



Kurumsal Yönetim İlkelerine Uyum Derecelendirme Raporu

GALATAWIND 

Galata Wind Enerji A.Ş.

20 Aralık 2023

Geçerlilik Dönemi 20.12.2023-20.12.2024

SINIRLAMALAR

Kobirate Uluslararası Kredi Derecelendirme ve Kurumsal Yönetim Hizmetleri A.Ş. tarafından Galata Wind Enerji A.Ş. 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.

BIST'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.	Derecelendirmenin Sonucu	3
2.	Revize Edilen Derecelendirme Özeti	5
3.	Şirketin Tanıtımı ve Son Bir Yılda Değişiklikler	12
4.	Derecelendirme Metodolojisi	20
5.	Kurumsal Yönetim Uyum Derecelendirmesi Notları ve Tanımları	22



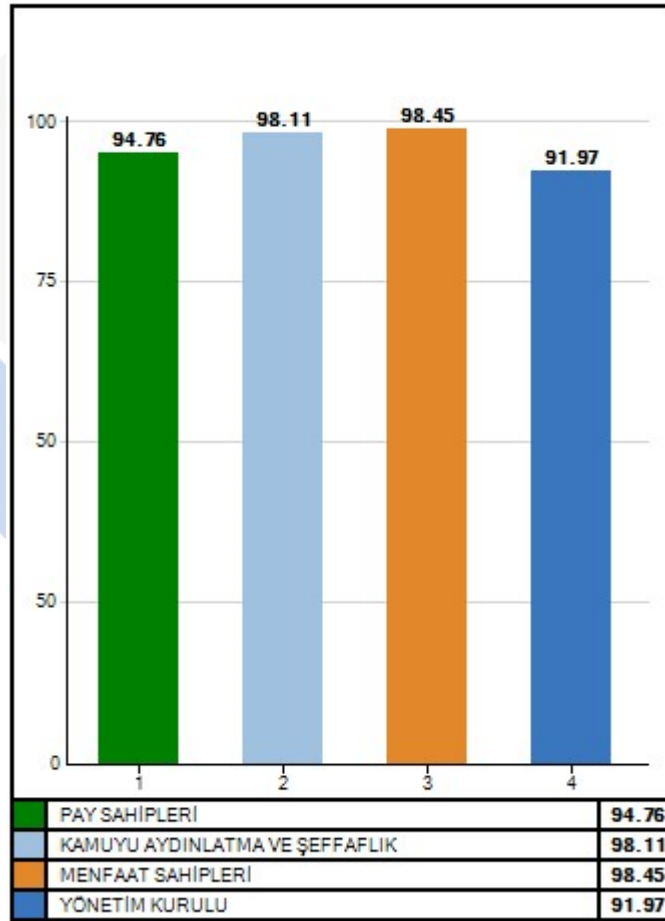
GALATA WIND ENERJİ A.Ş.

1. DERECELENDİRMEİNİN SONUCU

BIST BİRİNCİ GRUP ŞİRKET

SPK KURUMSAL YÖNETİM
İLKELERİNE UYUM NOTU

9.52





Kobirate®

Uluslararası Kredi Derecelendirme ve
Kurumsal Yönetim Hizmetleri A.Ş.

Kobirate A.Ş. İletişim:

Derecelendirme Uzmanı:

Serap ÇEMBERTAŞ (Lisans No:700342)

(216) 3305620 Pbx

serapcembertas@kobirate.com.tr

www.kobirate.com.tr

Hasanpaşa Mahallesi Ali Ruhi Sokak No:2 Kat:2 Daire:2 34722 Kadıköy İstanbul

Kurumsal Yönetim Derecelendirme Komitesi

Burhan TAŞTAN

(Lisans No:700545)

Can TEKİN

(Lisans No:700573)

Nermin Z. UYAR

(Lisans No:702999)

2. REVİZE EDİLEN DERECELENDİRME ÖZETİ

Galata Wind Enerji 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 II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği yanı sıra yine Kurul tarafından 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 alınmıştır.

Sermaye Piyasası Kurulu'nun 12.01.2023 tarih ve 2/51 sayılı kararına göre Galata Wind, BIST 1. Grup Şirketler listesinde yer almaktadır. Şirket, Kobirate Uluslararası Kredi Derecelendirme ve Kurumsal Yönetim Hizmetleri A.Ş.'nin, "BIST Birinci Grup Şirketler" için hazırladığı metodolojisinde tanımlanan 456 kriterin incelenmesi ile değerlendirilmiştir. Derecelendirme çalışması Pay Sahipleri, Kamuyu Aydınlatma ve Şeffaflık, Menfaat Sahipleri ve Yönetim Kurulu ana başlıkları altında yapılmış olup şirketin Kurumsal Yönetim Uyum Derecelendirme Notu **9,52** olarak revize edilmiştir.

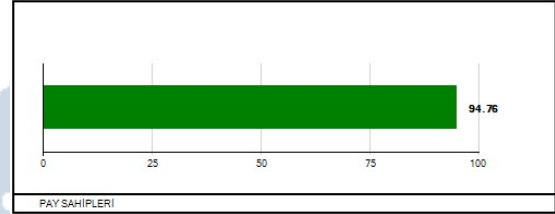
Bu sonuç Galata Wind'in Sermaye Piyasası Kurulu tarafından yayınlanan Kurumsal Yönetim İlkelerine çok büyük ölçüde uyum sağladığını göstermektedir. Şirket için oluşabilecek riskler tespit edilmiş ve kontrol edilebilmektedir. Kamuyu aydınlatma faaliyetleri ve şeffaflık üst düzeydedir. Pay ve menfaat sahiplerinin hakları adil şekilde gözetilmektedir. Yönetim kurulunun yapısı ve

çalışma koşulları büyük ölçüde kurumsal yönetim ilkeleri ile uyumludur.

Şirketin son bir yıllık faaliyetleri incelendiğinde kurumsal yönetim ilkelerine uyumunu güçlendirerek sürdürdüğü görülmektedir.

Sonuç olarak; ulaşılan bu not, Galata Wind Enerji A.Ş.'nin BIST Kurumsal Yönetim Endeksinde bulunmayı üst düzeyde hak ettiğini ifade etmektedir.

▪ Pay Sahipleri bölümünden Galata Wind'in notu **94,76** olarak revize edilmiştir.



Şirketin bu ana başlıkta not artışının gerekçeleri;

○ Genel Kurul İlanı ve Bilgilendirme Dokümanında genel kurul toplantısının söz hakkı olmaksızın menfaat sahipleri ve kamuya açık olarak yapılacağı bilgisinin verilmesi,

○ Bilgilendirme Dokümanında; ortaklığın ve bağlı ortaklıklarının yönetim ve faaliyetlerini önemli ölçüde etkileyecek değişiklikler ile pay sahiplerinin gündeme madde konulmasına ilişkin talepleri hakkında açıklama yapılmasıdır.

İzleme dönemi içerisinde şirketin pay sahiplerinin bilgilendirilmesi ve temel pay sahipliği haklarının kullanılmasına konusundaki faaliyetlerini aynı duyarlılık ve etkinlikte sürdürmekte olduğu gözlemlenmiştir.

Pay sahipleri ile ilişkiler konusundaki faaliyetler Yatırımcı İlişkileri Direktörlüğü tarafından sürdürülmekte olup doğrudan Sn.

Burak KUYAN'a (Yönetim Kurulu Murahhas Üyesi ve İcra Kurulu Başkanı) bağlı olarak faaliyet göstermektedir. Yatırımcı ilişkileri ve Sürdürülebilirlik Direktörü Sn. Halide Müge YÜCEL'in Sermaye Piyasası Faaliyetleri Düzey 3 ve Kurumsal Yönetim Derecelendirme Uzmanlığı Lisansları bulunmaktadır.

II.17-1 Sayılı SPK Kurumsal Yönetim Tebliği uyarınca Yatırımcı İlişkileri ve Sürdürülebilirlik Direktörü Sn. YÜCEL'in Kurumsal Yönetim Komitesi Üyesi olarak görevlendirilmesi sağlanmış ve 21.12.2021 tarihli Özel Durum Açıklaması ile kamuya duyurulmuştur.

Yatırımcı ilişkileri Direktörlüğünün periyodik olarak gerek faaliyetleri gerekse hisse performansı konularında yönetim kuruluna rapor sunduğu tespit edilmiştir. Yıl içinde yönetim kurulunun gündemine uygun olarak yatırımcı ilişkileri faaliyetlerine en az iki toplantıda yer verilmektedir. Yılda 1 (bir) kez de yönetim kuruluna sunum yapılmaktadır.

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

Şirket pay sahipleri ve kamuyu bilgilendirmelerini oluşturulan "Bilgilendirme Politikası"na uygun olarak yapmaktadır. Söz konusu politika şirketin kurumsal internet sitesinde yayımlanmaktadır.

2022 yılı faaliyetlerinin görüşüldüğü olağan genel kurul toplantısı 29.03.2023 tarihinde yapılmıştır. Genel kurul toplantısına davet, 06.03.2023 tarihinde Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda (KAP), Merkezi Kayıt Kuruluşu e-genel kurul sisteminde (EGKS) ve 06.03.2023 tarih ve 10783 sayılı Türkiye Ticaret Sicili Gazetesinde (TTSG) yayınlanmıştır. Toplantı daveti ilkelerin öngördüğü şekilde toplantı tarihinden en az 3 (üç) hafta önce yapılmıştır.

Genel kurul bilgilendirme dokümanında; şirket paylarının dağılımı, payların verdiği oy hakkı ve oy hakkındaki imtiyazlar konusunda detaylı bilgi verilmektedir. Ayrıca pay

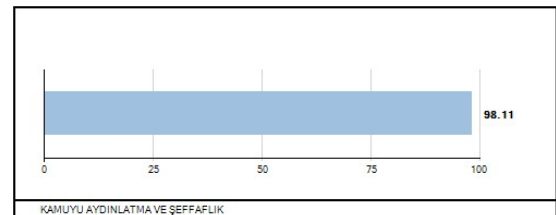
sahiplerinin gündeme madde konulmasına ilişkin talebi olup olmadığı ve kurumsal yönetim ilkelerinde pay sahiplerine ve kamuya duyurulması istenen birçok bilgiye de yer verilmiştir.

Genel kurul toplantısında gündemde bulunan özellikli konularla ilgili haziruna bilgi verebilecek ve soruları cevaplayabilecek yetkiye sahip yöneticiler ve denetçiler de hazır bulunmuşlardır. Toplantıya; Sn. Burak KUYAN (Yönetim Kurulu Murahhas Üyesi ve İcra Kurulu Başkanı, Sn. Bora YALINAY (Yönetim Kurulu Başkan Vekili), Sn. Zeki Onur AYTEKİN (Finans ve Mali İşlerden Sorumlu Genel Müdür Yardımcısı-İcra Kurulu Üyesi) Sn. Özlen ERTUĞRUL CENDERE (Baş Hukuk Müşaviri-İcra Kurulu Üyesi), Sn. Mehmet Ali GÜRPINAR (İş Geliştirme ve Operasyonlardan Sorumlu Genel Müdür Yardımcısı-İcra Kurulu Üyesi) ve Sn. Halide Müge YÜCEL (Yatırımcı ilişkileri ve Sürdürülebilirlik Direktörü) ile şirketin dış denetimini yapan bağımsız denetim firması temsilcisi katılmıştır.

2022 yılı faaliyetlerinden VUK'na uygun düzenlenmiş mali tablolara göre 365.630.320,46.-TL, SPK mevzuatı çerçevesinde düzenlenmiş konsolide mali tablolara göre ise 1.024.712.233,92.-TL ise net dağıtılabilir dönem kârı elde edilmiştir. Kârın kullanım şekli raporumuzun "ii. Kâr Dağıtım" bölümünde açıklanmıştır.

Yönetim Kurulunun kâr dağıtım önerisi ve kâr dağıtım tablosu ile genel kurul daveti, ilkelere belirtilen tarihlere uygun olarak Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda yayımlanmıştır.

▪ Kamuyu Aydınlatma ve Şeffaflık bölümünden şirketin notu **98,11** olarak revize edilmiştir.



Şirketin bu bölümde not artışını gerektiren iyileştirmeler;

Yıllık Faaliyet Raporunda;

- Şirketin finansal yapısını iyileştirmek için alınması düşünülen önlemlere yer verilmesi,
- Teşviklerden yararlanma durumu hakkında bilgi verilmesi,
- Şirketin kurumsal yönetim uygulamalarında kurumsal yönetim ilkeleri çerçevesinde bir değişiklik yapma planının olduğunda gerekli açıklamaların yapılacağı bilgisinin verilmiş olmasıdır.

Galata Wind'in kamuyu aydınlatma ve şeffaflık konusundaki çalışmalarının yasal mevzuata ve kurumsal yönetim ilkelerine uygun olduğu belirlenmiştir. Yıllık faaliyet raporları içerik olarak oldukça zengin olup faaliyetler hakkında yeterli bilgiyi içermektedir.

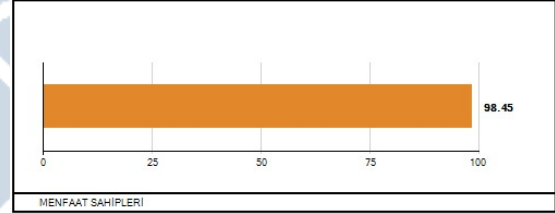
Kamunun aydınlatılmasında, şirkete ait kurumsal internet sitesi (<https://www.galatawindenerji.com>) aktif ve etkin bir platform olarak kullanılmakta ve burada yer alan bilgiler sürekli güncellenmektedir. Şirketin kurumsal internet sitesinde kamunun, yatırımcıların ve diğer ilgililerin ulaşmak istediği bilgi ve belgeler geriye dönük olarak yayımlanmakta olup bu bilgilerin ilgili mevzuat hükümleri gereğince yapılmış olan açıklamalar ile tutarlı olduğu gözlenmiştir. Kurumsal internet sitesi kullanışlı, kolay ulaşılabilir bir yapı olarak tasarlanmıştır.

Şirkette kamunun aydınlatılmasında yapılacak bildirimlerden sorumlu ve imza yetkisini haiz kişiler; Sn. Burak KUYAN (Yönetim Kurulu Murahhas Üyesi ve İcra Kurulu Başkanı), Sn. Zeki Onur AYTEKİN (CFO, Mali İşler ve Finansmandan Sorumlu Genel Müdür Yardımcısı), Sn. Özlen ERTUĞRUL CENDERE (CLO, Baş Hukuk Müşaviri) ve Sn. Halide Müge YÜCEL (Yatırımcı İlişkileri ve Sürdürülebilirlik Direktörü)'dir. Adı geçen

kişiler kamuyu aydınlatma ile ilgili her türlü hususu gözetmek ve izlemek üzere görevlendirilmiştir.

2022 yılı bağımsız dış denetimi, PwC Bağımsız Denetim ve Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik A.Ş. (A member of PricewaterhouseCoopers) tarafından yapılmıştır. Düzenlenen raporlarda 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. 2023 faaliyet yılı hesap ve işlemlerinin Sermaye Piyasası mevzuatı, Türk Ticaret Kanunu ve ilgili mevzuat çerçevesinde bağımsız dış denetimi için de denetim komitesinin önerisi ve genel kurulun onayı ile yine aynı kuruluş bağımsız denetçi olarak seçilmiştir.

■ Menfaat Sahipleri bölümünden şirketin notu **98,45** olarak revize edilmiştir.



Galata Wind'in bu başlıkta not artışının gerekçeleri;

- 2022 yılı yıllık faaliyet raporunda Sürdürülebilirlik Uyum Çerçevesi ve Beyanı hazırlanmış olması,
- İlk kez kapsamlı bir sürdürülebilirlik raporu yayınlamış olması,
- Sürdürülebilirlik konusunda aktif çalışmaları sonucu 2023 yılında "BIST Sürdürülebilirlik Endeksi"nde işlem görmeye başlamış olmasıdır.

Galata Wind'in, işlem ve faaliyetlerinde menfaat sahiplerinin mevzuat ve karşılıklı sözleşmelerle düzenlenen haklarını koruma

altına aldığı belirlenmiştir. Şirketin, menfaat sahiplerinin haklarının mevzuat ile düzenlenmediği durumlarda, anılan grubun çıkarlarının iyi niyet kuralları çerçevesinde ve şirket imkânları ölçüsünde, şirketin itibarı da gözetilerek koruma gayreti içinde olduğu izlenimi edinilmiş, bu amaçla birçok iç düzenleme yapıldığı görülmüştür.

Çalışanlara yönelik olarak Tazminat Politikası oluşturulmuş ve kurumsal internet sitesi aracılığıyla kamuya açıklanmıştır.

İşe alma, ücret, sağlık, izin hakları, terfiler, atamalar, disiplin, işten çıkarma, ölüm, istifa ve emeklilik prosedürleri belirlenmiş, uygulamada da bu prosedürlere sadık kalındığı düşünülmektedir. Gerek politikalar ve prosedürler oluşturulurken gerekse uygulamada eşit koşullardaki kişilere eşit fırsat sağlanması ilkesine uygun davranıldığı izlenimi edinilmiştir.

Şirket tarafından çalışanların bilgi, beceri ve görgülerini arttırmalarına yönelik eğitim programları gerçekleştirildiği ve eğitim politikalarının oluşturulduğu belirlenmiştir.

2023 yılında şirket çalışanları için 2 (iki) kez memnuniyet anketi yapılmıştır.

Etik Kurallar ve Çalışma İlkeleri belirlenmiş olup gerekli görüldüğünde güncellenmektedir. Diğer yandan; menfaat sahipleri ve tüm paydaşları ilgilendiren konularda oluşturulan politikalar da şirketin kurumsal internet sayfasında kamuya açıklanmıştır.

Galata Wind'de 31.12.2022 tarihi itibarıyla 51, 2023 Eylül sonu itibarıyla ise 54 kişi istihdam edilmiştir. Çalışanlar herhangi bir sendikal yapıya dahil değildir.

Galata Wind, kurumsal vatandaşlık anlayışıyla toplum için sürdürülebilir ve kalıcı değer üretmek amacıyla farklı başlıklar altında çalışmalar yapmaktadır. Şirketin toplumun sosyal gelişimi ve refahına sağladığı toplumsal katkı hakkındaki bilgilere yıllık faaliyet

raporları ve kurumsal internet sitesinden ulaşılabilir.

Sürdürülebilirlik;

Galata Wind, Temmuz 2023'te ilk kapsamlı sürdürülebilirlik Raporunu yayınlamıştır. Türkiye'de enerji sektöründe ilk kez sektörel SASB indeksi kullanarak rapor yayınlayan şirket, ayrıca Birleşmiş Milletler Küresel İlkeler Sözleşmesi İlerleme Bildirimi, Birleşmiş Milletler Sürdürülebilir Kalkınma Amaçları Uyum İndeksi'ne de raporda yer vermiştir. Raporlama içeriği olarak GRI Standards 2021 versiyonunun kullanıldığı bu ilk Sürdürülebilirlik Raporu'nda Galata Wind'in sosyal, çevresel ve kurumsal yönetim açısından stratejik yönetim yaklaşımı dışında hedefleri de yer almaktadır.

Şirket 2022 yılı yıllık faaliyet raporunda Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Beyanını da açıklamıştır. Beyanda; Galata Wind'in %100 yenilenebilir, sürdürülebilir ve çevreye duyarlı elektrik üreterek Türkiye'nin enerjide dışa bağımlılığını azaltmaya yönelik çalıştığı ifade edilmektedir. II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği'nde yapılan değişikliğe uygun olarak hazırlanan Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Çerçevesini KAP üzerinden ve Faaliyet Raporu içeriğinde kamuya açıklamıştır.

Sürdürülebilirlik Yaklaşımı

Galata Wind %100 yenilenebilir ve çevreye duyarlı üretim ve yalnızca yenilenebilir ve temiz enerjiye yatırım yapmayı taahhüt etmektedir. Bu doğrultuda emisyonları azaltmaya yönelik faaliyetlerde bulunmaya kararlılığını ortaya koymaktadır.

Şirket çevre duyarlılığı konusunda bilinçlendirme eğitimleri vererek çalışanlarını geliştirmek suretiyle, ülke ve müşterileri için sürdürülebilir değer yaratmayı amaç edinmiştir. Bu nedenle paydaşlar ve şirketler topluluğu vizyonunun temelini oluşturmaktadır.

Kalite, çevre, iş sağlığı ve güvenliği ve enerji performansı konularında belirlenen

göstergeler aracılığıyla süreçleri izleyerek, riskleri ve olası acil durum sonuçlarını belirleyip sürekli iyileştirme sağlanması hedeflenmektedir.

Sürdürülebilirlik Politika ve Prosedürleri

Şirket; Müşteri Memnuniyeti, Çevre, Bilgi Güvenliği, İş Sağlığı ve Güvenliği, Enerji Politikaları dahil birçok konuda sürdürülebilirlik politikalarını belirlemiş ve sertifikalandırmıştır.

Galata Wind'ın merkez ofisi ve santrallerinin tamamı aşağıdaki sertifikalara sahiptir:

- ISO 9001:2015 Kalite Yönetim Sistemi
- ISO 14001:2015 Çevre Yönetim Sistemi
- ISO 45001:2018 İş Sağlığı ve Güvenliği Yönetim Sistemi
- ISO 10002:2018 Müşteri Memnuniyeti Yönetim Sistemi
- ISO 50001:2018 Enerji Yönetim Sistemi
- ISO/IEC 27001:2013 Bilgi Güvenliği Yönetim Sistemi

Galata Wind sürdürülebilirlik yaklaşımının temelini, Birleşmiş Milletler Sürdürülebilir Kalkınma Amaçlarını da almaktadır. Şirket aynı zamanda Birleşmiş Milletler Küresel İlkeler Sözleşmesi (UNGC) imzacısıdır.

Galata Wind'ın sürdürülebilirlik strateji ve politikalarına yön veren ve bundan sonraki raporlamalarının da içeriğini oluşturacak öncelikli konular, 2022 yılında yapılan ve Şirketin tüm birim ve lokasyonlarından yönetici ve çalışanların katıldığı bir çalıştayda belirlenmiştir.

Sürdürülebilirlik Yönetimi

Sürdürülebilirlik Komitesi: 2022 yılında doğrudan Yönetim Kurulu'na bağlı olarak kurulan Sürdürülebilirlik Komitesi, şirketin en üst düzey karar mevkiinde sürdürülebilirlikle ilgili konuların ele alınmasını, yönetilmesini izlemekte ve denetlemektedir. Sürdürülebilirlik Komitesinin amacı, Yönetim Kuruluna sürdürülebilirlikle ilgili yönetim ve gözetim sorumluluklarını yerine getirirken

alacağı kararlarda yardımcı ve destek olmaktır. Komite, çevresel, sosyal, kurumsal yönetim ve insan sermayesi ile ilgili diğer konularda Yönetim Kuruluna yol gösterici olma görevi üstlenir.

Yatırım Komitesi: Galata Wind Yönetim Kurulu, şirketin yaptığı yatırımların sürdürülebilirliğinin sağlanması, yatırım risklerinin öngörülerek objektif biçimde üst düzeyde değerlendirilmesi ve sonuçlarının Yönetim Kuruluna zamanında ulaştırılması, kaynakların verimli kullanılması ve stratejik yatırımların şirketin çevresel, sosyal ve yönetim hedefleriyle uyumunun gözetilmesi doğrultusundaki vizyonu ile "Yatırım Komitesi"ni kurmuştur. Bu komite, sürdürülebilirlik stratejileriyle ilgili alınan kararlar ile şirketin yatırım ve büyüme vizyonunu bütünleştirmekle görevlidir.

Derecelendirmeler

2021 yılında Moody's ESG Solutions tarafından düzenlenen sürdürülebilirlik değerlendirmesi raporu 2022 yılında güncellenmiştir. Buna göre; şirketin genel skoru 57/100'den 60/100'e yükseltilecek A1 "İleri Düzey" yeterlilik derecesine getirilmiştir.

Temmuz 2023 tarihinde S&P (Standard & Poor's) Global Ratings'in yaptığı değerlendirmede Çevre, Sosyal ve Yönetişim (ÇSY) sonucu 67 (1-100 arası) olarak açıklanmıştır. Yapılan değerlendirmede;

"Çevre" başlığında sera gazı emisyonları, atık ve kirlilik, su kullanımı, arazi kullanımı ve biyolojik çeşitlilik konularında skoru "İyi"

"Sosyal" başlığı altında güvenlik yönetiminde "Güçlü", işgücü çeşitliliği, müşteri bağlılığı ve topluluklar değerlendirmelerinde skoru "İyi"

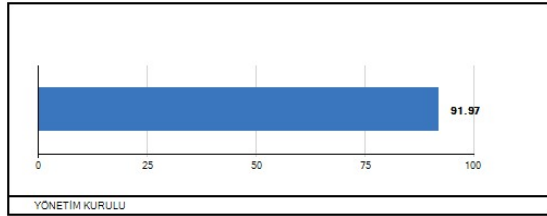
"Yönetişim" başlığındaki sonuçları ise yapı ve gözetim ile kod ve değerler açısından skoru ise "İyi" olarak belirlenmiştir.

Ağustos 2023 tarihinde Sustainalytics tarafından yapılan analiz sonucunda, Galata

Wind Enerji A.Ş.'nin Çevresel, Sosyal ve Yönetişim (ÇSY) Risk Derecelendirme Notu 14,9 olarak iyileştirilmiştir. Belirlenen bu not ile şirketin ÇSY faktörlerinden finansal olarak önemli ölçüde etkilenme riski "Düşük" kategoride değerlendirilmeye devam etmiştir. Galata Wind, ÇSY Risk Derecelendirmesi Notu itibarıyla Elektrik Hizmetleri (Utilities) sektörü içinde Türkiye'de 1. olurken, küresel sıralamada 90 şirket arasında 13. sırada yer almıştır.

Galata Wind 2023 yılı ilk çeyreğinden itibaren BIST Sürdürülebilirlik Endeksi'nde yer almıştır.

■ Yönetim Kurulu bölümünde ise Galata Wind'in notu **91,97** olarak revize edilmiştir.



Bu ana başlıktaki not artışının gerekçesi ise şirketin "Yönetim Kurulu Kadın Politikası"nı oluşturarak kamuya açıklamasıdır.

İlgililerle yapılan görüşmeler ve Yönetim Kurulu Karar Defteri üzerinde yapılan incelemelerde kurulun çalışmalarını aktif, etkin ve düzenli olarak sürdürdüğü belirlenmiştir. Yönetim kurulunun kurumsal yönetim ilkelerini içselleştirerek, iyileştirme ve gelişmeye açık bir yaklaşım içinde olduğu, ilkelere uyum konusunda proaktif bir tutum gösterdiği izlenimi edinilmiştir.

Yönetim Kurulu şirketin stratejik hedeflerini tanımlamış, ihtiyaç duyulacak insan ve finansal kaynaklarını belirlemiştir. Yönetim kurulu başkanlığı ve genel müdürlük görevleri farklı kişiler tarafından ifa edilmekte olup her birinin yetkileri tanımlanmıştır. 6 (altı) üyeden oluşan yönetim kurulu 1 (bir) icrada görevli 5 (beş) icracı görevi bulunmayan üyeden müteşekkildir. İcracı olmayan üyelerin 2'si (iki) bağımsız üye statüsünü haizdir.

Yönetim kurulunda sadece 1 (bir) kadın üye görevlendirilmiştir. Bu yapılanma SPK'nın, yönetim kurulunda kadın üye sayısı oranı olarak belirlediği kriteri karşılamamaktadır. Bununla birlikte "yönetim kurulunda kadın üye oranı için % 25'ten az olmamak kaydıyla bir hedef oran ve hedef zaman belirlemesi, bu hedeflere ulaşmak için bir politika oluşturması ve yönetim kurulunun bu hedeflere ulaşma hususunda sağlanan ilerlemeyi yıllık olarak değerlendirmesi" ilkesine uygun olarak bir politika oluşturulmuştur. Söz konusu politika Yönetim Kurulunun 12.12.2023 tarihli toplantısında onaylanmış, 13.12.2023 tarihinde KAP açıklaması yapılmış ve şirketin kurumsal internet sitesinde de yayımlanmıştır.

İlkelerde anılan Denetimden Sorumlu, Kurumsal Yönetişim ve Riskin Erken Saptanması Komiteleri oluşturulmuştur. Yönetim kurulu yapılanması gereği ayrı bir Aday Gösterme Komitesi ve Ücret Komitesi oluşturulmamıştır. Bu komitelerin görevleri de Kurumsal Yönetişim Komitesi tarafından yerine getirilmektedir.

Diğer yandan, şirketin sürdürülebilirlik strateji ve politikalarını gözetmek üzere Sürdürülebilirlik Komitesi ve Yatırım Komitesi oluşturulmuştur.

Komitelerin görev alanları, çalışma esasları ve hangi üyelerden oluşacağı yönetim kurulu tarafından belirlenmiş, yazılı dokümanlar olarak onaylanarak kamuya duyurulmuş ve şirketin kurumsal internet sitesinde yayınlanmıştır.

Komitelerin yapısı ilkelere uyumludur. II.17.1 sayılı tebliğ gereği Yatırımcı İlişkileri Direktörünün Kurumsal Yönetim Komitesi üyesi olarak atanması sağlanmıştır. Komite yapılanmaları içerisinde şirket genel müdürü/icra başkanına görev verilmemiştir.

Bağımsız Yönetim Kurulu Üyeleri 1 (bir) yıl görev yapmak üzere seçilmektedir. Bu üyelerin seçimi sürecinde izlenen yöntem incelendiğinde;

- Aday Gösterme Komitesinin bağımsız üye seçimi için adayın bağımsızlığına ilişkin değerlendirme raporu düzenleyerek yönetim kuruluna sunduğu,

- Yönetim kurulunun, aday gösterme komitesinin raporu çerçevesinde bağımsız üye seçimini yaptığı,

- Belirlenen aday ile ilgili olarak hazırlanan raporun adayın özgeçmiş bilgileri, bağımsızlık beyanları ve alınan yönetim kurulu kararları ile birlikte Sermaye Piyasası Kurulu'na gönderildiği anlaşılmıştır.

Yönetim Kurulu 2022 yılında 51 (elli bir), 2023 Eylül ayı itibariyle ise 25 (yirmi beş) karar almıştır. Kurulun sekreteryası Sn. Özlen ERTUĞRUL CENDERE (Baş Hukuk Müşaviri, İcra Kurulu Üyesi) tarafından yürütülmektedir

Denetimden Sorumlu Komite 2022 yılında 8 (sekiz) kez toplantı yapmıştır. 2023 Eylül ayı sonu itibariyle ise 4 (dört) kez toplantı yapmıştır. Komite, aynı dönemde anılan sayılarda yönetim kuruluna çalışmaları hakkında rapor sunmuştur. Komitenin sekreteryası Sn. Özlen ERTUĞRUL CENDERE (Baş Hukuk Müşaviri, İcra Kurulu Üyesi) tarafından yapılmaktadır.

Kurumsal Yönetişim Komitesi, 2022 yılında ve 2023 Eylül ayı sonu itibariyle 4 (dört)'er kez toplanmıştır. Komite, aynı dönemde anılan sayıda yönetim kuruluna çalışmaları hakkında rapor sunmuştur. Komitenin sekreteryası Sn. Halide Müge YÜCEL (Yatırımcı İlişkileri ve Sürdürülebilirlik Direktörü) tarafından yerine getirilmektedir.

Riskin Erken Saptanması Komitesi 2022 yılında 6 (altı) toplantı, 2023 Eylül ayı sonu itibariyle ise 4 (dört) toplantı gerçekleştirmiştir. Anılan dönemlerde 6 (altı) ve 2 (iki) kez çalışmaları hakkında yönetim kuruluna rapor sunmuştur. Komitenin

sekreteryası Sn. Zeki Onur AYTEKİN (Finans ve Mali İşlerden Sorumlu Genel Müdür Yardımcısı, İcra Kurulu Üyesi) tarafından yapılmaktadır.

Belgeler üzerinde yapılan incelemelerde gerek Kurulun gerekse Komitelerin toplantı kayıtlarının düzenli olarak tutulduğu görülmüştür.

Yönetim kurulu üyelerinin görevleri esnasındaki kusurları ile şirkette sebep olacakları zarar sigorta ettirilmiş ancak konuyla ilgili KAP açıklaması yapılmamıştır.

Yönetim Kurulu Üyeleri ve Üst Düzey Yöneticilerin Ücretlendirme Esasları belirlenmiş ve şirketin kurumsal internet sitesinde kamuya açıklanmıştır.

Yönetim kurulu üyeleri ve idari sorumluluğu bulunan yöneticilere verilen ücretler ve sağlanan diğer menfaatler faaliyet raporunda kişi bazında açıklanmamaktadır.

Yönetim Kurulunda anket yöntemiyle performans değerlendirmesi yapılmakla birlikte ve Üyelerin bu değerlendirmeler dikkate alınarak ödüllendirilmesi veya azledilmesi uygulaması bulunmamaktadır.

3. ŞİRKETİN TANITIMI VE SON BİR YILDAKİ DEĞİŞİKLİKLER

A. Şirketin Tanıtımı



Şirket Unvan	: Galata Wind Enerji A.Ş.
Şirket Adresi	: Burhaniye Mahallesi Kısıklı Caddesi No: 65 34676 Üsküdar / İstanbul
Şirket Telefonu	: (0216) 556 9000
Şirket Faksı	: (0216) 556 9327
Şirket Web Adresi	: www.galatawindenerji.com
E-posta	: ir@galatawind.com.tr
Şirketin Kuruluş Tarihi	: 11/04/2006
Şirket Ticaret Sicil No	: 648259 – 0
Şirketin Ödenmiş Sermayesi	: 540.000.000 TL
Şirketin Faaliyet Alanı	: Elektrik enerjisi üretim tesisi kurulması, işletmeye alınması, kiralanması, elektrik enerjisi üretimi, üretilen elektrik enerjisinin ve/veya kapasitesinin müşterilere satışı.
Faaliyette Bulunduğu Sektör	: Elektrik, Gaz ve Su / Elektrik, Gaz ve Buhar

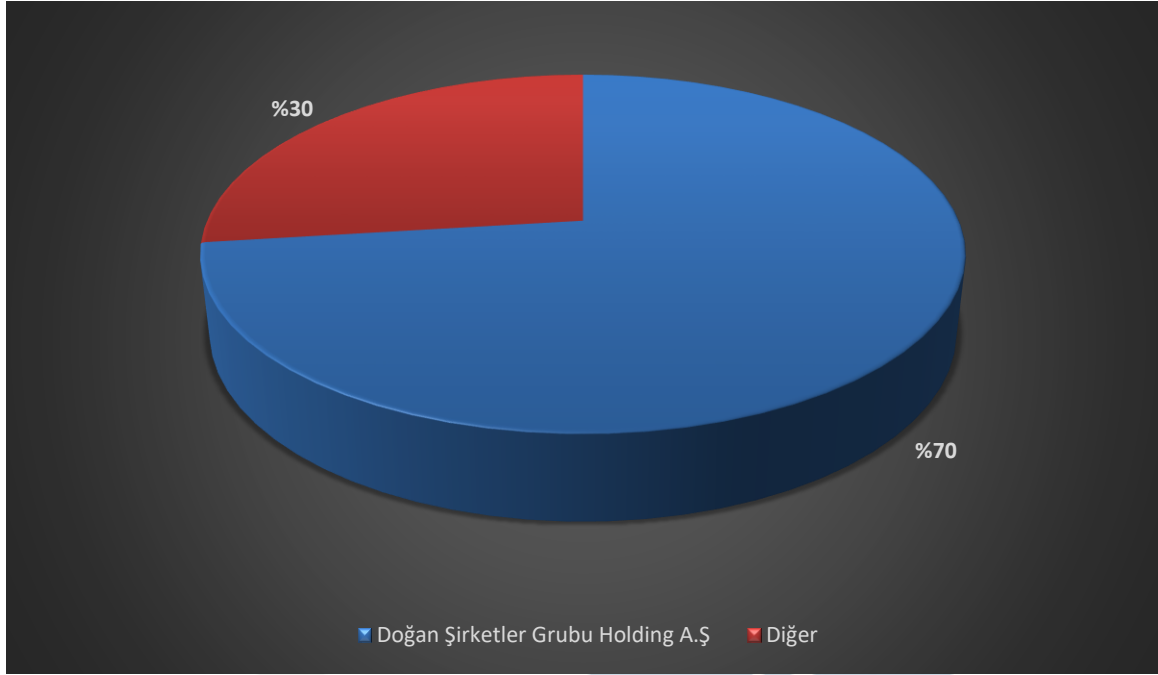
Derecelendirme İle İlgili Şirket Temsilcisi:

Halide Müge YÜCEL
Yatırımcı İlişkileri & Sürdürülebilirlik Direktörü

mugey@galatawind.com.tr

(0216) 556 9474

Şirket Ortaklık Yapısı (rapor tarihi itibarıyla)



Ortak Adı	Sermayedeki Payı (TL)	Sermayedeki Payı(%)
Doğan Şirketler Grubu Holding A.Ş.	377.999.963,73	70
Diğer	162.000.036,27	30
Toplam	540.000.000,00	100,00

Kaynak: www.kap.org.tr

Son Durum İtibarıyla Sermayeye Dolaylı Yoldan Sahip Olan Gerçek ve Tüzel Kişiler

Ortak Adı	Sermayedeki Payı (TL)	Sermayedeki Payı(%)
Doğan Ailesi	240.082.248,26	44,89
Borsa İstanbul'da İşlem Gören ve Diğer	294.709.209,39	55,11

Kaynak: www.kap.org.tr

Şirket Yönetim Kurulu

Ad/ Soyadı	Unvanı	İcracı/ İcracı Değil
Çağlar GÖĞÜŞ	Yönetim Kurulu Başkanı	İCRACI DEĞİL
Bora YALINAY	Yönetim Kurulu Başkan Vekili	İCRACI DEĞİL
Burak KUYAN	Yönetim Kurulu Murahhas Üyesi – Genel Müdür	İCRACI
Neslihan SADIKOĞLU	Yönetim Kurulu Üyesi	İCRACI DEĞİL
Hüseyin Faik AÇIKALIN	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	İCRACI DEĞİL
Ozan KORKMAZ	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	İCRACI DEĞİL

Kaynak: www.kap.org.tr

Şirket İcra Kurulu

Ad/Soyad	Görevi
Burak KUYAN	İcra Kurulu Başkanı – Genel Müdür
Zeki Onur AYTEKİN	İcra Kurulu Üyesi - CFO
Mehmet Ali GÜRPINAR	İcra Kurulu Üyesi - COO
Özlen ERTUĞRUL CENDERE	İcra Kurulu Üyesi - CLO

Kaynak: www.galatawindenerji.com

Yönetim Kurulu Komiteleri

Denetimden Sorumlu Komite

Adı Soyadı	Unvanı	Görevi
Hüseyin Faik AÇIKALIN	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	Komite Başkanı
Ozan KORKMAZ	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	Komite Üyesi

Kurumsal Yönetişim Komitesi

Adı Soyadı	Unvanı	Görevi
Ozan KORKMAZ	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	Komite Başkanı
Hüseyin Faik AÇIKALIN	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	Komite Üyesi
Halide Müge YÜCEL	Yatırımcı İlişkileri ve Sürdürülebilirlik Direktörü	Komite Üyesi

Riskin Erken Saptanması Komitesi

Adı Soyadı	Unvanı	Görevi
Hüseyin Faik AÇIKALIN	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	Komite Başkanı
Bora YALINAY	Yönetim Kurulu Üyesi	Komite Üyesi
Neslihan SADIKOĞLU	Yönetim Kurulu Üyesi	Komite Üyesi

Sürdürülebilirlik Komitesi

Adı Soyadı	Unvanı	Görevi
Hüseyin Faik AÇIKALIN	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	Komite Başkanı
Neslihan SADIKOĞLU	Yönetim Kurulu Üyesi	Komite Üyesi
Mehmet Ali GÜRPINAR	İcra Kurulu Üyesi - COO	Komite Üyesi
Halide Müge YÜCEL	Yatırımcı ilişkileri Direktörü	Komite Üyesi

Yatırım Komitesi

Adı Soyadı	Unvanı	Görevi
Çağlar GÖĞÜŞ	Yönetim Kurulu Başkanı	Komite Başkanı
Bora YALINAY	Yönetim Kurulu Üyesi	Komite Üyesi
Burak KUYAN	Yönetim Kurulu Üyesi – Genel Müdür	Komite Üyesi
Zeki Onur AYTEKİN	İcra Kurulu Üyesi - CFO	Komite Üyesi
Mehmet Ali GÜRPINAR	İcra Kurulu Üyesi - COO	Komite Üyesi

Kaynak: www.galatawindenerji.com

Şirketin seçilmiş bazı kalemlerdeki son iki yılsonuna ait bilanço karşılaştırması (TL)

	2021/12	2022/09	2022/12	2023/09	Değişim % (2021-2022)
Dönen Varlıklar	389.090.774	1.093.825.274	908.306.047	966.667.882	133,8
Duran Varlıklar	1.378.495.316	1.417.917.909	1.558.052.323	2.265.726.494	12
Toplam Aktifler	1.767.586.090	2.511.743.183	2.466.358.370	3.232.394.376	39,5
Kısa Vadeli Yükümlülükler	288.047.041	427.267.082	107.312.562	234.587.239	- 62,7
Uzun Vadeli Yükümlülükler	481.852.364	426.496.136	468.808.456	577.512.590	- 2,7
Çıkarılmış sermaye	534.791.458	534.791.458	534.791.458	540.000.000	-
Öz Kaynaklar	997.686.685	1.657.979.965	1.890.237.352	2.420.294.547	89,5

Kaynak:www.galatawindenerji.com Bağımsız Denetim Raporu 31.12.2022-30.09.2023

Şirketin bazı kalemlerindeki son iki yılsonuna ait gelir tablosu karşılaştırması (TL)

	2021/12	2022/09	2022/12	2023/09	Değişim % (2021-2022)
Hasılat	540.226.277	862.703.961	1.187.271.828	1.071.749.317	119,7
Satışların Maliyeti	(145.366.749)	(161.153.943)	(213.469.078)	(267.013.307)	46,8
Esas Faaliyet Kârı/Zararı	405.336.167	828.948.912	1.106.553.542	1.052.289.777	173
V.Ö.Faaliyet Kârı/ Zararı	196.351.755	704.504.744	935.347.673	845.843.668	376,3
Dönem Kârı/Zararı	170.912.859	810.293.280	1.043.955.935	805.935.668	510,8

Kaynak:www.galatawindenerji.com Bağımsız Denetim Raporu 31.12.2022-30.09.2023

Bağlı Ortaklıklar, Finansal Duran Varlıklar ve Finansal Yatırımlar

Ticaret Unvanı	Faaliyet Konusu	Ödenmiş/ Çıkarılmış Sermayesi	Sermayedeki Payı	Para Birimi	Sermayedeki Payı(%)	İlişkinin Niteliği
Sunflower Solar Güneş Enerjisi Sistemleri Ticaret A.Ş.	Güneş ışınlarından enerji üreten sistem kurulumu	2.000.000	2.000.000	TRY	100	Bağlı Ortaklık
Gökova Elektrik Üretim ve Ticaret A.Ş	Elektrik enerjisi üretim tesisi kurulması, işletmeye alınması, kiralanması, elektrik enerjisi üretimi vb.	8.000.000	8.000.000	TRY	100	Bağlı Ortaklık
Galata Wind Energy Global B.V (*)	Avrupa'da proje geliştirme faaliyeti	1.000.000	1.000.000	EUR	100	Bağlı Ortaklık

Kaynak: www.kap.org.tr

(*) Adı geçen bağlı ortaklığa ilişkin açıklamalara raporumuzun 19. sayfasında yer verilmiştir.

Sermaye Piyasası Aracının İşlem Gördüğü Pazar ve Şirketin Dâhil Olduğu Endeksler

BIST Kodu : GWIND

Sermaye Piyasası Aracının İşlem Gördüğü Pazar : YILDIZ PAZAR

Dahil Olduğu Endeksler : BIST ELEKTRİK / BIST YILDIZ / BIST 100 / BIST TÛM / BIST BALIKESİR / BIST HİZMETLER / BIST 100-30 / BIST TEMETTÛ / BIST SÛRDÛRÛLEBİLİRLİK / BIST KURUMSAL YÖNETİM / BIST TEMETTÛ 25

Şirket Hisse Senedinin BIST'deki Son Bir Yıllık Zaman Dilimi İçerisindeki (12.12.2022-12.12.2023) En Yüksek ve Düşük Kapanış Değerleri

En Düşük (TL)	En Yüksek (TL)
13,80 (15.05.2023)	37,50 (25.09.2023)

Kaynak: Galata Wind Enerji A.Ş.

B. Son Bir Yıl İçerisinde Şirkette Yaşanan Değişiklikler:

i. Sermaye ve Ana Sözleşme Değişiklikleri:

Yönetim Kurulunun 25.05.2023 tarih ve 2023/16 sayılı kararı şöyledir;

"Şirketimizin'in 31.03.2023 tarihli bilançosunda, 24.05.2023 tarihli ve YMM-2023-R-3280/16 sayılı "Dağıtılmayan Geçmiş Yıl Karlarının Sermayeye İlavesinin tespiti'ne Yeminli Mali Müşavirlik Raporu" ile de tespit edildiği üzere, Şirketimiz "Olağanüstü Yedekler" hesabında bulunan 5.208.542,35.- TL tutarındaki dağıtılmamış geçmiş yıl karlarının sermayeye eklenebilir nitelikte olduğu görülmektedir;

Yönetim Kurulu tarafından;

1. Şirketimizin 1.000.000.000.-TL (Bir Milyar Türk Lirası) tutarındaki kayıtlı sermaye tavanı içerisinde, 534.791.457,65.-TL tutarındaki çıkarılmış sermayesinin, tamamı "Olağanüstü Yedekler" hesabında bulunan dağıtılmamış geçmiş yıl karlarından karşılanmak suretiyle 540.000.000.-TL'na artırılmasına,

2. Artırıma konu 5.208.542,35.- TL'nin "Sermaye" hesabına aktarılması ve aktarımın yeminli mali müşavir raporu ile tevsik edilmesi hususları ile ilgili olarak gerekli işlemlerin tesis edilmesine,

3. Sermaye artırımını nedeniyle ihraç edilecek beheri 1,-TL nominal değerli 5.208.542,35.- adet payın nama yazılı pay olarak çıkarılmasına, sermaye artırımını ile ilgili yasal süreçlerin tamamlanmasını takiben pay sahiplerine payları oranında payların kaydi sistem esaslarına uygun şekilde dağıtılmasına,

4. İç kaynaklardan sermaye artırımını ile ilgili olarak Şirketimiz Esas Sözleşmesi'nin "Sermaye" başlıklı 6'ncı maddesinin Türk Ticaret Kanunu ve sermaye piyasası mevzuatı hükümlerine uygun olarak ekteki şekilde tadil edilmesine,

5. İç kaynaklardan bedelsiz sermaye artırımının gerçekleştirilmesi ve sermaye artırımında ihraç edilecek paylara ilişkin ihraç belgesinin ve esas sözleşmenin "Sermaye" başlıklı 6'ncı maddesinin tadil tasarısının onaylanması için Sermaye Piyasası Kurulu, Borsa İstanbul A.Ş. ve Merkezi Kayıt Kuruluşu A.Ş. başta olmak üzere diğer kuruluşlar nezdinde gerekli başvuru ve işlemlerin yapılmasına, katılanların oybirliği ile karar verilmiştir.”

Bu karar çerçevesinde gerekli izinler alınmış ve şirket sermayesi 534.791.457,65.-TL'dan 540.000.000.-TL'na artırılmış, ana sözleşmenin sermayeyi düzenleyen 6. maddesi de değiştirilmiştir. Söz konusu değişiklik, İstanbul Ticaret Sicili Müdürlüğü tarafından 26.07.2023 tarihinde tescil edilerek 26.07.2023 tarih ve 10879 sayılı Türkiye Ticaret Sicili Gazetesi'nde yayımlanmıştır.

ii. Kâr Dağıtımı:

1. Şirket Yönetim Kurulunun 2022 yılı faaliyetleri sonucu elde edilen net dönem kârının dağıtımına ilişkin olarak 21.02.2023 tarih ve 2023/04 sayılı kararı şöyledir;

“Türk Ticaret Kanunu ("TTK"), Sermaye Piyasası Mevzuatı ve Sermaye Piyasası Kurulu ("SPK") Düzenlemeleri, Kurumlar Vergisi, Gelir Vergisi ve diğer ilgili mevzuat hükümleri ile Şirketimiz Esas Sözleşmesi'nin ilgili hükümleri ve Şirketimiz Kar Dağıtım Politikası dikkate alınarak;

- SPK'nın II-14.1 sayılı "Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği" hükümleri dahilinde, Kamu Gözetimi, Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu ("KGK") tarafından yayınlanan Türkiye Muhasebe Standartları ("TMS") ve Türkiye Finansal Raporlama Standartları ("TFRS")'na uygun olarak hazırlanan, sunum esasları SPK'nın konuya ilişkin kararları uyarınca belirlenen, bağımsız denetimden geçmiş 01.01.2022 – 31.12.2022 hesap dönemine ait Konsolide Finansal Tablolara göre; ertelenmiş vergi geliri ve dönem vergi gideri birlikte dikkate alındığında 1.043.955.935.-TL tutarında net dönem karı olduğu; bu tutardan TTK'nın 519'uncu maddesinin (1)'inci fıkrası uyarınca hesaplanan 19.243.701,08.-TL tutarında genel kanuni yedek akçe ayrıldıktan ve 2022 yılında yapılan 5.747.506.-TL tutarında bağışlar ilave edildikten sonra, 01.01.2022-31.12.2022 hesap dönemine ilişkin olarak 1.030.459.739,92.-TL tutarında net dağıtılabılır dönem karı hesaplandığı,

- Vergi Mevzuatı kapsamında ve T.C. Maliye Bakanlığı tarafından yayımlanan Tek Düzen Hesap Planı ("Muhasebe Sistemi Uygulama Genel Tebliği")'na göre tutulan 01.01.2022 – 31.12.2022 hesap dönemine ait Yasal Muhasebe Kayıtlarına göre ise dönem vergi gideri ayrıldıktan sonra 384.874.021,54.-TL tutarında net dönem karı olduğu, bu tutardan kar payı dağıtım işlemlerine ilişkin bildirim TTK'nın 519'uncu maddesinin (1)'inci fıkrası uyarınca hesaplanan 19.243.701,07.-TL tutarında genel kanuni yedek akçe düşüldükten sonra, 365.630.320,46.-TL tutarında net dağıtılabılır dönem karı olduğu,görülerek,

- Kar dağıtımında 01.01.2022 - 31.12.2022 hesap dönemine ait Yasal Muhasebe Kayıtlarının esas alınması,

- Bu çerçevede; Yasal Muhasebe Kayıtlarında yer alan 365.630.320,46.-TL tutarındaki 2022 yılı net dağıtılabilir dönem karından, öncelikle çıkarılmış sermayenin %5'i oranında ve 26.739.572,88.-TL tutarında I. Temettü dağıtılması,

- TTK'nın 519'uncu maddesinin 2'nci fıkrasının (c) bendi uyarınca 30.808.249,78.-TL tutarında genel kanuni yedek akçe ayrıldıktan sonra net dağıtılabilir dönem karının 248.260.427,12.-TL tutarında II. Temettü dağıtılması,

- Bu çerçevede, kar payı dağıtımına başlandığı tarihte küsurat konusunda geçerli olan, Merkezi Kayıt Kuruluşu A.Ş. kurallarına uymak suretiyle, çıkarılmış sermayenin %51.42'si oranında brüt 275.000.000,00.- TL kar payı dağıtılması, net 247.500.000,00.-TL tutarında nakit kar dağıtımı yapılması ve kar payı dağıtımına en geç 31 Mayıs 2023 tarihinde başlanması,

- SPK ve KGK düzenlemeleri çerçevesinde, TMS ve TFRS'ye uygun olarak hazırlanan konsolide finansal tablolarına göre yukarıda bahsi geçen yasal ve özel karşılıklar ayrıldıktan sonra 718.903.984,14.- TL tutarındaki dağıtım tabi tutulmayan karların geçmiş yıllar karları ve zararları hesabına alınması, Yasal Muhasebe Kayıtlarına göre yukarıda bahsi geçen yasal karşılıklar ayrıldıktan sonra 59.822.070,68.- TL tutarındaki dağıtım tabi tutulmayan karların geçmiş yıllar karları ve zararları hesabına alınması,

hususlarının birlikte Genel Kurulun onayına sunulmasına, katılanların oybirliği ile karar verildi.”

Yönetim kurulunun kâr dağıtımı konusundaki önerisi 29.03.2023 tarihinde yapılan olağan genel kurul toplantısında gündemin 6. maddesi olarak görüşülmüş ve onaylamıştır.

2. Şirket Yönetim Kurulunun 02.11.2023 tarih ve 2023/29 sayılı kararı şöyledir;

Yapılan görüşmeler neticesinde;

6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu'nun 20 nci maddesi, Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-19.1 sayılı Kar Payı Tebliği'nin Üçüncü Bölümü ile Sermaye Piyasası Kurulu'nun Kar Payı Rehberinin ilgili hükümleri kapsamında; Şirketimiz Esas Sözleşmesi'nin 15 nci maddesinin son fıkrası, Şirketimiz Kar Dağıtım Politikası'nın 11 inci maddesi ile Şirketimizin 29.03.2023 tarihinde icra edilen Olağan Genel Kurul Toplantısı'nın 13 ncü gündem maddesi ile Şirketimiz pay sahipleri tarafından Yönetim Kurulumuza verilen yetkiye istinaden;

- SPK'nın II-14.1 "Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği" hükümleri dahilinde, 01.01.2023 - 30.09.2023 ara hesap dönemine ait konsolide finansal tablolara göre; 805.935.668,00.-TL tutarında net dönem karı ve 787.117.327,00.-TL tutarında net dağıtılabilir dönem karı hesaplandığı,

- Vergi Mevzuatı kapsamında ve T.C. Hazine ve Maliye Bakanlığı tarafından yayımlanan Tek Düzen Hesap Planı'na göre tutulan 01.01.2023 - 30.09.2023 ara hesap dönemine ait Yasal Muhasebe

Kayıtları'na göre ise; 376.366.820,36 - TL tutarında net dönem karı ve 357.548.479,34.-TL tutarında net dağıtılabilir dönem karı olduğu görülmektedir;

- Şirketimiz çıkarılmış sermayesinin brüt % 23,15'i, net % 20,83'ü oranında olmak üzere, toplam 125.000.000,00.- TL (brüt), 112.500.000,00.- TL (net) tutarında nakit Kar Payı Avansı dağıtımına ve Kar Payı Avansı dağıtımına en geç 29.12.2023 tarihinde başlanmasına,

- 2023 yılı hesap dönemi sonunda yeterli kâr oluşmaması veya zarar oluşması durumlarında, dağıtılacak kâr payı avansının söz konusu hesap dönemine ilişkin yıllık finansal durum tablosunda yer alan kâr dağıtımına konu edilebilecek kaynaklardan mahsup edilmesi hususunun Şirketimiz Genel Kurul onayına ayrıca sunulmasına,

katılanların oy birliği ile karar verilmiştir.”

iii. Politikalar:

“Yönetim Kurulu Kadın Üye Politikası” oluşturulmuş ve Yönetim Kurulunun 12.12.2023 tarihli toplantısında onaylanmıştır. Söz konusu politika KAP'ta açıklanmış ve ayrıca şirketin kurumsal internet sayfasında da yayımlanmıştır.

İzleme dönemi içerisinde şirketin diğer politikalarında (Bilgilendirme Politikası, Kâr Dağıtım Politikası, Ücret Politikası, Tazminat Politikası, İnsan Kaynakları Politikası, Bağış ve Yardım Politikası, Etik Kurallar ve Çalışma İlkeleri, Yolsuzlukla Mücadele Politikası) herhangi bir değişiklik yapılmamıştır. Anılan politikalar şirketin kurumsal internet sitesinde kamuya duyurulmuştur.

iv. Yönetim ve Organizasyon:

29.03.2023 tarihinde yapılan olağan genel kurul toplantısında; Bağımsız Yönetim Kurulu Üyeliklerine Sn. Hüseyin Faik AÇIKALIN ve Sn. Ozan KORKMAZ bir yıl süreyle görev yapmak üzere tekrar seçilmişlerdir.

İzleme dönemi içerisinde yönetim kurulu ve üst yönetimde başka bir değişiklik yapılmamıştır.

v. Grup Şirketleri, İştirak ve Bağlı Ortaklıklardaki Değişiklikler:

Şirketin 28.07.2023 tarihli Özel Durum Açıklaması şöyledir;

“Şirketimizin 20.07.2023 tarihinde (<https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1173988>) KAP'ta açıklamış olduğu üzere yurtdışında yenilenebilir enerji yatırımları projeleriyle ilgili olarak; yurtdışındaki potansiyel yatırımların konsolide edilmesi ve etkin koordinasyonu amacıyla Şirketimizin %100 sermayesine sahip olacağı Hollanda'da yerleşik Galata Wind Energy Global BV ünvanlı yeni bir şirket/bağlı ortaklığın kuruluş işlemleri tamamlanmıştır.”

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 yapıp 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 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 ve 2014 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.

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

Kobirate A.Ş. tarafından oluşturulan 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 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 gözetilir.

Derecelendirme sürecinde firmaların kurumsal yönetim ilkelerine uygunluğunu ölçebilmek için BIST Birinci Grup Şirketlerde 456 kriter kullanılmaktadır. Belirlenen kriterler Kobirate A.Ş.'ye ait olan yazılım programı 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 ilkedden 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 2014/2 revizyon kurumsal yönetim uyum derecelendirme metodolojisi; Sermaye Piyasası Kurulunun 03.01.2014 tarihinde yayımlamış 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.

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

NOT	TANIMLARI
9-10	<p>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</p>
7-8,9	<p>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</p>
6-6,9	<p>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.</p>

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 endeksinde 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 kademedeyi duyarlı değildir. Pay sahipleri hakları, kamuyu aydınlatma ve şeffaflık, Menfaat sahiplerinin hakları ve yönetim kurulunun yapısı ve çalışma koşulları önemli derecede zaaflar içermekte ve yatırımcı için maddi kayıplara neden olabilecek düzeydedir.</p>