslerine yönelik denetimler gerçekleştirilmiştir. KDV iadeleri açısından Maliye Bakanlığının risk kontrol software programı ile 2-3 alt satıcıya kadar denetimler gerçekleştirilmiştir.

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

Şirket aleyhine açılmış ve/veya şirketin mali durumunu ve faaliyetlerini etkileyebilecek nitelikte davalara ait Avukat Raporu, faaliyet raporu ekindedir.

1. Ekte belirtilenler dışında cevap tarihi itibarıyla müvekkil RHI Magnesita Turkey Refrakter Ticaret A.Ş. leh ve aleyhine açılması düşünülen bilgimiz dahilinde dava ya da takip bulunmamaktadır.

g) Mevzuat hükümlerine aykırı uygulamalar nedeniyle şirket ve müdür/müdürler kurul hakkında uygulanan idari veya adli yaptırımlara ilişkin açıklamalar:

Mevzuat hükümlerine aykırı uygulama yoktur.

h) Geçmiş dönemlerde belirlenen hedeflere ulaşıp ulaşılamadığı, genel kurul kararlarının yerine getirilip getirilmediği, hedeflere ulaşamamışsa veya kararlar yerine getirilmemişse gerekçelerine ilişkin bilgiler ve değerlendirmeler:

Şirketimiz özünde bağlı olduğu grubun ihtiyaç duyduğu ürünleri üretmektedir.

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

Yapılmamıştır.

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

28.000 TL Lösev yardımı yapılmıştır.

k) 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 geçmiş faaliyet yılında hâkim şirketin ya da ona bağlı bir şirketin yararına alınan veya alınmasından kaçınılan tüm diğer önlemler

Bu konuda Şirketimiz TTK 199'uncu maddesine istinaden bağlılık raporu hazırlamıştır.

5- FİNANSAL DURUM

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

Şirketimiz 2024 yılını 35.005.298 TL vergi öncesi kar ile kapatmıştır. Aktif toplamı 3.804.045.192 TL olup karşılığında 1.585.011.133 TL tutarında Öz Kaynak bulunmaktadır.

Şirketin 1.259.744.295 TL tutarında Sabit Kıymetleri olup bu kıymetler için 2024 yılında 89.974.925 tutarında amortisman ayrılmıştır.

- b) 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:

	2023 Yılı	2024 Yılı
Dönem Net Karı/Zararı	-203.351.271	62.164.966

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

Şirket sermayesi karşılıksız kalmamıştır. Borca batık durumda da değildir.

- d) Varsa şirketin finansal yapısını iyileştirmek için alınması düşünülen önlemler:

Şirketin finansal yapısını iyileştirmek için alınması düşünülen önlem yoktur.

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

Kar dağıtım yapılmayacak olup, ayrılması gereken özel fonlar ayrılacak kalan karlar geçmiş yıl karlar hesabında kalacak ve işletme sermayesi olarak kullanılacaktır.

6- RİSKLER VE YÖNETİM ORGANININ DEĞERLENDİRİLMESİ

- a) Varsa şirketin öngörülen risklere karşı uygulayacağı risk yönetimi politikasına ilişkin bilgiler,

Öngörülen bir risk yoktur.

- b) Oluşturulmuşsa riskin erken saptanması ve yönetimi komitesinin çalışmalarına ve raporlarına ilişkin bilgiler,

Risk yönetim komitesi oluşturulmamıştır.

- c) Satışlar, verimlilik, gelir yaratma kapasitesi, kârlılık, borç/öz kaynak oranı ve benzeri konularda ileriye dönük riskler.

Dünyadaki demir çelik sektöründekide değişikliklere bağlı olarak üretim / satış miktar ve tutarlarında değişiklikler olabilir.

7- DİĞER HUSUSLAR

- a) Faaliyet yılının sona ermesinden sonra şirkette meydana gelen ve ortakların, alacaklıların ve diğer ilgili kişi ve kuruluşların haklarını etkileyebilecek nitelikteki özel önem taşıyan olaylara ilişkin açıklamalar;

Özel önem taşıyan olay yoktur.

- b) İlave bilgiler;

Yoktur.

Bu rapor; Gümrük ve Ticaret Bakanlığı tarafından 28.08.2012 tarih ve 28395 sayılı Resmi Gazetede yayımlanan "Şirketlerin Yıllık Faaliyet Raporunun Asgari İçeriğinin Belirlenmesi Hakkında Yönetmelik" hükümlerine uygun olarak hazırlanmış olup aşağıda isimleri yazılı şirketin yönetim kurulu üyeleri tarafından imzalanarak onaylanmıştır.

8- ŞİRKETLER TOPLULUĞUNDA ANA ŞİRKETİN FAALİYET RAPORLARI

- a) Bir sermaye şirketinin sermayesinin, doğrudan veya dolaylı olarak, yüzde beşini, onun yirmisini, yirmi beşini, otuz üçünü, ellisini, altmış yedisini veya yüzde yüzünü temsil eden miktarda paylarına sahip olduğu veya payları bu yüzdelerin altına düştüğü takdirde bu durum ve gerekçesi: Bağlı olduğumuz grup, refraktör sektöründe lider olup, 5 kıtada faaliyet göstermektedir.

Şirketimizin hisselerinin % 100 bu RHI MAGNESİTA gruba aittir.

- c) Topluluğa dâhil işletmelerin ana şirket sermayesindeki payları hakkında bilgiler:

Company Code	FCM Description	Company name, long	Country
1	VRAG	Veitsch-Radex GmbH & Co. OG	Austria
3	VRU	RHI Umritz AG & Co. KG	Germany
8	V-VERTR	Veitscher Vertriebsgesellschaft m.b.H.	Austria
18	RHINORD	RHI Refractories Nord AB	Sweden
62	VRDAMH	VRD Americas B.V.	Netherlands
64	MAS	RHI Magnesita Turkey Refraktar Tcaret Anonim Sirketi	Turkiye
66	SAPREF	SAPREF AG für leuerfestes Material	Switzerland
67	RHIFR	RHI Refractories France SA	France
75	LOMI	Lokalbahn Mamiitz-St. Erhard GmbH	Austria
100	DW	RHI Magnesita Deutschland AG	Germany
103	DSIPC	Choir Société Industrielle de Production et de Construction - "D.S.I.P.C."	France
112	DB	RHI Magnesita Belgium NV	Belgium
115	RHIVEN	RHI Refractories Andino, C.A.	Venezuela
151	RHICAN	RHI Canada Inc.	Canada
157	SSD	RHI Refractories Site Services GmbH	Germany
162	STOPIAC	RHI Magnesita Switzerland AG	Switzerland
164	RHIUK	RHI Refractories UK Limited	United Kingdom
177	RHIBER	RHI Refractories Iberica, S.L.	Spain
180	RHIMGMBH	RHI Magnesita GmbH	Austria
183	RHIRLC	RHI Refractories Liaoning Co., Ltd.	PR China
192	R-VERTR	Radex Vertriebsgesellschaft m.b.H.	Austria
193	VRVG	Veitsch-Radex Vertriebsgesellschaft m.b.H.	Austria
199	REFRFRSRL	Refrattari Trezzi S.r.l.	Italy
201	RHISA	RHI REFRACTORIES AFRICA (PTY) LTD	South Africa
206	VERA	Foreign Enterprise "VERA"	Ukraine
236	DUMAS	Dutch MAS B.V.	Netherlands
249	RHIGLAS	RHI Magnesita Sales Germany GmbH	Germany
257	Z&J GMBH	Zimmermann & Jansen GmbH	Germany
279	REFIPG	Refractory Intellectual Property GmbH	Austria
280	REFIPKG	Refractory Intellectual Property GmbH & Co KG	Austria
283	RMG	RHI Refractories Raw Material GmbH	Austria
284	VRGES	Veitsch-Radex GmbH	Austria
288	RHIDAL	RHI Refractories (Dalian) Co., Ltd.	PR China
292	RHISSC	RHI Chile S.A.	Chile
294	WOSTOK	RHI WOSTOK LIMITED LIABILITY COMPANY	Russia
297	RHITRAD	RHI Trading (Dalian) Co., Ltd.	PR China
299	ADDING	Laoning RHI Jinding Magnesita Co., Ltd.	PR China
318	REFSAMEX	RHI-Refmax, S.A. de C.V.	Mexico
320	PROMEX	Producción RHI México, S. de R. L. de C.V.	Mexico
328	GIX GB	GIX International Limited	United Kingdom
366	DUTCHUS	Dutch US Holding B.V.	Netherlands
377	RHIBRAS	RHI Refractories Brasil Ltda.	Brazil
378	WOSTOKSERV	RHI WOSTOK SERVICE LIMITED LIABILITY COMPANY	Russia
380	RHI US	RHI US Ltd.	USA
386	MARVO-RO	RHI MARVO S.R.L.	Romania
390	ORL	RHI Magnesita India Limited	India
393	RHI-ITALIA	RHI ITALIA S.R.L.	Italy
396	RHIAP	RHI Refractories Asia Pacific Pte. Ltd.	Singapore
397	RHIESP	RHI Refractories España, S.L.	Spain
398	RHIUO-AM	RHI United Offices America, S.A. de C.V.	Mexico
404	AGELUS	Agellis Group AB	Sweden
408	RHIUKRAINA	RHI Ukraina LLC	Ukraine
409	RHIMTRADING	RHI Magnesita Trading B.V.	Netherlands
410	DUTCHBRASIL	Dutch Brasil Holding B.V.	Netherlands
413	INTERMETAL	Intermetal Engineers (India) Private Limited	India
414	RHIIMVET	RHI Magnesita Vietnam Company Limited	Vietnam
415	RHIIMCHC	RHI Magnesita (China) Co., Ltd.	PR China
420	RHIMRELT	RHI Magnesita Re Limited	United Kingdom
422	RHIMINGG	RHI Magnesita (Chongqing) Refractory Materials Co., Ltd.	PR China
425	SORMAS	SORMAS SÜGÜT REFRAKTER MALZEMELERİ ANONİM ŞİRKETİ	Turkiye
426	RHIMHORN	Horn B. Co. RHI Minerals Recovery GmbH	Germany
431	RHIMMITTER	RHIM Mireco Mitterdorf GmbH	Austria
435	RHIMINDREF	RHI MAGNESITA INDIA REFRATORIES LIMITED	India
436	RHIMDALMSEV	RHI Magnesita Seven Refractories Limited	India
439	RHIMJIN	Jinan New Emel Industries Co. Ltd.	PR China
442	RHIMSLOV	RHI Magnesita d.o.o.	Slovenia
443	Sipra	Sipra S.p.A.	Italy
444	SevenIT	Seven Refractories S.r.l.	Italy
445	SevenCYP	Seven Refractories Limited	Cyprus
447	SevenHolding	Seven Refractories Holding, Inc.	USA
448	SevenUK	Seven Refractories (UK) Ltd	United Kingdom
449	SevenDE	Seven Refractories Deutschland GmbH	Germany
450	RHIMWETRO	RHI Magnesita Wetro GmbH	Germany
451	RHIMBOCHUM	RHI Magnesita Bochum GmbH	Germany
452	RHIMCZ	RHI Magnesita Czech Republic s.r.o.	Czech Republic
500	RHI-MAG	RHI Magnesita N.V.	Netherlands
501	MAGBR	Magnesita Refractories S.A.	Brazil
503	MINERACAO	Magnesita Mineração S.A.	Brazil
512	RASA	Refractarios Argentinos S.A. Industrial Comercial Y Minera (I.C.M.)	Argentina
515	MAGPE	Refractarios Magnesita Perú S.A.C.	Peru
516	MAGCO	Refractarios Magnesita Colombia S.A.S.	Colombia
517	MAGMX	Magnesita Refractories Mexico, S.A. de C.V.	Mexico
520	MAGUS	Magnesita Refractories Company	USA
523	BAKERHOLD	Baker Refractories Holding Company	USA
524	BAKERREF	Baker Refractories I.C., Inc.	USA
525	MAGDE	Magnesita Refractories GmbH	Germany
528	REARDEN	Reardon G Holdings Ens GmbH	Germany
530	LWBHOLDDE	Vierte LWB Refractories Holding GmbH	Germany
531	LWBHAGEN	LWB Refractories Hagen GmbH	Germany
533	HONNINGEN	Feuerfestwerk Bad Honninggen GmbH	Germany
534	MAGIT	Magnesita Refractories S.R.L.	Italy
535	LWBHOLDFR	LWB Refractories Holding France S.A.S.	France
536	MAGFR	Magnesita Refractories S.C.S.	France
539	MAGFIN	Magnesita Finance S.A.	Luxembourg
540	MAGREFUK	Magnesita Refractories Limited	United Kingdom
543	MAGMHOLD	Magnesita Malta Holding Ltd.	Malta
544	MAGMFIN	Magnesita Malta Finance Ltd.	Malta
546	MAGDAL	Magnesita Refractories (Dalian) Co., Ltd.	PR China
547	MAGCN	Magnesita Resource (Anhui) Company Ltd.	PR China
548	MAGHK	Magnesita Asia Refractory Holding, Limited	PR China
550	MAGAE	Magnesita Refractories Middle East Free Zone Establishment	United Arab Emirates
132	PETRI-UK	Dr.-Ing. Petri & Co. Unterstützungsgesellschaft m.b.H.	Germany
427	RHIMMIRSA	Mireco SARL	France
428	RHIMMIRAB	Minerals and Metals Recovering - Mireco Aktiebolag	Sweden
429	RHIMRUD	Rudgruvas Industri Aktiebolag	Sweden
430	RHIMPOL	Horn & Co Polska sp. z o.o.	Poland
432	RHIMKOSV	Mireco SH P.K.	Kosovo
549	MAGIN	Magnesita Refractories Private Limited	India
159	SARDAMAG	Cogema S.p.A. (formerly: Sardamag S.p.A.) i. l.	Italy
437	RHIMMCI	MCI Carbon Pty Limited	Australia
423	RHIMNU	Chongqing Boling Refractory Materials Co., Ltd.	PR China
453	POK	RHI Magnesita Krcmnc d.o.o.	Slovenia
552	MAGTW	Magnesita-Envoy Asia Ltd.	Taiwan

- c) Konsolide finansal tabloların hazırlanması süreci ile ilgili olarak topluluğun iç denetim ve risk yönetimi sistemlerine ilişkin açıklamalar:

Şirket, yasal kayıtlarını Türk mevzuatına ve düzenlemelerine uygun olarak Türk Lirası olarak tutmasına rağmen Şirket'in fonksiyonel para birimi Avro'dur. Avro, işletme faaliyetlerinde yaygın olarak kullanılmakta olup ve faaliyetleri üzerinde önemli bir etkiye sahip olup, Şirket ile ilgili işlemlerin ve koşulların ekonomik özünü yansıtır. Bu nedenle finansal tablo kalemlerinin değerlemesinde ve raporlama para birimi olarak Avro kullanılmaktadır

Türkiye Muhasebe Standantlarına göre EURO olarak hazırlanmış ve Kamu Gözetim Kurumu için spot kurlar ile Türk Lirasına dönüştürülmüş bilanço ve gelir tablosu işbu raporumuzun ekindedir.

- ç) Yönetim organı üyelerinden birinin talep etmesi halinde, Hâkim şirketin her yönetim kurulu üyesi, yönetim kurulu başkanından; bağlı şirketlerin finansal ve malvarlığıyla ilgili durumları ile üç aylık hesap sonuçları, hâkim şirketin bağlı şirketlerle, bağlı şirketlerin birbirleriyle, hâkim ve bağlı şirketlerin pay sahipleri ve bunların yakınlarıyla ilişkileri; yaptıkları işlemler ve bunların sonuç ve etkileri hakkında, özenli, gerçeği aynen ve dürüstçe yansıtan hesap verme ilkelerine göre düzenlenmiş bir raporun öngörülen raporun sonuç kısmı:

YÖNETİM KURULU

Mine Enüstün
Yönetim Kurulu Başkanı
TC No : 42997443866

Bodo Sebastian Wagner
Yönetim Kurulu Başkan
Yardımcısı
Potansiyel VKN: 7891278225

Thomas Andreas Froemmer
Yönetim Kurulu Üyesi
Potansiyel VKN:3880822648

M. Enüstün

- c) Konsolide finansal tabloların hazırlanması süreci ile ilgili olarak topluluğun iç denetim ve risk yönetimi sistemlerine ilişkin açıklamalar:

Şirket, yasal kayıtlarını Türk mevzuatına ve düzenlemelerine uygun olarak Türk Lirası olarak tutmasına rağmen Şirket'in fonksiyonel para birimi Avro'dur. Avro, işletme faaliyetlerinde yaygın olarak kullanılmakta olup ve faaliyetleri üzerinde önemli bir etkiye sahip olup, Şirket ile ilgili işlemlerin ve koşulların ekonomik özünü yansıtır. Bu nedenle finansal tablo kalemlerinin değerlendirilmesinde ve raporlama para birimi olarak Avro kullanılmaktadır.

Şirketimizin finansal yılına ait bilanço ve gelir tablosu Türkiye Muhasebe Standartlarına göre EURO olarak hazırlanmış ve Kamu Gözetim Kurumu için spot kurlar ile Türk Lirasına dönüştürülmüştür.

- ç) Yönetim organı üyelerinden birinin talep etmesi halinde, Hâkim şirketin her yönetim kurulu üyesi, yönetim kurulu başkanından; bağlı şirketlerin finansal ve malvarlığıyla ilgili durumları ile üç aylık hesap sonuçları, hâkim şirketin bağlı şirketlerle, bağlı şirketlerin birbirleriyle, hâkim ve bağlı şirketlerin pay sahipleri ve bunların yakınlarıyla ilişkileri; yaptıkları işlemler ve bunların sonuç ve etkileri hakkında, özenli, gerçeği aynen ve dürüstçe yansıtan hesap verme ilkelerine göre düzenlenmiş bir raporun öngörülen raporun sonuç kısmı:

...

YÖNETİM KURULU

Mine Enüstün
Yönetim Kurulu Başkanı
TC No : 42997443866

Bodo Sebastian Wagner
Yönetim Kurulu Başkan
Yardımcısı
Potansiyel VKN: 7891278225

Thomas Andreas Froemmer
Yönetim Kurulu Üyesi
Potansiyel VKN:3880822648

- c) Konsolide finansal tabloların hazırlanması süreci ile ilgili olarak topluluğun iç denetim ve risk yönetimi sistemlerine ilişkin açıklamalar:

Şirket, yasal kayıtlarını Türk mevzuatına ve düzenlemelerine uygun olarak Türk Lirası olarak tutmasına rağmen Şirket'in fonksiyonel para birimi Avro'dur. Avro, işletme faaliyetlerinde yaygın olarak kullanılmakta olup ve faaliyetleri üzerinde önemli bir etkiye sahip olup, Şirket ile ilgili işlemlerin ve koşulların ekonomik özünü yansıtır. Bu nedenle finansal tablo kalemlerinin değerlemesinde ve raporlama para birimi olarak Avro kullanmaktadır.

Şirketimizin finansal yılına ait bilanço ve gelir tablosu Türkiye Muhasebe Standartlarına göre EURO olarak hazırlanmış ve Kamu Gözetim Kurumu için spot kurlar ile Türk Lirasına dönüştürülmüştür.


- ç) Yönetim organı üyelerinden birinin talep etmesi halinde, Hâkim şirketin her yönetim kurulu üyesi, yönetim kurulu başkanından; bağlı şirketlerin finansal ve malvarlığıyla ilgili durumları ile üç aylık hesap sonuçları, hâkim şirketin bağlı şirketlerle, bağlı şirketlerin birbirleriyle, hâkim ve bağlı şirketlerin pay sahipleri ve bunların yakınlarıyla ilişkileri; yaptıkları işlemler ve bunların sonuç ve etkileri hakkında, özenli, gerçeği aynen ve dürüstçe yansıtan hesap verme ilkelerine göre düzenlenmiş bir raporun öngörülen raporun sonuç kısmı:

...

YÖNETİM KURULU

Mine Enüstün
Yönetim Kurulu Başkanı
TC No : 42997443866

Bodo Sebastian Wagner
Yönetim Kurulu Başkan
Yardımcısı
Potansiyel VKN: 7891278225


Thomas Andreas Froemmer
Yönetim Kurulu Üyesi
Potansiyel VKN:3880822648