

2024 FAALİYET RAPORU

 IŞIKLAR ENERJİ VE YAPI HOLDİNG A.Ş.

YÖNETİM KURULUNUN YILLIK FAALİYET RAPORUNA İLİŞKİN BAĞIMSIZ DENETÇİ RAPORU

Işıklar Enerji ve Yapı Holding Anonim Şirket'i Genel Kurulu'na

Görüş

Işıklar Enerji ve Yapı Holding Anonim Şirketi ("Şirket") ve bağlı ortaklıklarının (birlikte "Grup" olarak anılacaktır) 1 Ocak – 31 Aralık 2024 hesap dönemine ilişkin yıllık faaliyet raporunu denetlemiş bulunuyoruz.

Görüşümüze göre, yönetim kurulunun yıllık faaliyet raporu içinde yer alan konsolide finansal bilgiler ile Yönetim Kurulunun Grup'un konsolide finansal durumu hakkında yaptığı irdelemeler, tüm önemli yönleriyle, denetlenen tam set konsolide finansal tablolarla ve bağımsız denetim sırasında elde ettiğimiz bilgilerle tutarlıdır ve gerçeği yansıtmaktadır.

Görüşün Dayanağı

Yaptığımız bağımsız denetim, Sermaye Piyasası Kurulu ("SPK") tarafından yayımlanan bağımsız denetim standartlarına ve Kamu Gözetimi, Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu (KGK) tarafından yayımlanan Türkiye Denetim Standartlarının bir parçası olan Bağımsız Denetim Standartlarına ("BDS") uygun olarak yürütülmüştür. Bu Standartlar kapsamındaki sorumluluklarımız, raporumuzun *Bağımsız Denetçinin Yıllık Faaliyet Raporunun Bağımsız Denetimine İlişkin Sorumlulukları* bölümünde ayrıntılı bir şekilde açıklanmıştır. KGK tarafından yayımlanan *Bağımsız Denetçiler için Etik Kurallar* ("Etik Kurallar") ve bağımsız denetimle ilgili mevzuatta yer alan etik hükümlere uygun olarak Grup'tan bağımsız olduğumuzu beyan ederiz. Etik Kurallar ve mevzuat kapsamındaki etiğe ilişkin diğer sorumluluklar da tarafımızca yerine getirilmiştir. Bağımsız denetim sırasında elde ettiğimiz bağımsız denetim kanıtlarının, görüşümüzün oluşturulması için yeterli ve uygun bir dayanak oluşturduğuna inanıyoruz.

Tam Set Konsolide Finansal Tablolara İlişkin Denetçi Görüşümüz

Grup'un 1 Ocak – 31 Aralık 2024 hesap dönemine ilişkin tam set konsolide finansal tabloları hakkında 19 Mart 2025 tarihli denetçi raporumuzda olumlu görüş bildirmiş bulunuyoruz.

Yönetim Kurulunun Yıllık Faaliyet Raporuna İlişkin Sorumluluğu

Grup yönetimi, 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun (TTK) 514 ve 516'ncı maddelerine ve Sermaye Piyasası Kurulu'nun ("SPK") II-14.1 No'lu "Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği" ("Tebliğ") hükümlerine göre yıllık faaliyet raporuyla ilgili olarak aşağıdakilerden sorumludur:

- Yıllık faaliyet raporunu bilanço gününü izleyen ilk üç ay içinde hazırlar ve genel kurula sunar.
- Yıllık faaliyet raporunu; Grup'un o yıla ait faaliyetlerinin akışı ile her yönüyle konsolide finansal durumunu doğru, eksiksiz, dolambaçsız, gerçeğe uygun ve dürüst bir şekilde yansıtmak üzere hazırlar. Bu raporda finansal durum, konsolide finansal tablolara göre değerlendirilir. Raporda ayrıca, Grup'un gelişmesine ve karşılaşması muhtemel risklere de açıkça işaret olunur. Bu konulara ilişkin yönetim kurulunun değerlendirmesi de raporda yer alır.

Yönetim Kurulunun Yıllık Faaliyet Raporuna İlişkin Sorumluluğu (Devamı)

c) Faaliyet raporu ayrıca aşağıdaki hususları da içerir:

- Faaliyet yılının sona ermesinden sonra Grup'ta meydana gelen ve özel önem taşıyan olaylar,
- Grup'un araştırma ve geliştirme çalışmaları,
- Yönetim kurulu üyeleri ile üst düzey yöneticilere ödenen ücret, prim, ikramiye gibi mali menfaatler, ödenekler, yolculuk, konaklama ve temsil giderleri, aynı ve nakdî imkânlar, sigortalar ve benzeri teminatlar.

Yönetim kurulu, faaliyet raporunu hazırlarken Gümrük ve Ticaret Bakanlığının ve ilgili kurumların yaptığı ikincil mevzuat düzenlemelerini de dikkate alır.

Bağımsız Denetçinin Yıllık Faaliyet Raporunun Bağımsız Denetimine İlişkin Sorumluluğu

Amacımız, TTK hükümleri ve Tebliğ çerçevesinde yıllık faaliyet raporu içinde yer alan konsolide finansal bilgiler ile Yönetim Kurulunun Grup'un konsolide finansal durumu hakkında yaptığı irdelemelerin, Grup'un denetlenen konsolide finansal tablolarıyla ve bağımsız denetim sırasında elde ettiğimiz bilgilerle tutarlı olup olmadığı ve gerçeği yansıtıp yansıtmadığı hakkında görüş vermek ve bu görüşümüzü içeren bir rapor düzenlemektir.

Yaptığımız bağımsız denetim, SPK tarafından yayımlanan bağımsız denetim standartlarına ve BDS'lere uygun olarak yürütülmüştür. Bu standartlar, etik hükümlere uygunluk sağlanması ile bağımsız denetimin, faaliyet raporunda yer alan konsolide finansal bilgiler ve Yönetim Kurulu'nun Grup'un konsolide finansal durumu hakkında yaptığı irdelemelerin konsolide finansal tablolarla ve denetim sırasında elde edilen bilgilerle tutarlı olup olmadığına ve gerçeği yansıtıp yansıtmadığına dair makul güvence elde etmek üzere planlanarak yürütülmesini gerektirir.

Bu bağımsız denetimi yürütüp sonuçlandıran sorumlu denetçi Ertan Çebi'dir.

Analiz Bağımsız Denetim ve Danışmanlık A.Ş.
Ertan Çebi, SMMM

Sorumlu Denetçi
İstanbul, 19 Mart 2025



**ANALİZ BAĞIMSIZ
DENETİM VE DANIŞMANLIK A.Ş.**
Kozyatağı, Bayar Cad. No:105 (Yeni No:99)
K: 2 D: 9 Kadıköy/İstanbul
Tel: (0216) 463 55 11
Esnaköy Vergi No/0680590503

İÇİNDEKİLER

I.	GENEL BİLGİLER.....	1
1.1	Faaliyet Raporunun Dönemi	1
1.2	Adresimiz, İletişim ve Sicil Bilgilerimiz.....	1
1.3	Ortaklık Yapımız	1
1.4	Yönetim Kurulumuz.....	2
1.5	Yöneticilerimiz	2
1.6	Yöneticilerimize Sağlanan Mali Haklar	2
II.	2024 YILI GELİŞMELERİ	3
III.	BAĞLI ORTAKLIKLARIMIZ VE İŞTİRAKLERİMİZ	11
3.1	Işıklar Holding A.Ş.....	11
3.2	Işıklar Ambalaj Pazarlama A.Ş.	11
3.3	Işıklar İnşaat Malzemeleri San. ve Tic. A.Ş.	12
3.4	Metemteks Sentetik İplik Sanayi ve Ticaret A.Ş.....	12
IV.	DİĞER HUSUSLAR.....	13
4.1	Hesap Dönemi İçinde Esas Sözleşmede Yapılan Değişiklikler	13
4.2	Şirket Aleyhine Açılan Önemli Davalar	13
4.3	Mevzuat Değişiklikleri	14
4.4	Hesap Dönemi İçinde Yapılan Denetimler	14
4.5	Faaliyet Döneminden Sonraki Gelişmeler	14
4.6	2024 Yılı Bağlı Şirket Raporu.....	15
V.	KURUMSAL YÖNETİM UYUM RAPORU	16
5.1	Kurumsal Yönetim İlkelerine Uyum Beyanı	16
5.2	Pay Sahipleri.....	18
5.3	Kamuyu Aydınlatma ve Şeffaflık.....	24
5.4	Menfaat Sahipleri	24
5.5	Yönetim Kurulu	25
VI.	SÜRDÜRÜLEBİLİRLİK İLKELERİ UYUM ÇERÇEVESİ	28
	EK-1 BAĞIMSIZ DENETİM RAPORU VE KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLAR.....	28
	EK-2 SORUMLULUK BEYANI	28

I. GENEL BİLGİLER

2011 yılında Metem Enerji ve Tekstil Sanayi Ticaret A.Ş.'nin Işıklar Holding bünyesine katılmasından sonra Metem Enerji'nin, Işıklar Grubunun diğer şirketlerinden Işıklar Yapı Holding A.Ş. ve Işıklar Yapı Kültür Etkinlikleri ve Yayıncılık A.Ş. ile birleşmesiyle Işıklar Enerji ve Yapı Holding A.Ş. doğmuş, 2014 yılında Işıklar Yatırım Holding A.Ş. ile birleşerek sermayesini 286 milyon TL'ne, 2017 yılında Usaş Yatırımlar Holding A.Ş. ile birleşerek sermayesini 543.595.733 TL'ne çıkarmıştır. Şirketimiz, yapı elemanları üretimi, tekstil sektörü, döküm sanayi, ambalaj üretimi, dijital para üretimi, turizm gibi farklı sektörlerde faaliyet gösteren şirketlerin ortağı durumundadır.

1.1 Faaliyet Raporunun Dönemi

2024 yılı faaliyet raporu Işıklar Enerji ve Yapı Holding A.Ş.'nin 01.01.2024-31.12.2024 tarihleri arasındaki hesap dönemine ilişkin iş ve işlemlerin akışını, her yönüyle finansal durumunu yansıtmak amacıyla hazırlanmıştır.

1.2 Adresimiz, İletişim ve Sicil Bilgilerimiz

Şirketimizin merkez adresi:

Çubuklu Mah.Yakut Sok.Eryılmaz Plaza No.3 İç Kapı No.1 34810 Beykoz İstanbul

İnternet adresi:

www.isiklarenerjiyapiholding.com.tr

Telefon ve faks numaraları:

+90 216 537 00 00 +90 216 537 03 70

Ticaret tescil tarihi ve sicil numarası:

30.03.1982 186691

1.3 Ortaklık Yapımız

Şirketimizin kayıtlı sermaye tavanı 1.500.000.000 TL olup, çıkarılmış sermayesi 543.595.733,23 TL'dir. Şirketimizin 31.12.2024 tarihi itibarıyla ortaklık yapısı aşağıdaki tabloda gösterilmektedir:

Adı Soyadı/Unvanı	Pay Miktarı (Adet)	Sermayedeki Oranı (%)	Oy Oranı (%)
Turgut Işık Mahdumları Gyr.Menk. Turizm . Yat. A.Ş.	3.466.724,90	0,64	6,79
Diğer Ortaklar	540.129.008,33	99,36	93,21
Toplam	543.595.733,23	100,00	100,00

Şirketimizin sermayesini temsil eden paylar A ve B grubu olarak sınıflandırılmıştır. Oyda ve yönetim kuruluna aday göstermede üzerinde imtiyaz bulunan 2.561.724

adet A grubu payların tamamı nama yazılıdır. Kalan 541.034.008 adet pay B grubu hamiline yazılı paylardır.

1.4 Yönetim Kurulumuz

Aşağıda isimleri yer alan Yönetim Kurulu Üyeleri 11.12.2024 tarihine kadar görev yapmışlardır

Rıza Kutlu Işık (Başkan),Uğur Işık (Başkan vekili),Sırrı Gökçen Odyak (Üye) Sebahattin Levent Demirer(Üye),Volkan Girişken (Üye) , Turgut Işık(Üye),Ela Işık(üye), Can Özdemir(Bağımsız Üye 01.01.2024-06.06.2024),Ziya Mehmet Günal(Bağımsız Üye 01.01.2024-06.06.2024),Ahmet Selamoğlu (Bağımsız üye 06.06.2024-11.12.2024) , Ömer Serdar Kaşıkçılar (Bağımsız üye 06.06.2024-11.12.2024)

Yönetim Kurulu Üyelerinin görev süreleri 26.05.2024 tarihinde sona ermekle birlikte,2024 yılı yılı içinde yapılan genel kurul toplantılarında yapılan oylamalar sonunda yönetim kurulunun seçilememesi nedeniyle görevlerini 11.12.2024 tarihine kadar sürdürmüşlerdir.

11.12.2024 tarihinde ise, şirketimizde pay sahibi olan 4 ortağın İstanbul Anadolu Asliye Ticaret Mahkemesinde 16.09.2024 tarihinde Şirketin organsız kaldığı ve yönetim kayyımı atanması gerektiği istemiyle açtıkları dava karara bağlanmış ve Mahkeme tarafından şirketimize Mali Müşavir Hilmi Yaman Bilgin, Prof.Dr. Necla Akdağ Güney ve Prof Dr.Ayşe Pamukçu yönetim kayyımı olarak atanmış ve Yönetim Kurulunu oluşturmuşlardır.

Bu şekilde atanan Yönetim Kurulu 21.01.2025 tarihinde yaptıkları toplantıda görev dağılımı yapmış ve Yönetim Kurulu Başkanlığına Hilmi Yaman Bilgin, Yönetim Kurulu Başkan Yar-dımcılıklarına ise Prof.Dr. Necla Akdağ Güney ve Prof Dr. Ayşe Pamukçu seçilmişlerdir.

Yönetim Kurulu bünyesinde oluşturulan komitelerin çalışma esaslarına Şirketimizin internet sitesinde (www.isiklarenerjiyapiholding.com.tr) yer verilmektedir.

1.5 Yöneticilerimiz


Şirketimizin Genel Müdür ve Mali İşler Müdürü olmak üzere iki kişiden oluşan yönetici kadrosu bulunmaktadır. Genel Müdürlük görevini Sn. Sebahattin Levent Demirer, Mali İşler Müdürlüğü görevini Sn. Ahmet Lütfi Göktuğ yürütmektedir.

1.6 Yöneticilerimize Sağlanan Mali Haklar

2024 yılında Yönetim Kurulu Üyelerine ödenen ücret vb. faydalar toplamı brüt 2.661.736 TL'dir.


II. 2024 YILI GELİŞMELERİ


2024 Yılında ve Şirketimiz ve bağlı ortaklıklarında görülen başlıca faaliyetler ve yaşanan gelişmeler şunlardır:

 Bağlı Ortaklığımız Işık Holding A.Ş. 'nin Yönetim Kurulu 16.01.2024 tarihinde yaptığı toplantıda aşağıdaki kararı almıştır.


1-Genel Kurul Toplantılarında 1 (bir) pay sahibine 15 (onbeş) oy hakkı veren ve Yönetim Kuruluna aday gösterme imtiyazına sahip olan 105.000 adet A grubu nama yazılı Işık Döküm Pazarlama A.Ş. paylarının 105.000 TL bedelle Çemaş Döküm Sanayi A.Ş.' den satın alınmasına,

2-Genel Kurul Toplantılarında 1 (bir) pay sahibine 15 (onbeş) oy hakkı veren ve Yönetim Kuruluna aday gösterme imtiyazına sahip olan 1.831.053 adet A grubu nama yazılı BND Elektrik Üretim A.Ş. paylarının RSM Turkey Kurumsal Danışmanlık A.Ş.'nin hazırladığı 11 Aralık 2023 tarihli değerlendirme raporuna uygun olarak 8.129.876 TL bedelle Özışık İnşaat ve Gayrimenkul Yatırım A.Ş.'den satın alınmasına karar verildi.

 Şirketimizin 2022 yılı Olağan Genel Kurul 2. toplantısı 25 Ocak 2024 tarihinde yapılmış, azlık pay sahiplerinin talebi üzerine toplantı Divan Başkanı kararıyla 1 ay sonraya ertelenmiştir.

 Bağlı Ortaklığımız Işık Holding A.Ş.'nin Yönetim Kurulu 13.02.2024 tarihinde yaptığı toplantıda aşağıdaki kararı almıştır.


Genel Kurul Toplantılarında 1 (bir) pay sahibine 15 (onbeş) oy hakkı veren ve Yönetim Kuruluna aday gösterme imtiyazına sahip olan 1.280.344.200 adette 12.803.442 TL nominal bedelli A grubu nama yazılı Özışık İnşaat ve Gayrimenkul Yatırım A.Ş. paylarının, RSM Turkey Kurumsal Danışmanlık A.Ş.'nin hazırladığı 11 Aralık 2023 tarihli değerlendirme raporuna uygun olarak 30.216.123,12 TL bedelle Çemaş Döküm Sanayi A.Ş.'den satın alınmasına, satış bedelinin Şubat 2024 sonuna kadar ödenmesine, karar verildi.

 Bağlı Ortaklığımız Işık Holding A.Ş. 'nin Yönetim Kurulu 19.02.2024 tarihinde yaptığı toplantıda aşağıdaki kararları almıştır.


Genel Kurul Toplantılarında 1 (bir) pay sahibine 15 (onbeş) oy hakkı veren ve Yönetim Kuruluna aday gösterme imtiyazına sahip olan 1.067.500.000 adette 10.675.000 TL nominal bedelli A grubu nama yazılı Özışık İnşaat ve Gayrimenkul Yatırım A.Ş. paylarının, RSM Turkey Kurumsal Danışmanlık A.Ş.'nin hazırladığı 11 Aralık 2023 tarihli değerlendirme raporuna uygun olarak 25.193.000 TL bedelle Çemaş Döküm Sanayi A.Ş.'den satın alınmasına, ,satış bedelinin Şubat 2024 sonuna kadar ödenmesine karar verildi.


Genel Kurul Toplantılarında 1 (bir) pay sahibine 15 (onbeş) oy hakkı veren ve Yönetim Kuruluna aday gösterme imtiyazına sahip olan 1.112.993 adet A grubu nama yazılı BND Elektrik Üretim A.Ş. paylarının RSM Turkey Kurumsal Danışmanlık A.Ş.'nin hazırladığı 11 Aralık 2023 tarihli değerlendirme raporuna uygun olarak 4.941.689 TL bedelle Niğbaş Niğde Beton Sanayi A.Ş.'den satın alınmasına, satış bedelinin Şubat 2024 sonuna kadar ödenmesine karar verildi.

Genel Kurul Toplantılarında 1 (bir) pay sahibine 15 (onbeş) oy hakkı veren ve Yönetim Kuruluna aday gösterme imtiyazına sahip olan 500.000 adet A grubu nama yazılı BND Elektrik Üretim A.Ş. paylarının RSM Turkey Kurumsal Danışmanlık A.Ş.'nin hazırladığı 11 Aralık 2023 tarihli değerlendirme raporuna uygun olarak 2.220.000 TL bedelle Özışık İnşaat ve Gayrimenkul Yatırım A.Ş.'den satın alınmasına, satış bedelinin Şubat 2024 sonuna kadar ödenmesine karar verildi.

 Bağlı Ortaklığımız Işıklar Holding A.Ş. 'nin Yönetim Kurulu 2.02.2024 tarihinde yaptığı toplantıda aşağıdaki kararı almıştır.

Genel Kurul Toplantılarında 1 (bir) pay sahibine 15 (onbeş) oy hakkı veren ve Yönetim Kuruluna aday gösterme imtiyazına sahip olan 200.000 adet A grubu nama yazılı Işıklar Döküm Pazarlama A.Ş. paylarının 200.000 TL bedelle Çemaş Döküm Sanayi A.Ş.'den satın alınmasına karar verilmiştir.

 Işıklar Enerji ve Yapı Holding A.Ş. ile bağlı ortaklığı Işıklar Holding A.Ş. Yönetim Kurulları 27.02.2024 tarihli toplantılarında; Işıklar Enerji ve Yapı Holding A.Ş. ile Işıklar Holding A.Ş.'nin 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun 136, 137, 155 ve 156'ncı maddeleri, Sermaye Piyasası Kurulu (SPK) 'nın II-23.2 sayılı Birleşme ve Bölünme Tebliği'nin 13'üncü maddesi ve ilgili diğer maddeleri, Kurumlar Vergisi Kanunu'nun 18, 19 ve 20'inci maddesi hükümleri, 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu ve ilgili diğer mevzuat hükümleri çerçevesinde 30.09.2023 tarihli finansal raporlar esas alınarak bütün aktif ve pasifi ile kül halinde Işıklar Enerji ve Yapı Holding A.Ş. bünyesinde devralma yolu ile "Kolaylaştırılmış Usulde Birleşme" işleminden vaz geçme kararı almışlardır. Söz konusu kararlara ilişkin yazımız 28.02.2024 tarihinde Sermaye Piyasası Kurulu'na teslim edilmiştir.


 Şirketimizin Yönetim Kurulu 28.02.2024 tarihinde yaptığı toplantıda aşağıdaki kararları almıştır.


1-Şirketimizin sahip olduğu 400.000.000 adet 4.000.000 TL nominal bedelli A Grubu Işıklar Holding A.Ş. paylarından 300.000.000 adedinin Turgut Işık Mahdumları Gayrimenkul ve Turizm Yatırımları A.Ş.'ye peşin bedelle satılmasına,


2 - Pay satış fiyatının Işıklar Holding A.Ş.'nin eski ortağı tarafından 16. Asliye Ticaret Mahkemesi'nde açılan 2018/44E. dosya no.lu ortaklığın feshi davasında, mahkeme tarafından atanan bilirkişi tarafından hazırlanan 28.09.2021 tarihli bilirkişi raporunda hesaplanan tutara, hisse devir tarihine kadar avans faizi yürütülmesi, bulunan tutara

payların imtiyazlı olması nedeniyle % 30 prim farkı ilave edilerek pay başına 0,02283 TL olarak tespit edilmesine,

3- İşlem tutarı olan 6.849.000 TL'nin Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği'nin 9/2 maddesinde yer alan oranların altında olması nedeniyle değerlendirme raporu hazırlanmamasına karar vermiştir.


 Şirketimizin 2022 yılı Olağan Genel Kurul 2. toplantısı 08 Mart 2024 tarihinde yapılmış, azlık pay sahiplerinin talebi üzerine toplantı TTK 420/2. maddesi uyarınca Divan Başkanı kararıyla 19.04.2024 tarihine ertelenmiştir.

 Şirketimizin Yönetim Kurulu 20.03.2024 tarihinde yaptığı toplantıda: Sermaye Piyasası Kurulunun 14 Şubat 2023 tarihli ve 9/177 sayılı İlke Kararı çerçevesinde; IEYHO paylarında sağlıklı fiyat oluşumuna katkıda bulunulması ve pay sahiplerinin menfaatlerinin korunması amacıyla Işık Enerji ve Yapı Holding A.Ş. tarafından Borsadan IEYHO paylarının geri alımının yapılmasına,-Şirket iç kaynaklarından karşılanmak üzere geri alım için ayrılacak azami fon tutarının 100.000.000 TL olmasına, geri alınacak azami pay sayısının ise bu tutarı geçmeyecek şekilde belirlenmesine geri alım programının azami süresinin 2 ay olarak belirlenmesine, karar verilmiştir.


 Şirketimizin Yönetim Kurulu 01.04.2024 tarihinde yaptığı toplantıda aşağıdaki kararı almıştır.

1-Şirketimizin sahip olduğu Genel Kurul Toplantılarında 1 (bir) pay sahibine 15 (onbeş) oy hakkı veren ve Yönetim Kuruluna aday gösterme imtiyazına sahip olan 12.000.000 adet A Grubu nama yazılı Işık Ambalaj Pazarlama A.Ş. paylarının RSM Turkey Kurumsal Danışmanlık A.Ş.'nin hazırladığı 04.03.2024 tarihli değerlendirme raporuna uygun olarak 100.080.000-TL peşin bedelle Işık Holding A.Ş.'ye satılmasına,


2-Yine Şirketimizin sahip olduğu Genel Kurul Toplantılarında 1 (bir) pay sahibine 10 (on) oy hakkı veren ve Yönetim Kuruluna aday gösterme imtiyazına sahip olan 3.350.000 adet B Grubu nama yazılı Işık Ambalaj Pazarlama A.Ş. paylarının RSM Turkey Kurumsal Danışmanlık A.Ş.'nin hazırladığı 04.03.2024 tarihli değerlendirme raporuna uygun olarak 21.339.500-TL peşin bedelle Işık Holding A.Ş.'ye satılmasına karar verilmiştir.


 Şirketimizin Yönetim Kurulu 01.04.2024 tarihinde yaptığı toplantıda aşağıdaki kararı almıştır.


Şirketimizin Ankara İli, Kalecik İlçesi, Halitcevriaslangil Mahallesinde bulunan aşağıdaki listede yer alan arsa niteliğindeki gayrimenkullerinin, Lal Gayrimenkul Değerleme ve Müşavirlik A.Ş. tarafından hazırlanan 21.02.2024 tarihli değerlendirme raporunda tespit edilen değerlere uygun olarak toplam 58.575.000-TL bedelle Özışık İnşaat ve Gayrimenkul Yatırım A.Ş.'ye peşin olarak satılmasına karar verildi.


 Şirketimizin TTK 420'nci madde hükümleri kapsamında ertelenen 2022 yılı Olağan Genel Kurul 2. Toplantısı 17 Nisan 2024 Çarşamba günü saat 11:00'de Çubuklu Mah.Yakut Sok. Eryılmaz Plaza. No:3 İç Kapı No: 1 Beykoz - İstanbul adresindeki Şirket


merkezinde, T.C. Ticaret Bakanlığı İstanbul İl Müdürlüğü'nün 15.04.2024 tarih ve 95835661 sayılı yazısıyla görevlendirilen Bakanlık Temsilcisi Sayın Yılmaz Akbaş'ın gözetiminde yapılmıştır.


 % 99,22 oranında bağlı ortaklığımız olan Işık Turizm ve Filo İşletmeciliği A.Ş. nin 96.582.848,69 TL olan ödenmiş sermayesi, 142.099.084,65 TL nakit artırılarak 238.681.933,34 TL ye yükseltilmiştir. Yeni iştirak oranımız % 92,77 olup, sermaye artırım işlemi İstanbul Ticaret Sicili Müdürlüğü tarafından 22.04.2024 tarihinde tescil edilmiştir.

 Bağlı ortaklığımız Işık İnşaat Malzemeleri San ve Tic.A.Ş. 25.04.2024 tarihinde yaptığı Yönetim Kurulu Toplantısında aşağıdaki kararı almıştır. Şirketimizin Bartın'da bulunan 2 ayrı fabrika hattı ile klinker tuğla üretimi yapan üretim tesislerinde bir fabrika hattının iç piyasadaki talep yetersizliği, dış piyasada ise döviz kurlarında artışın enflasyonun altında kalması nedeniyle değerlenen Türk lirasının satış fiyatlarımıza ve ihracat satışlarımıza olumsuz yansımaları nedeniyle süresiz kapatılmasına karar verilmiştir.

 Şirketimizin Yönetim Kurulu 24.05.2024 tarihinde yaptığı Toplantıda aşağıdaki kararı almıştır. Şirketimizin Ankara İli, Kalecik İlçesi, Halitcevriaslangil Mahallesi de bulunan aşağıdaki listede yer alan arsa niteliğindeki gayrimenkullerinin, Lal Gayrimenkul Değerleme ve Müşavirlik A.Ş. tarafından hazırlanan 23.02.2024 tarihli değerlendirme raporunda tespit edilen değerlere uygun olarak toplam 54.723.000-TL bedelle Özışık İnşaat ve Gayrimenkul Yatırım A.Ş.'ye peşin olarak satılmasına karar verildi.


 Şirketimizin Yönetim Kurulu 06.06.2024 tarihinde SPK'nın Kurumsal Yönetim Tebliğinin Bağımsız Yönetim Kurulu başlığını taşıyan maddelerinden bağımsız yönetim kurulu üyeliği şartlarının sıralandığı 4.3.6 maddesinin g bendinde bağımsızlık kriteri olarak "Son 10 yıl içerisinde 6 yıldan fazla yönetim kurulu üyeliği yapmamış olması" sayıldığından 6 yılı doldurmuş olması sebebiyle yönetim kurulu üyeliğinden istifa eden Ziya Mehmet Günal ve Can Özdemir'in yerine TTK m. 363 uyarınca genel kurulun onayına sunmak üzere anılan SPK düzenlemesine göre bağımsızlık kriterlerini sağlayan Ahmet Selamoğlu ve Serdar Kaşıkçı'nın bağımsız yönetim kurulu üyesi olarak atanmasına karar verilmiştir.

 Şirketimizin kayıtlı sermaye tavanının, yaşanan yüksek enflasyon ortamında yapılacak sermaye artırımlarında yetersiz kalacağı düşünülerek, 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu hükümleri kapsamında , 2024-2028 yılları için 5 yıl süre ile, 1.500.000.000.-TL'den (Birmilyarbeşyüz milyon Türk Lirası) 3.000.000.000 TL'ye (Üç milyar Türk Lirası) yükseltilmesi konusunda aldığı 30.04.2024 tarihli Yönetim Kurulu Kararı doğrultusunda Sermaye Piyasası Kurulu (SPK) 'na yaptığı başvuru 13.06.2024 tarihinde uygun bulunmuştur.


 Şirketimizin, Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-22.1 sayılı Geri Alınan Paylar Tebliği ve 14.02.2023 tarih ve 9/177 sayılı İlke Kararı çerçevesinde Borsa İstanbul'da 21.03.2024-25.03.2024 tarihleri arasında geri alımını yaptığı 11.265.000 adet Işık Enerji ve Yapı


Holding A.Ş. (IEYHO) payları 20.06.2024 tarihinde, Borsa İstanbul A.Ş.'nin Toptan Alış ve Satış İşlemlerine İlişkin Uygulama Usulü ve Esasları m. 7.1'de payları Borsa'da işlem gören ortaklıkların dahil oldukları aynı grup içerisinde ve grup içi ortaklar arasında yapılacak pay alış veya satışlarında şirket yönetiminin el değiştirmesine yol açmayacak işlemler için tanımlanan baz fiyat olan geçmiş 10 iş günü boyunca oluşmuş ağırlıklı ortalama fiyatların ortalaması olan 4,89 birim fiyat üzerinden toplam 55.085.850 TL bedel ile Çemaş Döküm Sanayi A.Ş.'ye 20.06.2024 tarihinde satılmıştır.


Yapılan satışla birlikte şirketimizin geri alımını yaptığı paylarının satışı tamamlanmıştır.

 Yönetim Kurulumuz 28.06.2024 tarihinde yaptığı toplantıda aşağıdaki kararı almıştır.

Yönetim Kurulumuz bünyesinde bağımsız üyelerden oluşturulan Denetimden Sorumlu Komite'nin görüşü de dikkate alınarak, 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu ve 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu uyarınca belirlenen esaslara uygun olarak, Şirketimizin 2024 yılı hesap dönemindeki finansal raporlarının denetlenmesi ile bu kanunlardaki ilgili düzenlemeler kapsamındaki diğer faaliyetleri yürütmek üzere, Kozyatağı Mah. Bayar Cad. N105 (yeni N 99) K:2 D:9 Kadıköy İstanbul adresinde mukim Analiz Bağımsız Denetim ve Danışmanlık A.Ş.'nin seçilmesine ve bu seçimin Genel Kurulun onayına sunulmasına karar verilmiştir.

 Şirketimizin 2023 ve 2024 hesap dönemlerine ait denetçi seçiminin değişik tarihlerde yapılan olağan ve olağan üstü genel kurul toplantılarında yapılamaması nedeniyle, denetçi atanmasını teminen İstanbul Anadolu 8.Asliye Ticaret Mahkemesi 2024/530 Es. numarası ile 22.07.2024 tarihinde dava açılmış ve Mahkemeden şirketimize bağımsız denetçi atanması talep edilmiştir.

 Şirketimizin 2023 Yılı Olağan Genel Kurul Toplantısı 13 Eylül 2024 tarihinde saat 10.00'da Çubuklu Mah.Yakut Sok. Eryılmaz Plaza. No:3 İç Kapı No: 1 Beykoz, İstanbul adresindeki Şirket merkezinde, T.C. Ticaret Bakanlığı İstanbul İl Müdürlüğü'nün 11.09.2024 tarih ve 100677231 sayılı yazısıyla görevlendirilen Bakanlık Temsilcisi Sayın Aysun Arasoğlu ve Kadir Aslan'ın gözetiminde yapılmıştır. Yapılan toplantıda Şirket Yönetim Kurulu Üyeleri 2023 yılı hesap ve faaliyetlerinden dolayı ibra edilmemiş ve yeni Yönetim Kurulu üyeleri seçilememiştir.

 Bağlı ortaklığımız Işıklar Ambalaj Pazarlama A.Ş. 246.654.000 TL olan ödenmiş sermayesini diğer bağlı ortaklığımız Işıklar Holding A.Ş.'nin katılımı ile nakden 113.000.000 TL artırarak 359.654.000 TL'ye çıkarmıştır. Yapılan sermaye artırımını İstanbul Ticaret Sicil Müdürlüğüne 01.10.2024 tarihinde tescil edilmiştir. Sermaye artırımını öncesi % 93,78 olan doğrudan pay oranımız sermaye artırımını sonrasında % 64,31, % 99,84 olan dolaylı pay oranımız ise % 99,10 olmuştur.

✎ Bağlı ortaklığımız Işıklar Holding A.Ş. 03.10.2024 tarihinde 3,37 TL birim fiyattan 21.860.000 adet Çemaş Döküm Sanayi A.Ş. (CEMAS) payını toplam 73.668.200 TL bedelle Borsa İstanbul A.Ş. ikincil piyasadan özel işlem bildirimini ile satın almıştır.

✎ Şirketimizde A grubu imtiyazlı paylarına sahip Turgut Işık Mahdumları Gayrimenkul ve Turizm Yatırımları A.Ş. tarafından, 13 Eylül 2024 tarihinde yapılan 2023 olağan genel kurul toplantısında, yönetim kuruluna, esas sözleşmenin 7'nci maddesinde yer alan imtiyaza göre, üç yıl görev yapmak üzere önerdikleri dokuz yönetim kurulu üyesinin oy çokluğu ile seçilmemesi üzerine ilgili 3 no.lu gündem maddesinin iptali ve yönetim kurulu üyesi olarak seçilmesi zorunlu olan önerilen yönetim kurulu üyelerinin davalı şirket yönetim kurulu üyesi olduklarının tespiti ile bu tespiti ilişkin kararın ticaret sicilinde tescil ve ilanı için, İstanbul Anadolu 8'inci Asliye Ticaret Mahkemesinde 2024/789 Esas Dosya numarası ile dava açılmıştır. Dava dilekçesi İstanbul 8'inci Asliye Ticaret Mahkemesi tarafından kabul edilmiş olup, davaya ilişkin tensip zaptı şirketimize UETS (Ulusal Elektronik Tebligat Sistemi) üzerinden 4 Kasım 2024 tarihinde tebliğ edilmiştir.


✎ 06.11.2024 tarihinde bağlı ortaklığımız Işıklar İnşaat Malzemeleri Sanayi ve Ticaret A.Ş. 3,19 TL birim fiyattan 14.000.000 adet Çemaş Döküm Sanayi A.Ş. (CEMAS) payını toplam 44.660.000 TL bedelle, dolaylı bağlı ortaklığımız Çimtek Çimento Teknolojisi Mühendislik A.Ş. ise 3,21 TL birim fiyattan 5.420.000 adet Çemaş Döküm Sanayi A.Ş. (CEMAS) payını toplam 17.398.200 TL bedelle Borsa İstanbul A.Ş. ikincil piyasadan özel işlem bildirimini ile satın almıştır. Bağlı ortaklığımız Işıklar Holding A.Ş. 06.11.2024 tarihinde 3,19 – 3,21 TL fiyat aralığında 19.420.000 adet Çemaş Döküm Sanayi A.Ş. (CEMAS) payını toplam 62.058.200 TL bedelle Borsa İstanbul A.Ş. ikincil piyasada özel işlem bildirimini ile satmıştır.


✎ Şirketimizin aktifinde bulunan Çemaş Döküm Sanayi ve Ticaret A.Ş. (CEMAS) paylarından 31.855.000 adedi 101.208.100 TL bedelle , Borsa İstanbul A.Ş. (BİST A.Ş.) ikincil piyasasında özel işlem bildirimini ile piyasada oluşan fiyat üzerinden Niğbaş Döküm Sanayi ve Ticaret A.Ş.' ye 5.190.000 adet, BND Elektrik Üretim Sanayi A.Ş.'ye 5.825.000 adet, Özışık İnşaat ve Gayrimenkul Yatırım A.Ş.'ye 16.950.000 adet, Çimtek Çimento Teknolojisi Mühendislik A.Ş.'ye 3.890.000 adet olmak üzere 12.11.2024 tarihinde satılmıştır.


✎ 14.11.2024 tarihinde Şirketimizin aktifinde bulunan Çemaş Döküm Sanayi ve Ticaret A.Ş. (CEMAS) paylarından 32.053.540 adedi 102.250.792,60 TL bedelle, Borsa İstanbul A.Ş. (BİST A.Ş.) ikincil piyasasında özel işlem bildirimini ile piyasada oluşan fiyat üzerinden Özışık İnşaat ve Gayrimenkul Yatırım A.Ş.'ye satılmıştır. Satıştan sağlanacak gelir ilgili şirkete olan borçlarımızın kapatılması için kullanılacak olup, satış işlemi şirketimizin aşağıda yer alan 24.05.2024 tarihli yönetim kurulu kararına istinaden yapılmıştır. "Şirketimizin aktifinde bulunan 63.908.540,89 adet Çemaş Döküm Sanayi ve Ticaret A.Ş. (CEMAS) paylarının karar tarihinden itibaren 1 yıl içinde yatırım fonlarına, piyasaya ve/veya Işıklar Grubu Şirketlerine borsada oluşan fiyat üzerinden


satışı konusunda Yönetim Kurulu Başkanı Sayın Rıza Kutlu IŞIK'a yetki verilmesine karar verildi."


 Şirketimizin genel kurul toplantılarında bağımsız denetçilerin seçilememesi üzerine Şirketimizin yönetim kurulu başkanı ve pay sahibi sıfatıyla Sn. Rıza Kutlu IŞIK tarafından açılan dava üzerine İstanbul 12. Ticaret Mahkemesi 08.11.2024 tarihli 2024/667 Esas 2024/813 Karar no ile Şirketimize 2023 hesap yılı için Birleşik Ekol Bağımsız Denetim A.Ş.'nin, 2024 hesap yılı için Analiz Bağımsız Denetim A.Ş.'nin bağımsız denetçi olarak atanmasına karar vermiştir. 2023 hesap yılı için seçilen Birleşik Ekol Bağımsız Denetim A.Ş. 2023 yılı bağımsız denetim faaliyetlerini yürütmüş ve olumlu görüş verdiği 2023 yılına ilişkin finansal tablolar ve faaliyet raporu halihazırda Kamuyu Aydınlatma Platformunda (KAP) duyurulmuştur. 2024 hesap yılı için seçilen Analiz Bağımsız Denetim A.Ş. 2024 yılı ara dönem sınırlı bağımsız denetim faaliyetlerini yürütmüş ve olumlu görüş verdiği 2024 yılı ilk altı aylık finansal tablolar ve faaliyet raporu da halihazırda Kamuyu Aydınlatma Platformunda (KAP) duyurulmuştur.

 Pay sahiplerimizden Önder Genç tarafından, özetle Şirketimize yönetim ve temsil kayyumu atanması, defter ve tüm evrakların koruma altına alınması, Şirket tüm mal varlığına tedbir konulması için fesih istemli olarak T.C. İstanbul Anadolu 6. Asliye Ticaret Mahkemesine 2024/867 Esas no.lu dosya ile dava açılmıştır. Açılan dava üzerine T.C. İstanbul Anadolu 6. Asliye Ticaret Mahkemesi tarafından tensip tutanağı düzenlenmiştir.

 Bağlı ortaklığımız Işıklar İnşaat Malzemeleri San.ve Tic. A.Ş. 20.11.2024 tarihinde 3.19 TL birim fiyattan 3.980.000 adet Çemaş Döküm San.ve Tic.A.Ş. (CEMAS) payını toplam 12.696.200 TL bedelle Borsa İstanbul A.Ş. ikincil piyasada özel işlem bildirimini ile grup şirketimiz Özışık İnşaat ve Gayrimenkul A.Ş.' den satın almıştır. Bağlı ortaklığımız Işıklar Ambalaj Pazarlama A.Ş. 20.11.2024 tarihinde 3.19 TL birim fiyattan 22.450.000 adet CEMAS payını toplam 71.615.500 TL bedelle Borsa İstanbul A.Ş. ikincil piyasada özel işlem bildirimini ile grup şirketimiz Özışık İnşaat ve Gayrimenkul A.Ş.'ye satmıştır.

 Şirketimiz Genel Müdürü Sayın Sırrı Gökçen Odyak'ın 02.12.2024 tarihi itibarıyla Genel Müdürlük görevinden ayrılması nedeniyle yerine, Şirketimiz Yönetim Kurulu üyelerinden Sayın Sebahattin Levent Demirer Genel Müdür olarak atanmıştır.

 Bağlı ortaklığımız Çimtek Çimento Teknolojisi Mühendislik A.Ş. 03.12.2024 tarihinde 3,49-3,56 fiyat aralığından 1.699.740 lot Çemaş Döküm San.ve Tic.A.Ş. (CEMAS) payını toplam 6.018.167,60 TL bedelle Borsa İstanbul A.Ş. ikincil piyasadan satın almıştır.

 Bağlı ortaklığımız Çimtek Çimento Teknolojisi Mühendislik A.Ş. 06.12.2024 tarihinde 3,72 birim fiyat fiyattan 5.000.000 lot Çemaş Döküm San.ve Tic.A.Ş. (CEMAS) payını 18.600.000 TL bedelle Borsa İstanbul A.Ş. ikincil piyasadan özel işlem bildirimini ile satın almıştır.

Pay sahiplerimizden Asuman Öztürk, Fikret Yavuz Erterman, Muhammet Uğur ve Orhan Koçer tarafından Şirketimize Ticari Şirkete Kayyum Atanması istemli olarak İstanbul 3. Asliye Ticaret Mahkemesinde 2024/724 Esas no.lu dosya ile açmış oldukları dava 11.12.2024 tarihinde karara bağlanmış olup verilen karar gereği şirketimize yeni yönetim organı oluşturuluncaya kadar Mali Müşavir Bağımsız Denetçi Hilmi Yaman BİLGİN, Prof. Dr. Ayşe PAMUKÇU ve Prof. Dr. Necla AKDAĞ GÜNEY'in Yönetim Kayyumu olarak atanmasına karar verilmiştir.

Işıklar Enerji ve Yapı Holding Anonim Şirketi'nin Olağanüstü Genel Kurul Toplantısı 12 Aralık 2024 tarihinde saat 13.00'te Çubuklu Mah. Yakut Sok. Eryılmaz Plaza. No:3 İç Kapı No: 1 Beykoz, İstanbul adresindeki Şirket merkezinde, T.C. Ticaret Bakanlığı İstanbul İl Müdürlüğü'nün 11.12.2024 tarih ve E-90726394-431.03-00103864356 sayılı yazısıyla görevlendirilen Bakanlık Temsilcisi Sayın Kadir Aslan ve Şeyma Işık'ın gözetiminde yapılmıştır. Şirketimize 11.12.2024 tarihinde atanan kayyum heyetinde yer alan Hilmi Yaman Bilgin başkanlığında yapılan toplantıda Şirketin ilişkili taraf Şirketleri olan Çemas Döküm Sanayi A.Ş., BND Elektrik Üretim A.Ş., Niğbaş Niğde Beton Sanayi ve Ticaret A.Ş., Işıklar Döküm Pazarlama A.Ş., Işıklar Ambalaj Pazarlama A.Ş., Özışık İnşaat ve Gayrimenkul Yatırım A.Ş., SİF İş Makinaları Pazarlama Sanayi ve Ticaret A.Ş., Özışık – Intekar – İnealsan İş Ortaklığı, Işıklar Real Estate, Eood, Işıklar İnşaat Malzemeleri Sanayi ve Ticaret A.Ş., Işıklar Turizm ve Filo İşletmeciliği A.Ş., Çimtek Çimento Teknolojisi Mühendislik A.Ş., Maculus GmbH ve Elen Hunting Eood Şirketleri ile 2022 – 2023 yıllarında gerçekleştirdiği işlemlere ilişkin olarak; bu işlemlerin ilişkili taraf işlemlerine ilişkin prosedür doğrultusunda gerçekleştirilip gerçekleştirilmediği hususlarının araştırılması, rapora bağlanması ve alınacak raporun Şirket ve istem sahiplerine sunulması ve Işıklar Holding A.Ş.'nin değerinin tespiti ile Özışık İnşaat ve Gayrimenkul Yatırım A.Ş.'nin değerinin tespiti amacıyla özel denetçi atanması hususları ile sas sözleşmenin 6., 7., 9., 13., 17. Maddelerinin Ekli Tadil Metni (Ek-1) uyarınca değiştirilerek SPK ve Bakanlıktan gerekli izinlerin alınması ile esas sözleşme değişikliğinin gerektirdiği II-23.3 sayılı Önemli Nitelikte İşlemler ve Ayrılma Hakkı Tebliği uyarınca gerekli hazırlıkların yapılması hususlarında yönetim kurulunun görevlendirilmesi konuları görüşülerek ou çokluğu ile kabul edilmiştir.

Yönetim Kurulumuz 21.12.2024 tarihinde yaptığı toplantıda bünyesinde oluşturulan komitelerin aşağıda isimleri belirtilen üyelerden oluşmasına karar vermiştir.

Denetimden Sorumlu Komite :

Hilmi Yaman Bilgin (Başkan), Ayşe Pamukçu (Üye)

Riskin Erken Saptanması Komitesi :

Ayşe Pamukçu (Başkan), Hilmi Yaman Bilgin (Üye), Sebahattin Levent Demirer (Üye)

Kurumsal Yönetim Komitesi :

Necla Akdağ Güney (Başkan), Ayşe Pamukçu (Üye), Ahmet Çevirgen (Üye)

III. BAĞLI ORTAKLIKLARIMIZ VE İŞTİRAKLERİMİZ

Şirketimizin bağlı ortaklıkları: Işıklar Holding A.Ş., Işıklar Ambalaj Pazarlama A.Ş., Işıklar İnşaat Malzemeleri San. ve Tic. A.Ş., Işıklar Turizm ve Filo İşl. A.Ş., Metemteks Sentetik İplik Sanayi ve Ticaret A.Ş., Işıklar Software and Technology EOOD'dir. İştiraklerimiz Çemaş Döküm Sanayi A.Ş., Global Enerji Elektrik Üretim A.Ş. ve Yulaflı Enerji A.Ş.'dir. Işıklar Ambalaj'ın Kuzey Irak'ta faaliyet gösteren Işıklar Paper Sack Ltd. unvanlı bir bağlı ortaklığı bulunmaktadır. Daha önceki yıllarda bağlı ortaklığımız olarak finansal tablolarda tam konsolide edilen Çemaş ve Çemaş'ın bağlı ortaklıkları, Çemaş sermayesindeki payımızın azalması nedeniyle 31.12.2018 tarihinden itibaren hazırlanan finansal tablolarda tam konsolidasyon kapsamından çıkmıştır.

31.12.2024 tarihi itibarıyla konsolidasyon kapsamına alınan faal durumdaki önemli ölçekteki doğrudan veya dolaylı bağlı ortaklık ve iştiraklerimize ilişkin özet bilgiler aşağıda yer almaktadır.

3.1 Işıklar Holding A.Ş.

Işıklar Holding A.Ş.'nin merkez adresi Dereboyu Cad. Meydan Sk. Beybi Giz Plaza No:1 D.27 Maslak / Sarıyer / İstanbul'dur. Şirketin ana faaliyet konusu sınai, ticari ve hizmet sektöründe faaliyet gösterecek müesseseler kurmak, mevcutlara iştirak etmek veya devir almak, her türlü ticari ve sınai faaliyette bulunmaktır. Şirketimiz Işıklar Holding A.Ş.'nin 360.000.000 TL olan ödenmiş sermayesinde %91,14 oranında pay sahibidir.

Işıklar Holding A.Ş., Çimtek Çimento Teknolojisi Mühendislik A.Ş. nin 84.494.890 TL olan ödenmiş sermayesinde %99,99 oranında doğrudan pay sahibidir.

3.2 Işıklar Ambalaj Pazarlama A.Ş.

Sermayesinin tamamı Şirketimize ait olan Işıklar Ambalaj, kraft torba üretimine 1972 yılında Bartın'da başlayan ve Türkiye'de bu alanda ilk özel girişim olma özelliğine sahip bir kuruluştur. Ürünlerini 100'e yakın ülkeye ulaştırma başarısını göstermiş ve Işıklar markasını kendi alanında tüm dünyaya tanıtmıştır. 1972 yılından beri edindiği tecrübesiyle, günümüz dinamizmini birleştirmiş, birikimlerini müşterileriyle paylaşarak sektöre yön veren kendini ve müşterilerini geleceğe hazırlayan bir okuldur. 300 milyon adet/yıl özellikli torba üretim kapasitesinde, W&H makine parkına sahip olan Işıklar Ambalaj Çumra Fabrikası, 1000'e yakın yurt içi ve yurt dışı müşterileri için katma değer yaratmakta ve bir çözüm ortağı olarak müşterileri ile işbirliği içinde çalışmayı tercih eden bir kuruluş yapısını benimsemektedir. Işıklar Ambalaj'ın bir iştiraki olan Işıklar PaperSack Ltd., Kuzey Irak Erbil'de çimento torbası fabrikası yatırımı yapan ilk uluslararası şirket

konumundadır. Işıklar PaperSack Ltd. Erbil fabrikası, yıllık 80 milyon adet torba üretim kapasitesi ile tüm Irak Çimento sektörüne hizmet vermek amacıyla Mart 2013'te üretime başlamıştır.

Işıklar Ambalaj Pazarlama A.Ş. 246.654.000 TL olan ödenmiş sermayesini diğer bağlı ortaklığımız Işıklar Holding A.Ş.'nin katılımı ile nakden 113.000.000 TL artırarak 359.654.000 TL'ye çıkarmıştır. Yapılan sermaye artırımını İstanbul Ticaret Sicil Müdürlüğüne 01.10.2024 tarihinde tescil edilmiştir. Işıklar Ambalaj Pazarlama A.Ş. deki pay oranımız % 64,31 Bağlı ortaklığımız Işıklar Holding A.Ş.'nin pay oranı ise % 35,69 'dur.

3.3 Işıklar İnşaat Malzemeleri San. ve Tic. A.Ş.

Işıklar İnşaat Malzemeleri, Bartın'da klinker tuğla, zemin ve cephe için terra cotta üreten üç fabrika ve bu ürünlerin yurt içinde ve yurt dışında satışını sağlayan Işıklar Pazarlama organizasyonundan oluşmaktadır. Tuğla ürün grubunda Işıklar Pres Tuğla, Işıklar Kaplama Tuğla, Işıklar Taban Tuğla, Işıklar Cotto, İzoklinker Panel Sistemi ve son yıllarda çağdaş cephelerde yoğun şekilde tercih edilen Architon Cephe Sistemleri bulunmaktadır. Tamamlayıcı ürünler grubunda ise Işıklar Flex Derz Dolgusu, Işıklar Flex Yapıştırıcı, Işıklar Seramik Yapıştırıcısı ve Derz dolguları, Işıklar Sıvı Silikon ve Işıklar Tuğla Yüzey Temizleyicisi gibi ürünler sektörün hizmetine sunulmuştur. Işıklar İnşaat Malzemeleri 2012 yılı itibariyle ürün gamına çatı sistemlerini de dâhil ederek, zemin ve cephedeki tecrübesini, kalitesini ve gücünü beklenildiği gibi çatı sistemlerinde de kullanıcılarına sunmaktadır. Selanik'te bulunan 90 milyon kiremit, 700.000 ton tuğla kapasiteli, son derece modern yöntemlerle üretim yapan, imalat ve stokta ileri teknoloji robotlarla, maksimum enerji verimliliği ve üretim hızına sahip, tamamen doğa dostu üretim yapan fabrikada "IŞIKLAR - KEBE" marka kiremitlerimiz ülkemiz ve yakın coğrafyamız için üretilmektedir. Işıklar İnşaat Malzemeleri pres kaplama ve taban tuğla pazarında ileri teknolojisi, yüksek üretim kapasitesi ve kaliteli üretimi ile % 70'lik pazar payına sahiptir. Güçlü Işıklar markası ve müşteri odaklı yönetimle, verimliliğe dayalı bir üretim, satış ve hizmet modeli geliştirmiş olup bu pazardaki rekabet gücünü ve pazar payını her geçen gün daha da arttırmaktadır. 2021 yılı içinde İç piyasa satış ve pazarlama faaliyetlerini yürüten Işıklar Pazarlama A.Ş. 'yi birleşerek bünyesine katmıştır. Işıklar İnşaat Malzemeleri San.ve Tic. A.Ş. deki pay oranımız % 76,29 dur.

3.4 Metemteks Sentetik İplik Sanayi ve Ticaret A.Ş.

Metemteks 1982 yılında İstanbul'da kurulmuş olup, faaliyetlerine polyester iplik ticareti ile başlamıştır. 1993 yılında üretici firma olma yönünde alınan karar doğrultusunda şu an faaliyette bulunan Çorlu'daki 11.000 m² arsa üzerine kurulu 7.000 m² kapalı alana sahip iplik fabrikası 1996 yılında kurulmuştur. Metemteks, polyester iplik üretimi ve bu ürünlerin yurtiçi ve yurtdışı pazarlarda satışı alanlarında faaliyet göstermektedir. Metemteks 2011 yılı Şubat ayında Işıklar Holding bünyesine katılmıştır. Işıklar Holding'in 'Önce Kalite' anlayışı ve Metemteks'in sektöründeki birikim ve tecrübesinin bir araya gelmesiyle oluşan sinerji Metemteks'e yeni bir ivme kazandırmıştır.

İplik fabrikası, dokuma üretiminde kullanılmak üzere çeşitli polyester iplikler üretebilecek şekilde tasarlanmıştır. Entegre üreticilerle kıyaslandığında Metemteks,

üretiminde büyük bir esnekliğe sahiptir ve bu esneklik şirketin küçük çaplı siparişleri bile üretim prosesinde herhangi bir sorun yaşamadan karşılayabilmesini sağlamaktadır. Metemteks'in Türkiye'nin özellikle ev tekstili, dar dokuma ve etiket sektöründe birçok küçük ve orta ölçekli tekstil üreticisi müşterisi bulunmaktadır. İştirak oranımız %100'dür.




IV. DİĞER HUSUSLAR

4.1 Hesap Dönemi İçinde Esas Sözleşmede Yapılan Değişiklikler

Hesap dönemi içinde Esas Sözleşme değişikliği yapılmamıştır.

4.2 Şirket Aleyhine Açılan Önemli Davalar

Hesap dönemi içinde Şirketimiz aleyhine açılmış önemli davalar aşağıda yer almaktadır.

-  Pay sahiplerimizden Asuman Öztürk, Fikret Yavuz Erterman, Muhammet Uğur ve Orhan Koçer tarafından Şirketimize Ticari Şirkete Kayyum Atanması istemli olarak İstanbul 16.09.2024 tarihinde 3. Asliye Ticaret Mahkemesinde 2024/724 Esas no.lu dosya ile açmış oldukları dava 11.12.2024 tarihinde karara bağlanmış olup, verilen karar gereği şirketimize yeni yönetim organı oluşturuluncaya kadar Mali Müşavir Bağımsız Denetçi Hilmi Yaman BİLGİN, Prof.Dr.Ayşe PAMUKÇU ve Prof.Dr.Necla AKDAĞ GÜNEY'in Yönetim Kayyumu olarak atanmasına karar verilmiştir.
-  Şirketimizde A grubu imtiyazlı paylarına sahip Turgut Işık Mahdumları Gayrimenkul ve Turizm Yatırımları A.Ş. tarafından, 13 Eylül 2024 tarihinde yapılan 2023 olağan genel kurul toplantısında, yönetim kuruluna, esas sözleşmenin 7'nci maddesinde yer alan imtiyaza göre, üç yıl görev yapmak üzere önerdikleri dokuz yönetim kurulu üyesinin oy çokluğu ile seçilmemesi üzerine ilgili 3 no.lu gündem maddesinin iptali ve yönetim kurulu üyesi olarak seçilmesi zorunlu olan önerilen yönetim kurulu üyelerinin davalı şirket yönetim kurulu üyesi olduklarının tespiti ile bu tespite ilişkin kararın ticaret sicilinde tescil ve ilanı için, İstanbul Anadolu 8'inci Asliye Ticaret Mahkemesinde 2024/789 Esas Dosya numarası ile dava açılmıştır. Dava dilekçesi İstanbul 8'inci Asliye Ticaret Mahkemesi tarafından kabul edilmiş olup, davaya ilişkin tensip zaptı şirketimize UETS (Ulusal Elektronik Tebligat Sistemi) üzerinden 4 Kasım 2024 tarihinde tebliğ edilmiştir.
-  Pay sahiplerimizden Önder Genç tarafından, özetle Şirketimize yönetim ve temsil kayyumu atanması, defter ve tüm evrakların koruma altına alınması, Şirket tüm mal varlığına tedbir konulması için fesih istemli olarak 19.11.2024 tarihinde T.C. İstanbul Anadolu 6.Asliye Ticaret Mahkemesine 2024/867 Esas no.lu dosya ile dava açılmıştır. Açılan dava üzerine T.C. İstanbul Anadolu 6. Asliye Ticaret Mahkemesi tarafından tensip tutanağı düzenlenmiştir.


4.3 Mevzuat Değişiklikleri


2024 yılında Şirketimiz faaliyetlerini önemli ölçüde etkileyecek bir mevzuat değişikliği olmamıştır.


4.4 Hesap Dönemi İçinde Yapılan Denetimler

Işık Enerji ve Yapı Holding A.Ş. hesap dönemi içinde 30.06.2024 ve 31.12.2024 tarihli finansal raporları Analiz Bağımsız Denetim ve Danışmanlık A.Ş. tarafından denetlenmiştir. Ayrıca Şirketimize yeminli mali müşavirlik hizmeti Arkan Ergin Yeminli Mali Müşavirlik A.Ş. tarafından verilmektedir. Her iki denetimde de olumsuz bir duruma rastlanmamıştır.

4.5 Faaliyet Döneminden Sonraki Gelişmeler

 Dolaylı bağlı ortaklığımız Çimtek Çimento Teknolojisi Mühendislik A.Ş. 31.12.2024 tarihinde 3,20 TL birim fiyattan 5.825.000 adet Çemaş Döküm Sanayi A.Ş.(CEMAS) payını toplam 18.640.000 TL bedelle Borsa İstanbul A.Ş. ikincil piyasasında BND elektrik Üretim A.Ş.'den özel işlem bildirimini ile satın almıştır.

 Işık Enerji ve Yapı Holding Anonim Şirketi'nin Olağanüstü Genel Kurul Toplantısı 8 Ocak 2025 tarihinde saat 10.00'da Çubuklu Mah.Yakut Sok. Eryılmaz Plaza. No:3 İç Kapı No: 1 Beykoz, İstanbul adresindeki Şirket merkezinde, T.C. Ticaret Bakanlığı İstanbul İl Müdürlüğü'nün 06.01.2025 tarih ve 104762489 nolu yazısıyla görevlendirilen Bakanlık Temsilcisi Sayın Kadir Aslan ve Sayın Fatma Yazıcı'nın gözetiminde yapılmıştır. Yapılan toplantıda Şirket Yönetim Kurulu Üye seçimi oylanmış ancak Yönetim Kurulu Seçimini sağlayacak oy çokluğu sağlanamadığından Yönetim Kurulu seçilememiştir.

 Şirketimizin Yönetim Kurulu 17.01.2025 tarihinde yaptığı toplantıda aşağıdaki kararı almıştır. Şirketimiz ve doğrudan ve dolaylı iştiraklerinin mali - operasyonel iç denetiminin gerçekleştirilmesi için aşağıdaki 5 kişilik iç denetçi heyetinin atanmasına karar verilmiştir.

Serbest Muhasebeci Mali Müşavir Türkan Yılmaz

Serbest Muhasebeci Mali Müşavir Sedef Şahin

Serbest Muhasebeci Mali Müşavir Muhlis Salih Kılıç

Metalurji Yüksek Mühendisi Vedat Oğuryüz


Prof. Dr. Makine Mühendisi Mesut Gür

 Yönetim kurulumuz bu gün yaptığı toplantısında aşağıdaki görev dağılımını yapmıştır.

Yönetim Kurulu Başkanı olarak Hilmi Yaman Bilgin

Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı olarak Prof.Dr. Necla Akdağ Güney

Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı olarak Prof.Dr. Ayşe Pamukçu seçilmişlerdir.

 İmtiyazlı pay sahibi ortağımız Turgut Işık Mahdumları Gayrimenkul ve Turizm Yatırımları A.Ş. tarafından 25.10.2024 tarihinde, 2023 yılı olağan genel

kurul toplantısının 3.üncü maddesinin iptali için açılan davaya ilişkin olarak 29.01.2025 tarihinde İstanbul Anadolu 8. Asliye Ticaret Mahkemesinde görülen 2024-789 Esas sayılı dosyada yapılan ön duruşma sonucunda verilen ara karara göre iç denetçilerden gelecek raporun beklenmesine karar verilmiş olup rapor neticesi ara karara istinaden mahkeme ile paylaşılacaktır.

✎ Selüloz İş Sendikası ile Işıklar Ambalaj Pazarlama AŞ 'nin KASİSEN Türkiye Selüloz, Kağıt ve Ağaç Mamulleri Sanayi İşverenleri Sendikası vasıtası ile devam eden Toplu İş Sözleşmesi Görüşmeleri 1 Ağustos 2024 – 31 Temmuz 2026 tarihleri arasında geçerli olmak üzere anlaşma ile sonuçlanmış, anlaşma protokolü taraflarca imza altına alınmıştır.

✎ Işıklar Enerji ve Yapı Holding A.Ş. Kayyım Heyeti, 12.12.2024 tarihindeki görevine başlamayı müteakip, grup şirketlerinin 2024 yılı dönem başı ve görev teslim tarihi itibarı ile hisse yapılarını karşılaştırarak incelemiş olup, bu inceleme sonucunda bağlı ortaklık konumundaki Işıklar Holding A.Ş.'nin, 08.11.2024 tarihinde genel kurul toplantısı yaparak sermaye artış kararı aldığı, Işıklar Enerji ve Yapı Holding A.Ş.'yi temsilen toplantıya katılan temsilcinin şirketimiz adına rüçhan hakkını kullanmayacağını beyan ettiği, bu nedenle Işıklar Enerji ve Yapı Holding A.Ş.'nin, Işıklar Holding A.Ş. sermaye yapısı içerisindeki payının % 97,47 dan %91,14'e indiği, bu sermaye artışının yanısıra, yönetim kurulunda yer alacak üyelerin belirlenmesi yönündeki imtiyaz hakkının esas sözleşme değişikliği ile sermaye artışına katılan pay sahiplerine verildiği tespit edilmiştir.

✎ Yukarıda yer alan hususla ilgili olarak 25.02.2025 tarihinde İstanbul Anadolu 5.Asliye Ticaret Mahkemesinin (2025/178) Esas numaralı dosyası ile dava açılmıştır.

4.6 2024 Yılı Bağlı Şirket Raporu

6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun 199'uncü maddesi uyarınca, Işıklar Enerji ve Yapı Holding A.Ş. Yönetim Kurulu, faaliyet yılının ilk üç ayı içinde, geçmiş faaliyet yılında Şirket'in hâkim ortağı ve hâkim ortağına bağlı şirketlerle ilişkileri hakkında bir rapor düzenlemek ve bu raporun sonuç kısmına faaliyet raporunda yer vermekle yükümlüdür. Işıklar Enerji ve Yapı Holding A.Ş.'nin ilişkili taraflarla yapmış olduğu işlemler hakkında gerekli açıklamalar finansal rapor dipnotlarında yer almaktadır. Yönetim Kurulumuz tarafından hazırlanan 10 Mart 2024 tarihli Rapor'da "Şirketimizin hâkim ortağı ve hâkim ortağın bağlı ortaklıkları ile 2024 yılı içinde yapmış olduğu tüm işlemlerde, işlemin yapıldığı veya önlemin alındığı veya alınmasından kaçınıldığı anda tarafımızca bilinen hal ve şartlara göre, her bir işlemde uygun bir karşı edim sağlandığı ve şirketi zarara uğratabilecek alınan veya alınmasından kaçınılan herhangi bir önlem bulunmadığı ve bu çerçevede denkleştirmeyi gerektirecek herhangi bir işlem veya önlemin olmadığı sonucuna ulaşılmıştır." denilmektedir.

V. KURUMSAL YÖNETİM UYUM RAPORU

5.1 Kurumsal Yönetim İlkelerine Uyum Beyanı

Işık Enerji ve Yapı Holding A.Ş. hem mevcut hem de potansiyel yatırımcılarına yönelik olarak paylarını cazip bir yatırım aracı haline getirmek için kurumsal yönetim ilkelerinin önemine inanmaktadır. Yönetimi, ortakları, çalışanları ve ilişkide olduğu üçüncü şahıslarla ilişkilerini düzenleyen temel yönetim ilkelerini eşitlik, şeffaflık, hesap verebilirlik ve sorumluluk prensipleri üzerine kurmuş olan Işık Enerji ve Yapı Holding A.Ş., pay sahiplerinin ve diğer tüm paydaşların menfaatlerini eşit seviyede korumayı ve pazardaki değerini en üst düzeye çıkarmayı hedeflemektedir.

-“Pay Sahipleri” başlığını taşıyan birinci bölümde: “Pay Sahipliği Haklarının Kullanımının Kolaylaştırılması” başlığı altındaki ilkelerin tamamına, “Bilgi Alma ve İnceleme Hakkı” başlığı altındaki ilkeye uyum sağlanmıştır. “Genel Kurul” başlığı altındaki ilkelerden 1.3.11 numaralı ilkede belirtildiği gibi genel kurul toplantısına söz hakkı olmaksızın menfaat sahipleri ve medya dâhil kamuya açık olarak yapılabileceğine dair esas sözleşmemizde bir hüküm bulunmamaktadır. Bunun dışında kalan “Genel Kurul” başlığı altındaki zorunlu ve ihtiyari bütün ilkelere uyulmuştur. “Oy Hakkı” başlığı altındaki 1.4.2 numaralı oy hakkında imtiyazdan kaçınılır ilkesi hariç diğer ilkelere uyulmuştur. “Azlık Hakları” başlığı altındaki ilkelerden esas sözleşme ile azlık haklarının genişletilebileceği ifade edilmekteyse de Şirketimiz esas sözleşmesinde bu yönde bir hüküm bulunmamaktadır. “Kâr Payı Hakkı” başlığı altındaki maddelere tam uyum sağlanmıştır. 2014 yılı içinde Şirketimizin kâr payı politikası oluşturulmuş, genel kurul toplantısında ortaklarımızın bilgisine ve onayına sunulmuştur. Şirketimizin kâr dağıtım politikası Kamuyu Aydınlatma Platformu ve internet sitesi aracılığı ile kamuya açıklanmıştır. “Payların Devri” başlığı altındaki ilkeye uygun olarak borsada işlem gören payların serbestçe devredilmesini engelleyen Şirketin herhangi bir uygulaması bulunmamaktadır.

-“Kamuyu Aydınlatma ve Şeffaflık” başlığını taşıyan ikinci bölümde: “Kamuyu Aydınlatma Esasları ve Araçları” başlığı altındaki maddeler çerçevesinde Şirketimizin *bilgilendirme politikası* oluşturulmuş ve kamuya duyurulmuştur. Kamuyu aydınlatma konusunda sermaye piyasası mevzuatında yer alan düzenlemelere uyum konusunda azami gayret gösterilmektedir. “Kurumsal İnternet Sitesi” başlığı altındaki maddelerde yer alan şekilde Şirketimizin kurumsal bir internet sitesi bulunmakta, bu sitede mevzuat gereği yer alması gereken bilgiler güncel bir şekilde tutulmaktadır. Ancak, 2.1.3 numaralı ilkede belirtildiği şekilde özel durum açıklamalarının ve finansal tabloların eş zamanlı olarak İngilizce açıklaması yapılmamaktadır. Şirketimize bu yönde bir talep iletilmediği ve ortak profili de dikkate alındığında bu aşamada fazladan maliyet ve operasyonel güçlük yaratacak bu uygulamaya geçilmesi planlanmamaktadır.

“Faaliyet Raporu” başlığı altında yer alan maddelerde yer alan hususların faaliyet raporunda yer almasına gayret gösterilmiştir. Bununla birlikte hem

internet sitesinde hem de yıllık ve ara dönem faaliyet raporlarında sürekli iyileştirme çalışması yapılmakta görülen eksiklikler giderilmektedir.

-“Menfaat Sahipleri” başlığını taşıyan üçüncü bölümde: “Menfaat Sahiplerine İlişkin Şirket Politikası” başlığı altındaki ilkelere (Şirketin çalışanlarına yönelik tazminat politikası oluşturması ve bunun kamuya açıklaması kısmı hariç olmak üzere) uyum sağlanmıştır. Yürürlükteki iş mevzuatı çalışanlara yönelik tazminata ilişkin amir hükümler içerdiğinden Şirketimizce ayrıca bir tazminat politikası oluşturulmamıştır. “Menfaat Sahiplerinin Şirket Yönetimine Katılımının Desteklenmesi” başlığı altındaki ilkelere uyum sağlanmakla birlikte iç düzenlemelerde veya esas sözleşmede doğrudan bu başlık altında bir düzenleme bulunmamaktadır. “Şirketin İnsan Kaynakları Politikası” başlığı altındaki ilkelerden 3.3.1’nin son kısmında belirtilen halefiyet planlaması 2024 yılı için yapılmamıştır. Bunun dışındaki ilkelere uyum sağlanmıştır. “Müşteriler ve Tedarikçilerle İlişkiler” başlığı altında yer alan ilkeler, Holding yapılanması olan Şirketimizin doğrudan müşterisi ve tedarikçisi bulunmadığından Şirketimiz açısından uygulanabilir olmamakla birlikte, söz konusu ilkelere bağlı ortaklıklarımızda müşteri ve tedarikçilerle ilişkiler bakımından tam uyum sağlanmaktadır. “Etik Kurallar ve Sosyal Sorumluluk” başlığı altındaki ilkelere uyum kapsamında personelimize imza karşılığı dağıtılan Şirketimizin Etik Kuralları internet sitemiz vasıtası ile de kamuya duyurulmuştur.

-“Yönetim Kurulu” başlığını taşıyan dördüncü bölümde: 4.1 ile başlayan “Yönetim Kurulunun İşlevi” başlığı altındaki ilkelere uyum sağlanmıştır. “Yönetim Kurulunun Faaliyet Esasları” başlığı altındaki 4.2.1 ile 4.2.7 arasındaki ilkelere 4.2.3 ile 4.2.4 iç kontrole ilişkin ilkeler hariç olmak üzere uyum sağlanmıştır. Işıklar Holding A.Ş. bünyesinde hali hazırda bir iç kontrol birimi var olduğundan ayrıca Şirketimizde bir iç kontrol birimi oluşturulması maliyetler açısından uygun görülmemektedir. 4.2.8 numaralı yönetim kurulu üyelerinin faaliyetlerinin sigorta edilmesine ilişkin ilkeye de maliyetler açısından uygun görülmediğinde uyum sağlanmamıştır. “Yönetim Kurulunun Yapısı” başlığı altındaki uyulması zorunlu ilkelerin (4.3.1’den 4.3.8’e) tamamına uyum sağlanmıştır. 4.3.9’da yer alan uygulanması ihtiyari tutulan “Şirket, yönetim kurulunda kadın üye oranı için %25’ten az olmamak kaydıyla bir hedef oran ve hedef zaman belirlenir ve bu hedeflere ulaşmak için politika oluşturur” ilkesi çerçevesinde oluşturulmuş bir hedef oran ve zaman bulunmamaktadır. “Yönetim Kurulu Toplantılarının Şekli” başlığı altındaki ilkelere uyum sağlanmıştır. “Yönetim Kurulu Bünyesinde Oluşturulan Komiteler” başlığı altındaki ilkelere belirtilen komiteler oluşturulmuştur. Kurumsal Yönetim Komitesinin kendi fonksiyonlarının ifasının yanı sıra Aday Gösterme Komitesi ve Ücret Komitesi işlevlerini de yerine getirmesi kararlaştırılmıştır. Yönetim Kurulunun yapılanması gereği bir yönetim kurulu üyesi zorunlu olarak birden fazla komitede görev almaktadır. “Yönetim Kurulu Üyelerine ve Üst Düzey Yöneticilere Sağlanan Mali Haklar” başlığı altındaki uyulması zorunlu ilkelere uyum sağlanmıştır. 4.6.1’de belirtilen yönetim kurulu üyelerinin kendi performans değerlendirmelerini yapmaları ve buna göre üyelerin ödüllendirilmeleri veya azledilmeleri hususu, 4.6.3’de belirtilen yönetim kurulu üyelerinin ücretlerinin Yönetim Kurulu bünyesinde oluşturulacak bir Ücret Komitesi ile belirlenmesi hususuna uyum

sağlanmamıştır. Şirketimizde Yönetim Kurulu üyelerinin atanması ve görevden alınmaları ile ücretlerinin tespiti genel kurul tarafından yapılmaktadır.

Özetle, 2024 yılında “Kurumsal Yönetim Tebliği” inde yer alan zorunlu ilkelerin tamamına ihtiyari ilkelere ise büyük oranda uyum sağlanmıştır. Yukarıda açıklanan kısmen veya tamamen uyum sağlanmayan ilkelere kaynaklanan bir çıkar çatışması söz konusu değildir. SPK'nın 10.01.2020 tarih ve 2/49 sayılı kararı uyarınca hazırlanan Kurumsal Yönetim Uyum Raporu (KRF) ve Kurumsal Yönetim Bilgi Formu www.kap.org.tr adresindeki Şirketler başlığı altında BİST şirketleri bölümünden Şirketimizin sayfasında yer almaktadır.

5.2 Pay Sahipleri

5.2.1 Yatırımcı İlişkileri

Şirketimizde yatırımcılar ile Şirket arasındaki tüm ilişkileri izlemek ve pay sahiplerinin bilgi edinme hakları gereklerinin, eksiksiz yerine getirilmesini sağlamak amacıyla “Yatırımcılar ile İlişkiler Birimi” oluşturulmuştur.

Yatırımcılar ile İlişkiler Birimi esas itibarıyla:

- ✎ Yatırımcılar ile ortaklık arasında yapılan yazışmalar ile diğer bilgi ve belgelere ilişkin kayıtların sağlıklı, güvenli ve güncel olarak tutulmasını sağlama,
- ✎ Şirketimiz ile ilgili kamuya açıklanmamış, gizli ve/veya ticari sır niteliğindeki bilgiler hariç olmak üzere, pay sahiplerinin Şirketimiz ile ilgili yazılı bilgi taleplerini yanıtlama,
- ✎ Genel kurul toplantısı ile ilgili olarak pay sahiplerinin bilgi ve incelemesine sunulması gereken dokümanları hazırlamak ve genel kurul toplantısının ilgili mevzuata, esas sözleşmeye ve diğer ortaklık içi düzenlemelere uygun olarak yapılmasını sağlayacak tedbirleri alma,
- ✎ Kurumsal yönetim ve kamuyu aydınlatma ile ilgili her türlü husus da dâhil olmak üzere sermaye piyasası mevzuatından kaynaklanan yükümlülüklerin yerine getirilmesini gözetmek ve izleme, işlevlerini yerine getirmektedir.

2024 yılı içerisinde Şirketimize bireysel veya kurumsal yatırımcılardan gelen kamuya açıklanmamış bilgiler ve yatırım danışmanlığı kapsamına girebilecek olanlar hariç olmak üzere, her türlü bilgi talebi zamanında karşılanmıştır. Gelen bilgi talepleri, en az departman müdürü düzeyindeki çalışanlar tarafından değerlendirilmekte olup, en kısa sürede, gerçeği tam ve dürüst bir şekilde yansıtacak şekilde özenle karşılanmaktadır. Bu çerçevede 2024 yılında yatırımcılar dan gelen 2 e-postaya cevap verilmiştir.

Yatırımcı ilişkileri birimi faaliyetlerine ilişkin hazırlanan yıllık rapor 18.03.2025 tarihinde Yönetim Kuruluna takdim edilmiştir.

Şirketimizin yatırımcılarla ilişkiler birimi ile yatirimci@isiklar.com.tr e-posta adresinden iletişime geçilebilir.

Ahmet ÇEVİRGEN
Mali İşler ve Yatırımcı İlişkileri Müdürü
(Işık Holding A.Ş.)
0216 537 00 00

Lütfi GÖKTUĞ
Mali İşler Müdürü
0212 290 32 35

5.2.2 Pay Sahiplerinin Bilgi Edinme Haklarının Kullanımı

Yatırımcıların sıkça ihtiyaç duydukları konulardaki açıklamalar ile haklarının kullanımını etkileyecek gelişmelerle ilgili bilgiler internet sitemizde düzenli ve güncel olarak yer almaktadır. Ayrıca yabancı yatırımcıların kullanımı için internet sitemizin İngilizce sürümü de bulunmaktadır.

Türk Ticaret Kanunu ve Sermaye Piyasası Kanunu çerçevesinde Şirket sermayesinde %5 oranında paya sahip olan azınlık pay sahiplerinin özel denetçi tayini talebi hakkı yasal mevzuatla düzenlenmiş olduğundan Şirket esas sözleşmesinde özel denetçi atanması talebine ilişkin her hangi bir düzenleme bulunmamaktadır.

Şirketimizin 25 Aralık 2023 tarihinde toplanan ancak Kanun ve Ana sözleşmeye göre çoğunluk sağlanamaması nedeniyle ertelenen 2022 yılı Olağan Genel Kurul 2.Toplantısı, 25 Ocak 2024 Perşembe günü saat 11:00' de toplanmış ancak azlık pay sahiplerinin TTK 420'nci madde kapsamındaki talepleri üzerine toplantı ertelenmiştir. Ertelenen 2022 yılı Olağan Genel Kurul 2.Toplantısı 8 Mart 2024 Cuma günü saat 09:00'da şirket merkezinde Bakanlık Temsilcisi gözetiminde toplanmış; ancak yapılan **toplantı azınlık pay sahiplerinin talebi üzerine Türk Ticaret Kanunu m.420/2 kapsamında tekrar ertelenmiştir**. Şirketimizin TTK 420'nci madde hükümleri kapsamında ertelenen 2022 yılı Olağan Genel Kurul 2. Toplantısı

17 Nisan 2024 Çarşamba günü saat 11:00'de Çubuklu Mah.Yakut Sok. Eryılmaz Plaza. No:3 İç Kapı No: 1 Beykoz - İstanbul adresindeki Şirket merkezinde, T.C. Ticaret Bakanlığı İstanbul İl Müdürlüğü'nün 15.04.2024 tarih ve 95835661 sayılı yazısıyla görevlendirilen Bakanlık Temsilcisi Sayın Yılmaz Akbaş'ın gözetiminde açılmıştır.

Hazır Bulunanlar Listesinin tetkikinde, Şirket'in toplam 543.595.733,23 TL'lık sermayesine karşılık gelen her biri 1 TL nominal değerinde 87.982.561,28 adet payın vekâleten, 75.644.178,917 adet payın asaleten olmak üzere toplam 163.626.740,195 adet payın temsil edildiği, erteleme nedeniyle İkinci Toplantı niteliğindeki işbu genel kurul toplantısında nisap aranmadan toplantının yapılacağı, şu an itibarıyla toplam sermayenin yaklaşık % 30,10'una tekabül eden bir katılım olduğu tespit edilmiştir.

Toplantıda alınan önemli kararlar aşağıda yer almaktadır.

Gündemin 3.maddesine göre Yönetim Kurulu üyelerinin 2022 yılı hesap ve faaliyetlerinden dolayı ayrı ayrı ibra edilmeleri konusu görüşüldü. Yönetim Kurulu Başkan ve üyelerinin, Şirketin 2022 yılı hesap ve faaliyetlerinden dolayı ayrı ayrı ibra edilmeleri hakkında oylama yapıldı. Yapılan oylama sonucunda Yönetim Kurulu Başkan ve üyeleri Şirketin 2022 yılı hesap ve işlemlerinden dolayı ibra edilmelerine ilişkin katılanların 38.927.067,50adet olumlu oyuna karşı 160.562.821,295 adet ret oyu ile oy çokluğu ile reddedildi.

Gündemin 5.maddesine göre yönetim Kurulunun 2022 yılı kârının dağıtımına ilişkin teklifinin görüşülmesine geçildi. Yönetim Kurulunun aşağıda yer alan teklifi okundu.


Şirketimizin Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği (II-14.1) hükümleri dâhilinde,Türkiye Muhasebe Standartları ve Türkiye Finansal Raporlama Standartları (TMS/TFRS)'na uygun olarak hazırlanan, bağımsız denetimden geçmiş, 01.01.2022-31.12.2022 hesap dönemine ait konsolide finansal tablolarında 128.166.150,32 TL , TTK ve Vergi Usul Kanunu (VUK)'na uygun olarak hazırlanan aynı döneme ilişkin solo finansal tablolarında ise 12.161.969,23 TL dağıtılabilir kâr bulunmaktadır.

TMS/TFRS mali tablolarında yer alan 170.994.381 TL kârın Şirketimiz aktifinde yer alan yatırım amaçlı gayrimenkullerin değer artışından kaynaklandığı ve nakit yaratmayan bir gelir kalemi olduğu,VUK'a göre hazırlanan finansal tablolarda yer alan 28.892.646,18 TL kârın ise Şirket aktifinde bulunan makine ve teçhizatların konsolidasyon dahil olan şirketlerden Işıklar Ambalaj Pazarlama A.Ş. ve Metemteks Sentetik İplik San.ve Tic.A.Ş.'ye satışından kaynaklandığı ve arizi nitelikte olduğu, her halükarda Şirketimiz kâr dağıtım politikasına göre dağıtılabilir kârın çıkarılmış sermayenin %5'nin altında kalması nedeniyle 2022 yılında oluşan 12.161.969,23 TL net dağıtılabilir dönem kârının nakden dağıtılmamasına ve söz konusu tutarın geçmiş yıl kârları hesaplarına aktarılması hususunun Şirketimiz Genel Kuruluna önerilmesine,karar verilmiştir.

Yönetim Kurulunun 2022 yılı kârının dağıtılmasına ilişkin teklifi görüşüldü, kar dağıtımına ilişkin teklif katılanların 43.107.443,88 adet olumlu oyuna karşı 156.383.447,917 adet ret oyu ile, oy çokluğu ile reddedildi.

Gündemin 6. maddesine göre Yönetim Kurulumuz bünyesinde bağımsız üyelerden oluşturulan Denetimden Sorumlu Komite'nin görüşü de dikkate alınarak, 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu ve 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu uyarınca belirlenen esaslara uygun olarak, Şirketimizin 2023 yılındaki bağımsız denetime tabi finansal raporlarının denetlenmesi ile anılan Kanunlar ve ilgili düzenlemeleri kapsamındaki diğer faaliyetleri yürütmek üzere bağımsız denetçi olarak Kozyatağı Mah. Bayar Cad. No.97 Demirkaya İş Merkezi Kat.3 Ofis No.7 Kadıköy/İstanbul adresinde mukim, İstanbul Sicil Müdürlüğü'nde 858385 Ticaret Sicil No ile kayıtlı Birleşik Ekol Bağımsız Denetim A.Ş.' nin seçilmesine ilişkin önerisi oylamaya sunulmuştur. Yapılan oylama sonucunda; 43.107.443,878 adet olumlu oy, 12.150.037,917 adet olumsuz oy, 144.233.407 adet çekimser oy bulunmaktadır.

Gündemin 10 .maddesine göre Yönetim Kurulu üyelerimizin TTK' nun "Şirketle İşlem Yapma, Şirkete Borçlanma Yasağı" başlıklı 395. maddesinin birinci fıkrası ve "Rekabet Yasağı" başlıklı 396.maddeleri çerçevesinde işlem yapabilmeleri ancak Genel Kurul'un onayı ile mümkün olup, bu kapsamda Yönetim Kurulu Üyelerine, Türk Ticaret Kanunu'nun 395 ve 396. Maddelerinde sayılan işlemler için izin verilmesi hususu görüşüldü ve söz konusu yönetim kurulu üyelerine izin verilmesi hususu katılanların 43.107.443,88 adet olumlu oyuna karşı 156.383.444,917 adet ret oyu ile, oy çokluğu ile reddedildi.

 Şirketimizin 2023 Yılı Olağan Genel Kurul Toplantısı 13 Eylül 2024 tarihinde saat 10.00'da Çubuklu Mah.Yakut Sok. Eryılmaz Plaza. No:3 İç Kapı No: 1 Beykoz, İstanbul adresindeki Şirket merkezinde, T.C. Ticaret Bakanlığı İstanbul İl

Müdürlüğü'nün 11.09.2024 tarih ve 100677231 sayılı yazısıyla görevlendirilen Bakanlık Temsilcisi Sayın Aysun Arasoğlu ve Kadir Aslan'ın gözetiminde açılmıştır.

Hazır Bulunanlar Listesinin tetkikinde, Şirket'in toplam 543.595.733,23 TL'lık sermayesine karşılık gelen her biri 1 TL nominal değerinde 543.595.733,23 adet paydan 94.134.529,94 adet payın asaleten, 114.716.613,08 adet payın vekâleten olmak üzere toplam 208.851.143,02 adet payın temsil edildiği ve böylece Kanunen öngörülen toplantı nisabının mevcut olduğu tespit edilmiştir.

Toplantıda alınan önemli kararlar aşağıda yer almaktadır.

Gündemin 3.maddesine göre 3 yıl görev yapmak üzere Yönetim Kurulu Üyeleri Seçimi yapılmış aday gösterme imtiyazına sahip A grubu pay sahibi Turgut Işık Mahdumları Gayrimenkul ve Turizm Yatırımları A.Ş. tarafından önerilen 9 kişilik aday listesi 39.595.864,878 adet olumlu oya karşı 205.119.426,744 adet olumsuz oyla oy çokluğu ile reddedilmiştir.

Gündemin 7.maddesine göre Yönetim Kurulu Üyelerinin 2023 yılı hesap ve faaliyetlerinden dolayı ayrı ayrı ibra edilmeleri konusu görüşüldü. Yönetim Kurulu Başkan ve üyelerinin, Şirketin 2023 yılı hesap ve faaliyetlerinden dolayı ayrı ayrı ibra edilmeleri hakkında oylama yapıldı.

Yapılan oylama neticesinde 39.468.513,478 adet olumlu oyuna karşı 205.246.778,744 adet red oyuyla oy çokluğu ile reddedildi.

Gündemin 9.maddesine göre Yönetim Kurulunun 2023 yılı kârının dağıtımına ilişkin teklifi görüşüldü. 2023 Yılı Kâr Dağıtım Teklifi: Şirketimizin TTK ve Vergi Usul Kanunu (VUK)'a uygun olarak hazırlanan 01.01.2023-31.12.2023 hesap dönemine ilişkin solo finansal tablolarında Net Dönem Kârı 76.393.588,14 TL'dir. Net dönem kârı üzerinden % 5 oranında -3.819.679,41 TL birinci tertip yasal yedek akçe ayrıldıktan sonra "Net Dağıtılabilir Dönem Kârı" olarak 72.573.908,73 TL kaldığı görülmektedir. Aynı döneme ait Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği (II-14.1) hükümleri dâhilinde, Türkiye Muhasebe Standartları ve Türkiye Finansal Raporlama Standartları (TMS/TFRS)'na uygun olarak hazırlanan, bağımsız denetimden geçmiş, konsolide finansal tablolarında ise 470.179.210,00 TL net dönem karı bulunmakla birlikte -3.652.280.132,00 TL geçmiş yıl zararının bulunması sebebiyle, dağıtılabilir kar oluşmamaktadır. Dağıtılabilir kar bulunmadığından kar dağıtımı yapılmamasına TTK ve Vergi Usul Kanunu (VUK)'a uygun olarak hazırlanan finansal tablolarında yer alan karın birinci tertip yasal yedek akçe ayrıldıktan sonra geçmiş yıl karlarına aktarılması önerisi Yapılan oylama neticesinde 39.843.354,878 adet olumlu oyuna karşı 204.871.936,744 adet red oyuyla oy çokluğu ile reddedildi.

Gündemin 14.maddesine göre Şirketimiz kayıtlı sermaye tavanının, 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu hükümleri kapsamında 1.500.000.000.-TL'den (BirmilyarbeşyüzmilyonTürkLirası) 3.000.000.000 TL'ye (ÜçmilyarTürkLirası) yükseltilmesine konusunda Sermaye Piyasası Kurulu ve Ticaret Bakanlığı'nca onaylanmış olan Esas Sözleşme madde tadili 39.470.601.878 adet olumlu oyuna karşı 205.244.689,744 adet red oyuyla oy çokluğu ile reddedildi.

Genel Kurul Toplantılarında isteyen ortaklarımıza düşüncelerini açıklama ve soru sorma imkânı tanınmış olup, yapılan toplantılarda yöneltilen sorular, toplantıda hazır bulunan Şirketimiz yöneticileri tarafından yanıtlanmıştır.

Genel Kurul Toplantılarına ilişkin gündem, hazır bulunanlar listesi ve toplantı tutanakları KAP'ta ve Şirketimizin internet sitesinde bulunmaktadır.

5.2.3 Oy Hakları ve Azlık Hakları

Şirketimizde oy hakkının kullanılmasını zorlaştırıcı uygulamalardan kaçınılmakta; her pay sahibine, oy hakkını en kolay ve uygun şekilde kullanma fırsatı sağlanmaktadır. Şirketimizde A grubu payların 15 (onbeş), B grubu payların 1 (bir) oy hakkı bulunmaktadır. Esas Sözleşmemizde pay sahibi olmayan kişinin, temsilci olarak vekâleten oy kullanmasını engelleyen hüküm bulunmamaktadır. Şirketimizde oy hakkına haiz olan pay sahipleri bu haklarını kendileri doğrudan kullanabilecekleri gibi, Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemelerine uygun olarak üçüncü şahıslara verdikleri vekâlet ile de kullanabilirler. Şirketimizde iki bağımsız yönetim kurulu üyesi bulunmaktadır. Azlığı doğrudan temsil eden yönetim kurulu üyesi bulunmamaktadır. Esas sözleşmede azlık haklarına ilişkin bir hüküm bulunmamaktadır.

5.2.4 Kâr Payı Hakkı

Şirketimizde kâr dağıtım konusunda bir imtiyaz bulunmamaktadır. Şirketimizin kâr dağıtım kararları, Türk Ticaret Kanunu; Sermaye Piyasası Mevzuatı; Sermaye Piyasası Kurulu (SPK) Düzenleme ve Kararları; Vergi Yasaları; ilgili diğer yasal mevzuat hükümleri ile Şirketimizin Esas Sözleşmesi dikkate alınarak belirlenmektedir.

2014 yılında yapılan 2013 yılı olağan genel kurul toplantısında ortaklarımızın bilgisine ve onayına sunulan kâr dağıtım politikamız şu şekildedir:

Kâr payı, dağıtım tarihi itibarıyla mevcut payların tümüne, bunların ihraç ve iktisap tarihleri dikkate alınmaksızın payları oranında eşit olarak dağıtılır. Kâr dağıtımında herhangi bir imtiyaz uygulanmaz.

Şirketimizin orta ve uzun vadeli stratejileri, yatırım ve finansal planları ile genel ekonomi ve piyasadaki koşullar da dikkate alınarak kâr payı dağıtım kararı nihai olarak her yıl hesap döneminin kapanmasından sonra yönetim kurulunun teklifi üzerine genel kurul tarafından kararlaştırılır.

Kâr dağıtım kararı verilirken pay sahiplerinin menfaatleri ile Şirket menfaatleri arasındaki denge gözetilir.

Dağıtılması öngörülen kâr payı tutarının tamamı, ancak yasal kayıtlarda (Vergi Usul Kanunu'na göre tutulan kayıtlarda) mevcut net dağıtılabilir kârdan karşılanabildiği sürece dağıtılabilir.

Hesaplanan dönem sonu dağıtılabilir kârın çıkarılmış sermayenin %5'nin altında kalması durumunda kâr dağıtımı yapılmaz.

Bu çerçevede, tabi olduğumuz mevzuat hükümleri uyarınca hesaplanan dönem sonu dağıtılabilir net kârın, esas sözleşmemizde yazan çerçevede, birinci kâr payı olarak %5'ini pay sahiplerine, kalanın en fazla %5'ini yönetim kurulu üyeleri ile çalışanlara nakit olarak; ikinci kâr payı olarak en az %20 oranında nakit ve/veya bedelsiz pay olarak pay sahiplerine dağıtılır.

Kâr payı, dağıtımına karar verilen genel kurul toplantısında karara bağlanmak şartıyla tek seferde veya taksitler halinde ödenebilir.

Kâr payının ödenme zamanı yönetim kurulunun teklifi üzerine genel kurul tarafından kararlaştırılır. Şu kadar ki, kâr payının tek seferde ödenmesine karar verilmesi halinde bu süre genel kurul toplantı tarihinden itibaren 6 ayı aşamaz. Taksitle ödenmesine karar verilmesi halinde ilk taksit ödemesi genel kurul

tarihinden itibaren en geç 45 gün sonra yapılır. Genel Kurul kârın dağıtım zamanı ve taksitlendirilmesine ilişkin kararları vermek üzere Yönetim Kuruluna kâr dağıtımının görüşüldüğü toplantıda yetki de verebilir.

Yönetim Kurulu ilgili mevzuat ve esas sözleşme hükümlerine göre kâr payı avansı dağıtılmasına karar verebilir. Kâr payı avansı ödenmesinde ilgili mevzuat hükümleri çerçevesinde hareket edilir.

Yönetim Kurulunun kâr dağıtımının görüşüleceği genel kurul toplantısına kârın dağıtmamasını teklif etmesi halinde, bunun nedenleri ile dağıtılmayan kârın kullanım şekline ilişkin bilgiye kâr dağıtımına ilişkin gündem maddesinde yer verilir.

Şirketimizin kâr dağıtım politikası internet sitemizde yatırımcılarımızın bilgisine sunulmuştur. Kâr dağıtım önerisi, konsolide mali tablolara dahil olan bağlı ortaklık ve iştiraklerimizin olağan genel kurul toplantılarını tamamlamasını takiben yasal süreler dikkate alınarak, Şirket Yönetim Kurulu'nun konuya ilişkin kararı üzerine kamuyu aydınlatmaya ilişkin mevzuata uygun olarak kamuya açıklanmaktadır.

Genel kurul toplantılarında kar dağıtımına ilişkin alınan kararlar aşağıda yer almaktadır.

17.04.2024 tarihinde yapılan 2022 yılı Olağan Genel Kurul Toplantısında Gündemin 5.maddesine göre yönetim Kurulunun 2022 yılı kârının dağıtımına ilişkin teklifinin görüşülmesine geçildi. Yönetim Kurulunun aşağıda yer alan teklifi okundu.

Şirketimizin Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği (II-14.1) hükümleri dâhilinde, Türkiye Muhasebe Standartları ve Türkiye Finansal Raporlama Standartları (TMS/TFRS)'na uygun olarak hazırlanan, bağımsız denetimden geçmiş, 01.01.2022-31.12.2022 hesap dönemine ait konsolide finansal tablolarında 128.166.150,32 TL , TTK ve Vergi Usul Kanunu (VUK)'na uygun olarak hazırlanan aynı döneme ilişkin solo finansal tablolarında ise 12.161.969,23 TL dağıtılabılır kâr bulunmaktadır.

TMS/TFRS mali tablolarında yer alan 170.994.381 TL kârın Şirketimiz aktifinde yer alan yatırım amaçlı gayrimenkullerin değer artışından kaynaklandığı ve nakit yaratmayan bir gelir kalemi olduğu, VUK'a göre hazırlanan finansal tablolarda yer alan 28.892.646,18 TL kârın ise Şirket aktifinde bulunan makine ve teçhizatların konsolidasyon dahil olan şirketlerden Işıklar Ambalaj Pazarlama A.Ş. ve Metemteks Sentetik İplik San.ve Tic.A.Ş.'ye satışından kaynaklandığı ve arizi nitelikte olduğu, her halükarda Şirketimiz kâr dağıtım politikasına göre dağıtılabılır kârın çıkarılmış sermayenin %5'nin altında kalması nedeniyle 2022 yılında oluşan 12.161.969,23 TL net dağıtılabılır dönem kârının nakden dağıtılmamasına ve söz konusu tutarın geçmiş yıl kârları hesaplarına aktarılması hususunun Şirketimiz Genel Kuruluna önerilmesine, karar verilmiştir.

Yönetim Kurulunun 2022 yılı kârının dağıtılmasına ilişkin teklifi görüşüldü, kar dağıtımına ilişkin teklif katılanların 43.107.443,88 adet olumlu oyuna karşı 156.383.447,917 adet ret oyu ile, oy çokluğu ile reddedildi.

13.09.2024 tarihinde yapılan 2023 yılı Olağan Genel Kurul Toplantısında Gündemin 5.maddesine göre yönetim Kurulunun 2023 yılı kârının dağıtımına ilişkin teklifinin görüşülmesine geçildi.

Yönetim Kurulunun aşağıda yer alan teklifi okundu. 2023 Yılı Kâr Dağıtım Teklifi : Şirketimizin TTK ve Vergi Usul Kanunu (VUK)'a uygun olarak hazırlanan 01.01.2023-

31.12.2023 hesap dönemine ilişkin solo finansal tablolarında Net Dönem Kârı 76.393.588,14 TL'dir. Net dönem kârı üzerinden % 5 oranında -3.819.679,41 TL birinci tertip yasal yedek akçe ayrıldıktan sonra "Net Dağıtılabilir Dönem Kârı" olarak 72.573.908,73 TL kaldığı görülmektedir. Aynı döneme ait Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği (II-14.1) hükümleri dâhilinde, Türkiye Muhasebe Standartları ve Türkiye Finansal Raporlama Standartları (TMS/TFRS)'na uygun olarak hazırlanan, bağımsız denetimden geçmiş, konsolide finansal tablolarında ise 470.179.210,00 TL net dönem karı bulunmakla birlikte -3.652.280.132,00 TL geçmiş yıl zararının bulunması sebebiyle, dağıtılabilir kar oluşmamaktadır. Dağıtılabilir kar bulunmadığından kar dağıtımı yapılmamasına TTK ve Vergi Usul Kanunu (VUK)'a uygun olarak hazırlanan finansal tablolarında yer alan karın birinci tertip yasal yedek akçe ayrıldıktan sonra geçmiş yıl karlarına aktarılmasına karar verilmiştir.

Kar dağıtımına ilişkin teklif katılanların 39.843.354,878 adet olumlu oyuna karşı 204.871.936,744 adet red oyuyla oy çokluğu ile reddedildi.

Şirketimizin Esas Sözleşmesinde pay devrini kısıtlayan herhangi bir hüküm bulunmamaktadır.

5.3 Kamuyu Aydınlatma ve Şeffaflık

5.3.1 Kurumsal İnternet Sitesi ve İçeriği

Şirketimizin internet sitesi adresi www.isiklarenerjiyapiholding.com.tr dir. Şirketimizin internet sitesinde, SPK'nın yürürlükteki mevzuatı uyarınca esas sözleşme, genel kurul toplantı tutanakları, ticaret sicil bilgileri, TMS/TFRS'ye uygun olarak hazırlanan konsolide finansal tablo ve raporlar, yıllık ve ara dönem faaliyet raporları ile diğer kamuyu aydınlatma dokümanları yer almaktadır. Ayrıca, yabancı yatırımcıların kullanımı için internet sitemizin İngilizce sürümü de bulunmaktadır. Şirketimizin Yönetim Kurulu tarafından SPK düzenlemelerine uygun olarak oluşturulan bilgilendirme politikası Şirketimizin internet sitesinde yer almaktadır. Kamuoyunun bilgilendirilmesinde Sermaye Piyasası Mevzuatından kaynaklanan yükümlülükler uyulmakta, önemli nitelikteki her türlü bilgi zamanında ve eksiksiz bir şekilde mevzuatın öngördüğü yerlerde ve Şirketimizin internet sitesinde yayınlanmaktadır.

5.3.2 Faaliyet Raporu

Şirketimizce 3, 6, 9 ve 12 aylık olmak üzere dört defa faaliyet raporu hazırlanmakta ve kamuoyu ile paylaşılmaktadır. Söz konusu faaliyet raporlarında mevzuatın gerektirdiği hususların eksiksiz yer almasına özen gösterilmektedir.

5.4 Menfaat Sahipleri

5.4.1 Menfaat Sahiplerinin Bilgilendirilmesi

Menfaat sahipleri, Şirketimizle ilgili önemli gelişmeler hakkında iç yazışmalar, toplantılar ve internet yoluyla yazılı ve görsel basın ile araçları yoluyla bilgilendirilmektedir. Pay sahipleri, yatırımcılar Şirketin finansal raporlarına, faaliyet raporlarına ve diğer sunum ve bilgilere Şirketin internet sitesinden ulaşabilmektedir.

5.4.2 Menfaat Sahiplerinin Yönetime Katılımı

Menfaat sahiplerinin Şirket yönetiminde yer almasına ilişkin herhangi bir model oluşturulmamıştır. Diğer taraftan, çalışanlar ve diğer menfaat sahipleri ile yapılan toplantılarda iletilen talep ve öneriler yöneticiler tarafından değerlendirmeye alınmakta ve bunlara ilişkin politika ve uygulamalar geliştirilmektedir.

5.4.3 İnsan Kaynakları Politikası

Şirketimizce benimsenen insan kaynakları politikasının esasları şu şekildedir: Görev tanımları ve dağılımları ile performans kriterleri Şirket yönetimi tarafından belirlenmiş ve çalışanlara duyurulmuştur. İşe alımda eşit koşullardaki kişilere eşit fırsat sağlanması ilkesi benimsenmiş ve işe alım kriterleri unvan bazında yazılı olarak belirlenmiş olup, uygulamada bu kriterlere uyulmaktadır. Eğitim ve terfi kararlarında, mümkün olduğunca objektif verilerin kullanılmasına ve Şirket menfaatlerinin göz önünde bulundurulmasına özen gösterilir. Çalışanların mesleki bilgi ve becerilerini artırmalarına ve kariyer planlarına uygun olarak kişisel ve yönetsel yetkinliklerini geliştirmeye yönelik eğitim planları yapılmaktadır. Çalışanlar için güvenli çalışma ortamı ve koşulları sağlanmış olup, bu koşulların sosyal ve teknolojik ihtiyaca bağlı olarak iyileştirilmesine yönelik çalışmalar yapılmaktadır. Şirketimizde çalışanlardan 2024 yılında ayrımcılık konusunda gelen bir şikâyet olmamıştır. Çalışanlar ile ilişkileri yürütmek üzere temsilci atanması uygulaması bulunmamaktadır.

5.4.4 Etik Kurallar ve Sosyal Sorumluluk

Şirketimiz genel kabul görmüş etik kurallara ve ticari teamüllere önem vermekte tüm çalışanlarımızın bu kurallara uygun hareket etmesi hususuna özen göstermektedir. Şirketimizin tüm çalışanları tarafından benimsenmiş olan bu etik kurallarını Şirketimizin internet sitesinden ulaşılabilir.

Şirketimiz ve bağlı ortaklıkları, faaliyetlerinin yürütülmesi çerçevesinde çevre kirliliğinin önlenmesi ve doğal kaynaklarının korunması konularındaki sorumlulukların yerine getirilmesini gözetmektedir. Şirketimizin hâkim ortağının kurucusu adına oluşturulan Turgut Işık Vakfı, 1992 yılından beri her yıl ortalama 250 öğrenciye burs vermektedir. Vakfın gelirleri bağışlar, iştirak kazançları ve mevduat faizlerinden oluşmaktadır. Vakfın elde ettiği gelirler çoğunlukla burs yardımı olarak orta öğretim öğrencilerine dağıtılmaktadır. Dağıtılacak gelirden fazlalık olursa muhtaç kişilere sağlık yardımı da yapılmaktadır.

5.5 Yönetim Kurulu

5.5.1 Yönetim Kurulunun Yapısı ve Oluşumu

31.12.2024 tarihi itibarıyla Şirketimizin Yönetim Kurulu aşağıdaki kişilerden oluşmaktadır.

Adı Soyadı	Görevi
Hilmi Yaman BİLGİ	Yönetim Kurulu Başkanı
Prof.Dr. Necla Akdağ GÜNEY	Yönetim Kurulu Başkan Yard.
Prof.Dr. Ayşe PAMUKÇU	Yönetim Kurulu Başkan Yard.

Yönetim Kurulu, T.C. İstanbul Anadolu 3.Asliye Ticaret Mahkemesi tarafından 11.12.2024 tarihinde atanan kayyım heyeti tarafından oluşmaktadır.

5.5.2 Yönetim Kurulunun Faaliyet Esasları

Yönetim Kurulumuz ayda en az bir defa toplanır. Toplantılarda her üyenin en az bir oy hakkı vardır. Oy hakkı şahsen kullanılır. Üyelerden biri toplantı yapılması talebinde bulunmadıkça, bir üyenin yaptığı öneriye diğer üyelerin muvafakatlarını yazılı olarak bildirmeleri suretiyle de karar alınabilir. Yönetim kurulu toplantısına elektronik ortamda da iştirak edilebilir. Yönetim kurulu 5 üyeden oluşursa 3 üyenin, 7 üyeden oluşursa 4 üyenin, 9 üyeden oluşursa 5 üyenin iştiraki ile toplanır ve toplananların çoğunluğu ile karar alır. Yönetim Kurulunda oylar kabul veya ret olarak kullanılır. Ret oyu veren, kararın altına ret gerekçesini yazarak imzalar. Oylarda eşitlik olması halinde o konu gelecek toplantıya bırakılır. Bu toplantıda da eşit oy alan konu rettedilmiş sayılır. Yönetim Kurulu'nun toplantı günü, yeri ve gündemi Başkan tarafından belirlenir. Başkanın olmadığı durumlarda bu işi Başkan Vekili yerine getirir. Toplantı günü Yönetim Kurulu kararı ile de belirlenebilir. Toplantılar fiziki olarak bir araya gelmek suretiyle yapılabileceği gibi elektronik ortamda da yapılabilir.

2024 yılında 56 adet Yönetim Kurulu Kararı alınmıştır. Yıl içinde yapılan yönetim kurulu toplantılarında, alınan kararlara ilişkin herhangi bir karşı oy gerekçesi yazılmamıştır. Ayrıca, sürekli görüş alışverişi içinde olan üyelerce toplantılarda zapta geçilmesi gereken bir soru da yönetilmemiştir. Yönetim Kurulu üyelerine sağlanan ağırlıklı oy hakkı veya olumsuz veto hakkı bulunmamaktadır.

5.5.3 Yönetim Kurulu Bünyesinde Oluşturulan Komitelerin Sayı, Yapı ve Bağımsızlığı

Yönetim Kurulu bünyesinde oluşturulan komiteler aşağıdaki gibidir. Şirketimizde yönetim kurulu üye sayısı üçtür. Bu nedenle aynı yönetim kurulu üyesi birden fazla komitede görev alabilmektedir.

Denetim Komitesi

Denetimden Sorumlu Komite, Şirketin iç ve dış denetim sürecinin uygulama etkinliğini, muhasebe, mali raporlama ve iç kontrol ile ilgili iç sistemlerin işleyişi ve yeterliliğini Yönetim Kuruluna raporlamak amacıyla oluşturulmuştur.

Denetim Komitesi Üyeleri:

Hilmi YAMAN (Başkan)

Ayşe PAMUKÇU (Üye)

Denetimden Sorumlu Komite, Sermaye Piyasası mevzuatına ve bu düzenlemede yer alan esaslara uygun olarak Şirketin muhasebe sistemi, finansal bilgilerin kamuya açıklanması, bağımsız denetimi ve iç kontrol sisteminin işleyişinin ve etkinliğinin gözetiminde Yönetim Kurulu'na yardımcı olmak, yaptığı değerlendirmeler çerçevesinde tespit ettiği hususları değerlendirerek Yönetim Kurulu'na raporlamakla görevlidir. 2024 yılında denetim komitesi dört kez toplanmıştır.

Riskin Erken Saptanması Komitesi

Riskin Erken Saptanması Komitesi, Şirketin varlığını, gelişmesini ve devamını tehlikeye düşürebilecek risklerin erken teşhisi, bunun için gerekli önlemler ile çarelerin uygulanması ve riskin yönetilmesi konularında Yönetim Kuruluna önerilerde bulunmak amacıyla oluşturulmuştur.

Riskin Erken Saptanması Komitesi Üyeleri:

Ayşe PAMUKÇU (Başkan)

Hilmi YAMAN (Üye)

S. Levent DEMİRER (Üye)

Riskin Erken Saptanması Komitesinin üyeleri icrada görev almayan Yönetim Kurulu üyeleri arasından seçilir. Konusunda uzman kişiler de komitede görevlendirilebilir. Komitenin Başkanı bağımsız yönetim kurulu üyeleri arasından seçilir. Şirketin varlığını, gelişmesini ve devamını tehlikeye düşürebilecek sebeplerin erken teşhisi, tespit edilen risklerle ilgili gerekli önlemlerin alınması ve riskin yönetilmesi amacıyla çalışmalar yapar. Risk yönetim sistemini yılda en az bir kez gözden geçirir. Komite yönetim kuruluna her iki ayda bir vereceği raporda durumu değerlendirir, varsa tehlikelere işaret eder, çareleri gösterir.

Kurumsal Yönetim Komitesi

Kurumsal Yönetim Komitesi, Şirketin kurumsal yönetim ilkelerine uyumunu izlemek, bu konuda iyileştirme çalışmalarında bulunmak ve Yönetim Kuruluna önerilerde bulunmak amacıyla oluşturulmuştur. Kurumsal Yönetim Komitesi, ayrıca, Aday Gösterme Komitesi ve Ücret Komitesi fonksiyonlarını da yerine getirir.

Kurumsal Yönetim Komitesi Üyeleri:

Necla AKDAĞ GÜNEY (Başkan)

Ayşe PAMUKÇU (Üye)

Ahmet ÇEVİRGEN (Üye)

5.5.4 Risk Yönetimi ve İç Kontrol Mekanizması

Şirket Yönetim Kurulu mevcut ve potansiyel risklerin en aza indirilmesi amacıyla, bir risk yönetimi ve iç kontrol mekanizmasının oluşturulmasından sorumludur. Şirketimiz ve bağlı ortaklıklarının iç kontrolü Işıklar Holding A.Ş. bünyesinde oluşturulan İç Denetim Birimi tarafından gerçekleştirilmektedir. İç Denetim Biriminin görev ve sorumlulukları mer'i mevzuata uyumlu olup, Işıklar Holding A.Ş. yönetim kurulunun onayından geçmiştir.

5.5.5 Şirketin Stratejik Hedefleri

Işıklar Enerji ve Yapı Holding'in ana hedefi, faaliyet gösterdiği alanlarda lider konuma gelmek, büyüme potansiyeli olan yeni yatırımlara imza atmaktır. Şirketimiz Yönetim Kurulu yaptığı toplantılarda, aylık dönemler itibariyle grup şirketlerinin bütçe hedeflerine bağlı olarak performanslarını değerlendirmekte ve takip etmektedir. Bu toplantılarda her bir faaliyet grubunu temsilen en üst düzeyde yöneticilerin katılımı sağlanmakta, aylık döneme ilişkin finansal ve faaliyet sonuçları bütçe ve diğer hedef göstergelerle karşılaştırılarak değerlendirilmekte, ayrıca faaliyet alanında stratejik konulardaki gelişmeler ışığında yeni öneriler geliştirilmektedir.

5.5.6 Yönetim Kuruluna Sağlanan Mali Haklar

Şirketimizde Yönetim Kurulu üyelerinin mali hakları her yıl Genel Kurul tarafından kararlaştırılır. Yönetim Kurulunun bağımsız üyelerine verilecek mali haklarda Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemelerine uyulur. 2023 yılı Olağan Genel Kurul Toplantısında Yönetim Kuruluna ücret ödenmesi teklifi kabul edilmemiştir. 2024 yılında yönetim kurulu üyelerimiz Şirketimizden borç almamışlar veya kredi kullanmamışlardır.

VI. SÜRDÜRÜLEBİLİRLİK İLKELERİ UYUM ÇERÇEVESİ

2 Ekim 2020 tarihinde Resmi Gazete’de yayınlanan II-17.1. Kurumsal Yönetim Tebliği’nde yapılan değişikliklerle halka açık şirketlere yıllık faaliyet raporlarında; sürdürülebilirlik ilkelerinin uygulanıp uygulanmadığına, uygulanmıyor ise buna ilişkin gerekçeli açıklamaya, bu ilkelere tam olarak uymama dolayısıyla çevresel ve sosyal risk yönetiminde meydana gelen etkilere ilişkin olarak açıklamaya yer verileceği (m. 8/1), Kurul tarafından ilan edilen sürdürülebilirlik ilkelerinin uygulanması gönüllülük esasına dayalı olduğu (m. 8/3) ifade edilmektedir. Kurulun web sayfasında yayımlanan “Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Çerçevesi” başlıklı dokümanda yer alan:

A. Genel İlkeler ile **B. Çevresel İlkeler** başlığı altında yazılan ilkelere henüz uyum sağlanamamıştır. **C. Sosyal İlkeler** başlığı altında çalışan hakları, sosyal sorumluluk, etik ilkeler, ayrımcılığı önleme gibi hususlarla ilgili yukarıda faaliyet raporunun ilgili başlıklarında açıklandığı üzere uyum sağlanan ilkeler bulunmaktadır. **D. Kurumsal Yönetim İlkeleri** başlığı altında kurumsal yönetim ilkelerinde yukarıda belirtildiği üzere zorunlu ilkelerin tamamına, gönüllü ilkelerinde birçoğuna uyum sağlanmıştır. Şirketimiz söz konusu dokümanda yer alan veya Kurul tarafından ileride yayımlanması muhtemel sürdürülebilirlik ilkeleri karşısındaki pozisyonunu değerlendirecek, alınması gereken aksiyonları alacaktır.

EK-1 BAĞIMSIZ DENETİM RAPORU VE KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLAR

EK-2 SORUMLULUK BEYANI