



BORLEASE

BORLEASE OTOMOTİV A.Ş.

FAALİYET RAPORU

EYLÜL 2024



Borlease Otomotiv A.Ş.
1 Ocak – 30 Eylül 2024 Faaliyet Raporu

İÇİNDEKİLER

1- BORLEASE HAKKINDA

- Şirket Bilgileri
- İletişim Bilgileri
- Vizyonumuz, Misyonumuz, Değerlerimiz

2- SERMAYE VE ORTAKLIK YAPISI

- Ortaklık Yapısı
- İmtiyazlı Paylar

3- YÖNETİM KURULU, KOMİTELER VE PERSONEL BİLGİLERİ

- Yönetim Kurulu
- Komiteler
- Üst Düzey Yöneticilere Sağlanan Faydalar
- Grup Personel Sayısı
- Organizasyon Yapısı

4- ŞİRKET FAALİYETLERİ VE FAALİYETLERE İLİŞKİN ÖNEMLİ GELİŞMELER

- Türkiye de Otomotiv Sektörü
- Grubun İlgili Hesap Döneminde Yapmış Olduğu Yatırımlara İlişkin Bilgiler
- Grubun İç Kontrol Sistemi ve İç Denetim Faaliyetleri
- Grubun Doğrudan veya Dolaylı İştirakleri ve Pay Oranlarına İlişkin Bilgiler
- Grubun İktisap Ettiği Kendi Paylarına İlişkin Bilgiler
- Davalar ve Olası Sonuçları Hakkında Bilgiler
- Grup ve Yönetim Organı Üyeleri Hakkında Uygulanan İdari veya Adli Yaptırımlara İlişkin Açıklamalar
- Yıl içerisinde Esas Sözleşmede Yapılan Değişikler
- Yıl içerisinde Mevzuat ve Yönetmelik ile İlgili Yapılan Değişikler
- Olağanüstü Genel Kurula İlişkin Bilgiler

- Yapılan Bağışlar ve Sosyal Sorumluluk Projeleri
- Pazarlama Faaliyetleri
- Araştırma ve Geliştirme Çalışmaları
- Karın Tespiti ve Dağıtımı
- Grubun Sermayesinin Karşılıksız Kalıp Kalmadığına veya Borca Batık Olup Olmadığına İlişkin Tespit Ve Yönetim Organı Değerlendirmeleri
- Varsa Grubun Finansal Yapısını İyileştirmek İçin Alınması Düşünülen Önlemler

5- DENETİM VE DERECELENDİRME

- Özel Denetime ve Kamu Denetimine İlişkin Açıklamalar
- Derecelendirme

6- RİSKLER VE YÖNETİM ORGANININ DEĞERLENDİRMESİ

- İkinci el araç satışına ilişkin riskler
- Kredi riski
- Likidite riski
- Piyasa riski
- Faiz riski

7- FİNANSAL DURUM

8- DİĞER HUSUSLAR

Ek-1



Borlease Otomotiv A.Ş.

1 Ocak – 30 Eylül 2024 Faaliyet Raporu

1-BORLEASE HAKKINDA

Borlease Otomotiv A.Ş. 2013 yılında İstanbul’da kurulmuştur. Şirket’in ana faaliyeti, yeni ve/veya ikinci el motorlu taşıtlar (yolcu araçları, hafif ticari araçlar ve kamyonlar da dahil olmak ve fakat bunlarla sınırlı olmamak üzere) ve motorlu taşıt sınıfına girmeyen diğer ekipman ve hizmetlere ilişkin uzun süreli kiralama hizmeti, filo kiralama hizmeti ve filo yönetimi hizmetleri sağlamaktır.

Borlease Otomotiv A.Ş., “Şirket” veya “Borlease” ve bağlı ortaklığıyla birlikte “Grup” olarak anılacaktır.

Artı Seyahat Acentesi Tekstil Sanayi ve Ticaret A.Ş.-Sixt (“Bağlı Ortaklık”) şirketinin %90’ı 31 Aralık 2019 itibarıyla devralınmıştır. Geri kalan %10’luk payı da 23 Haziran 2022 tarihinde alınmış olup %100’ü konsolidasyona dahil edilmiştir. Bağlı Ortaklık (“Artı Seyahat Acentesi Tekstil Sanayi ve Ticaret A.Ş.”) ana faaliyeti gereği gerek sahibi olduğu gerekse herhangi başka bir suretle üçüncü kişi ve kurumlardan temin etmiş olduğu otomobillerin günlük veya kontrata bağlı olarak kurumsal kiralama alanlarında faaliyet göstermektedir.

Şirket, 25,29 TL hisse fiyatı, %30,65 halka açıklık oranı ve 1.307.493.000 TL halka arz büyüklüğü ile 19 Ekim 2023 tarihinde Borsa İstanbul A.Ş.’de işlem görmeye başlamıştır.

ŞİRKET BİLGİLERİ

Rapor Dönemi	:	1 Ocak – 30 Eylül 2024
Ticaret Ünvanı	:	Borlease Otomotiv A.Ş.
Ticaret Sicil No	:	854424
Mersis No	:	0180-0448-1171-7552
Vergi Dairesi	:	Alemdağ
Vergi Numarası	:	1800448117
Kayıtlı Sermaye	:	700.000.000 TL
Ödenmiş Sermaye	:	168.700.000 TL

İLETİŞİM BİLGİLERİ

Merkez Adresi	:	Saray Mah. Dr. Adnan Büyükdeniz Cad. 2 Blok No:4/28 Ümraniye / İstanbul
Telefon	:	0216 510 43 19
Web Sitesi	:	www.borlease.com.tr



Borlease Otomotiv A.Ş.
1 Ocak – 30 Eylül 2024 Faaliyet Raporu

1-BORLEASE HAKKINDA (Devamı)

Vizyonumuz

Müşteri memnuniyeti odaklı iş anlayışıyla; çevreye, yasalara, toplumsal ve etik değerlere saygılı, yenilikçi, sosyal sorumluluk bilincine sahip Şirket profiliyle; Türkiye'nin öncü filo kiralama şirketleri arasında yer almak başlıca vizyonumuzdur.

Misyonumuz

Borlease Otomotiv, operasyonel filo kiralama sektöründeki uzmanlığını iş ortaklarının ihtiyacı ile birleştirip %100 müşteri memnuniyeti kazanmak misyonu çerçevesinde sektöründe üst düzey hizmet sunmaktadır.

Değerlerimiz

İtibar ve Dürüstlük: Kurumlar ve kişilere verdiğimiz söz ve taahhütleri zamanında ve eksiksiz yerine getirerek dürüst ve itibarlı bir yol izleriz. Yasalar ve etik ilkelere bağlı kalırız.

Müşteri Odaklılık: Müşterilerimizin ihtiyaçlarına göre esnek ve çözüm odaklı bir yaklaşım sergiler; her koşulda 100 % müşteri memnuniyeti sağlamayı hedefleriz.

Çalışan Memnuniyeti: Personellerimize güven, saygı ile yaklaşmak, öncülük etmek, başarıları takdir edip ödüllendirmek ve tüm ilişkilerde dürüstlüğü esas kılmak. Yenilik ve Yaratıcılık: Yenilikçi ve yaratıcı fikirlere açık, çok yönlü gelişimi destekleyen bir yol izleriz.

Topluma ve Çevreye Duyarlılık: Toplumsal ve doğal yaşamın iyileştirilmesinden sorumlu olduğumuzun bilinciyle, sürdürülebilir kurumsal sosyal sorumluluk projeleri gerçekleştirmekteyiz.



Borlease Otomotiv A.Ş.
1 Ocak – 30 Eylül 2024 Faaliyet Raporu

2-SERMAYE VE ORTAKLIK YAPISI

Ortaklık Yapısı

Grup, 8 Şubat 2013 tarihinde 2.000.000 TL sermaye ile kurulmuştur. 30 Aralık 2015 tarihinde gerçekleşen Olağanüstü Genel Kurul kararı ile 3.000.000 TL, 15 Aralık 2016 tarihinde gerçekleşen Olağanüstü Genel Kurul kararı ile 5.000.000 TL, 15 Eylül 2017 tarihinde gerçekleşen Olağanüstü Genel Kurul kararı ile 10.000.000 TL, 26 Haziran 2018 tarihinde gerçekleşen Genel Kurul kararı ile 10.000.000 TL artırılmak suretiyle 30.000.000 TL'ye yükseltilmiştir. 31.12.2021 tarihinde tescil olan sermaye artırım kararı ile şirketin sermayesi 30.000.000 TL'den 140.500.000 TL'ye artırılmıştır. 19 Ekim 2023 tarihindeki halka arz sonrasında sermayemiz 168.700.000 TL olmuştur. 30 Eylül 2024 tarihi itibarıyla Grup'un sermayesi 168.700.000 TL ve ödenmemiş sermayesi bulunmamaktadır. (31 Aralık 2023: 168.700.000 TL) dir.

Pay Sahibi	Grubu	Tutarı (TL)	Oranı (%)
Bor Holding A.Ş.	A	35.125.000	20,82
Bor Holding A.Ş.	B	81.875.000	48,53
Halka Açık	B	51.700.000	30,65
Toplam		168.700.000	100

İmtiyazlı Paylar

A Grubu payların yönetim kuruluna aday gösterme ve genel kurulda oy imtiyazı bulunmaktadır.

3-YÖNETİM KURULU, KOMİTELER VE PERSONEL BİLGİLERİ

Yönetim Kurulu

Yönetim Kurulu Üyeleri 26 Aralık 2023 tarihinde 3 yıllık süre için görev yapmak üzere seçilmişlerdir.

ADI SOYADI	GÖREVİ	BAĞIMSIZ YÖNETİM KURULU ÜYESİ OLUP / OLMADIĞI	İCRADA GÖREVLİ OLUP / OLMADIĞI
Özgür Cem HANCAN	Yönetim Kurulu Başkanı	Bağımsız Üye Değil	İcrada Görevli
Müge ÇETİN	Yönetim Kurulu Başkan Vekili	Bağımsız Üye Değil	İcrada Görevli
Fehmi SERTDEMİR	Yönetim Kurulu Üyesi	Bağımsız Üye Değil	İcrada Görevli Değil
Sarper Volkan ÖZTEN	Yönetim Kurulu Üyesi	Bağımsız Üye	İcrada Görevli Değil
Azmi YALÇIN	Yönetim Kurulu Üyesi	Bağımsız Üye	İcrada Görevli Değil

Komiteler

Riskin Erken Saptanması Komitesi

Şirketimiz, 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu (“SPKn”), 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu (“TTK”), Sermaye Piyasası Kurulu’nun (“SPK”) Kurumsal Yönetim Tebliği (II-17.1) ve zaman zaman tadil edilip değiştirilebilen, yürürlükteki Kurumsal Yönetim Tebliği’nde düzenlenen Kurumsal Yönetim İlkeleri uyarınca 23.01.2024 tarihli ve 2024/003 sayılı Yönetim Kurulu Kararı’yla Riskin Erken Saptanması Komitesi’ni (“Komite”) kurmuştur.

Komite’nin amacı, Şirketin varlığını, gelişmesini ve devamını tehlikeye düşürebilecek risklerin erken teşhisi, tespit edilen risklerle ilgili gerekli önlemlerin alınması ve riskin yönetilmesidir. Komitenin görev ve sorumlulukları arasında;

- Şirketin varlığını, gelişmesini ve devamını tehlikeye düşürebilecek tüm risklerin, meydana gelme olasılıklarının ve etkilerinin değerlendirilerek tanımlanması,
- Risk ölçüm modellerinin ve risk yönetim sistemlerinin oluşturulması ve etkinliklerinin en az yılda bir kez gözden geçirilmesi,
- Risklerin ölçülmesi, izlenmesi ve risk unsurlarının karar süreçlerinde kullanılmasına yönelik olarak Yönetim Kurulu’na bilgi verilmesi ve gerekli uyarılarda bulunulması,
- Yönetim Kuruluna risk yönetim uygulamaları ve modellerini iyileştirici tavsiyelerde bulunulması,
- Risk yönetimi politikaları ve uygulamalarının tüm Şirket birim ve çalışanları tarafından benimsenmesi ve uygulanması konularında gerekli çalışmaların yapılması.

Riskin Erken Saptanması komitesinde görev alanların detayı;

ADI SOYADI	GÖREVİ	
Sarper Volkan ÖZTEN	Başkan	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi
Fehmi SERTDEMİR	Komite Üyesi	Yönetim Kurulu Üyesi

Komite, 1 Ocak 2024 – 30 Eylül 2024 döneminde 4 defa toplantı yapmıştır.



Borlease Otomotiv A.Ş.

1 Ocak – 30 Eylül 2024 Faaliyet Raporu

Denetim Komitesi

Şirketimiz, 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu (“SPKn”), 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu (“TTK”), Sermaye Piyasası Kurulu’nun (“SPK”) Kurumsal Yönetim Tebliği (II-17.1) ve zaman zaman tadil edilip değiştirilebilen, yürürlükteki Kurumsal Yönetim Tebliği’nde düzenlenen Kurumsal Yönetim İlkeleri uyarınca 23.01.2024 tarihli ve 2024/003 sayılı Yönetim Kurulu Kararı’yla Denetim Komitesi’ni (“Komite”) kurmuştur.

Komite’nin amacı, Şirket’in muhasebe sistemi, finansal bilgilerinin kamuya açıklanması, bağımsız denetimi ve şirketin iç kontrol ve iç denetim sisteminin işleyişinin ve etkinliğinin gözetimidir. Komitenin görev ve sorumlulukları arasında;

- Şirket’in muhasebe sistemi, finansal bilgilerinin kamuya açıklanması, bağımsız denetimi ve şirketin iç kontrol ve iç denetim sisteminin işleyişinin ve etkinliğinin gözetimi,
- Bağımsız denetim kuruluşunun seçimi, bağımsız denetim sözleşmelerinin hazırlanarak bağımsız denetim sürecinin başlatılması ve bağımsız denetim kuruluşunun her aşamadaki çalışmalarının gözetimi,
- Şirketin hizmet alacağı bağımsız denetim kuruluşu ile bu kuruluşlardan alınacak hizmetlerin belirlenmesi ve yönetim kurulunun onayına sunulması,
- Şirketin muhasebe ve iç kontrol sistemi ile bağımsız denetimiyle ilgili olarak şirkete ulaşan şikayetlerin incelenmesi, sonuca bağlanması, şirket çalışanlarının, şirketin muhasebe ve bağımsız denetim konularındaki bildirimlerinin gizlilik ilkesi çerçevesinde değerlendirilmesi konularında uygulanacak yöntem ve kriterlerin belirlenmesi,
- Kamuya açıklanacak yıllık ve ara dönem finansal tabloların Şirket’in izlediği muhasebe ilkeleri ile gerçeğe uygunluğuna ve doğruluğuna ilişkin değerlendirmelerin yapılması, Şirket’in sorumlu yöneticileri ve bağımsız denetçilerinin de görüşleri alınarak Komite değerlendirmeleriyle birlikte yönetim kuruluna yazılı olarak bildirilmesi,
- Komite’nin görev ve sorumluluk alanıyla ilgili tespitlerin ve konuya ilişkin değerlendirmelerin ve önerilerin derhal yönetim kuruluna yazılı olarak bildirilmesi.

Denetim komitesinde görev alanların detayı;

ADI SOYADI	GÖREVİ	
Sarper Volkan ÖZTEN	Başkan	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi
Azmi Yalçın	Komite Üyesi	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi

Komite, 1 Ocak 2024 – 30 Eylül 2024 döneminde 7 defa toplantı yapmıştır.



Borlease Otomotiv A.Ş.

1 Ocak – 30 Eylül 2024 Faaliyet Raporu

Kurumsal Yönetim Komitesi

Şirketimiz, 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu (“SPKn”), 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu (“TTK”), Sermaye Piyasası Kurulu’nun (“SPK”) Kurumsal Yönetim Tebliği (II-17.1) ve zaman zaman tadil edilip değiştirilebilen, yürürlükteki Kurumsal Yönetim Tebliği’nde düzenlenen Kurumsal Yönetim İlkeleri uyarınca 23.01.2024 tarihli ve 2024/003 sayılı Yönetim Kurulu Kararı’yla Kurumsal Yönetim Komitesi’ni (“Komite”) kurmuştur.

Komite’nin temel amacı, Şirket’te kurumsal yönetim ilkelerinin uygulanıp uygulanmadığının, uygulanmıyor ise gerekçesinin ve bu prensiplere tam olarak uymama dolayısıyla meydana gelen çıkar çatışmalarının tespit edilmesi ve yönetim kuruluna kurumsal yönetim uygulamalarını iyileştirici tavsiyelerde bulunulması ve yatırımcı ilişkileri bölümünün çalışmalarının gözetilmesidir.

Kurumsal Yönetim İlkeleri mümkün kıldığı üzere, Şirket’in yönetim kurulu yapılanması gereği ayrı bir aday gösterme komitesi ve ücret komitesi oluşturulmamış olduğundan, Komite Kurumsal Yönetim İlkeleri’nde belirtilen aday gösterme ve ücret komitesi görevlerini de yerine getirir. Komitenin görev ve sorumlulukları arasında;

- Şirket’te kurumsal yönetim ilkelerinin uygulanıp uygulanmadığının, uygulanmıyor ise gerekçesinin ve bu prensiplere tam olarak uymama dolayısıyla meydana gelen çıkar çatışmalarının tespit edilmesi,
- Yönetim kuruluna kurumsal yönetim uygulamalarını iyileştirici tavsiyelerde bulunulması,
- Yatırımcı ilişkileri bölümünün çalışmalarının gözetilmesi.

Komite’nin aday gösterme konusundaki görev ve sorumlulukları şunlardır:

- Yönetim kurulu ve idari sorumluluğu bulunan yöneticilik pozisyonları için uygun adayların saptanması, değerlendirilmesi ve eğitilmesi konularında şeffaf bir sistemin oluşturulması ve bu hususta politika ve stratejiler belirlenmesi konularında çalışmalar yapılması,
- Yönetimin ve yatırımcıların da dahil olmak üzere bağımsız üyelik için aday tekliflerinin, adayın bağımsızlık ölçütlerini taşıyıp taşıyamaması hususu dikkate alınarak değerlendirilmesi ve buna ilişkin değerlendirmenin bir rapora bağlanarak yönetim kurulu onayına sunulması,
- Yönetim kurulunun yapısı ve verimliliği hakkında düzenli değerlendirmeler yapılması ve bu konularda yapılabilecek değişikliklere ilişkin tavsiyelerin yönetim kuruluna sunulması.

Kurumsal Yönetim komitesinde görev alanların detayı;

ADI SOYADI	GÖREVİ	
Azmi YALÇIN	Başkan	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi
Fehmi SERTDEMİR	Komite Üyesi	Yönetim Kurulu Üyesi
Mustafa Yamaç HASİN	Komite Üyesi	Yatırımcı İlişkileri Müdürü

Komite, 1 Ocak 2024 – 30 Eylül 2024 döneminde 4 defa toplantı yapmıştır.



Borlease Otomotiv A.Ş.

1 Ocak – 30 Eylül 2024 Faaliyet Raporu

Üst Düzey Yöneticilere Sağlanan Faydalar

A-) Sağlanan Huzur Hakkı, Ücret, Prim, İkramiye, Kâr Payı Gibi Mali Menfaatlerin Toplam Tutarları:

Kilit yöneticiler genel müdür, genel müdür yardımcısı ve direktörlerden oluşur.

Bu yöneticilere sağlanan menfaatler ve sağlanan menfaatler ile yönetim kurulu üyesine ödenen katılım bedeli 14.446.580 TL 'dir (30 Eylül 2024: 4.793.543 TL).

Grup Yönetim Kurulu üye ve ortaklarına herhangi bir huzur hakkı belirlenmemiştir.

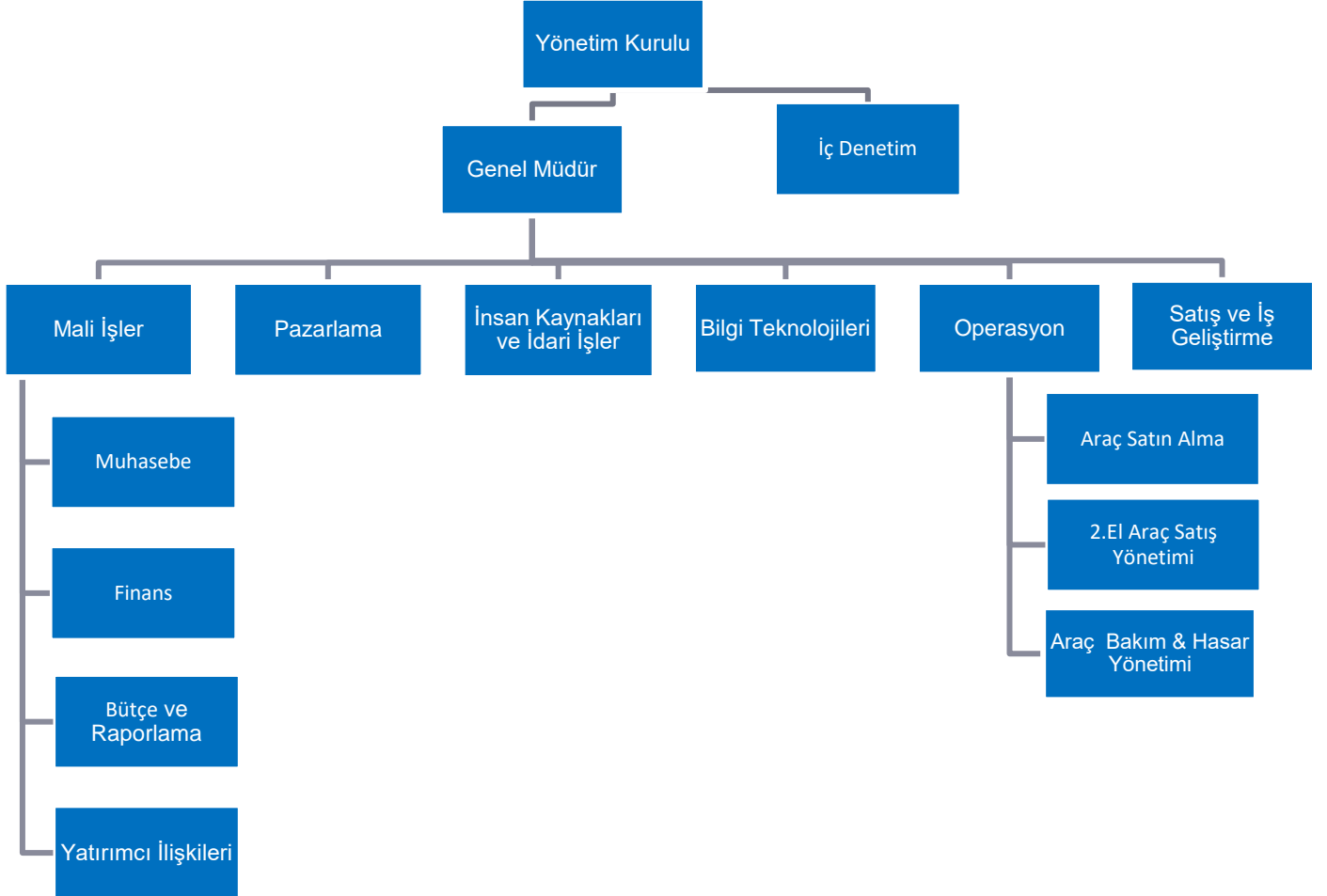
B-) Verilen Ödenekler, Yolculuk, Konaklama ve Temsil Giderleri ile Ayni ve Nakdi İmkânlar, Sigortalar ve Benzeri Teminatların Toplam Tutarlarına İlişkin Bilgiler:

Verilen ödenek yoktur. Sigorta ve benzeri teminat yoktur.

Grup Personel Sayısı

30 Eylül 2024 itibarıyla Borlease'de 72 kişi, Artı Seyahat'te 309 kişi toplam grup bünyesinde 381 kişi çalışmaktadır.

Organizasyon Yapısı



4-ŞİRKET FAALİYETLERİ VE FAALİYETLERE İLİŞKİN ÖNEMLİ GELİŞMELER

Türkiye de Otomotiv Sektörü

Türkiye’de otomotiv sektörü, üretim içindeki payı ve ekonomik katkı oranı değerlendirildiğinde, imalat sanayi içinde önde gelen sektörler arasında yer almaktadır. Sektörün yurtiçinde yaratmış olduğu değerler (yurtiçi girdi kullanımı ve katma değer toplamı) ekonomide çok önemli bir yere sahiptir.

Otomotiv sanayi sahip olduğu yapı nedeni ile birçok sektörle bağlantısı bulunmaktadır. Bu sektörler üzerinde oldukça fazla etkisi olması; otomotiv sektörünün, bulunmuş olduğu ülkenin ekonomisi üzerinde büyük bir etkiye sahip olmasına neden olmaktadır.

Diğer taraftan, otomotiv sanayisinde teknolojinin gelişim gösterdiği elektrikli araçlar konusu da üzerinde stratejik planlar yapılması gereken bir konudur. Hem çevreye duyarlı olması hem de yakıt maliyetini azaltması bakımından otomotiv sektörünün elektrikli araçlara doğru yöneleceği tahmin edilmektedir. Özellikle, binek araçlarının yüksek miktarda karbon salınımlarına neden olduğu düşünülürse, Kyoto Protokolünün getirdiği yükümlülükler konusunda hassas davranan ülkeler açısından bu konu önem taşımaktadır. Bu doğrultuda, birçok ülke bu araçlara yönelik satın alma vergisinde indirim ve yol vergisinden muafiyet başta olmak üzere çeşitli teşvikler uygulamaya başlamıştır. Bu noktada, ülkemizde bu yeni teknolojiye sahip araçların teşviki konusunda da çalışmalara başlanmış, ilk etapta ülkemizde motorlu araç satın alımlarında uygulanan ÖTV’de indirimle gidilmiştir.

Dünya çapında birçok ülke bu konuda yabancı ülkelere bağımlı kalmamak için kendi çip endüstrilerine yönelik teşvikler sunmaktadır.



Borlease Otomotiv A.Ş. 1 Ocak – 30 Eylül 2024 Faaliyet Raporu

Grubun İlgili Hesap Döneminde Yapmış Olduğu Yatırımlara İlişkin Bilgiler

30 Eylül 2024 tarihi itibarıyla operasyonel kiralamada kullanılan araçların sayısı 4.737 (31 Aralık 2023: 4.451), toplam yönetilen araçlarının sayısı 6.821'dir (31 Aralık 2023: 7.254).

2024 yılının ilk dokuz ayında 2.700 adet araç alımı ve 2.402 adet araç satışı gerçekleştirmiştir. Bu alışların tutar olarak bedeli 2.711.311.260 TL olup araç satışlarından da 1.750.759.098 TL gelir elde edilmiştir.

Grubun İç Kontrol Sistemi ve İç Denetim Faaliyetleri

Grubun iç kontrol sisteminin amacı şirket varlıklarının korunmasını, faaliyetlerin etkin ve verimli bir şekilde Kanun ve Mevzuata ve şirket içi politikalara uygun yürütülmesini, muhasebe ve finansal raporlama sisteminin güvenilirliğini, bütünlüğünü sağlanmasıdır.

Yönetim Kurulu, Grubun menfaat sahiplerini etkileyebilecek olan risklerin belirlenmesi ve etki ile olasılıklarının en aza indirilmesine ilişkin risk yönetimi ve iç kontrol sistemlerini oluşturarak belli periyotlarla etkinliğini gözden geçirmektedir. Risk yönetimi ile grubun gelecekteki nakit akımlarının bünyesinde yer alan risk ve getiri yapısını ve buna bağlı olarak faaliyetlerinin düzeyini izlemeye, kontrol altında tutmayı amaçlanmaktadır.

Grup şirketlerinde İç Denetim Departmanı olarak grup şirketlerimizin hepsinde İç Denetim faaliyetlerini yürütmekteyiz.

İç denetim fonksiyonunun görev ve sorumluluk kapsamı, Bor Holding yönetimi tarafından tasarlanan ve uygulanan, risk yönetimi, kontrol ve yönetim süreçleri ağıнын, aşağıda belirtilen konularda güvence sağlayacak şekilde yeterli ve etkin olup olmadığını belirlemektir.

Risklerin uygun şekilde belirlenmesi ve yönetilmesi,

Mali, yönetsel ve operasyonel bilgilerin doğru güvenilir ve zamanında hazır bulunması

İş süreçlerinin ve işlemlerin politika prosedür ve ilgili mevzuat hükümleri ile uyum içerisinde olması,

Kaynakların ekonomik olarak temin edilmesi, verimli bir şekilde kullanılması ve gerektiği şekilde korunması,

Etik kurallara uyum ile ilgili hedeflerin uygun biçimde tanımlanması ve gerçekleştirilmesi

İç Denetim departmanı bu doğrultuda iş süreçlerini değerlendirerek, ilgili bölümlerin ve şirketin iş hedeflerine ulaşmasındaki sistemselsel ve operasyonel risklerin belirlenmesi ve bu risklerin yönetilebilmesi için ilgili alanlarda önerilerde bulunmaktadır.

Grubun operasyonlarında vizyon ve misyonuna ulaşmaya yönelik belirlenmiş prosedürlere ve esaslara uygun olarak hareket edilip edilmediği kontrol edilmektedir.



Borlease Otomotiv A.Ş.
1 Ocak – 30 Eylül 2024 Faaliyet Raporu

Grubun Doğrudan veya Dolaylı İştirakleri ve Pay Oranlarına İlişkin Bilgiler

Grubun 30 Eylül 2024 tarihi itibarıyla tek bağı ortaklığı Artı Seyahat Acentesi Tekstil Sanayi ve Ticaret A.Ş. 'dir.

Bağı Ortaklık	Artı Seyahat Acentesi Tekstil Sanayi ve Ticaret A.Ş.....
Ticaret Sicil Numarası	255593.....
Vergi Kimlik Numarası	0850382735.....
İnternet Sitesi	www.sixt.com.tr

Grubun İktisap Ettiği Kendi Paylarına İlişkin Bilgiler

Grubumuzun iktisap ettiği kendi payı bulunmamaktadır.



Borlease Otomotiv A.Ş.
1 Ocak – 30 Eylül 2024 Faaliyet Raporu

Davalar ve Olası Sonuçları Hakkında Bilgiler

30 Eylül 2024 tarihi itibari ile grup aleyhine açılan davalar için ayrılan karşılık tutarı 3.920.391 TL'dir (31 Aralık 2023: 5.981.944 TL).

Grup ve Yönetim Organı Üyeleri Hakkında Uygulanan İdari veya Adli Yaptırımlara İlişkin Açıklamalar

Grubumuzda mevzuata aykırı uygulama meydana gelmediğinden Grup ve yönetim organı üyeleri hakkında idari ve adli yaptırım olmamıştır.



Borlease Otomotiv A.Ş.
1 Ocak – 30 Eylül 2024 Faaliyet Raporu

Yıl İçerisinde Esas Sözleşmede Yapılan Değişikler

15 Ağustos 2024 tarihinde yapılan Olağan Genel Kurulda Yönetim Kurulu, Yönetim Kurulu süresi, Bağımsız Denetim Şirketi, Karın tespiti ve Dağıtım maddeleri revize edilmiştir.

Yıl İçerisinde Mevzuat ve Yönetmelik ile İlgili Yapılan Değişikler

7194 sayılı Kanun ile 40/1, 5. Ve 7. Bentleri ile GVK Madde 68/4 ve 5. Bentlerinde yapılan değişiklikle kiraladıkları ve veya iktisap ettikleri binek otomobillerin giderlerinin vergi matrahı tespit edilirken indirim olarak dikkate alınmasında kanuni sınırlamalar getirilmiştir.

2024 yılında uygulanacak tutarlar 317 No.lu Gelir Vergisi Genel Tebliğinde belirlenmiştir.

1. Binek otomobil kiralanması durumunda aylık 26.000 TL ye kadar olan tutar gider olarak dikkate alınabilecek. 26.000 TL ve üstü KANUNEN KABUL EDİLMEYEN GİDER olarak kayıtlara alınacaktır.
2. Binek otomobil alımında gider olarak indirim konusu olarak kayıtlara alınacak KDV ve ÖTV toplam tutarı 690.000 TL olarak belirlenmiştir.
3. Binek otomobil alımında Amortisman olarak indirim konusu yapılabilecek tutar KDV ve ÖTV hariç 790.000 TL
4. Vergilerin maliyete eklendiği veya binek otomobilin ikinci el olarak alınması durumunda amortisman olarak ayrılacak 1.500.000 TL olarak belirlenmiştir.
5. Binek otomobile ait yapılan yakıt, sigorta, tamir, bakım ve onarım vb. giderlerin %70 i gider olarak indirim konusu yapılabilecek %30 u ise yine K.K.E.G olarak dikkate alınacak.

Olağanüstü Genel Kurula İlişkin Bilgiler

Bulunmamaktadır.

Yapılan Bağışlar ve Sosyal Sorumluluk Projeleri

Şirket'in düzenli olarak dahil olduğu herhangi bir sosyal sorumluluk projesi ve bağış bulunmamaktadır. 30 Eylül 2024 tarihi itibarıyla 753.826 TL sosyal sorumluluk projelerine harcanmıştır (31 Aralık 2023: 984.487 TL).



Borlease Otomotiv A.Ş.

1 Ocak – 30 Eylül 2024 Faaliyet Raporu

Pazarlama Faaliyetleri

2024 yılında otomotiv ve sigorta sektöründe ürünlerimiz, hizmetlerimiz, kampanyalarımız ve acente iletişimlerimizle yıllık hedeflerimize paralel olarak belirlenen kriterlerde proje geliştirme ve saha ekibiyle entegre bir şekilde pazarda farkındalık yaratmaya devam ettik.

Araştırma ve Geliştirme Çalışmaları

Şirket Operasyonel Kiralama Sektöründe faaliyet gösterdiğinden araştırma ve geliştirme çalışmaları bulunmamaktadır.

Karın Tespiti ve Dağıtımı

Şirketimiz Türk Ticaret Kanunu hükümleri, Sermaye Piyasası Düzenlemeleri, Vergi Düzenlemeleri ve diğer ilgili düzenlemeler ile Esas Sözleşmemizin kâr dağıtımı ile ilgili maddesi çerçevesinde kâr dağıtımını yapmaktadır. Kâr dağıtımında, Kurumsal Yönetim İlkeleri'ne uygun olarak pay sahipleri ve Şirket menfaatleri arasında dengeli ve tutarlı bir politika izlenmektedir.

İlki 2022 yılına ilişkin net dağıtılabılır kârına ilişkin olmak üzere, ilgili düzenlemeler ve finansal imkânlar elverdiği sürece, piyasa beklentileri, uzun vadeli stratejisi, Şirket, iştirak ve bağlı ortaklıklarının sermaye gereksinimleri, yatırım ve finansman politikaları, kârlılık ve nakit durumu dikkate alınarak, Şirketimizin paylarının borsada işlem görmeye başlamasını takip eden 2 yıl boyunca, net dağıtılabılır dönem kârının asgari %40'ının nakit olarak dağıtılmasına yönelik bir taahhütte bulunulmasına karar verilmiştir.

15 Ağustos 2024 tarihinde yapılan Olağan Genel Kurulda alınan yönetim kurulu kararıyla 20 Ağustos ve 22 Ağustos tarihlerinde toplamda 3.238.919,73 TL temettü ödemesi yapılmıştır.

Grubun Sermayesinin Karşılıksız Kalıp Kalmadığına veya Borca Batık Olup Olmadığına İlişkin Tespit ve Yönetim Organı Değerlendirmeleri

Grubumuzun sermayesini karşılayacak mal varlığı mevcuttur. Grubumuzun sermaye yapısı ve grubun sahip olduğu varlıklar doğrultusunda ileriye dönük bir borca batıklık bulunmamaktadır.

Varsa Grubun Finansal Yapısını İyileştirmek İçin Alınması Düşünülen Önlemler

Yoktur.



Borlease Otomotiv A.Ş.
1 Ocak – 30 Eylül 2024 Faaliyet Raporu

5-DENETİM VE DERECELENDİRME

Özel Denetime ve Kamu Denetimine İlişkin Açıklamalar

Kamu Gözetimi Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu (“KGK”) tarafından yürürlüğe konulmuş olan Türkiye Finansal Raporlama Standartları (“TFRS”) ve TFRS Yorumlama Komitesi (“TFRYK”) tarafından yayınlanan yorumlamalara uygun olarak hazırlanmış olan Borlease A.Ş.’nin konsolide finansal tablolarının Türkiye Muhasebe Standartları Kurulu (“TMSK”) tarafından yayınlanan TFRS uyarınca belirlenen esaslara uygun olarak hazırlandığını denetlemek üzere, RSM Turkey Uluslararası Bağımsız Denetim A.Ş. tarafından bağımsız denetime tabi tutulmuştur.

Grup yasal finansal tablolarını, Türk Ticaret Kanunu (“TTK”), vergi mevzuatı ve Maliye Bakanlığı tarafından çıkarılan Tek Düzen Hesap Planı gereklerine uygun olarak hazırlamaktadır. 2023 yılına ait herhangi bir kamu denetimi gerçekleşmemiştir.

Derecelendirme

JCR Eurasia Rating Kredi derecelendirme şirketinin 3 Temmuz 2024 tarihli raporunda Uzun Dönem Kredi notu A- olarak belirlenmiştir.



Borlease Otomotiv A.Ş.

1 Ocak – 30 Eylül 2024 Faaliyet Raporu

6- RİSKLER VE YÖNETİM ORGANININ DEĞERLENDİRMESİ

Grubun finansal araçları; nakit, kısa vadeli mevduatlar ile kısa ve uzun vadeli banka kredileri, tüketici finansmanı ve finansal kiralama borçlanmalardır. Bu araçlarından kaynaklanan en önemli riskler Kredi Riski ve Finansal Risklerdir. Grup yönetimi bu risklerin her birini incelemekte ve aşağıda belirtilen politikaları geliştirmektedir.

İkinci el araç satışına ilişkin riskler

Araç kiralamada ikinci el değerinin belirlenmesi sürecinde, ikinci el araç satış riski ortaya çıkar. Bu risk, araçlar kiraya verilirken öngörülen ikinci el değerinin (RV), ikinci el satışının üzerinde kalması ve gerçekleşen satıştan zarar edilmesidir. Bir diğer risk, mevzuatta olası vergi değişiklikleridir. Vergisel değişiklikler ikinci el piyasasında satılacak araçların rayiç değerlerini artırabileceği gibi değer düşüklüğüne de sebep olabilmektedir.

Borlease A.Ş., ikinci el değerinin belirlenmesinde finansal parametreleri göz önünde bulundurarak birden fazla kanalda gerçekleşmiş satış verilerinin analizini yapar ve aynı zamanda araçlarla ilgili marka, model, yaş, kilometre, hasar durumu bilgilerini de dikkate alır. Finansal değişkenler ve araçlara ilişkin parametreler kullanılarak yapılan analizler sonucunda ikinci el değeri belirlenir ve belirlenen ikinci el değerleri aylık olarak piyasada gerçekleşen rayiç bedelleri ile karşılaştırır.

Kredi riski

Grubun kredi riskine maruz kaldığı alan, faaliyetlerinin büyük bir kısmını gerçekleştirdiği Türkiye’de yoğunlaşmıştır. Bu riskler yönetim tarafından toplam riski her bir tarafa sınırlayarak ve kredi riskini itibarı yüksek kurumsal müşteri sayısından dolayı dağıtarak gözetlenmektedir.

Grup operasyonel kiralama hizmetine konu araçların satın alma işlemleri için kullanmakta olduğu kredilerinin vadesini ve para birimini, bu araçlar için imzalamış olduğu kira sözleşmelerinde belirlenmiş olan sözleşme vadeleri ve kira para birimleri paralel olarak sağlamaktadır. Bu sayede vade ve kur riskine girmemektedir.

6- RİSKLER VE YÖNETİM ORGANININ DEĞERLENDİRMESİ (Devamı)

Likidite riski

Grubun varlık ve yükümlülük yönetimindeki en önemli amacı, Grup alacaklılarına olan taahhütlerini yerine getirebilmek için gerekli olan likiditeyi sağlamak ve Grubun kendi likidite ihtiyaçlarını karşılayabilmektir.

Grubun gelecekte faturalanacak ve iptal edilemeyen operasyonel kira sözleşmelerinden doğacak kısa ve uzun vadeli alacakları TFRS gereği hazırlamakta olduğu konsolide finansal tablolara dâhil edilmemektedir. Bunun yanı sıra, Grubun konsolide finansal tablolarında Duran Varlıklar kalemi içinde yer alan Operasyonel kiralama kullanılan varlıkları, bağlı oldukları operasyonel kiralama sözleşmelerinin bitimini müteakiben ikinci el otomobil piyasasında satılmaktadır Dolayısıyla, Grubun dönen varlıklarıyla kısa vadeli yükümlülüklerinin analizi yapılırken bu unsurların da dikkate alınması gerekmektedir.

Piyasa riski

Grup, kur riski ve faiz oranı riskini piyasa riskinin en önemli bileşenleri olarak değerlendirmektedir. Grubun sermaye yapısı göz önünde bulundurularak söz konusu riskler için limitler tasarlanmaktadır.

Faiz riski

Faiz oranı riski, ülkelerin merkez bankaları aracılığı ile aldıkları para politikası tedbirleri nedeniyle faiz oranlarında yaşanması muhtemel dalgalanmalar sonucunda ortaya çıkar. Grup, bilanço kalemlerinin piyasa değerlerinin dalgalanmalarıyla (fiyat riski) veya faize hassas olan varlık ve yükümlülüklerinin ani oran değişikliklerinin etkisiyle faiz riskine maruz kalmaktadır. Türkiye’de faiz oranları yüksek oranda değişkendir. Bundan dolayı, faiz riski Grubun varlık ve yükümlülük yönetiminde önemli bir yer tutar.

Borlease Otomotiv A.Ş.
1 Ocak – 30 Eylül 2024 Faaliyet Raporu

7-FİNANSAL DURUM

	Bağımsız Denetimden Geçmemiş 30 Eylül 2024	Bağımsız Denetimden Geçmiş 31 Aralık 2023
VARLIKLAR		
Dönen Varlıklar		
Nakit ve Nakit Benzerleri	285.541.038	1.445.493.988
Finansal Yatırımlar	55.633.521	120.214.740
Ticari Alacaklar	661.770.599	276.837.300
- İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	2.412.178	1.144.551
- İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	659.358.421	275.692.749
Diğer Alacaklar	1.793.689	6.562.780
- İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	907.201	5.232.669
- İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	886.488	1.330.111
Peşin Ödenmiş Giderler	575.638.248	438.721.215
- İlişkili Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	178.630	-
- İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	575.459.618	438.721.215
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	6.571.794	-
Diğer Dönen Varlıklar	159.388.026	60.664.161
- İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Dönen Varlıklar	159.388.026	60.664.161
Toplam Dönen Varlıklar	1.746.336.915	2.348.494.184
Duran Varlıklar		
Ticari Alacaklar	2.564.744	3.700.335
- İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	2.564.744	3.700.335
Diğer Alacaklar	3.163.880	-
- İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	3.163.880	-
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller	46.702.808	46.702.808
Maddi Duran Varlıklar	5.285.259.733	4.822.186.674
- Faaliyet Kiralamasına Konu Varlıklar	4.978.802.512	4.485.964.964
- Diğer Maddi Duran Varlıklar	306.457.221	336.221.710
Kullanım Hakkı Varlıkları	1.194.579.978	954.816.315
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	177.114.806	194.023.966
- Şerefiye	105.830.424	105.830.424
- Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	71.284.382	88.193.542
Peşin Ödenmiş Giderler	279.941.051	25.967.469
- İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	279.941.051	25.967.469
Ertelenmiş Vergi Varlığı	419.650.470	125.401.635
Toplam Duran Varlıklar	7.408.977.470	6.172.799.202
Toplam Varlıklar	9.155.314.385	8.521.293.386

Borlease Otomotiv A.Ş.
1 Ocak – 30 Eylül 2024 Faaliyet Raporu

7-FİNANSAL DURUM (Devamı)

Dipnot	Bağımsız Denetimden Geçmemiş 30 Eylül 2024	Bağımsız Denetimden Geçmiş 31 Aralık 2023
KAYNAKLAR		
Kısa Dönemli Yükümlülükler		
Kısa Vadeli Borçlanmalar	1.581.878.102	1.221.536.103
- Banka Kredileri	763.901.088	747.801.655
- Kiralama İşlemlerinden Borçlar	580.263.789	467.910.940
- İhraç Edilmiş Borçlanma Araçları	230.000.000	--
- Diğer Kısa Vadeli Borçlanmalar	7.713.225	5.823.508
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	1.301.976.365	913.572.509
- Banka Kredileri	1.301.976.365	913.572.509
Ticari Borçlar	725.201.362	889.286.195
- İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	--	6.556.926
- İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	725.201.362	882.729.269
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	10.265.358	11.268.828
Diğer Borçlar	41.872.028	35.231.617
- İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	19.683.031	35.126.235
- İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	22.188.997	105.382
Ertelenmiş Gelirler	250.579.076	155.650.768
- İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelenmiş Gelirler	250.579.076	155.650.768
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	4.052.073	488.107
Kısa Vadeli Karşılıklar	10.658.489	11.320.686
- Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	3.920.391	5.981.944
- Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	6.738.098	5.338.742
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	17.870.964	32.632.586
Toplam Kısa Vadeli Yükümlülükler	3.944.353.817	3.270.987.399
Uzun Dönemli Yükümlülükler		
Uzun Vadeli Borçlanmalar	1.870.401.872	1.294.781.235
- Banka Kredileri	1.739.117.473	937.443.824
- Kiralama İşlemlerinden Borçlar	131.284.399	357.337.411
Ticari Borçlar	223.003.930	194.896.609
- İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	223.003.930	194.896.609
Ertelenmiş Gelirler	38.117.615	--
- İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelenmiş Gelirler	38.117.615	--
Uzun Vadeli Karşılıklar	1.715.522	1.738.396
- Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	1.715.522	1.738.396
Toplam Uzun Vadeli Yükümlülükler	2.133.238.939	1.491.416.240
Toplam Yükümlülükler	6.077.592.756	4.762.403.639
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		
Ödenmiş Sermaye	168.700.000	168.700.000
Sermaye Düzeltmesi Farkları	524.439.061	524.439.061
Hisse Senedi İhraç Primleri	989.299.831	989.299.831
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer	116.783	(2.202.666)
Kapsamlı Gelirler veya Giderler	116.783	(2.202.666)
- Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazanç / (Kayıpları)	49.940.528	48.633.737
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	2.028.712.993	1.339.010.185
Geçmiş Yıllar Karları/Zararları	(683.487.567)	691.009.599
Net Dönem Karı / (Zararı)	(683.487.567)	691.009.599
Toplam Özkaynaklar	3.077.721.629	3.758.889.747
Toplam Kaynaklar	9.155.314.385	8.521.293.386



Borlease Otomotiv A.Ş.
1 Ocak – 30 Eylül 2024 Faaliyet Raporu

7-KAR VEYA ZARAR TABLOSU

	Bağımsız Denetimden Geçmemiş 1 Ocak- 30 Eylül 2024	Bağımsız Denetimden Geçmemiş 1 Ocak- 30 Eylül 2023	Bağımsız Denetimden Geçmemiş 1 Temmuz- 30 Eylül 2024	Bağımsız Denetimden Geçmemiş 1 Temmuz- 30 Eylül 2023
Hasılat	4.131.569.334	3.280.205.068	1.992.931.433	1.487.255.102
Satışların Maliyeti (-)	(3.259.058.243)	(2.342.548.768)	(1.506.971.125)	(854.339.579)
Brüt Kar / (Zarar)	872.511.091	937.656.300	485.960.308	632.915.523
Genel Yönetim Giderleri (-)	(291.620.535)	(211.028.190)	(123.201.591)	(105.728.720)
Pazarlama, Satış ve Dağıtım Giderleri (-)	(234.912.402)	(133.477.795)	(91.716.575)	(63.486.600)
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	405.291.935	157.625.144	360.702.642	49.238.063
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler (-)	(188.636.883)	(32.878.459)	(157.905.392)	(21.288.396)
Esas Faaliyet Karı / (Zararı)	562.633.206	717.897.000	473.839.392	491.649.870
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	154.382.548	49.364.101	32.621.271	7.039.230
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler (-)	-	(68.496)	-	(5.528)
Finansman Geliri / (Gideri) Öncesi Faaliyet Karı / (Zararı)	717.015.754	767.192.605	506.460.663	498.683.572
Finansman Gelirleri	410.086	66.106.473	288.268	8.095.713
Finansman Giderleri (-)	(1.625.715.774)	(803.216.654)	(737.485.382)	(409.777.583)
Parasal Kayıp / Kazanç	110.609.127	260.940.193	61.998.949	540.683.579
Sürdürülen Faaliyetler Vergi Öncesi Karı / (Zararı)	(797.680.807)	291.022.617	(168.737.502)	637.685.281
Sürdürülen Faaliyetler Vergi Gelir/ (Gideri)	114.193.240	(13.863.912)	(51.829.529)	(43.014.232)
- Dönem Vergi Gelir / (Gideri)	(4.423.592)	(352.988)	(1.410.750)	2.014.505
- Ertelenmiş Vergi Gelir / (Gideri)	118.616.832	(13.510.924)	(50.418.779)	(45.028.737)
Sürdürülen Faaliyetler Dönem Karı / (Zararı)	(683.487.567)	277.158.705	(220.567.031)	594.671.049
Dönem Karı / (Zararı)	(683.487.567)	277.158.705	(220.567.031)	594.671.049
Dönem Karı/Zararının Dağılımı:				
Ana Ortaklık Payları	(683.487.567)	277.158.705	(220.567.031)	594.671.049
Pay Başına Kazanç (Zarar)				
Pay Başına Kazanç (Zarar)	(4,05)	2,37	(1,31)	5,08
Diğer Kapsamlı Gelir / (Gider)				
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar	2.319.449	(1.381.232)	4.915.200	(1.161.279)
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm	3.055.412	(1.395.421)	6.495.298	(1.109.768)
Kazançları / Kayıpları	(735.963)	14.189	(1.580.098)	(51.511)
Ertelenmiş Vergi Gelir / (Gideri)				
Toplam Kapsamlı Gelir Dağılımı	(681.168.118)	275.777.473	(215.651.831)	593.509.770
Ana Ortaklık Payları	(681.168.118)	275.777.473	(215.651.831)	593.509.770

8- DİĞER HUSUSLAR

Bulunmamaktadır.



Borlease Otomotiv A.Ş.
1 Ocak – 30 Eylül 2024 Faaliyet Raporu

EK – 1

BAĞIMSIZ YÖNETİM KURULU ÜYELERİNİN BAĞIMSIZLIK BEYANLARI

BORLEASE OTOMOTİV ANONİM ŞİRKETİ (Şirket) Yönetim Kurulunda, mevzuat, esas sözleşme ve Sermaye Piyasası Kurulu tarafından yayımlanan II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği Eki madde 4.3.6'da belirtilen kriterler kapsamında "bağımsız üye" olarak görev yapmaya aday olduğumu, bu kapsamda;

a) Şirket, şirketin yönetim kontrolü ya da önemli derecede etki sahibi olduğu ortaklıklar ile Şirketin yönetim kontrolünü elinde bulunduran veya Şirkette önemli derecede etki sahibi olan ortaklar ve bu ortakların yönetim kontrolüne sahip olduğu tüzel kişiler ile kendim, eşim ve ikinci dereceye kadar kan ve sıhrî 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 olunmadığını ya da önemli nitelikte ticari ilişki kurulmadığını,

b) Son beş yıl içerisinde, başta Şirket'in denetimi (vergi denetimi, kanuni denetim, iç denetim de dahil), derecelendirilmesi ve danışmanlığı olmak üzere, yapılan anlaşmalar çerçevesinde Şirket'in 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 üstleneceği görevleri gereği gibi yerine getirecek mesleki eğitim, bilgi ve tecrübeye sahip olduğumu,

ç) Mevzuata uygun olarak, üniversite öğretim üyeliği hariç, üye olarak seçildikten sonra kamu kurum ve kuruluşlarında tam zamanlı çalışmadığımı,

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

e) 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,

f) Şirket faaliyetlerinin işleyişini takip edebilecek ve üstlendiğim görevlerin gereklerini tam olarak yerine getirebilecek ölçüde Şirket işlerine zaman ayırabileceğimi,

g) Şirket'in yönetim kurulunda son on yıl içerisinde altı yıldan fazla yönetim kurulu üyeliği yapmadığımı,

ğ) Şirket'in veya Şirket'in 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 almadığımı,

h) Yönetim kurulu üyesi olarak seçilen tüzel kişi adına tescil ve ilan edilmemiş olduğumu,

beyan ederim.

Sarper Volkan Özten - Prof. Dr. Azmi Yalçın



Borlease Otomotiv A.Ş.
1 Ocak – 30 Eylül 2024 Faaliyet Raporu

BAĞIMSIZ YÖNETİM KURULU ÜYELERİ İLE İLGİLİ AÇIKLAMALAR

“Sermaye Piyasası Kurulu’nun 25.01.2024 tarih ve 2024/6 sayılı Duyurusu ile 2024 yılından itibaren şirketimizin 1. Grup Şirketlere dahil edilmesi nedeniyle, hâlihazırda görev yapmakta bulunan 2 (iki) Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi hakkında Kurumsal yönetim Komitesi tarafından hazırlanan raporla Yönetim Kurulu’nun Sermaye Piyasası Kurulu’nun olumlu görüşü alınması için 04.06.2024 tarihinde başvurulmuş ve 14.06.2024 tarihinde Sermaye Piyasası Kurulundan tarafından , Bağımsız Yönetim Kurulu üyeleri Sarper Volkan Özten ve Prof. Azmi Yalçın hakkında olumsuz görüş olmadığı bildirilmiştir.”