



Kurumsal Yönetim İlkelerine Uyum Derecelendirme Raporu



Turcas Petrol A.Ş.

28 Şubat 2022

Geçerlilik Dönemi 28.02.2022-28.02.2023

SINIRLAMALAR

Kobirate Uluslararası Kredi Derecelendirme ve Kurumsal Yönetim Hizmetleri A.Ş. tarafından Turcas Petrol Anonim Şirketi hakkında düzenlenen Kurumsal Yönetim Uyum Derecelendirme Raporu;

Sermaye Piyasası Kurulu'nun 03 Ocak 2014 tarih ve 28871 sayılı Resmi Gazete'de yayınlanan "II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği"nde belirtilen kriterlerin yanı sıra yine Kurul tarafından 02 Ekim 2020 tarihinde 31262 sayılı Resmi Gazete' de yayınlanan "Kurumsal Yönetim Tebliği (II-17,1)'nde Değişiklik Yapılmasına Dair Tebliğ (II-17,1.a)" ile gönüllü sürdürülebilirlik ilkeleri uyum çerçevesine ilişkin düzenlemeler ve SPK'nın 01.02.2013 tarih ve 4/105 sayılı kurul toplantısında alınan kurul kararları dikkate alınarak hazırlanmıştır.

BİST'de işlem gören şirketler için oluşturulan kriterler, 03 Ocak 2014 tarihinde yayınlanan II-17,1 sayılı tebliğin 5 maddesinin ikinci fıkrasında belirtilen grup ayrımları dikkate alınarak Birinci grup, ikinci grup ve üçüncü grup şirketler ve yatırım ortaklıkları olarak ayrı ayrı düzenlenmiştir.

Kobirate Uluslararası Kredi derecelendirme ve Kurumsal Yönetim Hizmetleri A.Ş. tarafından düzenlenen Kurumsal Yönetim Uyum Derecelendirme Raporu ilgili firmanın elektronik ortamda göndermiş olduğu 106 adet dosya altında bulunan; belgeler, bilgiler ile firmanın kamuya açıklamış olduğu veriler ve ilgili firma ofislerinde uzmanlarımız aracılığı ile yapılan incelemeler ve görüşmeler dikkate alınarak hazırlanmıştır.

Kobirate Uluslararası Kredi derecelendirme ve Kurumsal Yönetim Hizmetleri A.Ş. Etik İlkelerini Bankalar Kanunu, Derecelendirme Kuruluşlarının Faaliyetlerini düzenleyen SPK ve BDDK yönetmelikleri, IOSCO ve OECD uluslararası kuruluşların genel kabul görmüş etik ilkeleri, genel kabul görmüş ahlaki teamülleri dikkate alınarak hazırlanmış ve internet sitesi aracılığı ile (www.kobirate.com.tr) kamuoyu ile paylaşmıştır.

Derecelendirme her ne kadar birçok veriye dayanan bir değerlendirme olsa da sonuç itibarıyla Kobirate Uluslararası Kredi Derecelendirme ve Kurumsal Yönetim Hizmetleri A.Ş.'nin kamuya açıkladığı metodolojisi ile oluşan bir kurum görüşüdür.

Derecelendirme notu hiçbir şekilde bir borçlanma aracının satın alınması, elde tutulması, elden çıkartılması için bir tavsiye niteliğinde değildir. Bu rapor gerekçe gösterilerek şirkete yapılan yatırımlardan dolayı karşılaşılan her türlü zarardan KOBİRATE A.Ş. sorumlu tutulamaz.

© Bu raporun tüm hakları Kobirate Uluslararası Kredi Derecelendirme ve Kurumsal Yönetim Hizmetleri A.Ş. 'ye aittir. İznimiz olmadan yazılı ve elektronik ortamda basılamaz, çoğaltılamaz ve dağıtılamaz.

İÇİNDEKİLER

1. Derecelendirme Sonucu ve Derecelendirmenin Özeti	3
2. Derecelendirme Metodolojisi	6
3. Şirketin Tanıtımı	9
4. Derecelendirmenin Bölümleri	
A. Pay Sahipleri	17
a. Pay Sahipliği Hakkının Kolaylaştırılması	17
b. Bilgi Alma ve İnceleme Hakkı	18
c. Genel Kurula Katılım Hakkı	18
d. Oy Hakkı	19
e. Azlık Hakları	20
f. Kâr Payı Hakkı	20
g. Payların Devri	21
B. Kamuyu Aydınlatma ve Şeffaflık	22
a. Kurumsal İnternet Sitesi	23
b. Faaliyet Raporu	23
C. Menfaat Sahipleri	25
a. Menfaat Sahiplerine İlişkin Şirket Politikaları	25
b. Menfaat Sahiplerinin Şirket Yönetimine Katılımının Desteklenmesi	26
c. Şirketin İnsan Kaynakları Politikası	27
d. Müşteriler ve Tedarikçiler ile İlişkiler	27
e. Etik Kurallar ve Sosyal Sorumluluk	28
f. Sürdürülebilirlik	28
D. Yönetim Kurulu	30
a. Yönetim Kurulunun İşlevi	30
b. Yönetim Kurulunun Faaliyet Esasları	31
c. Yönetim Kurulunun Yapısı	31
d. Yönetim Kurulu Toplantılarının Şekli	32
e. Yönetim Kurulunda Oluşturulan Komiteler	32
f. Yönetim Kurulu Üyelerine ve Üst Düzey Yöneticilere Sağlanan Mali Haklar	33
5. Kurumsal Yönetim Uyum Derecelendirmesi Notları ve Tanımları	35



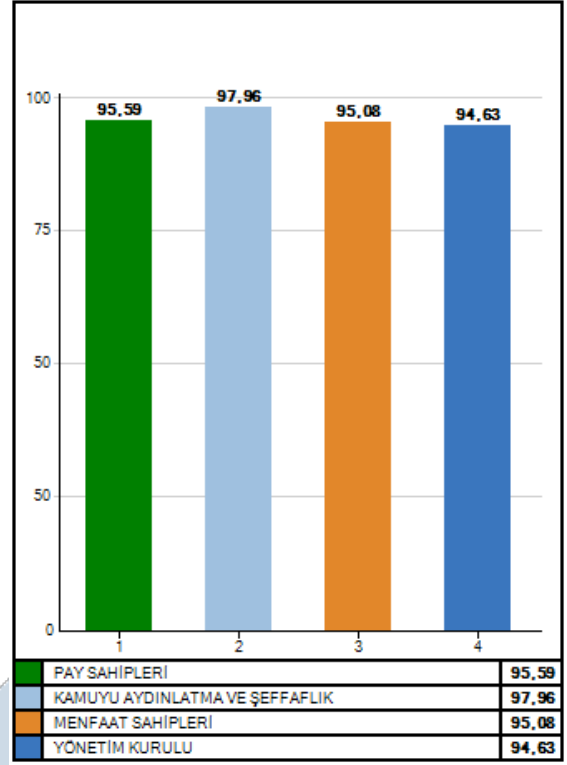
TURCAS PETROL A.Ş.

SPK KURUMSAL YÖNETİM İLKELERİNE UYUM NOTU

9.58

Kobirate A.Ş. İletişim:

Serap Çembertaş (216) 330 5620 Pbx
serapcembertas@kobirate.com.tr
www.kobirate.com.tr



DERECELENDİRMENİN ÖZETİ

Turcas Petrol A.Ş.'nin Kurumsal Yönetim İlkeleri'ne uygunluğunun derecelendirmesine ilişkin bu rapor şirket merkezinde belgeler üzerinde yapılan incelemeler, yönetici ve ilgililerle yapılan görüşmeler, kamuya açık bilgiler ile diğer detaylı inceleme ve gözlemlere dayanarak hazırlanmıştır. Derecelendirme çalışması Kobirate Uluslararası Kredi Derecelendirme ve Kurumsal Yönetim Hizmetleri A.Ş.'nin, Kurumsal Yönetim Uyum Derecelendirmesi Metodolojisi baz alınarak yapılmıştır.

Metodoloji ve derecelendirme sürecinde Sermaye Piyasası Kurulu'nun 03.01.2014 Tarih ve 28871 sayılı Resmi Gazete'de yayınlanan II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği'nde belirtilen kriterler ile yine Kurul tarafından 02 Ekim 2020 Tarih ve 31262 sayılı Resmi Gazete'de yayınlanan Kurumsal Yönetim Tebliği (II-17,1)'nde Değişiklik Yapılmasına Dair Tebliğ (II-17,1.a) ile gönüllü sürdürülebilirlik

ilkeleri uyum çerçevesine ilişkin düzenlemeler esas alınmıştır.

Kurul Karar Organı'nın 13.01.2022 tarih ve 2/27 sayılı Kararı Uyarınca Turcas Petrol A.Ş BIST Üçüncü Grup Şirketler listesinde yer almaktadır. Şirket, Kobirate Uluslararası Kredi Derecelendirme ve Kurumsal Yönetim Hizmetleri A.Ş.'nin, BIST Üçüncü Grup Şirketler için hazırladığı metodolojisinde tanımlanan 446 kriterin incelenmesi ile değerlendirilmiştir.

Derecelendirme çalışması Pay Sahipleri, Kamuyu Aydınlatma ve Şeffaflık, Menfaat Sahipleri ve Yönetim Kurulu ana başlıkları altında yapılmış olup Turcas Petrol A.Ş.'nin Kurumsal Yönetim Uyum Derecelendirme Notu **9,58** olarak belirlenmiştir.

Bu sonuç Şirket'in Sermaye Piyasası Kurulu tarafından yayınlanan Kurumsal Yönetim İlkelerine büyük ölçüde uyum sağladığını

göstermektedir. Şirket için oluşabilecek riskler tespit edilmiş ve kontrol edilebilmektedir. Kamuyu aydınlatma faaliyetleri ve şeffaflık üst düzeydedir. Pay ve menfaat sahiplerinin hakları adil şekilde gözetilmekle birlikte sürdürülebilirlik uyum çerçevesine uygun aksiyonlar alınması gerekmektedir. Yönetim kurulunun yapısı ve çalışma koşulları kurumsal yönetim ilkeleri ile önemli ölçüde örtüşmektedir. Sonuç olarak; ulaşılan bu not, Şirketin BIST Kurumsal Yönetim Endeksinde bulunmayı üst düzeyde hak ettiğini ifade etmektedir.

Özet olarak ana başlıklar halinde derecelendirme çalışmasına bakıldığında;

Pay Sahipleri bölümünden Turcas'ın ulaştığı notu **95,59** olarak belirlenmiştir.

Bu bölümde genel olarak şirketin SPK Kurumsal Yönetim İlkelerine oldukça iyi düzeyde uyum sağladığı görülmektedir. Sağlıklı çalışan bir Yatırımcı İlişkileri Bölümü bulunması, genel kurul davetleri ve genel kurul toplantılarının usulüne uygun olarak yapılması, pay sahiplerinin gündem maddeleri hakkında yeterli bilgiye ulaşmalarını sağlamak üzere detaylı bir bilgilendirme dokümanı hazırlanması, kâr dağıtım politikası oluşturulması ve genel kurulun onayına sunularak kurumsal internet sitesinde kamuya açıklanmış olması olumlu uygulamalar olarak göze çarpmaktadır. Şirketin, Sermaye Piyasası Kurulu'nun 03 Ocak 2014 tarih ve II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği'nde bu bölümle ilgili olarak uyulması zorunlu kılınan maddelere tam uyum sağladığı görülmüştür.

Kamuyu Aydınlatma ve Şeffaflık bölümünde şirketin notu **97,96** olarak belirlenmiştir. Şirket, kamuyu aydınlatma konusundaki çalışmalarını kurumsal internet sitesinde yayınladığı bilgilendirme politikasına uygun olarak yapmaktadır. Şirketin kurumsal internet sayfasında (www.turcas.com.tr) ilkelerde sayılan ve yatırımcıların ihtiyaç duyabileceği ve ortaklıkla ilgili birçok güncel bilgiye ulaşılabilmesi olumlu bir uygulama olarak görülmüştür. Şirketin kurumsal internet sitesi ve yıllık faaliyet raporlarının kamuyu

aydınlatma ve şeffaflık konusunda kurumsal yönetim ilkelerini çok büyük ölçüde karşılamakta olduğu anlaşılmaktadır.

Menfaat Sahipleri Bölümünde şirketin notu **95,08** olarak belirlenmiştir.

Bu bölümde şirket SPK'nın Kurumsal Yönetim İlkeleri'ne önemli ölçüde uyum sağlamıştır. Şirketin oldukça kapsamlı bir İnsan Kaynakları Politikası hazırlanmış, bu kapsamda işe alım, performans değerlendirme, yükselme, ödüllendirme, izin ve sosyal haklar gibi çalışanları ilgilendiren konularda prosedürler oluşturulmuştur. Yönetim organigramına uygun yönetmelik ve şirket içi düzenlemeler hazırlanmış, birimlerin görevleri, iş tanımları ve süreçleri belirlenmiştir. Hazırlanan bu iç düzenlemeler hakkında çalışanlara gerekli duyurular yapılmıştır.

Tüm çalışanların uymak zorunda olduğu kapsamlı bir etik kodu bulunmakta olup çalışanların bu kurallara uygun davranmaları için gerekli bilgilendirmeler yapılmıştır.

Kurumsal sosyal sorumluluk politikaları oluşturulmuş ve kamuya açıklanmıştır.

Şirketin Sürdürülebilirlik uyum çalışmaları devam etmektedir.

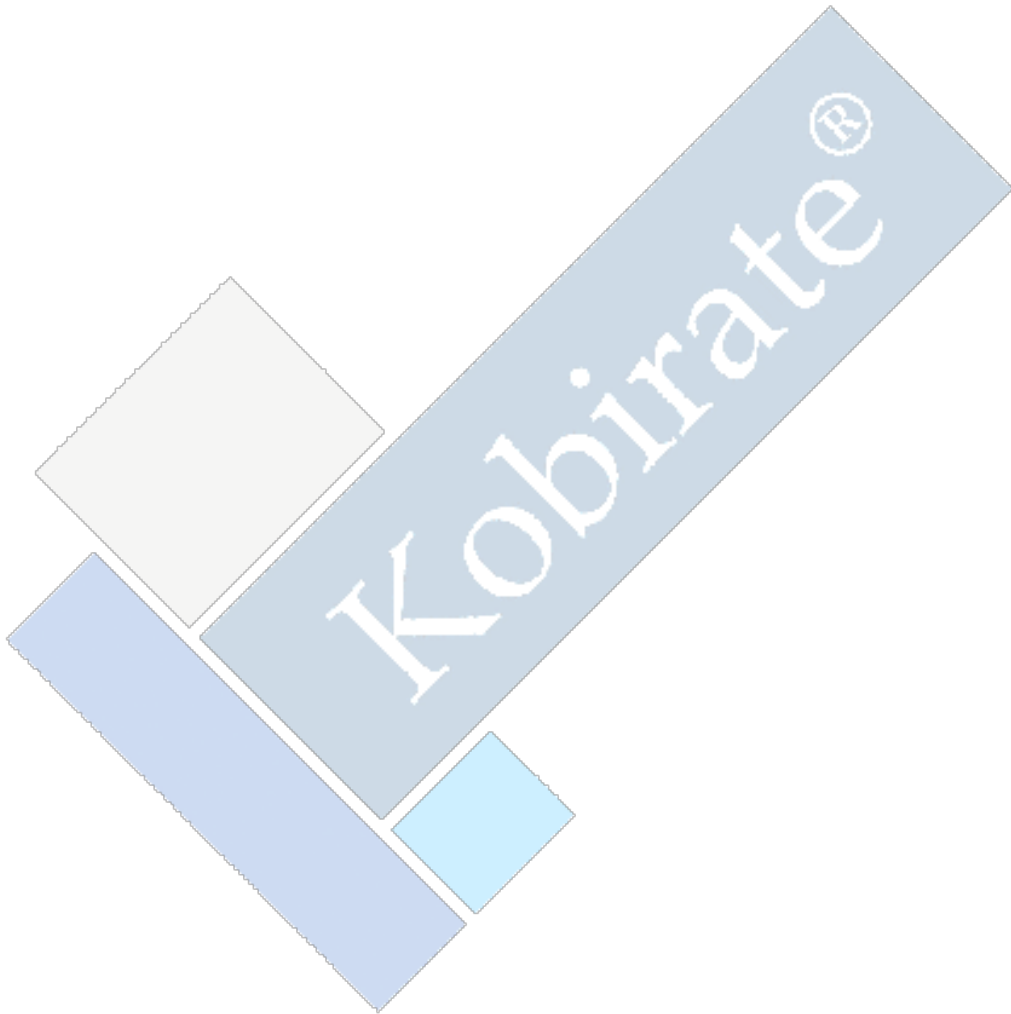
Yönetim Kurulu bölümünde ise şirketin ulaştığı notu **94,63** olarak belirlenmiştir.

Yönetim kurulunun; şirketin stratejik hedeflerini tanımladığı, şirket yönetiminin performansını denetlediği, şirket faaliyetlerinin mevzuata, esas sözleşmeye ve iç düzenlemelere uygunluğunu gözetmekte olduğu belirlenmiştir.

Yönetim kurulu başkanlığı ve genel müdürlük görevleri farklı kişiler tarafından ifa edilmektedir.

İlkelerde anılan denetim, kurumsal yönetim ve riskin erken saptanması komiteleri oluşturulmuş, çalışma prensipleri belirlenerek yazılı dokümanlar olarak hazırlanmıştır. Diğer yandan, yedi (7) üyeden oluşan yönetim

kurulunda iki(2) bağımsız üye bulunması ve iki (2) kadın üyeye yer verilmesi ilkelere uyumu güçlendirmektedir. Yönetim kurulu üyeleri ve üst düzey yöneticilerin ücretlendirme politikası belirlenmiş ve genel kurulda ayrı bir madde olarak ortakların bilgisine sunulmuştur.



2. DERECELENDİRME METODOLOJİSİ

Kurumsal Yönetim Derecelendirmesi, şirketlerin yönetim yapılarının, yönetilme biçiminin, pay sahipliği ve menfaat sahipliğini ilgilendiren düzenlemelerin, tam anlamıyla şeffaf ve doğru bilgilendirmenin günümüz modern Kurumsal Yönetim İlkeleri'ne uygun yapılıp yapılmadığını inceleyen ve mevcut duruma karşılık gelen bir notu veren sistemdir.

Organisation for Economic Co-operation and Development (OECD), 1998 yılında üye ülkelerin kurumsal yönetim konusunda görüşlerini değerlendirmek ve bağlayıcı olmayan bir takım ilkeler belirlemek üzere bir çalışma grubu oluşturmuştur.

Çalışmada genel kabul gören diğer bir konu ise ilkelerin zaman içinde değişime açık olduğudur. Sözü edilen ilkeler öncelikle hisseleri borsada işlem gören şirketlere odaklı olmakla birlikte, bu ilkelerin borsada kayıtlı olmayan özel şirketler ve kamu sermayeli şirketlerde de uygulanmasının faydalı olacağı yine OECD'nin bu ilk çalışmasında vurgulanmaktadır.

OECD Kurumsal Yönetim İlkeleri, OECD Bakanlar Kurulu tarafından 1999 yılında onaylanarak bu tarihten sonra dünya genelindeki karar alıcılar, yatırımcılar, şirketler ve diğer paydaşlar açısından uluslararası bir referans kaynağı haline gelmiştir.

Onaylandığı tarihten bu yana, bu ilkeler, kurumsal yönetim kavramını gündemde tutarken, hem OECD üyesi ülkeleri hem de diğer ülkelerdeki yasama ve düzenleme girişimleri için yol gösterici olmuştur. OECD tarafından ilk kez 1999 yılında ilan edilen Kurumsal Yönetim İlkeleri ilk defa 2004 yılında güncellenmiş ve Türkiye'nin G20 Dönem Başkanlığı sürecinde, 10 Nisan 2015 yılında İstanbul'da son şeklini almıştır.

OECD Kurumsal Yönetim İlkeleri'nde kurumsal yönetim dört temel prensip üzerine kuruludur, Bunlar adillik, şeffaflık, hesap verebilirlik ve sorumluluk ilkeleridir.

Türkiye bu gelişmeleri yakından takip ederek, 2001 yılında TÜSİAD çatısı altında oluşturulan çalışma grubunun çabalarıyla "Kurumsal yönetim: En iyi uygulama kodu" rehberini hazırlamıştır. Bu çalışmanın ardından Sermaye Piyasası Kurulu 2003 yılında "Sermaye Piyasası Kurulu Kurumsal Yönetim İlkeleri" çalışmasını yayımlamış, uluslararası gelişmeleri dikkate alarak 2005, 2010, 2012, 2013, 2014 ve 2020 yıllarında güncellemiştir.

"Uygula ya da Açıkla" prensibini esas alan SPK Kurumsal Yönetim İlkeleri ile uyumun bir beyan halinde duyurulması zorunluluğu 2004 yılında Türk şirketlerinin hayatına girmiştir. Takip eden yıl Kurumsal Yönetim Uyum Beyanlarına yıllık faaliyet raporlarında yer vermek mecburi hale getirilmiştir.

SPK yeni bir kurumsal yönetim raporlama çerçevesi oluşturmaya karar vermiş olup, yeni çerçeve 10.01.2019 tarih ve 2019/2 sayılı Sermaye Piyasası Kurulu Bülteni ve 11.01.2019 tarihli duyuruyla kamuya paylaşılmıştır. Yeni raporlama çerçevesi kapsamında ise açıklamalar aşağıdaki düzende yapılmasına karar verilmiştir. Gönüllü ilkelere uyum durumunu raporlamak amacıyla Uyum Raporu Formatı'nın ("URF") açıklanması ve Mevcut kurumsal yönetim uygulamaları hakkında bilgi vermek üzere Kurumsal Yönetim Bilgi Formu'nun ("KYBF") açıklanması. Türk Ticaret Kanunu ve SPK Kurumsal Yönetim Tebliği (II-17.1) uyarınca, URF ve KYBF'nin genel kurul toplantı tarihinden en az üç hafta önce olmak üzere, yıllık faaliyet raporları ile aynı tarihte ve yıllık finansal raporların KAP'ta ilan süresini geçmemek kaydıyla KAP'ta duyurulması gerekmektedir.

Sermaye Piyasası Kurulu tarafından 2 Ekim 2020 tarihinde 31262 sayılı Resmî Gazete' de yayınlanan "Kurumsal Yönetim Tebliği (II-17,1)' nde Değişiklik Yapılmasına Dair Tebliğ (II-17,1.a)" ile gönüllü sürdürülebilirlik ilkeleri uyum çerçevesine ilişkin düzenlemelere yer verilmiştir.

Sermaye Piyasası Kurulu internet sitesinde uyum çerçevesi yayınlanmıştır. Sürdürülebilirlik Uyum Çerçevesi A- Genel İlkeler B Çevresel İlkeler C- Sosyal İlkeler D Kurumsal Yönetim İlkeleri Başlıkları altında incelenmiştir.

“Uygula veya Açıkla” prensibine göre uygulama belirlenmiştir. Yıllık faaliyet raporlarında sürdürülebilirlik ilkelerinin uygulanıp uygulanmadığına, uygulanmıyor ise buna ilişkin gerekçeli açıklamaya ve meydana gelen etkilerine ilişkin olarak açıklamaya yer vermesi öngörülmüştür. Dönem içerisinde önemli bir değişiklik olması durumunda, ilgili değişikliğe ara dönem faaliyet raporlarında yer verilmesi öngörülmüştür.

Kurumsal Yönetim İlkeleri; Pay Sahipleri, Kamuyu Aydınlatma ve Şeffaflık, Menfaat Sahipleri ve Yönetim Kurulu olmak üzere dört ana başlık altında toplanmıştır.

Kobirate A.Ş. tarafından oluşturulan ŞUBAT 2022 tarihli revizyon Kurumsal Yönetim Uyum Derecelendirme Metodolojisi, BIST’de işlem gören şirketler, bankalar, yatırım ortaklıkları ve halka açık olmayan şirketler için;

SPK’nın 03 Ocak 2014 tarih ve 28871 sayılı Resmi Gazete’ de yayınlanan II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği’nde belirtilen kriterlerin yanı sıra Sermaye Piyasası Kurulu tarafından 2 Ekim 2020 tarihinde 31262 sayılı Resmi Gazete’de yayınlanan “Kurumsal Yönetim Tebliği (II-17,1)’nde Değişiklik Yapılmasına Dair Tebliğ (II-17,1.a)” ile gönüllü sürdürülebilirlik ilkeleri uyum çerçevesine ilişkin düzenlemeler ile yine SPK’nın 01.02.2013 tarih ve 4/105 sayılı kurul toplantısında alınan kurul kararları dikkate alınarak hazırlanmıştır.

Bir derecelendirme sürecinde iş akışının ve analiz yönteminin Kobirate A.Ş. Etik İlkelerine tam anlamıyla uygunluğu gözetilmektedir.

Derecelendirme sürecinde firmaların kurumsal yönetim ilkelerine uygunluğunu ölçebilmek için BIST üçüncü Grup Şirketlerde 446 kriter kullanılmaktadır. Belirlenen kriterler Kobirate A.Ş.’ye ait olan yazılım programı PERFECRATE

ile "Kurumsal Yönetim Derecelendirme Soru Setlerine" dönüştürülmüştür.

Sermaye Piyasası Kurulunun 12.04.2013 Tarih ve 36231672-410.99(KBRT)-267/3854 sayılı yazıları ile belirlediği Yeni Kurumsal Yönetim İlkeleri’ne uyum derecelendirmelerinde kullanılacak ağırlıkları Kobirate A.Ş. tarafından aynen uygulanmakta olup bu oranlar aşağıdaki şekildedir:

Pay Sahipleri % 25,
Kamuyu Aydınlatma ve Şeffaflık % 25,
Menfaat Sahipleri % 15,
Yönetim Kurulu %35

Sermaye Piyasası Kurulunun 19.07.2013 tarih ve 36231672-410.99 (KBRT) 452 sayılı yazıları ile şirketimize bildirilen 01.02.2013 tarih ve 4/105 sayılı kurul kararı ile SPK’nın yayımladığı kurumsal yönetim ilkelerinde belirtilen asgari unsurların yerine getirilmiş olması halinde o ilkedeki en çok tam puanın % 85’inin verilebileceği asgari unsurları aşan iyi kurumsal yönetim ilkelerinin derecelendirme notuna katılmış olmasını sağlayacak yeni soru/ yöntemlerin metodolojiye katılması gerektiği tebliğ edilmiştir.

Şirketimizce oluşturulan 2022 ŞUBAT revizyon kurumsal yönetim uyum derecelendirme metodolojisi; Sermaye Piyasası Kurulunun 03.01.2014 tarihinde yayımlanmış olduğu Kurumsal Yönetim tebliğinde belirlenen kurumsal yönetim ilkelerinin asgari koşullarının yerine getirilmesi halinde tüm kriterler aynı kategoride değerlendirilip ilgili kriterin o bölümden alacağı tam puanın ancak % 85 ile sınırlandırılmıştır.

Kurumsal yönetim ilkelerinde belirlenen kriterlerin şirket tarafından iyi uygulanması ve içselleştirilmesini içeren kurumsal yönetim uygulamaları ve şirketimizce belirlenen farklı iyi kurumsal yönetim uygulama kriterlerine şirket tarafından uyulması ve uygulanması ile bölüm puanlarını 100’e tamamlayan bir sistemle derecelendirme yapılmaktadır.

Şirketin Kurumsal Yönetim Uyum Derecelendirme Komitesi’nden alacağı genel

değerlendirme puanı 0-10 Aralığında olmaktadır. Bu puantajda 10 mükemmel, SPK'nın Kurumsal Yönetim İlkelerine tam anlamıyla uyumlu anlamına, 0 ise çok zayıf mevcut yapıda, SPK Kurumsal Yönetim İlkeleriyle hiçbir anlamda uyum bulunmadığı anlamına gelmektedir.

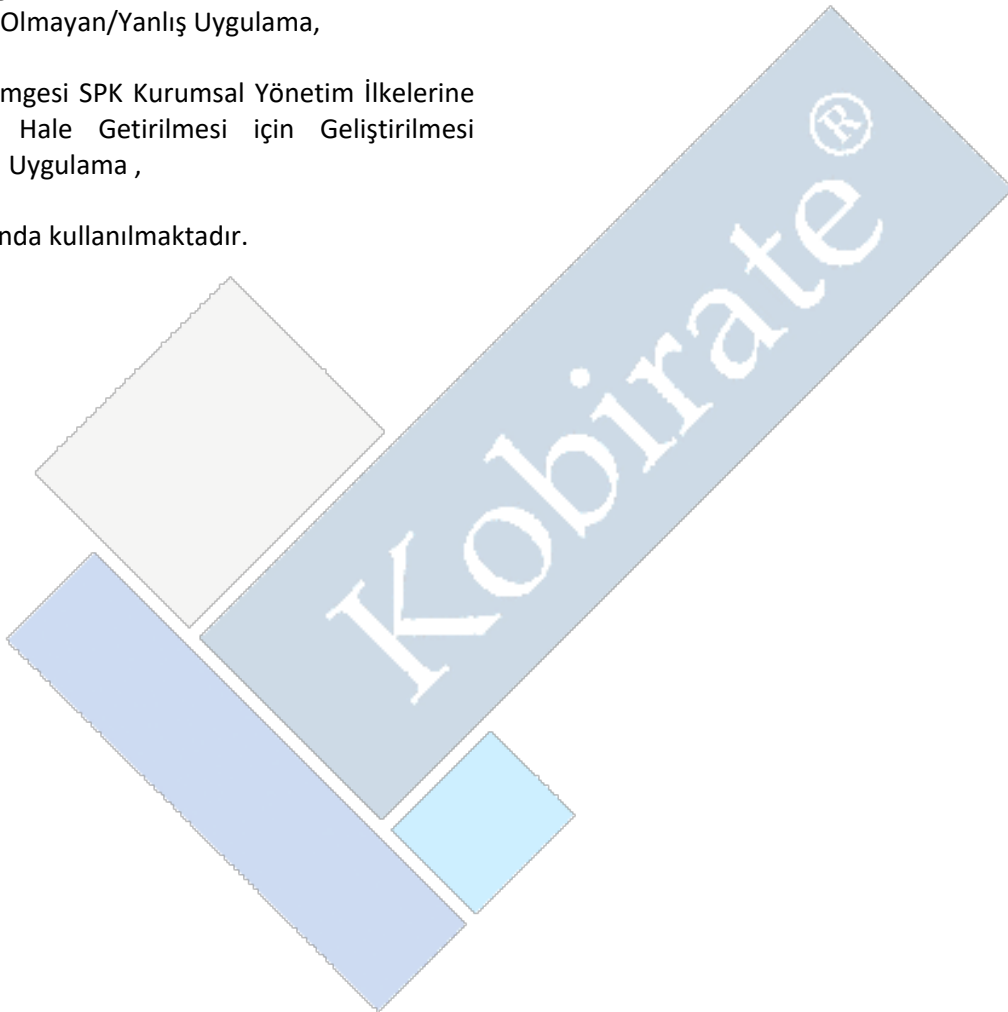
Bu rapordaki:

✓ simgesi SPK Kurumsal Yönetim İlkelerine Uygun/Doğru Uygulama,

✗ simgesi SPK Kurumsal Yönetim İlkelerine Uygun Olmayan/Yanlış Uygulama,

✓/✗ simgesi SPK Kurumsal Yönetim İlkelerine Uygun Hale Getirilmesi için Geliştirilmesi Gerekli Uygulama ,

anlamında kullanılmaktadır.



3. ŞİRKETİN TANITIMI



Şirket Unvan : Turcas Petrol Anonim Şirketi
Şirket Adresi : Ahi Evran Caddesi No: 6 Aksoy Plaza Kat:7 34398
Maslak-Sarıyer / İstanbul
Şirket Telefonu : 0(212) 259 0000 / 17 Hat
Şirket Faksı : 0(212) 259 0019
Şirket Web Adresi : www.turcas.com.tr
Şirket E-Mail Adresi : IR@turcas.com.tr

Şirketin Kuruluş Tarihi : 07/03/1980
Şirket Ticaret Sicil No : 171118
Şirketin Ödenmiş Sermayesi : 255.600.000.-TL

Şirketin Faaliyet Alanı : Enerji sektörü ve alt dalları olan akaryakıt dağıtımı, elektrik ve doğalgaz gibi sektörlerde arama, üretim, taşıma, dağıtım, depolama, ithalat, ihracat ve ticarete dönük ulusal ve uluslararası faaliyetler, yatırımlar.

Faaliyette Bulunduğu Sektör : Mali Kuruluşlar / Holdingler ve Yatırım Şirketleri

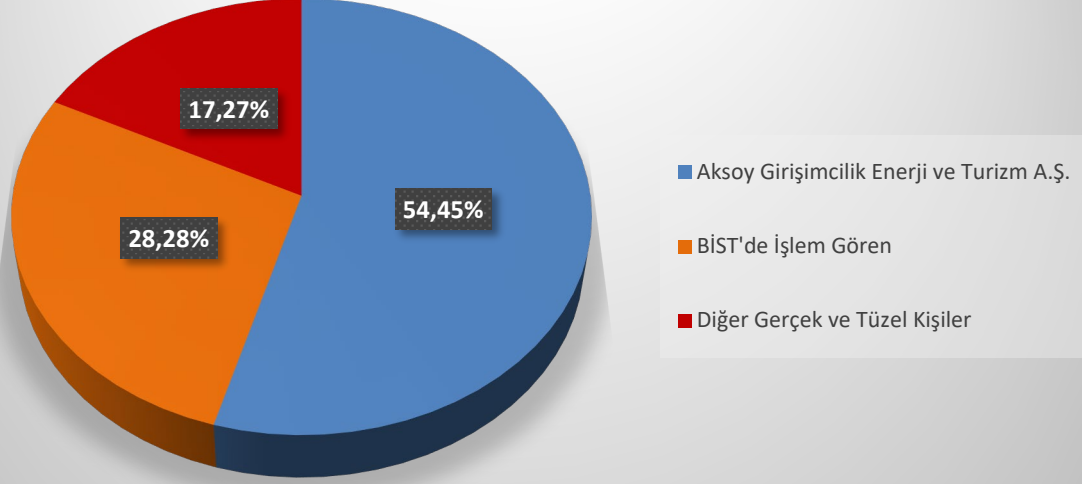
Derecelendirme İle İlgili Şirket Temsilcileri:

Erkan İLHANTEKİN
Finans Direktörü (CFO)
erkan.ilhantekin@turcas.com.tr
0(212) 259 0000/1270

Mert GÖKNAR
Finans ve Yatırımcı İlişkileri Müdürü
mert.goknar@turcas.com.tr
0(212) 259 0000/1243

Şirket Ortaklık Yapısı (31.12.2021)

Turcas Petrol A.Ş. Ortaklık Yapısı



Ortak Adı	Sermaye Miktarı (TL)	Oran(%)
Aksoy Girişimcilik Enerji ve Turizm A.Ş.	139.175.891,75	54,45
BİST'de İşlem Gören	72.271.775,73	28,28
Diğer Gerçek ve Tüzel Kişiler	44.152.332,52	17,27
Toplam	255.600.000,00	100,00

Kaynak www.kap.gov.tr

Sermayeye Dolaylı Yoldan Sahip Olan Gerçek ve Tüzel Kişiler

Ortak Adı	Sermaye Miktarı(TL)	Oran(%)
Erdal AKSOY	62.213.092	24,34
Saffet Batu AKSOY	37.670.367	14,74
Banu Aksoy TARAKÇIOĞLU	37.670.364	14,74
Ayşe Belkis AKSOY	883.388	0,35
Aksoy Enternasyonal Ticaret A.Ş.	1.080.259	0,42
Aksoy Girişimcilik Enerji ve Turizm A.Ş.	228.151	0,09

Kaynak www.kap.gov.tr

Aksoy Girişimcilik Enerji ve Turizm A.Ş. Ortaklık Yapısı

Ortak Adı	Sermaye Miktarı(TL)	Oran(%)
Erdal AKSOY	204.587.996	44,48
Saffet Batu AKSOY	124.506.971	27,07
Banu Aksoy TARAKÇIOĞLU	124.506.961	27,07
Ayşe Belkis AKSOY	2.827.631	0,61
Aksoy Enternasyonal Ticaret A.Ş.	3.570.441	0,78
TOPLAM	460.000.000	100,00

Kaynak www.turcas.com.tr

Şirket Yönetim Kurulu

Ad/ Soyadı	Unvanı	İcracı/İcracı Değil
Erdal AKSOY	Yönetim Kurulu Başkanı	İcracı
Banu Aksoy TARAKÇIOĞLU	Yönetim Kurulu Başkan Vekili	İcracı
Saffet Batu AKSOY	Yönetim Kurulu Üyesi ve CEO	İcracı
Matthew J. BRYZA	Yönetim Kurulu Üyesi	İcracı Değil
Mehmet Timuçin TECMEN	Yönetim Kurulu Üyesi	İcracı Değil
Lale ERGİN	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	Bağımsız/İcracı Değil
Emre DERMAN	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	Bağımsız/İcracı Değil

Kaynak: www.turcas.com.tr

Şirket İcra Kurulu

Ad/ Soyadı	Unvanı
S. Batu AKSOY	Yönetim Kurulu Üyesi ve CEO
Erdal AKSOY	Yönetim Kurulu Başkanı
Banu Aksoy TARAKÇIOĞLU	Yönetim Kurulu Başkan Vekili
Erkan İLHANTEKİN	Finans Direktörü (CFO)
Eda YÜKSEL	Hukuk Direktörü (CLO)

Kaynak: www.turcas.com.tr

Yönetim Kurulu Komiteleri

Denetim Komitesi

Ad/ Soyadı	Unvanı
Emre DERMAN	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi-Komite Başkanı
Lale ERGİN	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi-Üye

Kaynak: www.kap.gov.tr

Kurumsal Yönetim Komitesi

Ad/ Soyadı	Unvanı
Lale ERGİN	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi-Komite Başkanı
M. Timuçin TECMEN	Yönetim Kurulu Üyesi-Üye
Matthew J. BRYZA	Yönetim Kurulu Üyesi-Üye
Erkan İLHANTEKİN	Finans Direktörü (CFO)-Üye
Eda YÜKSEL	Hukuk Direktörü (CLO)
Mert GÖKNAR	Finans ve Yatırımcı İlişkileri Müdürü-Üye
Seda GÜRSOY ÜNLÜ	Kurumsal İletişim ve Pazarlama Müdürü-Üye

Kaynak: www.turcas.com.tr

Riskin Erken Saptanması Komitesi

Ad/ Soyadı	Unvanı
Emre DERMAN	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi/Komite Başkanı
Banu Aksoy TARAKÇIOĞLU	Yönetim Kurulu Başkan Vekili-Üye
Erkan İLHANTEKİN	Finans Direktörü(CFO)-Üye
Eda YÜKSEL	Hukuk Direktörü (CLO)-Üye
Mert GÖKNAR	Finans ve Yatırımcı İlişkileri Müdürü-Üye

Kaynak: www.turcas.com.tr

Yatırımcı İlişkileri Birimi

Adı Soyadı	Unvanı	İletişim
Erkan İLHANTEKİN	Finans Direktörü(CFO)	0(212) 259 0000/1270 erkan.ilhantekin@turcas.com.tr
Mert GÖKNAR	Finans ve Yatırımcı İlişkileri Müdürü	0(212) 259 0000/1243 mert.goknar@turcas.com.tr

Kaynak: www.kap.gov.tr

Şirketin seçilmiş bazı kalemlerdeki son iki yılın 9. Aylarına ait Özet Konsolide Bilanço karşılaştırması (TL)

	2020/09	2021/09	Değişim 09/2020- 09/2021 (%)	2020/12
Dönen Varlıklar	215.012.657	245.310.107	14,00	191.360.450
Duran Varlıklar	1.125.492.605	1.183.539.559	5,15	1.120.020.156
Toplam Aktifler	1.340.505.262	1.428.849.666	10,61	1.311.380.606
Kısa Vadeli Yükümlülükler	211.563.819	249.709.310	18,00	213.805.776
Uzun Vadeli Yükümlülükler	830.638.813	771.314.389	-7,14	732.906.519
Öz Kaynaklar	298.302.630	407.825.967	36,71	364.668.311

Kaynak: www.kap.gov.tr

Şirketin bazı kalemlerindeki son iki yılın 9. Aylarına ait Özet Konsolide Gelir Tablosu Karşılaştırması (TL)

	2020/09	2021/09	Değişim 09/2020- 09/2021 (%)	2020/12
Hasılat	39.824.906	56.665.627	42,28	63.964.826
Satışların Maliyeti (-)	(16.394.605)	(20.736.218)	26,48	(22.571.903)
Faaliyet Kârı veya Zararı	14.826.457	15.003.127	1,19	25.540.584
Vergi Öncesi Kâr/Zarar	(197.875.482)	60.854.103	130,75	(135.311.287)
Net Dönem Kârı/Zararı	(183.676.414)	67.382.864	136,68	(124.004.098)

Kaynak: www.kap.gov.tr

Sermaye Piyasası Aracının İşlem Gördüğü Pazar ve Şirketin Dahil Olduğu Endeksler

BIST Kodu: TRCAS

Sermaye Piyasası Aracının İşlem Gördüğü Pazar: ANA PAZAR

Dahil Olduğu Endeksler: BIST ANA / BIST HOLDİNG VE YATIRIM / BIST MALİ / BIST İSTANBUL / BIST KURUMSAL YÖNETİM / BIST TÜM / BIST TÜM-100

Kaynak: www.kap.org.tr

Şirket Hisse Senedinin BIST'deki Son Bir Yıllık (21.02.2021-22.02.2022) Dönem İçerisindeki En Yüksek ve Düşük Kapanış Değerleri

En Düşük (TL)	En Yüksek(TL)
3.33 (11.08.2021)	5.49 (22.02.2021)

Kaynak: Turcas Petrol A.Ş.

Bağılı Ortaklıklar, Finansal Duran Varlıklar ile Finansal Yatırımlara İlişkin Bilgiler(*)
(25.02.2022)

Ticaret Unvanı	Faaliyet Konusu	Ödenmiş/Çıkarılmış Sermayesi	Şirketin Sermayesindeki Payı	Para Birimi	Şirketin Sermayesindeki Payı (%)	Şirket İle Olan İlişkinin Niteliği
SHELL&TURCAS PETROL. A.Ş.	Petrol Ürünleri	528.117.660	158.435.298	TRY	30,00	DOĞRUDAN İŞTİRAK
RWE & TURCAS GÜNEY ELEKTRİK ÜRETİM A.Ş.	Elektrik Üretimi	1.874.681.920	562.404.576	TRY	30,00	DOĞRUDAN İŞTİRAK
ATAŞ ANADOLU TASFİYEHANESİ A.Ş.	Akaryakıt Depolama	8.400.000	420.000	TRY	5,00	FİNANSAL YATIRIM

(*) Turcas Petrol A.Ş.'nin Turcas Kuyucak Jeotermal Elektrik Üretim A.Ş.'de ("Turcas Kuyucak") sahip olduğu hisselerinin tamamı 14.02.2022 tarihi itibarıyla satılmış olup listede yer verilmemiştir.

Şirketin Kısa Tarihçesi ve Faaliyetler Hakkında Bilgi

1931 yılında, limited şirket statüsünde, Türkiye'nin ilk özel akaryakıt dağıtım firması olarak kurulan Türkp petrol ve Madeni Yağlar T.A.Ş. 1936 yılında Anonim Şirket statüsüne geçmiş, 1988'de İngiliz Burmah Castrol firması ile ortaklaşa Turcas Petrolcülük A.Ş.'yi kurmuştur. "Turcas" adı bu ortak girişimin kurulması dolayısıyla Türkp petrol ve Castrol'ün ilk üç harflerinin birleştirilmesi ile oluşturulmuştur. 1992 yılında halka açılan Şirket'in çoğunluk hisseleri 1996'da Tabaş Petrolcülük A.Ş.tarafından satın alınmıştır. 1999 yılında Tabaş Petrolcülük A.Ş. ile Turcas Petrolcülük A.Ş.'nin birleşmesi sonucu Şirket "Turcas Petrol A.Ş." unvanını almıştır.

90 yıllık geçmişi ile Turcas enerji piyasalarında akaryakıt dağıtımı, petrol rafinajı, elektrik üretimi, ticareti ve doğalgaz ithalatı-toptan satışı gibi alanlarda faaliyetler sürdüren ve yatırımlar yapan birçok şirkete iştirak eden bir holdingdir.

Turcas; 2005 yılında The Shell Company of Turkey Ltd. ile akaryakıt ve madeni yağlar, perakende ve ticari satış, pazarlama ve dağıtım alanlarında Kısmi Bölünme Tebliği uyarınca yapmış olduğu Ortak Girişim Şirketi Sözleşmesi sonucunda Shell & Turcas Petrol A.Ş. (STAŞ) unvanlı yeni bir şirket kurmuştur. Turcas'ın %30 hissedarı olduğu STAŞ; T.C. Enerji Piyasası Düzenleme Kurumu'ndan gerekli lisansları alarak 1 Temmuz 2006 tarihi itibarıyla faaliyetlerine başlamıştır. Turcas'ın mevcut net aktif değerinin büyük bölümünü Shell & Turcas Petrol A.Ş. (STAŞ)'nin sermayesinde sahip olduğu hisseleri oluşturmaktadır. Şirket, 2006'nin ikinci yarısından itibaren akaryakıt dağıtımı, ticari – endüstriyel satışlar ve madeni yağ piyasalarındaki tüm faaliyetlerini STAŞ yoluyla sürdürmektedir. STAŞ, bugün Türkiye çapında sayısı 1.100'ün üzerinde Shell markalı istasyon ağı ile hizmetlerine devam etmektedir.

Genel olarak şirketin kilometre taşları başlıklar halinde aşağıda sunulmuştur:

1931 Türkp petrol'ün kurulması,

1953 İngiliz Burmah Castrol firmasıyla madeni yağlar alanında anlaşma yapılması,

1958 Türkp petrol bağılı ortaklığı Marmara Petrol ve Rafineri İşleri A.Ş.'nin kurulması,

- 1962 ATAŞ Anadolu Tasfiyehanesi A.Ş.'nin faaliyete geçmesi,
- 1967 Türkpترول'ün Alevgaz markasıyla LPG pazarına girmesi,
- 1970 Marmara Petrol'ün Ataş Rafinerisi'ne ortak olması,
- 1980 Tabaş Petrolcülük A.Ş.'nin kurulması,
- 1987 Yarımca'da 35.000 ton kapasiteli Madeni Yağ Dolum Tesisi'nin açılması,
- 1988 Türkpترول ve Burmah Castrol ortaklığı ile Turcas Petrolcülük'ün kurulması,
- 1992 Turcas Petrolcülük A.Ş. hisselerinin halka açılması,
- 1999 Tabaş Petrolcülük A.Ş. ile Turcas Petrolcülük A.Ş.'nin Tabaş bünyesinde birleşmesi ve şirket unvanının aynı yıl içerisinde Turcas Petrol A.Ş. olarak tescil edilmesi,
- 2004 Ataş'ın rafineri lisansının ortaklar tarafından sonlandırılması ve tesisin akaryakıt depolama terminaline dönüştürülmesi,
- 2005 Turcas Petrol A.Ş. sermayesindeki ConocoPhillips hisselerinin Aksoy Holding A.Ş. tarafından satın alınması,
- 2006 The Shell Company of Turkey Ltd. ile Turcas ortak girişimi Shell & Turcas Petrol A.Ş.'nin kurulması ve toplam 1.300 akaryakıt istasyonu ile operasyonlarına başlaması,
- 2006 Azerbaycan devlet petrol şirketi SOCAR ile Turcas ortak girişimi SOCAR & Turcas Enerji A.Ş.'nin kurulması,
- 2007 SOCAR & Turcas Enerji A.Ş.'nin Petkim Özelleştirme İhalesi'ni Konsorsiyum Lideri olarak kazanması,
- 2007 Turcas'ın Alman E.ON ile elektrik üretim yatırımlarına ilişkin ortak girişim şirketi kurması,
- 2008 SOCAR & Turcas Petrokimya A.Ş.'nin Petkim'in %51 hissesini 2,04 Milyar ABD doları bedelle satın alması,
- 2008 Petkim sahasında 10 Milyon ton/ yıl kapasiteli bir rafineri kurmak amacıyla SOCAR & Turcas Rafineri A.Ş.'nin (STRAŞ) kurulması,
- 2009 STRAŞ'ın Çevre Bakanlığı'ndan Rafineri Projesi'ne ilişkin ÇED (Çevresel Etki Değerlendirmesi) Olumlu Raporu alması,
- 2009 Alman RWE'nin ortak girişimdeki E.ON hisselerini satın alarak Turcas'ın yeni ortağı olması,
- 2010 Turcas Petrol A.Ş.'nin Borsa İstanbul'un Kurumsal Yönetim Endeksi'ne dahil olması,
- 2010 SOCAR & Turcas Rafineri A.Ş.'ye Enerji Piyasası Düzenleme Kurumu (EPDK) tarafından Rafinerici Lisansı verilmesi,

2010 RWE & Turcas Güney Elektrik Üretim A.Ş. yatırımı 800 MW kurulu gücündeki Denizli Doğalgaz Kombine Çevrim Elektrik Santrali'nin inşaatına başlanması,

2011 STAR Rafinerisi'nin temelinin atılması,

2011 RWE & Turcas Enerji Toptan Satış A.Ş.'nin kurulması, Turcas Rüzgar Enerji Üretim A.Ş.'nin şirket unvanının Turcas Yenilenebilir Enerji Üretim A.Ş. olarak değiştirilmesi,

2011 Turcas Rafineri Yatırımları A.Ş.'nin %18,5 oranındaki iştiraki olan SOCAR & Turcas Rafineri A.Ş. unvanının STAR Rafineri A.Ş. olarak değiştirilmesi,

2012 RWE & Turcas ortaklığında RWE & Turcas Doğalgaz İthalat ve İhracat A.Ş.'nin kurulması,

2012 STAR Rafineri A.Ş.'nin Türkiye'de Stratejik Yatırım Teşvik Belgesi alan ilk şirket olması,

2013 800 MW kurulu gücündeki Denizli Doğalgaz Kombine Çevrim Elektrik Santrali'nin devreye alınması,

2013 Aydın ili Kuyucak ilçesinde jeotermal kaynak araştırması için Turcas Kuyucak Jeotermal Elektrik Üretim A.Ş.'nin kurulması,

2014 Turcas Petrol A.Ş.'nin STAR Rafinerisi'ndeki %18,5 hissesinin SOCAR'a satılması,

2014 Aydın Kuyucak'ta jeotermal elektrik üretimi ön lisansının alınması,

2014 Petrol Ofisi'nin Marmara Depoculuk Hizmetleri'ndeki %45 hissesinin Shell & Turcas Petrol tarafından satın alınması,

2015 Turcas Petrol A.Ş. ödenmiş sermayesinin 225 Milyon TL'den 270 Milyon TL'ye bedelsiz sermaye artırımıyla yükseltilmesi,

2016 Turcas Petrol A.Ş.'nin Turcas Kuyucak Jeotermal Elektrik Üretim A.Ş. (TKJ)'deki hisse oranını %46'dan %92'ye yükselterek hâkim ortak konumuna ulaşması,

2016 Shell'in ATAŞ Akaryakıt Terminali'ndeki %27 hissesinin Shell & Turcas tarafından satın alınması,

2017 18 MW kurulu gücündeki Turcas Kuyucak Jeotermal Elektrik Üretim A.Ş. Santrali'nin devreye girmesi,

2017 Turcas Elektrik Üretim A.Ş. ve Turcas Enerji Holding A.Ş.'nin Turcas Petrol A.Ş. ile birleşmesi,

2018 Turcas Kuyucak Jeotermal Elektrik Üretim A.Ş. Santrali'nin YEKDEM kapsamında ticari operasyona başlaması,

2018 Turcas Petrol A.Ş.'nin Turcas Kuyucak'taki hisse oranının %92'den %100'e yükseltilmesi, (*)

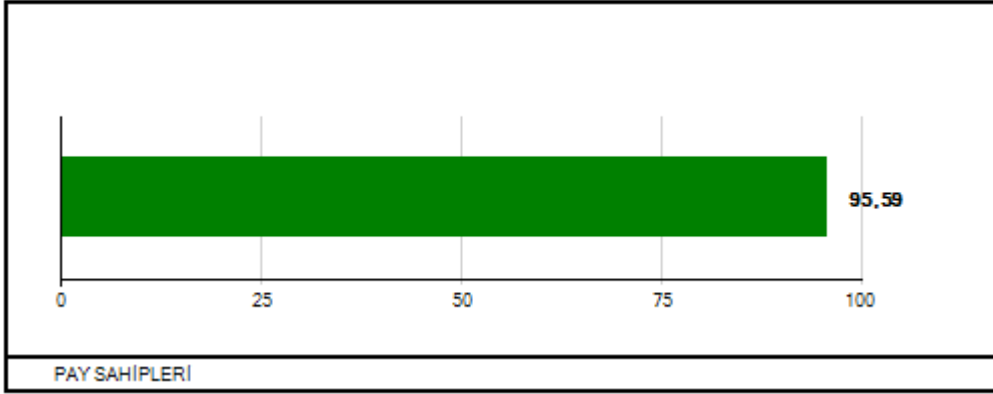
2020 8. üretim kuyusunun ve kuyu içi üretim pompalarının devreye alınması,

(*) Turcas Petrol A.Ş.'nin Turcas Kuyucak Jeotermal Elektrik Üretim A.Ş.'de ("Turcas Kuyucak") sahip olduğu hisselerinin tamamı 63.838.687- USD bedelle (39.455.168 -USD net devredilen borç, 24.383.519-USD Turcas'a ödenen/ödenecek olan) Fransa menşeli enerji şirketi Albioma SA'ya satılmıştır. Satış işlemi 14.02.2022 tarihi itibarıyla tamamlanmıştır.



4. DERECELENDİRMENİN BÖLÜMLERİ

A. PAY SAHİPLERİ



Bölümün Özet Görünümü

- ✓ Yatırımcı İlişkileri Birimi var ve pay sahiplerini ilgilendiren tüm görevleri gereği gibi yerine getiriyor.
 - ✓ Yatırımcı İlişkileri Birim yöneticisi Kurumsal Yönetim Komite üyesi olarak görevlendirilmiş.
 - ✓ Özel denetim yapılmasını zorlaştıran düzenlemeler bulunmuyor.
 - ✓ Genel kurullar ilgili yasa, mevzuat ve ana sözleşmeye uygun yapılıyor.
 - ✓ Genel Kurullar kamuya açık yapılıyor. Ana sözleşmede de bu konu düzenlenmiş.
 - ✓ Oy hakkının kullanılmasını zorlaştıran düzenlemeler ve oy sayısına üst sınır uygulaması bulunmuyor.
 - ✓ Bağış ve yardımlara ilişkin politikalar oluşturulmuş, genel kurulun onayına sunulmuş ve kamuya açıklanmış.
 - ✓ Ana sözleşmede kâr payı avansı düzenlenmiş.
- ✗ Oy hakkında imtiyaz bulunmaktadır.
- ✗ B ve C grubu nama yazılı hisselerin devrinde sınırlama mevcuttur.

Bu bölümde şirket, Sermaye Piyasası Kurulu'nun Kurumsal Yönetim İlkeleri'nde belirtildiği üzere pay sahipliği hakkının kolaylaştırılması, pay sahiplerinin bilgi alma ve inceleme hakları, pay sahiplerinin genel kurula katılım hakları, pay sahiplerinin oy hakları,

azlık pay sahiplerinin hakları, pay sahiplerinin kâr payı alma hakları ve pay sahiplerinin istediklerinde istediği kişilere paylarını devredebilme hakları başlıkları çerçevesinde 111 farklı kriter ile değerlendirilmiş ve bölümden **95,59** puan almıştır.

a. Pay Sahipliği Haklarının Kolaylaştırılması

Turcas'da yatırımcı ve pay sahipleri ile ilişkiler CFO düzeyinde koordine edilen Yatırımcı İlişkileri Birimi tarafından yürütülmektedir. Şirket iç yönetmeliklerinde birimin görev ve sorumlulukları Sermaye Piyasası Kurulu tarafından 03.01.2014 tarihinde Resmi Gazete'de yayınlanan Kurumsal Yönetim Tebliği'nde belirtilen çerçevede düzenlenmiştir. Buna göre; Yatırımcı İlişkileri Biriminin başlıca görevleri aşağıdaki gibidir:

- Kurumsal yönetim ve kamuyu aydınlatma ile ilgili her türlü husus dahil olmak üzere Sermaye Piyasası Mevzuatı'ndan kaynaklanan yükümlülüklerin Şirket adına yerine getirilmesini izlemek ve gözetmek,

- Pay Sahipleri ile Şirket arasında yapılan yazışmalar ile diğer bilgi ve belgelere ilişkin kayıtların sağlıklı, güvenli ve güncel olarak tutulmasını sağlamak,

- Pay sahiplerinin Şirket ile ilgili bilgi taleplerini karşılamak,

- Genel Kurul toplantısı ile ilgili olarak pay sahiplerinin bilgi ve incelemesine sunulması gereken dokümanları hazırlamak ve Genel Kurul toplantısının ilgili mevzuata, esas sözleşmeye ve Şirket içi düzenlemelere uygun olarak yapılmasını sağlayacak tedbirleri almak.

Yatırımcı İlişkileri Birimi faaliyetleri, Sn. Erkan İLHANTEKİN'in (Finans Direktörü-CFO) koordinasyon ve denetiminde Sn. Mert GÖKNAR (Finans ve Yatırımcı İlişkileri Müdürü) ve Sn. Arif ŞAHİN (Kurumsal Finansman Müdür Yardımcısı) tarafından yürütülmektedir. Sn. İLHANTEKİN'in Sermaye Piyasası Faaliyetleri Düzey-3 ve Kurumsal Yönetim Derecelendirme Lisansları bulunmakta olup Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-17.1 sayılı Tebliği'ne uygun olarak 04.06.2012 tarihinden beri Kurumsal Yönetim Komite Üyesi olarak görev yapmaktadır. Sn. GÖKNAR'ın da Sermaye Piyasası Faaliyetleri Düzey-3 Lisansı bulunmaktadır.

Birim yöneticisi ve çalışanlarının görevin gerektirdiği bilgi ve deneyimleri ile yeterli düzeyde oldukları, başta bilgi alma ve inceleme hakkı olmak üzere pay sahipliği haklarının korunması ve kullanılmasının kolaylaştırılmasında etkin rol oynamakta oldukları gözlenmiştir.

Yatırımcı İlişkileri Birimi tarafından yürütülen faaliyetlerle ilgili olarak Yönetim Kurulu ve Kurumsal Yönetim Komitesine düzenli aralıklarla raporlama yapılmaktadır. Birim, her hafta hisse performansı ve likiditeye ilişkin detaylı analizlerini, 3 ayda bir de faaliyetler ve şirketin kurumsal yönetim ilkeleri uygulamaları konusundaki geniş kapsamlı raporlarını Yönetim Kuruluna sunmaktadır. 2021 yılında Mart, Haziran, Eylül ve Aralık aylarında toplam 4 (dört) kez Yönetim Kuruluna raporlama yapılmıştır.

Pay sahiplerinin haklarının kullanımını etkileyebilecek her türlü bilgi güncel olarak şirketin internet sitesinde pay sahiplerinin kullanımına sunulmuştur.

Bu alt bölümde şirketin ilkelere tam olarak uyum sağladığı belirlenmiştir.

b. Bilgi Alma ve İnceleme Hakkı

Pay sahipliği haklarının sağlıklı olarak kullanılabilmesi için gerekli olan bilgiler pay sahiplerinin kullanımına sunulmakta ve bu amaçla şirketin internet sitesi (www.turcas.com.tr) etkin olarak kullanılmaktadır.

Şirket; bilgilendirmelerini, yönetim kurulu tarafından onaylanan "Bilgilendirme Politikası" çerçevesinde yapmaktadır. Söz konusu politika şirketin kurumsal internet sitesinde yayınlanmakta, pay sahiplerinin bilgi alma hakkı anılan politikalar kapsamında ayrıntılı olarak açıklanmaktadır.

Pay sahiplerinin telefon ve/veya diğer iletişim araçları ile yazılı olarak yaptığı tüm başvuruların karşılandığı, istenilen bilgilerin ilgililere sağlandığı, yöneltilen sorulara telefon, e-posta veya birebir görüşmeler yolu ile cevap verildiği öğrenilmiştir.

Pay sahiplerinin bilgi alma ve inceleme hakkının, ana sözleşme ve/veya şirket organlarından birinin kararıyla kaldırılması veya sınırlandırılması söz konusu değildir.

Pay sahiplerinin genel kuruldan özel denetçi atanmasını talep etme hakkını zorlaştıran düzenleme ve uygulamalar bulunmamaktadır. Bununla birlikte bu hakkın kullanımına dönük ana sözleşme ve şirket içi prosedürlerde bir düzenleme de yapılmamıştır.

c. Genel Kurula Katılım Hakkı

Turcas genel kurul toplantı sürecindeki uygulamaları ile bu alt bölüm kapsamındaki ilkelere çok iyi düzeyde uyum sağlamıştır.

Genel kurul toplantı ilanının, mevzuat ile öngörülen usullerin yanı sıra, mümkün olan en fazla sayıda pay sahibine ulaşmayı sağlayacak her türlü iletişim vasıtası ile asgari 3 hafta önceden yapılmakta olduğu saptanmıştır. Aynı şekilde; genel kurul toplantı ilanı ile birlikte; 6102 sayılı Türk Ticaret Kanununun 437 nci maddesi çerçevesinde pay sahiplerinin incelemesine hazır bulundurulacak belgeler ile

şirketin ilgili mevzuat gereği yapması gereken bildirim ve açıklamaların da şirketin kurumsal internet sitesinde ve Kamuyu Aydınlatma Platformunda kamuya duyurulduğu belirlenmiştir.

2020 yılı faaliyetlerinin görüşüldüğü olağan genel kurul toplantısı 26.05.2021 tarihinde yapılmıştır. Toplantıya davet; 03.05.2021 tarih ve 10321 sayılı Türkiye Ticaret Sicil Gazetesi (TTSG) ve 03.05.2021 tarihli Dünya Gazetesinde, 27.04.2021 tarihinde Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda (KAP) ayrıca Merkezi Kayıt Kuruluşu e-genel kurul sisteminde (EGKS) ve şirketin kurumsal internet sitesinde usulüne uygun şekilde yapılmıştır.

Gündem başlıklarının açık ve farklı yorumlara yol açmayacak şekilde ifade edildiği, gündemde "diğer" "çeşitli" gibi ibarelerin yer almamasına özen gösterildiği belirlenmiştir.

Şirket toplantı ilanı ile birlikte genel kurul süreci, oy kullanma şekli, gündem maddeleri ve daha birçok detaylı açıklamalar içeren bir bilgilendirme dokümanı hazırlayarak pay sahiplerinin toplantı hakkında görüş sahibi olmasını sağlamıştır. Bilgilendirme dokümanı Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemeleri kapsamında yapılan ek açıklamalar çerçevesinde oldukça açıklayıcı bulunmuştur.

Gündem hazırlanırken, pay sahiplerinin gündemde yer almasını istedikleri konuları şirkete yazılı olarak iletmeleri halinde, yönetim kurulu tarafından dikkate alındığı bilgisi edinilmiştir.

Genel kurul toplantısı, pay sahipleri arasında eşitsizliğe yol açmayacak ve pay sahiplerinin mümkün olan en az maliyetle katılımını sağlayacak şekilde gerçekleştirilmiş ve toplantı için uygun bir mekânda yapılmıştır.

Genel kurul toplantılar söz hakkı olmaksızın menfaat sahipleri ve medya dâhil kamuya açık yapılmakta ve bu uygulama ana sözleşme ile de düzenlenmiş bulunmaktadır.

2020 yılı faaliyetlerinin görüşüldüğü olağan genel kurul toplantısına; Sn. Banu Aksoy TARAKÇIOĞLU (Yönetim Kurulu Başkan Vekili) ve Sn. Saffet Batu AKSOY (Yönetim Kurulu Üyesi ve CEO) fiziken katılmışlardır. Sn. Erdal AKSOY (Yönetim Kurulu Başkanı) ve Sn. Mehmet Timuçin TECMEN (Yönetim Kurulu Üyesi) ise pandemi önlemleri nedeniyle elektronik ortamda katılmışlardır. Toplantıda yöneltilebilecek soruları cevaplamak üzere, Sn. Erkan İLHANTEKİN (CFO-Yatırımcı İlişkileri Sorumlusu) ve Sn. Eda YÜKSEL (Hukuk Direktörü-CLO) ile bağımsız denetim firmasının temsilcisi de toplantıda hazır bulunmuşlardır.

İlgililerle yapılan görüşmeler ve genel kurul tutanağı üzerinde yapılan incelemelerde; toplantıda, gündem maddelerinin ayrı ayrı oylandığı, oyların sayılıp pay sahiplerine toplantı bitmeden duyurulduğu anlaşılmıştır.

Tutanağın incelenmesi sonucu toplantı başkanının, genel kurul toplantısında ortaklarca sorulan ve ticari sır kapsamına girmeyen her sorunun doğrudan genel kurul toplantısında cevaplandırılmış olmasını sağladığı görülmüştür. Söz konusu soru ve verilen cevaplar şirketin kurumsal internet sitesinde yayınlanmıştır.

Bu alt bölümle ilgili olarak ilkelere çok iyi düzeyde uyum sağlandığı kanısına varılmıştır.

d. Oy Hakkı

Gerek ana sözleşmede gerekse iç prosedürlerde pay sahiplerinin genel kurulda kullanabileceği oy sayısına üst sınır getirilmemiş, oy hakkının kullanılmasını zorlaştırıcı düzenlemelere yer verilmemiş ve her pay sahibine oy hakkını en kolay ve uygun şekilde kullanma fırsatı sağlanmıştır.

Pay sahipleri genel kurul toplantılarında oy hakkını bizzat kullanabileceği gibi, pay sahibi olan veya olmayan üçüncü bir şahıs aracılığı ile de kullanabilmekte, bu amaçla kullanılacak vekâletname örnekleri şirket merkezi, kurumsal internet sitesi ve ilan ekinde pay

sahiplerine sunulmaktadır. Pay sahipleri elektronik ortamda da oy kullanabilmektedir. Şirket ana sözleşmesinin 29'uncu maddesine göre, genel kurul toplantılarında her hissenin bir oy hakkı vardır. Aynı madde ile oy kullanma yöntemi de düzenlenmiştir. Şirketin kurumsal internet sayfasında genel kurullarda oy kullanma yöntemi yayınlanmakta olup toplantılarda pay sahiplerinin bu konuda ayrıca bilgilendirildiği öğrenilmiştir.

Şirketin beraberinde bir hâkimiyet ilişkisi getiren karşılıklı iştiraki bulunmamaktadır.

Ancak, ana sözleşmede "B" ve "C" grubu hisselerin yönetim ve denetim kurullarına aday gösterme imtiyazına sahip olması, bazı genel kurul kararlarının da "C" grubu hisseye sahip olan pay sahiplerinin olumlu oy kullanmasına bağlı kılınması ilkelere uyum sağlanamayan alanlar olarak saptanmıştır.

e. Azlık Hakları

Azlık pay sahiplerinin genel kurula katılma, vekâletle temsil, oy hakkının kullanımında üst sınır uygulanmaması gibi temel pay sahipliği haklarının kullandırılmasında herhangi bir hak ihlali bulunmamaktadır. Bu anlamda azlık haklarının kullandırılmasında özen gösterildiği gözlemlenmiştir.

Ana sözleşmenin 15. maddesinde "kurumsal yatırımcı niteliğini haiz ve sermayedeki payı %5 ve üzerindeki pay sahiplerinin yönetim kurulunu toplantıya davet edebileceği,

27. maddede "Şirket sermayesinin en az yirmide birine sahip bulunan ortaklar tarafından ve çağrı yapılmadan 15 gün evvel yazı ile Yönetim Kurulu'na başvurularak belli hususların gündeme konması isteyebileceği," hususları düzenlenmiştir. Her ne kadar sermayedeki payı %5'in altındaki pay sahiplerine yaygınlaştırılmasa da ilgili yasa ve tebliğlere uygun olarak bu hususların ana sözleşmede düzenlenmiş olması Kurumsal Yönetim İlkelerine uyum açısından olumlu karşılanmıştır. Ancak şirket sermayesinin yirmide birinden daha düşük oranda paya sahip olanların haklarına ilişkin ana

sözleşmede ilave bir düzenleme yapılmamıştır.

f. Kâr Payı Hakkı

Şirket, SPK tebliğleri ile TTK'da belirlenen kriterlere uygun olarak kâr payı dağıtım politikasını belirlemiş ve elektronik ortamda kamuya açıklamıştır. Söz konusu politikanın yatırımcıların şirketin gelecek dönemlerde elde edeceği kârın dağıtım usul ve esaslarını öngörebilmesine imkân verecek açıklıkta asgari bilgileri içerdiği belirlenmiştir.

Şirket kâr dağıtım politikasını;" Turcas Petrol AŞ Yönetim Kurulu, kâr dağıtım kararında Şirket Ana Sözleşmesi, ilgili yasa, mevzuat ve piyasa koşullarını dikkate alır. Kâr dağıtımında Şirketin büyümesi için yapılması gereken yatırımlar ile bu yatırımların finansmanı arasındaki dengenin korunmasına dikkat edilerek Şirketin öz sermaye oranı, sürdürülebilir büyüme hızı, piyasa değeri ve nakit akımları dikkate alınır. Bu çerçevede de Şirketin piyasa değerini olumsuz etkilemeyecek ancak pay sahiplerinin beklentilerini de en üst düzeyde karşılayacak oranda kâr payı dağıtmayı ilke edinir." şeklinde açıklamaktadır.

Kâr dağıtım politikasının "Diğer Hükümler" başlığı altında ise;

- Kâr dağıtım politikasının uygulanmasında pay sahiplerinin menfaatleri ile şirket menfaati arasında tutarlı bir politika izleneceği,
- Kâr Payının, pay sahiplerine hangi tarihte verileceğinin Yönetim Kurulunun teklifi üzerine Genel Kurul tarafından hükme bağlanacağı; ancak kâr payının tamamı nakit olarak dağıtılabilecekse en geç 5. Ayın sonuna kadar ödenmesine özen gösterileceği; Diğer dağıtım yöntemlerinde ise SPK'nın ilgili mevzuat, tebliğ ve düzenlemelerine uygun hareket edileceği,
- Hisselere ilişkin temettünün kistleyevm esası uygulanmaksızın hesap dönemi sonu itibarıyla mevcut payların tümüne, bunların ihraç ve iktisap tarihleri dikkate alınmaksızın dağıtılabileceği,

- Hesaplanan “net dağıtılabilir dönem kârı”, çıkarılmış sermayenin %5’inin altında kalması durumunda kâr dağıtımı yapılmayabileceği;

- Yönetim Kurulunun; kâr dağıtımı yapılmadığı takdirde neden dağıtılmadığı ve dağıtılamayan kârın nerede kullanıldığını Genel Kurulda pay sahiplerinin bilgisine sunacağı,

gibi, pay sahipleri ve yatırımcıların ihtiyaç duyacağı birçok husus kamuya açıklanmıştır.

Şirketin kârına katılım konusunda herhangi bir imtiyaz bulunmamaktadır.

Şirket ana sözleşmesinin 41. Maddesinde kâr payı avansı da düzenlenmiş olmakla birlikte bugüne kadar temettü avansı dağıtım yapmamıştır.

2020 yılı faaliyetleri SPK’ya göre -124.004.098 TL, yasal kayıtlara göre ise -119.264.977,86 TL net dönem zararı ile sonuçlanmıştır. 26.05.2021 tarihinde yapılan genel kurulda oluşan zarar nedeniyle kâr dağıtım yapılamayacağı hakkında pay sahiplerine bilgilendirme yapılmıştır.

Yönetim Kurulu’nun kâr dağıtım kararı ve kâr dağıtım tablosu Kamuyu Aydınlatma Platformu’nda genel kurul davetiyle aynı gün yayımlanmıştır.

Bu alt bölümde Turcas ilkelere üst düzeyde uyum sağlamıştır.

g. Payların Devri

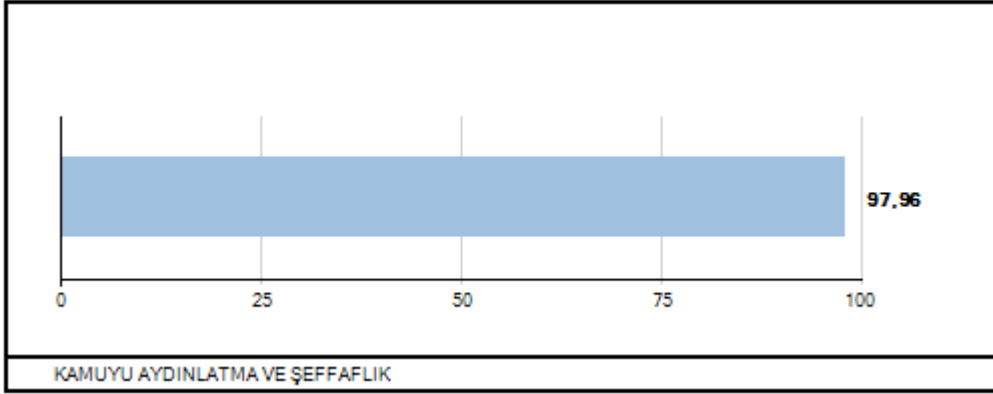
Şirket ana sözleşmesinin 7. Maddesinde;

“Şirket’in payları Merkezi Kayıt Kuruluşu’nun kaydileştirme esasları çerçevesinde kayden takip edilmektedir. Borsa İstanbul A.Ş. aracılığıyla payların halka arz edilebilmesi hususunda bugüne kadar Borsa kotasyonuna alınmış ve alınacak nama yazılı A Grubu payların devrinin pay defterine kaydedilmesinden imtina edilemez. Nama yazılı B Grubu Hisseleri ve C Grubu Hisseleri’nin devrinin şirkete karşı geçerli

olması için Yönetim Kurulunun muvafakati şarttır.” denilmektedir.

Yukarıdaki ifadeden de anlaşıldığı gibi, A grubu hisselerin devrinde herhangi bir sınırlama bulunmamaktadır. B ve C grubu hisselerin devri ise Yönetim Kurulunun onayına bağlı kılınmış, Kurulun hangi nedenlerin varlığı halinde pay devrini reddedebileceği yine aynı maddede açıklanmıştır.

B. KAMUYU AYDINLATMA VE ŞEFFAFLIK



Bölümün Özet Görünümü

- ✓ Kamuyu aydınlatma faaliyetleri oluşturulan bilgilendirme politikaları çerçevesinde sürdürülüyor.
- ✓ Kurumsal internet sitesi ilkelerde sayılan bilgi/belgeleri kapsıyor ve sürekli güncelleniyor.
- ✓ Kurumsal internet sitesinde yer alan bilgi/belgeler son beş yıllık olarak yayınlanıyor.
- ✓ İnternet sitesinde yer alan bilgiler İngilizce olarak da yayınlanıyor.
- ✓ Finansal tablo bildirimleri KAP'ta Türkçenin yanı sıra eş anlı olarak İngilizce olarak da açıklanıyor.
- ✓ Gerçek kişi nihai hâkim pay sahipleri tablosu kurumsal internet sayfasında yayınlanıyor.
- ✓ Faaliyet raporunun içeriği ilkelere ve diğer yasal düzenlemelere uygun.

Bu bölümde şirket, Sermaye Piyasası Kurulu'nun Kurumsal Yönetim İlkelerinde belirtildiği üzere; Kurumsal İnternet Sitesi ve Faaliyet Raporu başlıkları çerçevesinde **92** farklı kriter ile değerlendirilmiş ve bu bölümden **97,96** puan almıştır.

Turcas kamuyu aydınlatma konusundaki açıklamalarını kurumsal internet sitesi ve Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda duyurduğu "Bilgilendirme Politikası"na uygun olarak yapmaktadır.

Şirkette kamunun aydınlatılmasında yapılacak bildirimlerden sorumlu ve imza yetkisini haiz kişiler; Finans Direktörü (CFO) Sn. Erkan İLHANTEKİN ve Muhasebe Müdürü Sn. Engin ÇAYLAN'dır. Adı geçen kişiler kamuyu aydınlatma ile ilgili her türlü hususu gözetmek ve izlemek üzere görevlendirilmiştir.

Şirketin 2020 yılı bağımsız denetimi Güney Bağımsız Denetim ve Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik A.Ş. (a member firm of Ernst&Young Global Limited) tarafından yapılmıştır. Düzenlenen raporlarında bağımsız denetçinin görüş bildirmekten kaçındığı, şartlı görüş bildirdiği ya da imza atmadığı herhangi bir durum olmamıştır. Şirket yetkilileri ile yapılan görüşmede; bağımsız denetim kuruluşu ve bu kuruluşun denetim elemanları ile bağımsızlığı zedeleyecek bir gelişmenin yaşanmadığı ve herhangi bir yasal ihtilaf olmadığı bilgisi edinilmiştir.

Bağımsız denetim kuruluşu ve bu kuruluşun denetim elemanları, bağımsız denetim hizmeti verdikleri dönemde, bedelli veya bedelsiz olarak danışmanlık hizmetleri vermemiştir.

Bağımsız denetim kuruluşunun yönetim veya sermaye bakımından doğrudan ya da dolaylı olarak hâkim bulunduğu bir danışmanlık şirketi ve çalışanları, şirkete aynı dönem için danışmanlık hizmeti vermemiştir.

Denetim komitenin önerisi ve genel kurulun onayı ile 2021 yılı denetiminin de yine aynı firma tarafından yapılmasına karar verilmiştir.

a. Kurumsal İnternet Sitesi

Kamuya açıklanacak bilgiler, açıklamadan yararlanacak kişi ve kuruluşların karar vermelerine yardımcı olacak şekilde, zamanında, doğru, eksiksiz, anlaşılabilir, yorumlanabilir ve düşük maliyetle kolay erişilebilir biçimde şirketin kurumsal internet sitesinde (www.turcas.com.tr) kamunun kullanımına sunulmaktadır. Kurumsal internet sitesi kamuyu aydınlatma aracı olarak aktif ve etkin bir platform olarak kullanılmakta ve burada yer alan bilgiler sürekli güncellenmektedir. Şirketin internet sitesindeki bilgiler, ilgili mevzuat hükümleri gereğince yapılmış olan açıklamalar ile tutarlı olup çelişkili ve eksik bilgi içermediği belirlenmiştir.

Şirketin internet sitesinde; mevzuat uyarınca açıklanması zorunlu bilgilerin yanı sıra; ticaret sicili bilgileri, son durum itibarıyla ortaklık ve yönetim yapısı, imtiyazlı paylar hakkında detaylı bilgi, değişikliklerin yayınlandığı Türkiye Ticaret Sicili Gazeteleri'nin tarih ve sayısı ile birlikte ana sözleşmenin son hali, özel durum açıklamaları, finansal raporlar, faaliyet raporları, izahnameler ve diğer kamuyu aydınlatma belgeleri, genel kurul toplantılarının gündemleri, katılanlar cetvelleri ve toplantı tutanakları, vekâleten oy kullanma formu, pay alım teklifi ve şirketin kendi paylarının geri alınmasına ilişkin politikası, kâr dağıtım politikası, bilgilendirme politikası, şirket tarafından oluşturulan etik kurallar ve sıkça sorulan sorular başlığı altında, şirkete ulaşan bilgi talepleri ile soru ve şikâyetler ve bunlara verilen cevaplar yer almaktadır. Bu kapsamda sayılan belgeler ve bilgiler son 5 yıllık olarak yayımlanmaktadır. Şirketin ortaklık yapısı; dolaylı ve karşılıklı iştirak ilişkilerinden arındırılmak sureti ile %5'ten yüksek paya sahip olan gerçek kişi pay sahiplerinin isimleri, pay miktarı ve oranları ile hangi imtiyaza sahip oldukları da yine kurumsal internet sitesinde yer almaktadır. Kurumsal internet sitesinde yer alan bu bilgiler, uluslararası yatırımcıların

yararlanabilmesi açısından İngilizce olarak yayımlanmaktadır.

Turcas, BİST üçüncü grupta yer alan bir şirket olması nedeniyle uygulamak zorunda olmamasına rağmen; sermaye piyasası mevzuatı uyarınca kamuya açıklanması gereken finansal tablo bildirimleri ve tüm özel durum açıklamalarını Türkçe'nin yanı sıra eş anlamlı olarak İngilizce olarak da açıklamaktadır. İngilizce açıklamaların, açıklamadan yararlanacak kişilerin karar vermelerine yardımcı olacak ölçüde doğru, tam, dolaysız, anlaşılabilir, yeterli ve açıklamanın Türkçesi ile tutarlı olacak şekilde özet olarak hazırlanmıştır.

Bu alt bölümde şirketin kurumsal yönetim ilkelerine uyumu çok iyi düzeydedir.

b. Faaliyet Raporu

Yönetim kurulunun, faaliyet raporlarını kamuoyunun şirketin faaliyetleri hakkında tam ve doğru bilgiye ulaşmasını sağlayacak ayrıntıda hazırladığı görülmektedir.

İlgili mevzuatta ve kurumsal yönetim ilkelerinin diğer bölümlerinde belirtilen hususlara ek olarak yıllık faaliyet raporlarında:

- a) Yönetim Kurulu üyeleri ve yöneticilerin şirket dışında yürüttükleri görevler hakkında bilgiye,
- b) Yönetim Kurulu bünyesinde oluşturulan komitelerin üyeleri, toplanma sıklığına,
- c) Yönetim kurulunun yıl içerisindeki toplantı sayısına ve yönetim kurulu üyelerinin söz konusu toplantılara katılım durumuna,
- ç) Şirket faaliyetlerini önemli derecede etkileyebilecek mevzuat değişiklikleri hakkında bilgiye,
- d) Şirket aleyhine açılan önemli davalar ve olası sonuçları hakkında bilgiye,
- e) Şirketin yatırım danışmanlığı ve derecelendirme gibi konularda hizmet aldığı kurumlarla arasındaki çıkar çatışmaları ve bu çıkar çatışmalarını önlemek için şirketçe alınan tedbirler hakkında bilgiye,
- f) Sermayeye doğrudan katılım oranının %5'i aştığı karşılıklı iştiraklere ilişkin bilgiye,

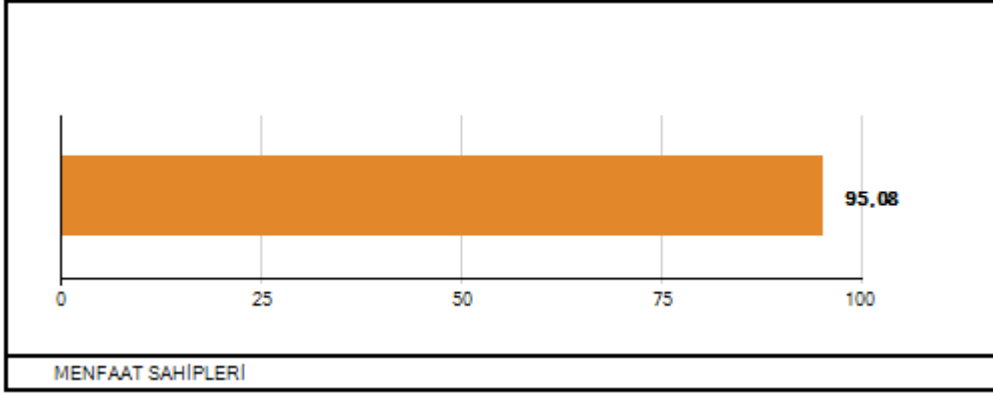
g) Çalışanların sosyal hakları, mesleki eğitimi ile diğer toplumsal ve çevresel sonuç doğuran şirket faaliyetlerine ilişkin kurumsal sosyal sorumluluk faaliyetleri hakkında bilgiye,

yer verilmektedir.

Son beş yıllık faaliyet raporları elektronik ortamda pay sahipleri ve kamuoyu ile paylaşılmaktadır. Şirketin bu bölümdeki uygulamalarının, Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-17.1 sayılı Tebliği'nde sayılan Kurumsal Yönetim İlkeleri ile uyumu çok iyi düzeydedir.



C. MENFAAT SAHİPLERİ



Bölümün Özet Görünümü

- ✓ Etik ilke ve Kurallar elektronik ortamda yayınlanıyor.
- ✓ Menfaat sahiplerinin haklarının kullanımını zorlaştıran düzenlemeler bulunmuyor.
- ✓ Çalışanlara güvenli ve huzurlu bir çalışma ortamı sağlanmış.
- ✓ Çalışanlar tarafından ayrımcılık yapıldığına ya da haklarını alamadıklarına ilişkin şikâyet bulunmuyor.
- ✓ Kapsamlı bir insan kaynakları politikası var.
- ✓ İşe alım, terfi, ödüllendirme ve disiplin yönetmelikleri bulunuyor ve uygulamada bu yönetmeliklere uygun davranılıyor.
- ✓ Ticari sır kapsamında, menfaat sahipleri ile ilgili bilgilerin gizliliğine özen gösteriliyor.
- ✓ Kurumsal sosyal sorumluluk politikaları belirlenmiş ve kamuya açıklanmış.
- ✓ Sürdürülebilirlik yaklaşımı belirlenmiş ve kamuya açıklanmış.
- ✓/*Şirket iç düzenlemelerinde çalışanlar ve menfaat sahiplerinin şirket yönetimine katılımını destekleyici mekanizma ve modeller oluşturulmuş ancak ana sözleşmede herhangi bir düzenleme yapılmamıştır.

Bu bölümde Şirket, Sermaye Piyasası Kurulu'nun Kurumsal Yönetim İlkelerinde belirtildiği üzere menfaat sahiplerine ilişkin şirket politikası, menfaat sahiplerinin şirket yönetimine katılımının desteklenmesi, insan kaynakları politikası, müşteriler ve tedarikçilerle ilişkiler, etik kurallar ve sosyal sorumluluk başlıkları çerçevesinde 104 farklı kriter ile değerlendirilmiş ve bu bölümden **95,08** puan almıştır.

a. Menfaat Sahiplerine İlişkin Şirket Politikaları

Kurumsal Yönetim İlkelerinde menfaat sahipleri, şirketin hedeflerine ulaşmasında veya faaliyetlerinde ilgisi olan çalışanlar, alacaklılar, müşteriler, tedarikçiler, sendikalar, çeşitli sivil toplum kuruluşları gibi kişi, kurum veya çıkar grubu olarak tanımlanmıştır. Turcas'ın, işlem ve faaliyetlerinde menfaat sahiplerinin mevzuat ve karşılıklı sözleşmelerle düzenlenen haklarını koruma altına aldığı belirlenmiştir.

Şirketin, menfaat sahiplerinin mevzuat ve karşılıklı sözleşmelerle düzenlenen haklarına saygılı olduğu, menfaat sahiplerinin haklarının mevzuat ile düzenlenmediği durumlarda, anılan grubun çıkarlarının iyi niyet kuralları çerçevesinde ve şirket imkânları ölçüsünde koruma gayreti içinde olduğu izlenimi

edinilmiş, bu amaçla birçok iç düzenleme yapıldığı görülmüştür.

Menfaat sahiplerinin mevzuat ve sözleşmelerle korunan haklarının ihlali halinde etkili ve süratli bir tazmin imkânı sağlandığı, ilgili mevzuat ile menfaat sahiplerine sağlanmış olan tazminat gibi mekanizmaların kullanılabilmesi için gerekli kolaylığı gösterdiği düşünülmektedir. Diğer yandan şirket çalışanlarına yönelik tazminat politikası ilgili yasal düzenlemelere uygun olarak oluşturulmuş ve bu politika kurumsal İnternet sitesi aracılığıyla kamuya açıklanmıştır.

Menfaat sahiplerinin haklarının korunması ile ilgili şirket politikaları ve prosedürleri hakkında yeterli bir şekilde bilgilendirildiği öğrenilmiştir.

Şirket kurumsal internet sitesinde tüm menfaat sahiplerinin erişimine açık olan bir şikâyet mekanizması halihazırda yürürlükte. Mevzuata aykırı ve etik açıdan uygun olmayan işlemlerin kurumsal yönetim veya denetim komitesine iletilmesi için çalışanlarına yönelik ihbar mekanizması da geliştirilmiş ve uygulamaya alınmıştır. Bu amaçla "*Çalışan İhbar Politikası*" oluşturulmuş ve 20.09.2021 tarihi itibarıyla yürürlüğe girmiştir. Politikanın yürütme sorumluluğu "Etik Kurul"a verilmiştir. Etik kurul 2 (iki) bağımsız yönetim kurulu üyesi ve şirket hukuk direktöründen oluşturulmuştur.

Şirketin bu alt bölümle ilgili olarak ilkelere önemli ölçüde uyum sağladığı görülmüştür.

b. Menfaat Sahiplerinin Şirket Yönetimine Katılımının Desteklenmesi

Turcas yönetimi, çalışanlar ile iletişimi güçlendirmek, beklentilerini sorgulamak ve işbirliği yaparak hareket etmenin, çok daha verimli bir iş ortamı yaratılacağı inancıyla hareket etmektedir.

Şirket bünyesinde her kademedeki yöneticilerle yılda iki (2) kez toplantı yapıldığı öğrenilmiştir. Bilgilendirme toplantılarında, şirketinin dönemsel finansal performansına ilişkin

bilgilerin paylaşıldığı ve gelecek hedefleri hakkında bilgiler verildiği ifade edilmiştir.

Şirket çalışanlarının yönetime katılımını sağlamak amacıyla 2015 yılında ilk kez tüm çalışanların katılımıyla "*Strateji Paylaşım Toplantısı*" düzenlenmiş ve bu uygulama her yıl tekrarlanmaktadır. Ayrıca, yine 2015 yılından itibaren düzenlenmeye başlanan ve her yıl tekrarlanan "*Stratejik Hedefler İlerleme Toplantısı*" aracılığıyla direktör, müdür ve takım yöneticileri ile stratejik hedeflerdeki ilerleme tartışılmakta, görüş ve önerileri alınmaktadır.

Çalışanların iletişimini, motivasyonunu artıracak, takım çalışmasını güçlendirecek ve iş süreçlerinde verimlilik sağlayacak faaliyetleri gerçekleştirmek amacı ile Sinerjik Hareketler kurumsal kimliği ile "*İç İletişim Grubu*" kurulmuştur. 2014 yılından itibaren faaliyet gösteren ve projelerin oluşum ve gelişiminde katma değer sağlayacak tecrübe, bilgi ve becerilere sahip çalışanlardan oluşturulan İç İletişim Grubunda, çalışanların beklentilerini paylaşması amacıyla yine çalışanlar tarafından demokratik yolla seçilen bir "*Çalışan Temsilcisi*" de görev almaktadır.

Kurumsal yapıyı güçlendirebilmek ve sürdürülebilir başarıyı yakalayabilmek için; çalışanların ihtiyaçlarını, beklentilerini ve motivasyonlarını artırıcı unsurları tespit edebilmenin önemli olduğu inancından hareketle "*Çalışan Deneyimi ve Bağlılığı Araştırması*" yapılmaktadır. Araştırmada elde edilen veriler doğrultusunda çalışanların iş tatmini, kurumsal aidiyet ve motivasyon düzeylerinin artırılması, iyileştirme planlarının oluşturulması ve hayata geçirilmesi amaçlanmaktadır.

Şirket bünyesinde yapılan "*İç Müşteri Memnuniyeti ve Organizasyonel Uyum Araştırması*"; ilişki halindeki bölümlerin ortak çalışma verimliliğini ölçmek amacıyla yapılan bir çalışma olup, bölümler arası koordinasyonda yaşanan sıkıntıları ve süreçlerdeki iyileştirme ihtiyaçlarını ortaya koyması anlamında önemlidir. Temel amaç; iç işleyişi ve bölümler arası ilişki yönetimini

sağlayarak yüksek iç müşteri memnuniyeti yaratmak, verimliliği arttırmaktır

Şirket ana sözleşmesinde çalışanlar ve menfaat sahiplerinin şirket yönetimine katılımını destekleyici herhangi bir düzenleme bulunmamaktadır. Ancak yukarıda sayılan oluşumlar için ayrıntılı iç düzenlemeler hazırlanmıştır. Diğer yandan bu yapılanmalar uzun süredir ve aktif olarak çalışmakta olup çalışan ve menfaat sahiplerinin yönetime katılımını büyük ölçüde sağlamaktadır.

c. Şirketin İnsan Kaynakları Politikası

Şirketin oldukça detaylı ve çağdaş normlara uygun belirlenmiş bir insan kaynakları politikası bulunmaktadır. İnsan Kaynakları Politikalarının oluşturulması, uygulanması ve geliştirilmesi, İnsan Kaynakları Müdürlüğü tarafından yürütülmektedir. İnsan kaynakları politikaları kapsamında oluşturulan süreçler işe alınan personelin eğitim ve kariyer yolunda hem kurumun hem çalışanların haklarını korumaya yönelik, objektif ölçütlere dayalı, verimlilik esaslarını ön plana çıkartan yazılı prosedürleri kapsamaktadır.

İşe alma, çalışma koşulları, disiplin uygulamaları, personelin yetki ve sorumlulukları, ücret, sağlık hakları, izin hakları, terfiler, görev değişiklikleri ve işten çıkarma, ölüm, istifa ve emeklilik gibi konularda çok ayrıntılı prosedür ve iç düzenlemeler bulunmaktadır. Uygulamada da bu politikalara sadık kalındığı izlenimi edinilmiştir. İşe alım politikaları oluşturulurken ve kariyer planlamaları yapılırken eşit koşullardaki kişilere eşit fırsat sağlanması ilkesinin benimsendiği görülmüştür.

Şirket çalışanlarına performans ve ödüllendirme kriterleri duyurmuş, performans değerlendirme sonuçlarının çalışanların toplam gelirlerini doğrudan etkilemekte olduğu, ayrıca atama, terfi ve gelişim planlarının hazırlanmasında göz önünde bulundurulduğu açıklanmıştır.

Şirket'in iş süreçlerinin her aşamasında insan haklarına saygılı ve hiçbir koşulda cinsiyet, yaş,

din, dil, ırk, etnik köken vb. ayrımı yapmadan tüm paydaşlara ve çalışanlara eşit davranmaya özen gösterdiği izlenimi edinilmiştir. Bu konuda aksine uygulamalar nedeniyle çalışanlardan şirket üst yönetimine ulaşan herhangi bir şikâyet bulunmadığı bildirilmiştir.

Belgeler üzerinde yapılan çalışmalarda, çalışanlara yönelik eğitim politikalarının oluşturulduğu ve bu politikalara uygun eğitim programları oluşturulduğu gözlemlenmiştir.

Turcas'da 31 Aralık 2021 sonu itibarıyla 26 erkek, 19 kadın olmak üzere toplam 45 kişi çalışmaktadır.

Şirket yetkilileri ve çalışanları ile yapılan görüşmelerde çalışanların izin almak suretiyle dernek faaliyetlerinde yer almasının önünde herhangi bir engel bulunmadığı bilgisine ulaşılmıştır.

Çalışanlar herhangi bir sendikal örgütlenmeye dâhil değildir.

Çalışanlara yönelik olarak hisse senedi edinme planları oluşturulmamıştır.

Bu alt bölümde Turcas, kurumsal yönetim ilkelerine iyi düzeyde uyum sağlamıştır.

d. Müşteriler ve Tedarikçiler ile İlişkiler

Şirket üretim ve satış faaliyetlerini diğer grup içi şirketlere devretmesi nedeniyle bir müşteri kitlesine sahip değildir.

Tedarikçilerle ilgili işlemler ise her tedarikçi ile ayrı sözleşme imzalamak suretiyle sürdürülmekte ve tedarikçiler ile olan ilişkileri kamuyu aydınlatma araçları ile duyurmaktadır.

Örnekleme yöntemiyle seçilen belgeler üzerinde yapılan çalışmalarda mal ve hizmet alınan tedarikçilerle çalışmaların bu konuda oluşturulan iç prosedürlere uygun sürdürülmekte olduğu izlenimi edinilmiştir.

Tedarikçiler ile ilgili ticari sır kapsamındaki bilgilerin gizliliğine özen gösterildiği, çalışanların da gizlilik konusunda yeterli bilgiye

sahip oldukları ve gerekli dikkati gösterdikleri anlaşılmıştır.

e. Etik Kurallar ve Sosyal Sorumluluk

Tüm çalışanların uymak zorunda olduğu bir etik kurallar bütünü hazırlanmış, genel kurulca onaylanarak şirketin kurumsal internet sitesinde yayınlamıştır. Etik kurallar incelendiğinde, oldukça kapsamlı ve ilkelerle uyumlu bir içeriğe sahip olduğu görülmüştür. Çalışanların etik kurallara aykırı tutumu tespit edildiğinde uygulanacak prosedür gerek iş sözleşmelerinde ve personel yönetmeliğinde gerekse etik ilkeler içerisinde yer almaktadır. Ayrıca çalışanlardan her yılsonunda “İş Ahlâki Politikası ve Yönetmeliklere Kişisel Uyum” formu adı altında yazılı bir beyan ve taahhüt alınmaktadır.

Turcas kurumsal sosyal sorumluluklarını politikalar olarak belirlemiş ve kamuya açıklamıştır. Aynı şekilde doğrudan iştiraki olan Shell & Turcas Petrol A.Ş. ve RWE & Turcas Güney Elektrik Üretim A.Ş.’nin de kurumsal sosyal sorumluluklarını da kamuya açıklamıştır.

Şirket bu alt bölümdeki uygulamalarıyla da ilkelere oldukça iyi düzeyde uyum sağlamıştır.

f. Sürdürülebilirlik

Şirket sürdürülebilirlik yaklaşımını;

- Çevre Politikası
- Kalite Politikası
- İş Sağlığı ve Güvenliği (İGS) Politikası
- Risk Yönetimi
- Kurumsal Yönetim
- Kurumsal Sosyal Sorumluluk

başlıkları altında tanımlamakta ve “insan ve çevre odaklı sürdürülebilir büyüme ilkesi” çerçevesinde sorumlu, etik ve şeffaf bir yönetim anlayışı benimsediğini ifade etmektedir. Bu kapsamda şirket bazı konularda bulunduğu taahhütleri de kamuya açıklamıştır.

1. Çevre Politikası

Turcas Petrol A.Ş. ve bağlı ortaklıklarında faaliyetlerini yürütürken, çevre mevzuatı ve çevre ile ilgili belirlediği standartlar ve uygulamalar çerçevesinde tüm yasal gerekliliklere uyarak, etkin ve sürekli iyileştirmeyi esas alan bir yaklaşım sergileyeceğini beyan etmektedir.

“Faaliyetleri sebebiyle tabi olduğu tüm çevre mevzuatı yükümlülüklerine uyacağını,

Geri dönüşüme önem vereceğini, faaliyetlerinden kaynaklı oluşabilecek kirliliği en aza indirmek ve kaynağında önlemek için gayret göstereceğini,

Sürdürülebilirlik ilkesi çerçevesinde çevrenin korunması yönünde performansını sürekli geliştireceğini,

Enerji, su ve geri dönüşümlü malzemelerin verimli kullanılmasını sağlayarak doğal kaynak tüketimini azaltacağını,

Çalışanlarının ve alt yüklenicilerinin faaliyetlerinde çevreye duyarlı hareket etmeleri için çevresel bilinçlendirme çalışmalarını sürdüreceğini,

Atıklarını yöneterek çevreye zarar vermeyecek şekilde geri kazanımını sağlayacağını,” taahhüt etmiştir.

2. Kalite Politikası

Turcas Petrol A.Ş. ve bağlı ortaklıklarında şirketin vizyonu ve misyonu doğrultusunda, Toplam Kalite Yönetimi Felsefesini ve süreç yaklaşımını esas alan, İş Mükemmeliyetine ulaşmayı hedefleyen bir Kurumsal Kalite Kültürünü benimsediği ifade edilmektedir.

Kalite Yönetim Sistemini tam katılımı ile kusursuz bir şekilde uygulayarak iş mükemmeliyetine ulaşabilmek için,

“Tüm süreçleri sürekli olarak gözden geçireceğini, iyileştireceğini ve geliştireceğini,

Verimliliği, performansı ve karlılığı arttırarak şirketin hedeflerine ulaşması için azami gayret göstereceğini,

Tüm faaliyetlerinde Sürdürülebilirlik ve Toplam Kalite odaklı olarak yasal yükümlülüklerini yerine getireceğini, sürekli iyileştirme ilkesini benimseyeceğini,

Faaliyetlerinden kaynaklı tüm paydaşlarla etkin iletişim sağlayacağını,

Tüm çalışanlarını risk önlemeye ve fırsat yaratmaya yönelik çalışmaya teşvik edeceğini, eğitim ve uygulama yoluyla kalite bilincinin geliştirilmesi için azami çaba sarf edeceğini” taahhüt etmiştir.

3. İş Sağlığı ve Güvenliği (İSG) Politikası

Turcas Petrol A.Ş. ve Bağlı Ortaklıklarında, İş Sağlığı ve Güvenliğine yönelik önlem ve uygulamalardan taviz vermeden çalışılacağı, uygulamaları işin en kritik süreçleri olarak yönetileceği beyan edilmektedir.

İş stratejisinin temelinde yer alan “insan merkezli sürdürülebilir büyüme ilkesi” doğrultusunda;

“Faaliyet gösterilen alanlarda emniyetsiz durum ve davranışların tehlikelerini belirleyerek olası iş kazası risklerini en aza indirmek için etkin risk değerlendirmesi yapacağını,

İş kazası ve mesleki hastalıklar risklerini ortadan kaldırmak, güvenli bir çalışma ortamını sürekli kılmak ve “Sıfır Ciddi Yaralanmalı Kaza” hedefine ulaşmak için gerekli önlemleri alacağını,

Sürekli gelişimi sağlamak amacıyla sağlık ve güvenlik riski taşıyan her durumun kök nedenlerini araştırarak raporlayacağını, çalışanları ile iletişim ve istişare içerisinde olacağını, kaynakları sağlayacağını, teftiş ve denetimlerle performans gelişimini izleyeceğini,

Çalışanların, alt yüklenici, tedarikçi, ziyaretçi, vd. paydaşların İş Sağlığı ve Güvenliği ile ilgili

yasal düzenlemelere yönelik prosedür, tebliğ ve talimatlara uygun hareket etmesi için uygulamaları gerçekleştireceğini ve gelişimlerine katkı sağlayacağını,

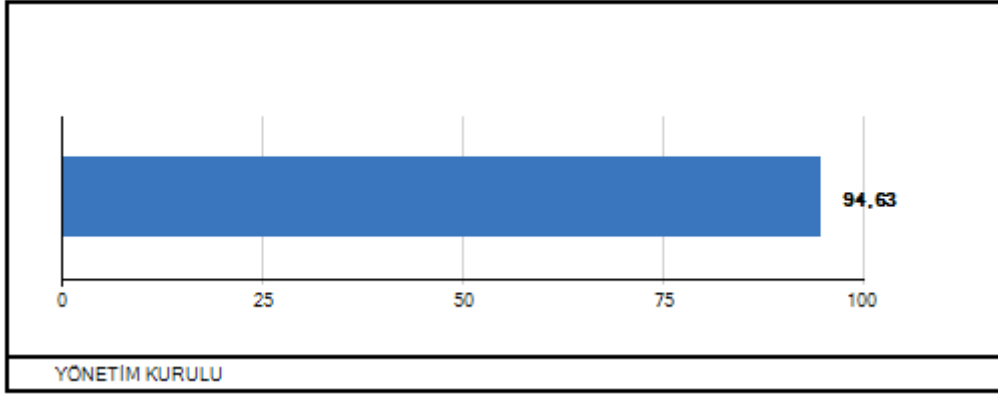
Sürekli iyileştirme prensibine dayalı olarak İş Sağlığı ve Güvenliği Yönetim Sistemini çalışanlara danışılması yoluyla geliştireceğini” taahhüt etmiştir.

Sürdürülebilirlik ilkeleri - İnsan Hakları ve Çalışan Hakları İlkesi doğrultusunda “Turcas Etik Kuralları ve Mevzuata Uyum Politikası” oluşturulmuş, ancak henüz yönetim kurulu kararı alınmamış ve kurumsal internet sayfasında yayınlanmamıştır.

Turcas; 02.10 2020 tarih 31262 sayılı Resmi Gazetede yayınlanan “Kurumsal Yönetim Tebliği (II-17.1)’nde Değişiklik Yapılmasına Dair Tebliğ (II-17.1.a)” uyarınca 2020 yılı yıllık faaliyet raporunda sürdürülebilirlik ilkeleri uyum çerçevesine yer vermiştir.

Şirketin sürdürülebilirlik ilkeleri kapsamında henüz detaylı bir sürdürülebilirlik raporu bulunmamaktadır.

D. YÖNETİM KURULU



Bölümün Özet Görünümü

- ✓ Şirketin stratejik hedefleri, ihtiyaç duyacağı insan ve finansal kaynakları yönetim kurulunca belirlenmiş.
- ✓ Yönetim kurulu üye sayısı, kurulun verimli ve yapıcı çalışmalar yapması için yeterli.
- ✓ Yönetim kurulu üyelerinin çoğunluğu icracı olmayan üyeler.
- ✓ Yönetim kurulunda iki bağımsız üye bulunuyor.
- ✓ Yönetim kurulunda iki kadın üye bulunuyor.
- ✓ Yönetim kurulunda her üyenin bir oy hakkı var.
- ✓ Kurumsal Yönetim, Denetimden Sorumlu ve Riskin Erken Saptanması Komiteleri aktif ve etkin çalışıyor.
- ✓ Yönetim kurulu için düzenli olarak performans değerlendirilmesi yapılıyor.
- ✓ Yönetim kurulu üyeleri ve üst yönetimin görev kusurlarına karşı yönetici sorumluluk sigortası yapılmış, KAP'ta açıklanmış.

- ✗ "C" Grubu hissedarın yönetim kuruluna gönderdiği üyenin bazı önemli konularda olumlu/olumsuz veto hakkı bulunuyor.

Bu bölümde Şirket, Sermaye Piyasası Kurulu'nun Kurumsal Yönetim İlkelerinde belirtildiği üzere; Yönetim Kurulunun İşlevi,

Yönetim Kurulunun Faaliyet Esasları, Yönetim Kurulunun Yapısı, Yönetim Kurulu Toplantılarının Şekli, Yönetim Kurulu Bünyesinde Oluşturulan Komiteler ve Yönetim Kurulu Üyelerine ve Üst Düzey Yöneticilere Sağlanan Mali Haklar başlıkları çerçevesinde 139 farklı kriter ile değerlendirilmiş ve bölümden **94,63** puan almıştır.

a. Yönetim Kurulunun İşlevi

Yönetim kurulu, alacağı stratejik kararlarla, şirketin risk, büyüme ve getiri dengesini en uygun düzeyde tutarak akılcı ve tedbirli risk yönetimi anlayışıyla şirketin öncelikle uzun vadeli çıkarlarını gözeterek, şirketi idare ve temsil etmektedir. Yönetim kurulu bu anlamda şirketin stratejik hedeflerini tanımlamış, ihtiyaç duyulacak insan ve finansal kaynaklarını belirlemiştir.

Yönetim kurulu, şirket faaliyetlerinin mevzuata, esas sözleşmeye, iç düzenlemelere ve oluşturulan politikalara uygunluğunu gözetmekte; şirket yönetiminin performansını denetlemektedir.

Yönetim Kurulu, şirketin en üst düzeyde karar alma, strateji tayin etme ve temsil yetkisine sahiptir.

Şirket bu alt bölümle ilgili olarak ilkelere üst düzeyde uyum sağlamıştır.

b. Yönetim Kurulunun Faaliyet Esasları

Yönetim kurulunun, faaliyetlerini şeffaf, hesap verebilir, adil ve sorumlu bir şekilde yürütmekte olduğu görülmektedir.

Yönetim kurulu üyeleri arasındaki görev dağılımı, kurulu üyelerinin görev ve yetkileri faaliyet raporunda açıkça belirtilmektedir.

Yönetim kurulu, başta pay sahipleri olmak üzere şirketin menfaat sahiplerini etkileyebilecek olan risklerin etkilerini en aza indirebilecek risk yönetim ve bilgi sistemleri ve süreçlerini de içerecek şekilde iç kontrol sistemlerini oluşturmuştur. Sistemin işleyişinin takibi, denetlenmesi ve bulguların Denetimden Sorumlu Komiteye raporlanması uluslararası bir danışmanlık kuruluşu tarafından yapılmaktadır. Denetimden Sorumlu Komite, danışman şirketin hazırladığı iç denetim raporu doğrultusunda yıl içinde yönetim kuruluna iletilmesi gereken hususları raporlamaktadır.

Yönetim kurulu başkanlığı ve icra başkanı/genel müdürlük görevleri farklı kişiler tarafından ifa edilmektedir. Ana sözleşmede yönetim kurulu başkanı ile icra başkanı/genel müdürün yetkileri ayrıştırılmış ve net bir biçimde tanımlanmıştır. Diğer yandan yönetim kurulunun çalışma esaslarını düzenleyen yönetmelik içerisinde de yönetim kurulu başkanı, üyeler ve icra başkanı/genel müdürün görevleri detaylı bir şekilde tanımlanmıştır. Bu görev tanımları ilkelerle büyük ölçüde örtüşmektedir.

Yönetim kurulunun şirket ile pay sahipleri arasında etkin iletişimin korunmasında, yaşanabilecek anlaşmazlıkların giderilmesinde ve çözüme ulaştırılmasında öncü rol oynadığı izlenimi edinilmiştir. Yönetim Kurulu bu amaca yönelik olarak Kurumsal Yönetim Komitesi ve Yatırımcı İlişkiler Birimi ile yakın işbirliği içerisinde bulunmaktadır. Aynı şekilde; yönetim kurulunun görev ve sorumluluklarını yerine getirirken, yöneticiler ile sürekli ve etkin işbirliği içerisinde olduğu gözlemlenmiş, gerekli görülen durumlarda yöneticilerin yönetim kurulu toplantılarına katıldığı öğrenilmiştir. Ayrıca oluşturulan icra

komitesinde hem yönetim kurulu üyeleri hem de üst düzey yöneticilere yer verilmek suretiyle şirketin stratejik kararlarında yönetim kurulu ile profesyoneller arasındaki bilgi akışının kesintisiz ve sağlıklı sürdürülmesi amaçlanmıştır.

Yönetim kurulu üyelerinin görevleri esnasındaki kusurları ile şirkette sebep olacakları zarar sigorta edilmiştir. Sigorta tutarı şirket sermayesinin %25'ini aşmamakla birlikte 03.09.2021 tarihinde Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda açıklanmıştır.

Turcas'ın bu alt bölümdeki uygulamaları ilkelere önemli ölçüde uygundur.

c. Yönetim Kurulunun Yapısı

Şirket Yönetim Kurulu bir (1) başkan ve altı (6) üye olmak üzere toplam yedi (7) kişiden oluşmaktadır. Böylece ilkelerde istenen asgari üye sayısı koşulu sağlanmıştır. Bu yapılanma yönetim kurulu üyelerinin verimli ve yapıcı çalışmalar yapmaları ve komitelerin oluşumu ve çalışmalarını etkin bir şekilde organize etmeleri bakımından yeterlidir.

Yönetim Kurulunda dört (4) üye icracı olmayan üye statüsünde olduğundan, bu haliyle yönetim kurulu yapısında ilkelere uygunluk sağlanmıştır. Kurulda icracı olmayan üyelerden ikisi (2) bağımsız üyedir. Bağımsız yönetim kurulu üyeleri, mevzuat, ana sözleşme ve ilkelerde yer alan kriterler çerçevesinde bağımsız olduğuna ilişkin yazılı beyanlarını aday gösterme komitesine sunmuştur. Aday gösterme komitesi, bağımsız üyelik için aday tekliflerini, adayın bağımsızlık ölçütlerini taşıyıp taşıyamaması hususunu dikkate alan değerlendirmelerini yönetim kuruluna sunmuş ve şirket, kesinleşmiş bağımsız üye aday listesini genel kurul toplantı ilanı ile birlikte kamuya açıklamıştır. Ana sözleşmede yönetim kurulu üyelerinin en fazla üç yıla kadar görev yapabileceği ve bu süre sonunda yeniden seçilebileceği hükme bağlanmıştır.

Yönetim kurulunda iki (2) kadın üye görev yapmakta olup SPK'nın Yönetim Kurulunda

%25 oranında kadın üye görevlendirme tavsiyesine uygunluk sağlanmıştır. Bununla birlikte yönetim kurulunun 24.09.2020 tarih ve 2020/14 sayılı kararı ile onaylanan "Turcas Petrol A.Ş. Yönetim Kurulu Kadın Üye Politikası" halen yürürlüktedir.

Turcas, bu alt bölümde ilkelere oldukça iyi düzeyde uyum sağlamıştır.

d. Yönetim Kurulu Toplantılarının Şekli

Şirket ana sözleşmesinde yönetim kurulu toplantı sayısı, yönetim kurulu toplantı ve karar nisabına yer verilmiştir.

Ana sözleşmenin 15. Maddesinde "Olağan toplantılarda toplantı gününden en az 7 gün önce toplantı çağrısının yapılması, çağrıya gündemin ve gündemle ilgili evrakların eklenmesi gereklidir." denilerek toplantı gündeminde yer alan konular ile ilgili bilgi ve belgelerin, eşit bilgi akışı sağlanması amacıyla, toplantıdan yeterli zaman önce yönetim kurulu üyelerinin incelemesine sunulması gerekliliği hükme bağlanmıştır. Diğer yandan yönetim kurulu toplantılarının ne şekilde yapılacağı da şirket içi düzenlemeler ile yazılı hale getirildiği görülmüştür. Söz konusu prosedürün, mevzuat, ana sözleşme ve ilkelere uygun olduğu, uygulamada da bu yönetmelik hükümlerine uygun davranıldığı görülmüştür.

Ana sözleşmenin 15. maddesinde "Yönetim Kurulu, kurumsal yatırımcı niteliğini haiz ve sermayedeki payı %5 ve üzerindeki pay sahiplerinin talebiyle de toplanabilir. Davet talebi Yönetim Kurulu Başkanı'na yapılır. Yönetim Kurulu Başkanı'nın daveti olumlu karşılama ve derhal toplantı yapılmasının gerekmediği sonucuna varması halinde konuyu ilk Yönetim Kurulu toplantısının gündemine alır." denilmektedir. Kurumsal yatırımcı niteliğini haiz azlık pay sahiplerine yönetim kurulunu toplantıya davet etme hakkının ana sözleşme ile düzenlenmiş olması kurumsal yönetim ilkelerine uyum açısından olumlu karşılanmıştır.

Yönetim Kurulu Üyesinin şirketteki görevini aksatmamasını teminen Yönetim Kurulu Çalışma Esasları içerisinde; "Yönetim Kurulu Üyesi Şirket işleri için yeterli zaman ayırır. Yönetim Kurulu Üyesi'nin başka bir şirkette yönetici ya da Yönetim Kurulu Üyesi olması veya başka bir şirkete danışmanlık hizmeti vermesi halinde, söz konusu durumun çıkar çatışmasına yol açmaması ve üyenin Şirket'teki görevini aksatmaması esastır." düzenlemesi yapılmıştır.

Yönetim kurulunda her üyenin bir oy hakkı bulunmaktadır. Ancak şirket ana sözleşmesinin 15. Maddesinde "Yönetim Kurulu'nun sadece aşağıda belirtilen önemli kararlarda (önemli kararlar on iki maddede tanımlanmıştır) C Grup Hisseleri'nin aday göstermiş olduğu en az bir Yönetim Kurulu Üyesinin olumlu oy kullanması şarttır." denilmekte ve C grubu hisse vekillerine olumlu/olumsuz veto hakkı tanınmaktadır.

Turcas'ın bu alt bölümle ilgili olarak Kurumsal Yönetim İlkelerine uyumu iyi düzeydedir.

e. Yönetim Kurulunda Oluşturulan Komiteler

Yönetim kurulunun görev ve sorumluluklarının sağlıklı bir biçimde yerine getirilmesi için Denetimden Sorumlu Komite, Kurumsal Yönetim Komitesi ve Riskin Erken Saptanması Komitesi teşkil edilmiş olup yönetim kurulu yapılanması gereği ayrı bir, Aday Gösterme Komitesi ve Ücret Komitesi oluşturulmamıştır. Bu komitelerin görevleri Kurumsal Yönetim Komitesi tarafından yerine getirilmektedir.

Komitelerin görev alanları, çalışma esasları ve hangi üyelerden oluşacağı yönetim kurulu tarafından belirlenmiş ve yazılı dokümanlar olarak kurul tarafından onaylanmıştır. Komitelerde görev alan üyeler Kamuyu Aydınlatma Platformunda açıklanmıştır.

Denetimden Sorumlu Komite üyelerinin tamamının bağımsız yönetim kurulu üyeleri, diğer komitelerin de en az başkanlarının bağımsız yönetim kurulu üyeleri arasından seçilmesi ilkesine uygun davranılmıştır. İcra

başkanı/genel müdür her hangi bir komitede görev almamıştır.

Denetimden Sorumlu Komite iki (2) bağımsız üyeden oluşturulmuştur. Komitede yönetim kurulu üyesi olmayan üye görevlendirmesi yapılmamıştır. Komitenin 2021 yılı içerisinde dört (4) kez toplantı yaptığı ve toplantı sonuçlarını yönetim kuruluna raporladığı belirlenmiştir.

Kurumsal Yönetim Komitesi beş (5) üyeden kuruludur. Üç (3) komite üyesi icracı olmayan üyedir ve komite başkanı olarak bağımsız yönetim kurulu üyesi görevlendirilmiştir. Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-17.1 sayılı Tebliği'ne uygun olarak Yatırımcı İlişkileri Birim Yöneticisi 04.06.2012 tarihinden beri Kurumsal Yönetim Komite Üyesi olarak görev yapmaktadır. Komitenin, 2021 yılı içerisinde 4 toplantı yaptığı ve toplantı sonuçlarını yönetim kuruluna sunduğu belirlenmiştir.

Şirketin karşılaşılabileceği risklerin izlenmesi ve risk yönetimi süreçlerinin yürütülmesi için gerekli politikaların geliştirilmesi amacıyla yönetim kurulu bünyesinde Riskin Erken Saptanması Komitesi oluşturulmuştur. Komitenin, risk yönetim sistemlerini en az yılda bir kez gözden geçireceği hususu iç düzenlemelerde hükme bağlanmıştır. Komite bir(1) bağımsız yönetim kurulu üyesi, bir (1) icracı yönetim kurulu üyesi ve üç (3) yönetici olmak üzere toplam beş (5) üyeden oluşturulmuştur. Riskin Erken Saptanması Komitesi 2021 yılı içerisinde altı (6) toplantı yapmış ve toplantı sonuçlarını yönetim kuruluna raporlamıştır.

Komitelerin görevlerini yerine getirmeleri için gereken her türlü kaynak ve destek yönetim kurulu tarafından sağlanmaktadır.

Komiteler, gerekli gördükleri yöneticiyi toplantılarına davet edip ve görüşlerinden faydalanmakta, komitelerde yapılan tüm çalışmaları yazılı hale getirip kayıtları tutulmaktadır.

Kurumsal Yönetim İlkelerinde sayılan ve oluşturulması zorunlu komiteler dışında, en az

iki (2) yönetim kurulu üyesi ve üst düzey yöneticilerden oluşan "İcra Komitesi" tesis edilmiştir. Söz konusu komite halihazırda beş (5) üyeden müteşekkildir. Komitenin çalışma esasları oluşturulmuştur. Bu prosedür içerisinde komitenin amacı;" İnovasyonu şirket kültürü haline getirmek, şirket ve grup içi gereksinimler ile şirket dışındaki ani değişimleri iyi algılamak, değişimi şirket politikası haline getirmek amacıyla iş geliştirme sürecini yeniden yapılandırarak, etkinleştirmek" olarak tanımlanmıştır.

Komite 2021 yılı içerisinde sekiz (8) toplantı yapmıştır.

Bu alt bölümle ilgili olarak şirketin Sermaye Piyasası Kurulu'nun kurumsal yönetim ilkelerine oldukça iyi düzeyde uyum sağladığı kanısına varılmıştır.

f. Yönetim Kurulu Üyelerine ve Üst Düzey Yöneticilere Sağlanan Mali Haklar

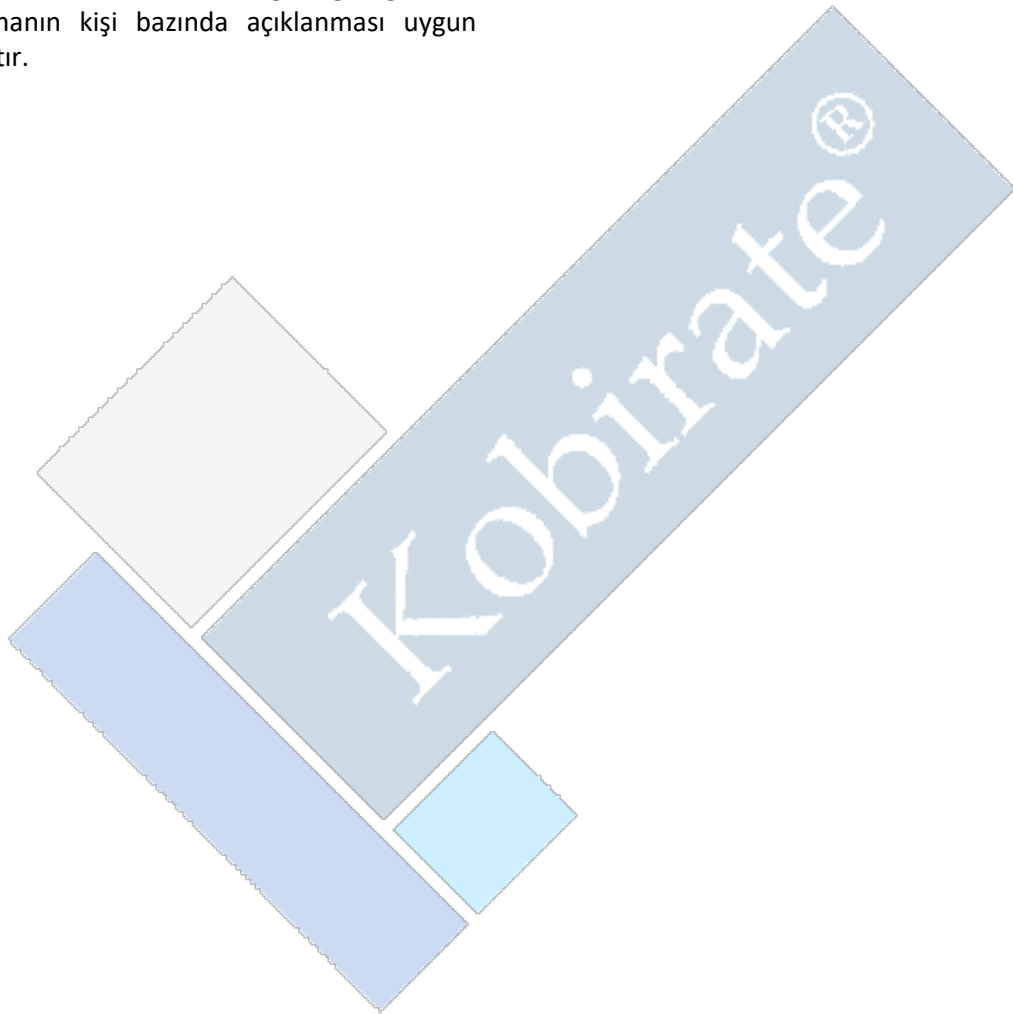
Yönetim kurulu üyelerinin ve üst düzey yöneticilerin ücretlendirme esasları yazılı hale getirilmiş ve elektronik ortamda kamuoyu ile paylaşılmıştır. Yönetim kurulu üyeleri ve üst düzey yöneticilerin ücretlendirme esaslarının 24.05.2012 tarihli genel kurul toplantısında ortakların bilgisine sunulduğu ve pay sahiplerine bu konuda görüş bildirme imkânı tanınmış olduğu tutanaklar üzerinde yapılan incelemeler ve yetkililerle yapılan görüşmelerden anlaşılmıştır.

Bağımsız Yönetim Kurulu Üyelerinin ücretlendirmesinde hisse senedi opsiyonları veya şirketin performansına dayalı ödeme planları kullanılmaması ilkesine uygun davranıldığı ve bu üyelerin ücretlerinin bağımsızlıklarını koruyacak ölçüde belirlendiği görülmüştür.

Şirketin, herhangi bir yönetim kurulu üyesine veya üst düzey yöneticilerine borç ve kredi vermediği veya üçüncü bir kişi aracılığıyla şahsi kredi adı altında kredi kullandırmadığı veya lehine kefalet gibi teminatlar vermediği öğrenilmiştir.

Şirkette 2014 yılından beri yönetim kurulu ve üyeleri için özeleştir ve performans ölçümlemesi yapılmaktadır. Bir önceki dönem performans ölçümlemesi sonraki yılın ocak ayı içinde yapılmakta ve mart ayında yapılan ilk toplantıda yönetim kurulu gündemine alınarak görüşülmektedir.

Yıllık faaliyet raporunda yönetim kurulu üyelerine ve üst düzey yöneticilere verilen ücretler ile sağlanan diğer tüm menfaatler yönetim kurulu ve üst düzey yönetici ayırımına yer verilerek açıklanmıştır. II-17.1 Sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği gereği bu açıklamanın kişi bazında açıklanması uygun olacaktır.



5. KOBİRATE ULUSLARARASI KREDİ DERECELENDİRME VE KURUMSAL YÖNETİM HİZMETLERİ
A. Ş. KURUMSAL YÖNETİM UYUM DERECELENDİRME NOTLARI VE TANIMLARI

NOT	TANIMLARI
9-10	Şirket Sermaye Piyasası Kurulu tarafından yayınlanan Kurumsal Yönetim İlkelerine büyük ölçüde uyum sağlamıştır. İç kontrol sistemleri oluşturulmuş ve çalışmaktadır. Şirket için oluşabilecek tüm riskler tespit edilmiş ve aktif şekilde kontrol edilmektedir. Pay sahiplerinin hakları adil şekilde gözetilmektedir. Kamuyu aydınlatma ve şeffaflık faaliyetleri üst düzeydedir. Menfaat sahiplerinin hakları adil şekilde gözetilmektedir. Yönetim kurulu yapısı ve çalışma koşulları kurumsal yönetim ilkelerine tam uyumludur. Şirket BİST kurumsal yönetim endeksine en üst düzeyde katılmaya/endeekte kalmaya hak kazanmıştır
7-8,9	Şirket Sermaye Piyasası Kurulu tarafından yayınlanan Kurumsal Yönetim İlkelerine önemli ölçüde uyum sağlamıştır. İç kontrol sistemleri oluşturulmuş az sayıda iyileştirilmeye gerek olsa da çalışmaktadır. Şirket için oluşabilecek riskler önemli ölçüde tespit edilmiş kontrol edilebilmektedir. Pay sahiplerinin hakları adil şekilde gözetilmektedir. Kamuyu aydınlatma şeffaflık faaliyetleri üst düzeydedir. Menfaat sahiplerinin hakları adil şekilde gözetilmektedir. Yönetim kurulunun yapısı ve çalışma koşulları kurumsal yönetim ilkeleri ile uyumludur. Büyük riskler teşkil etmese de kurumsal yönetim ilkelerinde bazı iyileştirmelere gereksinim vardır. Şirket BİST kurumsal yönetim endeksine dahil edilmeye/endeekte kalmaya hak kazanmıştır
6-6,9	Şirket Sermaye Piyasası Kurulu tarafından yayınlanan Kurumsal Yönetim İlkelerine orta düzeyde uyum sağlamıştır. İç kontrol sistemleri orta düzeyde oluşturulmuş ve çalışmakta fakat iyileştirme gereksinimi vardır. Şirket için oluşabilecek riskler tespit edilmiş kontrol edilebilmektedir. Pay sahiplerinin hakları gözetilmekle beraber iyileştirmeye ihtiyacı vardır. Kamuyu aydınlatma ve şeffaflık faaliyetleri gözetilmekle beraber iyileştirmeye ihtiyacı vardır. Menfaat sahiplerinin hakları gözetilmekle beraber iyileştirmeye ihtiyacı vardır. Yönetim kurulu yapısı ve çalışma koşullarında bazı iyileştirme gereksinimi vardır.

NOT	TANIMLARI
4-5,9	<p>Şirket, Sermaye Piyasası Kurulu tarafından yayınlanan Kurumsal Yönetim İlkelerine asgari düzeyde uyum sağlamıştır. İç kontrol sistemleri asgari düzeyde oluşturulmuş tam ve etkin değildir. Şirket için oluşabilecek riskler tam tespit edilememiş, henüz kontrol altına alınamamıştır. Pay sahipleri hakları, Kamuyu aydınlatma ve şeffaflık, Menfaat sahiplerinin hakları, Yönetim kurulunun yapısı ve çalışma koşullarında, Kurumsal yönetim ilkelerine göre önemli düzeyde iyileştirmelere gereksinim vardır. Bu koşullar altında şirket BİST kurumsal yönetim endeksine katılmaya uygun değildir.</p>
< 4	<p>Şirket, Sermaye Piyasası Kurulu tarafından yayınlanan Kurumsal Yönetim İlkelerine uyum sağlayamamıştır. İç Kontrol sistemlerini oluşturamamış Şirket için oluşabilecek riskler tespit edilememiş ve bu riskler yönetilememektedir. Şirket kurumsal yönetim ilkelerine her kademedede duyarlı değildir. Pay sahipleri hakları, kamuyu aydınlatma ve şeffaflık, Menfaat sahiplerinin hakları ve yönetim kurulunun yapısı ve çalışma koşulları önemli derecede zaaf içerikte ve yatırımcı için maddi kayıplara neden olabilecek düzeydedir.</p>

