



**RUBENİS TEKSTİL SANAYİ TİCARET
A.Ş.**

**YÖNETİM KURULU
FAALİYET RAPORU**

01.01.2023 – 31.12.2023

**YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU'NA DAİR
BAĞIMSIZ DENETÇİ RAPORU**

Rubenis Tekstil Sanayi Ticaret Anonim Şirketi Yönetim Kurulu'na

1. Görüş

Rubenis Tekstil Sanayi Ticaret Anonim Şirketi'nin ("Şirket") 1 Ocak 2023-31 Aralık 2023 hesap dönemine ilişkin faaliyet raporunu denetlemiş bulunuyoruz.

Görüşümüze göre, Yönetim Kurulu'nun faaliyet raporu içinde yer alan finansal bilgiler ile Yönetim Kurulu'nun, Şirket'in durumu hakkında denetlenmiş olan finansal tablolarda yer alan bilgileri kullanarak yaptığı irdellemeler, tüm önemli yönleriyle, denetlenen finansal tablolarla ve bağımsız denetim sırasında elde ettiğimiz bilgilerle tutarlıdır ve gerçeği yansıtmaktadır.

2. Görüşün Dayanağı

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

3. Tam Set Finansal Tablolara İlişkin Denetçi Görüşümüz

Şirket'in 1 Ocak 2023 - 31 Aralık 2023 hesap dönemine ilişkin tam set finansal tabloları hakkında 18 Nisan 2024 tarihli denetçi raporumuzda olumlu görüş bildirmiş bulunuyoruz.

4. Yönetim Kurulunun Yıllık Faaliyet Raporuna İlişkin Sorumluluğu

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

a) Yıllık faaliyet raporunu bilanço gününü izleyen ilk üç ay içinde hazırlar ve genel kurula sunar.

4. Yönetim Kurulunun Yıllık Faaliyet Raporuna İlişkin Sorumluluğu (Devamı)

b) Yıllık faaliyet raporunu; Şirket'in o yıla ait faaliyetlerinin akışı ile her yönüyle finansal durumunu doğru, eksiksiz, dolambaçsız, gerçeğe uygun ve dürüst bir şekilde yansıtacak şekilde hazırlar. Bu raporda finansal durum, finansal tablolara göre değerlendirilir. Raporda ayrıca, Şirket'in gelişmesine ve karşılaşması muhtemel risklere de açıkça işaret olunur. Bu konulara ilişkin Yönetim Kurulu'nun değerlendirmesi de raporda yer alır.

c) Faaliyet raporu ayrıca aşağıdaki hususları da içerir:

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

Yönetim Kurulu, faaliyet raporunu hazırlarken Gümrük ve Ticaret Bakanlığı'nın ve ilgili kurumların yaptığı ikincil mevzuat düzenlemelerini de dikkate alır.

5. Bağımsız Denetçinin Faaliyet Raporunun Bağımsız Denetimine İlişkin Sorumluluğu

Amacımız, TTK ve Tebliğ hükümleri çerçevesinde yıllık faaliyet raporu içinde yer alan finansal bilgiler ile Yönetim Kurulu'nun denetlenmiş olan finansal tablolarda yer alan bilgileri kullanarak yaptığı irdelemelerin, Şirket'in denetlenen finansal tablolarıyla ve bağımsız denetim sırasında elde ettiğimiz bilgilerle tutarlı olup olmadığı ve gerçeği yansıtıp yansıtmadığı hakkında görüş vermek ve bu görüşümüzü içeren bir rapor düzenlemektir.

Yaptığımız bağımsız denetim, BDS'lere uygun olarak yürütülmüştür. Bu standartlar, etik hükümlere uygunluk sağlanması ile bağımsız denetimin, faaliyet raporunda yer alan finansal bilgiler ve Yönetim Kurulu'nun denetlenmiş olan finansal tablolarda yer alan bilgileri kullanarak yaptığı irdelemelerin finansal tablolarla ve denetim sırasında elde edilen bilgilerle tutarlı olup olmadığına ve gerçeği yansıtıp yansıtmadığına dair makul güvence elde etmek üzere planlanarak yürütülmesini gerektirir.

Finansal Eksen Bağımsız Denetim ve Danışmanlık A.Ş.
Exclusive Member of GGI Geneva Group International AG



Ufuk Doğruer
Sorumlu Denetçi

İstanbul, 18 Nisan 2024

İçindekiler	
Raporun Dönemi.....	3
Ortaklığın Ünvanı	3
Şirketin Organizasyon, Sermaye ve Ortaklık Yapıları, Yönetim Organı, Üst Düzey Yöneticileri ve Personel Sayısı İle İlgili Bilgiler	3
Yönetim Organı Üyeleri İle Üst Düzey Yöneticilere Sağlanan Mali Haklar	8
Şirketin Araştırma ve Geliştirme Çalışmaları	8
Şirket Faaliyetleri ve Faaliyetlere İlişkin Önemli Gelişmeler	8
Şirketin Önemli Yatırımları ve Bu Yatırımların Finansman Şekilleri Hakkında Bilgi.....	13
İşletmenin Performansını Etkileyen Ana Etmenler, İşletmenin Faaliyette Bulunduğu Çevrede Meydana Gelen Değişiklikler.....	21
Temettü Politikası.....	24
Finansal Durum.....	26
Riskler ve Yönetim Organının Değerlendirmesi.....	30
Raporlama Döneminden Sonraki Olaylar	31
Kurumsal Yönetime İlişkin Bilgilendirme.....	32
Kurumsal Yönetim Uyum Raporu ve Bilgi Formu.....	55

ŞİRKET HAKKINDA GENEL BİLGİLER	
Raporun dönemi	01.01.2023– 31.12.2023 Dönemi Faaliyet Raporu
Şirketin unvanı	Rubenis Tekstil Sanayi Ticaret A.Ş.
Merkez Adresi	: Koçören OSB. Mah. 219. Cad. No: 18/1 Eyyübiye/ŞANLIURFA
Şanhurfa İplik ve Örme Kumaş Fabrikası	: Koçören OSB. Mah. 219. Cad. No: 18/1 Eyyübiye/ŞANLIURFA
Şanhurfa Boya ve Apre Kumaş Fabrikası	: Koçören OSB. Mah. 221. Cad. No: 3 Eyyübiye/ŞANLIURFA
Ticaret Sicil Müdürlüğü	: Şanhurfa Ticaret Sicil Müdürlüğü
Ticaret Sicil No	: 28591
Mersis Numarası	: 0735065250200016
Telefon	: Tel: 0414 290 97 97
Web Adresi	: www.rubenis.com
Kayıtlı Sermaye Tavanı	: 250.000.000
Ödenmiş Sermaye	74.500.000

Şirketin Organizasyon, Sermaye ve Ortaklık Yapıları, Yönetim Organları, Üst Düzey Yöneticileri ve Personel Sayısı İle İlgili Bilgiler :

ŞİRKETİN ORTAKLIK YAPISI VE SERMAYE DAĞILIMI

Sermayede Doğrudan %5 veya Daha Fazla Paya veya Oy Hakkına Sahip Gerçek ve Tüzel Kişiler						
No	Ortağın Adı Soyadı	Grup	Sermaye Nominal	Sermaye Oranı	Oy Hakkı	Toplam Oy Hakkına Oranı (%)
			Tutarı (TL)	(%)		
1	Osman İPEK	A	12.500.000	64,11%	97.765.000	78,53%
		B	35.265.000			
3	Halka Açık	B	26.735.000	35,89%	26.735.000	21,47%
	TOPLAM		74.500.000	100,00%	124.500.000	100,00%

Şirketin yeni ortaklık yapısı yukarıdaki gibidir.

Şirketin yapılacak olağan ve olağanüstü genel Kurul toplantılarında (A) grubu pay sahipleri her bir pay için 5 oy hakkına, (B) grubu pay sahipleri her bir pay için 1 oy hakkına sahiptirler.

Şirket ana mukavelesinde oy hakkında imtiyaz olmamakla birlikte B grubu pay sahiplerinin Yönetim Kurulu Üyelerinin çoğunluğunu belirleme imtiyazı bulunmaktadır.

Yönetim Kurulu Üyeleri:

Yönetim Kurulu Üyeleri üç yıl görev yapmak üzere 12 Temmuz 2021 tarihinde yapılan Olağan Genel Kurul Toplantısı'nda seçilmişlerdir. Yönetim Kurulu üyelerimizin ad ve soyadları ile görev süreleri aşağıda belirtilmiştir. Şirketin Yönetim Kurulu altı üyeden oluşmaktadır.

Görevi	Adı Soyadı	Yetki Sınırları	Görevlerinin Süreleri Başlangıç Ve Bitiş Tarihi	
Yönetim Kurulu Başkanı	Osman İPEK	1.Derece İmza Yetkisi, Şirketi Temsil ve İlzama Münferit olarak Yetkilidir.	12.07.2021	12.07.2024
Yönetim Kurulu Başkan Vekili	Cemil İPEK	İmza Yetkisi Yoktur	12.07.2021	12.07.2024
Yönetim Kurulu Üyesi	Can İPEK	İmza Yetkisi Yoktur	12.07.2021	12.07.2024
Yönetim Kurulu Üyesi	Cem İPEK	İmza Yetkisi Yoktur	12.07.2021	12.07.2024
Yönetim Kurulu Bağımsız Üyesi	İlhan YAĞMUR	İmza Yetkisi Yoktur	12.07.2021	12.07.2024
Yönetim Kurulu Bağımsız Üyesi	Bilal YÜKSEKDAĞ	İmza Yetkisi Yoktur	12.07.2021	12.07.2024

Yönetim Kurulu Üyeleri, Denetim Kurulu Üyeleri ile Üst Düzey Yöneticilerin Yetki ve Sınırı:

Yönetim kurulu başkanı, üyeleri ile şirket üst düzey yöneticileri ve denetim kurulu üyeleri, Türk Ticaret Kanunu ve Şirket Esas Sözleşmesi'nin ilgili maddelerinde belirtilen yetkilerle şirketin temsili, yönetimini ve denetimini gerçekleştirmektedir

Yönetim Kurulunda Oluşturulan Komiteler

Yönetim Kurulu bünyesinde oluşturulan komiteler, 12 Temmuz 2021 tarihinde yapılan Olağan Genel Kurul'da seçimi yapılan yeni Yönetim Kurulu üyelikleri sonrasında, Yönetim Kurulu'nun 24 Kasım 2021 tarihli kararlarıyla, Sermaye Piyasası Kurulu'na yayımlanan Kurumsal Yönetim İlkeleri doğrultusunda aşağıdaki şekilde oluşturulmuştur.

Denetim Komitesi Üyeleri	İlhan Yağmur - Denetim Komitesi Başkanı -(Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi) Bilal Yüksekdağ - Denetim Komitesi Üyesi - (Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi)
Kurumsal Yönetim Komitesi Üyeleri	Bilal Yüksekdağ - Kurumsal Yönetim Komitesi Başkanı -(Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi) Can İpek - Kurumsal Yönetim Komitesi Üyesi - (Yönetim Kurulu Üyesi) Sinan Sivrikaya - Yatırımcı İlişkileri Yöneticisi
Riskin Erken Saptanması Komitesi Üyeleri	Bilal Yüksekdağ - Riskin Erken Saptanması Komitesi Başkanı -(Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi) Cem İpek - Riskin Erken Saptanması Komitesi Üyesi - (Yönetim Kurulu Üyesi)

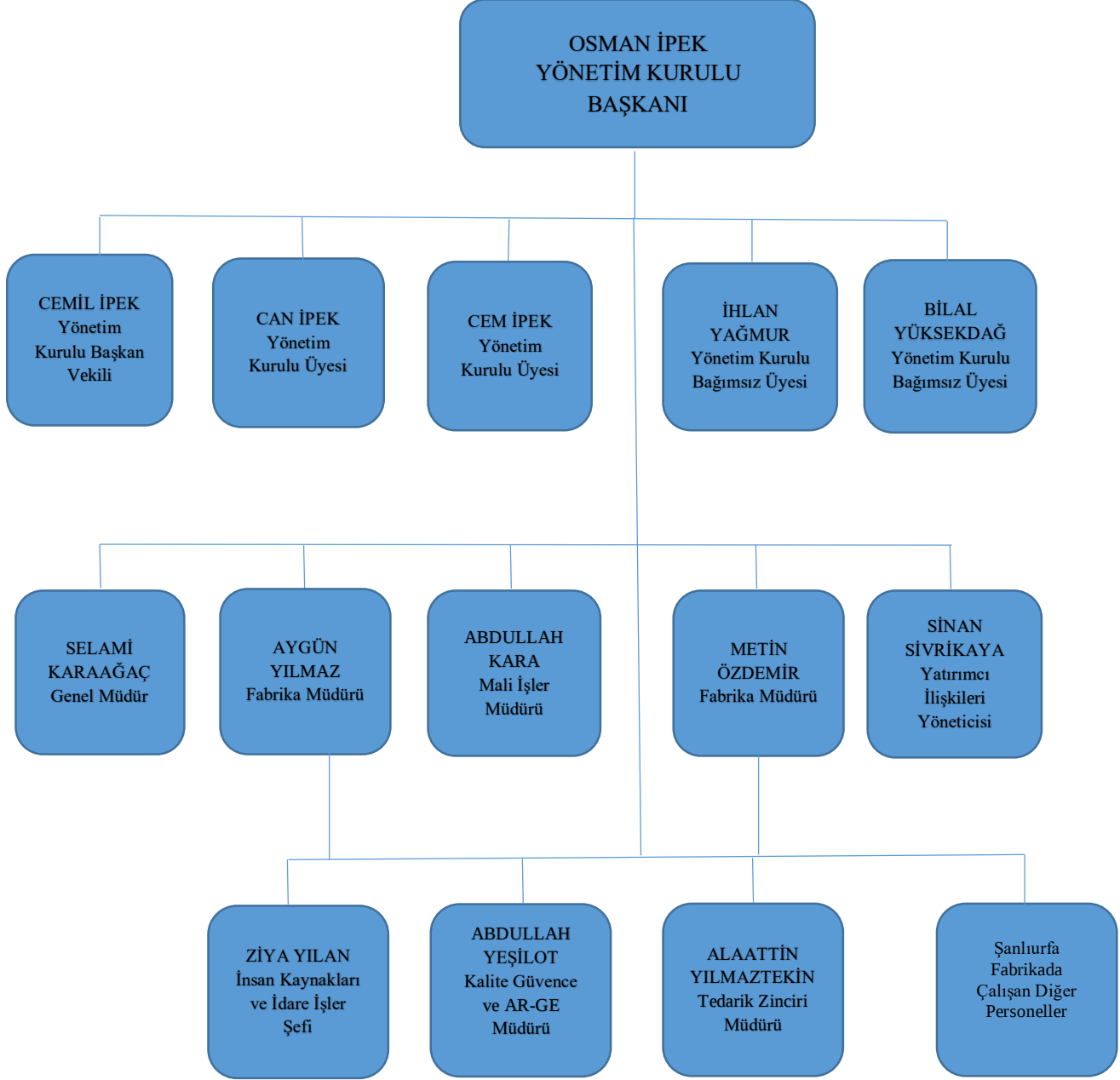
Üst düzey yöneticiler:

ADI SOYADI	GÖREVİ	MESLEKİ TECRÜBE
Osman İPEK	Yönetim Kurulu Başkanı	43 Yıl
Cemil İPEK	Yönetim Kurulu Başkan Vekili	14 Yıl
Can İPEK	Yönetim Kurulu Üyesi	8 Yıl
Cem İPEK	Yönetim Kurulu Üyesi	8 Yıl

2023 faaliyet yılı içerisinde görev yapan üst düzey yöneticiler:

ADI SOYADI	GÖREVİ
Selami KARAAĞAÇ	Genel Müdür
Metin ÖZDEMİR	Fabrika Müdürü
Aygün YILMAZ	Fabrika Müdürü (Boyahane)
Abdullah KARA	Mali İşler Müdürü
Ziya YILAN	İnsan Kaynakları ve İdari İşler Şefi
Abdullah YEŞİLOT	Kalite Güvence ve AR-GE Müdürü
Alaattin YILMAZTEKİN	Tedarik Zinciri Müdürü
Cemil İPEK	Kurumsal Pazarlama ve Marka Yönetimi
Can İPEK	İç Piyasa Satış Müdürlüğü
Cem İPEK	Dış Piyasa Satış Direktörlüğü

ŞİRKETİN ORGANİZASYON ŞEMASI



Yönetim Kurulu Üyelerinin Şirket Dışında Yürüttükleri Görevler:

Adı Soyadı	Görev Aldığı Şirket	Hisse (%)	Görevi	Durumu
Osman İpek	Rubenis Tekstil Sanayi Ticaret A.Ş.	64,11	Yön. Kur. Bşk.	Devam ediyor
Osman İpek	Rubenis Holding A.Ş.	100	Yön. Kur. Bşk.	Devam ediyor
Osman İpek	Rubenis İç ve Dış Ticaret A.Ş.	100	Yön. Kur. Bşk.	Devam ediyor
Cemil İpek	Rubenis Tekstil Sanayi Ticaret A.Ş.	0,40	Yönetim Kur. Bşk. Vekili ve	Devam ediyor
Can İpek	Rubenis Tekstil Sanayi Ticaret A.Ş.	-	Yönetim Kur. Üyesi	Devam Ediyor
Cem İpek	Rubenis Tekstil Sanayi Ticaret A.Ş.	-	Yönetim Kur. Üyesi	Devam Ediyor
İlhan Yağmur	Rubenis Tekstil Sanayi Ticaret A.Ş.	-	Yön. Kur. Bağ. Üyesi	Devam Ediyor
İlhan Yağmur	1000A Yapı San. ve Tic. A.Ş.	100	Yönetim Kur. Bşk.	Devam Ediyor
İlhan Yağmur	İstanbul Ticaret Odası	-	Gayrimenkul Kom. Üyesi	Devam Ediyor
İlhan Yağmur	Mühendisler Vakfı	-	Sosyal Komite Bşk.	Devam Ediyor
İlhan Yağmur	Yeşilköy Polat İş Adamları derneği	-	Genel Sekreterliği	Devam Ediyor
Bilal Yüksekdağ	Rubenis Tekstil Sanayi Ticaret A.Ş.	-	Yön. Kur. Bağ. Üyesi	Devam Ediyor
Bilal Yüksekdağ	Penteks Tekstil ve İnşaat Sanayi Dış Ticaret A.Ş.	25	Yönetim Kur. Bşk.	Devam Ediyor
Bilal Yüksekdağ	Eksper Endüstriyel Ham madde Dış Tic.Ltd.Şti.	40	Yönetim Kur. Üyesi	Devam Ediyor

Yönetim Kurulu Üyeleri ve Şirket hakkında mevzuat hükümlerine aykırı uygulamalar nedeniyle verilen idari yaptırım ve ceza bulunmamaktadır.

Şirketin yatırım danışmanlığı ve derecelendirme gibi konularda hizmet aldığı kurumlarla arasında çıkar çatışması yoktur.

Yönetim Kurulu Üyelerine halen yürürlükte bulunan Türk Ticaret Kanunu'nun 395 ve 396. maddeleri ile Şirketin konusuna giren ticari muamelelerde bulunma serbestisi verilmiştir.

Yönetim hâkimiyetini elinde bulunduran pay sahipleri, yönetim kurulu üyeleri, üst düzey yöneticiler ve bunların eş ve ikinci dereceye kadar kan ve sıhrî yakınları, şirket veya bağlı ortaklıklar ile çıkar çatışmasına neden olabilecek nitelikte işlem yapmamıştır.

Şirket bünyesinde istihdam edilen ortalama personel sayısı 31.12.2023 tarihine göre 516 kişidir.

YÖNETİM ORGANI ÜYELERİ İLE ÜST DÜZEY YÖNETİCİLERE SAĞLANAN MALİ HAKLAR

Yönetim kurulu üyelerinin ücreti “Kurumsal Yönetim Komitesi” tarafından, şirketin performansına, mali durumuna ve piyasa koşullarına uygun olarak aylık brüt ücret ayrı ayrı tespit edilir.

Bağımsız yönetim kurulu üyelerinin ücretlendirilmesinde de bu kriterler dikkate alınmakla beraber, Bağımsız Yönetim Kurulu üyelerinin ücretlerinin bağımsızlıklarını koruyacak düzeyde olmasına özen gösterilir. Bunlar haricinde prim, kar payı, ikramiye gibi mali haklar söz konusu değildir.

2023 yılı ilk dokuz ayı içinde Yönetim Kurulu Bağımsız üyelerine huzur hakkı ödemesi yapılmamıştır.

Verilen ödenekler, yolculuk, konaklama ve temsil giderleri ile ayni ve nakdi imkânlar, sigortalar ve benzeri teminatların toplam tutarlarına ilişkin bilgiler.

Yoktur.

DÖNEM İÇİNDE ESAS SÖZLEŞMEDE YAPILAN DEĞİŞİKLİKLER

01.01.2023 – 31.12.2023 tarihleri arasında Esas Sözleşmede değişiklik meydana gelmemiştir.

ŞİRKETİN ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME ÇALIŞMALARI

01.01.2023 – 31.12.2023 tarihleri arasında Şirketin araştırma ve geliştirme çalışması bulunmamaktadır.

ŞİRKET FAALİYETLERİ VE FAALİYETLERE İLİŞKİN ÖNEMLİ GELİŞMELER

a) Şirket Faaliyetleri, Planlanan Yatırımlara İlişkin Gelişmeler, Devlet Teşvik ve Yardımları

Şirket faaliyetleri ve Önemli Gelişmeler

Ana faaliyet alanları

Tekstil:

A) İplik ve Örme Kumaş Tesisleri

Şirket'in ana faaliyet alanı esas olarak Tekstil sektöründe iplik ve kumaş imalatı yapmaktır.

2015 yılında organik kompakt ipliğini üretmek için Şanlıurfa Organize Sanayi Bölgesi'nde 90.000 m² lik arazi üzerine iplik tesisi kurulmuştur. Yatırım maliyeti 50 Milyon USD olan tesis, satın alınan arazisinin 50.000 m²'lik kapalı alanı üzerine inşa edilerek en modern iplik tesislerinden birisi olmuştur.

Tesis, dünyanın kabul gördüğü Rieter Ring makinaları, Murata Bobin makineleri, Marzoli Fitol makineleri ve Uster laboratuvar cihazlarını tercih etmiş olup 20 adet ring makinasını da bünyesinde bulundurmaktadır. Baştan ve sondan emişli makinalarımız, en son teknoloji ile donatılmış 1824 iğ tipidir ve toplam iğ sayımız 36.480'dir. Tesisimizde günlük iplik üretimimiz 25 ton kapasiteli olmasının yanında aylık üretimimiz de 750 tonu bulmaktadır.

Entegre tesis olma hedefiyle çıkılan yolda günlük 25000 kg üretim kapasiteli Mayer Marka Örme - Kumaş makinasıyla birlikte Confidence In Textiles, Gots Organic Textile, BCI, Organic 100, Com4, Usterized sertifikalarına sahip seçkin tesislerden bir tanesidir.

Fabrikada Ne20 - Ne150 aralığında 1.sınıf compact penye iplikleri üretilmektedir. Full otomasyon sistemi uygulanan fabrikada, hiç el değmeden tarladan balya halinde toplanan %100 organik pamuklar işlenerek laboratuvarlarımızda teste tabi tutulmaktadır. İşlem sonrası ise Türkiye ve Dünya piyasasında kumaş ve örgü fabrikalarının beğenisine sunulmaktadır.

1. İplik

Pamuk adı verilen bitkinin kapsülündeki koza tohumlarından alınan elyafların çeşitli makinelerde işlenmesi ile elde edilen pamuk iplikleri, özellikle giysi üretiminde yaygın olarak kullanılır. Pamuk bitkisi sıcak ve kurak iklimde yetişir. Elyaf uzunluğu 15-50 mm arasındadır. Pamuk ipliği lif özelliklerine göre genellikle üç sistemde sınıflandırılır. Penye, ince ve uzun liflerden oluşur. Karde, kalın ve kısa liflerden oluşur. Vigoine, karde ve penye iplik artıklarından yapılır. Pamuk ipliği, oluşum özelliklerine göre de sınıflandırılır; Ring iplik, klasik iğ sistemi ile bükülerek oluşur. Open-end iplikte, hava basıncı ile liflere tur verilir. Sentetik elyaf üretimi ve çeşitliliğindeki artış nedeni ile pamuğun kullanımı önemli bir düşüş gösterse de tüm elyaf ve iplik çeşitleri arasında liderliğini korumaktadır. Dünyadaki önemli pamuk lifi üreticileri; Çin, ABD, Özbekistan, Hindistan, Pakistan, Brezilya, Türkiye ve Mısır'dır. Pamuk elyafı için en önemli kriterler temizlik derecesi, renk ve ortalama şapel (ayrı uzunluktaki tekstil liflerini ifade eder.) uzunluğudur.

2. İplik Telefi

İplik üretimi sırasında elde edilen bir yan ürün olup, bir tarama atığıdır. Bu yan ürün lif açısından zengindir, ancak düşük maliyetli ipliklerin açık uç eğrilmesi gibi birçok endüstriye fayda sağlayan maliyet yönetimi açısından avantajlıdır. % 100 pamuk ipliğinden türetildiği için pamuk ipliği atığı olarak da bilinir.

3. Kumaş

Kumaş yapım tekniği ve dokusu ne olursa olsun hammaddesi pamuk olan dokumalara pamuklu kumaş denir. Kumaş tanıtımı ve sınıflandırmasında en geçerli yöntem hammaddesinin türünü kullanmaktır. Pamuklu kumaş tipleri: diril, diagonal, gabardin, blucin (blue jean), krep, pazen, patiska, kaput bezi, pamuklu jorjet, muslin, organze, vual, santuk etamin, gaz bezi, zefir, tülbent, mermerşahi, basma, poplin, otoman, opal, branda bezi, çarşaflık, gömleklik, pijamalık

4. Tekstil Ürünleri

Tekstil terimi, dar anlamda dokuma ve dokumacılık, mensucat anlamında kullanılır. Geniş anlamda doğal ya da yapay liflerden değişik teknik ve yöntemlerle iplik yapımı, dokuma, örme ya da her tipte dokusuz yüzey elde etme süreci ile bu ürünlere uygulanan boyama, baskı, dikiş gibi işlemleri ve bu alandaki her tür sanatsal çalışmaları içerir.

5. Fason Örgü

İğne, tığ, şiş ve mekik yardımıyla elde ya da makinede tek iplik ve ilmik sistemiyle oluşturulan tekstil yapılarıdır. Atkı ve çözgü ipliklerinin belirli bir düzene göre kesişerek bağlanmalarından oluşan yapı vardır. Fason örgü tipleri: suprem fason, üç iplik fason, interlock fason, ribana fason.

B) Boya ve Apre Kumaş Tesisleri:

2023 yılı aralık ayında Şanlıurfa Organize Sanayi Bölgesi'nde 36.000 m² lik arazi üzerine Boya ve Apre tesisi kurulmuştur. Günlük 50 ton kapasiteye sahip Türkiye'nin en büyük Boya ve Apre fabrikasıdır. Boya ve Apre Kumaş Fabrikası kurularak hammadde pamuğun ilk temininden iplik ve kumaş üretimine ve daha sonra boyalı hale getirilerek nihai üreticiye teslim edilecek duruma getirilmesi üzerine entegre bir tesis haline gelmiştir.

Bugüne kadar üretilmiş olan iplik ve ham kumaş yarı mamul olup bu ürünleri tercih eden müşteriler bir boyahane vasıtasıyla ürünlerini boyatmak durumundaydılar. Boyahaneyi kendi bünyemize alarak yarı mamulden bitmiş ürüne geçiş sağlanmıştır. Bununla beraber bu bitmiş ürünü talep edecek Pazar yarı mamule oranla çok daha yüksektir. Bu durum Şirket'in ihracat potansiyelini ciddi oranda arttırmıştır.

Tesis günlük 50 ton kapasiteye sahiptir. Ayrıca tesis içinde ileriki dönemlerde kapasite artışı imkânını sağlayan genişleme alanı da mevcuttur. Büyüme potansiyeline bağlı olarak kapasite artışı ileriki dönemlerde yapılabilir. 4 adet Ramöz makinamız, 1 adet çift katlı, üç geçişli kurutma makinemiz, 2 adet kauçuk ve keçeye sahip açık en sanfor makinemiz, 1 adet tüp sanforumuz vardır. Ayrıca 2 adet şardon makinesi, 1 adet tıraş ve 1 adet fırça makinemizde mevcuttur. Paketleme makinelerimiz otomatik olup 30 ton/gün sarım kapasitesine sahiptir. Fabrikamızda 50 kg. ile 1600 kg. arasında değişen boyutlarda boyama kazanları bulunmaktadır. Verilen siparişin büyüklüğüne göre kazan tercihi yapılmaktadır. Boya ve kimyasal otomasyonumuz full'dür. Kumaş takip programımız barkod okuyuculu ve tam entegredir. Ayrıca tesis içinde ileriki dönemlerde kapasite artışı imkânını sağlayan hol alanı da mevcuttur. Büyüme potansiyeline bağlı olarak kapasite artışı ileriki dönemlerde gerçekleşebilir.

Ram önü yıkama ve filtre sistemleri kullanılarak baca gazı emisyonları azaltılmıştır. Bu bağlamda çevreci üretim yapılmaktadır.

Fizik ve kimya bölümleri ayrı olmak üzere iki adet üst düzey laboratuvar yapılmıştır. Kimya laboratuvarımız otomatik pipetlemeyle birlikte son teknolojiye sahip makinelerle donatılmıştır. Fizik laboratuvarımızda tüm testlerimiz uluslararası standartlar baz alınarak yapılır.

İşçiliği daha yüksek olan koyu renkli kumaşların üretimde tonaj olarak azalma oluşturmaları öngörülmektedir. Ancak bu durum üretilen ürünün daha katma değerli olmasından sebebiyetle hasılat oranlarına daha faydalı olacaktır.

1. Boyalı Kumaş

Hammadde pamuğun ilk temininden iplik ve kumaş üretimi sonrasında kumaşın boyalı hale getirilerek nihai üreticiye teslim edilmesi durumudur. Entegre tesis olunması sebebiyle içeride fire oranlarını azaltacak şekilde kumaşların daha az ek yapılarak boyanabilmesi adına standart 20 Kg lık toplar yerine 200 kg a kadar büyük kumaş topları üretilmektedir. Bu sayede birçok rakip firmanın ulaşamadığı düşük fire oranlarına Şirket entegre tesise sahip olması sebebiyle ulaşmaktadır. Bu durum üretim maliyetinde düşüşe sebep olup karlılığı arttırmaktadır.

2. Boyalı Kumaş Telefleri

Boyalı kumaş üretimi sırasında apre işlemleri esnasında kaliteyi arttırmak adına kumaşın kenarları kesilmekte olup bu parçalar telef olarak değerlendirilmektedir. Bunun yanı sıra kumaşa tüylü ve yumuşak yüzey kazandırılması adına şardon işlemi uygulanmaktadır. Bu işlemde ortaya çıkan şardonlu kumaş tüyleri benzer şekilde değerlendirilmektedir.

3. Fason Kumaş Boyama

Şirket ürettiği kumaşı boyaması dışında piyasadan ham kumaş temin edip boya ve apre işlemleri gerçekleştirecek. Bunun yanında Şirket piyasadaki müşterilerin talepleri doğrultusunda, onların ham kumaşlarını ücret karşılığında boyama ve apre işlemlerinden geçirerek üst kalite boyanmış kumaş elde ederek ve müşterilerine teslim edecektir.

Şirketin Sektörde Avantaj ve Dezavantajı Olabilecek Hususları

GÜÇLÜ YÖNLER

- Entegre Bir Tesis Olması
- Hızlı ve Esnek Üretim Kapasitesi
- Tekstil İhtisas Organize Sanayi Bölgesi
- TL'nin Yabancı Paralar Karşısında Değer Kaybetmesine Rağmen Şirket'in Yabancı Para üzerinden Satış Yapması, Gelir Elde Etmesi
- Genç / Dinamik Nüfus
- Global Markalara Fason Üretim
- GAPUTEM - Balya/Pamuk Akredite Laboratuvarı
- Coğrafi Konum
- Makine Parkının Yeni Olması
- Hammaddelerin bölgeden sağlanması ve sınırlı dışa bağımlılık

- Sektörün İstihdam Adına Öncelikli Sektörlerden Biri Olarak Kabul Edilmesi
- Tedarik Zinciri Yönetim Etkinliği,

ZAYIF YÖNLER

- Üretim Süreci Maliyetlerinin Yüksekliği
- Yüksek Girdi Maliyetleri (İşçilik, Hammadde, Enerji vb.)
- Nitelikli Ara Eleman İhtiyacı
- Jeopolitik Sorunlar

İnşaat:

Şirket esas olarak Tekstil sektöründe iplik ve kumaş imalatı yapmakla birlikte inşaat sektöründe de faaliyetlerde bulunmaktadır. İnşaat çalışmalarımızla ilgili projeler aşağıda yer almaktadır.

Ataköy Prestij Konakları, Boya - Kumaş ve Apre Tesisi, Hazır Giyim ve Konfeksiyon Fabrikası ve Teknik Tekstil Fabrikası

Şirket 17.01.2018 tarihinde T.C. Başbakanlık Özelleştirme İdaresi Başkanlığından satın alınan arsa üzerine inşaat çalışması 2021 yılın Nisan ayında başlanmıştır. Söz konusu proje, mevcut duruma gelene kadar tamamen Şirket'in özkaynaklar ile finanse edilmiştir. Kalan kısmın ise halka arz gelirleriyle finansmanı sağlanmıştır.

Boyahane fabrikasının inşaat çalışmalarını da Rubenis üstlenmiştir. 36.000 m2 arsa üzerine yapılmıştır.

2. Organize Sanayi bölgesinde İplik fabrikamızın yanında yer alan ve 3. Etap GES projesi için ayrılan alanı "Hazır Giyim ve Konfeksiyon" fabrikası olarak değerlendirmek üzere karar alınmış olup fabrika binasının inşaat çalışmaları devam etmektedir. Fabrikanın inşaat çalışmalarını da Rubenis üstlenmiştir.

2023 yılı Şubat ayında Şanlıurfa Organize Sanayi Bölge Müdürlüğü tarafından Şirketimize tahsis edilmiş olan 68.538,68 metrekarelik arsamızda mimarı projesi Organize Sanayi Bölge Müdürlüğü tarafından onaylanmış olan 22.345 metrekare kapalı alana sahip Teknik Tekstil fabrikası ve Arge merkezi inşaat yapımını da Rubenis üstlenmiştir.

Şirketin Sektörde Avantaj ve Dezavantajı Olabilecek Hususları

GÜÇLÜ YÖNLER

- İstanbul marka şehir olarak dünya yatırımcılarının ilgisini çekmeye devam etmekte ve çıkarılan yasalar sayesinde yabancı yatırımcıların konut talebi artmaktadır.
- Sektörde tecrübe kazanılmış olunması,
- Konut arzının güncel konut ihtiyacına ve konut ihtiyacı olan kesime yönelik şekillenebilmesi,

- Özellikle sosyal donatı açısından zengin olan projelerin daha çok hayata geçirilmesiyle kâr marjının artması,

ZAYIF YÖNLER

- Türkiye'nin yurtdışı kaynaklı ekonomik ve siyasi risklerle karşı karşıya kalması ve Türkiye'nin bu etkilere açık olması,

- Bankaların zaman zaman yükselen konut kredisi ve ihtiyaç kredisi faizleri potansiyel konut müşterilerinin kararlarını hızlıca olumsuz etkilemesi ayrıca yine bankaların yükselen mevduat faiz oranları sonucu yatırımcının birikimlerini faizde değerlendirmek istemeleri,

- Bina inşaat maliyetlerindeki artışın devam etmesi,

- Ekonomik güven endeksinde zaman zaman yaşanan düşüşler,

Şirket faaliyetlerinin gelişiminde önemli olaylar:

2015 yılında organik kompakt ipliğini üretmek için Şanlıurfa Organize Sanayi Bölgesi'nde 90.000 m² lik arazi üzerine iplik tesisi kurulmuştur.

Entegre tesis olma hedefiyle günlük 25000 kg üretim kapasiteli Mayer Marka Örme - Kumaş makinasıyla birlikte Confidence In Textiles, Gots Organic Textile, BCI, Organic 100, Com4, Usterized sertifikalarına sahip bir üretim tesisi konumundadır.

2020 yılında Rubenis Klima San ve Tic. A.Ş. olan unvan Rubenis Tekstil San ve Tic. A.Ş. olarak değiştirilmiştir. 2020 yılında Boya - Kumaş ve Apre fabrikası kurulumu için ilk çalışmalar başlamıştır. Bu yatırım için Şanlıurfa organize sanayi müdürlüğü tarafından 26.09.2019 tarihinde 36.000 m² arsa tahsis yapılmıştır. 2020 yılında da arsa için inşaat ruhsatı çıkarılmıştır ve 2020 yılı sonuna doğru hafriyat çalışmaları başlamış ve 2022 yılında fiziki inşaatı bitmiştir. 2023 yılı içinde açılması planlanmaktadır.

2022 yılı haziran ayında Şirket'e imalat merkezine yakın bir konum olan 3. Organize Sanayi Bölgesi'nde 68 dönümlük arazi tahsis edilmiştir. Gelecek 5 yıllık planlar çerçevesinde oluşabilecek yatırımlar kapsamında değerlendirilecektir.

2022 yılı haziran sonunda halka arz talebi onaylanmıştır ve Şirket borsaya kote edilmiştir.

2022 yılı Ağustos ayında Şirketimize ait İstanbul ili Bahçelievler ilçesi Yenibosna köyaltı mevkiindeki arsa vasıflı taşınmazın, Özkaynakların güçlendirilmesi ve fırsat yatırımların değerlendirilmesi kapsamında KDV dahil 120.422.445 TL bedelle satışı gerçekleştirilmiştir.

2022 yılı Kasım ayında Şirketimizin boyalı kumaş fabrikası yatırımında fabrikanın içinde bulunan buhar makineleri için ihtiyaç duyulan enerjinin sağlanması adına tesis içine kömür santrali kurulmasına karar verilmiştir. Yatırımın tercih sebebi olarak doğalgaz fiyatlarında oluşan yüksek maliyet, olası kesinti durumları karşısında çalışma sürekliliğinin sektöre uğramaması, kömür ham maddesinin yakın çevre illerden çok uygun maliyetle hızlı bir şekilde temin edilebilecek olması, bu sayede yatırımın 2,5 yıl civarında kısa sürede kendisini amorti etmesi etken olmuştur. Bu kapsamda kurulum ve montaj için Mimsan Makine A.Ş. ile 1.760.000 USD bedelle sözleşme imzalanmıştır. Ayrıca tesis içinde doğalgaz santrali de bulunmaktadır.

2023 yılı Ocak ayında Ataköy Prestij Konakları projesinde değişiklik meydana gelmiştir. Daha önceden 15 adet dairenin sözleşmeli olarak 299.773.378 TL hasılat elde edilerek satıldığı

duyurulmuştur. Söz konusu yapı, Bakırköy Belediye Başkanlığı'nın onayladığı ruhsat ile A ve B blok olmak üzere A blok 11 konut ve 2 depolu dükkan, B blok 10 konut ve 2 depolu dükkan şeklinde değiştirilmiştir. Değişikliğe gidilmesinin ana sebebi ise Ataköy Prestij Konaklarının hemen yanına aktarma merkezi olan metro istasyonu yapılmaktadır. Şirketimiz özellikle metro çıkışına denk gelen 4 adet depolu dükkan üzerinden ciddi anlamda daha yüksek satış geliri elde edilmesi için değişikliğe gitmiştir.

2023 yılı Şubat ayında Şanlıurfa Organize Sanayi Bölge Müdürlüğü tarafından Şirketimize tahsis edilmiş olan 68.538,68 metrekarelik arsamızda mimarı projesi Organize Sanayi Bölge Müdürlüğü tarafından onaylanmış olan 22.345 metrekare kapalı alana sahip Teknik Tekstil fabrikası ve Arge merkezi inşaat yapımı için Adil Prefabrik İnş. San. ve Tic. Ltd. Sti. ile 24.02.2023 tarihinde inşaat sözleşmesi imzalanmış olup hafriyat ve bina inşaat çalışmalarımız başlanmıştır şeklinde kap açıklaması yapılmıştır.

2023 yılı Mart ayının sonlarında Şirketimizin devam eden yatırımları arasında yer alan çatı GES Projesi kurulum çalışmaları kapsamında Şanlıurfa Organize Sanayi Bölgesi'nde yer alan İplik Fabrikası'nın üstüne kurulmakta olan Çatı Güneş Enerji Sistemi Elektrik Üretim Tesisleri birinci etap çalışmaları çerçevesinde 3500 kWe'lik kapasite 3900 kWe kapasiteye yükseltilmiştir. Fabrikamızın çatısına yapılmakta olan tüm montaj işlemleri tamamlanmıştır. Birinci etap çalışmaları kapsamında İplik Fabrikası'nın çatısında yer alan Elektrik Üretim Tesisleri devreye girmiş olup, Şirketimiz ilk enerji tasarruflarını sağlamaya başlamıştır.

2023 yılı Temmuz ayı sonunda Kumaş, Boya ve Apre fabrikasının çatısında yer alan 2. Etap 2800 kWe kapasiteli "Çatı Güneş Enerji Sistemi Elektrik Üretim Tesisleri" kurulum çalışmaları da tamamlanmış olup üretilen elektrik üretim hatlarımızda kullanılmaya başlanmıştır. Böylece şirketimiz ciddi anlamda enerji tasarrufu sağlamıştır. 3. Etap imalat çalışmaları CW Enerji Mühendislik Ticaret ve Sanayi A.Ş. tarafından yürütölmeye devam etmektedir.

2023 yılı Ağustos ayı ortasında Ges projesi ile ilgili yeni bir gelişme meydana gelmiştir. Şirketimizin yeni yatırımları kapsamında 4. etap öztüketim amaçlı 850,20 kWp GES projesi için kdv hariç 488.000 USD karşılığında CW Enerji Mühendislik Tic. San. A.Ş. ile protokol imzalanmıştır. Enerji santrali depo binamızın üzerine kurulan 4.etap ile beraber toplam 10.000kWp kurulu güce ulaşılmıştır.

2023 yılı Ağustos ayı sonunda "2. Organize Sanayi bölgesinde İplik fabrikamızın yanında yer alan ve 3. Etap GES projesi için ayrılan alanı "Hazır Giyim ve Konfeksiyon" fabrikası olarak değerlendirmek üzere karar almış olup, alan üzerinde kısa bir süre önce fabrika binasının inşaatı başlatılmıştır. Hazır Giyim ve Konfeksiyon fabrikasının ilavesiyle birlikte Rubenis Tekstil, tam entegre olarak pamuktan başlayarak nihai ürüne ulaşp katma değerli ürünler sunacaktır. Yeni fabrikamız ile beraber fabrikalarımızın toplam arsası 200.000 metrekareye, kapalı alanı ise 100.000 metrekareye ulaşacaktır" şeklinde yeni yatırım konusunda kamuoyuna duyuru gerçekleştirmiştir.

2023 yılı Kasım ayı ortasında Güneş Enerji Santrali kurulum çalışmaları tamamlanmıştır. Toplam 10.000kWp kurulu güce ulaşılmıştır.

2023 yılı 12 Aralık tarihinde Şirketimize ait İplik ve Örme kumaş fabrikalarından sonra inşaat ve yapım çalışmalarını sürdürdüğümüz günlük 50 ton kapasiteye sahip Türkiye'nin en büyük Boya ve Apre fabrikası faaliyetlerine başlamıştır.

Yatırımlar

Şirketin önemli yatırımları ve bu yatırımların finansman şekilleri hakkında bilgi:

Ataköy Prestij Konakları

Şirket 17.01.2018 tarihinde T.C. Başbakanlık Özelleştirme İdaresi Başkanlığından satın alınan arsa üzerine 39 dairelik inşaat çalışması başlatılmıştır. 23 Aralık 2022 tarihine kadar 15 adet daire satılmıştır. 23 Ocak 2023 tarihinde yapılan kap açıklamasında da görüldüğü üzere söz konusu yapı, Bakırköy Belediye Başkanlığı'nın onayladığı ruhsat ile A ve B blok olmak üzere A blok 11 konut ve 2 depolu dükkan, B blok 10 konut ve 2 depolu dükkan şeklinde değiştirilmiştir. Lokasyon olarak merkezi konumda bulunmaktadır.

2022 yılı içinde satılan 15 adet daire sözleşmeli şekilde ödemeleri nakden tahsis edilmek suretiyle satılmıştır. 2023 yılında 6 adet daire satılmış olup toplam satılan daire sayısı 21 adettir. Tüm dairelerin satışı 30.09.2023 tarihi itibarıyla tamamlanmış olup 4 adet depolu dükkân için satış görüşmeleri devam etmektedir.

Söz konusu projenin maliyetlerinin geneli Şirket'in özkaynakları ile finanse edilmiştir. Halka arzdan elde edilen gelirin yüzde 10'u ile finansmana katkı sağlanmıştır.

Boya - Kumaş ve Apre Tesisi

Şirket fabrikasını, hammadde pamuğun ilk temininden iplik ve kumaş üretimine ve daha sonra boyalı hale getirilerek nihai üreticiye teslim edilecek duruma getirilmesi üzerine entegre bir tesis haline getirmeyi hedeflemektedir. Bu çalışmalar sonucunda, Şirket'in gelirlerinin ve karlılığının yükseltilmesi amaçlanmaktadır.

Mevcut iplik ve kumaş fabrikamızın hemen yanında Şanlıurfa organize sanayi müdürlüğü tarafından 26.09.2019 tarihinde 36.000 m2 arsa tahsisi yapılmıştır. 2020 yılında da arsa için inşaat ruhsatı çıkarılmıştır ve 2020 yılı sonuna doğru hafriyat çalışmaları başlamıştır. 2022 yılında fiziki inşaatı bitmiştir. Makine alım sözleşmeleri imzalanmıştır. 2023 yılı aralık ayında da tesis faaliyete başlamıştır.

Şirket halka arzdan elde edilen gelirin %40'ını projeye harcamıştır. Projenin maliyetleri genel olarak Şirket öz kaynakları ile finanse edilmiştir.

Güneş Enerji Santrali Yatırımı

Yine aynı proje kapsamında, 2023 yılı Kasım ayı ortasında Güneş Enerji Santrali kurulum çalışmaları tamamlanmış olup tesislerin üzerine ve alana toplam 10.000kWp kurulu güce sahip **Güneş Enerjisi Santrali** kurulmuştur. Fabrikanın elektrik ihtiyacı bulunduğundan dolayı İşletme giderleri arasında yer alan enerji giderinin azaltılması yanında üretimin durmaması adına olası kısıtlamalardan da daha az etkilenmek için GES projesi gündeme alınmış ve halka arzdan gelecek gelirin bir kısmı ile bu yatırımın finanse edilmesi planlanmıştır. Söz konusu güneş enerji santrali Şirket'in elektrik gücü ihtiyacını sağlayarak, Şirket'in elektrik giderlerini düşürmesi hedeflenmiş ve bu hedefe ulaşmaya başlanmıştır.

Şirket halka arzdan elde edilen gelirin %20'ini projeye harcamıştır. Projenin maliyetleri genel olarak Şirket öz kaynakları ile finanse edilmiştir.

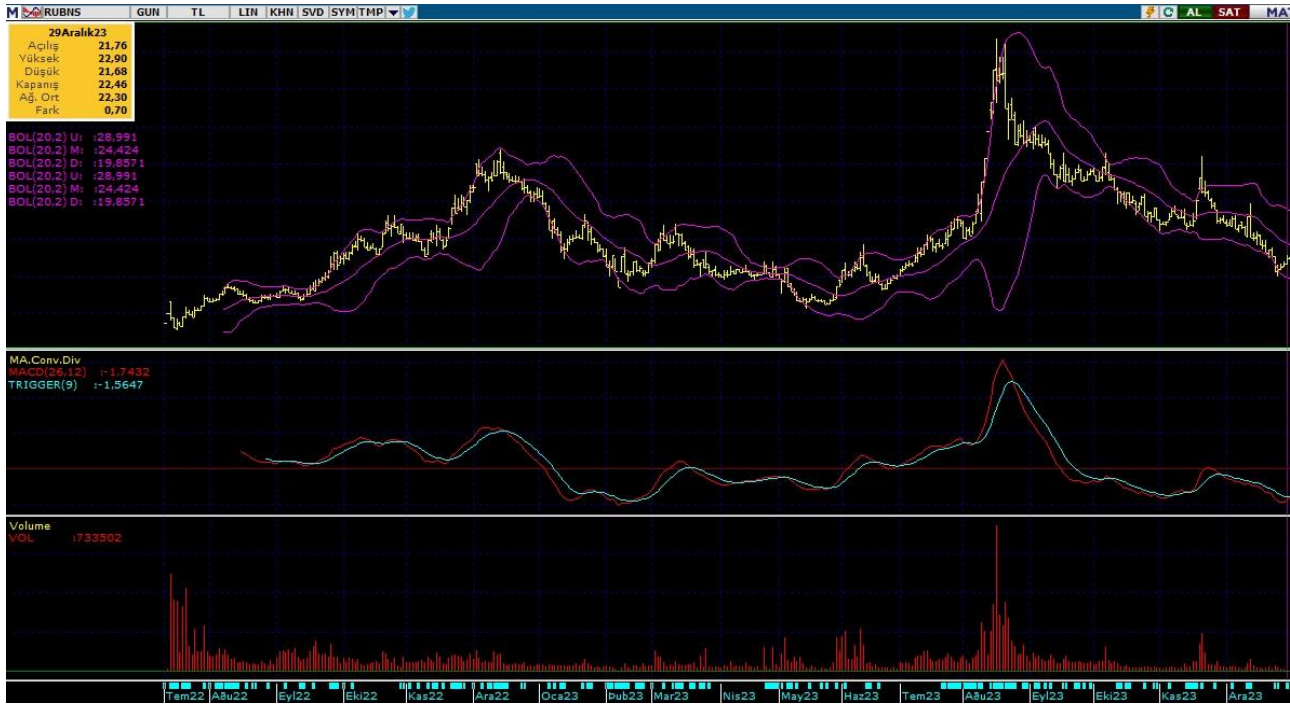
Teknik Tekstil Yatırımı

Şanlıurfa Organize Sanayi Bölge Müdürlüğü tarafından Şirketimize tahsis edilmiş olan 68.538,68 metrekarelik arsamızda mimarı projesi Organize Sanayi Bölge Müdürlüğü tarafından onaylanmış olan 22.345 metrekare kapalı alana sahip Teknik Tekstil fabrikası ve Arge merkezi inşaat yapımı ile ilgili olarak hafriyat ve bina inşaat çalışmalarımız başlamıştır. İnşaat çalışmaları devam etmektedir.

Hazır Giyim ve Konfeksiyon

2. Organize Sanayi bölgesinde İplik fabrikamızın yanında yer alan ve 3. Etap GES projesi için ayrılan alanı "Hazır Giyim ve Konfeksiyon" fabrikası olarak değerlendirmek üzere karar alınmış olup fabrika binasının inşaat çalışmaları devam etmektedir.

Şirket payları 06.07.2022 tarihinden itibaren Yıldız Pazar'da işlem görmeye başlamıştır. Şirket paylarının 06.07.2022-31.12.2023 tarihleri arası fiyat-performans grafiği aşağıdaki şekilde oluşmuştur.



Devlet Teşvik ve Yardımları

T.C. Ekonomi Bakanlığı Teşvik Uygulama ve Yabancı Sermaye Genel Müdürlüğü tarafından 30 Haziran 2015 tarihi itibarıyla Şirket İplik Fabrikası;

1. 10 yıl süre ile gelir vergisi stopaj desteği ve
2. 12 yıl süre ile sigorta primi işveren hissesi desteği

programından faydalanmaktadır. Ayrıca Şirket, söz konusu destek programı kapsamında 10 yıl süreyle SGK primi ödemesinden muaf ve %2,5 Kurumlar Vergisi oranına tabi olmaktadır.

Şirketin iplik fabrikası yatırımı sayesinde sağladığı teşvik 2024 yılına kadar Kurumlar Vergisi, 2026 yılına kadar SGK teşvik/destekler sona erecektir.

Boyahane fabrikası yatırımı için ayrıca teşvik başvurusu yapılmış olup teşvik belgesinin son haline göre;

1. 10 yıl süre ile gelir vergisi stopaj desteği (28/03/2034)
2. 12 yıl süre ile sigorta primi işveren hissesi desteği (28/03/2036)

Vergi İndirim : %90 Yatırıma Katkı Oranı: %55

Şeklinde bu programdan faydalanmaktadır.

Ayrıca, şirketin 2020 yılında yapılmış 37 milyon TL'lik örgü makineleri yatırımı sayesinde T.C. Ekonomi Bakanlığı Teşvik Uygulama ve Yabancı Sermaye Genel Müdürlüğü'nün Altıncı Bölge Yatırım Teşviki programından 2021 yılında yaptığımız başvuruyla faydalanılmış olup 2031 yılına kadar kurumlar vergisi ve 2033 yılına kadar SGK teşvik belgesi elde edilmiştir.

23 Kasım 2022 tarihinde kamuoyuna açıkladığımız üzere Çatı GES Projesi kurulum çalışmaları kapsamında yatırım teşvik belgesi başvurusu onaylanmış olup teşvik içeriğinde bu iş dahilinde Gümrük Vergisi, KDV, sigorta primleri, Gelir Vergisi muafiyetlerinden faydalanılması sağlanmaktadır.

b) Şirketin iç kontrol sistemi ve iç denetim faaliyetleri hakkında bilgiler ile yönetim organının bu konudaki görüşü aşağıdaki gibidir,

Şirketimizde iç kontrol, organizasyonun planı ile işletmenin varlıklarını korumak, muhasebe bilgilerinin doğruluğunu, güvenilirliğini araştırmak, faaliyetlerin verimliliğini artırmak, önceden saptanmış yönetim politikalarına bağlılığı özendirmek amacıyla kabul edilen ve uygulamaya konulan tüm önlem ve yöntemleri içermektedir.

Şirketimizin hedeflerinin gerçekleştirilmesine katkı sağlayan ve temel bir yönetim fonksiyonu olarak kabul edilmekte olup, yürütülen tüm idari faaliyet, iş, işlem ve süreçleri ve tüm kontrol aktivitelerini içermektedir. İç kontrol sisteminin daha verimli, sistematik bir yapıya kavuşturulması için İç Denetim faaliyeti kapsamında kontrol noktaları sürekli olarak gözden geçirilmektedir.

İç denetim, Şirketimizin çalışmalarına değer katmak ve geliştirmek için kaynakların ekonomik, etkin ve verimlilik esaslarına göre yönetilip yönetilmediğini değerlendirmek ve rehberlik yapmak amacıyla yapılan bağımsız, nesnel güvence sağlamaya yarayan bir danışmanlık faaliyetidir.

Şirketimizde bu faaliyetler, idarelerin yönetim ve kontrol yapıları ile malî işlemlerinin risk yönetimi, yönetim ve kontrol süreçlerinin etkinliğini değerlendirmek ve geliştirmek yönünde sistematik, sürekli ve disiplinli bir yaklaşımla ve genel kabul görmüş standartlara uygun olarak gerçekleştirilir.

İç denetimin tanımından anlaşılabacağı üzere, fonksiyonlarından birincisinin makul güvence sağlama ve ikincisinin danışmanlık hizmeti verme olduğunu söyleyebiliriz.

Güvence verme fonksiyonu; kurum içerisinde etkin bir iç kontrol sisteminin var olduğuna, kurumun iç kontrol sistemi ve işlem süreçlerinin etkin bir şekilde işlediğine, üretilen bilgilerin doğruluğuna ve tamlığına, varlıkların korunduğuna, yolsuzluk ve usulsüzlüklerin önlenmesine, faaliyetlerin etkili, ekonomik, verimli ve mevzuata uygun bir şekilde gerçekleştirildiğine dair gerek kurum içine ve gerekse kurum dışına yeterli güvenin verilmesidir.

Danışmanlık fonksiyonu ise; idarenin hedeflerini gerçekleştirmeye yönelik faaliyetlerinin ve işlem süreçlerinin sistemli ve düzenli bir biçimde değerlendirilmesi ve geliştirilmesine yönelik önerilerde bulunulmasıdır.

Bu Çerçeve **Rubenis Tekstil Sanayi Ticaret A.Ş.**'nin İç Kontrol Sistemi, faaliyetlerin sonuçlarının değerlendirilmesinden ziyade, faaliyetlerden önce yapılacak iş ve işlemlerin denetlenmesi ve şirket varlıklarının etkin bir şekilde korunmasının sağlanmasını hedeflemektedir.

Yönetim Organının görüşü

Yönetim Kurulumuzun, 24.11.2021 tarih ve 2021/68 sayılı kararı ile Riskin Erken Saptanması Komitesi kurulmuştur. Bu Kapsamda; gerekli görülmesi durumunda outsource destekte alınarak, şirketimize özel risk yönetimi modeli ve model basamakları oluşturulacaktır. Bu basamaklar genel olarak; Risklerin Belirlenmesi, Değerlendirme Tablosu, Olasılıkların Değerlendirilmesi, Etkinin Değerlendirilmesi, Risk Seviyesinin Belirlenmesi, Kontrollerin Değerlendirilmesi, Riske Açık Alanların Belirlenmesi, Aksiyon Rehberi ve Aksiyon Planı olarak belirlenmiştir. Sürece ilişkin çalışmalar sonucunda varlıklarımız üzerinde etki edebilecek beş ana kategori tespit edilmiştir; - Stratejik Yönetim ve Yatırım Kategorisi -Finans Kategorisi -İşgücü Kategorisi- Bilgi Kategorisi. Tespit edilen bu beş kategorinin altında, yöneticiler ile şirket üzerinde etkili olabilecek ana riskler ve ana risklerin altında spesifik riskler netleştirilecektir.

Denetim Komitesinin gözetiminde yürütülen, İç denetim, Şirketimizin çalışmalarına değer katmak ve geliştirmek için kaynakların ekonomiklik, etkinlik ve verimlilik esaslarına göre yönetilip yönetilmediğini değerlendirmek ve rehberlik yapmak amacıyla yapılan bağımsız, nesnel güvence sağlamaya yöneliktir. İdarelerin yönetim ve kontrol yapıları ile malî işlemlerinin risk yönetimi, yönetim ve kontrol süreçlerinin etkinliğini değerlendirmek ve geliştirmek yönünde sistematik, sürekli ve disiplinli bir yaklaşımla ve genel kabul görmüş standartlara uygun olarak gerçekleştirilmektedir. Komitelerin yürütmekte olduğu bu faaliyetlerin olumlu katkıları sebebiyle çalışmalarını daha etkin olarak yürütebilmeleri için, gerekli olduğu takdirde eleman takviyesi yapabilmeleri veya danışmanlık hizmeti alabilmelerine, karar verilmiştir.

c) Şirketin doğrudan veya dolaylı iştirakleri ve pay oranlarına ilişkin bilgiler aşağıdaki gibidir,

Şirketimizin iştiraki yoktur.

ç) Şirketin iktisap ettiği kendi paylarına ilişkin bilgiler,

Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-22.1 Geri Alınan Paylar Tebliği ile 14.02.2023 tarih ve 9/177 sayılı ilke kararı kapsamında, Yönetim Kurulu'nun 14.02.2023 tarihli "Payların Geri Alımına İlişkin" kararı

sonrasında Şirketin başlattığı pay geri alım programı ile 21 Temmuz 2023 – 15 Ağustos 2023 tarihleri arasında 670.561 adet pay geri alınmıştır. Geri alınan payların tamamı 12 Eylül 2023 – 15 Eylül 2023 tarihleri arasında elden çıkarılmış olup bu işlemlerden Şirket 5.100.634,74 TL kazanç elde etmiştir.

d) Hesap dönemi içerisinde yapılan özel denetime ve kamu denetimine ilişkin açıklamalar,

2023 yılı 12 aylık dönemde SPK kapsamında bağımsız dış denetim “Finansal Eksen Bağımsız Denetim ve Danışmanlık A.Ş.” ve maliye kapsamında yeminli mali müşavirlik denetimleri gerçekleştirilmiştir. Yapılan denetimlerde tenkide değer veya cezai bir durum söz konusu değildir.

f) Şirket aleyhine açılan ve şirketin mali durumunu ve faaliyetlerini etkileyebilecek nitelikteki davalar ve olası sonuçları hakkında bilgiler,

Şirket aleyhine açılmış davalar olmakla birlikte Şirket’in mali durumunu ve faaliyetlerini etkileyecek nitelik de dava ve olası sonuç bulunmamaktadır.

Şirket faaliyetlerine bağlı olarak İş Hukuku ve Ticaret Hukuku alanında yoğunlaşmaktadır. Şirket hizmet verdiği sektöre bağlı olarak çalıştırılan işçilerin mevsimlik ve dönemlik bazda çalışmaktadır. Bu durum fabrika bünyesinde çalışan işçilerde sirkülasyonun daha fazla olmasına yol açmaktadır. Şirketin faaliyetlerinin devam ettiği göz önünde bulundurulduğunda hayatın olağan akışı gereği her Şirket ilişki içerisinde bulunduğu işçi, müşteri veya tedarikçi ile herhangi bir uyuşmazlığın tarafı olabilmektedir.

g) Şirketin davacı olduğu ve devam etmekte olan şirketin mali durumunu ve faaliyetlerini etkileyebilecek nitelikteki davalar ve olası sonuçları hakkında bilgiler,

Şirketin davacı olduğu ve devam etmekte olan şirketin mali durumunu ve faaliyetlerini etkileyebilecek nitelikte önemli bir davası yoktur.

h) Mevzuat hükümlerine aykırı uygulamalar nedeniyle şirket ve yönetim organı üyeleri hakkında uygulanan idari veya adli yaptırımlara ilişkin açıklamalar,

Şirketimiz bünyesinde mevzuat hükümlerine aykırı uygulamalar söz konusu değildir. Yönetim organ ve üyeleri olarak mevzuat hükümlerine uygun hareket edilmesi noktasında titiz davranılmakta olup, yönetim organları ve üyeleri hakkında idari ve adli yaptırımlar şimdiye kadar söz konusu olmamıştır.

i) Geçmiş Dönemlerde Belirlenen Hedeflerin Gerçekleştirilme Durumu İle Genel Kurul Kararlarının Uygulanma Bilgisi

Geçmiş dönemlerde belirlenen hedefler gerçekleştirilmiş olup, genel kurul kararları (kar payı dağıtımı, yönetim politikaları) belirlenen süreler içinde yerine getirilmiştir.

j) Yıl içerisinde olağanüstü genel kurul toplantısı yapılmışsa, toplantının tarihi, toplantıda alınan kararlar ve buna ilişkin yapılan işlemler de dâhil olmak üzere olağanüstü genel kurula ilişkin bilgiler,

2023 yılı 12 aylık faaliyet dönemi içerisinde Olağanüstü Genel Kurul Toplantısı yapılmamıştır.

k) Faaliyet Dönemi İçinde Yapılan Olağan Genel Kurul Toplantısı Hakkında Bilgi,

Rubenis Tekstil Sanayi Ticaret A.Ş.'nin 2022 yılına ait Olağan Genel Kurul Toplantısı 23.10.2023 tarihinde saat 08.30'da Telsiz Mahallesi, Zambak Sokak No:6 Zeytinburnu/İstanbul adresinde yapılmıştır. Toplantıya ait davet, Kanun ve Şirket Esas Sözleşmesi'nde öngörüldüğü gibi ve gündemi ihtiva edecek şekilde, Türkiye Ticaret Sicil Gazetesi'nin 25.09.2023 tarih 10921 sayılı nüshasında, Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda, Merkezi Kayıt Kuruluşu'nun (MKK) Elektronik Genel Kurul Sistemi'nde (e-GKS) ve Şirketimiz <http://www.rubenis.com> internet sitesinde, ilan ve toplantı günleri hariç olmak üzere, Olağan Genel Kurul Toplantı tarihinden üç hafta önce ilan edilmiştir. Olağan Genel Kurul Toplantısı 74.500.000 TL payın 47.799.233 TL'lik kısmını temsil eden pay sahibinin katılımı ile elektronik genel kurul uygulamaları kapsamında gerçekleştirilmiş ve Genel Kurul Toplantı sonucu <http://www.kap.gov.tr> adresinde 23.10.2023 tarihinde kamuya açıklanmıştır.

l) Şirketin yıl içinde yapmış olduğu bağış ve yardımlar ile sosyal sorumluluk projeleri çerçevesinde yapılan harcamalara ilişkin bilgiler,

Şirket yıl içinde bağış ve yardım yapmamıştır.

m) Çıkarılmış Bulunan Menkul Kıymetlere İlişkin Bilgiler

Şirketimizin çıkarmış bulunduğu menkul kıymet bulunmamaktadır.

n) Şirketler topluluğuna bağlı bir şirketse; (ı) bendinde bahsedilen hukuki işlemin yapıldığı veya önlemin alındığı veyahut alınmasından kaçınıldığı anda kendilerince bilinen hal ve şartlara göre, her bir hukuki işlemde uygun bir karşı edim sağlanıp sağlanmadığı ve alınan veya alınmasından kaçınılan önlemin şirketi zarara uğratıp uğratmadığı, şirket zarara uğramışsa bunun denkleştirilip denkleştirilmediği.

Şirketimiz şirketler topluluğuna bağlı bir şirket değildir.

o) Şirketler topluluğuna bağlı bir şirketse; hâkim şirketle, hâkim şirkete bağlı bir şirketle, hâkim şirketin yönlendirmesiyle onun ya da ona bağlı bir şirketin yararına yaptığı hukuki işlemler ve geçmiş faaliyet yılında hâkim şirketin ya da ona bağlı bir şirketin yararına alınan veya alınmasından kaçınılan tüm diğer önlemler,

Şirketimiz şirketler topluluğuna bağlı bir şirket değildir.

p) Şirket Faaliyetlerini Önemli Derecede Etkileyecek Mevzuat Değişiklikleri Hakkında Bilgi

Şirketimiz; şirketi faaliyetlerini etkileyecek tüm mevzuat değişikliklerini yakından izlemekte olup 2023 yılı ilk 12 aylık faaliyet dönemi içinde şirket faaliyetlerini önemli ölçüde etkileyecek bir değişiklik olmamıştır.

r) Şirketin Yatırım Danışmanlığı ve Derecelendirme Gibi Hizmet Aldığı Kurumlarla Arasındaki Çıkar Çatışmaları ve Bunları Önlemek İçin Alınan Tedbirlere İlişkin Bilgi

Bulunmamaktadır.

İŞLETMENİN PERFORMANSINI ETKİLEYEN ANA ETMENLER, İŞLETMENİN FAALİYETTE BULUNDUĞU ÇEVREDE MEYDANA GELEN DEĞİŞİKLİKLER, İŞLETMENİN BU DEĞİŞİKLİĞE KARŞI UYGULADIĞI POLİTİKALAR, İŞLETMENİN PERFORMANSINI GÜÇLENDİRMEK İÇİN UYGULADIĞI YATIRIM VE TEMETTÜ POLİTİKASI:

Üretim, satış, stoklar, maliyetler ve satış fiyatlarında görülen önemli en son etmenler hakkında bilgi:

Şirket'in iplik üretim kapasitesi %100 randımanla çalışmaktadır. Kumaş üretiminde ise güncel karlılık durumuna göre faaliyetler yürütülmektedir. Boyahane fabrikasının açılmasıyla birlikte kumaş boyama işlemlerine ağırlık verileceği için kumaş üretiminde de talebe bağlı artışlar meydana gelebilir. Maliyetleri etkileyen en önemli faktör Dolar bazında takip edilen ham madde fiyatlarıdır. Hammadde fiyatlarında anlık sert hareketler maliyetleri iki yönde de etkileyebilmektedir. Şirket'in satışlarının tamamı güncel Dolar kurlarına endeksli yapılmaktadır.

İhraççının beklentilerini önemli ölçüde etkileyebilecek etmenler, belirsizlikler, talepler, taahhütler veya olaylar hakkında bilgiler:

Şirket'in performansı ve faaliyet sonuçları, dışsal faktörleri de kapsayan bir dizi faktörden etkilenmektedir ve etkilenmeye devam edecektir. Şirket'in faaliyet sonuçlarını etkilemiş veya etkileyebilecek önemli faktörler aşağıda yer almaktadır:

*Genel Ekonomik Durum

*Makroekonomik Ortam ve Döviz Kurları

*Küresel Makroekonomik Ortam ve Borsa Endeksleri

*Ücret Tarifeleri ve Mevzuattan Kaynaklanan Faktörler

*Tekstil Sektörüne Dair Piyasa Koşulları

*Yatırımcı Eğilimindeki Gelişmeler

Doğal afetler ve felaketler tesise, ofislere ve diğer gayrimenkullere hasar verebilir

Şirketin faaliyetleri, deprem, yangın, patlama, sel, şiddetli fırtına, terör eylemleri veya diğer benzeri olaylar gibi doğal afetler ve felaketlerden kaynaklanan kısmı ve tam kayıplar da dâhil potansiyel hasarlara açıktır. Bu potansiyel hasarlar için her sene düzenli sigortalar yapılmaktadır. Üretim tesislerinde meydana gelen bulaşıcı bir hastalık veya saldırı ya da kasıtlı zarar verici eylemler, sabotaj veya terör eylemleri üretim veya satma kapasitesini olumsuz yönde etkileyebilir. Afetlerin neden olduğu iş kesintilerinin meydana gelmesi, İhraççının işine, mali durumuna ve faaliyet sonuçlarına ciddi şekilde zarar verebilir. Ek olarak, oluşabilecek iş kazaları sonucunda Şirket'in tazminat ödemesi söz konusu olabilir.

2023 yılı Şubat ayında Şirketin fabrikalarında bulunduğu bölgede meydana gelen deprem sonucundan tesislerimizde hiçbir hasar meydana gelmemiştir.

Üretimdeki Artış veya Azalışların Önemli Nedenleri:

Şirket, tekstil sektöründe organik iplik üretim faaliyetinde bulunmaktadır. Günde 25 ton organik iplik üretimi yapılmaktadır. Şirket'in iplik üretim kapasitesi %100 randımanla çalışmaktadır. Şirket, ürettiği çeşitli inceliklerdeki organik ipliklerle yurtiçinde ihracat odaklı çalışan tekstil firmalarına ürettiği ürünleri satmaktadır. Fabrikanın İplik üretiminde kullandığı kaynaklar genel olarak bölgeden çıkan yüksek kaliteli pamuktur. Şanlıurfa bölgesinden elde ettiği pamuğun kendine has kalitesi sayesinde standart iplik tesislerinde kullanılan pamuktan daha yüksek kalitede pamuk elde edilebilmektedir. Bölgede yeterli pamuk elde edilemediği zaman kalan kısım yurtdışından ithal edilmektedir. 2020 yılının son çeyrek dönemi itibarıyla organik iplikten örme ham kumaş üretimi de yapmaya başlamıştır. Kumaş üretiminde ise güncel karlılık durumuna göre faaliyetler yürütülmekteydi. Boya ve Apre Kumaş fabrikası ise 2023 Aralık ayında faaliyete geçmiştir. Fabrika günlük maksimum 50 ton üretim kapasitesine sahiptir. Boyahane fabrikasında kumaş boyama işlemleri gerçekleştirilecektir. Bundan dolayı da daha önce karlılık durumuna göre üretilen kumaş miktarlarında talebe bağlı artışlar meydana gelebilir.

Hammadde-pamuk fiyatlarında meydana gelebilecek dalgalanmalar üretimde artış veya azalışlara neden olabilir.

Hammadde, malzeme ve ekipman temininde yaşanabilecek aksaklıklar üretimde azalışlara neden olabilir.

Tekstil sektöründe organik iplik ve ham kumaş üretim faaliyeti gösteren Şirket, ürettiği bu ürünleri tekstil ürünleri üreten şirketlere satmaktaydı. Bu şirketlerin önemli bir kısmı ise yurt dışına satış yapan şirketlerden oluşmaktaydı. Şirket boya ve apre kumaş alanında da faaliyete başlamıştır. Bu durum ihracat potansiyelini ciddi oranda arttırmıştır. Bugüne kadar Şirketin yurtiçine sattığı yarı mamul iplik ve ham kumaş ürünleri yurtiçinde yerleşik olan boyahaneler tarafından büyük bir kısmı ihraç edilmekteydi. Bundan sonra entegre bir tesisin oluşması ile birlikte Şirket ihracatı kendi yapacaktır. Bu nedenlerle Şirket'in gelirleri hem iç hem de dış ekonomik büyümenin gidişatı ve bu gidişatın

etkilerine bağılı olarak tüketici talebine oldukça duyarlıdır. Ekonomik belirsizliklerin arttığı dönemlerde tüketicilerin gelirlerindeki olası azalmayla birlikte harcamalarında meydana gelebilecek düşüşler giyim harcamalarının önemli bir alanı kaplamasından dolayı doğrudan tekstil sektörünü de etkilemektedir. Bu nedenle hem iç hem de dış ekonomik kriz dönemlerinde düşen harcamaların yarattığı talepteki azalış etkisi Şirket'in de organik iplik, ham kumaş ve boyalı kumaşa olan talebinde düşüşlere neden olabilir.

Tüketicilerin taleplerindeki değişikliklere bağılı olarak, tekstil sektöründe üretilen ürünlerde zaman zaman trend değişiklikleri meydana gelebilir. Bu durum tekstil sektöründe faaliyet gösteren şirketlerin üretim politikalarını gözden geçirmeye itebilir. Böyle dönemlerde Şirket'in ürettiği ürünlerde çeşitlilik yaratması beklenebilir. Çeşitlilik yaratma sürecinde üretim artışında teknolojik uyuma bağılı artış veya azalışlar gözlenebilir.

Fabrikanın makine ve ekipmanlarının hatasız çalışması üretimin verimini etkilemektedir. Üretimde yeni teknolojilerin kullanılması, üretim hızında artış, maliyetlerde tasarruf edebilme, işgücünü verimli kullanma gibi artılar getirmesi suretiyle rekabet ve maliyet avantajı yaratarak sektördeki rakiplerin bir adım önüne geçmesine imkân verebilmektedir. Teknolojinin hızlı gelişimi karşısında üretim ekipmanlarının modernizasyonunu zamanında gerçekleştirememesi durumu oluştursa üretimde rakiplerine göre geride kalma ve böylece müşteri kaybı söz konusu olabilir. Makinaların ekonomik ömrünün uzunluğu, deneyimli personelin tesiste bulunması ve bunun yanında her an merkezden de sistemin takip ve yönlendiriliyor olması üretim ve verimlilik performansını olumlu etkilemektedir.

Şirket müşterilerinin ödeme güçlüğüne girmesi ve tahsilatlardaki gecikmelerden kaynaklı durumlar olabilir fakat Şirket'in politikası gereği Şirket ürettiği ürünü ödeme sonrası müşterilerine teslim etmektedir. Bundan dolayı etkilenmemektedir.

İşletmenin Performansını Güçlendirmek İçin Planladığı Yatırımlar ve Bu Yatırımların Beklenen Başarıyı Sağlayıp Sağlayamaması

Halka arz ile elde edilen gelirden, Boya-Kumaş ve Apre Fabrikası kurularak hammadde pamuğun ilk temininden iplik ve kumaş üretimine ve daha sonra boyalı hale getirilerek nihai üreticiye teslim edilecek duruma getirilmesi üzerine entegre bir tesis haline 2023 yılı aralık ayı itibariyle gelmiştir. Günlük maximum 50 ton boyalı kumaş üretim kapasitesine sahip olacaktır. İplik fabrikasında olduğu gibi, fabrika belirtilen kapasitelerde yılda 360 gün çalışmalıdır. Bu çalışmalar sonucunda, Şirket'in gelirlerinin ve karlılığının yükselmesi beklenmektedir.

Güneş enerji santrali ile Şirket'in elektrik gücü ihtiyacının yaklaşık 50% civarında sağlaması hedeflenmekteydi. Artık bu ihtiyaç sağlanmaktadır. 2023 yılı Kasım ayı ortasında Güneş Enerji Santrali kurulum çalışmaları tamamlanmıştır. Toplam 10.000kWp kurulu güce ulaşılmıştır. Mali tablolara etkisi gözükmeye başlamıştır.

Ataköy Prestij Konakları İnşaatı yatırımıyla lokasyon olarak merkezi konumda bulunması ve rağbet gören bir noktada olması nedeniyle şirkete gelir anlamında katkı sunacak bir projedir. 2022 12 aylık dönemde 15 daire satılmıştır. 2023 yılı ilk 9 ayında 6 adet daire satılmış olup toplam satılan daire

sayısı 21 adettir. Tüm dairelerin satışı 31.12.2023 tarihi itibarıyla tamamlanmış olup 4 adet depolu dükkân için satış görüşmeleri devam etmektedir.

Şirket'in yatırımları arasında yer alan Hazır Giyim ve Konfeksiyon ile Teknik Tekstil tesis çalışmaları devam etmektedir.

Bu yatırımların çeşitli sebeplerle yapılamaması, yapılsa dahi öngörülen üretimleri ve satışları gerçekleştirememesi ortaklığın beklediği kurulu güce ulaşmasını ve hedeflediği karlılığı tutturamamasına neden olabilir. Resmi mercilerden alınması zorunlu izin ve onayların alınamamasından veya alınmasında karşılaşılan beklenmedik gecikmelerden; donanımın veya malzeme arzının temin edilememesinden, işlerde yaşanan duraksamalardan, işçi-işveren anlaşmazlıkları veya sosyal kargaşalardan, hava şartlarının ve hidrolojik farklılıklarından, inşaat takvimindeki gecikmelerden, inşaattaki ve işletimdeki öngörülemeyen gecikmelerden ve eksikliklerden, yüklenicilerin teslimattaki temerrütlerinden, yeterli finansman eksikliğinden, maliyetin aşılmasından ve bütçe sınırları içerisinde kalınamamasından, projenin öngörülen bütçede ve belirlenen proje gereklerine uygun olarak tamamlanamamasından, üçüncü şahısların açtıkları davalardan, projede kullanılması zorunlu arazilerin istisna edilmemesinden veya edilmesinde gecikme yaşanmasından, hükümet veya düzenleyici kurumların politikalarındaki değişikliklerden, yapı sektöründeki olumsuz trendlerden ve Türkiye'deki genel ekonomik ve finansal şartlardan dolayı olumsuzluklar yaşanabilir. Bu tür veya benzeri diğer problemlerle karşılaşılır, projeler zamanında ve uygun şekilde hiç tamamlanamazsa öngörülerle tutarlı şekilde üretim ve satış yapamayabilir ki, bu da şirketin mali durumunu ve faaliyet sonuçlarını olumsuz yönde etkileyebilir. Son olarak, ilave yatırım çalışmalarının zamanında ve kârlı bir şekilde başarılabileceğinin garantisi bulunmamaktadır.

Temettü Politikamız ise;

2023 ve izleyen yıllara ilişkin Kar Payı Dağıtım Politikasının; Pay sahiplerimizin beklentileri ile Şirketimizin büyümesi, planlanan yatırım harcamaları, çalışma sermayesi ihtiyacı ve karlılık durumu arasındaki hassas dengenin göz önünde tutularak yatırımcıların da temettü geliri elde etmeleri için aşağıda yer aldığı şekilde tespit edilmiştir.

TTK hükümleri doğrultusunda, Sermaye Piyasası Mevzuatı ve Esas Sözleşmede belirlenmiş olan usul ve esaslar dahilinde yasal süreler içerisinde yerine getirilmektedir. Şirketin net karından varsa geçmiş yıl zararları düşülmesinden sonra sırası ile aşağıda gösterilen şekilde tevzi olunur.

Şirket'in faaliyet dönemi sonunda tespit edilen gelirlerden, Şirket'in genel giderleri ile muhtelif amortisman gibi Şirketçe ödenmesi veya ayrılması zorunlu olan miktarlar ile Şirket tüzel kişiliği tarafından ödenmesi zorunlu vergiler düşüldükten sonra geriye kalan ve yıllık bilançoda görülen dönem karı, varsa geçmiş yıl zararlarının düşülmesinden sonra, sırasıyla aşağıda gösterilen şekilde tevzi olunur:

Genel Kanuni Yedek Akçe:

a) Sermayenin %20'sine ulaşıncaya kadar %5'i kanuni yedek akçeye ayrılır.

Birinci Kar Payı:

b) Kalandan, varsa yıl içinde yapılan bağış tutarının ilavesi ile bulunacak meblağ üzerinden, Şirket'in kar dağıtım politikası çerçevesinde Türk Ticaret Kanunu ve Sermaye Piyasası Mevzuatına uygun olarak birinci kâr payı ayrılır.

c) Yukarıdaki indirimler yapıldıktan sonra, genel kurul, kâr payının, yönetim kurulu üyelerine, ortaklık çalışanlarına pay sahibi dışındaki kişilere dağıtılmasına karar verme hakkına sahiptir.

İkinci Kar Payı:

d) Net dönem karından, (a), (b) ve (c) bentlerinde belirtilen meblağlar düştükten sonra kalan kısmı, genel kurul, kısmen veya tamamen ikinci kâr payı olarak dağıtmaya veya Türk Ticaret Kanunu'nun 521 inci maddesi uyarınca kendi isteği ile ayırdığı yedek akçe olarak ayırmaya yetkilidir.

Genel Kanuni Yedek Akçe:

e) Pay sahipleriyle kara iştirak eden diğer kimselere dağıtılması kararlaştırılmış olan kısımdan, sermayenin %5'i oranında kâr payı düşüldükten sonra bulunan tutarın %10'u, Türk Ticaret Kanunu'nun 519'uncu maddesinin 2'nci fıkrası uyarınca genel kanuni yedek akçeye eklenir.

Türk Ticaret Kanunu'na göre ayrılması gereken yedek akçeler ile esas sözleşmede veya kar dağıtım politikasında pay sahipleri için belirlenen kâr payı ayrılmadıkça; başka yedek akçe ayrılmasına, ertesi yıla kar aktarılmasına, yönetim kurulu üyelerine, ortaklık çalışanlarına ve pay sahibi dışındaki kişilere kardan pay dağıtılmasına karar verilemeyeceği gibi, pay sahipleri için belirlenen kâr payı nakden ödenmedikçe bu kişilere kardan pay dağıtılamaz.

Kâr payı, dağıtım tarihi itibarıyla mevcut payların tümüne, bunların ihraç ve iktisap tarihleri dikkate alınmaksızın eşit olarak dağıtılır.

Dağıtılmasına karar verilen karın dağıtım şekli ve zamanı, Sermaye Piyasası mevzuatı gözetilerek yönetim kurulunun bu konudaki teklifi üzerine genel kurulca kararlaştırılır.

Bu esas sözleşme hükümlerine göre genel kurul tarafından verilen kâr dağıtım kararı, kanunen müsaade edilmediği sürece geri alınamaz.

Genel kurul, Sermaye Piyasası Kanunu ve ilgili diğer mevzuat hükümleri çerçevesinde pay sahiplerine kâr payı avansı dağıtılmasına karar verebilir. Kâr payı avansı tutarının hesaplanmasında ve dağıtımında ilgili mevzuat hükümlerine uyulur. Bu amaçla, ilgili hesap dönemiyle sınırlı olmak üzere genel kurul kararıyla yönetim kuruluna yetki verilebilir.

FİNANSAL DURUM

Finansal Duruma ve Faaliyet Sonuçlarına İlişkin Yönetim Organının Analizi ve Değerlendirmesi, Planlanan Faaliyetlerin Gerçekleşme Derecesi, Belirlenen Stratejik Hedefler Karşısında Şirketin Durumu

Şirketimizin 2023 yılı 12 aylık faaliyet döneminde; müşterilerimizin talepleri doğrultusunda olarak planlanan satış ve üretimini sürdürmüş ve mali tablolarda net dönem karı **52.765.711 TL** olarak gerçekleşmiştir. (SPK'nın 28 Aralık 2023 tarih ve 81/820 kararı uyarınca TMS 29 hükümleri uygulanması suretiyle 31.12.2023 tarihi itibarıyla geriye doğru son 3 yılı kapsayan tüm mali verilerde enflasyon düzeltilmesi uygulanmıştır.)

Yıl İçindeki Satışları, Verimliliği, Gelir Oluşturma Kapasitesi, Kârlılığı ve Borç/Özkaynak Oranı İle Şirket Faaliyetlerinin Sonuçları Hakkında Fikir Verecek Diğer Hususlara İlişkin Bilgiler ve İleriye Dönük Beklentiler

Şirketin mali yapısına yönelik tüm rasyo hesaplamaları faaliyet raporunun 30. sayfasında detaylı olarak verilmektedir. 31.12.2022 dönemi itibarıyla konsolide olmayan **1.430.000.183 TL** ciro gerçekleştirmiş ve ticari faaliyetlerden brüt karı **320.179.789 TL** olmuştur. 31.12.2023 dönemi itibarıyla konsolide olmayan **2.294.424.474 TL** ciro gerçekleştirmiş ve ticari faaliyetlerden brüt karı **464.993.734 TL** olmuştur. (31.12.2023 tarihi itibarıyla son 3 yılı kapsayan tüm mali verilerde enflasyon muhasebesi uygulanmıştır. Bundan dolayı son 3 yılın finansal tablolarında değişiklikler meydana gelmiştir.)

Kapasite, Üretim ve Satışlar

RUBENİS İPLİK VE ÖRME KUMAŞ FABRİKASI

TÜRÜ: İplik Tesisi

Kapasitesi: Günlük 25 Ton(25.000Kg)

YILLARA GÖRE KARŞILAŞTIRMALI SATIŞ MİKTARI TABLOSU

Satış Miktarı (KG)	31.12.2021	%	31.12.2022	%	31.12.2023	%
İplik	6.198.734	47,75%	7.972.618	61,92%	8.537.938,78	49,59%
Kumaş	2.647.605	20,40%	1.004.195	7,80%	714.530,99	4,15%
İplik Telefi	3.637.773	28,02%	3.372.000	26,19%	2.894.039,00	16,81%
Fason (Örgü)	168.561	1,30%	526.476	4,09%	1.173.105,85	6,81%
Pamuk	328.111	2,53%	0	0,00%	2.871.019,59	16,67%
Boyalı Kumaş	-	-	-	-	1.027.349,58	5,97%
TOPLAM	12.980.784	100%	12.875.289	100%	17.217.983,79	100,00%

2020 Ocak-Aralık döneminde satış miktarı rakamları 13.034.037 KG'dır. 2021 Ocak-Aralık döneminde satış miktarı rakamları 12.980.784 Kg'dır. 2022 Ocak-Aralık döneminde satış miktarı rakamları 12.875.289 KG'dır. 2023 Ocak-Aralık döneminde ürünler genelinde satış miktarı rakamları toplam 17.217.983 KG olmuştur.

YILLARA GÖRE KARŞILAŞTIRMALI SATIŞ TABLOSU

(TL)	31.12.2022	31.12.2023
İplik	1.170.416.877	1.174.687.399
İplik Telefi	140.185.458	101.330.732
Ham Kumaş	158.268.799	68.667.410
Fason Örgü	6.045.808	9.963.492
Pamuk Satışları	0	186.361.641
Promosyon	3.269.618	0
Gayrimenkul Satışları	0	577.714.927
Boyalı Kumaş Satışları	0	199.222.556
Satış İade ve İndirimleri	-48.186.377	-27.640.739
Diğer Gelirler	0	4.117.056
Toplam Brüt Hasılat	1.430.000.183	2.294.424.474

* SPK'nın 28 Aralık 2023 tarih ve 81/820 kararı uyarınca TMS 29 hükümleri uygulanması suretiyle 31.12.2023 tarihi itibarıyla geriye doğru son 3 yılı kapsayan tüm mali verilerde enflasyon muhasebesi uygulanmıştır. Bundan dolayı 31.12.2023, 31.12.2022, 31.12.2021 tarihli finansal tablolarında değişiklikler meydana gelmiştir.

Şirket yukarıda detayları verilen ürünlerin satışını gerçekleştirmektedir. Şirket'in ana üretim faaliyetini iplik üretimi oluşturmaktadır. 2023 Aralık ayı sonuna doğru Boyahane fabrikası faaliyete geçmiştir. Boyalı kumaş satışlarına da başlanmıştır. 2022-2023 yılların da elde edilen satış gelirinin çoğunluğunu iplik satışları oluşturmaktadır. Bunun dışında yukarıdaki tabloda da göreceğiniz üzere iplik telefi, ham kumaş, fason örgü, boyalı kumaş ve 2023 yılı içinde pamuk satışıda meydana gelmiştir. Ayrıca 2023 yılında gayrimenkul satışları kapsamında 21 adet daire satışı gerçekleşmiştir.

YILLARA GÖRE KARŞILAŞTIRMALI KAPASİTE KULLANIM ORANI TABLOSU

İPLİK SIRA NO	AYLAR	2022 YILI ORANI (%)	2023 YILI ORANI (%)
1	OCAK	99%	102%
2	ŞUBAT	104%	91%
3	MART	104%	96%
4	NİSAN	104%	89%
5	MAYIS	93%	103%
6	HAZİRAN	103%	99%
7	TEMMUZ	87%	100%
8	AĞUSTOS	105%	103%
9	EYLÜL	105%	103%
10	EKİM	103%	102%
11	KASIM	101%	101%
12	ARALIK	102%	100%
YILLIK ORTALAMA	ARA TOPLAM	101%	99%

ÖRME KUMAŞ (ÇALIŞAN MAKİNA BAZINDA) SIRA NO	AYLAR	2022 YILI ORANI (%)	2023 YILI ORANI (%)
1	OCAK	76%	84%
2	ŞUBAT	93%	75%
3	MART	84%	77%
4	NİSAN	91%	69%
5	MAYIS	94%	75%
6	HAZİRAN	85%	72%
7	TEMMUZ	77%	87%
8	AĞUSTOS	87%	88%
9	EYLÜL	85%	88%
10	EKİM	85%	82%
11	KASIM	83%	80%
12	ARALIK	81%	76%
YILLIK ORTALAMA	ARA TOPLAM	86%	78%

ÖRME KUMAŞ (İŞLETME BAZINDA) SIRA NO	AYLAR	2023 YILI ORANI (%)
1	OCAK	18%
2	ŞUBAT	16%
3	MART	29%
4	NİSAN	34%
5	MAYIS	41%
6	HAZİRAN	19%
7	TEMMUZ	15%
8	AĞUSTOS	20%
9	EYLÜL	26%
10	EKİM	36%
11	KASIM	22%
12	ARALIK	16%
YILLIK ORTALAMA	ARA TOPLAM	25%

Ana faaliyet konusu olan **İplik ve Örme Kumaş** üretimi sonucu ortaya çıkan kapasite kullanım oranları yukarıdaki tabloda görüldüğü gibidir.

İplik üretiminde 2022 yılsonunda kapasite kullanım oranı %101'dir. Bayram tatillerine denk gelen aylar dışında genelde tam kapasite ile çalışılmıştır. 2023 yılına bakıldığında iplik üretiminde %99 kapasite ile çalışılmıştır. Şubat ayında bölgemizde deprem meydana gelmesinden dolayı şubat ayı kapasitesinde biraz azalma olsa da %91 kapasite ile çalışılmıştır. Kapasite ile ilgili olarak işletmede her makinenin alması gereken kg üretim planlaması yapıldıktan sonra o makinenin standarttı olmaktadır. Makinenin verimi ve randımanı yüksek olduğu durumlarda standarttın üstüne çıkmakta ve bu da kapasitenin bazen %100'ün üstüne çıkmasına neden olmaktadır. Aylık bazda tam kapasite ile çalışılmayan günler ya bayram tatillerine dek gelmekte veya kısa süreli elektrik kesintilerinden

olmaktadır. Bu durumlar aylık bazlı kapasite kullanım oranlarını çok sınırlı etkilemektedir. Yıl bazlı bakıldığında maksimum seviyede kapasite ile çalışılmıştır. Örme kumaş üretiminde 2023 yılı boyunca elektrik kesintileri ve tatil günlerinde kapasite kullanım oranlarında azalmalar meydana gelmiştir. Bu durumlar dışındaki aylarda ortalama rakamlar yukarıda yer almaktadır. Şirket ana faaliyet konusu ipliklidir. Örme kumaş yılın bazı dönemlerinde getirisine bağlı olarak üretim rakamları değişebildiği için hem çalışan makine bazında hem de işletme bazında kapasite kullanım oranları verilmiştir.

Şirketin Sermayesini Karşılıksız Kalıp Kalmadığına veya Borca Batık Olup Olmadığına İlişkin Tespit ve Yönetim Organının Değerlendirmeleri

31.12.2023 tarihi itibarıyla şirketin sermayesi karşılıksız kalmamış olup, konsolide olmayan özkaynaklar **1.936.675.042 TL**'dir. Finansal borçların özkaynaklara oranı 31.12.2023 tarihi itibarıyla %7'dir.

	31 Aralık 2023	31 Aralık 2022
Toplam Finansal Borç	144.326.946	154.263.793
Nakit Değerler ve Bankalar	(1.900.270)	(543.253)
Net Finansal Borç	142.426.676	153.720.540
Özkaynaklar	1.936.675.042	1.883.462.840
Net Finansal Borç / Özkaynaklar Oranı	0,07	0,08

Şirketin Finansal Yapısını İyileştirmek İçin Alınması Düşünülen Önlemler

Şirketin finansal yapısı güçlü olması nedeni ile iyileştirme söz konusu değildir. Şirkete ait kayıtlı sermaye tavanı ise 250.000.000 TL'dir.

Kar Payı Dağıtım Politikasına İlişkin Bilgiler ve Kar Dağıtımı Yapılmayacaksa Gerekçesi İle Dağıtılmayan Karın Nasıl Kullanılacağına İlişkin Öneri

Şirketimizin Kar Dağıtım Politikası; Sermaye Piyasası Kanunu, ilgili tebliğleri, Türk Ticaret Kanunu ve kurumsal yönetim uygulamaları doğrultusunda belirlenmektedir.

Kar dağıtımında hisse nevi'leri arasında hiçbir imtiyaz söz konusu olmayıp, her pay sahibi hissesi oranında kâr payı alma hakkına haizdir.

Yönetim Kurulu ve Genel Kurul'un onayı ve mevzuata uygun olarak pay sahiplerinin menfaatleri ve şirket menfaatleri gözetilerek, nakit kâr payı ödemelerinin oranının tespitinde şirketin finansal yapısı, likidite durumu ve yatırım ihtiyaçları göz önüne alınarak azami oranda kar dağıtımı yapılması prensip olarak kabul edilmiştir. "Kar Dağıtım Politikası" <http://www.rubenis.com> kurumsal internet sitemizde mevcuttur.

Konsolide Olmayan Mali Tablo Verileri Doğrultusunda Temel Rasyonlar

Şirket'in sermaye yeterlilik durumu 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun 376. Maddesi ve ilgili mevzuat kapsamında değerlendirilmiş olup sermayenin karşılıksız kalmamış olduğu ve yeterli

seviyede olduğu tespit edilmiştir. Şirket'in bağımsız denetimden geçmiş mali tablolarındaki bilgiler esas alınarak hesaplanan bazı mali oranlar ve temel göstergeler aşağıdaki gibidir:

	31.12.2023
LİKİDİTE ORANLARI	
Cari Oran	2.44
Likidite Oranı= asist test oranı	1.37
Stoklar/Cari Aktif	0.44
FAALİYET ORANLARI	
Aktif Devir Hızı	0.94
Alacak Devir Hızı	8.77
Stok Devir Hızı	3.76
FİNANSAL YAPI ORANLARI	
Toplam Borç / Özsermaye	0.26
Toplam Finansal Borç / Özsermaye	0.07
K.V.B. / Aktif Toplamı	0.14
U.V.B. / Aktif Toplamı	0.07
Maddi Duran Varlık / Özsermaye	0.84
KARLILIK ORANLARI	
Aktif Karlılık Oranı	0.02
Özsermaye Karlılık Oranı	0.03
Brüt Kar Marjı	0.20
Net Dönem Kar Marjı	0.02

RİSKLER VE YÖNETİM ORGANININ DEĞERLENDİRMESİ

ŞİRKETİN ÖNGÖRÜLEN RİSKLERE KARŞI UYGULAYACAĞI RİSK YÖNETİMİ POLİTİKASINA İLİŞKİN BİLGİLER

Finansal risklerin yönetim politikası, üst yönetim kontrolünde finans bölümü tarafından Yönetim Kurulunca onaylanmış politika ve stratejiler doğrultusunda şekillenmektedir. Yönetim Kurulu özellikle kur, faiz ve sermaye risklerinin yönetilmesi için genel kapsamda prensip ve politika hazırlamakta, finansal ve operasyonel riskleri takip etmektedir.

RİSKİN ERKEN SAPTANMASI KOMİTESİNİN ÇALIŞMALARINA VE RAPORLARINA İLİŞKİN BİLGİLER

Türk Ticaret Kanunu ve Sermaye Piyasası Kurulu'nun kurumsal yönetime ilişkin düzenlemelerine uygun olarak şirketin varlığını, gelişmesini ve devamını tehlikeye düşürebilecek risklerin erken teşhisi, tespit edilen risklerle ilgili gerekli önlemler ile çarelerin uygulanması ve riskin yönetilmesi amacıyla yılda 6 kez olmak üzere düzenli toplantılar gerçekleştirmekte ve Yönetim Kurulu'na raporlama yapmaktadır.

GELECEĞE YÖNELİK TAHMİNLER

Şirketimizin ana faaliyet konusu olan İplik üretiminin Tekstil sektöründe satış miktarının önümüzdeki yıllarda da aynı trendde devam edeceği öngörülmektedir. Fiyatlardaki yükselişin ise, 2024’de devam edeceği tahmin edilmektedir.

SATIŞLAR, VERİMLİLİK, GELİR YARATMA KAPASİTESİ, KARLILIK, BORÇ/ÖZ KAYNAK ORANI VE BENZERİ KONULARDA İLERİYE DÖNÜK RİSKLER

Tüm rasyo oranları raporun Konsolide Olmayan Mali Tablo Verileri Doğrultusunda Temel Rasyonlar bölümünde geniş şekilde mevcuttur. Ayrıca gerek üretim ve gerekse satış rakamları bir önceki yıllar karşılaştırmalı olarak yine raporun 28. sayfasında yer almaktadır.

FİNANSAL TABLOLARI ÖNEMLİ ÖLÇÜDE ETKİLEYEN YA DA FİNANSAL TABLOLARIN AÇIK, YORUMLANABİLİR VE ANLAŞILABİLİR OLMASI AÇISINDAN GEREKLİ OLAN DİĞER HUSUSLAR

Yoktur.

RAPORLAMA DÖNEMİNDEN SONRAKİ OLAYLAR

Raporlama döneminden sonra önemli bir olay meydana gelmemiştir.

KURUMSAL YÖNETİME İLİŞKİN BİLGİLENDİRME

BÖLÜM I - KURUMSAL YÖNETİM İLKELERİ

II.17.1. Sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği'nin "Kurumsal Yönetim İlkelerine Uyum Raporları" Başlıklı 8'inci Maddesi Çerçevesinde Gerekli Açıklamalar:

a) Sermaye Piyasası Mevzuatı çerçevesinde gerçekleştirilecek kurumsal yönetim uygulamaları, Rubenis Tekstil Sanayi Ticaret A.Ş.'nin faaliyetlerinin etkin ve şeffaf şekilde sürdürülmesi ve pay sahiplerine en yüksek katma değerın sağlanabilmesi için büyük önem taşımaktadır. Sermaye Piyasası Kurulu'nun 10.01.2019 tarih ve 2/49 sayılı karar gereğince Kamuyu Aydınlatma Platformu (KAP) üzerinde Kurumsal Yönetim Raporu (UFR) ve Kurumsal Yönetim Bilgi Formu (KYBF) şablonları kullanılarak yapılan kurumsal yönetim uyum raporlamaları KAP' ta yayımlanmıştır. Kurumsal Yönetim Uyum Raporu (URF) ve Kurumsal Yönetim Bilgi Formu (KYBF)'a www.kap.govt.tr adresinden ulaşılabilir.

2023 yılında yürürlükte bulunan II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği kapsamında zorunlu olan tüm ilkelere tam olarak uyulurken, zorunlu olmayan ilkelerin de büyük çoğunluğuna uyum sağlanmıştır. Zorunlu olmayan Kurumsal Yönetim İlkeleri'ne de tam uyum amaçlanmakla birlikte, ilkelerin bir kısmında uygulamada yaşanan zorluklar, bazı ilkelere uyum konusunda gerek ülkemizde gerek uluslararası platformda devam eden tartışmalar, bazı ilkelerin ise piyasanın ve Şirket'in mevcut yapısı ile tam örtüşmemesi gibi nedenlerle tam uyum henüz sağlanamamıştır. Henüz uygulamaya konulmamış olan ilkeler üzerinde çalışılmakta olup; şirketimizin etkin yönetimine katkı sağlayacak şekilde idari, hukuki ve teknik çalışmaların incelenmesi sonrasında uygulamaya geçilmesi değerlendirilecektir.

Şirketimiz, kurumsal yönetim uygulamalarında, Sermaye Piyasası Kurulu (SPK) düzenlemelerine uyuma azami özen göstermektedir. 31 Aralık 2023 tarihinde sona eren faaliyet döneminde Kurumsal Yönetim Tebliği ekinde yer alan ve henüz tam olarak uyum sağlanamayan prensipler, mevcut durum itibarıyla bugüne kadar menfaat sahipleri arasında herhangi bir çıkar çatışmasına yol açmamıştır.

Rubenis, yönetim anlayışını eşitlik, şeffaflık, hesap verebilirlik ve sorumluluk ilkeleri üzerine kurmuştur.

b) Sözü geçen ve uyulması zorunlu olmayan ilkelerden henüz şirket tarafından uygulanamayanlara ilişkin açıklamalarımız aşağıdaki şekildedir:

- 1.5.2 numaralı ilke; Esas Sözleşmemizde, azlık hakları sermayenin yirmide birinden daha düşük orana sahip olanlara da tanınmasına ve kapsamının düzenlenerek genişletilmesine ilişkin hüküm bulunmamaktadır.

- 2.1.4 numaralı ilke; Şirketin kurumsal internet sitesindeki bilgiler sadece Türkçe olarak hazırlanmıştır. Önümüzdeki yıllarda kurumsal internet sitesindeki bilgilerin Türkçe ile tamamen aynı içerikte olacak şekilde İngilizce olarak da paylaşılmasına özen gösterilmesi planlanmaktadır.
- 3.2.1 numaralı ilke; Çalışanların yönetime katılımı, esas sözleşme veya şirketi içi yönetmelikle düzenlenmemiştir.
- 4.3.9 numaralı ilke; Şirket Yönetim Kurulu'nda kadın üye oranı için asgari %25'lik oran dikkate alınmamıştır. Şu anda kadın üyemiz yoktur. Yönetim Kurulu'nda kadın üye oranı için asgari %25'lik hedef ile ilgili politika bulunmamaktadır.
- 4.4.7 numaralı ilke; Yönetim Kurulu üyelerinin şirket dışında başka görevler alması şirket menfaatine olacağı düşünülerek sınırlandırılmamıştır.
- 4.5.5 numaralı ilke; Yönetim Kurulu üye sayısının sınırlı olması nedeniyle, Yönetim Kurulu üyeleri birden fazla komitede görev alabilmektedirler. Birden fazla komitede yer alan üyeler, ilişkili konularda komiteler arası iletişimi sağlamakta ve iş birliği imkânını artırmaktadır.
- 4.6.1 numaralı ilke; Yönetim Kurulu performans değerlendirmesi gerçekleştirmemiştir.
- 4.6.5 numaralı ilke; Yönetim Kurulu ve üst düzey yöneticilere sağlanan menfaatlerin toplu olarak tutarı finansal raporda belirtilmektedir.

31 Aralık 2023 tarihinde sona eren faaliyet döneminde Kurumsal Yönetim Tebliği ekinde yer alan ve henüz tam olarak uyum sağlanamayan prensipler, mevcut durum itibarıyla bugüne kadar menfaat sahipleri arasında herhangi bir çıkar çatışması meydana geldiğine ilişkin herhangi bir bilgi ulaşmamış olup, şirketimiz Kurumsal Yönetim Komitesi'nce de bu yönde bir tespit yapılmamıştır. Ayrıca uygulanması zorunlu olmayan ilkelere uyum sağlanması hususu ilke bazında değerlendiriliyor olup pay sahiplerimizin ihtiyaçları çerçevesinde ilave bazı ilkelere uyum sağlanması söz konusu olabilecektir.

BÖLÜM II - PAY SAHİPLERİ

2.1. Yatırımcı İlişkileri Bölümü

Şirket ile yatırımcılar arasındaki iletişimin yürürlükteki mevzuata uygun şekilde yürütülmesi ve yatırımcı haklarının kullanımının kolaylaştırılması amacıyla, Yatırımcı İlişkileri Bölümü oluşturulmuş olup bölüm, başta bilgi alma ve inceleme hakkı olmak üzere pay sahipliği haklarının korunması ve kullanılmasının kolaylaştırılmasında etkin rol oynamaktadır.

Şirket ile ilgili kamuya açıklanmamış, gizli ve ticari sır niteliğindeki bilgiler hariç olmak üzere, pay sahiplerinin şirket ile ilgili sözlü ve yazılı bilgi talepleri karşılanmakta ve verilen cevaplara ilişkin gerekli kayıtlar Yatırımcı İlişkileri Bölümü tarafından düzenli tutulmaktadır.

Pay sahipliği haklarının kullanımını etkileyebilecek nitelikteki bilgi ve açıklamalar güncel olarak Şirketin kurumsal internet sitesinde pay sahiplerinin kullanımına sunulmaktadır.

Bölümde yer alan kişinin bilgileri aşağıda yer almaktadır:

Sermaye Piyasası mevzuatından kaynaklanan yükümlülüklerin yerine getirilmesinde ve kurumsal yönetim uygulamalarında koordinasyonu sağlamak üzere Sinan SİVRİKAYA görevlidir. Sinan SİVRİKAYA, “Sermaye Piyasası Faaliyetleri İleri Düzey Lisansı (203256)” ve “Kurumsal Yönetim Derecelendirme Lisansı (701841)” sertifikasına sahiptir.

İletişim bilgileri: Tel: 444 4 414 Fax: 0212 465 00 81

e-mail: sinansivrikaya@rubenis.com

Yıl içinde yatırımcılar ile yapılan yazışmalar ve telefon görüşmeleri güncel olarak yazılı kayıt altına alınmakta ve elektronik olarak arşivlenmektedir.

Yatırımcı İlişkileri Bölümü esas itibarıyla;

- Sermaye piyasaları ve yatırımcı ilişkileri mevzuatı hakkında bilgi yönetimi faaliyetlerinin yürütülmesi.
- Yatırımcılar ile Şirket arasında yapılan yazışmalar ile diğer bilgi belgelere ilişkin kayıtlar sağlıklı, güvenli ve güncel olarak tutulması.
- Şirket pay sahiplerinin şirket ile ilgili yazılı bilgi talepleri yasa ve mevzuat çerçevesinde yanıtlanması.
- Genel Kurul toplantısının yürürlükteki mevzuata, esas sözleşmeye ve diğer Şirket düzenlemelerine uygun olarak yapılması sağlanması.
- Genel Kurul toplantısında, pay sahiplerinin yararlanabileceği dokümanlar hazırlanması.
- Kurumsal yönetim ve kamuyu aydınlatma ile ilgili her türlü husus dahil olmak üzere sermaye piyasaları ve yatırımcı ilişkileri mevzuatından kaynaklanan yükümlülüklerin yerine getirilmesini gözetmekte ve bilgi yönetimi faaliyetlerini yürütmesi.
- Yatırımcı ve analist toplantılarına katılım sağlanması, sunum yapılması, yatırımcı ve analist sorularının mevzuat ve Şirket stratejilerine uygun şekilde yanıtlanmasının sağlanması.
- Borsa İstanbul (BIST), Sermaye Piyasaları Kurulu (SPK) ve Merkezi Kayıt Kuruluşu (MKK) ile iletişimin Şirket adına yönetilmesi.
- Şirketin kurumsal internet sitelerindeki “yatırımcı ilişkileri” bölümünün yönetilmesi.

2.2. Pay Sahiplerinin Bilgi Edinme Haklarının Kullanımı

Yatırımcı İlişkileri bölümü başta bilgi alma ve inceleme hakkı esas olmak üzere pay sahipliği haklarının korunması ve kolaylaştırılmasını sağlayıcı faaliyetlerde bulunmaktadır.

Pay sahiplerinin bilgi alma ve inceleme hakkının kullanımında, pay sahipleri arasında ayırım yapılmamaktadır. Her pay sahibinin bilgi alma ve inceleme hakkı vardır. Esas sözleşmede bilgi alma haklarını kısıtlayan bir düzenleme bulunmamaktadır.

Pay sahipliği haklarının kullanılmasında mevzuata, esas sözleşmeye ve diğer şirket içi düzenlemelere uyulmakta ve bu hakların kullanılmasını sağlayacak önlemler alınmakta ve tüm pay sahiplerine eşit muamele edilmektedir. Şirketin temel amacı, pay sahiplerinin bilgi edinme haklarını kullanmalarına imkân sağlamak, bilgilendirmeyi objektif ve eksiksiz olarak yasalar çerçevesinde yapmaktır.

Kamuyu aydınlatma yükümlülüğüne ilişkin her türlü konu mevzuata ve esas sözleşmeye uygun olarak sunulmakta ve bu kapsamda yatırımcılara ilişkin önem arz eden özel durum açıklamaları Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda (KAP) mevzuata uygun şekilde ve zamanında kamuya açıklanmaktadır.

2023 yılı içinde yatırımcılar ve pay sahiplerinin yazılı ve sözlü bilgi talepleri Sermaye Piyasası Mevzuatı, SPK düzenleme ve kararlarına uygun olarak yanıtlanmış, ilgili bilgi ve doküman gizli veya ticari sır niteliğinde olanlar hariç olmak üzere, eşitlik prensibi gözetilerek pay sahiplerine ulaştırılmıştır.

Yürürlükteki mevzuat çerçevesinde, pay sahiplerinin bilgi edinme haklarının genişletilmesi ve haklarının sağlıklı olarak kullanılabilmesi amacıyla, şirket kurumsal internet sitesi www.rubenis.com etkin olarak kullanılmaktadır. Bu kapsamda, kurumsal internet sitesinde Kurumsal Yönetim İlkeleri'nin ve düzenleyici otoritelerin öngördüğü bilgi ve belgeler pay sahiplerinin kullanımına Türkçe ve İngilizce olarak sunulmaktadır.

2.3. Genel Kurul Toplantıları

Genel Kurul Toplantı ilanı, mümkün olan en fazla sayıda pay sahibine ulaşmayı sağlayacak şekilde, Kamuyu Aydınlatma Platformu (KAP) ve Elektronik Genel Kurul Sistemi (E-GKS), şirket kurumsal internet sitesi ile Türkiye Ticaret Sicil Gazetesinde toplantı tarihinden asgari üç hafta önceden yapılmaktadır. Ayrıca, genel kurul toplantısı öncesinde gündem maddeleri ile ilgili olarak “bilgilendirme dokümanı” hazırlanmakta ve kamuya duyurulmaktadır. Tüm ilan ve bildirimlerde Türk Ticaret Kanunu (TTK), Sermaye Piyasası Kurulu Mevzuatı, Sermaye Piyasası Kurulu düzenleme ve kararları ile Esas Sözleşme 'ye uyulmaktadır.

Yapılan bildirimlerde; toplantı günü ve saati, tereddüt yaratmayacak şekilde toplantı yeri, gündem, davetin hangi organ tarafından yapıldığı, faaliyet raporu ile mali tabloların, diğer genel kurul evrakının ve dokümanının hangi adreste incelenebileceği açıkça belirtilmiştir. Bu kapsamda, faaliyet raporu, finansal raporlar, gündem maddelerine dayanak teşkil eden diğer belgeler ve kar dağıtım önerisi genel kurul toplantısına davet için yapılan ilan tarihinden itibaren, şirketin merkezi ile elektronik ortam dahil, pay sahiplerinin en rahat şekilde ulaşabileceği yerlerde incelemeye açık tutulmaktadır.

Bunun yanı sıra Şirketin <http://www.rubenis.com> adresindeki kurumsal internet sitesinde “Yatırımcılar” altında yer alan “Genel Kurul Toplantıları” içerisinde her bir gündem maddesi için detaylı açıklama yapılmakta, ilkelerde Genel Kurul toplantıları için öngörülen diğer bilgiler yatırımcılara sunulmaktadır.

Genel Kurul gündemi hazırlanırken, her teklifin ayrı bir başlık altında verilmiş olmasına dikkat edilir ve gündem başlıkları açık ve farklı yorumlara yol açmayacak şekilde ifade edilir. Gündemde “diğer“, “çeşitli” gibi ibarelerin yer almamasına özen gösterilmektedir.

Genel Kurul toplantılarının, pay sahipleri arasında eşitsizliğe yol açmayacak ve pay sahiplerinin mümkün olan en az maliyetle katılımını sağlayacak şekilde gerçekleştirilmesine azami özen gösterilmektedir.

Şirket Esas Sözleşmesi'nin 11. maddesi uyarınca; Genel Kurul toplantılarına katılma hakkı bulunan hak sahipleri bu toplantılara, Türk Ticaret Kanunu'nun 1527. Maddesi uyarınca elektronik ortamda da katılabilirler. Yapılacak tüm Genel Kurul toplantılarında Esas Sözleşme'nin bu hükmü uyarınca, kurulmuş olan sistem üzerinden hak sahiplerinin ve temsilcilerinin, ilgili mevzuat gereği haklarını kullanabilmeleri sağlanır. Bu itibarla, EGKS ile isteyen yatırımcıların Genel Kurul toplantısına elektronik ortamda katılabilimleri ve oy kullanabilmeleri için, gerekli alt yapı hazırlanmakta, bu konuda gereken duyuru ilanda yapılmakta ve elektronik ortamda toplantıya katılım sağlanmaktadır.

Gündemde özellik arz eden konularla ilgili gerekli bilgilendirmeleri yapabilmek ve soruları cevaplandırmak üzere Yönetim Kurulu üyeleri, ilgili diğer kişiler, finansal tabloların hazırlanmasında sorumluluğu bulunan yetkililer ve denetçiler Genel Kurul toplantısında hazır bulunmaktadır.

Yönetim kontrolünü elinde bulunduran pay sahiplerinin, yönetim kurulu üyelerinin, idari sorumluluğu bulunan yöneticilerin ve bunların eş ve ikinci dereceye kadar kan ve sıhrî hısımlarının, ortaklık veya bağlı ortaklıkları ile çıkar çatışmasına neden olabilecek önemli bir işlem yapması ve/veya ortaklığın veya bağlı ortaklıklarının işletme konusuna giren ticari iş türünden bir işlemi kendi veya başkası hesabına yapması ya da aynı tür ticari işlemlerle uğraşan bir başka ortaklığa sorumluluğu sınırsız ortak sıfatıyla girmesi durumunda; söz konusu işlemler, genel kurulda konuya ilişkin ayrıntılı bilgi verilmek üzere ayrı bir gündem maddesi olarak konulmakta ve genel kurul tutanağına işlenmektedir.

Yönetim Kurulu üyelerinin Türk Ticaret Kanunu'nun 395. ve 396. Maddeleri kapsamında yaptıkları muameleler genel kurulun bilgisine sunulmaktadır.

Dönem içinde, ilişkili taraf işlemleri ve üçüncü kişiler lehine verilen teminat, rehin ve ipotekler hakkında ayrı bir gündem maddesi ile Genel Kurul'a bilgi verilmektedir.

Genel Kurul Toplantı Tutanaklarına <http://www.rubenis.com> kurumsal internet adresinden, Kamuyu Aydınlatma Platformu'ndan (KAP) ve Türkiye Ticaret Sicili Gazetesi'nden ulaşılabilir.

Genel Kurul toplantılarına ilişkin olarak yapılan ilan ve duyurularda;

- a. Genel Kurul gündemi, toplantı yeri, tarihi, saati ve Genel Kurul toplantısında kendisini fiziki ortamda vekil vasıtasıyla temsil ettirecekler için vekaletname formu ve vekaletnamelerin düzenlenme esasları,
- b. Genel Kurul toplantılarının fiziki ve elektronik ortamda yapılacağı ve elektronik ortamda yapılacak genel kurul toplantılarında temsilci tayin etme, öneride bulunma, görüş açıklama ve oy

verme işlemleri Merkezi Kayıt Kuruluşu (MKK) tarafından sağlanan Elektronik Genel Kurul Sistemi (EGKS) üzerinden yapılacağı ve genel kurula elektronik ortamda şahsen veya temsilcileri aracılığıyla katılmak isteyen hak sahiplerinin bu tercihlerini EGKS esaslarına uygun olarak yapılacağı,

c. Fiziki ortamda Genel Kurula katılmak isteyen pay sahiplerinin, Merkezi Kayıt Kuruluşu (MKK) sisteminde yer alan Pay Sahipleri Listesi'nde kayıtlı olan paylarına ilişkin haklarını şahsen veya temsilcileri aracılığıyla kullanmak istemeleri durumunda kimlik veya vekaletnamelerini ibraz etmeleri gerektiği,

d. Yıllık faaliyet raporu dahil finansal tablolar, bağımsız dış denetleme kuruluşu raporları, Yönetim Kurulu'nun kar dağıtım önerisi, Esas Sözleşme değişikliği yapılacaksa tadil metninin eski ve yeni şeklinin Genel Kurul toplantı tarihinden asgari üç hafta önce şirket merkezinde ve şirketin kurumsal internet sitesinde ortakların incelemesine hazır bulundurulacağı belirtilmektedir.

Rubenis Tekstil Sanayi Ticaret A.Ş.'nin 2022 yılına ait Olağan Genel Kurul Toplantısı 23.10.2023 tarihinde saat 08.30'da Telsiz Mahallesi, Zambak Sokak No:6 Zeytinburnu/İstanbul adresinde yapılmıştır. Toplantıya ait davet, Kanun ve Şirket Esas Sözleşmesi'nde öngörüldüğü gibi ve gündemi ihtiva edecek şekilde, Türkiye Ticaret Sicil Gazetesi'nin 25.09.2023 tarih 10921 sayılı nüshasında, Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda, Merkezi Kayıt Kuruluşu'nun (MKK) Elektronik Genel Kurul Sistemi'nde (e-GKS) ve Şirketimiz <http://www.rubenis.com> internet sitesinde, ilan ve toplantı günleri hariç olmak üzere, Olağan Genel Kurul Toplantı tarihinden üç hafta önce ilan edilmiştir.

Olağan Genel Kurul Toplantısı 74.500.000 TL payın 47.799.233 TL'lik kısmını temsil eden pay sahibinin katılımı ile elektronik genel kurul uygulamaları kapsamında gerçekleştirilmiş ve Genel Kurul Toplantı sonucu <http://www.kap.gov.tr> adresinde 23.10.2023 tarihinde kamuya açıklanmıştır.

Genel Kurul Toplantısı'nda pay sahipleri gerek sözlü gerekse yazılı soru sorma haklarını kullanmışlar ve pay sahiplerinin sorularına şirket yönetimi tarafından cevap verilmiş ve tutanağa geçirilmiştir. Gündem ile ilgili olmayan konularda tüm gündem maddeleri görüşüldükten sonra, pay sahiplerine eşit şartlar altında görüşlerini açıklama ve soru sorma imkânı verilmiştir. Toplantı başkanı, Genel Kurul Toplantısı'nda pay sahiplerince sorulan ve ticari sır kapsamına girmeyen, mevzuat gereği kamuya açıklanması fırsat eşitsizliğine yol açmayacak her türlü sorunun doğrudan Genel Kurul Toplantısı'nda cevaplandırılmasını sağlamıştır. Genel Kurul Toplantısı'nda pay sahipleri tarafından herhangi bir gündem maddesi önerisinde bulunulmamıştır.

Şirket Bağış ve Yardım Politikasında dönem içerisinde bir değişiklik olmamıştır. Genel Kurul tarafından onaylanan politika doğrultusunda dönem içinde yapılan tüm bağış ve yardımların tutarı ve yararlanıcıları ile politika değişiklikleri hakkında Genel Kurul Toplantısı'nda ayrı bir gündem maddesi ile ortaklara bilgi verilmiştir.

2.4. Oy Hakları ve Azlık Hakları

Şirketin yapılacak Olağan ve Olağanüstü Genel Kurul toplantılarında (A) grubu pay sahipleri her bir pay için 5 oy hakkına, (B) grubu pay sahipleri her bir pay için 1 oy hakkına sahiptirler.

Genel kurul toplantılarında oy kullanma prosedürü, toplantı başlangıcında pay sahiplerine duyurulmaktadır. Şirkette oy hakkını zorlaştıracı uygulamalardan kaçınılmakta ve her pay sahibine oy hakkını en kolay ve uygun şekilde fiziken veya elektronik ortamda kullanma fırsatı sağlanmaktadır.

Esas sözleşmede pay sahibi olmayan kişinin temsilci olarak vekaleten oy kullanmasını engelleyen hüküm bulunmamaktadır.

Azlık yönetimde temsil edilmemektedir. Esas sözleşmede azlık hakları ile ilgili hüküm bulunmamaktadır. Şirketimiz, yönetim uygulamalarında bu ilke çerçevesinde değişiklik yapma hususu ileriki dönemlerde değerlendirilecektir. Esas sözleşmede bu hükmün bulunmaması sebebiyle meydana gelen çıkar çatışması yoktur.

2.5. Kâr Payı Hakkı

Şirketimizin kar dağıtımı; Türk Ticaret Kanunu ve Sermaye Piyasası Kanunu ve şirket esas sözleşmesindeki hükümler çerçevesinde genel kurulca belirlenen süreler içerisinde gerçekleştirilmektedir. Her pay sahibi dağıtılan kâr payı oranında kar hakkına haizdir. Kar dağıtımına ilişkin imtiyaz tanınmamıştır. Dağıtılacak kar; şirketin likidite durumu ve yapacağı yatırımlar göz önüne alınmak suretiyle Genel Kurul'da belirlenmektedir. “Kar Dağıtım Politikası” oluşturularak <http://www.rubenis.com> kurumsal internet adresinde açıklanıyor olup, genel kurulda pay sahiplerine bilgi verilmektedir. “Kar Dağıtım Politikasına” faaliyet raporunda da yer verilir.

2022 yılına ait genel kurulda kar payı dağıtımı yapılmamıştır.

RUBENİS TEKSTİL SANAYİ TİCARET A.Ş. KAR DAĞITIM POLİTİKASI

Şirketimizin Kar Dağıtım Politikası; Sermaye Piyasası Kanunu, Sermaye Piyasası Kurulu ilgili tebliğleri, Türk Ticaret Kanunu Hükümleri, Şirket Esas sözleşmesi ve kurumsal yönetim uygulamaları doğrultusunda belirlenmektedir.

Kar dağıtımında hisse neveleri arasında hiçbir imtiyaz söz konusu olmayıp, her pay sahibi hissesi oranında kâr payı alma hakkına haizdir. Yönetim kurulu ve genel kurulun onayı ve mevzuata uygun olarak pay sahiplerinin menfaatleri ve şirket menfaatleri gözetilerek, nakit kâr payı ödemelerinin oranın tespitinde şirketin finansal yapısı, likidite durumu ve yatırım ihtiyaçları göz önüne alınarak Sermaye Piyasası Kurulu'na belirlenen oran ve miktardan az olmamak üzere azami oranda kar dağıtımı yapılması prensip olarak kabul edilmiştir.

Her yıl yönetim kurulu, kar dağıtımına yönelik karar alarak genel kurulun onayına sunar, bu kar dağıtım önerisi yasa ve mevzuata uygun şekilde kamuya açıklanır ve <http://www.rubenis.com> adresinde ilan edilir. Öneriyi genel kurul kabul veya reddedebilir.

Yönetim kurulu, kâr payı dağıtmamayı önerecek ise, bunun sebeplerini genel kurulda pay sahiplerin açıklayacak ve faaliyet raporunda, internet sitesinde yer verilecektir. Dağıtılacak kâr payı; genel kurulda alınacak karar paralelinde nakit, bedelsiz hisse senedi veya her iki alternatifin belirli oranda uygulaması şeklinde olabilir.

Kâr payı dağıtım tarihi, Sermaye Piyasası Kanunu ve Türk Ticaret Kanunu hükümleri doğrultusunda kanuni süreler içerisinde kalmak kaydı ile genel kurulda tespit edilmektedir. Kar payı Sermaye Piyasası Kurulu'nun ilgili tebliğleri doğrultusunda genel kurul toplantısında karara bağlanma şartı ile eşit veya farklı tutarlı taksitlerle ödenebilir. Bu politika ilk genel kurul toplantısında pay sahiplerinin onayına sunulur. Bu politikada yapılan değişiklikler de değişikliklerden sonraki ilk genel kurul toplantısında pay sahiplerinin onayına sunulur.

Kar dağıtım politikasında değişiklik yapılmak istenmesi durumunda, bu değişikliğe ilişkin yönetim kurulu kararı ve değişikliğin gerekçesi, kurulun özel durumların kamuya açıklanmasına ilişkin düzenlemeleri çerçevesinde kamuya duyurulur.

Kâr payı avans dağıtılması, Sermaye Piyasası Kanunu, Sermaye Piyasası Kurulu ilgili tebliğleri, Türk Ticaret Kanunu Hükümleri, şirket esas sözleşmesi ve kurumsal yönetim uygulamaları doğrultusunda genel kurulda alınan kararlar ilgili hesap dönemi ile sınırlı olacak şekilde yönetim kuruluna yetki verilmesi şeklinde uygulanır.

2.6. Payların Devri

Esas sözleşme 7. maddesinde nama yazılı hisselerin devri ve satışı ve kanuni intikaller ile ilgili hükümler yer almaktadır. Hamiline yazılı hisse senetlerinin devri Türk Ticaret Kanunu ve Sermaye Piyasası Kanunu hükümlerine tabidir.

BÖLÜM III- KAMUYU AYDINLATMA VE ŞEFFAFLIK

3.1. Kurumsal İnternet Sitesi ve İçeriği

Şirketin, pay sahipleri ile olan ilişkilerini daha etkin ve hızlı şekilde sürdürebilmek, hissedarlarla sürekli iletişim içinde olmak amacıyla, SPK Kurumsal Yönetim İlkeleri'nin öngördüğü şekilde kurumsal internet sitesi aktif olarak kullanılmaktadır. Sitede yer alan bilgiler Yatırımcı İlişkileri Bölümü'nün sorumluluğunda sürekli olarak güncellenmektedir. Şirket kurumsal internet sitesinde yer alan bilgiler, ilgili mevzuat hükümleri çerçevesinde yapılmış olan açıklamalar ile aynı içerikte olmakta, çelişkili veya eksik bilgi içermemektedir.

Sitemiz ile ilgili kurumsal yönetim ilkeleri doğrultusunda gerekli düzenlemeler yapılmış, SPK'nın Kurumsal Yönetim ilkeleri II. Bölüm Madde 1.11.5'te sayılan bilgiler ve istenen şartlar yerine getirilmiştir. Şirket'in <http://www.rubenis.com> adresinde Türkçe olarak hazırlanan Kurumsal İnternet Sitesi'nde; mevzuat uyarınca açıklanması zorunlu bilgilerin yanı sıra;

- Kurumsal Kimlik
- İzahname ve Halka Arz
- Kurumsal Yönetim
- Genel Kurul Toplantıları
- Yönetim Kurulu İç Yönerge
- Faaliyet Raporları
- Finansal Tablolar ve Dipnotlar
- Özel Durum Açıklamaları
- Hisse Senedi Bilgileri

- İletişim
- Bilgi Toplumu Hizmetleri
- Katılım Finans İlkeleri Bilgi Formu

yer almaktadır

3.2. Faaliyet Raporu

Yönetim kurulu faaliyet raporu, kamuoyunun şirketin faaliyetleri hakkında tam ve doğru bilgiye ulaşmasını sağlayacak ayrıntıda 28 Ağustos 2012 Tarihli 28395 sayılı Resmi Gazete’de yayımlanan “Şirketlerin Yıllık Faaliyet Raporunun Asgari İçeriğinin Belirlenmesi Hakkında Yönetmeliği” ne ve 13.06.2013 tarih ve 28676 sayılı Resmi Gazete’de yayımlanan II-14.1 sayılı “Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği” ne ve Sermaye Piyasası Kurulu’nun 03.01.2014 tarih ve 28871 sayılı Resmi Gazete’ de yayımlanan II.17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği (Tebliğ)’ne uygun olarak hazırlanmıştır. Şirket faaliyet raporu, ilgili mevzuata ve uygulanması zorunlu ilkelere uygun olarak düzenlenmektedir.

Yıllık faaliyet raporu, şirketin ilgili hesap dönemine ait iş ve işlemlerin akışını, her yönüyle finansal durumunu, şirketin hak ve yararını da gözeterek şekilde, doğru, eksiksiz, gerçeğe uygun ve dürüst bir şekilde yansıtmaktadır.

Yıllık faaliyet raporu, ortakların şirketin faaliyetleri hakkında her türlü bilgiye tam ve doğru bir şekilde ulaşmasını sağlayacak ayrıntıda ayrılmasına özen gösterilerek, yanıltıcı, abartılı ve yanlış kanaat uyandırıcı, gerçeğe aykırı ifadelerle yer verilmemiştir.

Yönetim kurulu üyelerinden herhangi birinin yıllık faaliyet raporunda yer alan bilgilerle ilgili farklı görüşte olması halinde, itiraz ettiği hususlar gerekçeleri ile birlikte yıllık faaliyet raporunda belirtilir. 2023 yılı faaliyet dönemi içinde bu konu ile ilgili itiraz olmamıştır. Kurumsal yönetim ilkeleri uyum raporu ve kurumsal yönetim bilgi formu ayrıca faaliyet raporu içerisinde raporlanmaktadır.

BÖLÜM IV- MENFAAT SAHİPLERİ

4.1. Menfaat Sahiplerinin Bilgilendirilmesi

Şirket ile ilgili menfaat sahipleri, esas itibarıyla şirket ile doğrudan ilişki içinde bulunan üçüncü kişileri ifade etmek üzere kullanılmıştır. Menfaat sahipleri, kendilerini ilgilendiren hususlarda gerektiğinde toplantılara davet edilerek veya telekomünikasyon araçları kullanılarak bilgilendirilmektedir. Şirket menfaat sahipleri ile iş birliği içerisinde olmanın uzun dönemde şirket menfaatine olacağını dikkate alarak, menfaat sahiplerinin mevzuat, karşılıklı anlaşma ve sözleşmelerle elde ettikleri haklarına saygı duymakta ve bunları korumaktadır. Şirket kurumsal yönetim yapısı, çalışanlar ve temsilciler dahil tüm menfaat sahiplerinin yasal ve etik açıdan uygun olmayan işlemlere ilişkin kaygılarını, yönetime ilemesine olanak tanımaktadır. Denetimden Sorumlu Komite’nin görevleri arasında şirkete ulaşan şikayetlerin incelenmesi bulunmaktadır.

4.2. Menfaat Sahiplerinin Yönetime Katılımı

Şirketimiz menfaat sahiplerinin yönetime katılımı konusunda şirket esas sözleşmesinde herhangi bir düzenleme bulunmamaktadır. Ayrıca şirket yönetimi başka bir iç düzenleme ile de bir tasarrufa gitmemiştir. Menfaat sahiplerinin hakları mevzuat tarafından korunmaktadır.

4.3. İnsan Kaynakları Politikası

İnsan kaynakları politikamız; Şirketimizin hedef ve stratejileri doğrultusunda performans değerlendirme, eğitim ve benzeri insan kaynakları araçlarını kullanarak, çalışanlarımızın verimliliğini en üst seviyeye getirmektir. Şirketimizin elli yıllık aşan bilgi birikimi, dirayetli ve tecrübeli yönetimiyle, böyle bir şirkette geleceğini önemli gören, disipline, insan ilişkilerine, saygın bir iş ortamına uygun çalışan personel yapısının birleşmesi sonucu motivasyonu yüksek ve başarılı bir ekip oluşturulmuştur.

Bu amaçla faaliyetlerini sürdüren İnsan Kaynakları Bölümümüz mevcut olup, İnsan Kaynakları Bölüm Şefi Ziya YILAN'dır.

Şirketimiz çalışanlarına mesleki ve kişisel eğitim almaları amacı ile ihtiyaç duydukları ve şirketçe onaylanan eğitimlere katılmalarını planlar ve teşvik eder.

Bu amaca yönelik bilgi ve belgeleri muhafaza ederek, işe yönelik katkısını takip eder.

4.4. Etik Kurallar ve Sosyal Sorumluluk

Etik Kurallar

Şirket etik kuralları yazılı olarak hazırlanmış ve çalışanların bilgisine sunulmuş olup, ayrıca etik kurallara Şirket internet sitesinde de yer verilmiştir. Etik Kurallar Yönetim Kurulu tarafından tanımlanır, güncellenir ve yayınlanır.

Rubenis Tekstil iş etiği kuralları, Rubenis Tekstil politikaları ve değerleri ile bütünlük içindedir ve yönetim kurulu, yöneticiler dahil olmak üzere tüm çalışanların bu kurallara uyması talep edilir.

Sosyal Sorumluluk

Şirket'in sosyal sorumluluğu yazılı olarak hazırlanmış ve çalışanların bilgisine sunulmuş olup, ayrıca etik kurallar başlığının içinde sosyal sorumluluklarla ilgili yazılarımıza Şirket internet sitesinde de yer verilmiştir. Sosyal sorumluluklar Yönetim Kurulu tarafından tanımlanır, güncellenir ve yayınlanır.

Şirket'in Misyon ve Vizyonu ile Stratejik Hedefleri

Misyonumuz

Tekstil ve İnşaat sektöründe kalite odaklı bir yaklaşımla faaliyet göstererek, Türkiye'nin ihtiyacına güvenilir ve uzun süreli katkı sağlanacaktır. İplik sektöründe hayatınızı zenginleştirecek yepyeni teknolojilere imza atmak, bu teknolojileri her koşulda en uygun fiyata sunacak güce sahip olmaktır. Bu sayede yaşamınızı rahatlatarak seçenekler ve belki de hayatınızı değiştirecek fırsatlar sunmaktır.

Vizyonumuz

Yüksek kalite anlayışıyla ürettiğimiz akıllı ürün özelliklerini uygun fiyat seçenekleriyle sunarak hayatınıza değer katan marka olmak ve yaşamınızın her alanında gururla yer almaktır.

Değerlerimiz

Topluma, çevreye, ülkemize ve tüm paydaşlarımızın değerlerine saygılıyız.

Kurumsal yönetim ilkeleri ve yasalara uyum, dürüstlük, tutarlılık ve şeffaflık etik değerlerimizin başlıcalarıdır.

Tüm faaliyetlerimizde devamlı gelişime yönelik inovasyon, dijital dönüşüm, hızlı karar verme, etkin insan gücü ve vizyoner bakış açısı farkındalığı ile hareket ederiz.

Takım çalışmasına ve iş birliklerine inanırız.

BÖLÜM V – YÖNETİM KURULU

5.1. Yönetim Kurulunun Yapısı ve Oluşumu

Yönetim Kurulumuz aldığı stratejik kararlarla, Şirketin risk, büyüme ve getiri dengesini en uygun düzeyde tutarak akılcı ve tedbirli risk yönetimi anlayışıyla Şirketin öncelikle uzun vadeli çıkarlarını gözetmekte, Şirketi bu prensiplerle idare ve temsil etmektedir.

Kurulun oluşumunda ve seçiminde Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Mevzuatı, Sermaye Piyasası Kurulu tebliğ ve kararlarına uyulmaktadır. Konuya ilişkin esaslar ayrıca esas sözleşmemizde yer almaktadır. Şirket, genel kurul tarafından pay sahipleri arasından seçilen altı (6) üyeli yönetim kurulu tarafından yönetilmekte ve temsil olunmaktadır. Şirketimiz yönetim kurulunda iki bağımsız üye bulunmaktadır.

Yönetim kurulu Şirketin stratejik hedeflerini tanımlamış, ihtiyaç duyacağı insan ve finansal kaynaklarını belirlemiş ve Şirket yönetiminin performansını denetlemektedir. Şirket faaliyetlerinin mevzuata, esas sözleşmeye, iç düzenlemelere ve oluşturulan politikalara uygunluğunu da gözetmektedir.

Yönetim kurulu; aldığı stratejik kararlarla, Şirketin risk, büyüme ve getiri dengesini en uygun düzeyde tutarak akılcı ve tedbirli risk yönetimi anlayışıyla Şirketin öncelikle uzun vadeli çıkarlarını gözetmekte, Şirketi bu prensiplerle idare ve temsil etmektedir.

Yönetim kurulu; üyelerinin verimli ve yapıcı çalışmalarına, hızlı ve rasyonel kararlar almalarına ve komitelerin oluşumuna ve çalışmalarını etkin bir şekilde organize etmelerine imkân sağlayacak şekilde belirlenmektedir.

12 Temmuz 2021 yılında yapılan Olağan Genel Kurul Toplantısı'nda Yönetim Kurulu üye sayısı altı olarak belirlenmiş ve aşağıdaki isimler 3 yıl görev yapmak üzere Yönetim Kurulu üyesi olarak seçilmişlerdir. Yönetim Kurulu'na Bağımsız üye aday olmak için başvuruda bulunan adayların bağımsızlık kriterlerini taşıyıp taşımadıklarına dair Kurumsal Yönetim Komitesi görevlendirilmiştir. (Kurumsal Yönetim Komitesi, Aday Gösterme Komitesi ve Ücret Komitesi'nin görevlerini de üstlenmiş bulunmaktadır)

Halen görev başında bulunan Yönetim Kurulu Üyeleri aşağıdaki tabloda yer almaktadır.

Yönetim Kurulu Üyeleri	Görevleri	Ortaklık Dışında Üstlendiği Görevler
Osman İPEK	Yönetim Kurulu Başkanı (İcracı Üye)	-
Cemil İPEK	Yönetim Kurulu Başkan Vekili	-
Can İPEK	Yönetim Kurulu Üyesi	-
Cem İPEK	Yönetim Kurulu Üyesi	-
İlhan YAĞMUR	Yönetim Kurulu Üyesi ve (Bağımsız Üye)	Müteşebbis
Bilal YÜKSEKDAĞ	Yönetim Kurulu Üyesi ve (Bağımsız Üye)	Müteşebbis

Dönem içinde bağımsız üyelerin bağımsızlıklarını ortadan kaldıran bir durum olmamıştır. Bağımsız Yönetim Kurulu Üyelerinin tamamı bağımsızlık kriterini sağlamıştır.

5.2. Yönetim Kurulunun Faaliyet Esasları

Yönetim Kurulu, Türk Ticaret Kanunu ve ilgili mevzuata uygun olarak toplanır ve karar alır. Yönetim Kurulu toplantı gündemi, Yönetim Kurulu Başkanı, diğer Yönetim Kurulu üyeleri ve Genel Müdür ile görüşülerek belirlenir. Yönetim Kurulu toplantısı gündeminde yer alan konular ile ilgili bilgi ve belgeler, eşit bilgi akışı sağlanmak suretiyle, toplantıdan 10 takvim günü öncesinde Yönetim Kurulu üyelerinin incelemesine sunulmakta ve üyelerin talebi halinde gündeme madde ilave edilmesi imkânı tanınmaktadır. Yönetim Kurulu üyelerinin toplantı daveti, toplantı günü, yeri, saati ve gündem maddelerini belirten bir davet yazısının kendilerine elektronik posta yolu ile gönderilmesi suretiyle yapılmaktadır. Yönetim Kurulu kararlarını alırken Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Kanunu ve ilgili mevzuattaki düzenlenen toplantı ve karar nisapları dikkate alınmaktadır.

Yönetim Kurulu Toplantıları şirket merkezinde yapılmakta olup, önemli nitelikteki Yönetim Kurulu kararları Kamuyu Aydınlatma Platformu (KAP) aracılığıyla duyurulmakta ve kamuya duyurulan özel durum açıklamaları şirket kurumsal internet sitesinde de yayınlanmaktadır.

Şirketimiz Yönetim Kurulu Başkanı ve Genel Müdürü farklı kişilerdir.

5.3. Yönetim Kurulunun Yapısı

Yönetim Kurulumuzda altı üye bulunmaktadır. Yönetim Kurulu üyelerinin çoğunluğu icrada görevli olmayan kişilerden oluşmaktadır. Kurul içerisinde iki bağımsız üye görev yapmaktadır. Şirket en az iki bağımsız üye bulundurma koşulunu yerine getirmiş bulunmaktadır.

İlgili mevzuat hükümleri çerçevesinde Aday Gösterme Komitesi'nin görevlerini yerine getiren Kurumsal Yönetim Komitesi 2021 yılı Kasım ayında kurulmuş olduğu için iki bağımsız üye daha eski tarihli Genel Kurul'da seçilmiştir. 2023 yılı faaliyet döneminde bağımsız üyelerin, bağımsızlığını ortadan kaldıran bir durum ortaya çıkmamıştır. Bu hususa ilişkin bağımsız üyelerin beyanları sunulmuştur.

5.4. Yönetim Kurulu Toplantılarının Şekli

Yönetim kurulu görevini aktif olarak yerine getirir. Yönetim Kurulu Başkanı, diğer Yönetim Kurulu üyeleri ve/veya Genel Müdür, Genel Müdür Yardımcısı ile görüşerek Yönetim Kurulu toplantılarının gündemini belirler. Gündemde yer alan konular ile ilgili bilgi ve belgeleri toplantıdan yeterli zaman önce Yönetim Kurulu üyelerinin incelemesine sunar.

Yönetim kurulunda her üyenin bir oy hakkı bulunur.

2023 yılında 16 kez Yönetim Kurulu toplantısı yapılmış olup, her toplantıya üyelerin çoğunluğu katılmıştır. 2023 yılı Yönetim Kurulu toplantılarında muhalif kalınan ve zapta geçirilmesi istenen bir konu bulunmamaktadır. Bağımsız üyelerin muhalif kaldıkları bir konu bulunmamakta olup, kamuya açıklanacak bir husus ortaya çıkmamıştır. Yönetim Kurulu üyelerinin ağırlıklı oy veya veto hakkı bulunmamaktadır.

5.5. Yönetim Kurulu Bünyesinde Oluşturulan Komitelerin Sayı, Yapı ve Bağımsızlığı

Şirket Yönetim Kurulu'nda ilkeler çerçevesinde Denetim Komitesi, Kurumsal Yönetim Komitesi ve Riskin Erken Saptanması oluşturulmuştur. Komitelerin görev alanları, çalışma esasları ve hangi üyelerden oluşacağı Yönetim Kurulu tarafından belirlenmiştir. Kurulan bu komiteler, en az iki üyeden oluşmakta olup, başkan ve üyeleri de bağımsız üyelerden müteşekkildir. Dolayısıyla, komitelerde görev yapan Yönetim Kurulu Üyelerinin, tamamının bağımsız hareket edebilme ve kararlarında tarafsız davranabilme avantajına doğal olarak sahip oldukları düşünülmektedir. Yönetim Kurulu Üyelerinin iki tanesi bağımsız üyedir. Komitelerde görev alan Yönetim Kurulu

Üyelerinin tamamının bağımsız üyelere oluşması adına, bir Yönetim Kurulu Üyesi aynı anda birden fazla komitede görev yapmaktadır.

Komite başkanları, Bağımsız Yönetim Kurulu üyeleri arasından seçilmiştir. Kurumsal Yönetim Komitesi üç, Riskin Erken Saptanması Komitesi iki, Denetimden Sorumlu Komite ise iki üyeden oluşmaktadır. Denetimden sorumlu komitenin tüm üyeleri bağımsız yönetim kurulu üyesidir.

Her üç komitenin de başkan ve üyeleri 24 Kasım 2021 tarihli kararına istinaden seçilmiştir.

Yönetim Kurulunun yapılanması gereği ayrı bir “Aday Gösterme Komitesi” ve “Ücret Komitesi”, oluşturulmamıştır, ancak mevzuatın verdiği izin çerçevesinde Kurumsal Yönetim Komitesi bu komitelerin görevini de yerine getirmektedir.

Komitelerin faaliyetlerini yerine getirirken takip edeceği prosedür olarak; “Komiteler kendi yetki ve sorumluluğu dahilinde hareket eder ve Yönetim Kurulu’na tavsiyelerde bulunur, ancak nihai karar Yönetim Kurulu tarafından verilir.” tespit edilmiştir.

Komitelerin görevleri Yönetim Kurulu tarafından tespit edilmiş olup, Komiteler görevlerinin gerektirdiği sıklıkta toplanmaktadır.

Komiteler tarafından yerine getirilecek faaliyetlere ilişkin genel prosedürlerin belirlendiği Görev ve Çalışma Esasları da Şirketin internet sitesinde menfaat sahiplerinin bilgisine sunulmuştur.

Şirketimizin iki adet Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi bulunmaktadır. Bağımsız Yönetim Kurulu Üyelerimiz İhsan Yağmur ve Bilal Yüksekdağ Yönetim Kurulu bünyesinde oluşturulan her üç komitede de görev almaktadır.

Denetim Komitesi

Denetim Komitesi			
Başkan :	İlhan YAĞMUR		Bağımsız Üye
Üye :	Bilal YÜKSEKDAĞ		Bağımsız Üye

Yönetim Kurulu bünyesinde bağımsız Yönetim Kurulu üyelerinden oluşturulmuştur.

Komite;

- Şirketin muhasebe sistemi, finansal bilgilerinin kamuya açıklanması, bağımsız denetimi ve şirketin iç kontrol ve iç denetim sisteminin işleyişinin ve etkinliğinin gözetimini yapmak
- Şirketin hizmet alacağı bağımsız denetim kuruluşu ile bu kuruluşlardan alınacak hizmetler denetimden sorumlu komite tarafından belirlenir ve yönetim kurulu onayına sunulur.
- Bağımsız denetim sözleşmelerinin hazırlanarak bağımsız denetim sürecinin başlatılması ve bağımsız denetim kuruluşunun her aşamadaki çalışmaları denetimden sorumlu komitenin gözetiminde gerçekleştirilir.
- Şirketin muhasebe ve iç kontrol sistemi ile bağımsız denetimiyle ilgili olarak şirkete ulaşan şikayetlerin incelenmesi, sonuca bağlanması, şirket çalışanlarının, şirketin muhasebe ve

bağımsız denetim konularındaki bildirimlerinin gizlilik ilkesi çerçevesinde değerlendirilmesi konularında uygulanacak yöntem ve kriterleri belirler.

- Denetimden sorumlu komite, kamuya açıklanacak yıllık ve ara dönem finansal tabloların şirketin izlediği muhasebe ilkeleri ile gerçeğe uygunluğuna ve doğruluğuna ilişkin değerlendirmelerini, şirketin sorumlu yöneticileri ve bağımsız denetçilerinin görüşlerini alarak kendi değerlendirmeleriyle birlikte yönetim kuruluna yazılı olarak bildirir.
- Komiteler, faaliyetleriyle ilgili olarak ihtiyaç gördükleri konularda bağımsız uzman görüşlerinden yararlanabilir.
- Komite, yetki ve sorumluluk alanına giren konularda Yönetim Kurulunu bilgilendirir.
- Komiteler kendi yetki ve sorumluluğu dahilinde hareket eder ve Yönetim Kuruluna tavsiyelerde bulunur.

Şirketin mali tablolarının hazırlanmasını önemli ölçüde etkileyecek; muhasebe politikalarında, iç kontrol sisteminde ve mevzuatta meydana gelen değişiklikleri Yönetim Kurulu'na raporlar. Şirket faaliyetlerinin mevzuata ve şirket içi düzenlemelere uygun olarak yürütülüp yürütülmediğini izler. Denetim Komitesi yıl içinde 10 defa toplantı yapmıştır. Yıl içinde Denetimden Sorumlu Komite, en az üç ayda bir yılda dört kez toplanacak olup ve toplantı sonuçlarını yönetim kuruluna sunacaktır.

Kurumsal Yönetim Komitesi

Kurumsal Yönetim Komitesi		
Başkan :	Bilal YÜKSEKDAĞ	Bağımsız Üye
Üye :	Can İPEK	Yönetim Kurulu Üyesi
Üye :	Sinan SİVRİKAYA	Yatırımcı İlişkileri Yöneticisi

Yönetim Kurulu bünyesinde başkanı Bağımsız Yönetim Kurulu üyesinden oluşturulmuştur. Yönetim Kurulunun yapılanması gereği ayrı bir aday gösterme ve ücret komitesi oluşturulmadığından bu komitelerin görevini de Kurumsal Yönetim Komitesi yerine getirmektedir. Komite en az üç üyeden oluşur. Üyelerin çoğunluğunun, icrada görevli olmayan Yönetim Kurulu Üyelerinden oluşması zorunludur ilkesine uyarak oluşturulmuştur.

Komite;

- Şirketin kurumsal yönetim ilkelerine uyumu konusunda çalışmalar yapmak,
- Yatırımcı İlişkileri Bölümü ile kamuyu aydınlatma konularında çalışmalar yapmak suretiyle yönetim kuruluna destek vererek yardımcı olmak,
- Şirket performansını artırıcı yönetim uygulamalarının hayata geçirilmesinde, Şirketin oluşturduğu veya oluşturacağı sistem ve süreçleri gözden geçirip, değerlendirerek önerilerde bulunacaktır. Komite, kurumsal yönetim ilkelerinin uygulanıp uygulanmadığını, uygulanmıyor ise gerekçesini ve bu prensiplere tam olarak uymama dolayısıyla meydana gelen çıkar çatışmalarını tespit eder ve yönetim kuruluna uygulamaları iyileştirici önerilerde bulunur.
- Kurumsal Yönetim ilkelerinin öneminin ve faydalarının, şirket bünyesinde oluşturulmasını ve benimsenmesini sağlar. Komite, Şirket performansını arttırmayı amaçlayan yönetim uygulamalarına yönelik altyapının sağlıklı bir şekilde işlemesi, çalışanlar tarafından

anlaşılması, benimsenmesi ve yönetim tarafından desteklenmesi konularında Yönetim Kuruluna önerilerde bulunur.

- Kurumsal yönetim konusunda literatürdeki gelişmeleri takip ederek, bunların Şirket yönetimi üzerindeki etkisini araştırır. Yönetim kurulu tarafından talep edilen kurumsal yönetim kapsamında değerlendirilebilecek diğer faaliyetleri yerine getirir.
- Yönetim kuruluna ve üst yönetime; yönetim kurulu üye adayları ile üst yönetici adaylarının tespiti konusunda şeffaf bir sistemin oluşturulması ve bu hususta politika ve stratejiler geliştirilmesi konularında çalışmalar yapar.
- Yönetim Kurulu üyelerinin ve üst düzey yöneticilerin ücretlendirme esaslarına ilişkin önerilerini, şirketin uzun vadeli hedeflerini dikkate alarak belirler,
- Şirketin ve üyenin performansı ile bağlantılı olacak şekilde ücretlendirmede kullanılabilecek ölçütleri belirler, Kriterlere ulaşma derecesi dikkate alınarak, yönetim kurulu üyelerine ve üst düzey yöneticilere verilecek ücretlere ilişkin önerilerini yönetim kuruluna sunar. Komite, yönetim kurulu üyelerinin ve yöneticilerin sayısı konusunda öneriler geliştirir.

Kurumsal Yönetim Komitesi yıl içinde 5 defa toplantı yapmıştır. Yıl içinde Kurumsal Yönetim Komitesi, en az üç ayda bir yılda dört kez toplanacak olup Komite prensip olarak yılda üç kez ve gerek görülen hallerde bu süre beklenmeksizin; Komite Başkanının talebi ile yapacağı davet üzerine toplanacaktır. Toplantı sonuçlarını yönetim kuruluna sunacaktır.

Riskin Erken Saptanması Komitesi

Risk Yönetim Komitesi		
Başkan :	Bilal YÜKSEKDAĞ	Bağımsız Üye
Üye :	Cem İPEK	Bağımlı

Kurumsal Yönetim Komitesince yürütülmekte olan Riskin Erken Tespiti Komitesinin görevlerinin Sermaye Piyasası Kurulu'nun (II-17.1) sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği eki Kurumsal Yönetim İlkeri ve ilgili diğer mevzuat uyarınca; 24.11.2021 tarihli Yönetim Kurulu toplantısında, kurulacak olan Riskin Erken Saptanması Komitesinde, Bilal Yüksekdağ'ın başkan, Cem İpek'in üye olarak görevlendirilmesine, karar verilmiştir.

Bu komitenin başkanı Yönetim Kurulu bünyesinde bağımsız Yönetim Kurulu üyesinden oluşturulmuştur.

Komite;

- Şirket hedeflerine ulaşmayı etkileyebilecek risk unsurlarının etki ve ihtimale göre tanımlanması, değerlendirilmesi, izlenmesi ve yönetilmesi amacıyla etkin kontrol sistemlerinin oluşturulması,
- Risk yönetimi ve iç kontrol sistemlerinin Şirket kurumsal yapısına entegre edilmesi ve etkinliğinin takip edilmesi,

- Şirketin risk yönetimi ve iç kontrol sistemlerince risk unsurlarının uygun kontroller gözetilerek ölçülmesi, raporlanması ve karar mekanizmalarında kullanılması ve çalışmalar yapılması,
- Şirket genelinde risk yönetim politikalarının, anlayışının ve standartlarının belirlenmesi ve gözden geçirilmesi,
- Belirlenen risklerle ilgili görülen her türlü aksiyon kararının alınması ve uygulanması, konularında çalışmalar yapmaktadır.

Riskin Erken Saptanması Komitesi yıl içinde 6 defa toplantı yapmıştır. Yıl içinde Riskin Erken Saptanması Komitesi, en az iki ayda bir olmak üzere yılda altı kez toplanacaktır. Toplantı sonuçlarını yönetim kuruluna sunacaktır.

5.6. Risk Yönetimi ve İç Kontrol Mekanizması

Riskin erken saptanması komitesi; şirketin varlığını, gelişmesini ve devamını tehlikeye düşürebilecek risklerin erken teşhisi, tespit edilen risklerle ilgili gerekli önlemlerin alınması ve riskin yönetilmesi amacıyla çalışmalar yapmakla sorumlu olup, risk yönetim sistemlerini gözden geçirmektedir.

Şirket, Riskin Erken Saptanması Komitesi kararlarını da dikkate alınarak risk yönetimi gerçekleştirmektedir. Riskin Erken Saptanması Komitesi, düzenli olarak toplantılar gerçekleştirmiş ve Yönetim Kurulu'na Türk Ticaret Kanunu ve Sermaye Piyasası Mevzuatı hükümleri dahilinde raporlama yapmıştır.

Payları Borsada işlem gören ortaklıklar, Kurumsal Yönetim İlkeleri çerçevesinde, en az iki üyeden oluşan denetimden sorumlu komite kurmak zorundadırlar. Ortaklığın hizmet alacağı bağımsız denetim kuruluşu ile bu kuruluşlardan alınacak hizmetler denetimden sorumlu komite tarafından belirlenir ve genel kurulun onayına sunulmak üzere yönetim kuruluna bildirilir. Yönetim kurulu, Kurumsal Yönetim İlkeleri uyarınca seçilecek denetim komitesini finansal raporlamadan sorumlu olarak belirler. Ancak bu husus, yönetim kurulunun finansal raporların hazırlanması, sunulması ve gerçeğe uygunluğuna ilişkin sorumluluğunu ortadan kaldırmaz.

Denetimden sorumlu komite; şirketin muhasebe sistemi, finansal bilgilerinin kamuya açıklanması, bağımsız denetimi ve şirketin iç kontrol ve iç denetim sisteminin işleyişinin ve etkinliğinin gözetimini yapmaktadır.

Türk Ticaret Kanununun 366 ve 375. maddeleri ile ilgili hükümleri sermaye şirketlerinde yönetim kurulunun devredilemez ve vazgeçilemez görevlerinden birinin de iç denetim olduğunu ifade edebiliriz. Yine TTK'nın, 366. maddesinin 2. fıkrası, yönetim kurulunun işlerin gidişini izlemek, kendisine sunulacak konularda rapor hazırlamak, kararlarını uygulamak veya iç denetim amacıyla içlerinde yönetim kurulu üyelerinin de bulunabileceği komiteler ve komisyonlar kurabileceğini hükme bağlamıştır.

5.7. Bağımsız Yönetim Kurulu Üyeleri Özgeçmişleri ve Bağımsızlık Beyanları

İlhan YAĞMUR

1973 yılında Gaziantep'te doğmuştur. İlk, Orta ve Lise eğitimini İslahiye de tamamlamıştır. Gaziantep Üniversitesi'nde okul birincisi olarak, İstanbul Teknik Üniversitesi İnşaat Mühendisliği Bölümüne dikey geçiş yapmıştır. 1996 yılında İstanbul Teknik Üniversitesi'nden mezun olmuştur. Askerlik görevini Heybeliada Deniz Lisesi Komutanlığı'nda Asteğmen olarak yapmıştır. Asteknik Mühendislik, Keniteks, KIPTAŞ ve İSKİ Genel Müdürlüğü'nde çeşitli görevler yapmıştır. 2003 yılında 1000A YAPI Şirket'ini kurmuştur. Milli Gazete İnşaatı, Darülaceze Restorasyonu, Beykoz Elmalı Köyü Merkez Cami İnşaatı, Çengelköy Evleri1, 2, 3, 4, 5, 6, 7, Ataşehir Rezidans ve son olarak da 150 daireden oluşan Oxygen Kağıthane projesini hayata geçirmiştir.

TOBB Genç Girişimciler Kurulu Üyeliği, İstanbul Ticaret Odası Gayrimenkul Komite üyeliği, Mühendisler Vakfı Sosyal Komite Başkanlığı, Yeşilköy Polat İş Adamları derneği Genel Sekreterliği ve 1000A YAPI SAN. VE TİC. A.Ş. Yönetim Kurulu Başkanlığı görevlerini yürütmektedir.

BAĞIMSIZLIK BEYANI

Rubenis Tekstil Sanayi Ticaret A.Ş.' de (Şirket) Yönetim Kurulunda, mevzuat, esas sözleşme ve Sermaye Piyasası Kurulunun 3 Ocak 2014 tarihli ve 28871 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanarak yürürlüğe giren Kurumsal Yönetim Tebliği (11-17.1) 'nde belirtilen Sermaye Piyasası Kurulu Kurumsal Yönetim İlkelerinde belirlenen kriterlere göre "Bağımsız Üye" olarak görev yapmaya aday olduğumu belirtirim.

a) Şirkette, Türkiye Finansal Raporlama Standartları 10'a göre şirketin yönetim kontrolü ya da Türkiye Muhasebe Standartları 28'e göre önemli derecede etki sahibi olduğu ortaklıklar ile şirketin yönetim kontrolünü elinde bulunduran veya şirkette önemli derecede etki sahibi olan ortaklar ve bu ortakların yönetim kontrolüne sahip olduğu tüzel kişiler ile şahsım, eşim ve ikinci dereceye kadar kan ve sıhrî hısımlarım arasında; son beş yıl içinde önemli görev ve sorumluluklar üstlenecek yönetici pozisyonunda istihdam ilişkisinin bulunmadığını, sermaye veya oy haklarının veya imtiyazlı payların %5 inden fazlasına birlikte veya tek başına sahip olmadığımı ya da önemli nitelikte ticari ilişkide bulunmadığımı,

b) Son beş yıl içerisinde, başta şirketin denetimi (vergi denetimi, kanuni denetim, iç denetim de dahil), derecelendirilmesi ve danışmanlığı olmak üzere, yapılan anlaşmalar çerçevesinde şirketin önemli ölçüde hizmet veya ürün satın aldığı veya sattığı şirketlerde, hizmet veya ürün satın alındığı veya satıldığı dönemlerde, ortak (%5 ve üzeri), önemli görev ve sorumluluklar üstlenecek yönetici pozisyonunda çalışan veya yönetim kurulu üyesi olmadığımı,

c) Bağımsız yönetim kurulu üyesi olması sebebiyle üstleneceği görevleri gereği gibi yerine getirecek mesleki eğitim, bilgi ve tecrübeye sahip olduğumu,

ç) Bağlı oldukları mevzuata uygun olması şartıyla, üniversite öğretim üyeliği hariç, halen/üye olarak seçildikten sonra kamu kurum ve kuruluşlarında tam zamanlı çalışmadığımı/çalışmayacağımı,

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

e) Şirket faaliyetlerine olumlu katkılarda bulunabilecek, şirket ile pay sahipleri arasındaki çıkar çatışmalarında tarafsızlığımı koruyabilecek, menfaat sahiplerinin haklarını dikkate alarak özgürce karar verebilecek güçlü etik standartlara, mesleki itibara ve tecrübeye sahip olduğumu,

f) Şirket faaliyetlerinin işleyişini takip edebilecek ve üstlendiğim görevlerin gereklerini tam olarak yerine getirebilecek ölçüde şirket işlerine ve Yönetim Kurulu tarafından görevlendirildiğim şirket adına temsil görevlerine zaman ayıracağımı,

g) Şirketin yönetim kurulunda son on yıl içerisinde altı yıldan fazla yönetim kurulu üyeliği yapmadığımı,

ğ) Şirketin veya şirketin yönetim kontrolünü elinde bulunduran ortakların yönetim kontrolüne sahip olduğu şirketlerin üçten fazlasında ve toplamda borsada işlem gören şirketlerin beşten fazlasında bağımsız yönetim kurulu üyesi olarak görev yapmadığımı,

h) Yönetim kurulu üyesi olarak seçilen tüzel kişi adına tescil ve ilan edilmediğimi, beyan ederim.

Yönetim Kurulu, Genel Kurul, hissedarlarımız ve tüm menfaat sahiplerinin bilgisine sunarım.

İlhan YAĞMUR

Bilal YÜKSEKDAĞ

İstanbul Üniversitesi İktisat Fakültesinden 2001 Yılında mezun olmuştur. 1995 yılından itibaren farklı pozisyonlarda Penteks Tekstil ve İnşaat Sanayi Dış Ticaret A.Ş. bünyesinde çalışmaya başlamıştır. 2008 yılından itibaren Yönetim Kurulu Başkanı olarak görev başladı ve halen devam ediyor.

BAĞIMSIZLIK BEYANI

Rubenis Tekstil Sanayi Ticaret A.Ş.' de (Şirket) Yönetim Kurulunda, mevzuat, esas sözleşme ve Sermaye Piyasası Kurulunun 3 Ocak 2014 tarihli ve 28871 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanarak yürürlüğe giren Kurumsal Yönetim Tebliği (11-17.1) 'nde belirtilen Sermaye Piyasası Kurulu Kurumsal Yönetim İlkelerinde belirlenen kriterlere göre "Bağımsız Üye" olarak görev yapmaya aday olduğumu belirtirim.

d) Şirkette, Türkiye Finansal Raporlama Standartları 10'a göre şirketin yönetim kontrolü ya da Türkiye Muhasebe Standartları 28'e göre önemli derecede etki sahibi olduğu ortaklıklar ile şirketin yönetim kontrolünü elinde bulunduran veya şirkette önemli derecede etki sahibi olan ortaklar ve bu ortakların yönetim kontrolüne sahip olduğu tüzel kişiler ile şahsım, eşim ve ikinci dereceye kadar kan ve sıhrî hısımlarım arasında; son beş yıl içinde önemli görev ve sorumluluklar üstlenecek yönetici pozisyonunda istihdam ilişkisinin bulunmadığını, sermaye veya oy haklarının veya imtiyazlı payların %5 inden fazlasına birlikte veya tek başına sahip olmadığımı ya da önemli nitelikte ticari ilişkide bulunmadığımı,

e) Son beş yıl içerisinde, başta şirketin denetimi (vergi denetimi, kanuni denetim, iç denetim de dahil), derecelendirilmesi ve danışmanlığı olmak üzere, yapılan anlaşmalar çerçevesinde şirketin önemli ölçüde hizmet veya ürün satın aldığı veya sattığı şirketlerde, hizmet veya ürün satın alındığı veya satıldığı dönemlerde, ortak (%5 ve üzeri), önemli görev ve sorumluluklar üstlenecek yönetici pozisyonunda çalışan veya yönetim kurulu üyesi olmadığımı,

f) Bağımsız yönetim kurulu üyesi olması sebebiyle üstleneceği görevleri gereği gibi yerine getirecek mesleki eğitim, bilgi ve tecrübeye sahip olduğumu,

ç) Bağlı oldukları mevzuata uygun olması şartıyla, üniversite öğretim üyeliği hariç, halen/üye olarak seçildikten sonra kamu kurum ve kuruluşlarında tam zamanlı çalışmadığımı/çalışmayacağımı,

f) 31/12/1960 tarihli ve 193 sayılı Gelir Vergisi Kanunu (G.V.K.)'na göre Türkiye'de yerleşik olduğumu,

g) Şirket faaliyetlerine olumlu katkılarda bulunabilecek, şirket ile pay sahipleri arasındaki çıkar çatışmalarında tarafsızlığımı koruyabilecek, menfaat sahiplerinin haklarını dikkate alarak özgürce karar verebilecek güçlü etik standartlara, mesleki itibara ve tecrübeye sahip olduğumu,

f) Şirket faaliyetlerinin işleyişini takip edebilecek ve üstlendiğim görevlerin gereklerini tam olarak yerine getirebilecek ölçüde şirket işlerine ve Yönetim Kurulu tarafından görevlendirildiğim şirket adına temsil görevlerine zaman ayıracağımı,

g) Şirketin yönetim kurulunda son on yıl içerisinde altı yıldan fazla yönetim kurulu üyeliği yapmadığımı,

ğ) Şirketin veya şirketin yönetim kontrolünü elinde bulunduran ortakların yönetim kontrolüne sahip olduğu şirketlerin üçten fazlasında ve toplamda borsada işlem gören şirketlerin beşten fazlasında bağımsız yönetim kurulu üyesi olarak görev yapmadığımı,

h) Yönetim kurulu üyesi olarak seçilen tüzel kişi adına tescil ve ilan edilmediğimi, beyan ederim.

Yönetim Kurulu, Genel Kurul, hissedarlarımız ve tüm menfaat sahiplerinin bilgisine sunarım.

Bilal YÜKSEKDAĞ

5.8. Şirketin Stratejik Hedefleri

Şirketin stratejik hedefleri Yönetim Kurulu tarafından belirlenmekte ve genel piyasa şartlarına uygun olarak güncellenmektedir. Stratejik hedeflere ilişkin oluşturulan öneriler Yönetim Kurulu'na raporlanmakta ve hedeflerin en kısa zaman içerisinde uygulanması yönünde çalışmalar yapılmaktadır. Hedeflere ulaşılma derecesi, mali tablo dönemlerinde ve yılsonunda gerçekleşen faaliyetler izlenerek ölçülmektedir. Yönetim Kurulu yılda bir kez, Şirket'in hedeflerine ulaşma derecesini, faaliyetlerini ve geçmiş performansını gözden geçirmek amacıyla yıllık bir değerlendirme yapar. Yönetim Kurulu şirketin faaliyetlerini ve geçmiş performansını finansal raporlar aracılığıyla üçer aylık dönemlerde ve faaliyetlerle ilgili bir karar alınıp yürürlüğe konuldu ise söz konusu işlem sürecinde gerekli kontroller yapılarak sürecin gelişimi gözlenmektedir. Karar aşamasında gerek dünya gerek Türkiye'nin içinde bulunduğu ekonomik durum ve şirketin mali durumu ve menfaatleri ön planda tutulmaktadır.

5.9. Mali Haklar

Yönetim Kurulu üyelerinin ve üst düzey yöneticilerin ücretlendirme esasları yazılı hale getirilmiş olup, Genel Kurul toplantısında ayrı bir madde olarak ortakların bilgisine sunularak pay sahiplerine bu konuda görüş bildirme imkânı tanınmıştır. Bu amaçla hazırlanan ücret politikası, Şirket'in internet sitesinde yer almaktadır. Yönetim Kurulu komiteleri içerisinde Ücret Komitesi ayrıca kurulmamış olup, SPK Kurumsal Yönetim İlkeleri kapsamında belirlenmiş olan Ücret Komitesi görevleri, SPK İlkeleri'ne uygun olarak Kurumsal Yönetim Komitesi tarafından sürdürülmektedir. Yönetim Kurulu Üyeleri'ne, esas sözleşme kapsamında; Genel Kurul tarafından

Yönetim Kurulu Üyeliği görevi dolayısıyla belirlenen hak ve menfaatler dışında herhangi bir ödeme yapılmamaktadır.

- Performansa dayalı ve Şirket performansını yansıtacak bir ödeme şekli bulunmamaktadır.
- Şirket, herhangi bir Yönetim Kurulu Üyesi 'ne ve üst düzey yöneticilere borç vermemekte ve kredi kullandırmamaktadır.
- Üçüncü bir şahıs aracılığıyla şahsi kredi adı altında kredi kullandırılmamış, lehine kefalet gibi teminatlar verilmemiştir.
- Bağımsız Yönetim Kurulu üyelerinin ücretlendirilmesinde bağımsızlık düzeylerinin korunmasına dikkat edilmektedir. Hisse senedi opsiyonları veya şirketin performansına dayalı ödeme planları kullanılmamaktadır.
- Yönetim Kurulu Üyelerine ve üst düzey yöneticilere verilen ücretler ile sağlanan diğer tüm menfaatler yıllık faaliyet raporunda Yönetim Kurulu ve Üst Düzey Yönetici ayrımı yapılarak açıklanmaktadır.
- Yönetim Kurulu Üyeleri ve İdari sorumluluğu bulunan kişilere ödenen ücretler kişi bazında yönetim Kurulu faaliyet raporunda açıklanmaktadır.

23 Ekim 2023 tarihinde yapılan Genel Kurul Toplantısı'nda yıl içerisinde uygulanacak Ücretlendirme Politikası görüşülmüştür. Ayrıca Yönetim Kurulu Üyelerine verilecek net huzur hakkı ile ilgili olarak, Genel Kurulu takip eden aydan başlamak üzere Yönetim Kurulu Başkanı Sayın Osman İPEK'e aylık net 50.000 TL, Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı Sayın Cemil İPEK'E aylık net 25.000 TL, Bağımsız Yönetim Kurulu Üyelerine aylık net 2.000 TL huzur hakkı ücreti ödenmesine, diğer Yönetim Kurulu Üyeleri Şirkette görevli olduklarından dolayı maaş dışında ücret almamalarına karar verilmiştir. Genel Kurul gündemine ayrı bir madde olarak konulmuş ve ortaklarımızın bilgisine sunulmuştur.

6. Sürdürülebilirlik Bilgileri

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.

Ortaklıklar, faaliyet raporlarında, sürdürülebilirlik ilkelerinin uygulanıp uygulanmadığına, uygulanmıyor ise buna ilişkin gerekçeli açıklamaya, bu ilkelere tam olarak uymama dolayısıyla çevresel ve sosyal risk yönetiminde meydana gelen etkilere ilişkin olarak açıklamaya yer verirler.

Sürdürülebilirlik İlkeleri uyum çerçevesinin içeriğine ve yayımlanmasına ilişkin esaslar Sermaye Piyasası Kurul'u tarafından belirlenir ve ilan edilir.

Sürdürülebilirlik İlkelerinin uygulanması gönüllülük esasına dayalı olup, sürdürülebilirlik ilkelerine ilişkin Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Çerçevesi ortaklıklara duyurulmuştur.

6.1. Sürdürülebilirlik İlkelerine Uyum Beyanı

II-17.1 sayılı “Kurumsal Yönetim Tebliği” 3 Ocak 2014 tarih ve 28871 sayılı Resmi Gazete 'de yayımlanmış ve yürürlüktedir. 2 Ekim 2020 tarihinde Resmi Gazete 'de yayımlanarak yürürlüğe giren Kurumsal Yönetim Tebliği (II-17.1)’nde Değişiklik Yapılmasına Dair Tebliğ (II-17.1.a) düzenlemesi ile Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Çerçevesi, Kurumsal Yönetim Komitemiz tarafından incelemeye alınmıştır.

“Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Çerçevesi” halka açık ortaklıkların Çevresel, Sosyal, Kurumsal Yönetim (ÇSY) çalışmalarını yürütürken açıklamaları beklenen temel ilkeleri içermektedir. Bu ilkelerin uygulanması gönüllü olmakla birlikte, uygulanıp uygulanmadığının “Uy ya da Açıkla” prensibiyle raporlanması zorunlu tutulmaktadır.

Bu çerçevede; Şirketimiz, faaliyetlerinde kurumsal yönetimin temelini oluşturan “eşitlik”, “şeffaflık”, “hesap verebilirlik” ve “sorumluluk” kavramlarını benimsemiş olup Sermaye Piyasası Kanunu (“SPK”)’na ve Sermaye Piyasası Kurulu (“SPK”)’nun ikincil düzenlemeleri ile kararlarına uyuma azami özen ve gayreti göstermektedir.

Şirket, uygulanması zorunlu olmayan Kurumsal Yönetim İlkeleri’ni uygulamaya özen göstermektedir. Azami olarak çerçeveye uymak için düzenlemeler yapmaya karar verilmiştir. Mevcutta, şirket içinde kısmen uyumlu olan yakın ve benzer düzenlemeler vardır. Şirket, yasal ve kısıtlara dayalı engellerin aşılması konusunda da gayret gösterecektir. Henüz tam olarak uyum

sağlanamayanlar ile ilgili olarak mevcut durum itibarıyla bugüne kadar menfaat sahipleri arasında herhangi bir çıkar çatışması bulunmamaktadır.

Gelecekte, uygulanamayabilecek ilkelere tam olarak uymama dolayısıyla meydana gelen çıkar çatışmalarında, şirketimizin organı olan Kurumsal Yönetim Komitesi öncülüğünde gerekli araştırmaları yapacak, bunları Yönetim Kurulumuz ile paylaşacak, gerekli görülen düzenlemeleri yapmaya uygun yapıda ve düşüncededir.

Ortaklığın kurumsal yönetim uygulamalarında söz konusu ilkeler çerçevesinde mekanizmaların daha iyi işletilmesi ve kurumsal yönetim uygulamalarımızı geliştirmeye yönelik çalışmalara devam edilecektir.

Sermaye Piyasası Kurulu’nun 23.06.2022 tarih ve 34/977 sayılı kararı ile II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği uyarınca payları Borsa’nın Ana Pazar, Yıldız Pazar ve Alt Pazarı’nda işlem gören ortaklıklar tarafından sürdürülebilirlik ilkeleri uyum çerçevesi kapsamında yapılması gereken açıklamaların, 2022 yılına ilişkin raporlamadan itibaren kullanılmak üzere, Kamuyu Aydınlatma Platformu (KAP) üzerinden aşağıda yer verilen Sürdürülebilirlik Raporu şablonu kullanılarak yapılmasına karar verilmiştir.

Şirketimiz, Sermaye Piyasası Kurulu’nun Kurumsal Yönetim Tebliği’nde yapmış olduğu 02.10.2020 tarihli değişiklik doğrultusunda hazırlanan “Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Çerçevesi” ne azamı uyumu hedeflemekte ve başta pay sahipleri olmak üzere tüm menfaat sahiplerinin yararını gözeterek, söz konusu ilkelere uyum durumunu iyileştirme çalışmalarına devam etmeyi hedeflemektedir.

KURUMSAL YÖNETİM UYUM RAPORU VE BİLGİ FORMU

Kurumsal Yönetim Uyum Raporu (URF) ve Kurumsal Yönetim Bilgi Formu (KYBF), Kamuyu Aydınlatma Platformu ("KAP") üzerinden genel kurul toplantı tarihinden en az üç hafta öncesinden kamuya duyurulmaktadır. Gönüllü ilkelere uyum durumunu raporlamak amacıyla URF, mevcut kurumsal yönetim uygulamaları hakkında bilgi vermek üzere KYBF şablonları kullanılmıştır.

Kurumsal Yönetim Uyum Raporu, Sermaye Piyasası Kurulu ("SPK")'nın 10 Ocak 2019 Tarih ve 2/49 sayılı kararı ile II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği uyarınca belirlenen formatlara uygun olarak aşağıda gibi hazırlanmıştır. (X) işaretiyle belirtilen kısım, Şirket'in uyum durumunu temsil etmekte olup, evet dışındaki uygulamalar için gerekli açıklamalar yapılmıştır.

Kurumsal Yönetim Uyum Raporu

	Uyum Durumu					Açıklama
	Evete	Kısmen	Hayır	Muaf	İlgisiz	
Kurumsal Yönetim Uyum Raporu						
1.1. PAY SAHİPLİĞİ HAKLARININ KULLANIMININ KOLAYLAŞTIRILMASI						
1.1.2 - Pay sahipliği haklarının kullanımını etkileyebilecek nitelikteki bilgi ve açıklamalar güncel olarak ortaklığın kurumsal internet sitesinde yatırımcıların kullanımına sunulmaktadır.	X					
1.2. BİLGİ ALMA VE İNCELEME HAKKI						
1.2.1- Şirket yönetimi özel denetim yapılmasını zorlaştırıcı işlem yapmaktan kaçınmıştır.	X					
1.3. GENEL KURUL						
1.3.2 - Şirket, Genel Kurul gündeminin açık şekilde ifade edilmesini ve her teklifin ayrı bir başlık altında verilmiş olmasını temin etmiştir.	X					
1.3.7 - İmtiyazlı bir şekilde ortaklık bilgilerine ulaşma imkânı olan kimseler, kendileri adına ortaklığın faaliyet konusu kapsamında yaptıkları işlemler hakkında genel kurulda bilgi verilmesini teminen gündeme eklenmek üzere yönetim kurulunu bilgilendirmiştir.					X	1.3.7. kapsamında bir işlem bildirimi yapılmamıştır.
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					

1.3.10-Genel kurul gündeminde, tüm bağışların ve yardımların tutarları ve bunlardan yararlananlara ayrı bir maddede yer verilmiştir.			X			Bağış ve yardımların tutarları ve bunlardan yararlananlara ayrı bir maddede yer verilmemiştir.
1.3.11 - Genel Kurul toplantısı söz hakkı olmaksızın menfaat sahipleri ve medya dahil kamuya açık olarak yapılmıştır.	X					
1.4. OY HAKKI						
1.4.1 - Pay sahiplerinin oy haklarını kullanmalarını zorlaştıran herhangi bir kısıtlama ve uygulama bulunmamaktadır.	X					
1.4.2-Şirketin imtiyazlı oy hakkına sahip payı bulunmamaktadır.			X			Genel Kurul Toplantılarında hazır bulunan (A) Grubu nama yazılı pay sahiplerinin veya vekillerinin bir pay için 5 (beş), (B) grubu pay sahiplerinin veya vekillerinin her pay için 1 (bir) oyu vardır. Yönetim Kurulu Üyelerinin seçiminde Yönetim Kurulu üyelerinin yarısı (A) grubu pay sahipleri veya gösterecekleri adaylar arasından seçilir. Yönetim Kurulu üye sayısının tek sayıdan oluşması durumunda, (A) grubu pay sahiplerinin aday göstereceği üye sayısı, yarıdan az olan en yakın tamsayıya yuvarlanmak suretiyle belirlenir.
1.4.3 - Şirket, beraberinde hakimiyet ilişkisini de getiren karşılıklı iştirak ilişkisi içerisinde bulunduğu herhangi bir ortaklığın Genel Kurulu'nda oy haklarını kullanmamıştır.					X	Böyle bir durum yoktur.
1.5. AZLIK HAKLARI						
1.5.1- Şirket azlık haklarının kullanılmasına azami özen göstermiştir.					X	Şirketin azlık hakkı bulunmamaktadır.
1.5.2-Azlık hakları esas sözleşme ile sermayenin yirmide birinden daha düşük bir orana sahip olanlara da tanınmış ve azlık haklarının kapsamı esas sözleşmede düzenlenerek genişletilmiştir.			X			Şirket Esas sözleşmesinde azlık haklarını içeren bir bölüm bulunmamaktadır.
1.6. KAR PAYI HAKKI						

1.6.1 - Genel kurul tarafından onaylanan kar dağıtım politikası ortaklığın kurumsal internet sitesinde kamuya açıklanmıştır.	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					
1.6.3 - Kâr dağıtmama nedenleri ve dağıtılmayan kârın kullanım şekli ilgili gündem maddesinde belirtilmiştir.	x					
1.6.4 - Yönetim kurulu, kâr dağıtım politikasında pay sahiplerinin menfaatleri ile ortaklık menfaati arasında denge sağlanıp sağlanmadığını gözden geçirmiştir.	x					
1.7. PAYLARIN DEVRİ						
1.7.1 - Payların devredilmesini zorlaştırıcı herhangi bir kısıtlama bulunmamaktadır.	X					
2.1. KURUMSAL İNTERNET SİTESİ						
2.1.1 - Şirketin kurumsal internet sitesi, 2.1.1 numaralı kurumsal yönetim ilkesinde yer alan tüm öğeleri içermektedir.		X				Şirketin kendi paylarının geri alınmasına ilişkin politikası bulunmaması nedeniyle internet sitesinde yer almamaktadır.
2.1.2-Pay sahipliği yapısı (çıkarılmış 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					
2.1.4 - Şirketin kurumsal internet sitesindeki bilgiler Türkçe ile tamamen aynı içerikte olacak şekilde ihtiyaca göre seçilen yabancı dillerde de hazırlanmıştır.		X				Şirketin kurumsal internet sitesindeki bilgiler Türkçe olarak hazırlanmış olup Kısmen İngilizce olarak hazırlanmıştır. Önümüzdeki yıllarda kurumsal internet sitesindeki bilgilerin Türkçe ile tamamen aynı içerikte olacak şekilde İngilizce olarak da paylaşılmasına özen gösterilmesi planlanmaktadır.
2.2. FAALİYET RAPORU						
2.2.1 - Yönetim kurulu, yıllık faaliyet raporunun şirket faaliyetlerini tam ve doğru şekilde yansıtmayı temin etmektedir.	X					
2.2.2 - Yıllık faaliyet raporu, 2.2.2 numaralı ilkede yer alan tüm unsurları içermektedir.	X					
3.1. MENFAAT SAHİPLERİNE İLİŞKİN ŞİRKET POLİTİKASI						

3.1.1- Menfaat sahiplerinin hakları ilgili düzenlemeler, sözleşmeler ve iyi niyet kuralları çerçevesinde korunmaktadır.	X					
3.1.3 - Menfaat sahiplerinin haklarıyla ilgili politika ve prosedürler şirketin kurumsal internet sitesinde yayımlanmaktadır.			X			Menfaat sahiplerinin hakları ile ilgili politika ve prosedür bulunmamaktadır.
3.1.4 - Menfaat sahiplerinin, mevzuata aykırı ve etik açıdan uygun olmayan işlemleri bildirmesi için gerekli mekanizmalar oluşturulmuştur.	X					
3.1.5 - Şirket, menfaat sahipleri arasındaki çıkar çatışmalarını dengeli bir şekilde ele almaktadır.	X					
3.2. MENFAAT SAHİPLERİNİN ŞİRKET YÖNETİMİNE KATILIMININ DESTEKLENMESİ						
3.2.1 - Çalışanların yönetime katılımı, esas sözleşme veya şirket içi yönetmeliklerle düzenlenmiştir.			X			Esas sözleşmede hüküm bulunmamakla birlikte, şirket iç uygulamalarıyla çalışanların yönetime katılımı desteklenmektedir.
3.2.2 - Menfaat sahipleri bakımından sonuç doğuran önemli kararlarda menfaat sahiplerinin görüşlerini almak üzere anket / konsültasyon gibi yöntemler uygulanmıştır.			X			Menfaat sahipleri bakımından sonuç doğuran önemli bir karar durumu henüz oluşmamıştır.
3.3. ŞİRKETİN İNSAN KAYNAKLARI POLİTİKASI						
3.3.1 - Şirket fırsat eşitliği sağlayan bir istihdam politikası ve tüm kilit yönetici pozisyonları için bir halefiyet planlaması benimsemiştir.	X					
3.3.2 - Personel alımına ilişkin ölçütler yazılı olarak belirlenmiştir.	X					
3.3.3 - Şirketin bir İnsan Kaynakları Gelişim Politikası bulunmaktadır ve bu kapsamda çalışanlar için eğitimler düzenlenmektedir.	X					
3.3.4 - Şirketin finansal durumu, ücretlendirme, kariyer planlaması, eğitim ve sağlık gibi konularda çalışanların bilgilendirilmesine yönelik toplantılar düzenlenmiştir.	X					

3.3.5 - Çalışanları etkileyebilecek kararlar kendilerine ve çalışan temsilcilerine bildirilmiştir. Bu konularda ilgili sendikaların da görüşü alınmıştır.		X				Çalışanlarımıza ve çalışan temsilcisine doğrudan bildirim yapılmaktadır fakat sendika bulunmamaktadır.
3.3.6 - Görev tanımları ve performans kriterleri tüm çalışanlar için ayrıntılı olarak hazırlanarak çalışanlara duyurulmuş ve ücretlendirme kararlarında kullanılmıştır.	X					
3.3.7 - Çalışanlar arasında ayrımcılık yapılmasını önlemek ve çalışanları şirket içi fiziksel, ruhsal ve duygusal açıdan kötü muamelelere karşı korumaya yönelik prosedürler, eğitimler, farkındalığı artırma, hedefler, izleme, şikâyet mekanizmaları gibi önlemler alınmıştır.	X					
3.3.8 - Şirket, dernek kurma özgürlüğünü ve toplu iş sözleşmesi hakkının etkin bir biçimde tanınmasını desteklemektedir.	X					
3.3.9 - Çalışanlar için güvenli bir çalışma ortamı sağlanmaktadır.	X					
3.4. MÜŞTERİLER VE TEDARİKÇİLERLE İLİŞKİLER						
3.4.1-Şirket, müşteri memnuniyetini ölçmüştür ve koşulsuz müşteri memnuniyeti anlayışıyla faaliyet göstermiştir.	X					
3.4.2 - Müşterinin satın aldığı mal ve hizmete ilişkin taleplerinin işleme konulmasında gecikme olduğunda bu durum müşterilere bildirilmektedir.	X					
3.4.3 - Şirket mal ve hizmetlerle ilgili kalite standartlarına bağlıdır.	X					
3.4.4 - Şirket, müşteri ve tedarikçilerin ticari sır kapsamındaki hassas bilgilerinin gizliliğini korumaya yönelik kontrollere sahiptir.	X					
3.5. ETİK KURALLAR VE SOSYAL SORUMLULUK						
3.5.1 - Yönetim kurulu Etik Davranış Kuralları'nı belirleyerek şirketin kurumsal internet sitesinde yayımlamıştır.	X					
3.5.2- Ortaklık, sosyal sorumluluk konusunda duyarlıdır. Yolsuzluk ve rüşvetin önlenmesine yönelik tedbirler almıştır.	X					
4.1. YÖNETİM KURULUNUN İŞLEVİ						

4.1.1-Yönetim kurulu, strateji ve risklerin şirketin uzun vadeli çıkarlarını tehdit etmemesini ve etkin bir risk yönetimi uygulanmasını sağlamaktadır.	X					
4.1.2-Toplantı gündem ve tutanakları, yönetim kurulunun şirketin stratejik hedeflerini tartışarak onayladığını, ihtiyaç duyulan kaynakları belirlediğini ve yönetimin performansının denetlendiğini ortaya koymaktadır.	X					
4.2. YÖNETİM KURULUNUN FAALİYET ESASLARI						
4.2.1-Yönetim kurulu faaliyetlerini belgelendirmiş ve pay sahiplerinin bilgisine sunmuştur.	X					
4.2.2-Yönetim kurulu üyelerinin görev ve yetkileri yıllık faaliyet raporunda açıklanmıştır.		X				Yıllık faaliyet raporunda yönetim kurulu üyelerinin görev ve yetkileri ile ilgili Türk Ticaret Kanunu'na uyulduğu belirtilmekle birlikte ayrıntılı düzenlemeye yer verilmemiştir.
4.2.3 - Yönetim kurulu, şirketin ölçeğine ve faaliyetlerinin karmaşıklığına uygun bir iç kontrol sistemi oluşturmuştur.	X					
4.2.4-İç kontrol sisteminin işleyişi ve etkinliğine dair bilgiler yıllık faaliyet raporunda verilmiştir.	X					
4.2.5 - Yönetim kurulu başkanı ve icra başkanı (genel müdür) görevleri birbirinden ayrılmış ve tanımlanmıştır.	X					
4.2.7-Yönetim kurulu, yatırımcı ilişkileri bölümü ve kurumsal yönetim komitesinin etkili bir şekilde çalışmasını sağlamak ve şirket ile pay sahipleri arasındaki anlaşmazlıkların giderilmesinde ve pay sahipleriyle iletişimde yatırımcı ilişkileri bölümü ve kurumsal yönetim komitesiyle yakın işbirliği içinde çalışmıştır.	X					
4.2.8 - Yönetim kurulu üyelerinin görevleri esnasındaki kusurları ile şirkette sebep olacakları zarara ilişkin olarak Şirket, sermayenin %25'ini aşan bir bedelle yönetici sorumluluk sigortası yaptırmıştır.			X			Yönetici sorumluluk sigortası yaptırılmamıştır.
4.3. YÖNETİM KURULUNUN YAPISI						

4.3.9- Şirket yönetim kurulunda, kadın üye oranı için asgari %25'lik 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			Yönetim kurulunda kadın üye oranının asgari %25 seviyesine çıkartılması hususu değerlendirilmektedir.
4.3.10 - Denetimden sorumlu komitenin üyelerinden en az birinin denetim/muhasebe ve finans konusunda 5 yıllık tecrübesi vardır.	X					
4.4. YÖNETİM KURULU TOPLANTILARININ ŞEKLİ						
4.4.1 - Bütün yönetim kurulu üyeleri, yönetim kurulu toplantılarının çoğuna fiziksel katılım sağlamıştır.	X					
4.4.2 - Yönetim kurulu, gündemde yer alan konularla ilgili bilgi ve belgelerin toplantıdan önce tüm üyelere gönderilmesi için asgari bir süre tanımlamıştır.			X			Yönetim Kurulu çalışma esaslarında yönetim kurulu üyelerine gönderilmesi için asgari bir süre tanımlanmamakla birlikte, yönetim kurulu üyelerine gerekli incelemeleri sağlamaları için yeterli süre verilmektedir.
4.4.3 - Toplantıya katılamayan ancak görüşlerini yazılı olarak yönetim kuruluna bildiren üyenin görüşleri diğer üyelerin bilgisine sunulmuştur.	X					
4.4.4 - Yönetim kurulunda her üyenin bir oy hakkı vardır.	X					
4.4.5 - Yönetim kurulu toplantılarının ne şekilde yapılacağı şirket içi düzenlemeler ile yazılı hale getirilmiştir.	X					
4.4.6 -Yönetim kurulu toplantı zaptı gündemdeki tüm maddelerin görüşüldüğünü ortaya koymakta ve karar zaptı muhalif görüşleri de içerecek şekilde hazırlanmaktadır.	X					
4.4.7 - Yönetim kurulu üyelerinin şirket dışında başka görevler alması sınırlandırılmıştır. Yönetim kurulu üyelerinin şirket dışında aldığı görevler genel kurul toplantısında pay sahiplerinin bilgisine sunulmuştur.		X				Yönetim kurulu üyelerinin şirket dışında başka görevler alması şirket menfaatine olacağı düşünülerek sınırlandırılmamıştır. Herhangi bir sınırlama yoktur. Faaliyet raporu aracılığı ile Genel Kurul toplantısında pay sahiplerinin bilgisine sunulmuştur.
4.5. YÖNETİM KURULU BÜNYESİNDE OLUŞTURULAN KOMİTELER						

4.5.5 - Her bir yönetim kurulu üyesi sadece bir komitede görev almaktadır.			X			Şirketin yönetim kurulu üye sayısı 6 (altı) dır. Yönetim kurulu üyelerinin 2 (iki) si bağımsız yönetim kurulu üyesi olup, yönetim kurulu bünyesinde oluşturulan komitelerin kurumsal yönetim tebliği uyarınca gerekli olan niteliklerin yerine getirilmesi kapsamında bağımsız yönetim kurulu üyesi birden çok komitede başkan görevini üstlenmiştir.
4.5.6-Komiteler, görüşlerini almak için gerekli gördüğü kişileri toplantılara davet etmiştir ve görüşlerini almıştır.	X					
4.5.7 - Komitenin danışmanlık hizmeti aldığı kişi/kuruluşun bağımsızlığı hakkında bilgiye yıllık faaliyet raporunda yer verilmiştir.					X	Komiteler, danışmanlık hizmeti almamıştır.
4.5.8 - Komite toplantılarının sonuçları hakkında rapor düzenlenerek yönetim kurulu üyelerine sunulmuştur.	X					
4.6. YÖNETİM KURULU ÜYELERİNE VE İDARİ SORUMLULUĞU BULUNAN YÖNETİCİLERE SAĞLANAN MALİ HAKLAR						
4.6.1 - Yönetim kurulu, sorumluluklarını etkili bir şekilde yerine getirip getirmediğini değerlendirmek üzere yönetim kurulu performans değerlendirmesi gerçekleştirmiştir.			X			Yönetim kurulu performans değerlendirmesi gerçekleştirilmemektedir.
4.6.4 - Şirket, yönetim kurulu üyelerinden herhangi birisine veya idari sorumluluğu bulunan yöneticilerine kredi kullandırmamış, borç vermemiş veya ödünç verilen borcun süresini uzatmamış, şartları iyileştirmemiş, üçüncü şahıslar aracılığıyla kişisel bir kredi başlığı altında kredi kullandırmamış veya bunlar lehine kefalet gibi teminatlar vermemiştir.	X					

4.6.5 - Yönetim kurulu üyeleri ve idari sorumluluğu bulunan yöneticilere verilen ücretler yıllık faaliyet raporunda kişi bazında açıklanmıştır.			X			Yönetim kurulu üyeleri ve idari sorumluluğu bulunan yöneticilere verilen ücretler toplu olarak açıklanmaktadır.
---	--	--	---	--	--	---

Kurumsal Yönetim Bilgi Formu

1. PAY SAHİPLERİ	
1.1. Pay Sahipliği Haklarının Kullanımının Kolaylaştırılması	
Yıl boyunca şirketin düzenlediği yatırımcı konferans ve toplantılarının sayısı	Şirket halka arzı 6 Temmuz 2022 tarihinde gerçekleştirmiştir. Halka arz süreci süresinde yapılan portföy yönetim şirketleri toplantıları haricinde henüz yatırımcı konferansı veya toplantısı düzenlenmemiştir. Yatırımcılardan gelen sorulara mail ve telefon yoluyla cevap verilmiştir.
1.2. Bilgi Alma ve İnceleme Hakkı	
Özel denetçi talebi sayısı	0
Genel kurul toplantısında kabul edilen özel denetçi talebi sayısı	0
1.3. Genel Kurul	
İlke 1.3.1 (a-d) kapsamında talep edilen bilgilerin duyurulduğu KAP duyurusunun bağlantısı	https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1196969
Genel kurul toplantısıyla ilgili belgelerin Türkçe ile eş anlı olarak İngilizce olarak da sunulup sunulmadığı	Genel kurul toplantısıyla ilgili belgeler İngilizce olarak sunulmamıştır.
İlke 1.3.9 kapsamında, bağımsız üyelerin çoğunluğunun onayı veya katılanların oybirliği bulunmayan işlemlerle ilgili KAP duyurularının bağlantıları	İlke 1.3.9. kapsamında bir işlem gerçekleşmemiştir.
Kurumsal Yönetim Tebliği (II-17.1) madde 9 kapsamında gerçekleştirilen ilişkili taraf işlemleriyle ilgili KAP duyurularının bağlantıları	Madde 9 kapsamında böyle bir işlem bulunmamaktadır.
Kurumsal Yönetim Tebliği (II-17.1) madde 10 kapsamında gerçekleştirilen yaygın ve süreklilik arz eden işlemlerle ilgili KAP duyurularının bağlantıları	https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1222505
Şirketin kurumsal internet sitesinde, bağış ve yardımlara ilişkin politikanın yer aldığı bölümün adı	Şirketin www.rubenis.com adresindeki kurumsal internet sitesinde; Yatırımcı İlişkileri / Kurumsal Yönetim / Bağış ve Yardım Politikası
Bağış ve yardımlara ilişkin politikanın kabul edildiği genel kurul tutanağının yer aldığı KAP duyurusunun bağlantısı	https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1208573
Esas sözleşmede menfaat sahiplerinin genel kurula katılımını düzenleyen madde numarası	Madde 11
Genel kurula katılan menfaat sahipleri hakkında bilgi	Yoktur
1.4. Oy Hakları	
Oy hakkında imtiyaz bulunup bulunmadığı	EVET
Oyda imtiyaz bulunuyorsa, imtiyazlı pay sahipleri ve oy oranları	Osman İpek %78,53
En büyük pay sahibinin ortaklık oranı	64,11%
1.5. Azlık Hakları	
Azlık haklarının, şirketin esas sözleşmesinde (içerik veya oran bakımından) genişletilip genişletilmediği	Hayır
Azlık hakları içerik ve oran bakımından genişletildi ise ilgili esas sözleşme maddesinin numarasını belirtiniz.	Bulunmamaktadır.
1.6. Kar Payı Hakkı	
Kurumsal internet sitesinde kar dağıtım politikasının yer aldığı bölümün adı	Şirketin www.rubenis.com adresindeki kurumsal internet sitesinde; Yatırımcılar / Kurumsal Yönetim / Kar Dağıtım Politikası
Yönetim kurulunun genel kurula karın dağıtılmamasını teklif etmesi halinde bunun nedenleri ve dağıtılmayan karın kullanım şeklini belirten genel kurul gündem maddesine ilişkin tutanak metni	Sermaye Piyasası Kurulu'nun ("SPK") II-14.1 sayılı tebliğ hükümleri çerçevesinde 01.01.2022-31.12.2022 hesap dönemi için düzenlenen Konsolide Finansal Tablolarında Ana Ortaklığa ait 169.394.311 TL Net Dönem Karı, Vergi Usul Kanunu ("VUK") düzenlemelerine göre de 154.630.946 TL Net Dönem Karı elde etmiştir. Bu doğrultuda, finansal piyasaların mevcut durumunu ve Şirketin finansal yapısının daha güçlü hale getirilmesi amacıyla Şirketimizin nakit projeksiyonlarını dikkate alarak; Türk Ticaret Kanunu'nun 519'uncu maddesi uyarınca, VUK kayıtlarına göre

	oluşan net dönem karı üzerinden 5.810.300 TL'nin genel kanuni yedek akçe olarak ayrılmasına, Şirketimiz VUK kayıtlarında, cari dönem net dönem karından genel kanuni yedek akçenin ayrılması sonrası kalan 154.630.946 TL'nin olağanüstü yedek akçe olarak ayrılmasına ve SPK'nın kar dağıtımına ilişkin düzenlemelerine uygun olarak, ortaklara kar payı dağıtılmamasına ilişkin Yönetim Kurulu'nun önerisi okundu. Görüşmeye açıldı. Söz alan olmadı. Yönetim Kurulu'nun önerisi, Genel Kurul'un onayına sunuldu. Yapılan oylama sonucunda, 1788 (Binyediyüzseksenekiz) red oyuna karşılık katılanların oy çokluğu ile kabul edildi.
Yönetim kurulunun genel kurula karın dağıtılmamasını teklif etmesi halinde ilgili genel kurul tutanağının yer aldığı KAP duyurusunun bağlantısı	https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1208573

Genel Kurul Toplantıları

Genel Kurul Tarihi	Genel kurul gündem iyle ilgili olarak şirkete iletilen ek açıklam a talebi sayısı	Pay sahipler inin genel kurula katılım oranı	Doğru dan temsil edilen payları n oranı	Vekale ten temsil edilen payları n oranı	Şirket'in kurumsal internet sitesinde her gündem maddesiyle ilgili olumlu ve olumsuz oyları da gösterir şekilde genel kurul toplantı tutanaklarını n yer aldığı bölümün adı	Kurumsa l internet sitesinde genel kurul toplantıs ında yöneltile n tüm soru ve bunlara sağlanan yanıtları n yer aldığı bölümün adı	Genel kurul toplantı tutanağ ının ilişkili tarafları a ilgili madde veya paragra f numara sı	Yönetim kuruluna bildirimde bulunan imtiyazlı bir şekilde ortaklık bilgilerine ulaşma imkanı bulunan kişi sayısı (İçeriden öğrenenler listesi)	KAP'ta yayınlanan genel kurul bildiriminin bağlantısı
23.10.2023	0	64,15%	64,15 %	0,00%	Yatırımcılar / Kurumsal Kimlik / Genel Kurul Toplantıları/ Genel Kurul Toplantı Tutanağı	Yoktur	13.mad de	12	https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1208573

2. KAMUYU AYDINLATMA VE ŞEFFAFLIK	
2.1. Kurumsal İnternet Sitesi	
Kurumsal internet sitesinde 2.1.1. numaralı kurumsal yönetim ilkesinde talep edilen bilgilerin yer aldığı bölümlerin adları	Şirketin www.rubenis.com adresindeki kurumsal internet sitesinde; Yatırımcı İlişkileri / Kurumsal Kimlik, İzahname ve Halka Arz, Kurumsal Yönetim, Genel Kurul Toplantıları, Faaliyet Raporları, Finansal Tablolar ve Dip Notlar, Özel Durum Açıklamaları, Hisse Senedi Bilgileri, İletişim, Bilgi Toplumu Hizmetleri, Katılım Finans İlkeleri Bilgi Formu
Kurumsal internet sitesinde doğrudan veya dolaylı bir şekilde payların %5'inden fazlasına sahip olan gerçek kişi pay sahiplerinin listesinin yer aldığı bölüm	Şirketin www.rubenis.com adresindeki kurumsal internet sitesinde; Yatırımcı İlişkileri /Kurumsal Kimlik / Ortaklık Yapısı
Kurumsal internet sitesinin hazırlandığı diller	Türkçe ve İngilizce
2.2. Faaliyet Raporu	
2.2.2. numaralı kurumsal yönetim ilkesinde belirtilen bilgilerin faaliyet raporunda yer aldığı sayfa numaraları veya bölüm adları	
a) Yönetim kurulu üyeleri ve yöneticilerin şirket dışında yürüttükleri görevler ve üyelerin bağımsızlık beyanlarının yer aldığı sayfa numarası veya bölüm adı	Faaliyet Raporu / Kurumsal Yönetime İlişkin Bilgilendirme / Bölüm 5. Yönetim Kurulu

b) Yönetim Kurulu bünyesinde oluşturulan komitelere ilişkin bilginin sayfa numarası veya bölüm adı	Faaliyet Raporu / Kurumsal Yönetime İlişkin Bilgilendirme/ Bölüm 5. Yönetim Kurulu / Bölüm 5.5 Yönetim Kurulu Bünyesinde Oluşturulan Komiteler
c) Yönetim kurulunun yıl içerisindeki toplantı sayısı ve üyelerin toplantılara katılım durumu bilgisinin sayfa numarası veya bölüm adı	Faaliyet Raporu / Kurumsal Yönetime İlişkin Bilgilendirme/ Bölüm 5. Yönetim Kurulu / Bölüm 5.4.Yönetim Kurulu Toplantılarının Şekilleri
ç) Şirket faaliyetlerini önemli derecede etkileyebilecek mevzuat değişiklikleri hakkında bilginin sayfa numarası veya bölüm adı	Faaliyet Raporu / Şirket Faaliyetlerine İlişkin Önemli Gelişmeler / P) Şirket Faaliyetlerini Önemli Derecede Etkileyecek Mevzuat Değişiklikleri Hakkında Bilgi
d) Şirket aleyhine açılan önemli davalar ve olası sonuçları hakkında bilginin sayfa numarası veya bölüm adı	Faaliyet Raporu / Şirket Faaliyetlerine İlişkin Önemli Gelişmeler / F) Şirket aleyhine açılan ve şirketin mali durumunu ve faaliyetlerini etkileyebilecek nitelikteki davalar ve olası sonuçları hakkında bilgiler,
e) Şirketin yatırım danışmanlığı ve derecelendirme gibi hizmet aldığı kurumlarla arasındaki çıkar çatışmaları ve bunları önlemek için alınan tedbirlere ilişkin bilginin sayfa numarası veya bölüm adı	Faaliyet Raporu / Şirket Faaliyetlerine İlişkin Önemli Gelişmeler / R) Şirketin Yatırım Danışmanlığı ve Derecelendirme Gibi Hizmet Aldığı Kurumlarla Arasındaki Çıkar Çatışmaları ve Bunları Önlemek İçin Alınan Tedbirlere İlişkin Bilgi
f) Sermayeye doğrudan katılım oranının %5'i aştığı karşılıklı iştiraklere ilişkin bilginin sayfa numarası veya bölüm adı	Bulunmamaktadır.
g) Çalışanların sosyal hakları, mesleki eğitimi ile diğer toplumsal ve çevresel sonuç doğuran şirket faaliyetlerine ilişkin kurumsal sosyal sorumluluk faaliyetleri hakkında bilginin sayfa numarası veya bölüm adı	Faaliyet Raporu / Kurumsal Yönetime İlişkin Bilgilendirme / Bölüm 4. Menfaat Sahipleri

3. MENFAAT SAHİPLERİ	
3.1. Menfaat Sahiplerine İlişkin Şirket Politikası	
Kurumsal internet sitesinde tazminat politikasının yer aldığı bölümün adı	Şirketin www.rubenis.com adresindeki kurumsal internet sitesinde; Yatırımcı İlişkileri / Kurumsal Yönetim / Etik Kurallar / Tazminat Politikası
Çalışan haklarının ihlali nedeniyle şirket aleyhine kesinleşen yargı kararlarının sayısı	1
İhbar mekanizmasıyla ilgili yetkilinin unvanı	Ziya Yılan / İnsan Kaynakları Bölüm Şefi
Şirketin ihbar mekanizmasına erişim bilgileri	ziyayilan@rubenis.com
3.2. Menfaat Sahiplerinin Şirket Yönetimine Katılımının Desteklenmesi	
Kurumsal internet sitesinde, çalışanların yönetim organlarına katılımına ilişkin olan iç düzenlemelerin yer aldığı bölümün adı	Bulunmamaktadır.
Çalışanların temsil edildiği yönetim organları	İş Sağlığı ve Güvenliği Kurulu
3.3. Şirketin İnsan Kaynakları Politikası	
Kilit yönetici pozisyonları için halefiyet planı geliştirilmesinde yönetim kurulunun rolü	Karar verme ve planlama
Kurumsal internet sitesinde fırsat eşitliği ve personel alımı ölçütlerini içeren insan kaynakları politikasının yer aldığı bölümün adı veya politikanın ilgili maddelerinin özeti	Şirketin www.rubenis.com adresindeki kurumsal internet sitesinde; Yatırımcı İlişkileri / Kurumsal Yönetim / Etik Kurallar
Pay edindirme planı bulunup bulunmadığı	Pay edindirme planı bulunmuyor.
Kurumsal internet sitesinde ayrımcılık ve kötü muameleyi önlemeye yönelik önlemleri içeren insan kaynakları politikasının yer aldığı bölümün adı veya politikanın ilgili maddelerinin özeti	Şirketin www.rubenis.com adresindeki kurumsal internet sitesinde; Yatırımcı İlişkileri / Kurumsal Yönetim / Etik Kurallar/ İnsan Kaynakları Gelişim Politikası
İş kazalarıyla ilgili sorumluluk sebebiyle şirket aleyhine kesinleşen yargı kararı sayısı	0
3.5. Etik Kurallar ve Sosyal Sorumluluk	
Kurumsal internet sitesinde etik kurallar politikasının yer aldığı bölümün adı	Şirketin www.rubenis.com adresindeki kurumsal internet sitesinde; Yatırımcı İlişkileri / Kurumsal Yönetim / Etik Kurallar

Kurumsal internet sitesinde kurumsal sosyal sorumluluk raporunun yer aldığı bölümün adı. Kurumsal sosyal sorumluluk raporu yoksa, çevresel, sosyal ve kurumsal yönetim konularında alınan önlemler	Şirketin www.rubenis.com adresindeki kurumsal internet sitesinde; Yatırımcı İlişkileri / Kurumsal Yönetim / Etik Kurallar / Sosyal Sorumluluk
İrtikap ve rüşvet de dahil olmak üzere her türlü yolsuzlukla mücadele için alınan önlemler	Genel ahlak kurallarına özen gösterir. Tüm çalışanlar görevlerini şeffaf, hesap verebilir ve sorumlu şekilde yürütür. Çalışanlar arasındaki ilişkilerde, karşılıklı saygı, güven ve işbirliği anlayışı esastır. Şirketin ve "ALKİM" isminin saygın imajının korunması ve geliştirilmesi için tüm çalışanlar üzerlerine düşen sorumlulukları yerine getirir. Çalışanlar, şirket hakkındaki gizli ve kamuya açık olmayan bilgileri kendileri ve başkaları lehine kullanamaz. Şirketin www.Rubenis.com adresindeki kurumsal internet sitesinde; Yatırımcı İlişkileri/ Kurumsal Yönetim / Rüşvet ve Yolsuzlukla Mücadele Politikası

4. YÖNETİM KURULU-I	
4.2. Yönetim Kurulunun Faaliyet Esasları	
En son yönetim kurulu performans değerlendirmesinin tarihi	Bulunmamaktadır.
Yönetim kurulu performans değerlendirmesinde bağımsız uzmanlardan yararlanılıp yararlanılmadığı	Hayır
Bütün yönetim kurulu üyelerinin ibra edilip edilmediği	Evet
Görev dağılımı ile kendisine yetki devredilen yönetim kurulu üyelerinin adları ve söz konusu yetkilerin içeriği	Yetki devri yapılmamıştır.
İç kontrol birimi tarafından denetim kuruluna veya diğer ilgili komitelere sunulan rapor sayısı	0
Faaliyet raporunda iç kontrol sisteminin etkinliğine ilişkin değerlendirmenin yer aldığı bölümün adı veya sayfa numarası	Faaliyet Raporu / Şirketin Faaliyetleri ve Faaliyetlerine İlişkin Önemli Gelişmeler / B) Şirketin iç kontrol sistemi ve iç denetim faaliyetleri hakkında bilgiler ile yönetim organının bu konudaki görüşü
Yönetim kurulu başkanının adı	Osman İpek
İcra başkanı / genel müdürün adı	Selami Karaağaç
Yönetim kurulu başkanı ve icra başkanı/genel müdürün aynı kişi olmasına ilişkin gerekçenin belirtildiği KAP duyurusunun bağlantısı	Yönetim Kurulu Başkanı ve Genel Müdür farklı kişilerdir.
Yönetim kurulu üyelerinin görevleri esnasındaki kusurları ile şirkette sebep olabilecek zararın, şirket sermayesinin % 25'ini aşan bir bedelle sigorta edildiğine ilişkin KAP duyurusunun bağlantısı	Yoktur.
Kurumsal internet sitesinde kadın yönetim kurulu üyelerinin oranını artırmaya yönelik çeşitlilik politikası hakkında bilgi verilen bölümün adı	Yoktur.
Kadın üyelerin sayısı ve oranı	Bulunmamaktadır. %0

Yönetim Kurulunun Yapısı

Yönetim Kurulu Üyesinin Adı/Soyadı	İcra Görevli Olup Olmadığı	Bağımsız Üye Olup Olmadığı	Yönetim Kuruluna İlk Seçilme Tarihi	Bağımsızlık Beyanının Yer Aldığı KAP Duyurusunun Bağlantısı	Bağımsız Üyenin Aday Gösterme Komitesi Tarafından Değerlendirilip Değerlendirilmediği	Bağımsızlığını Kaybeden Üye Olup Olmadığı	Denetim, Muhasebe ve/veya Finans Alanında En Az 5 Yıllık Deneyime Sahip Olup Olmadığı
Osman İpek	İcra Görevli	Bağımsız Üye Değil	1.04.2009		Değerlendirilmedi	Hayır	Evet

Cemil İpek	İcrada Görevli Değil	Bağımsız Üye Değil	1.04.2009		Değerlendirilmedi	Hayır	Evet
Can İpek	İcrada Görevli Değil	Bağımsız Üye Değil	12.07.2021		Değerlendirilmedi	Hayır	Evet
Cem İpek	İcrada Görevli Değil	Bağımsız Üye Değil	12.07.2021		Değerlendirilmedi	Hayır	Evet
İlhan Yağmur	İcrada Görevli Değil	Bağımsız Üye	12.07.2021		Değerlendirilmedi	Hayır	Evet
Bilal Yüksekdağ	İcrada Görevli Değil	Bağımsız Üye	12.07.2021		Değerlendirilmedi	Hayır	Evet

4. YÖNETİM KURULU-II	
4.4. Yönetim Kurulu Toplantılarının Şekli	
Raporlama döneminde fiziki olarak toplanmak suretiyle yapılan yönetim kurulu toplantılarının sayısı	16
Yönetim kurulu toplantılarına ortalama katılım oranı	100%
Yönetim kurulunun çalışmalarını kolaylaştırmak için elektronik bir portal kullanılıp kullanılmadığı	Hayır
Yönetim kurulu çalışma esasları uyarınca, bilgi ve belgelerin toplantıdan kaç gün önce üyelere sunulduğu	Yönetim Kurulu toplantısı gündeminde yer alan konular ile ilgili bilgi ve belgeler, eşit bilgi akışı sağlanmak suretiyle, toplantıdan 10 takvim günü öncesinde Yönetim Kurulu üyelerinin incelemesine sunulmaktadır.
Kurumsal internet sitesinde yönetim kurulu toplantılarının ne şekilde yapılacağına belirlendiği şirket içi düzenlemeler hakkında bilginin yer aldığı bölümün adı	Yönetim kurulu toplantılarının ne şekilde yapılacağına belirlendiği şirket içi düzenlemeler olup, kurumsal internet sitesinde yatırımcı ilişkileri bölümünde yönetim kurulu iç yönerge başlığının altında yer almaktadır. Şirket Esas Sözleşmesinde konu ile ilgili bölüm bulunmaktadır.
Üyelerin şirket dışında başka görevler almasını sınırlandıran politikada belirlenen üst sınır	Yönetim Kurulu üyelerinin iş deneyimleri ve sektörel tecrübelerinin Yönetim Kurulu'na önemli katkısı dolayısıyla Şirket dışında başka görevler alması sınırlandırılmamıştır.
4.5. Yönetim Kurulu Bünyesinde Oluşturulan Komiteler	
Faaliyet raporunda yönetim kurulu komitelerine ilişkin bilgilerin yer aldığı sayfa numarası veya ilgili bölümün adı	Faaliyet Raporu / Kurumsal Yönetime İlişkin Bilgilendirme / Bölüm 5. Yönetim Kurulu / 5.5 Yönetim Kurulu Bünyesinde Oluşturulan Komiteler
Komite çalışma esaslarının duyurulduğu KAP duyurusunun bağlantısı	https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1047040

Yönetim Kurulu Komiteleri-

I

Yönetim Kurulu Komitelerinin Adları	Birinci Sütunda "Diğer" Olarak Belirtilen Komitenin Adı	Komite Üyelerinin Adı-Soyadı	Komite Başkanı Olup Olmadığı	Yönetim Kurulu Üyesi Olup Olmadığı
Kurumsal Yönetim Komitesi		Bilal Yüksekdağ	Evet	Yönetim Kurulu Üyesi
Kurumsal Yönetim Komitesi		Can İpek	Hayır	Yönetim Kurulu Üyesi
Kurumsal Yönetim Komitesi		Sinan Sivrikaya	Hayır	Yönetim Kurulu Üyesi Değil
Denetim Komitesi		İlhan Yağmur	Evet	Yönetim Kurulu Üyesi
Denetim Komitesi		Bilal Yüksekdağ	Hayır	Yönetim Kurulu Üyesi
Riskin Erken Saptanması Komitesi		Bilal Yüksekdağ	Evet	Yönetim Kurulu Üyesi
Riskin Erken Saptanması Komitesi		Cem İpek	Hayır	Yönetim Kurulu Üyesi

4. YÖNETİM KURULU-III	
4.5. Yönetim Kurulu Bünyesinde Oluşturulan Komiteler-II	
Faaliyet raporu veya kurumsal internet sitesinin, denetim komitesinin, faaliyetleri hakkında bilgi verilen bölümünü belirtiniz (sayfa numarası veya bölümün adı)	Faaliyet Raporu / Kurumsal Yönetime ilişkin Bilgilendirme / Bölüm 5. Yönetim Kurulu / 5.5 Yönetim Kurulu Bünyesinde Oluşturulan Komiteler
Faaliyet raporu veya kurumsal internet sitesinin, kurumsal yönetim komitesinin faaliyetleri hakkında bilgi verilen bölümünü belirtiniz (sayfa numarası veya bölümün adı)	Faaliyet Raporu / Kurumsal Yönetime ilişkin Bilgilendirme / Bölüm 5. Yönetim Kurulu / 5.5 Yönetim Kurulu Bünyesinde Oluşturulan Komiteler
Faaliyet raporu veya kurumsal internet sitesinin, aday gösterme komitesinin faaliyetleri hakkında bilgi verilen bölümünü belirtiniz (sayfa numarası veya bölümün adı)	Bulunmamaktadır.
Faaliyet raporu veya kurumsal internet sitesinin, riskin erken saptanması komitesinin faaliyetleri hakkında bilgi verilen bölümünü belirtiniz (sayfa numarası veya bölümün adı)	Faaliyet Raporu / Kurumsal Yönetime ilişkin Bilgilendirme / Bölüm 5. Yönetim Kurulu / 5.5 Yönetim Kurulu Bünyesinde Oluşturulan Komiteler
Faaliyet raporu veya kurumsal internet sitesinin, ücret komitesinin faaliyetleri hakkında bilgi verilen bölümünü belirtiniz (sayfa numarası veya bölümün adı)	Bulunmamaktadır.
4.6. Yönetim Kurulu Üyelerine ve İdari Sorumluluğu Bulunan Yöneticilere Sağlanan Mali Haklar	
Faaliyet raporunun, operasyonel ve finansal performans hedeflerine ve bunlara ulaşıp ulaşılmadığına ilişkin bilginin verildiği sayfa numarası veya bölüm adı	Faaliyet Raporu / Finansal Durum
Kurumsal internet sitesinin, icrada görevli ve icrada görevli olmayan üyelere ilişkin ücretlendirme politikasının yer aldığı bölümünün adı	Şirketin www.rubenis.com adresindeki kurumsal internet sitesinde Yatırımcı İlişkileri / Kurumsal Yönetim / Ücretlendirme Politikası
Faaliyet raporunun, yönetim kurulu üyelerine ve idari sorumluluğu bulunan yöneticilere verilen ücretler ile sağlanan diğer tüm menfaatlerin belirtildiği sayfa numarası veya bölüm adı	Faaliyet Raporu / Yönetim Kurulu Üyeleri ile Üst Düzey Yöneticilere Sağlanan Mali Haklar

Yönetim Kurulu Komiteleri-II

Yönetim Kurulu Komitelerinin Adları	Birinci Sütunda "Diğer" Olarak Belirtilen Komitenin Adı	İcrada Görevli Olmayan Yöneticilerin Oranı	Komitede Bağımsız Üyelerin Oranı	Komitenin Gerçekleştirdiği Fiziki Toplantı Sayısı	Komitenin Faaliyetleri Hakkında Yönetim Kuruluna Sunduğu Rapor Sayısı
Denetim Komitesi		100%	100%	10	10
Kurumsal Yönetim Komitesi		100%	33,33%	5	5
Riskin Erken Saptanması Komitesi		100%	50%	6	6