

## BAK AMBALAJ SANAYİ VE TİCARET A.Ş. VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

### II.14.1 SAYILI TEBLİĞE İSTİNADEN HAZIRLANMIŞ

#### YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

- a) Raporun Dönemi** : 01.01.2023 – 31.12.2023
- b) Ortaklığın Unvanı** : BAK AMBALAJ SANAYİ VE TİCARET A.Ş.
- Ticaret Sicil Numarası** : 4050/K-567
- Mersis No** : 0131007974239376
- Merkez** : Atatürk Organize Sanayi Bölgesi 10002 Sokak No:45 Çiğli –İZMİR
- Telefon No** : 0.232. 376 74 50
- Faks No** : 0.232. 376 74 58
- İnternet Sitesi** : [www.bakambalaj.com.tr](http://www.bakambalaj.com.tr)
- Esas Sermayesi** : 36.000.000 TL

#### Şirketin Faaliyet Konusu :

Bak Ambalaj Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi ("Bak Ambalaj" veya "Şirket"), 2 Şubat 1973 tarihinde İzmir'de kurulmuş, tescilli bir sermaye şirkettir. Şirket'in genel merkezinin adresi Atatürk Organize Sanayi Bölgesi 10002 Sokak No:45 Çiğli / İzmir'dir.

Şirket'in ana ve nihai ana ortağı çoğunluk hisseleri elinde bulunduran Bakioğlu Holding A.Ş.'dir.

Fili dolaşımdaki pay oranı %17,5 olan (31 Aralık 2022: %17,69) Şirket'in hisse senetleri Borsa İstanbul'da ("BİST") işlem görmektedir.

Şirket'in İzmir Çiğli AOSB'de Ar-Ge Merkezi bulunmaktadır.

Grup'un ana faaliyet konusu tıfdruck baskı, flekso baskı ve baskısız ambalaj malzemesi üretimidir.

Şirket'in bağlı ortaklığı Bak Ambalaj Dış Ticaret A.Ş., 13 Şubat 2015 tarihinde kuruluş işlemleri tamamlanarak İzmir Ticaret Sicil Müdürlüğü nezdinde tescil edilmiştir. Şirket'in bağlı ortaklığı Bak Flexibles B.V. 8 Mayıs 2015 tarihinde kuruluş işlemleri tamamlanarak Hollanda Ticaret Sicili nezdinde tescil edilmiştir.

Bağlı ortaklığa ait detaylar aşağıda verilmektedir:

<b><u>Bağlı Ortaklıklar</u></b>	<b><u>Esas Faaliyet Konuları</u></b>	<b><u>Ülke</u></b>
Bak Ambalaj Dış Ticaret A.Ş.	Ambalaj Malzemesi Dış Ticareti	Türkiye
Bak Flexibles B.V.	Ambalaj Malzemesi Ticareti	Hollanda

Bak Ambalaj tıfdruck baskı, flekso baskı, baskısız ve laminasyonlu olmak üzere dört farklı segmentte fleksibil ambalaj üretmektedir. Çeşitli sektörlerde, düzenli olarak gerçekleştirdiği yatırımlar ile üretim portföyünü istikrarlı olarak artıran Bak Ambalaj, üretiminin yaklaşık %75'ini Batı Avrupa ülkeleri ağırlıklı olarak ihraç etmekte, ülke ekonomimize katkı sunmayı sürdürmektedir.

### c) Yönetim Kurulu Üyeleri:

Adı Soyadı	Tüzel Kişi Adına Hareket Eden Kişi	Görevi	Görev Süresi	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi Olup / Olmadığı	İcracı Yönetim Kurulu Üyesi Olup / Olmadığı
Ali Enver Bakioğlu		Yönetim Kurulu Başkanı	3 Yıl	Bağımsız Üye Değil	İcrada Görevli Değil
Sertaç Bakioğlu		Yönetim Kurulu Başkan Vekili	3 Yıl	Bağımsız Üye Değil	İcrada Görevli Değil
Cem Bakioğlu		Yönetim Kurulu Üyesi	3 Yıl	Bağımsız Üye Değil	İcrada Görevli Değil
Bakioğlu Holding	Mehmet Emin Bozdağ	Yönetim Kurulu Üyesi	3 Yıl	Bağımsız Üye Değil	İcrada Görevli
Osman Gürhan Çağlayan		Yönetim Kurulu Üyesi	2 Yıl	Bağımsız Üye	İcrada Görevli Değil
Duygu Elekdar Özerson		Yönetim Kurulu Üyesi	2 Yıl	Bağımsız Üye	İcrada Görevli Değil

### Yetki Sınırları:

Şirketin Yönetim Kurulu Üyeleri ve yöneticileri Türk Ticaret Kanununun ilgili maddeleri, Sermaye Piyasası Kanunu ve İlgili sair mevzuatı, Şirket Esas Sözleşmenin 11 ve 12. Maddelerinde belirlenen yetkilere haizdirler.

### Denetimden Sorumlu Komite:

Denetimden sorumlu Komite Başkanı Sn. Osman Gürhan ÇAĞLAYAN, üyesi Sn. Duygu ÖZERSON ELAKDAR' dır.

### Kurumsal Yönetim Komitesi:

Kurumsal Yönetim Komitesi Başkanı Sn. Duygu ÖZERSON ELAKDAR, üyeleri Sn. Osman Gürhan ÇAĞLAYAN, Sn. Duygu TUNALIGİL'dir. Kurumsal Yönetim Komitesi Aday Gösterme Komitesi ve Ücret Komitesi'nin de görevlerini yerine getirmektedir.

### Riskin Erken Saptanması Komitesi:

Riskin Erken Saptanması Komitesi Başkanı Sn. Osman Gürhan ÇAĞLAYAN, üyesi Sn. Duygu ÖZERSON ELAKDAR ve görevli personeli Sn. Aslı SANAL'dır.

### d) Üst Yönetim:

BAK AMBALAJ SANAYİ VE TİCARET A.Ş. ÜST YÖNETİMİ	
Adı Soyadı	Görevi
Mehmet Emin BOZDAĞ	Genel Müdür
Hamdi ÇAKMAK	Tedarik Zinciri Müdürü
Erkin ÖZTÜRK	Satış Müdürü
Aslı SANAL	Mali İşler Müdürü
Hüsnü Koray ERGİNCAN	İnsan Kaynakları Müdürü
Yasemin DUMLU DEMİR	Kalite Kontrol Müdürü
Zeliha BIÇAKSIZ	Ar-Ge Müdürü
Murat GÜNGÖR	Üretim Müdürü
Özgür ÖZDİKMEN	Satış Müdürü
Şerife Özlem ÇETİNTAŞ	Müşteri Yönetimi ve Fiyatlandırma Müdürü
Levent BAKIOĞLU	Üretim Müdürü
Derya AKDEMİR	İş Güvenliği ve Çevre Müdürü

### **e) Dönem içinde Yapılan Esas Sözleşme Değişiklikleri:**

Şirketimiz Yönetim Kurulu'nun 21.06.2023 tarih ve 824 sayılı toplantısında, Şirketimizin mevcut 36.000.000 TL olan ödenmiş sermayesinin tamamı Geçmiş Yıllar Karları hesabından karşılanmak suretiyle %100 oranında artış ile 36.000.000 TL arttırılarak 72.000.000 TL'ye yükseltilmesine karar verilmiştir. Bu kapsamda esas sözleşmemizin 6.maddesinin tadil edilmesi ve iç kaynaklardan bedelsiz artışımızın onaylanması için Sermaye Piyasası Kurulu'na gerekli başvuru 22.06.2023 tarihinde yapılmıştır. Bu kapsamda yapılan başvurumuzun SPK ve Ticaret Bakanlığı onaylanmasının ardından, söz konusu esas sözleşme tadili Şirketimizin 14.11.2023 tarihinde yapılan olağanüstü genel Kurul toplantısında onaylanarak İzmir Ticaret Sicil Müdürlüğü tarafından 05.02.2024 tarihinde tescil ve ilan edilmiştir.

### **f) Yatırımlar:**

Bak Ambalaj olarak sektöre kazandırdığımız ilkler, çevreci ve inovatif projelerimiz, çevik ve girişimci yapımız ve hep daha iyisini yapmayı hedeflediğimiz yaklaşımlarımızla ortak kurum kültürümüz ve ödün vermediğimiz değerlerimiz ışığında, vizyonumuz doğrultusunda sağlam adımlarla ilerliyoruz.

Sürekli yatırım ve gelişimle, yer aldığı tüm faaliyet alanlarında "en iyiye" ulaşarak ülkesine değer katan bir şirket olarak ülkemizin ve Avrupa'nın lider esnek ambalaj üreticilerinden biri olma hedefiyle ilerliyor; kuruluşumuzdan bu yana insan değerini odakta tutarak çevreye duyarlı, sürdürülebilirlik stratejimizle uyumlu biçimde yatırımlarımıza devam ediyoruz.

2023 yılında daha çok kaliteyi arttırıcı, ergonomiyi, otomasyonu ve verimliliği arttırıcı yatırımlara yöneldik. Bu kapsamda Laminasyon makinelerine yapmış olduğumuz in-line tutkal ölçüm ve baskı makinelerine yapmış olduğumuz %100 Inspection sistem yatırımları ile hem ürün kalitemizi güvence altına almış olduk hem de online izleme sayesinde makine verimliliğinde bir artış sağlamış olduk. Otomasyon ve robotlaşmaya vermiş olduğumuz önemin bir neticesi olarak yaptığımız AGV yatırımı ile üretimdeki mevcut işgücümüzü başka kanallara aktararak üretim verimliliğimizi arttırmayı hedefledik. Dilme makinemize yapmış olduğumuz lazer perforasyon sistemi sayesinde bu alandaki kapasitemizde %50'ye yakın bir kapasite artışı sağlamış olduk. Sürdürülebilirlik projelerimiz kapsamında yapmış olduğumuz yeni nesil klima santralleri yatırımları ve ilave Solvent geri kazanım depolama tankları sayesinde enerji maliyetlerinde ve yardımcı madde sarflarında tasarruflar sağladık.

Şirketimiz rapor döneminde 116.321.165 TL tutarında maddi ve maddi olmayan duran varlık alımı gerçekleştirmiştir. (31 Aralık 2022: 238.451.375 TL).

Kapasite Kullanım oranımız %75 civarındadır.

**g) Şirketin 2023 Yılı Faaliyetleri:**

Şirketimiz 2023 yılında 3.419.057.552 TL tutarında net satış gerçekleştirmiştir. Şirketimizin 2023 yılı satış tonajı 23.172 ton olarak gerçekleşmiştir.

	<b>31.12.2023</b>	<b>31.12.2022</b>
<b>Cari Oran</b>	1,53	1,57
<b>Likidite Oranı</b>	1,04	1,09
<b>Nakit Oranı</b>	0,20	0,22
<b>Finansal Kaldıraç Oranı</b>	0,49	0,58
<b>Borç-Özsermaye Oranı</b>	0,34	0,50
<b>Özsermaye Çarpanı</b>	1,95	2,38

**h) Risk Yönetim Politikası:**

Şirketimizde risk yönetimi Riskin Erken Saptanması Komitesi tarafından bütünsel bir bakış açısı ile ele alınır. Şirketin uzun ve kısa vadeli hedeflerine ulaşırken karşılaşılabilecek operasyonel, finansal ve diğer riskler, riskin erken saptanması komitesi tarafından değerlendirilir ve bu aşamada yönetim kuruluna bilgi verilir.

Şirket faaliyetlerinden dolayı çeşitli finansal risklere maruz kalmaktadır. Bu riskler, piyasa riski, kur riski, makul değer faiz oranı riski, fiyat riski ve nakit akım faiz oranı riski, kredi riski ve likidite riskidir. Şirket'in genel risk yönetimi programı, finansal piyasaların değişkenliğine ve muhtemel olumsuz etkilerinin Şirket'in finansal performansı üzerindeki etkilerini asgari seviyeye indirmeye yoğunlaşmaktadır.

**ı)Personel:**

2023 yılı on iki aylık dönemde ortalama çalışan sayısı 722 kişi olarak gerçekleşmiştir (31.12.2022: 692).

**j) Ar-Ge Faaliyetleri**

Ağustos 2017 tarihinde kurulan ve TÜBİTAK teknik denetimleri ve T.C. Ekonomi Bakanlığı mali denetimleri olumlu raporları sonucu T.C Sanayi ve Teknoloji Bakanlığı tarafından sertifikalandırılan, Ağustos 2018 tarihinde yeni yerine taşınarak fiziksel formunu geliştiren ve yeni merkezinde faaliyetlerine devam eden Ar-e Merkezi, 2023 faaliyet dönemini de başarıyla tamamlamıştır.

Tescillenmiş Ar-Ge Merkezi çatısı altında 2023 yılında 28 adet personel çalışmışken bu sayınının 10 adeti kadın çalışan olmak üzere, toplam 23 adetini lisans ve lisans üstü araştırmacılar oluşturmaktadır. Oluşturulan multi-disipliner kadrosunda çeşitli sayılarda fen bilimleri ve mühendislik kökenli uzmanlar bulunduran Merkez'de ekipler ve yeni personel istihdamı sağlanan katma değer ile paralel bir şekilde gelişen; hammadde formülasyon çalışmalarından ürün paketleme ve sonrasında kullanıcı açım deneyimi simülasyonuna kadar karmaşık ihtiyaçlara çözüm sağlayabilecek şekilde tasarlanmıştır.

2023 yılı içerisinde Merkez teşvik ve/veya destek sistemlerinden yararlanan aktif olarak 10 adet proje yürütülmüştür. Yurtiçi ve yurtdışı çeşitli sayıda etkinlik ve konferanslara katılan Merkez, 3 adet uluslararası kongrede yayın/bildiri/makale sunumu yapmıştır.

Esnek ambalajın döngüsel ekonomiye dahil edilmesi çalışmalarında Avrupa temelli bir konsorsiyum olan CEFLEX projesine katılan ilk Türk üye olarak plastik geri dönüşüm projelerine ivme kazandıran Ar-Ge Merkezi, değer zinciri boyunca etkilediği bütün alanlarda hammadde üretimi ve son ürün özellikleri dahil çalışmalarına devam etmiş, döngüsel ekonomi alanında yükselen talebi karşılayabilmek üzerine artan sayıda proje ve operasyonlar yürütmüştür. Ar-Ge projeleri sonuçlarından sektörde yine bir ilk olarak; geri dönüşüme uygun polimer yapıda, bütün operasyonları şirket bünyesinde gerçekleştirilen, rotogravür baskılı, kolay açılma sağlayan lazer operasyonlu, tekrar kapanabilme özelliği ekleyen zipper uygulamalı ve ayakta durma fonksiyonlu doluma hazır SUP formatına getirilmiş "mono-PE pouch" ambalaj çalışması, ticarileşmiş olup farklı sektörlerdeki müşterilerimiz tarafından talep görmektedir. %100 geri dönüştürülebilir PE ambalajında gerekli gelişmeler yapılmaya devam edilmiş olup, tek yönlü (içeriden dışarıya) hava çıkışını sağlayan valfler ambalaja uyarlanmıştır. Böylelikle, Bak Ambalaj'ın özellikle Avrupa'daki pazar payında artış beklenirken, ulusal ekonomiye katkı sağlanması hedeflenmiştir.

Sürdürülebilirlik ve çevreci yaklaşımına yeni bir ürün grubu olarak kağıt ambalaj yapısı kazandırılmıştır. Yapışma özellikli ve kağıt geri dönüşümüne uygun ambalajlar müşterilerin beğenilerine sunulmuş ve onaylanmıştır. Inhouse geri dönüştürülmüş filmlerin kullanımı aktif bir şekilde devam etmektedir. 2023 yılında Ceflex'e göre % geri dönüştürülebilirlik oranlarının hesaplanması dışında, ürün başına % inhouse recycled material oran deklarasyonları müşterilerle paylaşılmaya başlanmıştır.

%100 Geri dönüştürülebilir, yeniden kullanılabilir, atık oranı azaltılmış, biyobazlı, %100 kompostlanabilir döngüsel ekonomiye katkı sunacak ambalaj üretimleri üzerine projeler yürütülmeye devam edilmiştir.

Üniversiteler ile gıda atıklarından biyobozunur, kompostlanabilir ambalaj üretimi üzerine çalışılmaktadır. "Muz Kabuğu Atıkları Kullanılarak Antioksidan ve Antimikrobiyal Özelliğe Sahip Biyobozunur PLA Filmlerinin Geliştirilmesi ve Karakterizasyonu" projesi başlatılmıştır.

Yüksek bariyerli, ısı yapışmalı, farklı paket tiplerine uygun, yüksek ve düşük toklukta yüzdesel oranda kağıt içeren ya da %100 kağıt içeren ambalaj yapıları üzerine projeler yürütülmektedir.

2023, kompozit yapılarda atık azaltma, geri dönüştürülebilir mono yapı ambalajlara geçişteki hem baskı, laminasyon, dilme, SUP, valf vb detay converting etaplarında, hem de müşteri paketleme makinesindeki implementasyon sürecinin yönetimi üzerine uzmanlığımızı derinleştirdiğimiz bir yıl olmuştur.

Sürdürülebilirliğin ilk simgelerinden biri olan 3R diye bilinen, azalt, (reduce), tekrar kullan (reuse) ve geri dönüştür (recycle), konu başlıklarından, yeniden kullanım için, çoklu kullanıma uygun esnek ambalaj tasarımı üzerine çalışılmış ilk demo üretimleri yapılmıştır.

Proje yürütmeleri Merkez çalışanları olan proje yürütücüleri tarafından 2023 yılında başarıyla gerçekleşen iş paketleri ile devam etmiştir.

#### **k)Yardım ve Bağışlar:**

Şirketimiz 2023 yılı on iki aylık dönemde çeşitli kurum ve kuruluşlara 864.656-TL tutarında yardım ve bağışta bulunmuştur.

#### **l) Özel Denetime ve Kamu Denetimine İlişkin Bilgiler:**

01.01.2023- 31.12.2023 döneminde Şirket aylık dönemlerde Sönmez Yeminli Mali Müşavirlik A.Ş. tarafından toplam 12 defa denetimden geçmiş ve yapılan incelemelerde vergi hukuku açısından şirketin yaptığı işlemlerin uygunluğu tespit edilmiştir.

#### **m) Devam Etmekte Olan Davalar:**

Grup'un devam etmekte olan itibari hizmet davaları kapsamında, geçmişte çalışmış ve halen Grup'ta çalışmakta olan bir kısım personellerin Grup ve SGK aleyhine açmış olduğu itibari hizmet süresinin tespiti davaları bulunmaktadır. Söz konusu davalara ilişkin 382.065 TL tutarında bir karşılık hesaplanmış ve cari dönemde konsolide mali tablolar yansıtılmıştır.

07.08.2015 tarihinde Freshtex Tekstil Finishing Servis A.Ş. ("Freshtex")'den satın alınan 10.300 m<sup>2</sup>'lik arazi ile ilgili Bak Ambalaj aleyhine açılmış tasarrufun iptali davası bulunmaktadır. Söz konusu derdest davalar, Freshtex çalışanlarının iş hukukundan kaynaklanan alacak ve tazminatları hakkındaki taleplere ilişkindir.

#### **n) İç Kontrol Sistemi ve İç Denetim faaliyetleri:**

Denetim Komitesi her üç aylık dönemde şirket mali tablolarını denetlemekte ve Yönetim Kuruluna Rapor vermektedir. Şirket ayrıca grup bünyesinde kurulu bulunan İç Denetim Birimi tarafından periyodik olarak denetlenmektedir.

#### **o) Şirketin iktisap ettiği kendi paylarına ilişkin bilgiler:**

Grup'un 2023 yılında iktisap ettiği kendi payı bulunmamaktadır.

#### **p) Dönem İçinde Çıkarılmış Menkul Kıymetler:**

Şirketimiz Yönetim Kurulu'nun 21.06.2023 tarih ve 824 sayılı toplantısında, Şirketimizin mevcut 36.000.000 TL olan ödenmiş sermayesinin tamamı Geçmiş Yıllar Karları hesabından karşılanmak suretiyle %100 oranında artış ile 36.000.000 TL arttırılarak 72.000.000 TL'ye yükseltilmesine karar verilmiştir. Bu kapsamda esas sözleşmemizin 6.maddesinin tadil edilmesi ve iç kaynaklardan bedelsiz artışımızın onaylanması için Sermaye Piyasası Kurulu'na gerekli başvuru 22.06.2023 tarihinde yapılmıştır. Bu kapsamda yapılan başvurumuzun SPK ve Ticaret Bakanlığı onaylanmasının ardından, söz konusu esas sözleşme tadili Şirketimizin 14.11.2023 tarihinde yapılan olağanüstü genel Kurul toplantısında onaylanarak İzmir Ticaret Sicil Müdürlüğü tarafından 05.02.2024 tarihinde tescil ve ilan edilmiştir. Şirketimizin 36.000.000 TL olan ödenmiş sermayesinin, tamamı Geçmiş Yıllar Karları hesabından karşılanmak suretiyle 72.000.000 TL'ye yükseltilmesini teminen, 23.11.2023 tarihinde yapılan ihraç belgesi başvurumuz Sermaye Piyasası Kurulu'nun 25.01.2024 tarih ve 6/124 sayılı kararı ile onaylanmış ve 07.02.2024 tarihinden itibaren bedelsiz sermaye artırımını kapsamında hak kullanımları gerçekleştirilmiştir.

#### **r) Kar Dağıtım Politikası:**

Bak Ambalaj Sanayi ve Ticaret A.Ş. Kâr Dağıtım Politikası, Türk Ticaret Kanunu hükümleri, Sermaye Piyasası Düzenlemeleri, Vergi Düzenlemeleri ve esas sözleşmemizin kâr dağıtım ile ilgili maddesi çerçevesinde ve Kurumsal Yönetim İlkeleri'ne uygun olarak pay sahipleri ile Şirket menfaatleri arasında dengeli ve tutarlı bir uygulama izlenmesine dikkat edilerek oluşturulmuştur.

Buna göre; Şirketimizin kâr dağıtım politikası aşağıdaki gibidir;

- Şirketimiz, ilgili düzenlemeler ve finansal imkânlar elverdiği sürece, ekonomik ortam, piyasa beklentileri, Şirketimizin uzun vadeli stratejileri ile uzun vadeli yatırım ve finansman politikaları, Şirketimizin finansal pozisyonu ile kârlılık ve nakit durumu dikkate alınarak, Sermaye Piyasası Düzenlemeleri ve ilgili diğer mevzuat çerçevesinde hesaplanan dağıtılabilir dönem kârının, her yıl yeniden gözden geçirilmek koşuluyla Sermaye Piyasası Kanunu ve İlgili düzenlemelerinde başkaca bir oran zorunlu tutulmadıkça asgari %10'u oranında nakit ve/veya bedelsiz hisse şeklinde kâr payı dağıtılmasının Genel Kurul'a teklif edilmesi esasına dayanan bir kâr dağıtım politikası benimsemiştir.
- Genel Kurul veya yetki verilmesi halinde Yönetim Kurulu, Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemeleri çerçevesinde kârın taksitli dağıtımına karar verebilir.

- Sermaye Piyasası Kurulu mevzuatı uyarınca kâr dağıtımına, dağıtım kararı verilen genel kurul toplantısının yapıldığı hesap dönemi sonuna kadar başlanması esas olup kâr dağıtım tarihine Genel Kurul karar vermektedir.
- Yönetim Kurulu, Genel Kurul tarafından yetkilendirilmiş olmak ve Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemelerine uymak kaydı ile kâr payı avansı dağıtılmasına karar verebilir.

Kâr dağıtım politikasında Yönetim Kurulu'nca yapılan değişiklikler gerekçeleriyle birlikte özel durum açıklamasıyla kamuya duyurulur ve Kurumsal Yönetim İlkeleri gereği Genel Kurul toplantısında pay sahiplerinin bilgisine ve onayına sunulur.

İşbu Kar Dağıtım Politikası, 03.04.2017 tarih ve 705 sayılı Yönetim Kurulu Kararı uyarınca güncellenmiştir.

#### s) Ortaklık Yapısının Dağılımı

	2023		2022	
	Pay oranı (%)	Pay tutarı (TL)	Pay oranı (%)	Pay tutarı (TL)
Bakioğlu Holding A.Ş.	62,66	22.557.145	62,66	22.557.145
Cem Bakioğlu	16,01	5.762.733	16,10	5.794.246
Diğer	21,33	7.680.122	21,24	7.648.609
Ödenmiş Sermaye	100	36.000.000	100	36.000.000

Şirketimizin sermayeye doğrudan katılım oranının %5'i aştığı karşılıklı iştirak ilişkisi bulunmamaktadır.

#### t) İmtiyazlı Paylar ve Oy Haklarına İlişkin Açıklamalar:

(A) Grubu pay sahiplerine; her bir pay için 15 (on beş) oy ve yönetim kurulunun çoğunluğunu seçme imtiyazı tanınmış olup, (B) Grubu pay sahiplerine ise, (A) Grubu pay sahiplerinin seçmiş olduğu yönetim kurulu üyeleri dışında kalan yönetim kurulu üyelerini seçme imtiyazı verilmiştir.

#### u) Üst Düzey Yöneticilere Sağlanan Mali Haklar:

Üst düzey yöneticiler, Yönetim Kurulu üyeleri, Genel Müdür ve departman müdürlerinden oluşmaktadır. Üst düzey yöneticilere sağlanan faydaların tutarı maaş ve benzeri faydalar ile kıdem ve izin karşılığı rakamlarından oluşmaktadır.

Grup'un 1 Ocak - 31 Aralık 2023 ve 2022 dönemleri için üst düzey yöneticilerine sağladığı faydalar aşağıdaki gibidir:

	31 Aralık 2023	31 Aralık 2022
Ücret ve ücret benzeri diğer faydalar	30.875.092	22.543.245
Diğer faydalar	3.199.559	2.884.341
	<b>34.074.651</b>	<b>25.427.586</b>

## ü) Diğer Hususlar:

- Son üç yıl içinde şirketimizin hakim ortaklığında herhangi bir değişiklik olmamıştır.
- Şirket'in yıl içinde yapmış olduğu bağış ve yardımlar ile sosyal sorumluluk projeleri çerçevesinde yapılan harcamalara ilişkin bilgilere finansal tablolarda yer verilmiştir.
- Faaliyet dönemi sona erdikten sonra Şirket'te meydana gelen ve ortakların, alacaklıların, diğer ilgili kişi ve kuruluşların haklarını etkileyebilecek nitelikte özel önem taşıyan bir olay olmamıştır.
- 31 Aralık 2023 tarihi itibarıyla 1.847.300.367 TL olan özkaynak seviyesi ile, 36.000.000 TL olan sermayenin varlığının fazlasıyla korunduğu görülmektedir.
- Bak Ambalaj Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi, Bakioğlu Holding Anonim Şirketinin doğrudan bağlı şirketidir.

Şirketimiz, Bakioğlu Holding Anonim Şirketi ve Bakioğlu Holding Anonim Şirketi bünyesinde bulunan diğer şirketlerle hizmet ve mal alımı/satımı şeklinde hukuki işlemler gerçekleştirmiştir. Hem mal/hizmet sağlayıcısı hem de mal/hizmet alıcısı olarak hukuki işlemlere taraf olunmuştur.

Bu hukuki işlemlerin tamamı Bakioğlu Holding Anonim Şirketi'nin veya onun bağlı şirketlerinin girişimi veya çıkarı uyarınca uygun bir karşılık alınmaksızın gerçekleştirilmiştir. Bakioğlu Holding Anonim Şirketi'nin veya onun bağlı şirketlerinin girişimi, menfaati veya çıkarı uyarınca şirketin zararına hiçbir tedbire başvurulmamıştır. Söz konusu işlemlerin tümü emsallere uygunluk ilkesi çerçevesinde piyasa koşullarına uygun şekilde gerçekleştirilmiştir.

Hukuki işlemlerin gerçekleştirildiği tarihte bilgi dahilinde olan şartlara göre, her bir hukuki işlemde uygun bir karşı edininim sağlanmıştır. Bakioğlu Holding Anonim Şirketi ve diğer bağlı şirketler lehine alınan veya alınmasından kaçınılan bir önlem ve bu çerçevede şirketin zararı bulunmamaktadır, bu sebeple zararın denkleştirilmesi gereken bir durum da gerçekleşmemiştir.



**v) İlişkili Taraf İşlemleri:****- İlişkili taraflardan yapılan alım işlemleri:**

	1 Ocak - 31 Aralık 2023		1 Ocak - 31 Aralık 2022	
	Mal, varlık ve hizmet	Vade ve kur farkları	Mal, varlık ve hizmet	Vade ve kur farkları
Polibak Plastik Film San. A.Ş. (**)	653.017.135	111.743.795	1.002.113.674	168.811.124
Bareks Plastik Film Ekstrüzyon San. ve Tic. A.Ş. (**)	243.983.801	26.835.033	248.996.309	33.024.038
Bak Gravür Tekn. San. ve Tic. A.Ş. (**)	77.974.898	31.740	87.522.081	110.819
Bakioğlu Holding A.Ş. (*)	57.945.053	45.425	52.250.748	77.717
Bak - Net İletişim ve Bilgi Ürünleri Paz. San. Tic. A.Ş. (**)	41.668.498	268.672	40.224.266	301.928
Baksaş Sigortacılık A.Ş. (**)	24.997.414	61.657	16.157.719	23.339
Bakış Yapı İnşaat San. Tic. A.Ş. (**)	4.143.769	15.655	15.017.633	39.347
Onsa Özel Güvenlik Hizmetleri Ltd.Şti. (**)	14.868.780	32.411	10.339.621	17.041
Ege Orman Vakfı Ağaçlandırma Ağaç Ürün. İkt. İşl. (**)	757.112	286	589.961	106
Ege Orman Vakfı (**)	21.228	-	38.979	-
Freshbak Organik Doğal Gıda A.Ş. (**)	87.000	-	107.035	-
	<b>1.119.464.688</b>	<b>139.034.674</b>	<b>1.473.358.026</b>	<b>202.405.459</b>

(\*) Ana ortak

(\*\*) Ana ortak/ Ana sermayedarın bağlı ortak ve iştirakleri

**- İlişkili taraflara yapılan satış işlemleri:**

	1 Ocak - 31 Aralık 2023		1 Ocak - 31 Aralık 2022	
	Mal, varlık ve hizmet	Vade ve kur farkları	Mal, varlık ve hizmet	Vade ve kur farkları
Polibak Plastik Film San. A.Ş. (**)	12.870.149	1.842.675	13.627.726	917.876
Bareks Plastik Film Ekstrüzyon San. ve Tic. A.Ş. (**)	4.875.312	287.752	3.289.691	233.163
Bak Gravür Tekn. San. ve Tic. A.Ş. (**)	1.673.283	42.195	1.715.286	1.684
Freshbak Organik Doğal Gıda A.Ş. (**)	1.997.382	328.140	1.188.655	115.740
Baksaş Sigortacılık A.Ş. (**)	285.802	111.579	209.892	14.667
Bak - net İletişim ve Bilgi Ürünleri Paz. San. Tic. A.Ş. (**)	109.229	30.204	103.262	1.904
Bakış Yapı İnşaat San. Tic.A.Ş.(**)	9.430	2.063	207.036	1.201
Bakioğlu Holding A.Ş. (*)	659.770	4.832	2.074	214.191
Onsa Özel Güvenlik Hizmetleri Ltd.Şti.(**)	6.738	7.318	-	-
	<b>22.487.095</b>	<b>2.656.758</b>	<b>20.343.622</b>	<b>1.500.426</b>

(\*) Ana ortak

(\*\*) Ana ortak/ Ana sermayedarın bağlı ortak ve iştirakleri

## KURUMSAL YÖNETİM

### KURUMSAL YÖNETİM İLKELERİNE UYUM BEYANI

Sermaye Piyasası Mevzuatı çerçevesinde gerçekleştirilen kurumsal yönetim uygulamaları, Bak Ambalaj Sanayi ve Ticaret A.Ş. ("Şirket") faaliyetlerinin etkin ve şeffaf şekilde sürdürülmesi ve pay sahiplerine en yüksek katma değer sağlanabilmesi için büyük önem taşımaktadır. Şirketimiz, kurumsal yönetim uygulamalarında, Sermaye Piyasası Kurulu (SPK) düzenlemelerine uyuma azami özen göstermekte ve faaliyetlerinde Sermaye Piyasası Kanunu ("SPKn")'na, SPK Düzenleme ve Kararları'na, SPK'nın II-17.1 Kurumsal Yönetim Tebliği ("Tebliğ")'ne ve SPK Kurumsal Yönetim İlkeleri'ne azami ölçüde uyum sağlamayı hedeflemektedir.

Şirket'in 01.01.2023-31.12.2023 hesap dönemine ait Kurumsal Yönetim Uyum Raporu ("URF") ile Kurumsal Yönetim Bilgi Formu ("KYBF"); SPK'nın 10.01.2019 tarih ve 2/49 sayılı Kararı ile belirlenip, yine SPK'nın 10.01.2019 tarih ve 2019/02 sayılı Haftalık Bülteni ile ilan edilmiş olan sunum esaslarına ve SPK'nın II-17.1 "Kurumsal Yönetim Tebliği"ne uygun olarak hazırlanmıştır. Şirket'in 01.01.2022-31.12.2022 hesap dönemine ait Kurumsal Yönetim İlkeleri Uyum Raporu ("URF") ile Kurumsal Yönetim Bilgi Formu ("KYBF")'na Kamuyu Aydınlatma Platformu ("KAP")'nın Kurumsal İnternet Sitesi ([www.kap.org.tr](http://www.kap.org.tr))'nden ulaşılması mümkündür.

Kurumsal Yönetim İlkelerinin belirlenmesine ve uygulanmasına ilişkin Tebliğ kapsamında zorunlu olan ilkelere uyulurken, uygulanması zorunlu olmayan ilkelere uyum sağlanması hususu önümüzdeki dönemlerde ilke bazında değerlendirilecek olup, pay sahiplerimiz ve diğer menfaat sahiplerimizin ihtiyaçları ve şirketimizin değerinin artırılması hedefleri çerçevesinde gerekli görülmesi halinde ilave bazı ilkelere uyum sağlanması söz konusu olabilecektir.

31 Aralık 2023 tarihinde sona eren faaliyet döneminde Kurumsal Yönetim Tebliği ekinde yer alan ve henüz tam olarak uyum sağlanamayan prensipler, mevcut durum itibarıyla bugüne kadar menfaat sahipleri arasında herhangi bir çıkar çatışmasına yol açmamıştır. Zorunlu Olmayan Kurumsal Yönetim İlkelerine de tam uyum amaçlanmakla birlikte, ilkelerin bir kısmının uygulamasında zorluklar yaşanmaktadır.

Uygulanmayan Kurumsal Yönetim İlkelerinin Gerekçeleri:

- 1.3.11. : Şirketimiz esas sözleşmesinde genel kurula menfaat sahiplerinin katılmasına ilişkin herhangi bir hüküm bulunmamaktadır. Genel kurul davetlerinde menfaat sahiplerine veya medyaya yönelik özel bir davet ibaresi bulunmama ile birlikte, şirketimiz genel kurulları elektronik genel kurul uygulamaları çerçevesinde EGKS'den canlı olarak yayımlanmaktadır. Söz konusu uygulamaların menfaat sahiplerinin genel kurula katılımına ilişkin kurumsal yönetim açısından yeterli olduğu değerlendirilmektedir.

- 1.4.2. : Şirketin sermayesini temsil eden (A), (B) ve (C) grubu olmak üzere üç pay grubu bulunmaktadır. Şirket sermayesinin; %0,28 oranı (A) grubu nama yazılı pay sahiplerinden, %0,81 oranı (B) grubu hamiline yazılı pay sahiplerinden ve %98,91 oranı (C) grubu hamiline yazılı pay sahiplerinden oluşmaktadır. Şirket Esas Sözleşmesinin 8. Ve 19. Maddeleri gereği; (A) grubu pay sahipleri, yönetim kurulu üye seçiminde çoğunluk aday gösterme ve genel kurul toplantılarında belirli kararların A grubu pay sahiplerinin olumlu oyu olmadan alınamaması olmak üzere iki çeşit imtiyaza sahiptir. Benzer şekilde belirtilen Esas Sözleşme hükümleri dahilinde (B) grubu pay sahipleri de, yönetim kurulu üye seçiminde aday gösterme ve genel kurul toplantılarında belirli kararların B grubu pay sahiplerinin olumlu oyu olmadan alınamaması olmak üzere iki çeşit imtiyaza sahiptir. Olağan ve Olağanüstü Genel Kurul Toplantılarında hazır bulunan pay sahiplerinden (A) Grubu pay sahiplerinin her bir pay için 15 (on beş) oyu diğer grup pay sahiplerinin her bir hisse için 1 (bir) oyu vardır.

- 1.5.2. : Azlık hakları, Esas Sözleşme ile sermayenin yirmide birinden daha düşük bir orana sahip olanlara tanınmamış olup, Şirkette azlık haklarının kullanılması, Türk Ticaret Kanunu'na, Sermaye Piyasası Kanunu'na, ilgili mevzuata ve Sermaye Piyasası Kurulu'nun tebliğ ve kararlarına tabi olup, bu konuda azami özen gösterilmektedir.

- 1.7.1. : Esas Sözleşmemizin 7nci maddesinde payların devir esasları düzenlenmiş olup, borsada işlem görmeyen A Grubu payların devrine kısıt getirilmiş olmakla birlikte, borsada işlem gören C grubu payların serbestçe devrini zorlaştırıcı uygulamalar veya pay devrini kısıtlayan hükümler mevcut değildir. Mevcut kısıtlamalar halka kapalı imtiyazlı payların devrine yönelik olduğundan, gelecekte bir değişiklik öngörülmemektedir.

- 3.2.1. : Çalışanların yönetime katılımı, esas sözleşme veya şirket içi yönetmeliklerle düzenlenmemiştir.

- 4.3.9. : Yönetim Kurulu'nda kadın üye oranı için bir politika oluşturulmamıştır ancak Yönetim Kurulu'nda bir kadın üye bulunmaktadır. Yönetim kurulu adayları tecrübe, bilgi ve birikim, liyakat ve bağımsız üyeler için bağımsızlık kriterleri çerçevesinde belirlenmekte olup, kadın üyelerin sayısının artırılmasının olumlu olacağı değerlendirilmektedir. Diğer taraftan bu konuda özel bir çalışmamız bulunmayıp, kriterlere uygun kadın adayların mevcudiyeti halinde söz konusu sayıya ulaşılabilecektir.

- 4.4.7. : Yönetim Kurulu üyelerinin iş deneyimleri ve sektörel tecrübelerinin Yönetim Kurulu'na önemli katkısı dolayısıyla şirket dışında başka görevler alması sınırlandırılmamıştır. Bu durum çıkar çatışmasına yol açmamakta ve üyenin şirketteki görevini aksatmamaktadır. Yönetim Kurulu üyelerinin şirket dışında aldığı görevler genel kurul toplantısında pay sahiplerinin bilgisine sunulmuştur.

- 4.5.5. : Şirketimiz Yönetim Kurulu'nda iki bağımsız üye bulunması nedeniyle Yönetim Kurulu üyelerinin bazıları birden fazla komitede görev almaktadır. Bu durum herhangi bir şirket içi çıkar çatışmasına yol açmamaktadır. Birden fazla komitede görev alan üyeler, ilişkili konularda görev yapan komiteler arası iletişimi sağlamakta ve iş birliği imkânlarını artırmaktadır.

- 4.6.1. : Yönetim Kurulu için bir performans değerlendirme sistemi bulunmamaktadır.

- 4.6.5. : Şirketimiz Yönetim Kurulu üyelerinin ücretleri genel kurulda belirlenmekte olup, ayrıca yıllık faaliyet raporu ve finansal tablo dipnotlarımızda Yönetim Kurulu üyeleri ve idari sorumluluğu bulunan yöneticilere sağlanan menfaatler genel uygulamalara paralel şekilde toplu olarak kamuya açıklanmaktadır.

Bak Ambalaj, yönetim anlayışını eşitlik, şeffaflık, hesap verebilirlik ve sorumluluk ilkeleri üzerine kurmuştur. Şirketimiz ilkelere uyum konusunda, gelecek dönemlerde de mevzuattaki gelişme ve uygulamaları takip ederek gerekli çalışmaları yürütecektir

## **Yönetim Kurulunun Faaliyet Esasları**

Yönetim Kurulu, Türk Ticaret Kanunu ve ilgili mevzuata uygun olarak toplanır ve karar alır. Yönetim Kurulu toplantı gündemi, Yönetim Kurulu Başkanı, diğer Yönetim Kurulu üyeleri ve Genel Müdür ile görüşülerek belirlenir. Yönetim Kurulu toplantısı gündeminde yer alan konular ile ilgili bilgi ve belgeler, eşit bilgi akışı sağlanmak suretiyle, toplantıdan yeterli zaman önce Yönetim Kurulu üyelerinin incelemesine sunulmakta ve üyelerin talebi halinde gündeme madde ilave edilmesi imkanı tanınmaktadır. Yönetim Kurulu üyelerinin toplantı daveti, toplantı günü, yeri, saati ve gündem maddelerini belirten bir davet yazısının kendilerine elektronik posta yolu ile gönderilmesi suretiyle yapılmaktadır.

Yönetim Kurulu Toplantıları şirket merkezinde yapılmakta olup, Sermaye Piyasası mevzuatı çerçevesinde kamuya duyurulması gereken Yönetim Kurulu kararları Kamuyu Aydınlatma Platformu (KAP) aracılığıyla duyurulmakta ve kamuya duyurulan özel durum açıklamaları şirket kurumsal internet sitesinde de yayımlanmaktadır.

2023 yılında on beş adet Yönetim Kurulu toplantısı yapılmış olup, her toplantıya üyelerin çoğunluğu katılmıştır. 2023 yılı Yönetim Kurulu toplantılarında muhalif kalınan ve zapta geçirilmesi istenen bir konu bulunmamaktadır. Bağımsız üyelerin muhalif kaldıkları bir konu bulunmamakta olup, kamuya açıklanacak bir husus ortaya çıkmamıştır. Yönetim Kurulu üyelerinin ağırlıklı oy veya veto hakkı bulunmamaktadır.

Yönetim Kurulu üyeleri verimli ve yapıcı çalışmalar yapmalarına, hızlı ve rasyonel kararlar almalarına ve komitelerin çalışmalarını etkin bir şekilde organize etmelerine imkan sağlayacak şekilde belirlenmektedir.

Yönetim Kurulu'nda SPK Kurumsal Yönetim ilkelerinde yapılan tanımlamaya göre icrada görevli olan ve olmayan üyeler bulunmaktadır. İcrada görevli olmayan Yönetim Kurulu üyelerinin, yönetim kurulu üyeliği haricinde şirkette başkaca herhangi bir idari görevi bulunmamakta ve şirketin günlük iş akışına ve olağan faaliyetlerine müdahil olmamaktadır.

Yönetim Kurulu Üyelerinin, şirket konusuna giren işleri bizzat veya başkaları adına yapmaları ve bu tür işleri yapan şirketlere ortak olabilmeleri hususunda Türk Ticaret Kanunu 395. ve 396. maddeleri kapsamında 15 Ağustos 2023 tarihli Genel Kurul'dan izin alınmıştır.

Yönetim Kurulu Başkanı ve Genel Müdür görevleri ayrı kişiler tarafından yerine getirilmektedir. Yönetim Kurulu üyelerinin şirket işleri için gereken zamanı ayırmalarına özen gösterilmekte olup, şirket dışında başka görev veya görevler almasına ilişkin bir sınırlandırma bulunmamaktadır. Genel Kurul öncesinde üyenin özgeçmiş ile birlikte, şirket dışında yürüttüğü görevler de pay sahiplerinin bilgisine sunulmaktadır.

Yönetim Kurulu üyeleri esnek ambalaj konusunda, yüksek bilgi ve beceri düzeyine sahip, nitelikli, belli bir tecrübe ve geçmişe sahip olan kişiler aday gösterilerek seçilmişlerdir. Yönetim kurulu üyelerimiz, etkin ve sağlıklı bir yönetim sistemi çerçevesinde şirket değerinin yükseltilmesi için gereken önerileri yapabilecek, alınan kararların amaçlanan hedefe yönelik olarak uygulamasını izleyebilecek, mali tablo ve raporları okuyup, analiz edebilen, şirketin gerek günlük, gerek uzun vadeli işlemlerinde ve tasarruflarında tabi olduğu hukuki düzenlemeler hakkında temel bilgiye sahip, Yönetim Kurulu'nun ilgili bütçe yılı için öngörülen toplantıların tamamına katılma olanağına ve kararlılığına sahip üyelerdir.

### **Yönetim Kurulu Bünyesinde Oluşturulan Komitelerin Sayı, Yapı ve Bağımsızlığı**

Şirketimizde Denetimden Sorumlu Komite, Kurumsal Yönetim Komitesi ve Riskin Erken Saptanması Komitesi oluşturulmuştur.

Aday Gösterme Komitesi ve Ücret Komitesi'nin görevlerini Kurumsal Yönetim Komitesi yerine getirmektedir. Yönetim Kurulu Komiteleri faaliyetlerini yerine getirirken şirketimizin internet sitesinde de yer alan çalışma esaslarını takip etmektedirler.

Şirket'in Yönetim Kurulu'nda iki adet Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi bulunması sebebi ile Yönetim Kurulu Komiteleri'nde aynı üye birden fazla komitede yer almaktadır.

### **DENETİMDEN SORUMLU KOMİTE :**

Komite Başkanı ; Osman Gürhan ÇAĞLAYAN / Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi

Üye ; Duygu ÖZERSON ELAKDAR / Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi

Tel : 0 232 376 74 50 (Bak Ambalaj Sanayi ve Ticaret A.Ş.)

### **Denetimden Sorumlu Komitenin, başlıca görevleri arasında şunlar yer alır:**

a. Komite'nin genel görev ve sorumluluk şunlardır;

I. Şirket içi denetim mekanizmalarını yürütüp bağımsız dış denetim ile koordinasyonu sağlamak.

II. İç ve dış denetim süreçlerini gözetlemek.

III. Bağımsız dış denetçilerin bağımsızlıklarını güçlendirmek. Denetimin etkin, yeterli ve şeffaf bir şekilde yapılması için gerekli tedbirleri almak.

IV. Finansal raporlamaya ilişkin sürecin kalitesini artırmak.

b. Bağımsız denetim kuruluşunun seçimi, bağımsız denetim sözleşmelerinin hazırlanarak bağımsız denetim sürecinin başlatılması ve bağımsız denetim kuruluşunun her aşamadaki çalışmalarını gözetmek.

c. Şirketin hizmet alacağı bağımsız denetim kuruluşundan alınacak hizmetleri belirlemek ve Yönetim Kurulu'nun hizmetine sunmak.

d. Bağımsız denetçinin bağımsızlık kriterleri karşısındaki durumunu, bağımsızlık beyanını ve bağımsız denetim kuruluşundan alınabilecek ilave hizmetleri değerlendirmek.

e. Bağımsız denetim kuruluşu tarafından Komite'ye iletilen Bağımsız denetim kapsamında ulaşılan tespitleri, ortaklığın muhasebe politikası ve uygulamalarıyla ilgili önemli hususları; bağımsız denetçi tarafından daha önce Şirket yönetimine iletilen SPK'nın muhasebe standartları ile muhasebe ilkeleri çerçevesinde alternatif uygulama ve kamuya açıklama seçeneklerini; bunların muhtemel sonuçlarını ve uygulama önerisini; ortaklık yönetimiyle arasında gerçekleştirilen önemli yazışmaları değerlendirmek.

f. Şirketin muhasebe, raporlama ve iç kontrol sistemleri ile, bağımsız denetim süreçleri ile ilgili olarak Şirkete ulaşan şikayetleri incelemek ve sonuca bağlamak, Şirket çalışanlarının, muhasebe, raporlama, iç kontrol ve bağımsız denetim konularındaki bildirimlerinin gizlilik ilkesi çerçevesinde değerlendirilmesi konularında uygulanacak yöntem ve kriterleri belirlemek.

g. Kamuya açıklanacak yıllık ve ara dönem finansal tabloların, Şirketin izlediği muhasebe ilkelerinin mevcut mevzuat ve uluslararası muhasebe standartlarına uygunluğunu denetleyip, gerçeğe uygunluğuna ve doğruluğuna ilişkin olarak Şirketin sorumlu yöneticileri ve bağımsız denetçilerinin görüşlerini alarak, kendi değerlendirmeleriyle birlikte Yönetim Kurulu'na yazılı olarak bildirmek.

h. Şirket iç denetim birimi tarafından düzenlenen iç denetim raporunu incelemek, değerlendirmek ve Yönetim Kurulu'na rapor sunmak. Ayrıca bağımsız denetçi tarafından iç kontrol ile ilgili olarak yapılan uyarı ve tavsiyelerin uygulamaya konulup konulmadığını araştırmak.

i. Sermaye Piyasası mevzuatında yer alan düzenlemeler ve TTK ile komiteye verilen/verilecek diğer görevleri yerine getirmek.

j. Yönetim Kurulu tarafından talep edilen diğer gözetim ve izleme faaliyetlerini yerine getirmek.

#### **KURUMSAL YÖNETİM KOMİTESİ :**

Komite Başkanı ; Duygu ÖZERSON ELAKDAR / Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi

Üye ; Osman Gürhan ÇAĞLAYAN / Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi

Duygu TUNALIGİL

Tel : 0 232 376 74 50 ( Bak Ambalaj Sanayi ve Ticaret A.Ş.)

Kurumsal Yönetim Komitesi, başlıca görevleri arasında şunlar yer alır:

**a. Komite'nin kurumsal yönetim ile ilgili görevleri aşağıdaki gibidir;**

**I.** Kurumsal Yönetim İlkelerinin Şirket içerisinde geliştirilmesini, benimsenmesini ve uygulanmasını sağlamak, uygulanmadığı konularda çalışma yaparak, Yönetim Kurulu'na uyum derecesini iyileştirici önerilerde bulunmak.

**II.** Kurumsal yönetim ilkelerinin uygulanıp uygulanmadığını, uygulanmıyor ise gerekçesini ve bu prensiplere tam olarak uymama dolayısıyla meydana gelen çıkar çatışmalarını tespit etmek ve Yönetim Kurulu'na kurumsal yönetim uygulamalarını iyileştirici tavsiyelerde bulunmak.

**III.** Pay sahipleri ile ilişkiler biriminin çalışmalarını gözetmek.

**IV.** Kamuya açıklanacak "Kurumsal Yönetim Uyum Raporu"nu gözden geçirerek, burada yer alan bilgilerin Komitenin sahip olduğu bilgilere göre doğru ve tutarlı olup olmadığını kontrol etmek.

**V.** Şirket Bilgilendirme Politikası'nı oluşturmak ve bunun yürütülmesinden sorumlu olmak.

**VI.** Yönetim Kurulu tarafından talep edilen ve kurumsal yönetim ile ilgili olan diğer faaliyetleri yerine getirmek.

**b. Komite'nin aday gösterme ile ilgili görevleri aşağıdaki gibidir;**

**I.** Yönetim Kurulu üyeleri için aday teklifleri toplamak ve Şirketçe ve ilgili mevzuat tarafından belirlenmiş olan kriterlere uygun olup olmadığı hakkında değerlendirmeler yapıp bunun sonucunda oluşan raporu (teklifi) Yönetim Kurulu'na sunmak.

**II.** Adayların saptanması, değerlendirilmesi ve eğitilmesi konusunda politika ve stratejiler belirlenmesi konularında çalışmalar yapmak.

**III.** Yönetim Kurulu'na uygun adayların saptanması, değerlendirilmesi ve eğitilmesi konularında şeffaf bir sistem oluşturmak ve bu hususta politika ve stratejiler belirlenmesi konularında çalışmalar yapmak.

**IV.** Yönetim Kurulu'nun yapısı ve verimliliği hakkında düzenli değerlendirmeler yapmak ve bu konularda yapılabilecek değişikliklere ilişkin tavsiyelerini Yönetim Kurulu'na sunmak.

**V.** Yönetim Kurulu üyelerinin ve üst düzey yöneticilerin performans değerlendirme ve kariyer planlaması konusundaki yaklaşım, ilke ve uygulamalarını belirlemek ve bunların gözetimini yapmak.

**RİSKİN ERKEN YÖNETİM KOMİTESİ :**

Komite Başkanı	; Osman Gürhan ÇAĞLAYAN / Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi
Üye	; Duygu ÖZERSON ELAKDAR / Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi
Görevli Personel	; Aslı SANAL
Tel	; 0 232 376 74 50 (Bak Ambalaj Sanayi ve Ticaret A.Ş.)

Riskin Erken Saptanması Komitesi, başlıca görevleri arasında şunlar yer alır:

- a.** Şirketin varlığını, gelişmesini ve devamını tehlikeye düşürebilecek stratejik, operasyonel, finansal, hukuki ve sair her türlü riski erken teşhis etmek.
- b.** Şirket'in varlığına yönelmiş güncel bir tehlike ya da tehlike potansiyelini önlemek amacıyla alınması gereken önlemleri belirlemek.
- c.** Şirkete yönelmiş güncel bir tehlike bulunmasa bile Şirket'in ülke, piyasa ve sektör koşulları ekonomide karşılaştığı veya karşılaşılabileceği tehlikelerden uzak tutulması anlamında risk yönetimi yapmak.
- d.** Başta pay sahipleri olmak üzere Şirket'in menfaat sahiplerini etkileyebilecek olan risklerin etkilerini en aza indirebilecek risk yönetim ve bilgi sistemleri ve süreçlerini de içerecek şekilde iç kontrol sistemi oluşturulması için görüş sunmak.
- e.** Risk yönetim sistemlerini en az yılda bir kez gözden geçirir.

Şirketimiz Bak Ambalaj Sanayi ve Ticaret AŞ, Sermaye Piyasası Kurulu ve İstanbul Menkul Kıymetler Borsası Başkanlığı tarafından gönderilen her türlü ilke ve prensiplerle ilgili talimatları zamanında ve doğru olarak uygulamak için azami çabayı sarf etmektedir.

### **İnsan Değerleri Politikası**

Bak Ambalaj Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi ("Şirket") İnsan Değerleri Bölümü'nün temel misyonu evrensel değerlerin (adalet, özgürlük, paylaşım, eşitlik) hakim kılındığı şeffaf kurumsal kültürün oluşumuna katkı sağlamaktır. Bu bağlamda ele alınan politika ve ilkelerimizi;

- Evrensel değerlere ve gerekli donanımına sahip çalışan profilini Şirket'e kazandırıp etkinliğini sağlamak,
- Dünyada ve sektörde meydana gelen değişimleri kavrayarak, güncel eğitim programları ile organizasyonu nitelik ve niceliksel bakımdan bu değişime hazırlamak,
- Şirket stratejisi doğrultusunda gereksinim duyulacak insan profili tanımını güncel tutmak ve şirket stratejisini yeniden tanımlayacak insan profilini öngörmek,
- Şirket yapısını nitelik ve nicelik açısından izlenebilir kılarak güncel koşullara göre gelişimini sağlamak,
- Çalışanın katılımının yönetimini sağlamak, olarak özetleyebiliriz.

Çalışanlar ile ilişkileri yürütmek üzere İnsan Değerleri Bölümü, iş birimlerimizin yapılanması, ihtiyaç ve beklentileri doğrultusunda yapılanmış olup tüm insan değerleri konularında ilgili birimlere gereken desteği vermektedir. İnsan Değerleri Bölümü'nün başlıca görevleri arasında şunlar yer alır;

- İşe alım politikaları oluşturulurken ve kariyer planlamaları yapılırken, adaylar arasında fırsat eşitliği sağlanır,
- İşe alıma ilişkin ölçütler yazılı olarak belirlenir ve bu ölçütlere uyulur.
- Katılımcı bir yönetim ortamı oluşturulur; Şirket'in finansal durumu, ücret, kariyer, eğitim, sağlık gibi konularda çalışanlara yönelik bilgilendirme toplantıları yapılarak görüş alış-verişinde bulunulur,
- Çalışanlar ile ilgili olarak alınan kararlar veya çalışanları ilgilendiren gelişmeler hakkında çalışanlara bilgi aktarılır,

- Şirket'in yönetim yetki ve görevlerinin devrine ilişkin iç yönerge ve çalışanların görev/rol tanımları oluşturulur ve çalışanlara duyurulur.
- Yönetici görev değişikliklerinin şirket yönetiminde aksaklığa sebep olabileceği öngörülen durumlarda yeni görevlendirilecek yöneticilerin belirlenmesi hususunda halefiyet planlaması hazırlanır.
- Çalışanlar için performans ve ödüllendirme kriterleri oluşturulur ve çalışanlara duyurulur. Çalışanların ücret ve diğer menfaatlerinin belirlenmesinde verimliliğe dikkat edilir.
- Çalışanlar için güvenli çalışma ortam ve koşulları sağlanır ve bu ortam ve koşulların sürekli iyileştirilmesi için çalışmalar yapılır,
- İş kazalarını önlemek amacı ile sistemler geliştirilir.
- Çalışanlar arasında ırk, din, dil, ve cinsiyet ayrımı yapılmaması, insan haklarına saygı gösterilmesi ve çalışanların şirket içi fiziksel, ruhsal ve duygusal kötü muamelelere karşı korunması için önlemler alınır.

İnsan Değerleri Politikası'nda yapılan değişiklikler Genel Kurul toplantısında pay sahiplerinin bilgisine sunulur ve kamuya açıklanır

### **Etik Kurallar ve Sosyal Sorumluluk**

Şirketimiz etik kuralları oluşturulmuş ve uygulamaya alınmıştır. Şirket etik kuralları kurumsal web sitesinde yayımlanarak kamuya açıklanmıştır.

Şirket kültürünün ve yönetiminin değişmez ana ilkesi olan temel prensipler;

- Takım olarak sonuç odaklı çalışmak
- Güven
- Sürekli gelişim
- Mücadelecilik
- Atlatma çözümlere başvurmamak
- Paylaşım
- Yardımlaşma
- Takipçilik
- Açık iletişim
- İşi bir bütün olarak sahiplenme
- Dürüstlük
- Güvenilirlik
- Uygunluk
- Sosyal sorumluluk

Çerçevesinde "Etik İlkeler" ayrı bir doküman olarak düzenlenmiş ve çalışanlara açıklanmıştır. Ambalaj ürünlerinin çevreye etkileri ve genel olarak gıdaların sağlıklı ambalajlarda tüketilmesi konusunda, İl Sağlık Müdürlüğü, Tarım İl Müdürlüğü ve Belediyelerle temas halinde olunarak halkın bilgilendirilmesi ve yasal düzenlemeler yapılması hususunda çalışmalar yürütülmektedir. Bugüne kadar çevreye verilen zararlardan dolayı şirket aleyhine açılan dava olmadığı gibi faaliyetlere ilişkin çevresel etki değerlendirme raporları da yoktur

### **Risk Yönetim ve İç Kontrol Mekanizması**

Yönetim Kurulumuz her ay yaptığı toplantılarda mali ve ekonomik durumla ilgili hususları değerlendirmektedir. Risk yönetimi ve stratejiler günün değişen piyasa koşullarına göre günlük ve aylık toplantılarda gözden geçirilmektedir. Risk yönetimi ve iç kontrol mekanizması Bakioğlu Holding tarafından da ayrıca değerlendirilmektedir.



## **Şirketin Stratejik Hedefleri**

Yapılmakta olan yatırımlar ile teknolojiye çağı yakalamayı ve bu sayede ulaştığımız üretim kapasitesi ile uluslararası düzeyde kalite ve maliyet yönlerinden rekabet edebilecek ölçekte bir işletme boyutlarına ulaşmayı hedeflemekteyiz. Bu amaçla ambalaj sektöründeki gelişmeler yakından takip edilmektedir. Yetişmiş ve kaliteli İnsan Değerleri Yönetimi ile kalifiye elemanlar istihdam edilmektedir.

Yönetim Kurulu tarafından belirlenerek kamuya açıkladığımız misyonumuz, sürekli eğitimlerle kendini geliştiren dinamik ekibimizle profesyonel bir anlayış içerisinde, güvenilir, yüksek kaliteli ürün ve hizmetler sunarak mutlak müşteri memnuniyetine ulaşmaktır.

Yönetim Kurulu tarafından belirlenerek kamuya açıklanan vizyonumuz, rekabet avantajlarına ve yüksek kalite standartlarına sahip, esnek ambalaj sektörünün dünyada önde gelen kuruluşlarından biri olmaktır.

Yönetim Kurulumuz yöneticiler tarafından oluşturulan stratejik hedefleri, her ay yaptığı toplantılarda tartışmakta ve firmanın performansını değerlendirmektedir. Söz konusu stratejik hedeflerin oluşturulması, onaylanması ve uygulanması süreci hakkındaki bilgi ile yönetim kurulunun şirketin hedeflerine ulaşma derecesini, faaliyetlerini ve geçmiş performansını gözden geçirmesi ve aksayan yönlerin iyileştirilmesi yine rutin olarak yapılan aylık yönetim kurulu toplantılarında görüşülmektedir. Bu stratejik hedefler aylık toplantılarda irdelenmekte ve onaylanmaktadır.

## **SÜRDÜRÜLEBİLİRLİK İLKELERİNE UYUM BEYANI**

2 Ekim 2020 tarihinde Resmi Gazete’de yayımlanarak yürürlüğe giren Kurumsal Yönetim Tebliği (II-17.1)’nde Değişiklik Yapılmasına Dair Tebliğ (II-17.1.a) düzenlemesi ile Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Çerçevesi Kurumsal Yönetim Komitemiz tarafından incelemeye alınmıştır.

“Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Çerçevesi” halka açık ortaklıkların Çevresel, Sosyal, Kurumsal Yönetim (ÇSY) çalışmalarını yürütürken açıklamaları beklenen temel ilkeleri içermektedir. Bu ilkelerin uygulanması gönüllü olmakla birlikte, uygulanıp uygulanmadığının “Uy ya da Açıkla” prensibiyle raporlanması zorunlu tutulmaktadır.

Bu çerçevede; Şirketimiz, faaliyetlerinde kurumsal yönetimin temelini oluşturan “eşitlik”, “şeffaflık”, “hesap verebilirlik” ve “sorumluluk” kavramlarını benimsemiş olup Sermaye Piyasası Kanunu (“SPKn.”)na ve Sermaye Piyasası Kurulu (“SPK”)'nun ikincil düzenlemeleri ile kararlarına uyuma azami özen ve gayreti göstermektedir.

Şirketimiz, uygulanması zorunlu olmayan Kurumsal Yönetim İlkeleri’ni uygulamaya özen göstermektedir. Azami ölçüde çerçeveye uymak için düzenlemeler yapmaya karar verilmiştir. Mevcutta, şirket içinde kısmen uyumlu olan yakın ve benzer düzenlemeler vardır. Şirket, yasal ve kısıtlara dayalı engellerin aşılması konusunda da gayret gösterecektir. Henüz tam olarak uyum sağlanamayanlar ile ilgili olarak mevcut durum itibarıyla bugüne kadar menfaat sahipleri arasında herhangi bir çıkar çatışması bulunmamaktadır.

Şirketimiz, başta pay sahipleri olmak üzere tüm menfaat sahiplerinin yararını gözeterek, 2023 yılında da söz konusu ilkelere uyum durumunu iyileştirme çalışmalarına devam etmeyi planlamaktadır.

02.10.2020 tarihli ve 31262 sayılı Resmî Gazete’de yayımlanarak yürürlüğe giren Sermaye Piyasası Kurulu’nun "Kurumsal Yönetim Tebliği (II-17.1)’nde Değişiklik Yapılmasına Dair Tebliğ (II-17.1.a)" ile getirilen Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Çerçevesi ve SPK’nın 23.06.2022 tarih ve 34/977 sayılı kararında yer alan Sürdürülebilirlik Raporu şablonu kullanılarak hazırlanan Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Raporu KAP’ta Sürdürülebilirlik Raporu şablonu üzerinden kamuya duyurulmuştur.