

## VII – 2022 Yılı Kurumsal Yönetim İlkeleri Uyum Raporu

Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği'nin Kurumsal Yönetim İlkelerine Uyum başlıklı 8. maddesine istinaden, ilgili tebliğ ekinde yer alan ve Kurul'un 10.01.2019 tarih ve 2019/2 sayılı SPK Bülteni'nde yayımlanan ayrıca 10.01.2019 tarih ve 2/249 sayılı kararı ile duyurulan "Kurumsal Yönetim Uyum Raporu (URF) ve Kurumsal Yönetim Bilgi Formu'na (KYBF) aşağıda sunulan KAP adreslerinden ulaşılabilmektedir.

**Kurumsal Yönetim Uyum Raporu (URF):** <https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1114923>

**Kurumsal Yönetim Bilgi Formu (KYBF):** <https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1114869>

### **BÖLÜM I - KURUMSAL YÖNETİM İLKELERİNE UYUM BEYANI VE SÜRDÜRÜLEBİLİRLİK İLKELERİ**

Desa Deri Sanayi ve Ticaret A.Ş. ("DESA") Sermaye Piyasası Kurulu tarafından yayımlanan Kurumsal Yönetim İlkeleri'nde yer alan prensipleri kendisine hedef olarak belirlemiştir.

Küreselleşme eğilimleri sonucunda finansal piyasalarda oluşan derinlik ile birlikte gelişen finansal piyasalarda etkin şekilde yer alabilmek için, istikrarlı ve kârlı büyüme performansı ile birlikte hissedarlara değer yaratmanın yanında, uluslararası standartlarda faaliyet gösterebilmek de büyük önem kazanmaktadır.

İyi kurumsal yönetimin özellikle şirketin sürdürülebilirliğine, finans ve sermaye piyasalarında güvenilirlik ve saygınlığının artmasına katkısı çok büyüktür.

Yasal ve düzenleyici kurallar çerçevesinde DESA gerekli bilgileri zamanında, güvenli, istikrarlı ve düzenli bir şekilde tüm yatırımcılarına ve analistlere eş zamanlı iletmektedir. İnternet sitemizde yer alan Yatırımcı ilişkileri bölümümüzde sunulan bilgilerle yatırımcılar ve diğer menfaat sahipleri DESA ile ilgili tarihsel ve güncel bilgilere eş zamanlı ve tam bir şekilde ulaşabilmektedir.

Şirketimiz yönetimi, Sermaye Piyasası Kurulu tarafından yayınlanan II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği'nden kaynaklanan yükümlülüklerimize bir bütün olarak uyum sağlamayı amaçlamakta olup bu amacı doğrultusunda zaman içinde gerekli aksiyonları almıştır. Kurumsal Yönetim İlkeleri Tebliği kapsamında şirketimiz için zorunlu tutulan ilkelere uyum sağlanmıştır.

### **BÖLÜM II - PAY SAHİPLERİ**

#### **2.1. Yatırımcı İlişkileri Bölümü**

##### **2.1.1. Yatırımcı İlişkileri Birimi ve Görevleri**

Pay sahipliği haklarının kullanılmasında mevzuata ve ana sözleşmeye uyulmakta ve bu hakların kullanılmasını sağlayacak uygulamalarda bulunmaktadır. Desa Deri Sanayi ve Ticaret A. Ş., 2004 yılında halka açılmasından itibaren bünyesinde pay sahipleri ile ilişkileri yürütmek üzere "Yatırımcı İlişkileri" birimi oluşturulmuştur. DESA ile pay sahipleri arasındaki

tüm ilişkiler, aşağıdaki esaslara göre ilgili birimlerle yürütülen ortak çalışma sonucunda “Yatırımcı İlişkileri” birimi sorumluluğunda yerine getirilmektedir.

Yatırımcı İlişkileri Birimi, diğer birimlerle koordineli bir şekilde pay sahiplerinin ve potansiyel yatırımcıların, gizli ve ticari sır niteliğindeki bilgiler hariç olmak üzere ve bilgi eşitsizliğine yol açmayacak şekilde düzenli olarak Şirketin faaliyetleri, finansal durumuna yönelik olarak bilgilendirilmesinden ve pay sahipleri ile şirket yöneticileri arasındaki iletişimin yönetilmesinden sorumludur.

**Bu çerçevede Yatırımcı İlişkileri Birimi:**

- Mevcut ve potansiyel yatırımcı olabilecek kurumlar ve aracı kurumlar nezdinde şirketin tanıtımının yapılması, bu kurumlarda çalışan analistler ve araştırma uzmanlarının bilgi taleplerinin karşılanması,
- Pay sahiplerinden gelen soruların ve taleplerin yanıtlanması,
- Yatırımcılara ilişkin veri tabanlarının ve kayıtların güncel ve düzenli olarak tutulmasının sağlanması,
- Pay sahipleri ile şirket üst yönetimi ve Yönetim Kurulu arasında bir köprü görevi üstlenerek çift yönlü bilgi akışının temin edilmesi,
- Şirket içerisinde ilgili birimlere ve üst yönetime yönelik sermaye piyasalarındaki gelişmeler ve hisse senedi performansına ilişkin raporlama yapılması,
- Pay sahiplerinin DESA hakkında bilgi alabileceği internet sitesi, faaliyet raporu, yatırımcı sunumları, yatırımcı bültenleri, şirket tanıtım filmleri vb. iletişim araçlarının düzenli şekilde güncellenerek pay sahiplerinin en doğru, hızlı ve eksiksiz bilgiye ulaşması çalışmalarından sorumludur.

Ayrıca şirket içerisinde yürütülen Genel Kurul toplantısının yürürlükteki mevzuata, esas sözleşmeye ve diğer şirket içi düzenlemelere uygun olarak yapılmasına yardımcı olur. Genel Kurul toplantı tutanağı aracılığıyla, oylama sonuçlarının kaydının tutulması sağlanır ve Yatırımcı İlişkileri Birimi tarafından Genel Kurul toplantı tutanağı ve ilgili raporlar pay sahiplerinin bilgisine sunulur. Muhasebe Birimi tarafından hazırlanan finansal raporların ve özel durumların kamuya açıklanması gibi mevzuatın gerektirdiği her türlü kamuyu aydınlatma yükümlülüklerini yerine getirir.

Yatırımcı İlişkileri Birimi iletişim bilgileri aşağıda yer almaktadır.

**Dr. Ayşegül Berrak Köten – Yatırımcı İlişkileri Müdürü**

Tel: 0212 473 18 00

Faks: 0212 698 98 12

E- mail: berrak.koten@desa.com.tr

E- mail: yatirimci.iliskileri@desa.com.tr

investor.relations@desa.com.tr

## **Bülent Uyarlar – Muhasebe Müdürü**

Tel: 0212 473 18 00

Faks: 0212 698 98 12

E- mail: bulent.uyarlar@desa.com.tr

E- mail: yatirimci.iliskileri@desa.com.tr

investor.relations@desa.com.tr

Yatırımcı İlişkileri Müdürü Sn. Dr. Ayşegül Berrak KÖTEN ve Muhasebe Müdürü Sn. Bülent UYARLAR Şirketimiz Mali İşlerden Sorumlu Genel Müdür Yardımcısı Sn. Ayhan DİRİBAŞ'a bağlı olarak görev yapmaktadır. 2022 yılı içerisinde yürütülen yatırımcı ilişkileri faaliyetlerine ilişkin rapor 06.02.2023 tarihinde Yönetim Kurulu'na sunulmuştur. Şirketimiz Yatırımcı İlişkileri Müdürü Sn. Dr. Ayşegül Berrak Köten Sermaye Piyasası Faaliyetleri Düzey 3 Lisansı, Kurumsal Yönetim Derecelendirme Lisansı, Türev Araçlar Lisansı ve Kredi Derecelendirme Lisansı'na sahiptir. Yatırımcı İlişkileri Müdürü Dr. Ayşegül Berrak Köten, 09.01.2023 tarihli Yönetim Kurulu kararlarıyla Kurumsal Yönetim Komitesi Üyesi olarak atanmıştır.

### **2.1.2.2022 Yılı Yatırımcı İlişkileri Birimi Faaliyetleri Hakkında Bilgi**

Mayıs 2004'te yapılan halka arzdan bu yana Desa Deri Sanayi ve Ticaret A. Ş. Yatırımcı İlişkileri Birimi, şirketimizin benimsediği kurumsal yönetim standartlarına paralel olarak, dürüstlük, hesap verilebilirlik ve güvenilirlik ilkeleri doğrultusunda paydaşlarımız ile eşit mesafede yakın ilişkiler kurmayı ve onlara azami faydayı sağlamayı amaçlamaktadır.

Yatırımcı İlişkileri Birimi, diğer birimlerle koordineli bir şekilde pay sahiplerinin ve potansiyel yatırımcıların gizli ve ticari sır niteliğindeki bilgiler hariç olmak üzere ve bilgi eşitsizliğine yol açmayacak şekilde düzenli olarak Şirketin faaliyetlerine, finansal durumuna yönelik olarak bilgilendirilmesinden ve pay sahipleri ile şirket yöneticileri arasındaki iletişimin yönetilmesinden sorumludur.

Şirketimiz Yatırımcı İlişkileri Bölümü'nün 2022 yılı içerisinde yürütmüş olduğu faaliyetlere aşağıda yer verilmiştir:

- 2022 yılı boyunca, Sermaye Piyasası Mevzuatı uyarınca toplam 56 adet özel durum açıklamasının kamuoyuna duyurusu yapıldı.
- Yatırımcı İlişkileri Birimize telefon ve elektronik posta yoluyla iletilen analist ve yatırımcı sorularına cevap verildi.
- Şirketin 2022 yılına ait Faaliyet Raporu'nun düzenlenmesine yönelik içerik ve tasarım çalışmaları başlatıldı.
- Şirket internet sitesinin içeriğinin güncel tutulmasına ve mevzuat gereği bulunması gerekli olan verilerin hazırlanarak internet sitesinde yer verilmesine yönelik çalışmalar yapıldı. Sitenin yatırımcı ilişkileri bölümünde Şirketimiz ile ilgili bilgilerin tam, doğru ve zamanında aktarılması için gerekli hassasiyet gösterildi.
- Sermaye Piyasası Kurulu'nun yayınlamış olduğu Kurumsal Yönetim Tebliği'nin gerektirdiği altyapıya uyum sağlamak amacıyla kurulan Kurumsal Yönetim Komitesi, Riskin Erken Saptanması Komitesi ve Denetimden Sorumlu Komite'nin görev ve çalışma esaslarında belirtilen doğrultuda toplantıları gerçekleşti. Bu toplantılarda alınan kararlara ilişkin karar defterlerinin usulüne uygun bir biçimde tutulması sağlandı.

- Şirketimizin 2021 yılına ilişkin Olağan Genel Kurulu 31.03.2022 tarihinde gerçekleştirildi. Olağan Genel Kurul'un elektronik oy kullanımına açık bir şekilde gerçekleştirilmesi sağlandı. Genel Kurul sonrası, gerekli açıklamalar KAP'ta yapılarak toplantıya ilişkin tutanak ve hazirun cetveline Şirket internet sitesinde yer verildi.
- 21 Eylül 2022 tarihinde 2022 yarıyılı mali sonuçlarının değerlendirildiği ve stratejisi ile ilgili bilgi paylaşımlarının yapıldığı ve toplam 26 analistin katıldığı *Analyst Day* yapıldı.

Yatırımcı ilişkileri birimine yöneltilen sorulara telefon ve e-posta yoluyla cevap verilmiştir. Yatırımcıların güncel bilgileri takip edebilmelerini teminen şirket internet sitesi düzenli olarak güncellenmiştir. Yatırımcılar için önem ihtiva eden açıklamalar, Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda (KAP) açıklanmasının ardından şirket internet sitesinde yayınlanmıştır. 2022 yılı boyunca, Sermaye Piyasası Mevzuatı uyarınca toplam 56 adet özel durum açıklamasının kamuoyuna duyurusu yapılmıştır.

Yatırımcı araçlarındaki güncellemeler üçer aylık dönemler itibarıyla yapılmaktadır. Yatırımcı taleplerinin yerine getirilmesinde mevzuata uyuma azami özen gösterilmekte olup geçtiğimiz yıl şirketimizle ilgili pay sahipleri haklarının kullanımı ile ilgili olarak intikal eden herhangi bir şikayet veya bu konuda bilgimiz dahilinde şirketimiz hakkında açılan idari ve kanuni takip bulunmamaktadır.

## **2.2. Pay Sahiplerinin Bilgi Edinme Haklarının Kullanımı**

### **2.2.1. Bilgi Edinme ve İnceleme Hakkının Kullanım Esasları**

Pay sahipleri arasında bilgi alma ve inceleme hakkının kullanımında ayırım yapılmamaktadır. Pay sahiplerinden gelen ticari sır niteliğindeki bilgiler dışında tüm talepler ilgili birimlerden bilgi alınarak pay sahipleri ile telefon ya da e-posta ile paylaşılmaktadır.

Yıl içerisinde pay sahiplerini ilgilendirecek her türlü bilgi özel durum açıklamaları ile duyurulmakta ve söz konusu açıklamalar internet sitesinde yayımlanmaktadır.

### **2.2.2. Özel Denetçi Talep Hakkı**

Ana sözleşmemizde özel denetçi ataması ile ilgili bir düzenleme olmakla birlikte, pay sahiplerinin bu yönde bir talebi olmamıştır. Şirket faaliyetleri, Genel Kurul'da tespit edilen Bağımsız Denetçi ve Kanuni Denetçiler tarafından periyodik olarak denetlenmektedir. 31.03.2022 tarihinde yapılan 2021 yılına ait Olağan Genel Kurul'unda seçilen bağımsız denetim şirketi, Birleşim Bağımsız Denetim ve YMM Anonim Şirketi'dir.

## **2.3. Genel Kurul Bilgileri**

Genel Kurul toplantılarımız, Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Mevzuatı ve Kurumsal Yönetim İlkeleri dikkate alınarak pay sahibinin yeterli bilgilenmesine ve geniş katılımına imkân verecek şekilde gerçekleştirilmektedir.

### **2.3.1.2022 Yılına Ait Olağan Genel Kurul**

31.03.2022 tarihinde %81,61 nisap ile Olağan Genel Kurul toplantısı gerçekleştirilmiştir. Nama yazılı pay sahiplerine pay defterine kayıt için özel bir süre öngörülmemiş olup Türk Ticaret Kanunu ilgili hükümleri uygulanmıştır. Genel Kurul toplantımız Sanayi ve Ticaret Bakanlığı tarafından görevlendirilen Genel Kurul toplantılarımızın yapıldığı mekân, tüm pay sahiplerinin katılımına imkân verecek şekilde planlanmaktadır. Hükümet Komiseri gözetiminde katılımın kolaylaştırılması amacıyla Genel Kurul toplantısı, şirket merkezinde yapılmıştır. Genel Kurul gündeminde yıl içerisinde yapılan bağış ve yardımlar hakkında ayrı bir gündem maddesine yer verilmiştir. Ayrıca pay sahipleri tarafından gündem önerisi verilmemiştir. Toplantıya medyadan katılım olmamıştır.

Türk Ticaret Kanunu çerçevesince, 2021 yılına ait Olağan Genel Kurul toplantısı elektronik oy kullanımına açık bir şekilde gerçekleştirilmiştir.

### **2.3.2.Davet ve İlanlar**

Genel Kurul toplantılarına davet Türk Ticaret Kanunu (TTK), Sermaye Piyasası Kanunu ve şirket Ana Sözleşmesi hükümlerine göre, Yönetim Kurulu'nca yapılmaktadır. Genel Kurul'un yapılması için Yönetim Kurulu kararı alındığı anda KAP aracılığı ile gerekli açıklamalar yapılarak kamuoyu bilgilendirilmektedir.

Genel Kurul toplantı ilanı, gerekli hukuki mevzuat çerçevesinde mümkün olan en fazla sayıda pay sahibine ulaşmayı sağlayacak şekilde günlük yayınlanan gazetelerden birinin tüm Türkiye baskılarında ve Türkiye Ticaret Sicil gazetesinde yayınlanmaktadır.

2021 yılına ait Olağan Genel Kurula ilişkin toplantı gün ve saatini, toplantı yerini, gündem maddelerini, pay sahiplerinin Olağan Genel Kurul'a katılım prosedürü, vekâletname örneği ve düzenleme usulü hakkında gerekli bilgiyi içeren ilan Türkiye Ticaret Sicili Gazetesi'nin 08.03.2022 tarihli ve 10532 sayılı nüshasında ve Türkiye çapında yayımlanan 08.03.2022 tarihli Hürses isimli gazetesinin 15727 sayılı nüshasında yayımlanmıştır.

İnternet sitesinde yayımlanan Genel Kurul Bilgilendirme Dokümanı ile beraber Genel Kurul toplantı duyurularında; toplantı gün ve saati, toplantı yeri, gündem, davetin Yönetim Kurulu tarafından yapıldığı ve pay sahiplerinin Genel Kurul'a katılım prosedürü açıklanmıştır.

Bunun yanı sıra Şirket'in ortaklık yapısını yansıtan toplam pay sayısı ve oy hakkı, Şirket sermayesinde imtiyazlı pay bulunuyorsa her bir imtiyazlı pay grubunu temsil eden pay sayısı ve oy hakkı, Şirket'in ve Şirket'in önemli iştirak ve bağlı ortaklıklarının geçmiş hesap döneminde gerçekleşen veya gelecek hesap döneminde planladığı Şirket faaliyetlerini önemli ölçüde etkileyecek yönetim ve faaliyetlerindeki değişiklikler ve bu değişikliklerin gerekçeleri ile değişikliğe taraf olan tüm kuruluşların son iki hesap dönemine ilişkin faaliyet raporları ve yıllık finansal tabloları, Genel Kurul toplantı gündeminde Yönetim Kurulu Üyeleri'nin azli, değiştirilmesi veya seçimi varsa, azil ve değiştirme gerekçeleri, Yönetim Kurulu Üyeliği'ne aday gösterilecek kişiler hakkında bilgi; gündemde yer alan Esas Sözleşme değişikliği ile ilgili Yönetim Kurulu kararı ile birlikte, Esas Sözleşme değişikliklerinin eski ve yeni şekilleri, Yönetim Kurulu Üyelikleri'ne aday gösterilecek kişilerin; özgeçmişleri, son on yıl içerisinde yürüttüğü görevler ve ayrılma nedenleri, Şirket ve Şirket'in ilişkili tarafları ile

ilişkinin niteliği ve önemlilik düzeyi, bağımsızlık niteliğine sahip olup olmadığı ve bu kişilerin Yönetim Kurulu Üyesi seçilmesi durumunda, Şirket faaliyetlerini etkileyebilecek benzeri hususlar hakkında bilgi, Genel Kurul toplantı ilanının yapıldığı tarihten sonraki 1 hafta içerisinde kamuya açıklanmıştır.

Genel Kurul toplantısına ilişkin ilanlar, mevzuat ile öngörülen usullerin yanı sıra, mümkün olan en fazla sayıda pay sahibine ulaşmayı sağlayacak biçimde Şirket merkezinde ve internet sitesinde ([www.desa.com.tr](http://www.desa.com.tr)) Genel Kurul'dan 21 gün önceden yayımlanmıştır.

Genel kurul toplantısında cevaplandırılmayan ancak daha sonra Yatırımcı İlişkileri Birimi tarafından yazılı olarak cevaplanan herhangi bir soru bulunmamaktadır.

### **2.3.3. Oy Kullanma Yöntemleri**

Genel Kurul toplantısında vekâletname yoluyla kendisini temsil ettirecek pay sahipleri için vekâletname örneği internet sitemizde ve gazete ilanı ile pay sahiplerinin kullanımına sunulmaktadır.

### **2.3.4. Genel Kurula Katılım Esasları**

Şirketimizde A Grubu hisseler nama yazılı, B Grubu hisseler hamiline yazılıdır. Şirketimizin 31.03.2022 tarihinde yapılan 2021 yılına ait olağan genel kurulunda, hisseleri Merkezi Kayıt Kuruluşu nezdinde Aracı Kuruluşlar altındaki yatırımcı hesaplarında saklamada bulunan hissedarlarımızdan Genel Kurul toplantısına katılmak isteyenlerin Merkezi Kayıt Kuruluşu A.Ş.'nin "Genel Kurul" işlemlerini düzenleyen hükümleri çerçevesinde Genel Kurul Pay Sahipleri Listesi'ndeki kayıtları dikkate alınmıştır. Bu pay sahipleri genel kurul toplantılarına bizzat kendileri katılabileceği gibi üçüncü bir kişiyi de temsilcisi olarak genel kurula gönderebilir. Temsilcinin pay sahibi olması şartı aranmaz.

Genel kurul toplantılarında hissedarlar Sermaye Piyasası Kurulunun vekâleten oy kullanılmasına ilişkin düzenlemeleri çerçevesinde kendilerini diğer hissedarlar veya hariçten tayin edecekleri vekil vasıtasıyla temsil ettirebilirler. Şirkete hissedar olan vekiller kendi oylarından başka temsil ettikleri hissedarın sahip olduğu oyları kullanmaya yetkilidirler.

### **2.3.5. Toplantı Tutanakları**

Toplantı tutanaklarına toplantı bitiminden hemen sonra [www.kap.gov.tr](http://www.kap.gov.tr) adresinden ve [www.desa.com.tr](http://www.desa.com.tr) adresindeki internet sitemizden ulaşabilmektedir. Ayrıca şirket merkezinde bu tutanaklar hissedarlarımızın incelemesine açık olup; talep eden yatırımcılarla paylaşılmaktadır.

## **2.4. Oy Hakları ve Azınlık Hakları**

### **2.4.1. Oy Hakkı Kullanımı**

Şirketimizde oy hakkının kullanılmasını zorlaştırıcı uygulamalardan kaçınılmakta; tüm pay sahiplerine eşit, kolay ve uygun şekilde oy kullanımı imkanı sağlanmaktadır. Şirketimizde oy hakkını haiz olan imtiyazsız pay sahibi, bu hakkını kendisi kullanacağı gibi pay sahibi olmayan üçüncü bir şahıs vasıtasıyla da kullanabilir. Ana Sözleşmesinde imtiyazsız paylar için, pay sahibi olmayan kişinin temsilci olarak vekâleten oy kullanmasını engelleyen hüküm bulunmamaktadır.

Yönetim Kurulumuzun 06.01.2016 tarihli kararı ile 6102 Sayılı Türk Ticaret Kanunu'na uyum sağlamak amacıyla, Şirketimiz Esas Sözleşmesi'nin, "Genel Kurul" başlıklı 20. maddesinin, "Oy Verme ve Vekil Tayini" başlıklı d bendinin tadil edilmesi amacıyla, Sermaye Piyasası Kurulu'na başvuruda bulunulması kararı alınmıştır. Esas Sözleşme değişikliği başvurusuna, Sermaye Piyasası Kurulu'nun 15.01.2016 tarih ve 29833736-110.03.02-E.520 sayılı yazısı ile onay verilmiştir. Ayrıca tadil tasarısına, Gümrük ve Ticaret Bakanlığı İç Ticaret Genel Müdürlüğü tarafından 26.01.2016 tarih ve 67300147 – 431.02 sayılı yazı ile onay verilmiştir. Şirketimizin 31.03.2016 tarihli 2015 yılına ilişkin Olağan Genel Kurul toplantısında değişiklik metni ortaklar onayına sunulmuş kabul edilmiştir.

Söz konusu esas sözleşme değişikliğine göre; Olağan ve Olağanüstü Genel Kurul toplantılarında A grubu hissedarların 1 (bir) hisse karşılığı 15 (onbeş), A grubu hisse dışı hissedarların 1 (bir) hisse karşılığı 1 (bir) oy hakkı vardır.

### **2.4.2. Azınlık Hakları**

Şirketimizde azınlık haklarının kullanımına özen gösterilmektedir. 2022 yılında şirketimize bu konuda ulaşan eleştiri ya da şikâyet olmamıştır. Oy hakkında imtiyaz taşıyan paylarımız bulunduğundan, birikimli oy kullanımının düzenlenmesi söz konusu değildir.

A grubu hisse senetlerinin 5 yönetim kurulu üyesinin 4'ünü belirleme hakkına sahiptir. Karşılıklı iştirak ilişkisi içinde olunan şirket bulunmamaktadır. Şirket esas sözleşmesinde birikimli oy kullanma yöntemine yer verilmemiştir.

Azlık haklarının sermayenin yirmide birinden daha düşük bir şekilde belirlenmesine ilişkin olarak esas sözleşmede bir hüküm bulunmamaktadır.

## **2.5. Kar Dağıtım Politikası ve Kar Dağıtım Zamanı**

### **2.5.1. Kâr Dağıtım Politikası**

DESA Deri Sanayi Ve Ticaret A.Ş. kâr dağıtımını SPK mevzuatına uygun olarak gerçekleştirmektedir. Sermaye Piyasası Kurulu'nun Kurumsal Yönetim ilkelerine uygun olarak, "DESA" markasının büyüme gelişme ve güçlü bir mali yapıya sahip dünya şirketi olma hedefleri doğrultusunda, yurtdışında yapılacak ilave yatırımların dikkate alınması ve global ekonomik krizin ortaya çıkması muhtemel etkilerinin engellenebilmesi için iç ve dış yatırım fırsatlarının değerlendirilebilmesi ve piyasada ortaklarımız ve şirket menfaatleri de göz

önüne alınarak dengeli ve ölçülü kar dağıtım politikası izlenmesine oybirliği ile karar verilmiştir. Söz konusu kar dağıtım politikası faaliyet raporunda ve şirketimizin resmi internet sitesinde yer almaktadır. Şirketin kârına katılım konusunda imtiyaz bulunmamaktadır.

### **2.5.2. Kâr Dağıtım Zamanı**

Kâr payı dağıtımıyla ilgili olarak Türk Ticaret Kanunu hükümleri, Sermaye Piyasası Kurulu'nun düzenlemeleri ve Şirketimiz Ana Sözleşmesinde hükümleri esas alınarak, Genel Kurul'un onayına ve belirlenen yasal sürelerle uyulmaktadır.

### **2.6. Payların Devri**

Ana Sözleşmemizde, halka açık B grubu pay sahiplerinin paylarını serbestçe devretmesini zorlaştırıcı uygulamalar ve pay devrini kısıtlayan hükümler mevcut değildir. Hamiline yazılı hisse senetleri Türk Ticaret Kanunu ve ilgili diğer mevzuat hükümlerine göre devir ve temlik olunur. Hâkim ortağın elinde bulunan halka kapalı A grubu paylar için ise, Ana Sözleşme'nin 9. maddesine göre diğer A grubu pay sahiplerinin şirket nezdinde mevcut hisseleri oranında önalım hakkı bulunmaktadır.

## **Bölüm III- KAMUYU AYDINLATMA VE ŞEFFAFLIK**

### **3.1. Kurumsal İnternet Sitesi ve İçeriği**

Desa Deri Sanayi ve Ticaret A.Ş.'nin resmi web sitesi ([www.desa.com.tr](http://www.desa.com.tr)) periyodik olarak güncellenmekte ve internet sitesinde geçmişe dönük bilgiler de yer almaktadır. SPK Kurumsal Yönetim ilkeleri gereği şirket internet sitesinde gerekli bilgiler yayımlanmaktadır. Şirketimizin yıllık faaliyet raporları hem İngilizce hem de Türkçe olarak yayınlanmaktadır. Mevcut ve potansiyel yatırımcılara ve aracı kurumlara daha kapsamlı bilgi akışının sağlanmasını teminen internet sitesinde ayrıca oluşturulan yatırımcı ilişkileri bölümünde Kurumsal Yönetim İlkelerinde belirtilen hususları içerecek şekilde aşağıda belirtilen konularda yatırımcılarımız düzenli olarak bilgilendirilmektedir.

- Şirket ana sözleşmesi
- Ticaret sicil bilgileri
- Finansal Veriler
- Denetim Raporları
- Faaliyet raporları
- Kurumsal Yönetim Uygulamaları ve Uyum Raporu
- Kurumsal Yönetim Komitesi Görev ve Çalışma Esasları



- Özel Durum Açıklamaları
- Genel Kurul Gündemi
- Genel Kurul Toplantı Tutanaqları
- Hazirun Cetveli
- Ortaklık Yapısı
- Şirket Politikaları
- Yönetim Kurulu Üyeleri
- Vekâletname örneği
- Sıkça sorulan sorular
- İletişim

### **3.2. Faaliyet Raporu**

Faaliyet raporları, hissedarlarımızın, kamuoyunun ve diğer tüm menfaat sahiplerinin Şirketin faaliyetleri hakkında tam ve doğru bilgiye ulaşmasını sağlayacak ayrıntıda ve Türk Ticaret Kanunu ile Sermaye Piyasası Mevzuatı'nda gerekli görölen detayda hazırlanır.

## **Bölüm IV- MENFAAT SAHIPLERİ**

### **4.1. Menfaat Sahiplerinin Bilgilendirilmesi**

Menfaat sahipleri kendilerini ilgilendiren konularda, şirket bilgilendirme politikası doğrultusunda, basın yoluyla, özel durum açıklamalarıyla, basın ve analist toplantıları aracılığıyla ve elektronik ortamda bilgilendirilirler.

Yönetime katılım Yönetim Kurulu'na seçim gerektirmekle birlikte, çalışanların yönetime katılımı çeşitli iş süreçleri ile özendirilmektedir. Menfaat sahiplerinin şirketin mevzuata aykırı ve etik olmayan işlemlerini Kurumsal Yönetim Komitesi ve Denetim Komitesine iletebilmesi için herhangi bir kısıtlamaya gidilmemiştir. Şirkette, yasal düzenlemelere uyumun sağlanması ve bunun gözetimi Denetimden Sorumlu Komite'nin, kurumsal yönetimle ilgili konularda ortaklar ve menfaat sahiplerinden gelen şikayetlerin incelenmesi ve sonuca bağlanması ise Kurumsal Yönetim Komitesi'nin sorumluluğundadır.

## 4.2. Menfaat Sahiplerinin Yönetime Katılımı

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

## 4.3 İnsan Kaynakları Politikası

En önemli kaynağımızın insan olduğu gerçeğini hiçbir zaman unutmadan, bugünü yaşarken gelecek için gerekli insan kaynağına sahip olmayı hedefleyen şirketimizin insan kaynağı politikasını şöyle özetliyoruz: "Her kademedeki insan kaynağımızı kendimiz yetiştireceğiz".

Bu felsefeye uygun olarak DESA, çalışanlarını eğitmek ve geliştirmek amacıyla, eğitim ve geliştirme çalışmalarını kendi bünyemizde yürütüyoruz. Ayrıca bu politikanın başarılı olması içinde kuruluşumuza kazandıracığımız personelde aradığımız niteliklerin kişinin yapacağı işe uygun olmasını, öngörüsü açık ve kariyer beklentisi olan kişileri seçiyoruz. Kuruluşumuzda çalışan tüm personele, iş görüşmesi sırasında görev ve sorumlulukları açıkça anlatılmakta sonrasında işe girişinde oryantasyon eğitimi vermekte ve görev tanımını yazılı olarak kendilerine vermekteyiz.

İşletme içerisinde motivasyonun arttırılarak, kurumsal ve kişisel hedeflerin paralel hale getirilmesine yönelik, çalışan personelin karşılaştığı sorunların çözümü için problemlerin sistematik bir şekilde yönetime aktarılmasını sağlamak, çalışanların sosyal sorumluluk standardı çerçevesindeki taleplerini değerlendirerek onların taleplerini yönetimle paylaşmak, için "ortak çalışma kurulu" oluşturulmuştur. Her bölümden personelimizin kendi oyları ile seçtiği temsilciler bu kurulu oluşturur ve yazılı yönetmeliklerine uygun olarak çalışırlar.

Kuruluşumuzda ayrımcılık konusunda bir şikayet yoktur ve bu konuda düzenli olarak müşterilerimizin talepleri üzerine bağımsız denetçiler tarafından yapılan sosyal sorumluluk denetlemelerinde de konu ile ilgili bir şikayet oluşmamıştır. Ayrıca işletme içerisinde tüm çalışanların görebileceği yerlerde de "sosyal sorumluluk politikası" asılı bulunmaktadır.

Şirketin 31.12.2022 tarihi itibari ile toplam çalışan sayısı 1.692 kişidir.

## 4.4 Etik Kurallar ve Sosyal Sorumluluk

Şirket ve çalışanlar için etik kurallar oluşturulmuş, belirlenen bu etik kurallar İnsan Kaynakları El Kitabı'yla şirket çalışanlarına, şirket bilgilendirme politikası çerçevesinde de kamuya açıklanmıştır. Desa, 50 yıllık tarihinde dürüstlük, saygınlık, etik davranış ve yasalara ve düzenleyici kurallara uyum kültürü her zaman ön planda olmuştur.

Çalışanlarıyla birlikte, müşterilerinin tatminini sağlayarak sağlıklı gelişmeyi, evrensel kalite ve standartlarda ürün ve hizmetler sunmayı amaçlayan, bu suretle ülkesi, müşterileri, ortakları, ihracat yapmış olduğu firmalar nezdinde güvenilirlik, devamlılık ve saygınlık simgesi olmayı hedefleyen, Desa'nın değerleri bu amaçlara ulaşmada izlenecek yola ışık

tutmakta olup; internet sitesi aracılığıyla kamu ile paylaşılmaktadır. Desa'nın bugünkü başarısı ve hedeflerine ulaşmak için güç aldığı en önemli değerleri etik değerleridir.

Desa, kurulduğundan bu yana sosyal ve kültürel faaliyetleri desteklemeye önem vermiştir. Bu amaçla, çeşitli faaliyetlerde sponsorluklar üstlenmektedir.

Desa, İş Kanunu, SGK ve İşçi Sağlığı ve İş Güvenliği konusundaki kanunlar çerçevesinde oluşturmuş olduğu sistem doğrultusunda faaliyet göstermektedir. Desa aynı zamanda ETI BASE CODE denetimlerini Sedex sisteminde akredite edilmiş firmalar tarafından yaptırılmakta olup tüm raporlar Sedex sistemine yüklenmektedir. Denetimler kalite, çevre, yönetim sistemi ve SA8000 olmak üzere birçok konuda yapılmaktadır.

Şirket kendi oluşturduğu Çevre Politikası ve Sistemi dahilinde, yer aldığı sektörün çevre ile ilgili uyması gereken normlarına sadık üretim yapmaktadır. Dönem içinde çevreye verilmiş zarardan dolayı şirket aleyhine açılan herhangi bir dava bulunmamaktadır. Şirketimizin etik kuralları internet sitemiz ([www.desa.com.tr](http://www.desa.com.tr)) de de yayımlanmaktadır.

## **BÖLÜM V- YÖNETİM KURULU**

### **5.1 Yönetim Kurulunun Yapısı ve Oluşumu**

Yönetim Kurulu üyesi seçimlerinde Türk Ticaret Kanunu, SPK mevzuatı ve Kurumsal Yönetim İlkeleri çerçevesinde hareket edilmektedir. Yönetim Kurulu ikisi bağımsız üye olmak üzere toplam beş üyeden oluşmaktadır.

**Melih ÇELET – İcra Üyesi - Yönetim Kurulu Başkanı**

**Burak ÇELET – İcra Üyesi - Genel Müdür**

**Burçak ÇELET – İcra Olmayan Üyesi - Kurumsal Yönetim Komitesi Üyesi**

**Bahar Deniz EGEMEN – İcra Olmayan Bağımsız Üyesi**

**Numan Emre BİLGE – İcra Olmayan Bağımsız Üyesi**

Bağımsız yönetim kurulu üyelerinin ilgili faaliyet dönemi itibarıyla bağımsızlığı ortadan kaldıran bir durum ortaya çıkmamıştır.

Bağımsız yönetim kurulu üyelerinin bağımsızlık beyanları aşağıdaki gibidir:

31.03.2022 tarihli olağan Genel Kurul Toplantısı'nda, Yönetim Kurulu'na "Bağımsız Üye" sıfatıyla seçilmem dolayısıyla Sermaye Piyasası Kurulu'nun kurumsal yönetime ilişkin düzenlemeleri gereği;

- Desa Deri Sanayi ve Ticaret A.Ş.'nin ilişkili taraflarından biri veya Desa Deri Sermayesinde doğrudan veya dolaylı olarak %5 veya daha fazla paya sahip hissedarların yönetim veya sermaye bakımından ilişkili olduğu tüzel kişiler ile kendim, eşim, üçüncü dereceye kadar kan ve sıhrî hısımların arasında son beş yıl içinde, doğrudan veya dolaylı istihdam, sermaye ve önemli nitelikte ticari ilişkinin kurulmadığını,

- Son beş yıl içerisinde, başta Desa Deri'nin denetimi, derecelendirmesini ve danışmanlığını yapan şirketler olmak üzere, yapılan anlaşmalar çerçevesinde Desa Deri'nin faaliyet ve organizasyonunun tamamını veya belli bir bölümünü yürüten şirketlerde çalışmadığımı ve yönetim kurulu üyesi olarak görev almadığımı,
- Son beş yıl içerisinde, Desa Deri'ye önemli ölçüde hizmet ve ürün sağlayan firmaların herhangi birisinde ortak, çalışan veya yönetim kurulu üyesi olmadığımı,
- Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi olmam sebebiyle üstleneceğim görevleri gereği gibi yerine getirecek mesleki eğitim, bilgi ve tecrübeye sahip olduğumu,
- Kamu Kurum ve Kuruluşlarında tam zamanlı görev almadığımı,
- Gelir Vergisi Kanunu'na göre Türkiye'de yerleşmiş sayıldığımı,
- Desa Deri faaliyetlerine olumlu katkıda bulunabilecek, ortaklar arasındaki çıkar çatışmalarında tarafsızlığımı koruyabilecek, menfaat sahiplerinin haklarını dikkate alarak özgürce karar verebilecek güçlü etik standartlara, mesleki itibara ve tecrübeye sahip olduğumu,
- Desa Deri'nin faaliyetlerini işleyişini takip edebilecek ve üstlendiğim görevlerin gereklerini tam olarak yerine getirebilecek ölçüde şirket işlerine zaman ayırabiliyor olduğumu,

Yönetim Kurulumuz, ortaklarımız ve ilgili bütün tarafların bilgisine sunarım.

Yönetim Kurulu Üyelerinin özgeçmişleri aşağıdaki gibidir:

#### **Melih ÇELET – Yönetim Kurulu Başkanı**

1972 yılında DESA'yı kuran Sn. Melih ÇELET, 1968 Ankara Koleji mezunu olup, lisans öğrenimini İstanbul Üniversitesi Eczacılık Fakültesi'nde almıştır. Sn. Melih ÇELET İngilizce bilmektedir.

#### **Burak ÇELET – Yönetim Kurulu Üyesi – Genel Müdür**

1999 yılında Boğaziçi Üniversitesi'nde Makine Mühendisliği lisans eğitimini tamamlayan Sn. Burak ÇELET, 2001 yılında Madison Wisconsin Üniversitesi'nde Finans ve Yatırım alanında işletme yönetimi yüksek lisansını, ardından da 2002 yılında Northampton College'da Deri Teknolojisi yüksek lisansını tamamlamıştır. Sn. Burak ÇELET, Şirketimizde yürütmekte olduğu Genel Müdür'lük görevinin yanı sıra TÜSİAD üyeliği görevlerini yürütmektedir. Sn. Burak ÇELET İngilizce, İtalyanca ve Almanca bilmektedir.

#### **Burçak ÇELET – Yönetim Kurulu Üyesi**

Sn. Burçak ÇELET lisans eğitimini 1999 yılında Yıldız Teknik Üniversitesi Endüstri Mühendisliği bölümünde tamamlamıştır. 1999 - 2001 yılları arasında Toys'R'Us'ta Planlama Yöneticisi olarak görev yapan Sn. Burçak ÇELET, 2002 yılında University of Surrey'de perakende yönetimi alanında yüksek lisans eğitimini tamamlamış olup 2003 - 2004 yıllarında Joker'de Maxitoys - Kategori Yöneticisi olarak görev yapmıştır. Şirketimizde 22.12.2006 yılından bu yana yönetim kurulu üyeliği görevini sürdüren Sn. Burçak ÇELET, İtalyanca, İngilizce, İspanyolca ve Fransızca bilmektedir. Sn. Çelet Yönetim Kurulunda Kadın Derneği üyesi olup 5. Dönem Mentisidir.

### **Bahar Deniz Egemen – Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi**

Sn. Bahar Deniz EGEMEN, 1999 yılında İstanbul Teknik Üniversitesi Makina Fakültesi'nden mezun olmuş ve 2002 yılında University of North Carolina - Charlotte'da MBA yüksek lisansını tamamlamıştır. Profesyonel iş yaşamına 2001 yılında Amerika'da özel sektörde başlamış, Unisource Worldwide Inc. ve Staples, Inc. şirketlerinde Kredi Analisti olarak görev almıştır. 2005 yılında Türkiye'ye dönen ve Garanti Yatırım Menkul Kıymetler A.Ş. Araştırma Bölümü'nde çalışma hayatına devam eden Sn. Bahar Deniz EGEMEN, 2016 yılında Araştırma Direktörü olarak görevinden ayrılmıştır. Sn. Bahar Deniz EGEMEN, 2016-2018 yıllarında SE-AL Yönetim A.Ş.'de Yatırım Direktörü olarak çalışmıştır. Sn. EGEMEN, Şirketimizin 08.05.2020 tarihli 2019 yılına ait olağan genel kurulda iki yıl süreyle bağımsız üye olarak seçilmiştir.

### **Numan Emre Bilge – Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi**

Sn. Numan Emre Bilge, 1987 yılında İstanbul Üniversitesi Maliye Bölümü'nden mezun olmuş ve 1990 yılında City Of London Polytechnic University –Londra'da İşletme Yönetimi konusunda Yüksek lisansını tamamlamıştır. Profesyonel iş yaşamına, 1992 yılında Goodyear Lastikleri A.Ş.' de başlamış olup sırasıyla Ürün Müdürlüğü ve Bölge Satış Müdürlüğü Pozisyonlarında görev aldıktan sonra 1998-2000 yıllarında Goodyear Great Britain Limited Organizasyonunda Pazarlama Müdürü olarak görev almıştır. 2000- 2004 yıllarında Axa Oyak Hayat Sigorta A.Ş.' de Satış Pazarlamadan Sorumlu Genel Müdür Yardımcılığı yapmıştır, 2007 yılından itibaren Zin D Yatırım ve Yönetim Geliştirme A.Ş.' de Genel Müdürlük ve Yönetim Kurulu Başkan vekilliği görevlerini yürütmektedir. Sn. BİLGE, Şirketimizin 08.05.2020 tarihli 2019 yılına ait olağan genel kurulda iki yıl süreyle bağımsız üye olarak seçilmiştir.

Bağımsız Yönetim Kurulu üyelerimiz, bağımsızlık beyanlarını Aday Gösterme Komitesi'nin de görevini yürütmekte olan Kurumsal Yönetim Komitesi'ne iletmışlerdir. Kurumsal Yönetim Komitesi, bağımsız yönetim kurulu üye adaylarına dair hazırladığı aday gösterme raporunu 09.03.2020 tarihinde Yönetim Kurulu'na sunmuştur. 08.05.2020 tarihli olağan Genel Kurul Toplantısı'nda, Sn. Bahar Deniz Egemen ve Sn. Numan Emre Bilge'yi Yönetim Kurulu'na "Bağımsız Üye" sıfatıyla 2 (iki) yıllığına seçilmişlerdir. Yönetim Kurulu üyelerinin şirket dışında başka görevler alması belli bir kurala bağlanmamış olup, üyelerden Sn. Numan Emre Bilge, Zin D Yatırım ve Yönetim Geliştirme A.Ş.' de Genel Müdürlük ve Yönetim Kurulu Başkan vekilliği görevlerini yürütmektedir. Şirketimizin mevcut Yönetim Kurulu'nda iki kadın üye bulunmaktadır.

## **5.2 Yönetim Kurulunun Faaliyet Esasları**

Yönetim Kurulu'nun Faaliyetleri Türk Ticaret Kanunu ve Ana Sözleşmesinde hükümleri çerçevesinde yürütülmektedir. Yönetim Kurulu, işlerin gerektirdiği ölçüde toplanmaktadır. Yönetim Kurulu 2022 yılında 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun 390. maddesinin 4. fıkrası çerçevesinde alınan kararlarla birlikte yıl içinde alınan karar sayısı 54 olmuştur. Yönetim kurulu üyelerinin ağırlıklı oy hakkı bulunmamakta olup, her üyenin bir oy hakkı bulunmaktadır.

Yönetim Kurulu toplantılarında oylar kabul veya red olarak açıklanır. Red oyu veren kararın gerekçesini yazarak imzalar. Ancak yakın zamanda bu türde bir muhalefet veya farklı görüş beyan edilmediğinden kamuya açıklama yapılmamıştır. Şirket Yönetim Kurulu'na fiilen katılıma özen gösterilmektedir.

Yönetim kurulu üyelerinin görevleri esnasındaki kusurları ile şirkette sebep olacakları zarar henüz sigorta ettirilmemiştir.

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

Kurumsal Yönetim’le ilgili çalışmalar 2005 yılında başlatılmıştır. Yönetim Kurulu’na bağlı olarak görev yapan Denetim Komitesi 26.05.2004 tarihli ve 18 no.lu yönetim kurulu kararıyla kurulmuştur.

2014 yılı faaliyet döneminde Kurumsal Yönetim İlkeleri çerçevesinde, 19.06.2012 tarihli ve 22 no.lu yönetim kurulu kararıyla Kurumsal Yönetim Komitesi oluşturulmuştur. Oluşturulan komiteye Aday Gösterme Komitesi, Riskin Erken Saptanması Komitesi ve Ücret Komitesi’nin görev ve sorumlulukları atanmıştır. 20.05.2013 tarihli ve 16 no.lu yönetim kurulu kararı ile Riskin Erken Saptanması Komitesi kurulmuştur. Komite başkanlığına 11.05.2020 tarih ve 24 sayılı karar ile Numan Emre Bilge, üyeliğine de Burçak Çelet seçilmiştir.

#### **5.3.1. Denetim Komitesi**

Denetim Komitesi, Sermaye Piyasası Mevzuatı’nda denetim komitesi için öngörülen görevleri yerine getirmektedir. Bu kapsamda, Şirketimizin muhasebe sistemi, finansal bilgilerin kamuya açıklanması, bağımsız denetimi ve ortaklığın iç kontrol sisteminin işleyişinin ve etkinliğinin gözetimini yapmaktadır.

Bağımsız denetim kuruluşunun seçimi, bağımsız denetim sözleşmelerinin hazırlanarak bağımsız denetim sürecinin başlatılması ve bağımsız denetim kuruluşunun her aşamadaki çalışmaları denetimden sorumlu komitenin gözetiminde gerçekleştirilir.

Denetim Komitesi, kamuya açıklanacak yıllık ve ara dönem finansal tabloların, ortaklığın izlediği muhasebe ilkelerine, gerçeğe uygunluğuna ve doğruluğuna ilişkin olarak ortaklığın sorumlu yöneticileri ve bağımsız denetçilerinin görüşlerini alarak, kendi değerlendirmeleriyle birlikte Yönetim Kurulu’na yazılı olarak bildirmek zorunda olup, yılda en az dört defa ve gerektiğinde daha sık toplanır.

Denetim Komitesi’nin, şirket yönetimi ile birlikte sorumluluğu, iç ve dış denetimin titizlikle sürdürülmesi ve kayıtların prosedürlerin ve raporlamaların ilgili kanun, kural ve yönetmeliklere, ayrıca SPK ve UFRS prensiplerine uygunluğunun sağlanmasıdır. Bu komite icrada görevli olmayan bağımsız üyelerden oluşturmaktadır.

#### **Denetim Komitesi Üyeleri:**

Başkan: NUMAN EMRE BİLGE

Üye: BAHAR DENİZ EGEMEN

#### **5.3.2. Kurumsal Yönetim Komitesi**

Kurumsal Yönetim Komitesi, Şirketin kurumsal yönetim ilkelerine uyumu; yönetim kurulu üyeleri ve üst düzey yöneticilerin belirlenmesi, ücret, ödül ve performans değerlemesi ile kariyer planlaması; yatırımcı ilişkileri ve kamuyu aydınlatma konularında çalışmalar yapmak suretiyle yönetim kuruluna destek vermek ve yardımcı olmak yönünde çalışmaktadır.

Bağımsız üyelerimizden Sn. Bahar Deniz Egemen'in her iki komitede de görev almasının sebebi denetim komitesinin tamamının bağımsız üyelere oluşması gerekliliği adına iki bağımsız üyemizin denetimden sorumlu komitede yer almasıdır. Kurumsal Yönetim Komitesinin üyelerinin ise icracı olmayan üyelere oluşması gerektiğinden dolayı kendisi bu görevleri yürütmektedir.

**Kurumsal Yönetim Komitesi Üyeleri:**

Başkan: BAHAR DENİZ EGEMEN

Üye: BURÇAK ÇELET

Üye: Dr. AYŞEGÜL BERRAK KÖTEN

**5.3.3.Riskin Erken Saptanması Komitesi**

Riskin Erken Saptanması Komitesinin görevleri; Yönetimsel risk ve zafiyet oluşturabilecek alanların tespit edilmesi ve eksikliklerin giderilmesi konusundaki planlar hakkında yönetimin ve ilgili tarafların görüşlerini almak. Şirketin varlığını, gelişmesini ve devamını tehlikeye düşürebilecek risklerin erken teşhisi, tespit edilen risklerle ilgili gerekli önlemlerin uygulanması ve riskin yönetilmesi amacıyla çalışmalar yapmak. Risk yönetim sistemlerini en az yılda bir kez gözden geçirmek. Yönetim ile ilgili ortaklığa ulaşan önemli şikayetleri incelemek; sonuca bağlanmasını sağlamak ve çalışanların bu konulardaki bildirimlerinin gizlilik ilkesi çerçevesinde yönetime iletilmesini temin etmektir.

**Riskin Erken Saptanması Komitesi Üyeleri:**

Başkan: NUMAN EMRE BİLGE

Üye: BURÇAK ÇELET

**5.4 Risk Yönetimi ve İç Kontrol Mekanizması**



Şirketin risk yönetimi finansal risk, piyasa riski ve operasyonel risklerin düzenli olarak incelenmesini içermektedir. İç Denetim, risk değerlendirmelerinin sonuçlarına bağlı olarak şirketin yönetimini, faaliyetlerini ve bilgi sistemlerini kapsayan kontrollerin yeterliliğini ve etkinliğini değerlendirmektedir. Bu değerlendirmeler, mali ve operasyonel bilgilerin güvenilirliğini, faaliyetlerin etkinlik ve verimliliğini, varlıkların korunmasını, kanunlara, düzenlemelere ve sözleşmelere uyum konularını kapsamaktadır. Şirketimiz İç Kontrol'den Sorumlu Uzmanı Tuncay Erol'dur.

**5.5. Şirketin Stratejik Hedefleri**

Desa'nın misyonu, vizyonu, hedefleri ve etik değerleri kurumsal kimlik dosyasına eklenerek ve şirket web sitesinde kamuoyuna sunulmuştur. Yönetim Kurulu yöneticiler tarafından hazırlanan stratejik hedeflerin oluşturulmasına katılmakta ve onaylamaktadır. Faaliyetler aylık, 3 aylık, 6 aylık, 9 aylık ve yıllık olarak değerlendirilmektedir. 2023 yılı stratejik hedefleri oluşturulmuş olup satış-pazarlama ve üretim hedefleri gözden geçirilmeye başlanmıştır. Hedeflerin yayılımı çalışmaları devam etmektedir. Önümüzdeki 5 yıllık stratejik planlama çalışmalarına başlanmıştır. Bütün bölümler için finansal, müşteri, süreç ve öğrenme gelişme hedeflerinin indikatörleri oluşturularak 2022 yılı gerçekleşen durum belirlenmiş, 2023 yılı öngörüsü yapılmıştır.

## 5.6. Mali Haklar

Yönetim Kurulu üyelerine sağlanan hak, menfaat ve ücretler Genel Kurul'da alınan kararlara bağlı olarak uygulanmaktadır. Faaliyet dönemi içinde herhangi bir yönetim kurulu üyesine borç, kefalet, kredi ve benzeri menfaatler sağlanmamıştır. Yönetim Kuruluna sağlanan ücret alanındaki mali haklar Genel kurulda görüşülmekte olup toplantı tutanakları vasıtası ile kamuoyu bilgilendirilmektedir. Belirlenen haklar kişi bazında değil icracı üye olup olmadığı ya da bağımsız üyelik durumuna göre bilgilendirilmektedir. Yönetim kurulu üyelerinin ve idari sorumluluğu bulunan yöneticilerin ücretlendirme esasları 20.05.2013 tarih ve 15 no.lu yönetim kurulu kararıyla kabul edilmiş ve şirket internet sitesinde yatırımcı ilişkileri bölümünün altına koyulmuştur. Politika aynı zamanda 2013 yılı olağan genel kurulunda şirket ortaklarının bilgisine sunulmuştur.

Tabloyu Kontrol Et	Uyum Durumu										Açıklama	Explanation
	Evet	Yes	Kismen	Partial	Hayır	No	Muaf	Exempted	İlgisiz	Not Applicable		
 <p>Uyum durumu alanında "Evet", "Hayır", "Kismen", "Muaf", "İlgisiz" seçeneklerinden yalnızca biri seçilecektir. Her satır için seçim yapılması zorunludur. Veri girişi yaptıktan sonra "Tabloyu Kontrol Et" butonuna tıklayınız.</p>												
<b>Kurumsal Yönetim Uyum Raporu</b>												
<b>1.1. PAY SAHİPLİĞİ HAKLARININ KULLANIMININ KOLAYLAŞTIRILMASI</b>												
1.1.2 - Pay sahipliği hakkının kullanımını etkileyebilecek nitelikteki bilgi ve açıklamalar güncel olarak ortaklığın kurumsal internet sitesinde yatırımcıların kullanımına sunulmaktadır.	X	X										Dikotortgen Digiim Ekran Alntar
<b>1.2. BİLGİ ALMA VE İNCELEME HAKKI</b>												
1.2.1 - Şirket yönetimi özel denetim yapılmasını zorlayıcı işlem yapmaktan kaçınmıştır.	X	X										
<b>1.3. GENEL KURUL</b>												
1.3.2 - Şirket, Genel Kurul gündeminin açık şekilde ifade edilmesini ve her teklifin ayrı bir başlık altında verilmiş olmasını temin etmiştir.	X	X										
1.3.7 - İmtiyazlı bir şekilde ortaklık bilgilerine ulaşma imkânı olan kişiler, kendileri adına ortaklığın faaliyet konusu kapsamında yaptıkları işlemler hakkında genel kurulda bilgi verilmesini teminen gündeme eklenmek üzere yönetim kurulu bilgilendirmiştir.	X	X										
1.3.8 - Gündemde özellik arz eden konularla ilgili yönetim kurulu üyeleri, ilgili diğer kişiler, finansal tabloların hazırlanmasında sorumluluğu bulunan yetkililer ve denetçiler, genel kurul toplantısında hazır bulunmuştur.	X	X										
1.3.10-Genel kurul gündeminde, tüm bağışların ve yardımların tutarları ve bunlardan yararlananlara ayrı bir maddede yer verilmiştir.	X	X										
1.3.11 - Genel Kurul toplantısı söz hakkı olmaksızın menfaat sahipleri ve medya dahil kamuya açık olarak yapılmıştır.	X	X										
 <p>Uyum durumu alanında "Evet", "Hayır", "Kismen", "Muaf", "İlgisiz" seçeneklerinden yalnızca biri seçilecektir. Her satır için seçim yapılması zorunludur. Veri girişi yaptıktan sonra "Tabloyu Kontrol Et" butonuna tıklayınız.</p>												
<b>1.4. OY HAKKI</b>												
1.4.1 - Pay sahiplerinin oy haklarını kullanmalarını zorlayıcı herhangi bir kısıtlama ve uygulama bulunmamaktadır.	X	X										
1.4.2-Şirketin imtiyazlı oy hakkına sahip payı bulunmamaktadır.					X	X						Şirketimizin sermayesi A ve B grubu paylara bölünmüştür. A grubu paylar 1 (bir) hisse karşılığı 15 (onbeş), B Grubu paylar 1 (bir) hisse karşılığı 1 (bir) oy hakkına sahiptir.
1.4.3 - Şirket, beraberinde hakimiyet ilişkisini de getiren karşılıklı iştirak ilişkisi içerisinde bulunduğu herhangi bir ortaklığın Genel Kurul'unda oy haklarını kullanmamıştır.			X	X								Şirketimiz %40 ortaklığı bulunan Samsonte Seyahat Ürünleri San. Ve Tic. A.Ş'nin Genel Kuruluna katılmış olup oy hakkını kullanmıştır.
<b>1.5. AZLIK HAKLARI</b>												
1.5.1- Şirket azlık haklarının kullanılmasına azami özen göstermiştir.	X	X										
1.5.2-Azlık hakları esas sözleşme ile sermayenin yirmiden birinden daha düşük bir orana sahip olanlara da tanınmış ve azlık haklarının kapsamı esas sözleşmede düzenlenerek genişletilmiştir.					X	X						Esas sözleşmede Azlık hakları ile ilgili madde bulunmamaktadır.
<b>1.6. KAR PAYI HAKKI</b>												
1.6.1 - Genel kurul tarafından onaylanan kar dağıtım politikası ortaklığın kurumsal internet sitesinde kamuya açıklanmıştır.	X	X										
1.6.2 - Kar dağıtım politikası, pay sahiplerinin ortaklığın gelecek dönemlerde elde edeceği karın dağıtım usul ve esaslarını öngörebilmesine imkan verecek açıklıkta asgari bilgileri içermektedir.	X	X										
1.6.3 - Kar dağıtımına nedenleri ve dağıtılmayan karın kullanım şekli ilgili gündem maddesinde belirtilmiştir.	X	X										





Uyum durumu alanında "Evet", "Hayır", "Kismen", "Muaf", "İlgisiz" seçeneklerinden yalnızca biri seçilecektir. Her satır için seçim yapılması zorunludur. Veri girişi yaptıktan sonra "Tabloyu Kontrol Et" butonuna tıklayınız.

Tabloyu Kontrol Et	Uyum Durumu										Açıklama	Explanation
	Evlet	Yes	Kismen	Partial	Hayır	No	Muaf	Exempted	İlgisiz	Not Applicable		
1.6.4 - Yönetim kurulu, kâr dağıtım politikasında pay sahiplerinin menfaatleri ile ortaklık menfaati arasında denge sağlanıp sağlanmadığını gözden geçirmiştir.	X	X										
<b>1.7. PAYLARIN DEVRİ</b>												
1.7.1 - Payların devredilmesini zorlayıcı herhangi bir kısıtlama bulunmamaktadır.			X	X							Ano Sözleşmemizde, halka açık B grubu pay sahiplerinin paylarını serbestçe devretmesini zorlayıcı uygulamalar ve pay devrini kısıtlayan hükümler mevcut değildir. Hamiline yazılı hisse senetleri Türk Ticaret Kanunu ve ilgili diğer mevzuat hükümlerine göre devre ve temlik olur. Hâkim ortamdır.	
<b>2.1. KURUMSAL İNTERNET SİTESİ</b>												
2.1.1 - Şirketin kurumsal internet sitesi, 2.1.1 numaralı kurumsal yönetim ilkesinde yer alan tüm öğeleri içermektedir.	X	X										
2.1.2 - Pay sahipliği yapısı (pkanınım sermayenin %5'inden fazlasına sahip gerçek kişi pay sahiplerinin adları, imtiyazları, pay adedi ve oranı) kurumsal internet sitesinde en az 6 ayda bir güncellenmektedir.	X	X										
2.1.4 - Şirketin kurumsal internet sitesindeki bilgiler Türkiye ile tamamen aynı içerikte olacak şekilde ihtiyaca göre seçilen yabancı dillerde de hazırlanmıştır.			X	X							Şirket mevcut ortaklık yapısı nedeniyle diğer dillerde bilgi ve belge yayımlama ihtiyacı olmadığından, seçimsiz bilgi ve belgeler sadece Türkiye hazırlanmaktadır. Sadece yıllık faaliyet raporları ve Bağımsız denetim raporları İngilizce olarak internet sitesinde yer almaktadır.	
<b>2.2. FAALİYET RAPORU</b>												
2.2.1 - Yönetim kurulu, yıllık faaliyet raporunun şirket faaliyetlerini tam ve doğru şekilde yansıtmadığını temin etmektedir.	X	X										
2.2.2 - Yıllık faaliyet raporu, 2.2.2 numaralı ilke de yer alan tüm unsurları içermektedir.	X	X										
<b>3.1. MENFAAT SAHİPLERİNE İLİŞKİN ŞİRKET POLİTİKASI</b>												
3.1.1 - Menfaat sahiplerinin hakları ilgili düzenlemeler, sözleşmeler ve iyi niyet kuraları çerçevesinde korunmaktadır.	X	X										



Uyum durumu alanında "Evet", "Hayır", "Kismen", "Muaf", "İlgisiz" seçeneklerinden yalnızca biri seçilecektir. Her satır için seçim yapılması zorunludur. Veri girişi yaptıktan sonra "Tabloyu Kontrol Et" butonuna tıklayınız.

Tabloyu Kontrol Et	Uyum Durumu										Açıklama	Explanation
	Evlet	Yes	Kismen	Partial	Hayır	No	Muaf	Exempted	İlgisiz	Not Applicable		
3.1.3 - Menfaat sahiplerinin haklarıyla ilgili politika ve prosedürler şirketin kurumsal internet sitesinde yayımlanmaktadır.			X	X							Uygulanması zorunlu olmayan ilkedir. Menfaat sahiplerinin haklarıyla ilgili politika ve prosedürlerin şirket kurumsal internet sitesinde yayımlanmasına ihtiyaç duyulmamıştır. Bu ilkeye uymama dolayısıyla herhangi bir çıkar çatışması olmamıştır.	
3.1.4 - Menfaat sahiplerinin, mevzuata aykırı ve etik açıdan uygun olmayan işlemleri bildirmesi için gerekli mekanizmalar oluşturulmuştur.	X	X										
3.1.5 - Şirket, menfaat sahipleri arasındaki çıkar çatışmalarını dengeli bir şekilde ele almaktadır.	X	X										
<b>3.2. MENFAAT SAHİPLERİNİN ŞİRKET YÖNETİMİNE KATILIMININ DESTEKLENMESİ</b>												
3.2.1 - Çalışanların yönetime katılımı, esas sözleşme veya şirket içi yönetmeliklerle düzenlenmiştir.					X	X					Çalışanların yönetime katılımı ile ilgili bir düzenleme bulunmamaktadır.	
3.2.2 - Menfaat sahipleri bakımından sonuç doğuran önemli kararlarda menfaat sahiplerinin görüşlerini almak üzere anket / konsültasyon gibi yöntemler uygulanmıştır.					X	X					Menfaat sahipleri bakımından sonuç doğuran önemli kararlarda görüşleri alınmaktadır ancak bu konuda düzenleme yapılmamıştır.	
<b>3.3. ŞİRKETİN İNSAN KAYNAKLARI POLİTİKASI</b>												
3.3.1 - Şirket fırsat eşitliği sağlayan bir istihdam politikası ve tüm kilitli yönetici pozisyonları için bir halefiyet planlaması benimsenmiştir.					X	X					Halefiyet planlaması bulunmamaktadır.	
3.3.2 - Personel alımına ilişkin ölçütler yazılı olarak belirlenmiştir.					X	X					Personel alımına ilişkin ölçütler yazılı olarak belirlenmemiştir. Ancak her statü için gerekli görev tanımları belirlenmiştir.	
3.3.3 - Şirketin bir İnsan Kaynakları Gelişim Politikası bulunmakta ve bu kapsamda çalışanlar için eğitimler düzenlenmektedir.	X	X										



Uyum durumu alanında "Evet", "Hayır", "Kismen", "Muaf", "İlgisiz" seçeneklerinden yalnızca biri seçilecektir. Her satır için seçim yapılması zorunludur. Veri girişi yaptıktan sonra "Tabloyu Kontrol Et" butonuna tıklayınız.

Tabloyu Kontrol Et	Uyum Durumu										Açıklama	Explanation
	Evlet	Yes	Kismen	Partial	Hayır	No	Muaf	Exempted	İlgisiz	Not Applicable		
3.3.4 - Şirketin finansal durumu, ücretlendirme, kariyer planlaması, eğitim ve sağlık gibi konularda çalışanların bilgilendirilmesine yönelik toplantılar düzenlenmiştir.					X	X					Şirketimiz tarafından oluşturulan insan kaynakları politikası şirketimiz yönetimi içinde yürütülmekte olup yazılı insan kaynakları politikası bulunmamaktadır. Şirketimizin finansal durumu, ücretlendirme, kariyer planlaması, eğitim ve sağlık gibi konularda çalışanların bilgilendirilmesine	
3.3.5 - Çalışanları etkileyebilecek kararlar kendilerine ve çalışan temsilcilerine bildirilmiştir. Bu konularda ilgili sendikaların da görüşü alınmıştır.			X	X							Çalışanları ilgilendirecek konularda kendilerine bilgilendirme yapılmaktadır.	
3.3.6 - Görev tanımları ve performans kriterleri tüm çalışanlar için ayrıntılı olarak hazırlanarak çalışanlara duyurulmuş ve ücretlendirme kararlarında kullanılmıştır.			X	X							Şirketimiz tarafından oluşturulan insan kaynakları politikası şirketimiz yönetimi içinde yürütülmekte ve yazılı insan kaynakları politikası bulunmamaktadır.	
3.3.7 - Çalışanlar arasında ayrımcılık yapılmadığını onememek ve çalışanlar şirket içi fiziksel, ruhsal ve duygusal açıdan kötü muamelelere karşı korumaya yönelik prosedürler, eğitimler, farkındalığı artırma, hedefler, izleme, şikâyet mekanizmaları gibi	X	X										
3.3.8 - Şirket, demer kurma özgürlüğünü ve toplu iş sözleşmesi hakkının etkin bir biçimde tanınmasını desteklemektedir.	X	X										
3.3.9 - Çalışanlar için güvenli bir çalışma ortamı sağlanmaktadır.	X	X										
<b>3.4. MÜŞTERİLER VE TEDARİKÇİLERLE İLİŞKİLER</b>												
3.4.1 - Şirket, müşteri memnuniyetini ölçmüştür ve koşulsuz müşteri memnuniyeti anlayışıyla faaliyet göstermiştir.	X	X										
3.4.2 - Müşterinin satın aldığı mal ve hizmete ilişkin taleplerinin işleme konulmasında gecikme olduğunda bu durum müşterilere bildirilmektedir.	X	X										



Uyum durumu alanında "Evet", "Hayır", "Kısmen", "Muaf", "İlgisiz" seçeneklerinden yalnızca biri seçilecektir. Her satır için seçim yapılması zorunludur. Veri girişi yaptıktan sonra "Tabloyu Kontrol Et" butonuna tıklayınız.

Tabloyu Kontrol Et	Uyum Durumu										Açıklama	Explanation	
	Evet	Yes	Kısmen	Partial	Hayır	No	Muaf	Exempted	İlgisiz	Not Applicable			
3.4.3 - Şirket mal ve hizmetlerle ilgili kalite standartlarına bağlıdır.	X	X											
3.4.4 - Şirket, müşteri ve tedarikçilerin ticari sır kapsamındaki hassas bilgilerinin gizliliğini korumaya yönelik kontrollere sahiptir.	X	X											
<b>3.5. ETİK KURALLAR VE SOSYAL SORUMLULUK</b>													
3.5.1 - Yönetim Kurulu Etik Davranış Kurallarını belirleyerek şirketin kurumsal internet sitesinde yayımlamıştır.	X	X											
3.5.2 - Ortaklık, sosyal sorumluluk konusunda duyarlıdır. Yolsuzluk ve rüşvetin önlenmesine yönelik tedbirler almıştır.	X	X											
<b>4.1. YÖNETİM KURULUNUN İŞLEVİ</b>													
4.1.1 - Yönetim Kurulu, strateji ve risklerin şirketin uzun vadeli çıkarlarını tehdit etmemesini ve etkin bir risk yönetimi uygulanmasını sağlamaktadır.	X	X											
4.1.2 - Toplantı gündem ve tutanakları, yönetim kurulunun şirketin stratejik hedeflerini tartışarak onayladığını, ihtiyaç duyulan kaynakları belirlediğini ve yönetimin performansını denetlediğini ortaya koymaktadır.			X	X							Toplantı gündemi ve tutanakları şirketin stratejik hedeflerini tartışarak onaylandığını ortaya koymaktadır.		
<b>4.2. YÖNETİM KURULUNUN FAALİYET ESASLARI</b>													
4.2.1 - Yönetim Kurulu faaliyetlerini belgelendirmiş ve pay sahiplerinin bilgisine sunmuştur.	X	X											
4.2.2 - Yönetim Kurulu üyelerinin görev ve yetkileri yıllık faaliyet raporunda açıklanmıştır.			X	X							Yıllık faaliyet raporunda yönetim kurulu üyelerinin görev ve yetkileri ile ilgili Türk Ticaret Kanunu'na uyulduğu belirtilmekle birlikte ayrıntılı düzenlemeye yer verilmemiştir.		



Uyum durumu alanında "Evet", "Hayır", "Kısmen", "Muaf", "İlgisiz" seçeneklerinden yalnızca biri seçilecektir. Her satır için seçim yapılması zorunludur. Veri girişi yaptıktan sonra "Tabloyu Kontrol Et" butonuna tıklayınız.

Tabloyu Kontrol Et	Uyum Durumu										Açıklama	Explanation	
	Evet	Yes	Kısmen	Partial	Hayır	No	Muaf	Exempted	İlgisiz	Not Applicable			
4.2.3 - Yönetim Kurulu, şirketin ölçeğine ve faaliyetlerinin karmaşıklığına uygun bir iç kontrol sistemi oluşturmıştır.			X	X							Şirketimiz bünyesinde oluşturulan iç kontrol sistemi bulunmaktadır. İlgili faaliyetler için iç kontrol görevlisi tarafından yerine getirilmektedir.		
4.2.4 - İç kontrol sisteminin işleyişi ve etkinliğine dair bilgiler yıllık faaliyet raporunda verilmiştir.			X	X							İlgili faaliyetler için iç kontrol birimimizce yerine getirilmektedir.		
4.2.5 - Yönetim Kurulu Başkanı ve İcra Başkanı (Genel Müdür) görevleri birbirinden ayrılmış ve tanımlanmıştır.	X	X											
4.2.7 - Yönetim Kurulu, yatırım ilişkileri bölümü ve kurumsal yönetim komitesinin etkili bir şekilde çalışmasını sağlamak ve şirket ile pay sahipleri arasındaki anlaşmazlıkların giderilmesinde ve pay sahipleriyle iletişimde yatırım ilişkileri bölümü ve kurumsal yönetim komitesiyle yakın işbirliği içinde çalışmıştır.	X	X											
4.2.8 - Yönetim Kurulu üyelerinin görevleri esasındaki kusurları ile şirkette sebep olabilecek zarara ilişkin olarak şirket, sermayenin %25'ini aşan bir bedelle yönetici sorumluluk sigortası yaptırmıştır.					X	X					Yönetim Kurulu üyelerinin görevleri esasındaki kusurları ile şirkette sebep olabilecek zarara ilişkin olarak şirket yönetici sorumluluk sigortası yaptırmamıştır.		
<b>4.3. YÖNETİM KURULUNUN YAPISI</b>													
4.3.1 - Şirketin yönetim kurulunda, kadın üyeler oranı "yürürlükte bulunan" bir hedef belirleyerek bu amaca ulaşmak için politika oluşturmuştur. Yönetim Kurulu yapısı yıllık olarak gözden geçirilmekte ve aday belirleme süreci bu politikaya uygun şekilde gerçekleştirilmektedir.			X	X							Şirketin bu konuda bir politikası olmamakla beraber, Yönetim Kurulunda kadın üye bulunmaktadır. Zorunlu olmayan bu ilkenin uygulanmaması sebebiyle, yıl içerisinde ortaya çıkan herhangi bir çıkar çatışması bulunmamaktadır.		
4.3.10 - Denetimden sorumlu komitenin üyelerinden en az birinin denetim/muhasebe ve finans konusunda 5 yıllık tecrübesi vardır.	X	X											
<b>4.4. YÖNETİM KURULU TOPLANTILARININ ŞEKLİ</b>													
4.4.1 - Bütün yönetim kurulu üyelerinin, yönetim kurulu toplantılarının çoğuna fiziksel veya elektronik katılım sağlamıştır.	X	X											



Uyum durumu alanında "Evet", "Hayır", "Kısmen", "Muaf", "İlgisiz" seçeneklerinden yalnızca biri seçilecektir. Her satır için seçim yapılması zorunludur. Veri girişi yaptıktan sonra "Tabloyu Kontrol Et" butonuna tıklayınız.

Tabloyu Kontrol Et	Uyum Durumu										Açıklama	Explanation	
	Evet	Yes	Kısmen	Partial	Hayır	No	Muaf	Exempted	İlgisiz	Not Applicable			
4.4.2 - Yönetim Kurulu, gündemde yer alan konularla ilgili bilgi ve belgelerin toplantıdan önce tüm üyelere gönderilmesi için aşgari bir süre tanımlanmıştır.			X	X							Konuya ilişkin bir süre tanımlanmamıştır fakat gerekli bilgilerin toplantı öncesinde makul bir süre içinde Yönetim Kurulu üyelerimize ulaştırılmasına azami gayret gösterilmektedir.		
4.4.3 - Toplantıya katılmayan ancak görüşlerini yazılı olarak yönetim kuruluna bildiren üyelerin görüşleri diğer üyelerin bilgisine sunulmuştur.					X	X					Böyle bir bildirim olmadı. Uygulanması zorunlu olmayan ilkedir.		
4.4.4 - Yönetim kurulunda her üyenin bir oy hakkı vardır.	X	X											
4.4.5 - Yönetim Kurulu toplantılarının ne şekilde yapılacağı şirket içi düzenlemeler ile yazılı hale getirilmiştir.			X	X							Yönetim Kurulu toplantıları ne şekilde yapılacağı esas sözleşmede belirtilmiştir.		
4.4.6 - Yönetim Kurulu toplantı zaptı gündemdeki tüm maddelerin görüşüldüğünü ortaya koymak ve karar zaptı muhalif görüşleri de içerecek şekilde hazırlanmaktadır.			X	X							Yönetim Kurulu Toplantılarını varsa muhalif görüşlerini de içerecek şekilde karara bağlanmaktadır.		
4.4.7 - Yönetim Kurulu üyelerinin şirket dışında başka görevler almış sınırlanmıştır. Yönetim Kurulu üyelerinin şirket dışında aldığı görevler genel kurul toplantısında pay sahiplerinin bilgisine sunulmuştur.					X	X					Yönetim Kurulu üyelerinin şirket dışında başka görevler almış sınırlanmıştır. Yönetim Kurulu üyelerinin şirket dışında aldığı görevler genel kurul toplantısında pay sahiplerinin bilgisine sunulmuştur.		
<b>4.5. YÖNETİM KURULU BÜNYESİNDE OLUŞTURULAN KOMİTELER</b>													
4.5.5 - Her bir yönetim kurulu üyesi sadece bir komitede görev almaktadır.			X	X							Yönetim Kurulu üye sayısı nedeniyle her bir yönetim kurulu üyesi birden fazla komitede görev almaktadır.		
4.5.6 - Komite ler, görüşlerini almak için gerekli görüşü kişileri toplantılara davet etmiş ve görüşlerini almıştır.	X	X											



Uyum durumu alanında "Evet", "Hayır", "Kısmen", "Muaf", "İlgisiz" seçeneklerinden yalnızca biri seçilecektir. Her satır için seçim yapılması zorunludur. Veri girişi yaptıktan sonra "Tabloyu Kontrol Et" butonuna tıklayınız.

Tabloyu Kontrol Et	Uyum Durumu										Açıklama	Explanation
	Evet	Yes	Kısmen	Partial	Hayır	No	Muaf	Exempted	İlgisiz	Not Applicable		
4.5.7 - Komitenin danışmanlık hizmeti aldığı kişi/kuruluşun bağımsızlığı hakkında bilgiye yıllık faaliyet raporunda yer verilmiştir.					X	X					2022 yılında hiçbir komite danışmanlık hizmeti almamıştır.	
4.5.8 - Komite toplantılarının sonuçları hakkında rapor düzenlenerek yönetim kurulu üyelerine sunulmuştur.	X	X										
<b>4.6. YÖNETİM KURULU ÜYELERİNE VE İDARİ SORUMLULUĞU BULUNAN YÖNETİCİLERE SAĞLANAN MALİ HAKLAR</b>												
4.6.1 - Yönetim kurulu, sorumluluklarını etkili bir şekilde yerine getirip getirmediğini değerlendirmek üzere yönetim kurulu performans değerlendirmesi gerçekleştirmiştir.					X	X					Yönetim kurulu performans değerlendirmesi yapılmamıştır.	
4.6.4 - Şirket, yönetim kurulu üyelerinden herhangi birisine veya idari sorumluluğu bulunan yöneticilerine kredi kullanmamış, borç vermemiş veya ödünç verilen borcun süresini uzatmamış, şartları iyileştirmemiş, üçüncü şahıslar aracılığıyla kişisel bir kredi başlığı altında kredi kullanmamış veya bunları lehine kefalet eibi.	X	X										
4.6.5 - Yönetim kurulu üyeleri ve idari sorumluluğu bulunan yöneticilere verilen ücretler yıllık faaliyet raporunda kişi bazında açıklanmıştır.			X	X							Üst düzey yöneticilere sağlanan maaş, prim ve benzeri faydalar yıllık faaliyet raporunda toplam olarak paylaşılmış olup, kişi bazında açıklanmamıştır.	

## VIII- SÜRDÜRÜLEBİLİRLİK İLKELERİ UYUM BEYANI

II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği'nde halka açık ortaklıkların Çevresel, Sosyal, Kurumsal Yönetim çalışmalarını yürütürken açıklamaları beklenen temel ilkelerin (Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Çerçevesi) menfaat sahipleriyle paylaşılabilmesini teminen Kurumsal Yönetim Tebliği'nin 1 ve 8 inci maddelerine gerekli eklemelerin yapıldığı "Kurumsal Yönetim Tebliği (II-17.1)'nde Değişiklik Yapılmasına Dair Tebliğ (II-17.1.a)" 2 Ekim 2020 tarihinde Resmi Gazete'de yayımlanarak yürürlüğe girmiştir. İlgili tebliğ kapsamında Desa, faaliyet gösterdiği tüm alanlarda sürdürülebilirlik ilkelerine uyum içerisinde çalışmak için stratejiler geliştirmekte ve kendi sektöründe öncü çalışmalar yapmayı hedeflemektedir. Sürdürülebilirlik İlkelerine Uyum Çerçevesinde, belirtilen ilkelerin çoğunu uygulamakta ve geliştirmekte olup, tam uyum yakalanamayan maddelerde çalışmalarını yoğunlaştırmıştır.

### Genel İlkeler

#### A1. Strateji, Politika ve Hedefler

Desa sürdürülebilirlik politikaları, sürdürülebilirlik çalışmalarında doğru stratejinin belirlenmesi ve uygulanabilirliğinin kolaylaştırılması adına hazırlanmış olup [www.desa.com.tr](http://www.desa.com.tr) internet sitesinde yayınlanmıştır. Söz konusu politikalar çerçevesinde kısa ve uzun vadeli hedeflerin belirlenmesi, uygulanması ve izlenebilirliğinin sağlanması için Sürdürülebilirlik Komitesi çalışmalarına başlamıştır.

#### A2. Uygulama/İzleme

Sürdürülebilirlik çalışmalarından sorumlu komite, Yönetim Kurulundan en az 3 üye ile seçilir ve Yönetim Kurulu onay ile oluşturulur. Komitenin başkanlığını CEO, sekretaryasını sürdürülebilirlik yöneticisi yürütmektedir. Sürdürülebilirlik Komitesi yılda en az bir kez toplanması kararlaştırılmıştır. Sürdürülebilirlik çalışmalarında izlenebilirliğin sağlanması için kilit performans göstergeleri hazırlanmış olup, sürdürülebilirlik komitesi tarafından geliştirilmekte ve izlenmektedir.

### **A3. Raporlama**

Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Çerçevesinde belirtilen ilkelere uyum durumuna ilişkin açıklamalara yıllık faaliyet raporunda, söz konusu açıklamalarda dönem içerisinde önemli bir değişiklik olması durumunda ise, ilgili değişikliğe ara dönem faaliyet raporlarında her yıl yer verilecektir. Desa sürdürülebilirlik raporu hazırlıkları devam etmekte olup 2023 yılında Desa Sürdürülebilirlik Raporunun yayınlanması hedeflenmektedir.

### **A4. Doğrulama**

Desa, sosyal uygunluk denetimlerini 2016 yılından beri SEDEX ile gerçekleştirmektedir. Tedarik zinciri boyunca çevresel ve sosyal sürdürülebilirliği derecelendirmek için hazır giyim ve ayakkabı endüstrisi öz değerlendirme standardı Higg Index FEM(Tesis Çevre Modülü) ve FSLM(Tesis Sosyal Modül) modülleri ile değerlendirilmektedir.

### **B. Çevresel İlkeler**

Çevreye potansiyel olumsuz etki oluşturabilecek faaliyetleri minimize etmek ve iklim değişikliğini engelleme kapsamında, canlı sağlığını korumak için uygun çevresel sürdürülebilirlik strateji yönetimini hedefliyoruz. Sürdürülebilirlik çalışmalarımız kapsamında kendi sektöründe örnek firma olma prensibini benimseyerek, Sürdürülebilirlik Komitesi tarafından tüm paydaşlarımıza şeffaf bilgiler sunmak üzere Sürdürülebilirlik Raporu yayınlamayı hedefliyoruz. BM- Sürdürülebilirlik Kalkınma Amaçları 7. Madde Temiz Enerji doğrultusunda, Düzce fabrikamızın çatı alanına kurulan güneş enerji santrali ile ihtiyaç duyduğumuz enerjinin daha fazlasını üreterek yenilebilir enerji kullanımına başladık. Aynı amaç doğrultusunda Çorlu fabrikamızda da güneş enerji santrali kurulması için sözleşme imzalanmış olup, çevre dostu enerji üretimi için çalışmalarımız devam etmektedir.

Orman Genel Müdürlüğü ile yapılan protokol çerçevesinde, 20.000 adet fidanı toprakla buluşturarak doğaya verdiğimiz zararlı etkileri Desa Hatıra Ormanı projesi ile iyileştirmeyi amaçlamaktayız. Yeni dönemde fidan sayısının artırılması için projeler hazırlanmaktadır.

24 Haziran 2021 tarihinde Avrupa Parlamentosu'nun onayladığı "Yeşil Mutabakat" ile 2030'a kadar sera gazı emisyonlarını %55, 2050 de ise karbon nötr olma hedefi kapsamında, 1 Ocak 2026 tarihinde başlanacak olan karbon vergisine hazırlanılmaktadır.

### **C. Sosyal İlkeler**

#### **C1. İnsan Hakları ve Çalışan Hakları**

1932 yılında üyesi olunan ILO sözleşmelerine tam uyumlu çalışılması esas alınmıştır.

Sosyal uygunluğu önemsiyoruz ve bu kapsamda SEDEX kullanarak sürekli iyileştirme ve gelişme çalışmaları yapmaktayız.

Kadınların meslek hayatına kazandırılması ve eşitsizliklerin azaltılması adına KEDV ile birlikte yürütülen "Her İlmek Bir Kadına Destek" projesi devam etmekte olup, Desa bünyesinde bulunan kadın çalışan sayısının artırılması için çalışmalar yürütülmektedir. Yönetim kurulunda %40 kadın üye bulunan Desa, tüm iştiraklerinde %50'nin üzerinde kadın çalışan istihdam ettirmektedir. Eğitimin desteklenmesi, iş kazalarının azaltılması, çevre bilincinin artırılması ve atık yönetiminin sağlanmasına adına eğitimler düzenlenmektedir.

## **C2. Paydaşlar, Uluslararası Standartlar ve İnisiyatifler**

Yayınlanması planlanan sürdürülebilirlik raporu içeriğinde raporlamanın standartları ve üye olunan kuruluş, komite, ilkeler kamuya açıklanacaktır.

Desa, Borsa İstanbul Sürdürülebilirlik Endeksinde yer alabilmek için çalışmalar başlatmış ve ilgili sürdürülebilirlik değerlendirme aracında kullanıcı üyeliklerini oluşturmuştur.

### **D. Kurumsal Yönetim İlkeleri**

Kurumsal Yönetim Komitemiz, sürdürülebilirlik faaliyetlerinin çevresel etkilerini göz önünde bulundurarak tam uyumun sağlanması ve tedbirlerin alınması için çalışmalar yürütmektedir. Sosyal sorumluluk projeleri, farkındalık eğitimleri sürdürülebilirlik bilincinin oluşturulması için uygulanmakta olup takibi sürdürülebilirlik komitesi ile gerçekleştirilmektedir.

Kurumsal Yönetim İlkelerinde de belirtildiği üzere, menfaat sahiplerine ilişkin ilkelere uyum sağlamak ve menfaat sahipleri ile iletişimi güçlendirmek için gerekli tedbirleri alır. Sürdürülebilirlik alanındaki tedbirler ve stratejilerin belirlenmesinde menfaat sahiplerinin görüşlerine başvurulur. Rüşvet ve yolsuzlukla mücadele ile vergisel açıdan dürüstlük ilkesine yönelik çalışmalar Birleşmiş Milletler Sürdürülebilir Kalkınma Amaçları Amaç 1, 2'yi desteklenecektir.

Sürdürülebilirlik İlkelerine Uyum Raporumuz, Şirketimiz Yönetim Kurulu tarafından onaylanmış olup, SPK'nın 23.06.2022 tarih ve 34/977 sayılı Kararı ile belirlenen formata göre hazırlanmıştır.

Faaliyet Raporunda yer almakta olup, ayrıca Kamuya Aydınlatma Platformu internet adresinden de ulaşılabilir.

	İlkelere uyum durumunun “Evet” veya “Kısmen” olarak belirlenmesi halinde kamuya açıklanan bilgilere ilişkin rapor bilgisine/bağlantıya yer verilmesi gerekmektedir.  İlkelere uyum durumuna ilişkin açıklamalara “Açıklama” sütununda yer verilir.  Talep edilen bilgilerin hangi kapsamda konsolide veya solo olarak sunulduğunun “Açıklama” sütununda belirtilmesi gerekmektedir.	UYUM DURUMU				AÇIKLAMA	KAMUYA AÇIKLANAN BİLGİLERE İLİŞKİN RAPOR BİLGİSİ (Sayfa numarası da belirtilmelidir)/BAĞLANTI
		EVET	HAYIR	KISMEN	İLGİSİZ		
	<b>A. Genel İlkeler</b>						
	<b>A1. Strateji, Politika ve Hedefler</b>						
A1.1	Ortaklık yönetim kurulu tarafından öncelikli çevresel, sosyal ve kurumsal yönetim (ÇSY) konuları, riskleri ve fırsatları belirlenmiştir.			X		Sürdürülebilirlik Komitesi ÇSY konuları, riskleri ve fırsatlarını belirlemek için çalışmalarına başlamıştır.	<a href="https://14231c.cdn.akinoncloud.com/cms/2023/02/16/b91f6906-cd87-49dc-86f8-0f654b061338.pdf">https://14231c.cdn.akinoncloud.com/cms/2023/02/16/b91f6906-cd87-49dc-86f8-0f654b061338.pdf</a>  <a href="https://14231c.cdn.akinoncloud.com/cms/2023/02/16/cacadbec-0963-4d54-b227-7b62cbef0a6c.pdf">https://14231c.cdn.akinoncloud.com/cms/2023/02/16/cacadbec-0963-4d54-b227-7b62cbef0a6c.pdf</a>
	Ortaklık yönetim kurulu tarafından ÇSY politikaları (Örn: Çevre Politikası, Enerji Politikası, İnsan Hakları ve Çalışan Politikası vb.) oluşturulmuş ve kamuya açıklanmıştır.	X				Çevre Politikası, Sürdürülebilirlik Politikası, Enerji Politikası, Ayrımcılık Karşısı Politika, İş Sağlığı ve Güvenliği Politikası ve diğer politikalarımız Desa.com.tr internet adresimizde paylaşılmıştır.	<a href="https://www.desa.com.tr/politikalarimiz/">https://www.desa.com.tr/politikalarimiz/</a>
A1.2	ÇSY politikaları kapsamında belirlenen kısa ve uzun vadeli hedefler kamuya açıklanmıştır.			X		Sürdürülebilirlik komitesi hedefler konusunda stratejisini oluşturmuştur ve en kısa sürede kamuya paylaşmak için çalışmaktadır.	
	<b>A2. Uygulama/İzleme</b>						

A2.1	ÇSY politikalarının yürütülmesinden sorumlu komiteler ve/veya birimler ile ÇSY konularıyla ilgili ortaklıktaki en üst düzey sorumlular ve görevleri belirlenerek kamuya açıklanmıştır.	X				Sürdürülebilirlik Komitesinde üye bilgileri, görev ve yetkiler, çalışma usul ve esasları, görevler ve sorumluluklar belirlenmiş ve açıklanmıştır.	<a href="https://14231c.cdn.akinoncloud.com/cms/2023/02/16/b91f6906-cd87-49dc-86f8-0f654b061338.pdf">https://14231c.cdn.akinoncloud.com/cms/2023/02/16/b91f6906-cd87-49dc-86f8-0f654b061338.pdf</a>
	Sorumlu komite ve/veya birim tarafından, politikalar kapsamında gerçekleştirilen faaliyetler yıl içinde en az bir kez yönetim kuruluna raporlanmıştır.			X		Sürdürülebilirlik komitesi belirlenmiş olup belirlenen politikalar kapsamındaki faaliyetler henüz yönetim kuruluna raporlanmamıştır.	
A2.2	ÇSY hedefleri doğrultusunda uygulama ve eylem planları oluşturulmuş ve kamuya açıklanmıştır.			X		Desa Sürdürülebilirlik Politikası doğrultusunda uygulama ve eylem planları kamuyla paylaşılacaktır.	
A2.3	ÇSY Kilit Performans Göstergeleri (KPG) ile söz konusu göstergelere yıllar bazında ulaşma düzeyi kamuya açıklanmıştır.			X		Çevresel, Sosyal ve Yönetimsel performans göstergeleri belirlenmiş ve çalışmalar başlatılmıştır. Çalışmaların neticelenmesi sonucunda, karşılaştırmalı tablo yayınlanması planlanan sürdürülebilirlik raporu içeriğine eklenecektir.	
A2.4	İş süreçlerine veya ürün ve hizmetlere yönelik sürdürülebilirlik performansını iyileştirici faaliyetler kamuya açıklanmıştır.	X				Sürdürülebilirlik performansının iyileştirmesine yönelik yürütülen faaliyetler, Desa.com.tr internet sitemizde ve faaliyet raporumuzun içeriğinde bulunmaktadır.	<a href="https://www.desa.com.tr/sustainability">https://www.desa.com.tr/sustainability</a>
<b>A3. Raporlama</b>							
A3.1	Faaliyet raporlarında ortaklığın sürdürülebilirlik performansına, hedeflerine ve eylemlerine ilişkin bilgi anlaşılabilir, doğru ve yeterli bir şekilde verilmiştir.	X				Faaliyet Raporumuzda, sürdürülebilirlik çalışmalarımız, eylemlerimiz ve hedeflerimize yer verilmiştir. Desa faaliyet raporları, desa.com.tr internet adresimizde paylaşılmaktadır.	<a href="https://www.desa.com.tr/faaliyet-raporlari/">https://www.desa.com.tr/faaliyet-raporlari/</a>

A3.2	Ortaklık tarafından, faaliyetlerinin Birleşmiş Milletler (BM) 2030 Sürdürülebilir Kalkınma Amaçlarından hangileri ile ilişkili olduğuna ilişkin bilgi kamuya açıklanmıştır.			X		Sürdürülebilirlik Komitesi, Birleşmiş Milletler 2030 Sürdürülebilir Kalkınma Amaçları ile ilgili çalışmalarını başlatmış olup söz konusu çalışmaları kamuya paylaşacaktır. Enerji çalışmalarında yapılan faaliyetlerin ilişkili olduğu amaç internet sitemizde paylaşılmıştır:	<a href="https://www.desa.com.tr/enerji/">https://www.desa.com.tr/enerji/</a>
A3.3	ÇSY konularında aleyhte açılan ve/veya sonuçlanan, ÇSY politikaları açısından önemli nitelikteki ve/veya faaliyetleri önemli ölçüde etkileyecek davalar kamuya açıklanmıştır.				X	Aleyhimize açılmış ÇSY konularını içeren bir dava yoktur.	
<b>A4. Doğrulama</b>							
A4.1	Ortaklığın ÇSY Kilit Performans ölçümleri bağımsız üçüncü tarafça doğrulanmış ve kamuya açıklanmıştır.			X		ÇSY kilit performans ölçümleri belirlenmiş olup, üçüncü taraflarla 2023 senesi içerisinde doğrulanması ve paylaşılması hedeflenmektedir.	
<b>B. Çevresel İlkeler</b>							
B1	Ortaklık, çevre yönetimi alanındaki politika ve uygulamalarını, eylem planlarını, çevresel yönetim sistemlerini (ISO 14001 standardı ile bilinmektedir) ve programlarını kamuya açıklamıştır.	X				Çevre yönetim alanındaki stratejiler Çevre ve Sürdürülebilirlik Politikası ile belirlenmiş olup, ISO 14001 standardı çerçevesinde uygulanmaktadır.	<a href="https://14231c.cdn.akinoncloud.com/cms/2023/02/16/e645b5c2-539b-408c-8f6d-0e0bb1de959c.pdf">https://14231c.cdn.akinoncloud.com/cms/2023/02/16/e645b5c2-539b-408c-8f6d-0e0bb1de959c.pdf</a> <a href="https://14231c.cdn.akinoncloud.com/cms/2023/02/16/f37ecd2f-91be-4edc-bda0-7c1549ec861a.pdf">https://14231c.cdn.akinoncloud.com/cms/2023/02/16/f37ecd2f-91be-4edc-bda0-7c1549ec861a.pdf</a>
B2	Çevre yönetimine ilişkin bilgilerin verilmesinde hazırlanan çevresel raporlara ilişkin olarak raporun kapsamı, raporlama dönemi, raporlama tarihi, raporlama koşulları ile ilgili kısıtlar kamuya açıklanmıştır.			X		Sürdürülebilirlik raporu için ajanslarla görüşmeler başlatılmış olup henüz yayınlanmamıştır.	



B3	A2.1'de verilmiştir.						
B4	Menfaat sahipleri (Yönetim kurulu üyeleri, yöneticiler ve çalışanlar gibi) bazında performans teşvik sistemleri kapsamında ödüllendirme kriterlerine dahil edilen çevresel hedefler kamuya açıklanmıştır.		X			Ödüllendirme kriterlerine dahil edilen çevresel hedef bulunmamaktadır.	
B5	Öncelikli olarak belirlenen çevresel sorunların iş hedeflerine ve stratejilerine nasıl entegre edildiği kamuya açıklanmıştır.			X		Desa, faaliyeti içerisinde bulunduğu tüm iştirakler ve hizmet alanlarında, çevresel sorunların bilincindeki stratejilerle kararları yönetmektedir. Stratejilerin faaliyetlerle olan entegrasyonu kamuya henüz açıklanmamıştır.	
B6	A2.4'te verilmiştir.						
B7	Operasyon süreci dahil ortaklık değer zinciri boyunca tedarikçi ve müşterileri de kapsayacak şekilde çevresel konuların nasıl yönetildiği, iş hedeflerine ve stratejilere nasıl entegre edildiği kamuya açıklanmıştır.			X		Tüm paydaşlarımızla ortak hedefler oluşturmak, oluşturulan hedeflerin uygulanmasını sağlamak ve strateji çalışmaları yapılması planlanmaktadır.	
B8	Çevre konusunda ilgili kuruluşlar ve sivil toplum kuruluşlarının politika oluşturma süreçlerine dahil olup olmadığı ve bu kurum ve kuruluşlarla yapılan iş birlikleri kamuya açıklanmıştır.			X		2022 yılında OGM ile Desa Hatıra Ormanı çalışmaları yapılmış olup, 20.000 adet fidan bağışlanmıştır. Farklı çevre konularında ilgili STK'lar ile süreçler başlatılmış olup, 2023 yılında bu süreçler devam etmektedir.	
B9	Çevresel göstergeler (Sera gazı emisyonları (Kapsam-1 (Doğrudan), Kapsam-2 (Enerji dolaylı), Kapsam-3 (Diğer dolaylı), hava kalitesi, enerji yönetimi, su ve atık su yönetimi, atık yönetimi, biyoçeşitlilik etkileri) ışığında çevresel etkileri ile ilgili bilgileri dönemsel olarak karşılaştırılabilir			X		Çevre ve Şehircilik Bakanlığı, Atık Yönetim Uygulamasında oluşan atıklar ve gönderildiği lisanslı kuruluşlar kayıt altına alınarak yıllık beyanları yapılmaktadır. Ku kullanım izinleri kuruluş aşamasında alınmış olup, atık su çıkışları Su Kirliliği Kontrolü Yönetmeliğine uygun olarak deşarj edilmektedir. Sera gazı emisyonlarını	

	bir şekilde kamuya açıklanmıştır.					yayınlanması planlanan sürdürülebilirlik raporunun içeriğinde eklenecektir.	
B10	Verileri toplamak ve hesaplamak için kullanılan standart, protokol, metodoloji ve baz yıl ayrıntıları kamuya açıklanmıştır.			X		Standartları toplamak ve hesaplamak için kullanılan standart belirli olup, protokol, yöntem ve baz yılı ayrıntıları yayınlanması planlanan sürdürülebilirlik raporunda yer alacaktır.	
B11	Önceki yıllarla karşılaştırmalı olarak rapor yılı için çevresel göstergelerinin artış veya azalışı kamuya açıklanmıştır.			X		Yayınlanması planlanan ilk Desa Sürdürülebilirlik Raporunu ile karşılaştırmalı raporların sonraki senelerde açıklanması planlanmaktadır.	
B12	Çevresel etkilerini azaltmak için kısa ve uzun vadeli hedefler belirlenmiş, bu hedefler ve geçmiş yıllarda belirlenen hedeflere göre ilerleme durumu kamuya açıklanmıştır.			X		Çevresel etkilerin azaltılması çalışmalarında kısa ve uzun vadeli hedefler çalışılmakta olup, belirlenen hedeflerin ilerleme durumu uygulamaya geçildikten sonra kamuya açıklanacaktır.	
B13	İklim krizi ile mücadele stratejisi oluşturulmuş ve planlanan eylemler kamuya açıklanmıştır.	X				Yayınlanmış olan Çevre ve Sürdürülebilirlik Politikasında iklim krizi ile mücadele için etkili stratejiler oluşturulmuş olup, kamuya paylaşılmıştır.	<a href="https://14231c.cdn.akinoncloud.com/cms/2023/02/16/cacadbec-0963-4d54-b227-7b62cbef0a6c.pdf">https://14231c.cdn.akinoncloud.com/cms/2023/02/16/cacadbec-0963-4d54-b227-7b62cbef0a6c.pdf</a> <a href="https://14231c.cdn.akinoncloud.com/cms/2023/02/16/e645b5c2-539b-408c-8f6d-0e0bb1de959c.pdf">https://14231c.cdn.akinoncloud.com/cms/2023/02/16/e645b5c2-539b-408c-8f6d-0e0bb1de959c.pdf</a>
B14	Ürünler ve/veya hizmetlerin çevreye potansiyel olumsuz etkisini önlemek veya bu etkileri minimuma indirmek amacıyla program ya da prosedürler oluşturulmuş ve kamuya açıklanmıştır.	X				Üretim hizmetlerinin çevreye verdiği olumsuz etkilerin azaltılması için Sürdürülebilirlik Komitesi, Çevre ve Sürdürülebilirlik Politikasını yönetmektedir. Çevreye olumsuz etkileri azaltmak ve karbon ayak izi azaltma çalışmalarını yönetmek öncelikli stratejik hedefdir. Bu kapsamda yenilenebilir enerji kullanımı, enerji verimliliği çalışmaları, fidan dikim çalışmaları ve diğer tüm ÇSY çalışmamız internet sitemizde yayınlanmaktadır.	<a href="https://www.desa.com.tr/enerji/">https://www.desa.com.tr/enerji/</a> <a href="https://www.desa.com.tr/orman/">https://www.desa.com.tr/orman/</a>

	Üçüncü tarafların (örn. tedarikçi, alt yüklenici, bayi vb.) sera gazı emisyon miktarlarında azaltım sağlamaya yönelik aksiyonlar alınmış ve bu aksiyonlar kamuya açıklanmıştır.		X			Tüm paydaşlarla ortak hedefler oluşturmak ve değer zinciri boyunca hedeflerin uygulanmasını sağlamak için yönetim ve strateji çalışmalarının yapılması hedeflenmektedir.	
B15	Çevresel etkileri azaltmaya yönelik girişim ve projelerin sağladığı çevresel fayda/kazanç ve maliyet tasarrufları kamuya açıklanmıştır.			X		Çevresel etkileri azaltmaya yönelik çalışmalar başlatılmış ve sürdürülmekte olup, bu çalışmalardan doğan fayda/kazanç ve maliyet tasarrufları yayınlanması planlanan sürdürülebilirlik raporunda paylaşılacaktır.	
B16	Enerji tüketimi (doğal gaz, motorin, benzin, LPG, kömür, elektrik, ısıtma, soğutma vb.) verileri Kapsam-1 ve Kapsam-2 olarak kamuya açıklanmıştır.			X		Enerji tüketimi verileri, Kapsam-1 ve Kapsam-2 hesaplamaları yayınlanması planlanan sürdürülebilirlik raporunun içeriğinde paylaşılacaktır.	
B17	Raporlama yılında üretilen elektrik, ısı, buhar ve soğutma hakkında kamuya açıklama yapılmıştır.			X		Desa Düzce fabrikasında üretilmekte olan güneş enerjisi kayıtları ve tüketim verileri Desa iş ortakları ile paylaşılmakta olup henüz kamuya açıklanmamıştır. Desa Çorlu fabrikasında kurulacak güneş enerji santrali için sözleşme imzalanmıştır.	
B18	Yenilenebilir enerji kullanımının artırılması, sıfır veya düşük karbonlu elektriğe geçiş konusunda çalışmalar yapılmış ve kamuya açıklanmıştır.	X				Desa Enerji Politikası kapsamında, yenilenebilir enerji kullanımının artırılması yönünde çalışmalar devam etmekte olup Düzce fabrika çatımızda güneş enerji santralimiz 2022 yılından beri faaliyet göstermektedir. 2023 senesinde Çorlu fabrikamızın çatısında kurulacak olan yenilenebilir enerji santrali projemiz kap.gov.tr de açıklanmış olup, ilgili projeye dair ayrıntılar burada açıklanmıştır.	<a href="https://www.desa.com.tr/enerji/">https://www.desa.com.tr/enerji/</a> <a href="https://www.kap.org.tr/tr/sirket-bilgileri/ozet/1389-desa-deri-sanayi-ve-ticaret-a-s">https://www.kap.org.tr/tr/sirket-bilgileri/ozet/1389-desa-deri-sanayi-ve-ticaret-a-s</a>
B19	Yenilenebilir enerji üretim ve					Desa Düzce fabrikasında üretilmekte	<a href="https://www.kap.org.tr/tr/sirket-bilgileri/ozet/1389-desa-deri-">https://www.kap.org.tr/tr/sirket-bilgileri/ozet/1389-desa-deri-</a>

	kullanım verileri kamuya açıklanmıştır.			X		olan güneş enerjisi kayıtları ve tüketim verileri Desa iş ortakları ile paylaşılmakta olup henüz kamuya açıklanmamıştır.	<a href="https://www.desa.com.tr/sanayi-ve-ticaret-a-s">sanayi-ve-ticaret-a-s</a>
B20	Enerji verimliliği projeleri yapılmış ve enerji verimliliği projeleri sayesinde elde edilen enerji tüketim ve emisyon azaltım miktarı kamuya açıklanmıştır.			X		Enerji verimliliği projelerimiz, Desa mağazalarında ve tüm fabrikalarımızda uygulanmış olup, yüksek tasarruflu sisteme geçilmiştir. Emisyon azaltım miktarı ise kamuya henüz paylaşılmamış olup çalışma yapılması planlanmaktadır.	<a href="https://www.desa.com.tr/enerji/">https://www.desa.com.tr/enerji/</a>
B21	Su tüketimi, varsa yer altından veya yer üstünden çekilen, geri dönüştürülen ve deşarj edilen su miktarları, kaynakları ve prosedürleri kamuya açıklanmıştır.			X		Faaliyetlerde kullanılan tüm su miktarları DESA Performans Göstergeleri kapsamında takip edilmesi planlanmakta olup, çalışmalar tamamlandığında kamuya paylaşılacaktır.	
B22	Operasyonlar veya faaliyetlerinin herhangi bir karbon fiyatlandırma sistemine (Emisyon Ticaret Sistemi, Cap & Trade veya Karbon Vergisi) dâhil olup olmadığı kamuya açıklanmıştır.				X	Karbon fiyatlandırma sistemine dâhil olunmamaktadır.	
B23	Raporlama döneminde biriken veya satın alınan karbon kredisi bilgisi kamuya açıklanmıştır.				X	Karbon kredisi kullanılmamaktadır.	
B24	Ortaklık içerisinde karbon fiyatlandırması uygulanıyor ise ayrıntıları kamuya açıklanmıştır.				X	Karbon fiyatlandırılması yapılmamaktadır.	
B25	Ortaklığın çevresel bilgilerini açıkladığı platformlar kamuya açıklanmıştır.	X				Çevresel bilgilerimiz internet sitemizde ve faaliyet raporumuz içeriğinde bulunmaktadır.	<a href="https://www.desa.com.tr/sustainability">https://www.desa.com.tr/sustainability</a>
<b>C. Sosyal İnkeler</b>							
<b>C1. İnsan Hakları ve Çalışan Hakları</b>							
C1.1	İnsan Hakları Evrensel Beyanamesi, Türkiye'nin			X		Desa İnsan Hakları Beyanamesi kapsamında Türkiye'nin onayladığı	<a href="https://14231c.cdn.akinoncloud.com/cms/2023/02/17/0bf3d10c-8433-4e91-91bf-523c3d767bfa.pdf">https://14231c.cdn.akinoncloud.com/cms/2023/02/17/0bf3d10c-8433-4e91-91bf-523c3d767bfa.pdf</a>

	onayladığı ILO Sözleşmeleri ve diğer ilgili mevzuatı kapsayacak şekilde Kurumsal İnsan Hakları ve Çalışan Hakları Politikası oluşturulmuş, politikanın uygulanmasıyla ilgili sorumlular belirlenmiş ve politika ile sorumlular kamuya açıklanmıştır.					tüm ILO sözleşmeleri ve diğer ilgili mevzuatı kapsayacak şekilde Kurumsal İnsan Hakları ve Çalışan Politikası uygulanmakta olup güncel versiyonunun kamuya paylaşılması için çalışmalar yürütülmektedir.	
C1.2	Tedarik ve değer zinciri etkileri de gözetilerek adil iş gücü, çalışma standartlarının iyileştirilmesi, kadın istihdamı ve kapsayıcılık konularına (cinsiyet, ırk, din, dil, medeni durum, etnik kimlik, cinsel yönelim, cinsiyet kimliği, ailevi sorumluluklar, sendikal faaliyetler, siyasi görüş, engellilik, sosyal ve kültürel farklılıklar vb. konularda ayırım yapılmaması gibi) çalışan haklarına ilişkin politikasında yer verilmiştir.			X		Çalışan haklarına ilişkin politikamız tedarik ve değer zincirini kapsamı adına tekrar çalışılmakta olup, tamamlandığında kamuya paylaşılması hedeflenmektedir.	
C1.3	Belirli ekonomik, çevresel, toplumsal faktörlere duyarlı kesimlerin (düşük gelirli kesimler, kadınlar vb.) veya azınlık haklarının/fırsat eşitliğinin gözetilmesi konusunda değer zinciri boyunca alınan önlemler kamuya açıklanmıştır.	X				Kadınların iş hayatına kazandırılması ve desteklenmesi adına Desa çeşitli vakıflarla ortak projeler yürütmekte olup, ayrıntılı açıklamaları Desa.com.tr internet adresinden yayımlanmaktadır.	<a href="https://www.desa.com.tr/sosyal-sorumluluk/">https://www.desa.com.tr/sosyal-sorumluluk/</a>
C1.4	Ayrımcılığı, eşitsizliği, insan hakları ihlallerini, zorla çalıştırmayı ve çocuk işçi çalıştırılmasını önleyici ve düzeltici uygulamalara ilişkin gelişmeler kamuya açıklanmıştır.	X				Desa Ayrımcılık Karşıtı Prosedür, Desa Çocuk ve Genç İşçilerin Çalıştırılması Prosedürü eşitsizliklerin azaltılması, çocuk işçi çalıştırılmaması için gerekli düzenlemeleri ve zorunlulukları içermektedir.	<a href="https://14231c.cdn.akinoncloud.com/cms/2023/02/16/916081be-5b56-49a1-a962-ecf1dca8992.pdf">https://14231c.cdn.akinoncloud.com/cms/2023/02/16/916081be-5b56-49a1-a962-ecf1dca8992.pdf</a> <a href="https://14231c.cdn.akinoncloud.com/cms/2023/02/16/15e503fb-0a74-4416-8907-d77cad4bab.pdf">https://14231c.cdn.akinoncloud.com/cms/2023/02/16/15e503fb-0a74-4416-8907-d77cad4bab.pdf</a>
C1.5	Çalışanlara yapılan yatırım (eğitim, gelişim politikaları), tazminat,					Desa Eğitim Prosedürü, Sosyal Güvenlik Politikaları bulunmakta olup	

	tanınan yan haklar, sendikalaşma hakkı, iş/hayat dengesi çözümleri ve yetenek yönetim konularına çalışan haklarına ilişkin politikasında yer verilmiştir.	X				internet sitemizde yayınlanmıştır.	
	Çalışan şikâyetleri ve anlaşmazlıkların çözümüne ilişkin mekanizmalar oluşturularak uyuşmazlık çözüm süreçleri belirlenmiştir.	X				Desa, çalışan şikâyetleri ve anlaşmazlıkların çözümüne ilişkin süreçleri belirlemiştir. Ortak Çalışma Kurulu ile şikâyet sistemi bulunmaktadır. Ayrıca, Bireysel Öneri Sistem Prosedürü ile desteklenmektedir.	
	Çalışan memnuniyetinin sağlanmasına yönelik olarak raporlanan dönem içinde yapılan faaliyetler kamuya açıklanmıştır.				X	Çalışan memnuniyetinin sağlanmasına yönelik çalışmalar mevcut olup henüz kamuya açıklanmış bir rapor bulunmamaktadır. Çalışma kurulu ilgili çalışmaları yönetmektedir.	
C1.6	İş sağlığı ve güvenliği politikaları oluşturulmuş ve kamuya açıklanmıştır.	X				İş Sağlığı ve Güvenliği politikası mevcut olup, internet sitemizde yayınlanacaktır.	<a href="https://14231c.cdn.akinoncloud.com/cms/2023/02/16/90108450-5184-4efb-b8e3-9e8c1e3c09ed.pdf">https://14231c.cdn.akinoncloud.com/cms/2023/02/16/90108450-5184-4efb-b8e3-9e8c1e3c09ed.pdf</a>
	İş kazalarını önleme ve sağlığın korunması amacıyla alınan önlemler ve kaza istatistikleri kamuya açıklanmıştır.				X	Desa İş Sağlığı ve Güvenliği Politikası ile iş kazaların önlenmesi ve sağlığın korunması stratejisi belirlenmiş olup, kaza istatistikleri henüz kamuya paylaşılmamıştır.	<a href="https://14231c.cdn.akinoncloud.com/cms/2023/02/16/90108450-5184-4efb-b8e3-9e8c1e3c09ed.pdf">https://14231c.cdn.akinoncloud.com/cms/2023/02/16/90108450-5184-4efb-b8e3-9e8c1e3c09ed.pdf</a>
C1.7	Kişisel verilerin korunması ve veri güvenliği politikaları oluşturulmuş ve kamuya açıklanmıştır.	X				Kişisel verilerin korunması Kanunu Aydınlatma Metnimiz desa.com.tr internet adresimizde bulunmaktadır.	<a href="https://www.desa.com.tr/kisisel-verilerin-korunmasi-kanunu/">https://www.desa.com.tr/kisisel-verilerin-korunmasi-kanunu/</a>
C1.8	Etik politikası oluşturulmuş ve kamuya açıklanmıştır	X				Etik ilkelerimiz oluşturulmuş olup desa.com.tr internet adresimizde bulunmaktadır.	<a href="https://14231c.cdn.akinoncloud.com/cms/2023/02/16/d34258b6-5eae-4e5b-b8fb-ed65a810b94b.pdf">https://14231c.cdn.akinoncloud.com/cms/2023/02/16/d34258b6-5eae-4e5b-b8fb-ed65a810b94b.pdf</a>
C1.9	Toplumsal yatırım, sosyal sorumluluk, finansal kapsayıcılık ve finansmana erişim kapsamındaki çalışmalarını açıklar.	X				Toplumsal sorumluluk çalışmalarımız internet adresimizde ve faaliyet raporlarımızın içeriğinde ayrıntılı olarak açıklanmaktadır.	<a href="https://www.desa.com.tr/sosyal-sorumluluk/">https://www.desa.com.tr/sosyal-sorumluluk/</a>
C1.10	Çalışanlara ÇSY politikaları ve	X				Çalışanlar çevre bilinçlendirme ve sıfır	

	uygulamaları konusunda bilgilendirme toplantıları ve eğitim programları düzenlenmiştir.					atık eğitimi almıştır.	
	<b>C2. Paydaşlar, Uluslararası Standartlar ve İnisyatifler</b>						
C2.1	Müşteri şikâyetlerinin yönetimi ve çözümüne ilişkin müşteri memnuniyeti politikası düzenlenmiş ve kamuya açıklanmıştır.			X		Desa müşteri memnuniyetine her zaman önem veren anlayışı ile sikayet.com internet adresinde üyeliği bulunma olup, şikâyet toplama sistemini desteklemektedir. Desa, Müşteri Memnuniyet Yönetim Sistemi ISO 10002:2018 sertifikasına sahip olup, bu standartta faaliyetlerini sürdürmektedir.	<a href="https://14231c.cdn.akinoncloud.com/cms/2023/02/16/e7711f79-2496-4443-859e-94d904a5f8a6.pdf">https://14231c.cdn.akinoncloud.com/cms/2023/02/16/e7711f79-2496-4443-859e-94d904a5f8a6.pdf</a>
C2.2	Paydaşlarla yürütülen iletişim (hangi paydaş, konu ve sıklık) hakkında bilgiler kamuya açıklanmıştır.			X		Paydaşlarla yürütülen iletişimler hakkında çalışmalar yapılmakta olup henüz kamuya paylaşılmamıştır.	
C2.3	Raporlamalarda benimsenen uluslararası raporlama standartları açıklanmıştır.			X		Yayınlanması planlanan sürdürülebilirlik raporunda raporlama standartı konusunda bilgi verilmesi hedeflenmiştir.	
C2.4	Sürdürülebilirlik ile ilgili benimsenen prensipler, imzacı veya üye olunan uluslararası kuruluş, komite ve ilkeler kamuya açıklanmıştır.			X		Sürdürülebilirlik ile ilgili kuruluşlara imzacı olmak için çalışmalar devam etmektedir.	
C2.5	Borsa İstanbul'un ve/veya uluslararası endeks sağlayıcıların sürdürülebilirlik endekslerinde yer almak için geliştirmelerde bulunulmuş, çalışmalar yürütülmüştür.	X				Borsa İstanbul BIST Sürdürülebilirlik Endeksi için çalışmalar ve görüşmeler 2022 senesinde başlatılmakta olup, çalışmalar devam etmektedir.	
	<b>D. Kurumsal Yönetim İlkeleri</b>						

D1	Sürdürülebilirlik alanındaki tedbirler ve stratejilerin belirlenmesinde menfaat sahiplerinin görüşlerine başvurulmuştur.	X				Sürdürülebilirlik çalışmaları “Desa Sürdürülebilirlik Komitesi” tarafından yönetilmekte olup, Komitenin içerisinde Desa Yönetim Kurulu üyeleri de bulunmaktadır. Alınan tedbir ve stratejiler, oy çokluğu ile kararlaştırılması Sürdürülebilirlik ve Çevre Politikasında belirlenmiştir.	
D2	Sosyal sorumluluk projeleri, farkındalık etkinlikleri ve eğitimler ile sürdürülebilirlik konusu ve bunun önemi hakkında farkındalığın artırılması konusunda çalışmalar yapılmıştır.	X				Farkındalığın artırılması ve sürdürülebilirlik konusunun öneminin anlaşılması üzerine, Desa vakıflar ile sosyal sorumluluk projeleri üzerine çalışmalar sürdürmekte olup, her yıl düzenli eğitimler düzenlemektedir.	<a href="https://www.desa.com.tr/sosyal-sorumluluk/">https://www.desa.com.tr/sosyal-sorumluluk/</a>

**Melih ÇELET**  
Yönetim Kurulu Başkanı

**Burak ÇELET**  
Genel Müdür

**Ayhan DİRİBAŞ**  
Genel Müdür Yardımcı