İHLAS GAYRİMENKUL PROJE GELİŞTİRME VE TİCARET A.Ş.

01.01.2025 / 31.03.2025 HESAP DÖNEMİNE AİT

YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

GENEL BİLGİLER

a) Raporun İlgili Olduğu Hesap Dönemi: 01.01.2025-31.03.2025 Dönemi Faaliyet Raporu

b) Şirketin ticaret unvanı, ticaret sicili numarası, merkez ve varsa şubelerine ilişkin iletişim bilgileri ile varsa internet sitesinin adresi:

Şirketin Ticaret Unvanı: İhlas Gayrimenkul Proje Geliştirme ve Ticaret A.Ş.

Ticaret Sicili Numarası: 214970

Merkez ve Şubelere İlişkin İletişim Bilgileri:
Merkez Mahallesi. 29 Ekim Caddesi İhlas Plaza. No:11 A/11
34197 Yenibosna-Bahçelievler/İSTANBUL Tel: (0212) 454 27 60 – Faks: (0212) 454 27 61

Kurumsal e-posta : info@ihlasgayrimenkul.com

İnternet Adresi : www.ihlasgayrimenkul.com

c) Şirketin organizasyon, sermaye ve ortaklık yapıları ile bunlara ilişkin hesap dönemi içerisindeki değişiklikler:
31.03.2025 tarihi itibarıyla İhlas Gayrimenkul Proje Geliştirme ve Ticaret A.Ş.'nin sermaye ve ortaklık yapısı aşağıdaki gibidir.

ŞİRKET ORTAKLARI	Pay Oranı (%)	Pay Tutarı (TL)
İhlas Holding A.Ş.	21.07	210.732.101
İhlas Ev Aletleri İmalat Sanayi ve Tic. A.Ş.	3.87	38.665.314
Ahmet Mücahid Ören	0.07	716.628
Halka açık kısım	74.99	749.885.957
Toplam	**100.00**	**1.000.000.000**

ç) Varsa imtiyazlı paylara ve payların oy haklarına ilişkin açıklamalar:
İmtiyazlı pay yoktur.

d) Yönetim organı, üst düzey yöneticileri ve personel sayısı ile ilgili bilgiler:
Yönetim Kurulu Üyeleri:

Görevi	Adı Soyadı	Yetki Sınırları	Görevlerinin Süreleri Başlangıç ve Bitiş Tarihi	
Yönetim Kurulu Başkanı	Sedat Kurucan	Şirket'i Temsil ve İlzama Müştereken Yetkilidir	26.04.2024	2027
Yönetim Kurulu Başkan Vekili ve Mali İşlerden Sorumlu Murahhas Üye	Mahmut Kemal Aydın	Şirket'i Temsil ve İlzama Müştereken Yetkilidir	26.04.2024	2027
İnşaat İşlerinden Sorumlu Yönetim Kurulu Murahhas Üyesi ve Genel Müdür	Şadi Çiçekçi	Şirket'i Temsil ve İlzama Müştereken Yetkilidir.	26.04.2024	2027
Yönetim Kurulu Üyesi	Abdullah Tuğcu	Şirket'i Temsil ve İlzama Müştereken Yetkilidir	26.04.2024	2027
Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi. Kurumsal Yönetim Komite Başkanı ve Riskin Erken Saptaması Komite Üyesi	Ziya Burcuoğlu	Bağımsız Üye – Temsil ve İlzam Yetkisi Yoktur	26.04.2024	2027
Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi. Riskin Erken Saptanması Komitesi Başkanı. Denetim Komitesi Üyesi ve Kurumsal Yönetim Komite Üyesi	Prof. Dr. Resul İzmirli	Bağımsız Üye – Temsil ve İlzam Yetkisi Yoktur	26.04.2024	2027
Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi. Denetim Komitesi Başkanı	Mustafa Tansu	Bağımsız Üye – Temsil ve İlzam Yetkisi Yoktur	26.04.2024	2027

26.04.2024 tarihinde yapılan olağanüstü genel kurul toplantısında mevcut yönetim kurulu üyeleri üç yıl müddetle ve üçüncü yılın sonunda yapılacak genel kurul toplantısı tarihine kadar görev yapmak üzere yeniden seçilmiştir.
Yönetim Kurulu Başkanı / İcra Başkanı ve Genel Müdür aynı kişi değildir.

Üst Düzey Yöneticiler

Adı Soyadı	**Görevi**
Mahmut Kemal Aydın	Mali İşlerden Sorumlu Yönetim Kurulu Murahhas Üyesi
Şadi Çiçekçi	İnşaat İşlerinden Sorumlu Yönetim Kurulu Murahhas Üyesi ve Genel Müdür
Kıvanç Tınmaz	Maden İşlerinden Sorumlu Genel Müdür Yardımcısı

31 Mart 2025 tarihi itibarıyla Grup'un çalışan sayısı 207'dir (2024: 232). Toplu sözleşme uygulaması yoktur. İhlas Gayrimenkul Proje Geliştirme ve Ticaret A.Ş.'nin dönem içerisinde faaliyet giderleri içerisindeki personel giderleri 17.140.792 TL'dir.

e) Varsa; şirket genel kurulunca verilen izinler çerçevesinde yönetim organı üyelerinin şirketle kendisi veya başkası adına yaptığı işlemler ile rekabet yasağı kapsamındaki faaliyetleri hakkında bilgiler.

Şirket genel kurulu tarafından, Türk Ticaret Kanunu'nun 395. ve 396. maddeleri uyarınca verilen izin çerçevesinde yönetim organı üyeleri iştirak ve bağlı ortaklıkların yönetim organlarında görev almışlardır.

YÖNETİM ORGANI ÜYELERİ İLE ÜST DÜZEY YÖNETİCİLERE SAĞLANAN MALİ HAKLAR

a) Sağlanan huzur hakkı, ücret, Prim, ikramiye, kâr payı gibi mali menfaatlerin toplam tutarları:

Yönetim Kurulu Üyeleri'ne, esas sözleşme kapsamında; Genel Kurul tarafından Yönetim Kurulu Üyeliği görevi dolayısıyla belirlenen hak ve menfaatler dışında herhangi bir ödeme yapılmamaktadır. Ancak, icrada da görevli olan Yönetim Kurulu Üyeleri, icrai görevleri karşılığında ayrıca ücret almaktadırlar.

Bu bağlamda 26.04.2024 tarihinde yapılan Genel Kurul Toplantısında bütün Yönetim Kurulu Üyelerine aylık brüt 10.000 TL huzur hakkı ödenmesi hususu oy çokluğu ile kabul edilmiştir.

Bağımsız Yönetim Kurulu üyelerinin ücretlendirilmesinde bağımsızlık düzeylerinin korunmasına dikkat edilir. Bunun haricinde herhangi bir mali hak söz konusu değildir.

Kilit personele 01 Mart -31 Mart 2025 döneminde sağlanan kısa vadeli toplam fayda 5.103.283 TL'dir.

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

Bulunmamaktadır.

ŞİRKETİN ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME ÇALIŞMALARI

Yoktur.

ŞİRKETİN FAALİYETLERİ VE FAALİYETLERE İLİŞKİN ÖNEMLİ GELİŞMELER

a) Şirketin ilgili hesap döneminde yapmış olduğu yatırımlara ilişkin bilgiler:
01.01.2025-31.03.2025 hesap döneminde 6.011.528 TL yatırım yapılmıştır.

b) Şirketin iç kontrol sistemi ve iç denetim faaliyetleri hakkında bilgiler ile yönetim organının bu konudaki görüşü:
Yönetim Kurulu'nda Denetim Komitesi oluşturulmuştur. Denetim işlemleri; mali işlemlerin kontrolü ve kontrol süreçlerinin etkinliğini değerlendirmek ve geliştirmek yönünde sistematik, sürekli ve disiplinli bir yaklaşımla ve genel kabul görmüş standartlara uygun olarak gerçekleştirilmektedir.
Yönetim Kurulunca; Komiteler yürütmekte oldukları faaliyetlerin olumlu katkıları sebebiyle çalışmalarını daha etkin olarak yürütebilmek için gerekli olduğu takdirde görüşlerini almak üzere gerekli gördüğü kişileri toplantılara davet edebilir veya danışmanlık hizmeti alabilirler.

c) Şirketin doğrudan iştirakleri ve pay oranlarına ilişkin bilgiler:
Şirketin 31.03.2025 tarihi itibarıyla (nominal değer) iştirakleri;

Ticaret Unvanı	Faaliyet Konusu	Ödenmiş/ Çıkarılmış Sermayesi	Şirketin Sermaye Payı (TL)	Şirketin Sermaye Payı (%)
İhlas Madencilik Enerji ve Ticaret A.Ş.	Madencilik	7.700.000	6.397.500	83,08
Kuzuluk Kaplıca İnşaat Turizm Sağlık ve Petrol Ürünleri Tic. A.Ş.	Kaplıca Turizm Sağlık İşletmeciliği ve Ticareti	15.000.000	2.708.680	18.06
İhlas Yapı Turizm ve Sağlık A.Ş.	İnşaat	3.100.000	2.460.000	79.35
Armutlu Tatil ve Turizm İşletmeleri A.Ş.	Kaplıca Termal Turizm	4.800.000	4.800.000	100.00
İhlas İnşaat Proje Taahhüt Turizm ve Tic. A.Ş.	İnşaat	35.000.000	34.965.000	99.90
İhlas Mining Ltd. Şti.	Madencilik	364.650	328.185	90.00
İhlas ChinaSilkRoadGroup Finansal Danışmanlık A.Ş.	Stratejik Yönetim Danışmanlığı	50.000	25.000	50.00
İhlas ChinaSilkRoadGroup Commodity Dış Ticaret A.Ş.	Emtia Ticareti	50.000	15.000	30.00
İhlas Gazetecilik A.Ş.	Basın-Yayın	800.000.000	10.487	0.001

ç) Şirketin iktisap ettiği kendi paylarına ilişkin bilgiler:
Yoktur.

d) Hesap dönemi içerisinde yapılan özel denetime ve kamu denetimine ilişkin açıklamalar:
Şirket halka açık olduğundan yılda iki kez (Haziran ve Aralık dönemlerinde) bağımsız denetime tabi olmaktadır. Bunun dışında herhangi bir özel ve kamu denetimi yapılmamıştır.

e) Şirket Aleyhine Açılan ve Şirketin Mali Durumunu ve Faaliyetlerini Etkileyebilecek Nitelikteki Davalar ve Olası Sonuçları:
Grup ile ilgili devam eden özet dava ve icra bilgileri aşağıdaki gibidir.

	Tutar
Grup tarafından açılmış ve devam eden davalar	91.548.098
Grup tarafından yürütülen icra takipleri	73.492.141
Grup aleyhine açılmış, devam eden davalar	5.407.126
Grup aleyhine yürütülen icra takipleri	746.179

Grup, aleyhine açılan davalardan kazanılması kuvvetle muhtemel olanlarına karşılık ayırmamıştır. Aleyhteki davalardan, kaybedilme ihtimali olan, diğer bir ifadeyle ekonomik kaynak çıkışına neden olacak davalar için karşılık ayırmıştır.
Grup'un dava ve icra bilgileri içerisinde 12 Temmuz 2013 tarihli müşavirlik sözleşmesine dayalı olarak GOPAŞ ve Gaziosmanpaşa Belediye Başkanlığı'ndan olan alacağına ilişkin dava ve icra süreçleri başlatılmıştır. Grup'un bilanço tarihi itibarıyla 71.992.613 TL icra takibi ve 91.523.000 TL alacak davası bulunmaktadır.

f) Mevzuat hükümlerine aykırı uygulamalar nedeniyle şirket ve yönetim organı üyeleri hakkında uygulanan idari veya adli yaptırımlara ilişkin açıklamalar:
01.01- 31.03.2025 döneminde şirket ve yönetim organı üyeleri hakkında uygulanan idari veya adli yaptırım olmamıştır.

g) Geçmiş dönemlerde belirlenen hedeflere ulaşılıp ulaşılamadığı genel kurul kararlarının yerine getirilip getirilmediği hedeflere ulaşılamamışsa veya kararlar yerine getirilmemişse gerekçelerine ilişkin bilgiler ve değerlendirmeler:
Şirket belirlemiş olduğu hedeflere ulaşmış olup Genel Kurul kararları yerine getirilmiştir.

ğ) Yıl içerisinde olağanüstü genel kurul toplantısı yapılmışsa toplantının tarihi toplantıda alınan kararlar ve buna ilişkin işlemler de dâhil olmak üzere olağanüstü genel kurula ait belgeler:
01.01.2025-31.03.2025 hesap döneminde hesap döneminde Olağanüstü Genel Kurul Toplantısı yapılmamıştır.

h) Şirketin yıl içinde yapmış olduğu bağış ve yardımlar ile sosyal sorumluluk projeleri çerçevesinde yapılan harcamalara ilişkin bilgiler:
01.01.2025-31.03.2025 hesap döneminde bağış yapılmamıştır.

ı) 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:
İhlas Holding A.Ş. hâkim şirket konumundadır. Şirketin geçmiş faaliyet yılında hâkim şirketin yönlendirmesiyle onun ya da ona bağlı bir şirketin yararına yapılan herhangi bir hukuki işlemi bulunmamaktadır.
Geçmiş faaliyet yılında hâkim şirketin ya da ona bağlı bir şirketin yararına alınan veya alınmasından kaçınılan herhangi bir önlem bulunmamaktadır.

i) 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:
Şirketin geçmiş faaliyet yılında hâkim şirketin yönlendirmesiyle onun ya da ona bağlı bir şirketin yararına yapılan herhangi bir hukuki işlem ve önlem bulunmadığı için şirket yönünden yarar ve zararı da söz konusu değildir.

FİNANSAL DURUM
a) Finansal duruma ve faaliyet sonuçlarına ilişkin yönetim organının analizi ve değerlendirmesi planlanan faaliyetlerin gerçekleşme derecesi belirlenen stratejik hedefler karşısında şirketin durumu;
Şirket'in 31.03.2025 tarihi itibarıyla konsolide finansal tablolarında 354.733.232 TL net dönem karı mevcuttur. Sık aralıklarla ve periyodik olarak yapılan yönetim kurulu toplantılarında Şirket'in durumu gözden geçirilmekte değişen koşullara uygun yeni hedefler ve stratejiler geliştirilmektedir.
b) Geçmiş yıllarla karşılaştırmalı olarak şirketin yıl içindeki satışları, verimliliği gelir oluşturma kapasitesi karlılığı ve borç/öz kaynak oranı ile şirket faaliyetlerinin sonuçları hakkında fikir verecek diğer hususlara ilişkin bilgiler ve ileriye dönük beklentiler:
Yüksek Enflasyonlu Ekonomilerde Finansal Raporlama ve Kullanılan Para Birimine İlişkin Açıklama
Kamu Gözetimi Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu (KGK) tarafından 23 Kasım 2023 tarihinde yapılan açıklama gereğince, 31 Mart 2025 tarihinden itibaren konsolide finansal tabloların TMS 29 "Yüksek Enflasyonlu Ekonomilerde Finansal Raporlama" standardı hükümlerine göre enflasyon muhasebesi uygulanmaya başlanmıştır.
Grup, 31 Mart 2025 ve 31 Mart 2024 tarihleri itibarıyla konsolide finansal tabloları, TMS 29 gereğince bilanço tarihindeki satın alma gücü esasına göre sunmuştur. Yapılan düzeltme ve taşımalardan doğan

farklar "Net Parasal Pozisyon Kazanç/Kayıp" hesabında raporlanmıştır. Grup tarafından yapılan düzeltmelere ilişkin politikalar aşağıda belirtilmiştir:

- 31 Mart 2025 tarihli finansal tablolardaki parasal kalemlerde düzeltme yapılmamış olup, parasal olmayan kalemler işlem (veya tescil) tarihleri dikkate alınarak bilanço tarihindeki satın alma güçlerini yansıtacak şekilde düzeltilmiştir.
- 31 Mart 2025 tarihli finansal tablolarda net gerçekleşebilir veya geri kazanılabilir değerleri ile takip edilen parasal olmayan varlıklara ilişkin hesaplamalar düzeltilmiş değerler üzerinden yeniden yapılmıştır.
- Önceki döneme ait finansal tablolar, 31 Mart 2025 tarihindeki satın alma gücüne göre düzeltilmiştir.
- Gelir tablosunda yer alan tüm gelir ve giderler, yeniden hesaplanan gelir ve giderler haricinde (geri kazanılabilir değer vb. gibi), işlem tarihleri dikkate alınarak düzeltilmiştir.
- Nakit akış tablosundaki tüm kalemler, raporlama dönemi sonunda geçerli olan ölçüm birimi cinsinden ifade edilmektedir.

Finansal tablolar ve dipnotlar, KGK'nın 20 Ocak 2022 tarihli duyurusuna istinaden Türkiye İstatistik Kurumu tarafından aylık yayımlanan Tüketici Fiyat Endeksi (TÜFE) kullanılarak düzeltilmiştir. 31 Mart 2025 tarihi itibarıyla, finansal tabloların düzeltilmesinde kullanılan endeksler ve düzeltme katsayıları aşağıda belirtilmiştir:

Tarih	Birikimli Endeks	Düzeltme Katsayısı	Son 3 Yıllık Bileşik Enflasyon Oranı
31 Mart 2025	2.954,69	1,00000	%250
31 Aralık 2024	2.684,55	1,10063	%291
31 Mart 2024	2.139,47	1,38104	%309

31 Mart 2025 tarihli finansal tablolar ve karşılaştırmak amacıyla kullanılacak önceki döneme ait finansal veriler de dahil olmak üzere ilişikteki finansal tablolar Türk Lirası "TL" cinsinden hazırlanmıştır. Önceki dönemine ait ilgili tutarlar, karşılaştırmalı finansal tabloların raporlama dönemi sonunda geçerli olan ölçüm birimi cinsinden sunulması için genel fiyat endeksi uygulanarak yeniden düzenlenmiştir.

Konsolide Finansal Durum Tablosu	Bağımsız Denetimden Geçmemiş 31.03.2025		Bağımsız Denetimden Geçmiş 31.12.2024	
Dönen Varlıklar	2.698.195.579	82.05%	2.140.644.139	78.65%
Duran Varlıklar	590.447.315	17.95%	581.216.867	21.35%
TOPLAM VARLIKLAR	**3.288.642.894**	**100.00%**	**2.721.861.006**	**100.00%**
Kısa Vadeli Yükümlülükler	753.781.202	22.92%	661.843.170	24.32%
Uzun Vadeli Yükümlülükler	1.260.736.145	38.34%	1.144.149.021	42.04%
ÖZKAYNAKLAR	**1.274.125.547**	38.74%	**915.868.815**	**33.65%**

Ana Ortaklığa Ait Öz Kaynaklar	1.271.375.959	38.66%	913.383.723	33.56%
Kontrol Gücü Olmayan Paylar	2.749.588	0.08%	2.485.092	0.91%
TOPLAM KAYNAKLAR	**3.288.642.894**	**100.00%**	**2.721.861.006**	**100.00%**

Konsolide Kar veya Zarar Tablosu	**Bağımsız Denetimden Geçmemiş 31.03.2025**		**Bağımsız Denetimden Geçmiş 31.12.2024**	
Hasılat	105.257.036	100.00%	105.846.003	100.00%
Satışların Maliyeti (-)	-76.858.745	-73.02%	-81.524.583	-77.02%
Brüt Kar/(Zarar)	**28.398.291**	**26.98%**	**24.321.420**	22.98%
Pazarlama Giderleri (-)	-14.804.934	-14.07%	-17.357.003	-16.40%
Genel Yönetim Giderleri (-)	-49.650.051	-47.17%	-47.046.943	-44.45%
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	79.583.321	75.61%	161.653.708	152.73%
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler (-)	-16.849.305	-16.01%	-19.135.145	-18.08%
Esas Faaliyet Karı/(Zararı)	**26.677.322**	**25.34%**	**102.436.037**	**96.78%**
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	1.005.178	0.95%	137.903	0.13%
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler (-)	-944.491	-0.90%	-296.011	-0.28%
Finansman Gideri Öncesi Faaliyet Karı/(Zararı)	**26.738.009**	**25.40%**	**102.277.929**	**96.63%**
Finansman Gelirleri	3.566.923	3.39%	12.704.567	12.00%
Finansman Giderleri (-)	-20.472.324	-19.45%	-4.491.618	-4.24%
Net Parasal Pozisyon Kazanç/Kayıp	357.932.458	340.06%	162.062.922	153.11%
Sürdürülen Faaliyetler Vergi Öncesi Karı/(Zararı)	**367.765.066**	**349.40%**	**272.553.800**	**257.50%**
Sürdürülen Faaliyetler Vergi Gelir/(Gideri)				
Dönem Vergi Gelir/(Gideri)	-	-	-1.435.838	-1.36%
Ertelenmiş Vergi Gelir/(Gideri)	-12.775.482	-12.14%	-31.121.233	-29.40%
Sürdürülen Faaliyetler Dönem Karı/(Zararı)	**354.989.584**	**337.26%**	**239.996.729**	**226.74%**
Dönem Karı/(Zararı)	**354.989.584**	**337.26%**	**239.996.729**	**226.74%**
Dönem Kar/Zararının Dağılımı				
Kontrol Gücü Olmayan Paylar	256.352	0.24%	-325.474	-0.31%
Ana Ortaklık Payları	354.733.232	337.02%	240.322.203	227.05%

Rasyolar

Likidite Oranları	**31.03.2025**	**31.12.2024**
Cari Oran	3.58	3.23
Likidite Oranı	1.15	1.40
Nakit Oranı	0.05	0.07
Finansal Yapı Oranları		
Finansal Kaldıraç	0.61	0.66
Toplam Yükümlülükler/Öz kaynaklar	1.58	1.97
K.V.K/Toplam Kaynaklar	0.23	0.24
U.V.K/Toplam Kaynaklar	0.38	0.42

c) Şirketin sermayesinin karşılıksız kalıp kalmadığına veya borca batık olup olmadığına ilişkin tespit ve yönetim organı değerlendirmeleri:

Şirketin 31.03.2025 finansal tablolarında yer alan öz kaynaklar grubu hesap kalemlerinin incelenmesi sonucunda şirketin sermayesi karşılıksız kalmamış olup, borca bataklık durumu yoktur. Söz konusu hesap grubunda yer alan kalemler aşağıdadır.

	Bağımsız Denetimden Geçmemiş 31.03.2025	**Bağımsız Denetimden Geçmiş 31.12.2024**
Özkaynaklar	**1.274.125.547**	**915.868.815**
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar	**1.271.375.959**	**913.383.723**
Ödenmiş Sermaye	1.000.000.000	1.000.000.000
Sermaye Düzeltmesi Farkları	9.300.356.484	9.300.356.484
Paylara İlişkin Primler/İskontolar	9.995.883	9.995.883
Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları / Azalışları	4.492.944	4.492.944
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları/ Kayıpları	(21.917.530)	(25.176.534)
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	58.300.754	58.300.068
Geçmiş Yıllar Kar/Zararları	(9.434.585.808)	(8.917.255.559)
Net Dönem Karı/Zararı	354.733.232	(517.329.563)
Kontrol Gücü Olmayan Paylar	**2.749.588**	**2.485.092**

ç) Varsa şirketin finansal yapısını iyileştirmek için alınması düşünülen önlemler:

Şirket kısa vadeli borçlarını ekonomik koşullar dâhilinde uzun vadeli hale getirerek daha da iyileştirilmesini planlamaktadır. Ayrıca mevcut çalışma alanında iyileştirme yatırımı yaparak ve yeni çalışma alanında yapacağı ilave faaliyetlerle nakit giriş sağlamayı böylece finansal yapısının güçlendirilmesi amaçlanmaktadır.

d) Kâr payı dağıtım politikasına ilişkin bilgiler ve kar dağıtımı yapılmayacaksa gerekçesi ile dağıtılmayan karın nasıl kullanılacağına ilişkin öneri:

Kâr Dağıtım Politikası (2018 ve İzleyen Yıllara İlişkin)

6362 Sayılı Sermaye Piyasası Kanununun 19 ve 20. maddeleri ve bu maddelere istinaden Sermaye Piyasası Kurulu tarafından yayımlanmış bulunan 23.01.2014 tarih II-19.1 sayılı Kar Payı Tebliği. Kâr Payı Rehberi ve Şirket Esas Sözleşmesinin ilgili hükümleri çerçevesinde yenilenen İhlas Gayrimenkul Proje Geliştirme ve Ticaret A.Ş.'nin 2018 ve izleyen yıllara ilişkin kar dağıtım politikası 10.06.2019 tarihinde yapılan Genel Kurul toplantısında ortakların onayına sunularak kabul edilmiştir.

KAR DAĞITIM POLİTİKASI

"Pay sahiplerinin beklentileri. Şirketin büyüme trendi karlılık durumu stratejik hedefleri yatırım projeleri ve çalışma sermayesinin gerektirdiği fon ihtiyaçları da dikkate alınarak Türk Ticaret Kanunu Vergi Usul Kanunu Sermaye Piyasası Kanunu ve benzeri mevzuat ile Şirket esas sözleşmesinin ilgili hükümleri çerçevesinde yatırımcıların temettü geliri elde etmeleri için;

***a)** Dönem karından mevzuat ve Şirket esas sözleşmesinin ilgili hükümleri gereğince ödenmesi ve ayrılması zaruri meblağlar düşüldükten sonra yıllık bilançoda görülen net kardan varsa geçmiş yıl*

zararlarının düşülmesinden sonra kalan miktardan ödenmiş sermayenin yüzde yirmisine ulaşıncaya kadar safi karın %5 i nispetinde kanuni yedek akçe ayrılır.

***b)** Kalan tutara varsa yıl içinde yapılan bağış tutarı ilave edilerek bulunan meblağ üzerinden. %5 oranında birinci temettü ayrılır.*

***c)** Genel Kurul yönetim kurulu üyeleri ile çalışanlara ve çeşitli amaçlarla kurulmuş vakıflara ve benzer nitelikteki kurumlara kar dağıtılmasına karar verme hakkına sahiptir. Ancak. yasa hükmü ile ayrılması gereken yedek akçeler ayrılmadıkça esas sözleşmede pay sahipleri için belirlenen kar payı nakden dağıtılmadıkça; başka yedek akçe ayrılmasına ertesi yıla kâr aktarılmasına yönetim kurulu üyeleri ile memur müstahdem ve işçilere çeşitli amaçlarla kurulmuş olan vakıflara ve bu gibi kişi ve/veya kurumlara kâr payı dağıtılmasına karar verilemez.*

***ç)** Yönetim Kurulu üyeleri ile çalışanlara ve çeşitli amaçlarla kurulmuş vakıflara ve benzer nitelikteki kurumlara dağıtılacak kar payı oranı hakkında herhangi bir oran belirlenmemiş olup bu konuda Sermaye Piyasası Kanunu. Tebliğ ve ilke kararları geçerlidir.*

***d)** Yukarıda a. b ve c bentlerinde belirtilen meblağlar düşüldükten sonra kalan tutarın ne oranda dağıtılacağı. Şirket ve pay sahiplerinin menfaatleri ile dikkate alınarak. Yönetim Kurulu tarafından tespit edilir ve Genel Kurulun görüşüne sunulur. Genel Kurul söz konusu teklifi aynen veya değiştirerek kabul veya red edebilir. Genel Kurulca Yönetim Kurulu'nun teklif edeceği kar dağıtım oranının üzerinde kar dağıtım kararı alınması her zaman mümkündür.*

***e)** Kâr payı dağıtım kararı verildiği takdirde dağıtımın nakden ve/veya bedelsiz şeklinde dağıtılması hususu Şirket Yönetim Kurulu'nca karara bağlanır ve Genel Kurul'un onayına sunulur.*

***f)** Kâr payı ödemeleri ile ilgili ödeme zamanı Yönetim Kurulu tarafından tespit edilerek. Genel Kurulun görüşüne sunulur. Yasal düzenlemeler ve Şirket esas sözleşmesinin 35. maddesi dikkate alınarak kanuni süreler içerisinde Yönetim Kurulunun teklifi ve Ortaklar Genel Kurulu'nun tasvibini müteakip yine Genel Kurul'un tespit ettiği tarihte ortaklara dağıtılır.*

***g)** Kâr payının nakden dağıtılması kararı verildiği takdirde dağıtımına karar verilen Genel Kurul toplantısında karara bağlanmak şartıyla eşit veya farklı tutarlı taksitlerle ödenebilir. Taksit sayısı Genel Kurul tarafından veya genel kurul tarafından açıkça yetkilendirilmesi şartıyla yönetim kurulu tarafından belirlenir.*

***h)** Kâr payı dağıtımında imtiyaz söz konusu değildir. Kar payları mevcut payların tamamına bunların ihraç ve iktisap tarihine bakılmaksızın eşit olarak dağıtılır.*

***ı)** Genel Kurul tarafından Yönetim Kurulu'na yetki verilmiş olması halinde ve Sermaye Piyasası Kanunu ve Sermaye Piyasası Kurulunun ilgili düzenlemelerine uymak şartı ile ortaklara kâr payı avansı dağıtılabilir.*

***i)** Bir hesap döneminde verilecek toplam kâr payı avansı bir önceki yıla ait dönem karının yarısını aşamaz. Genel kurul tarafından yönetim kuruluna verilen kâr payı avansı dağıtma yetkisi bu yetkinin verildiği yıl ile sınırlıdır. Bir önceki yılın kâr payı avansı tamamen mahsup edilmediği sürece ek bir kâr payı avansı verilmesine ve/veya kâr payı dağıtılmasına karar verilemez."*

Kar dağıtımı yapılıp yapılmaması hususunda karar verme yetkisi yasalar gereği genel kurulun tasarrufunda olup. Yönetim Kurulunun bu konuda öneri verme yetkisi bulunmaktadır.

Şirketimizin 2024 yılı hesap dönemi sonunda;

Sermaye Piyasası Kurulu'nun Seri: II-14.1 "Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği" hükümleri gereğince, Kamu Gözetimi Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu (KGK) tarafından yayımlanmış TMS/TFRS hükümlerine göre, hazırlanan konsolide bilançomuzda ana ortaklığa ait 470.031.400 TL dönem zararı, V.U.K. hükümlerine göre düzenlenmiş konsolide olmayan yasal kayıtlarımızda ise 239.919.749 TL net dönem zararı mevcuttur.

Gerek mevzuat gerekse esas sözleşmemiz ve kar dağıtım politikamız gereği; kar dağıtımı yapılmasının söz konusu olmadığı hususunda Genel Kurula öneride bulunulacaktır.

RİSKLER VE YÖNETİM ORGANININ DEĞERLENDİRMESİ

a) Varsa şirketin öngörülen risklere karşı uygulayacağı risk yönetim politikasına ilişkin bilgiler:

Finansal Risk Yönetimi

Grup, faaliyetlerinden dolayı çeşitli finansal risklere maruz kalmaktadır. Bu riskler; tahsilat, kur ve likidite riskidir. Grup'un genel risk yönetimi programı, finansal piyasaların değişkenliğine ve muhtemel olumsuz etkilerin Grup'un finansal performansı üzerindeki etkilerini asgari seviyeye indirmeye yoğunlaşmaktadır.

Kredi riski;

Grup'un kredi riski genel olarak ticari alacaklarından dolayı söz konusu olabilmektedir. Ticari alacaklar, şirket yönetimince geçmiş tecrübeleri ile birlikte piyasa koşulları ışığında değerlendirilmekte ve uygun oranda şüpheli alacak karşılığı ayrılmaktadır. Rapor tarihine kadar oluşan şüpheli alacaklar için karşılık ayrılmıştır.

Kur riski;

Kur riski herhangi bir finansal enstrümanın değerinin döviz kurundaki değişikliğe bağlı olarak değişmesinden doğmaktadır. Grup'un işletme yatırım ve finansal faaliyetlerinden doğan dövizli işlemlerinin rapor tarihi itibarıyla bakiyeleri açıklanmıştır. Kurların TL lehine arttığı durumlarda (TL'nin yabancı paralar karşısında değer kaybettiği durumlarda) yabancı para riski oluşmaktadır.

Likidite riski;

Likidite riski bir işletmenin finansal araçlara ilişkin taahhütlerini yerine getirmek için fon temininde güçlükle karşılaşma riskini ifade eder. Grup aktif ve pasiflerinin vadesel dağılımını dengeleyerek likidite riskini yönetmektedir.

Finansal risk yönetimindeki hedefler

Grup'un önemli finansal riskleri içerisinde döviz kuru riski, faiz oranı riski ve likidite riski yer almaktadır.

Grup'un riskin erken saptanması ve yönetimi komitesi bulunmaktadır. Yönetim kurulu, şirketin varlığını gelişmesini ve devamını tehlikeye düşüren sebeplerin erken teşhisi bunun için gerekli önlemler ile çarelerin uygulanması ve riskin yönetilmesi amacıyla uzman bir komite kurmak sistemi çalıştırmak ve geliştirmekle yükümlüdür.

Piyasa riski

Faaliyetleri nedeniyle Grup, döviz kurundaki ve faiz oranındaki değişiklikler ile ilgili finansal risklere maruz kalmaktadır. Gelirlerin ve giderlerin döviz cinslerine göre dağılımı ile borçların döviz cinslerine göre ve değişken ve sabit faiz oranlı olarak dağılımları Grup yönetimi tarafından takip edilmektedir.

Piyasa riskine yol açan piyasa koşullarındaki değişiklikler; gösterge faiz oranı, diğer bir işletmenin finansal aracının fiyatı, mal fiyatı, döviz kuru veya fiyat ya da oran endeksindeki değişiklikleri içerir.

Stok fiyat değişikliklerinin yönetimi (fiyat riski):

Grup, hammadde stoklarının fiyat değişimlerinden dolayı satış fiyatlarının etkilenmesi nedeniyle fiyat riskine maruz kalmaktadır. Satış marjları üzerindeki olumsuz fiyat hareketi etkilerinden kaçınmak amacıyla kullanılabilecek bir türev enstrümanı bulunmamaktadır. Grup tarafından ileriye dönük hammadde fiyatlarındaki hareketler dikkate alınarak sipariş verme-üretim-satın alma dengeleri gözden geçirilmekte ve hammadde fiyatlarındaki değişimi satış fiyatlarına yansıtmaya çalışmaktadır.

Faiz oranı riski yönetimi:

Grup sabit faiz oranları üzerinden borçlanmaktadır. Grup'un değişken faiz oranları üzerinden önemli borçlanması olmadığından faiz oranlarına duyarlılığı önemli düzeyde bulunmamaktadır.

Kredi riski yönetimi

Grup'un kredi riski temel olarak ticari alacaklarına ilişkindir. Bilançoda gösterilen tutar Grup yönetiminin geçmiş deneyimlerine ve ileriye yönelik değerlendirmelere bağlı olarak matris kullanarak her bir finansal varlık için tahmin ettiği beklenen kredi riski düşüldükten sonraki net tutardan oluşmaktadır. Grup'un kredi riski çok sayıda müşteriyle çalışıldığından dolayı dağılmış durumdadır ve önemli bir kredi risk yoğunlaşması yoktur.

Likidite riski yönetimi

Grup tahmini ve fiili nakit akımlarını düzenli olarak takip ederek ve finansal varlıkların ve yükümlülüklerin vadelerinin eşleştirilmesi yoluyla yeterli fonların ve borçlanma rezervinin devamını sağlayarak likidite riskini yönetir.

b) Oluşturulmuşsa riskin erken saptanması ve yönetimi komitesinin çalışmalarına ve raporlarına ilişkin bilgiler:

Riskin Erken Saptanması Komitesinde; Prof. Dr. Resul İzmirli komite başkanı, Ziya Burcuoğlu üye olarak görev yapmaktadır.

Risk Yönetimi ile ilgili olarak yürütülen faaliyetler;

Riskin Erken Saptanması Komitesi 01.01.2025-31.03.2025 döneminde iki toplantı yapmıştır. Komite üyeleri tarafından tespit edilmiş olan riskler ve alınabilecek tedbirleri rapora bağlanarak Yönetim Kurulunun onayına sunulmuş ve Yönetim Kurulu tarafından onaylanmıştır.

DİĞER HUSUSLAR

a) Faaliyet döneminin sona ermesinden sonra şirkette meydana gelen ve ortakların alacaklıların ve diğer ilgili kişi ve kuruluşların haklarını etkileyebilecek nitelikteki özel önem taşıyan olaylara ilişkin açıklamalar:

Yoktur.

b) Finansal tabloları önemli ölçüde etkileyen ya da finansal tabloların açık yorumlanabilir ve anlaşılabilir olması açısından açıklanması gereken diğer hususlar:

Finansal tabloların onaylanması

31 Mart 2025 tarihli konsolide finansal tablolar, Şirket Yönetim Kurulu tarafından onaylanmış ve 9 Mayıs 2025 tarihinde yayımlanması için yetki verilmiştir. Şirket Yönetim Kurulu tarafından onaylanmış olan konsolide finansal tabloları değiştirme gücüne sadece Şirket Genel Kurulu sahiptir.

Maden faaliyetleri

Grup sahip olduğu maden ruhsatlarından, Çanakkale Yenice'de bulunan 1 adet işletme izinli maden ruhsatının CVK Maden İşletmeleri San. ve Tic. A.Ş'ye devri için sözleşme yapmış olup, devir işlemleri tamamlanmıştır. Ruhsatları devir alan CVK Maden İşletmeleri San. ve Tic. A.Ş; sözleşme şartları gereği üreteceği tüvenan cevherin ortalama tenör ve toplam tonaj değerinin aylık bazda %7'si oranında Grup'a pay verecektir. Sözleşme 2 yıl Ar&Ge faaliyetleri+30 yıl süreli işletme faaliyetleri ile 01 Kasım 2049 yılına kadar geçerli olacaktır.

Ayrıca, Grup'un bağlı ortaklığı; İzmir Bayındır'da bulunan 2 adet işletme izinli maden ruhsatının CVK Maden İşletmeleri San. ve Tic. A.Ş.'ye devri için sözleşme yapmış olup, devir işlemleri tamamlanmıştır. Devre konu 2 ruhsat daha sonra CVK Maden tarafından tek bir ruhsat olarak (tevhid edilmiş) birleştirilmiştir. Sözleşme gereği Devralan üreteceği tüvenan cevherin aylık bazda %7'si oranında devredene pay verecektir. Sözleşme 2 yıl Ar&Ge faaliyetleri+30 yıl süreli işletme faaliyetleri ile 01 Kasım 2049 yılına kadar geçerli olacaktır.

Grup sahip olduğu maden ruhsatlarından, Hakkâri Çukurca'da bulunan 1 adet işletme ruhsatlı maden ruhsatının devri için sözleşme yapmış olup, devir işlemleri tamamlanmıştır. Devralan; sözleşme şartları gereği üreteceği tüvenan cevherin ortalama tenör ve toplam tonaj değerinin aylık bazda %10'u oranında Grup'a pay verecektir. Anlaşma gereğince; sözleşme 1 yıl Ar&Ge faaliyetleri+9 yıl süreli işletme faaliyetleri olmak üzere 10 yıl geçerli olacaktır.

Grup, sahip olduğu maden ruhsatlarından, Kahramanmaraş Elbistan'da bulunan 1 adet maden ruhsatının "Rödövans" usulü işletilmesi için sözleşme yapmıştır. Sözleşme 1 yıl Ar&Ge + 9 yıl işletme faaliyetini kapsayacak olup 2032 yılına kadar geçerli olacaktır. Maden ruhsatları sebebiyle rödovans bedeli, aylık bazda elde edilen cirodan ilgili aya ait işletme giderleri düşüldükten sonra kalan tutarın 1/3'ü oranında Grup'a pay verilecektir.

İnşaat faaliyetleri

a) Grup, İstanbul, Esenyurt'ta 1088 Ada, 1 Parsel üzerinde KRİSTALŞEHİR inşaat projesine devam etmektedir. Bu proje toplam olarak 18 bloktan oluşan 4.655 konut, 82 adet işyeri ile sosyal tesislerden müteşekkildir. Grup'a ait toplam dairelerin 3.135 adedi ile 51 adet işyeri de avans karşılığı satılmıştır. 31 Mart 2025 tarihi itibarıyla, teslim edilen konutlardan 3.090 adedi, işyerlerinden ise 48 adedinin faturası kesilmiştir. Avans karşılığı satılan kalan dairelerin faturalama işlemi kalan kısmın tamamlanması ve teslimiyle birlikte yapılacaktır.

b) Şirket, İstanbul ili Avcılar ilçesi, Firuzköy mahallesinde yer alan toplam 42.966 m² büyüklüğündeki 645 ada 2 Parselde kayıtlı arsa üzerinde proje geliştirmek üzere, söz konusu arsanın sahipleri ile Hasılat Paylaşımı sözleşmesi imzalamıştır. Söz konusu arsa üzerine 493 adet daire ve 10 adet ticari ünite inşa edilecektir.

c) Şirket, İstanbul ili Avcılar ilçesi, Firuzköy mahallesinde yer alan toplam 32.310 m² büyüklüğündeki 637 ada 4 Parselde kayıtlı arsa üzerinde proje geliştirmek üzere, söz konusu arsanın sahipleri ile Hasılat Paylaşımı sözleşmesi imzalamıştır.

c) Mevzuat uyarınca ilişkili taraf işlemleri ve bakiyelerine ilişkin ortaklara sunulması zorunlu bilgiler:

a) Grup'un 31 Mart 2025 ve 31 Aralık 2024 tarihleri itibarıyla ilişkili taraflarla olan bakiyeler aşağıda sunulmuştur:

Ticari ve diğer alacaklar:

	31 Mart 2025	**31 Aralık 2024**
İhlas Holding A.Ş.	6.757.852	25.141.697
TGRT Haber TV A.Ş.	6.249.302	18.189.263
İhlas Gazetecilik A.Ş.	-	4.574.122
Diğer	330.689	349.512
	13.337.843	**48.254.594**

Ticari ve diğer borçlar:

	31 Mart 2025	**31 Aralık 2024**
İhlas Holding A.Ş.	337.859.047	250.900.267
TGRT Dijital TV Hizmetleri A.Ş.	635.442	471.055
Diğer	2.561.843	561.159
	341.056.332	**251.932.481**

Kısa vadeli kira sözleşmelerinden kaynaklanan yükümlülükler:

	31 Mart 2025	**31 Aralık 2024**
İhlas Holding A.Ş.	10.153.419	6.748.455
Diğer	127.674	79.192
	10.281.093	**6.827.647**

Uzun vadeli kira sözleşmelerinden kaynaklanan yükümlülükler:

	31 Mart 2025	**31 Aralık 2024**
İhlas Holding A.Ş.	38.359.836	28.515.265
Diğer	492.331	340.911
	38.852.167	**28.856.176**

Kilit personele sağlanan faydalar:

Kilit yönetici personel, İşletmenin, (idari ya da diğer) herhangi bir yöneticisi de dahil olmak üzere, faaliyetlerini planlama, yönetme ve kontrol etme yetki ve sorumluluğuna doğrudan veya dolaylı olarak sahip olan kişileri kapsamakta olup, bunlara sağlanan iki tür fayda vardır. Kısa vadeli faydalar; maaş, sosyal güvenlik yardımı, ikramiye, ücretli izinler ve huzur haklarını kapsamaktadır. Bu tür kısa vadeli faydalar "Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler" hesabında raporlanmıştır. İşten çıkarma halinde

sağlanacak faydalar ise, Grup'un kıdem tazminatı yükümlülüğünü kapsamaktadır. Bu tür faydalar "Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar" hesabında raporlanmıştır.

Kilit personele 01 Ocak-31 Mart 2025 döneminde sağlanan kısa vadeli toplam fayda 5.103.283 TL (2024: 3.757.235 TL), 01 Ocak-31 Mart 2025 döneminde işten çıkarma halinde sağlanan ve sağlanacak toplam fayda ise 9.047.756 TL (2024: 8.723.037 TL)'dir.

Grup'un işten veya görevden ayrılan kilit yönetici personeline 01 Ocak-31 Mart 2025 döneminde maaş, huzur hakkı vb. fayda bulunmamaktadır (2024: Yoktur).

b) Grup'un 01 Ocak-31 Mart 2025 ve 01 Ocak-31 Mart 2024 dönemlerinde ilişkili taraflarla yaptığı mal, hizmet ve reklam alış ve satışları aşağıda sunulmuştur:

Mal ve hizmet alışları:

	01 Ocak – 31 Mart 2025	**01 Ocak – 31 Mart 2024**
İhlas Pazarlama A.Ş.	32.195.563	31.809.269
İhlas Holding A.Ş.	266.946	212.345
TGRT Haber TV A.Ş.	10.103.338	9.906.250
Şifa Yemek ve Gıda Üretim Tesisleri Tic. A.Ş.	101.017	137.915
TGRT Dijital TV Hizmetleri A.Ş.	1.448.329	4.764.598
İhlas Gazetecilik A.Ş.	93.555	81.900
Dijital Varlıklar Görsel Medya ve İnternet Hiz. Ltd. Şti.	46.071	41.432
Diğer	287.428	206.436
	44.542.247	**47.160.145**

Mal ve hizmet satışları:

	01 Ocak – 31 Mart 2025	**01 Ocak – 31 Mart 2024**
İhlas Holding A.Ş.	1.354.166	501.429
Diğer	96.180	109.620
	1.450.346	**611.049**

c) Grup'un 01 Ocak-31 Mart 2025 ve 01 Ocak-31 Mart 2024 dönemlerinde ilişkili taraflardan aldığı ve bunlara kestiği faiz, kira vb. faturalar aşağıda sunulmuştur:

Kesilen vade farkı faturaları:

	01 Ocak – 31 Mart 2025	**01 Ocak – 31 Mart 2024**
İhlas Pazarlama A.Ş.	-	5.829.776
İhlas Ev Aletleri İmalat San.Tic.A.Ş.	-	548.252
İhlas Holding A.Ş.	237.046	3.475.386
Diğer	-	415.911
	237.046	**10.269.325**

Alınan vade farkı faturaları:

	01 Ocak – 31 Mart 2025	**01 Ocak – 31 Mart 2024**
İhlas Holding A.Ş.	30.702.134	9.764.786
Diğer	-	142.507
	30.702.134	**9.907.293**

Kesilen kira ve diğer faturalar:

	01 Ocak – 31 Mart 2025	**01 Ocak – 31 Mart 2024**
İhlas Pazarlama A.Ş.	14.818	12.611
İhlas Holding A.Ş.	810.843	870.055
Diğer	29.642	25.224
	855.303	**907.890**

Alınan kira ve diğer faturalar:

	01 Ocak – 31 Mart 2025	**01 Ocak – 31 Mart 2024**
İhlas Holding A.Ş.	6.247.774	6.493.913
Diğer	58.227	46.198
	6.306.001	**6.540.111**

KURUMSAL YÖNETİME İLİŞKİN BİLGİLER

Yönetim Kurulunun Yapısı ve Oluşumu

Yönetim Kurulu şirketin stratejik hedeflerini tanımlar şirketin ihtiyaç duyacağı insan ve finansal kaynakları belirler yönetimin performansını denetler. Yönetim Kurulu Şirket'in hedeflerine ulaşma derecesini faaliyetlerini ve geçmiş performansını periyodik ve düzenli olarak gözden geçirmektedir.
Yönetim Kurulu üye sayısı yedi olup, iki icrada görevli, iki icrada görevli olmayan, üç bağımsız üye bulunmaktadır.
26.04.2024 tarihinde yapılan Olağanüstü Genel Kurul Toplantısında; Sedat Kurucan, Mahmut Kemal Aydın, Şadi Çiçekçi, Abdullah Tuğcu, Ziya Burcuoğlu, Prof. Dr. Resul İzmirli ve Mustafa Tansu Yönetim Kurulu üyesi olarak seçilmişlerdir.
Yönetim Kurulu Üyeleri ve yöneticilerin yetki ve sorumlukları mevzuat, etik ilkeler ve Şirket içi prosedürler ile belirlenmiş olup, Şirket esas sözleşmesinde ayrıca bir hüküm bulunmamaktadır. Şirket'in yönetim ve dışarıya karşı temsili Yönetim Kurulu'na aittir.
Şirket tarafından verilecek bütün belgelerin ve yapılacak sözleşmelerin geçerli olabilmesi için, bunların Şirket'in unvanı altına konmuş ve ilzama yetkili iki kişinin imzasını taşıması gereklidir.
Şirket'i temsil ve ilzama Sedat Kurucan, Abdullah Tuğcu, Mahmut Kemal Aydın ve Şadi Çiçekçi 'den herhangi ikisinin müşterek imzaları ile yetkilidir.

Bağımsız Yönetim Kurulu Üyeleri; Ziya Burcuoğlu, Prof. Dr. Resul İzmirli ve Mustafa Tansu 3 Ocak 2014 tarihinde yayımlanan Kurumsal Yönetim Tebliği (II-17.1) gereğince aşağıda bulunan bağımsızlık beyanlarını vermişlerdir. Bağımsız Yönetim Kurulu Üyelerinin ilgili faaliyet dönemi itibarıyla bağımsızlıklarını ortadan kaldıran bir durum ortaya çıkmamıştır.

Ziya Burcuoğlu Bağımsızlık Beyanı

a) İhlas Gayrimenkul Proje Geliştirme ve Ticaret A.Ş. ve İhlas Gayrimenkul Proje Geliştirme ve Ticaret A.Ş. 'nin yönetim kontrolü ya da 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 kendim, eşim ve ikinci dereceye kadar kan ve sıhri 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 olmadığım ya da önemli nitelikte ticari ilişkinin kurulmamış olduğunu,

b) Son beş yıl içerisinde, başta şirketin denetimi (vergi denetimi, kanuni denetim, iç denetim de dâhil) 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 olmam sebebiyle üstleneceğim görevleri gereği gibi yerine getirecek mesleki eğitim bilgi ve tecrübeye sahip olduğumu,

ç) Üniversite öğretim üyeliği hariç, üye olarak seçildikten sonra kamu kurum ve kuruluşlarında tam zamanlı çalışmıyor olduğumu,

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

e) Şirket faaliyetlerine olumlu katkılarda bulunabilecek, şirket ile pay sahipleri arasındaki çıkar çatışmalarında tarafsızlığını 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 zaman ayırabiliyor olduğumu,

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

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 almıyor olduğumu. Beyan ederim. 01.04.2024

Prof. Dr. Resul İzmirli Bağımsızlık Beyanı

a) İhlas Gayrimenkul Proje Geliştirme ve Ticaret A.Ş. ve İhlas Gayrimenkul Proje Geliştirme ve Ticaret A.Ş. 'nin yönetim kontrolü ya da 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 kendim eşim ve ikinci dereceye kadar kan

ve sıhri 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 olmadığım ya da önemli nitelikte ticari ilişkinin kurulmamış olduğunu,
b) Son beş yıl içerisinde, başta şirketin denetimi (vergi denetimi, kanuni denetim. iç denetim de dâhil), 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 olmam sebebiyle üstleneceğim görevleri gereği gibi yerine getirecek mesleki eğitim, bilgi ve tecrübeye sahip olduğumu,
ç) Üniversite öğretim üyeliği hariç, üye olarak seçildikten sonra kamu kurum ve kuruluşlarında tam zamanlı çalışmıyor olduğumu,
d) 31/12/1960 tarihli ve 193 sayılı Gelir Vergisi Kanunu (G.V.K.)'na göre Türkiye'de yerleşmiş olduğumu,
e) Şirket faaliyetlerine olumlu katkılarda bulunabilecek şirket ile pay sahipleri arasındaki çıkar çatışmalarında tarafsızlığını 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 zaman ayırabiliyor olduğumu,
g) Şirketin yönetim kurulunda son on yıl içerisinde altı yıldan fazla yönetim kurulu üyeliği yapmamış olduğumu,
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 almıyor olduğumu. Beyan ederim.01.04.2024

Mustafa Tansu Bağımsızlık Beyanı

a) İhlas Gayrimenkul Proje Geliştirme ve Ticaret A.Ş. ve İhlas Gayrimenkul Proje Geliştirme ve Ticaret A.Ş. 'nin yönetim kontrolü ya da 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 kendim, eşim ve ikinci dereceye kadar kan ve sıhri 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 olmadığım ya da önemli nitelikte ticari ilişkinin kurulmamış olduğunu,
b) Son beş yıl içerisinde, başta şirketin denetimi (vergi denetimi, kanuni denetim, iç denetim de dâhil), 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 olmam sebebiyle üstleneceğim görevleri gereği gibi yerine getirecek mesleki eğitim, bilgi ve tecrübeye sahip olduğumu,
ç) Üniversite öğretim üyeliği hariç, üye olarak seçildikten sonra kamu kurum ve kuruluşlarında tam zamanlı çalışmıyor olduğumu,
d) 31/12/1960 tarihli ve 193 sayılı Gelir Vergisi Kanunu (G.V.K.)'na göre Türkiye'de yerleşmiş olduğumu,
e) Şirket faaliyetlerine olumlu katkılarda bulunabilecek, şirket ile pay sahipleri arasındaki çıkar çatışmalarında tarafsızlığını 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 zaman ayırabiliyor olduğumu,
g) Şirketin yönetim kurulunda son on yıl içerisinde altı yıldan fazla yönetim kurulu üyeliği yapmamış olduğumu,
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 almıyor olduğumu. Beyan ederim. 01.04.2024

YÖNETİM KURULU ÜYELERİNİN ÖZGEÇMİŞLERİ

Sedat KURUCAN

1960 yılında Ordu'da doğan Sedat Kurucan, İstanbul Teknik Üniversitesi, Makine Fakültesinden makine mühendisi olarak 1982 yılında mezun oldu. Eskişehir Osman Gazi Üniversitesinde gaz türbinleri üzerine yüksek lisans yaptı.

Hava Kuvvetleri Komutanlığı, Eskişehir Uçak Motor Bakım Fabrikası ve Eskişehir TUSAŞ F16 Motor Fabrikasında kontrat ve kalite yönetimi konularında görev yaptı.

Sedat Kurucan, 1999 yılından bu yana İhlas Grubu şirketlerinde yönetim kurulu üyesi ve üst düzey yönetici olarak görevini sürdürmektedir.

Mahmut Kemal AYDIN

1957 yılında Kastamonu'da doğan Mahmut Kemal Aydın, İstanbul İktisadi ve Ticari İlimler Akademisinden mezun oldu.

1976-1982 yılları arasında İstanbul Üniversitesi Cerrahpaşa Tıp Fakültesi Döner Sermaye Saymanlığında genel muhasebe şefi, 1985-1989 yılları arasında ise Çalışma ve Sosyal Güvenlik Bakanlığı İş Teftiş Kurulunda iş müfettişi olarak görev yaptı. 1989 yılında İhlas Holding A.Ş.'de çalışmaya başlayan Aydın, 1993-1994 yıllarında İhlas Holding A.Ş.'nin halka açılma çalışmalarında yer aldı. 1998-2015 tarihleri arasında İhlas Holding A.Ş.'de mali işlerden sorumlu yönetim kurulu murahhas üyesi ve genel müdür yardımcısı olarak görev yaptı.

Mahmut Kemal Aydın, İhlas Grubu şirketlerinde yönetim kurulu üyesi ve üst düzey yönetici olarak görevini sürdürmektedir.

Şadi ÇİÇEKÇİ

1970 yılında Erzincan'da doğan Şadi Çiçekçi, 1992'de Trakya Üniversitesi Ziraat Fakültesinden, 2006'da Anadolu Üniversitesi İktisat Fakültesinden mezun oldu. 2016 yılında SMMM unvanı aldı. Çiçekçi, 1992 yılından bu yana İhlas Holding İnşaat Grubunda sırasıyla; satış pazarlama, mali işler ve yönetim kademelerinde görevler aldı. Hâlen, İhlas Gayrimenkul Proje Geliştirme ve Ticaret A.Ş.'de Yönetim Kurulu Üyesi ve Genel Müdür, İhlas İnşaat Proje Turizm ve Taahhüt A.Ş.'de Yönetim Kurulu üyesi olarak görev yapmaktadır.

Abdullah TUĞCU

1982 yılında Kayseri'de doğan Abdullah Tuğcu, İstanbul Üniversitesi İşletme Fakültesini bitirdi. Yüksek lisansını Marmara Üniversitesi Maliye Bölümü Mali Hukuk dalında tamamladı.

İhlas Grubuna 2008 yılında katılan ve 2013'de İhlas Yayın Holdingde finans koordinatörü, 2014'de İhlas Holding A.Ş.'de finanstan sorumlu genel müdür yardımcısı olan Tuğcu, 2015'de Holdingin mali işler bölümü sorumluluğunu da üstlendi.

İhlas Holding A.Ş.'de finans ve mali işlerden sorumlu yönetim kurulu murahhas üyesi, finans ve mali işlerden sorumlu genel müdür yardımcısı olan Tuğcu, İhlas Grubu şirketlerinde de yönetim kurulu üyesi olarak görev yapmaktadır.

Serbest Muhasebeci ve Mali Müşavirlik (SMMM) belgesi sahibi Abdullah Tuğcu, İstanbul Serbest Muhasebeci ve Mali Müşavirler Odası (İSMMMO) ve Türkiye Kurumsal Yönetim Derneği (TKYD) üyesidir.

Prof. Dr. Resul İZMİRLİ

1946 yılında İzmir'de doğan Resul İzmirli, lisans eğitimini Ege Üniversitesi Ziraat Fakültesinde tamamladı ve aynı üniversitenin ekonomi ve işletme bölümünde asistan olarak çalıştı. Giessen-Justus-Liebig Üniversitesinde kooperatif organizasyonları konusunda doktora yaptı. İzmirli, 1981 yılında yardımcı doçent, 1992 yılında doçent, 2009 yılında profesör oldu.

Yeni Yüzyıl Üniversitesi Sağlık Bilimleri Fakültesinde bölüm başkanı olan ve birçok uluslararası hakemli dergilerde yayımlanan makaleleri bulunan Prof. Dr. Resul İzmirli, İhlas Grubu şirketlerinde bağımsız yönetim kurulu üyeliği görevini yapmaktadır.

Mustafa TANSU

1958 yılında Hakkari'de doğan Mustafa Tansu, lisans eğitimini Ankara Üniversitesi Siyasal Bilgiler Fakültesinde tamamladı.

Tansu, iş hayatına 1984 yılında, Çalışma ve Sosyal Güvenlik Bakanlığı İş Teftiş Kurulu Başkanlığında yardımcı müfettiş olarak başladı. Tansu, emekliliğinin ardından, kurucusu olduğu şirketi ile toplu iş hukuku, sosyal güvenlik hukuku ve bireysel iş hukuku alanlarında danışmanlık vermeye devam etmektedir.

Mustafa Tansu, İhlas Grubu şirketlerinde de bağımsız yönetim kurulu üyesi olarak görev yapmaktadır.

Ziya BURCUOĞLU

1942 yılında Gönen'de doğan Ziya Burcuoğlu, yükseköğrenimini harp akademilerinde tamamlayarak kurmay yüzbaşı oldu. Fransa Paris Harp Akademilerinde de eğitim alan Burcuoğlu, Tunus'ta ilk askerî ataşeliğin açılışında görev aldı. Silahlı Kuvvetlerde çeşitli görevler üstlenen Burcuoğlu, Kurmay Albay olarak emekli oldu.

Bugüne kadar tarihî konular üzerinde yayımlanmış birçok kitabı bulunan Ziya Burcuoğlu, İhlas Holding Grup şirketlerinde Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi olarak görev yapmaktadır.

Yönetim Kurulu Üyelerinin Şirket Dışında Aldıkları Görevler:

Adı Soyadı	Ortaklıktaki Görevi	Ortaklık Dışında Aldığı Görevler	
Sedat Kurucan	Yönetim Kurulu Başkanı	Detes Enerji Üretim A.Ş.	Yönetim Kurulu Başkanı, Genel Müdür ve Murahhas Üye
		Bisiklet Pazarlama Sanayi ve Ticaret A.Ş.	Yönetim Kurulu Başkanı, Genel Müdür ve Murahhas Üye
		İhlas Holding A.Ş.	Yönetim Kurulu Üyesi
		İhlas Madencilik Enerji ve Ticaret A.Ş.	Yönetim Kurulu Başkanı, Genel Müdür ve Murahhas Üye
		Şifa Yemek ve Gıda Üretim Tesisleri Ticaret A.Ş.	Yönetim Kurulu Başkanı
		İhlas Girişim Sermayesi Yatırım Ortaklığı A.Ş.	Yönetim Kurulu Başkanı
Mahmut Kemal Aydın	Yönetim Kurulu Başkan Vekili ve Mali İşlerden Sorumlu Murahhas Üye	İhlas Holding A.Ş.	Yönetim Kurulu Üyesi
		İhlas Ev Aletleri İmalat Sanayi ve Ticaret A.Ş.	Yönetim Kurulu Üyesi ve Mali İşlerden Sorumlu Murahhas Üye

		İhlas Motor A.Ş.	Yönetim Kurulu Başkanı
		İhlas İnşaat Proje Taahhüt Turizm ve Ticaret A.Ş.	Yönetim Kurulu Başkanı ve Genel Müdür
		İhlas Girişim Sermayesi Yatırım Ortaklığı A.Ş.	Yönetim Kurulu Üyesi
Abdullah Tuğcu	Yönetim Kurulu Üyesi	İhlas Holding A.Ş	Finans ve Mali İşlerden Sorumlu Yönetim Kurulu Murahhas Üyesi
		İhlas Girişim Sermayesi Yatırım Ortaklığı A.Ş.	Yönetim Kurulu Başkan Vekili
		İhlas Yayın Holding A.Ş.	Yönetim Kurulu Üyesi
		İhlas Gazetecilik A.Ş.	Yönetim Kurulu Üyesi
		İhlas Haber Ajansı A.Ş.	Yönetim Kurulu Üyesi
		İhlas Starthub Sağlık Yatırım ve Ticaret A.Ş.	Yönetim Kurulu Başkanı
		TGRT Haber TV A.Ş.	Yönetim Kurulu Üyesi
		İhlas Pazarlama A.Ş.	Yönetim Kurulu Başkanı
		TGRT Dijital TV Hizmetleri A.Ş.	Yönetim Kurulu Başkan Vekili
Prof. Dr. Resul İzmirli	Yönetim Kurulu Üyesi, Riskin Erken Saptanması Komitesi Başkanı, Denetim Komitesi Üyesi ve Kurumsal Yönetim Komite Üyesi	İhlas Ev Aletleri İmalat Sanayi ve Ticaret A.Ş.	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi
		İhlas Yayın Holding AŞ.	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi

Mustafa Tansu	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi, Denetim Komitesi Başkanı	İhlas Yayın Holding A.Ş.	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi
		İhlas Haber Ajansı A.Ş.	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi
Şadi Çiçekçi	Yönetim Kurulu Üyesi ve Genel Müdür	İhlas İnşaat Proje Taahhüt Turizm ve Ticaret A.Ş.	Yönetim Kurulu Başkan Vekili ve Mali İşlerden Sorumlu Murahhas Üye

Yönetim Kurulunun Faaliyet Esasları:

•Yönetim Kurulu toplantı gündemi; Şirket yöneticilerinin ve komitelerin tavsiyeleri ve yöneticilerin işletme faaliyetlerine ilişkin Yönetim Kurulu kararı gerektiren durumlarda toplantı talepleri yanı sıra içinde bulunulan döneme ilişkin güncel mevzulardan belirlenmektedir. Ayda en az bir kez Yönetim Kurulu toplanmaktadır.

• Yönetim Kurulu Üyeleri 01.01.2025-31.03.2025 döneminde 16 toplantı yapmıştır.

• Yönetim Kurulu Üyeleri'nin toplantılara fiilen katılımı sağlanmaktadır.

• Toplantı esnasında sorulan sorular zapta geçmemektedir.

• Yönetim Kurulu Üyeleri'ne ağırlıklı oy ve/veya veto hakkı tanınmamıştır.

• Yönetim Kurulu toplantılarında muhalif kalınan ve zapta geçirilmesi istenen herhangi bir durum meydana gelmemiştir. Yine aynı dönemde bağımsız üyelerin muhalif kaldığı bir husus meydana gelmemiştir.

• Kurumsal Yönetim İlkelerinin 1.3.9. maddesinde yer alan konularda tüm Bağımsız Yönetim Kurulu Üyeleri'nin toplantılara fiilen katılımı sağlanmaktadır. Şirket ve Yönetim Kurulu Üyeleri hakkında mevzuat hükümlerine aykırı uygulamalar nedeniyle verilen idari yaptırım ve ceza yoktur. 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 ortaklıkları ile çıkar çatışmasına neden olabilecek nitelikte işlem yapmamıştır.

•Yönetim Kurulu üyelerinin her birinin eşit oy hakkı olması sebebiyle oylama ve alınacak kararlar adil bir şekilde olmaktadır.

Yönetim Kurulu Üyelerinin şirket dışında başka görevler alması belirli kurallara bağlanmamıştır.

Yönetim Kurulu üyeleri grup içi şirketlerde Yönetim Kurulu üyeliği veya yöneticilik yapmaktadır.

Yönetim Kurulu'nda Oluşturulan Komitelerin Sayı, Yapı ve Bağımsızlığı

Şirket Yönetim Kurulu'nda ilkeler çerçevesinde Denetim Komitesi, Kurumsal Yönetim Komitesi ve Riskin Erken Saptanması Komitesi oluşturulmuştur. Kurulan komiteler, bağımsız üyelerden müteşekkildir. Dolayısıyla, komitelerde görev yapan Yönetim Kurulu Üyelerinin, tamamının bağımsız hareket edebilme ve kararlarında tarafsız davranabilme avantajına sahip oldukları düşünülmektedir. Yönetim Kurulunun yapılanması gereği ayrı bir "Aday Gösterme Komitesi" ve

"Ücret Komitesi" kurulmamış olup bu görev Kurumsal Yönetim Komitesi tarafından yerine getirilmektedir.
Komiteler yetki ve sorumlulukları dâhilinde hareket eder ve Yönetim Kurulu'na tavsiyelerde bulunur. Nihai karar Yönetim Kurulu tarafından verilir.

Denetim Komitesi

Mustafa Tansu	Başkan (Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi)
Prof. Dr. Resul İzmirli	Üye (Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi)

Yönetim Kurulu Üyeleri arasından seçilen en az iki üyeden oluşur. Komite başkanı ve üyeleri bağımsız yönetim kurulu üyeleri arasından seçilir.
Denetim Komitesi kamuya açıklanacak finansal tablo ve dipnotlarının, şirketin izlediği muhasebe ilkelerine ve gerçeğe uygunluğu ile doğruluğuna ilişkin olarak, şirketin sorumlu yöneticileri ve bağımsız denetçilerin görüşlerini alarak, kendi değerlendirmeleriyle birlikte Yönetim Kuruluna yazılı olarak bildirir.
Komite, kamuya açıklanacak faaliyet raporunu gözden geçirerek, burada yer alan bilgilerin komitenin sahip olduğu bilgilere göre doğru ve tutarlı olup olmadığını gözden geçirir.
Ortaklar ve menfaat sahiplerinden gelen finansal tabloları etkileyecek derecede önemli şikâyetleri inceler ve sonuca bağlar.
Bağımsız denetim şirketinin seçimi, değiştirilmesi, denetim sürecinin başlatılması, faaliyetlerinin izlenmesi ve değerlendirilmesi Denetim Komitesinin gözetiminde gerçekleştirilir.
Komite, bağımsız dış denetçilerin önerdiği denetim kapsamını ve denetim sürecini inceler, çalışmalarına engel teşkil eden hususlar hakkında Yönetim kurulunu bilgilendirir.
Komite, bağımsız dış denetçiler tarafından tespit edilen önemli sorunların ve bu sorunların giderilmesiyle ilgili önerilerinin zamanında komitenin bilgisine ulaşmasını ve tartışılmasını sağlar.
Finansal bilgiler ile ilgili olarak, kamuya yapılacak açıklamaların ve analist sunumlarının yasa ve düzenlemeler başta olmak üzere, Şirketin "Bilgilendirme Politikasına" uygun olarak yapılıp yapılmadığını kontrol eder.
Şirketin finansal 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 01.01-31.03.2025 döneminde iki toplantı yapmış ve toplantı neticesinde alınan tavsiye kararları Yönetim Kurulu tarafından benimsenmiştir.

Kurumsal Yönetim Komitesi

Prof. Dr. Resul İzmirli	Başkan (Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi)
Ziya Burcuoğlu	Üye (Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi)
H. Alev Volkan	Üye (Yatırımcı İlişkileri Yöneticisi)

Yönetim Kurulu üyeleri arasından seçilen en az iki üyeden oluşur. Komitenin iki üyeden oluşması halinde her ikisi, ikiden fazla üyesinin bulunması halinde üyelerin çoğunluğu icrada görevli olmayan

Yönetim Kurulu üyelerinden oluşur. Komite Başkanı bağımsız Yönetim Kurulu üyeleri arasından seçilir. Yatırımcı İlişkileri Yöneticisi komitenin mevzuat gereği doğal üyesidir.
Komite gerekli görülen hallerde toplanır. Komite, kendi görev ve sorumluluk alanıyla ilgili olarak ulaştığı tespit ve önerileri hazırlanacak bir rapor ile Yönetim Kuruluna sunar.
Komite şirkette kurumsal yönetim ilkelerinin uygulanıp uygulanmadığını, uygulanmıyor ise gerekçesini ve bu prensiplere uymama dolayısı ile meydana gelen çıkar çatışmalarını tespit eder ve Yönetim Kuruluna uygulamaları iyileştirici tavsiyelerde bulunur.
Komite. Kamuyu aydınlatma ile ilgili hususları gözetir. Komite, kamuya açıklanacak faaliyet raporu ile web sayfasını, burada yer alan bilgilerin doğru ve tutarlı olup olmadığını gözden geçirir.
Kamuya yapılacak açıklamaların ve analist sunumlarının Sermaye Piyasası Mevzuatı çerçevesinde şirketin "Bilgilendirme Politikasına" uygun olarak yapılmasını sağlayıcı öneriler geliştirir.
Komite, iç düzenlemelerin yazılı olmasını ve tüm çalışanlara ulaşmış olmasını sağlar ve şirket etik kurallarını oluşturur.
Komite, yönetim ve pay sahipleri de dâhil olmak üzere bağımsız üyelik için aday tekliflerini, adayın bağımsızlık ölçütlerini taşıyıp taşımama hususunu dikkate alarak değerlendirir ve buna ilişkin değerlendirmesini bir rapora bağlayarak Yönetim kuruluna sunar.
Komite, yetki ve sorumluluk alanına giren konularda Yönetim Kurulunun bilgilendirilmiş olmasını sağlar. Yaptığı tüm çalışmaları yazılı hale getirir ve kaydını tutar. Komite çalışmalarını ve önerilerini rapor haline getirerek Yönetim Kuruluna sunar.
Kurumsal Yönetim Komitesi 01.01.2025-31.03.2025 döneminde bir toplantı yapmış ve toplantı neticesinde alınan tavsiye kararları Yönetim Kurulu tarafından benimsenmiştir.

Riskin Erken Saptanması Komitesi

Prof. Dr. Resul İzmirli	Başkan (Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi)
Ziya Burcuoğlu	Üye (Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi)

Komite yönetimsel risk oluşturabilecek alanların tespit edilmesi ve eksikliklerin giderilmesi konusundaki planlar hakkında yönetimin ve ilgili tarafların görüşlerini alır.
Şirketin varlığını gelişmesini ve devamını tehlikeye düşürebilecek risklerin erken tespiti, tespit edilen risklerle ilgili gerekli önlemlerin uygulanması ve riskin yönetilmesi amacı ile çalışmalar yaparak risk yönetim faaliyetlerinin etkinliğini ve sonuçlarını değerlendirir.
Risk yönetim sistemlerini geliştirir ve gözden geçirir. Komite yönetim ile ilgili ortaklığa ulaşan önemli şikâyetleri inceler sonuca bağlanmasını sağlar ve çalışmaların bu konudaki bildirimlerinin gizlilik ilkesi çerçevesinde yönetime iletilmesini temin eder.
Komitelerin görev alanları çalışma esasları ve hangi üyelerden oluştukları Yönetim Kurulu tarafından belirlenmiş olup şirketin internet sitesinde yer almaktadır.
Riskin Erken Saptanması Komitesi 01.01-31.03.2025 döneminde iki toplantı yapmış ve toplantı neticesinde alınan tavsiye kararları Yönetim Kurulu tarafından benimsenmiştir.

Risk Yönetimi ve İç Kontrol Mekanizması

Yönetim Kurulu bağımsız üyeleri arasından seçilen 2 kişi Riskin Erken Saptanması Komitesini oluşturmaktadır. Ayrıca yine aynı şekilde bağımsız yönetim kurulu üyelerinden oluşan Denetim Komitesi bulunmaktadır.

Yatırımcı İlişkileri Bölümü

Sermaye Piyasası Kurulu'nun 03.01.2014 tarih ve II-17.1 sayılı Tebliğin 11 nolu maddesinden kaynaklanan yükümlülüklerin yerine getirilmesinde ve kurumsal yönetim uygulamalarında koordinasyonu sağlamak üzere H. Alev Volkan, Kurul'un 27.02.2015 tarih ve 5/225 sayılı ilke kararı gereğince Yatırımcı İlişkileri Bölüm Yöneticisi ve Kurumsal Yönetim Komitesi Üyesi olarak görev yapmaktadır. H. Alev Volkan. Sermaye Piyasası Faaliyetleri Düzey 3 Lisansı ve Kurumsal Yönetim Derecelendirme Uzmanlığı Lisansı sahibidir.

İletişim Bilgileri;

H. Alev Volkan

Telefon: (0212) 454 22 12 e-mail: yi@ihlasgayrimenkul.com

Yatırımcı İlişkileri Bölümü esas itibarıyla;

*Bilgi alma ve inceleme hakkı esas olmak üzere pay sahipliği haklarının korunması ve kolaylaştırılmasında etkin rol oynar.

*Pay sahipliği haklarının kullanımını etkileyebilecek nitelikteki bilgi ve açıklamaların güncel olarak şirketin internet sitesinde pay sahiplerinin kullanımına sunulması.

*Pay sahiplerine ilişkin kayıtların sağlıklı güvenli ve güncel olarak tutulması.

*Şirket ile ilgili kamuya açıklanmamış, gizli ve/veya ticari sır niteliğindeki bilgiler hariç olmak üzere Pay sahiplerinin ve potansiyel yatırımcıların Şirket ile ilgili yazılı bilgi taleplerini yanıtlama.

*Genel Kurul toplantısının yürürlükteki mevzuata, esas sözleşmeye ve diğer şirket içi düzenlemelere uygun olarak yapılması.

*Genel Kurul toplantısında pay sahiplerinin yararlanabileceği dokümanları hazırlamak.

*Oylama sonuçlarının kaydının tutulmasını ve sonuçlarla ilgili raporların pay sahiplerine yollanmasını sağlamak.

*Mevzuat ve Şirketin bilgilendirme politikası dâhil, kamuyu aydınlatma ile ilgili her türlü hususu gözetmek ve izlemek.

*Ulusal ve uluslararası kuruluşlar tarafından organize edilen yatırımcı ilişkileri toplantılarına Şirketimizi temsilen katılmak.

*Toplantılarda kullanılacak sunum materyallerinin hazırlanarak gerektiğinde güncellenmesi, görevlerini yerine getirmek üzere faaliyet göstermektedir.

Yatırımcı ilişkileri bölümü 2024 yılında yürütmüş olduğu faaliyetler ile ilgili olarak hazırlamış olduğu raporu 15.01.2025 tarihinde yönetim kuruluna sunmuştur.

Dönem içinde yatırımcılardan 46 adet telefon 3 adet e-posta gelmiş olup, gerek e-posta gerekse telefon vasıtası ile gelen ve genel olarak Şirket'in faaliyetleri ve borsadaki performansı hakkında sorulan sorular ilgililer tarafından SPK mevzuatı ve TTK dikkate alınarak cevaplanmıştır. Bu bilgilendirmede elektronik ortam etkin ve güncel olarak kullanılmıştır. Şirketin internet sitesinde pay

sahipliği haklarının kullanımını etkileyebilecek nitelikteki herhangi bir bilgi ve açıklamaya yer verilmemiştir.

Genel Kurul Toplantıları

2024 yılı Olağan Genel Kurul toplantısının 03.06.2025 tarihinde yapılmasına ilişkin ilan Türkiye Ticaret Sicil Gazetesinin 02.05.2024 tarih ve 11323 sayılı nüshasında yayınlanmıştır. Aynı zamanda (www.ihlasgayrimenkul.com) internet adresinde. Kamuyu Aydınlatma Platformu (KAP) 'nda ve Merkezi Kayıt Kuruluşu A.Ş.'nin Elektronik Genel Kurul sisteminde açıklanmıştır.

2024 yılına ait Yönetim Kurulu Faaliyet Raporu ve Bağımsız Denetim Raporu, Yönetim Kurulu'nun kar dağıtım önerisi, toplantı gününden 21 gün önce Şirketin merkez adresinde ve www.ihlasgayrimenkul.com internet sitesinde pay sahiplerinin incelemelerine hazır bulundurulmuştur.

Genel Kurul'da Türk Ticaret Kanunu'nun genel kurulun görevlerine ilişkin maddelerde yazılı konular ve Sermaye Piyasası Kurulu'nun Kurumsal Yönetim İlkelerinin Belirlenmesine ve Uygulanmasına İlişkin (II-17.1) sayılı Tebliğ ve şirket esas sözleşme hükümlerine uyularak kararlar alınır ve gerekli bilgilendirmeler yapılır.

Genel Kurula katılımın kolaylaştırılması amacıyla mevzuatta öngörülen hususlara uyulması için azami dikkat ve özen gösterilmekte olup, Pay Sahiplerinden genel kurullara katılım konusunda bugüne kadar bir geri bildirim alınmamıştır.

Genel Kurul tutanakları pay sahiplerine istedikleri takdirde toplantı bitiminde tevdi edilmekte olup. Kamuyu Aydınlatma Platformuna gönderilmekte, toplantıya iştirak edememiş pay sahiplerinin bilgilendirilmesi amacıyla, şirket internet sitesine konulmaktadır.

Genel Kurul toplantı ilanına Kamuyu Aydınlatma Platformu, şirket internet adresi. Türkiye Ticaret Sicil Gazetesinde ve Merkezi Kayıt Kuruluşu A.Ş.'nin Elektronik Genel Kurul sisteminde yer verilir Genel Kurul ile ilgili bilgilendirme dokümanları şirket internet adresinde yer alır. Genel kurul ilanlarında.

-Toplantı günü ve saati.

-Tereddüt oluşturmayacak şekilde toplantı yeri.

-Gündem.

-Gündem maddelerine ilişkin olarak ihtiyaç duyulan bilgiler.

-Gündemde esas sözleşme değişikliği var ise değişen madde/maddelerin ilgili kurumlardan izin alınan eski ve yeni şekilleri.

-Yönetim Kurulu üye seçimi varsa gerekçeleri, aday gösterilecek kişiler hakkında bilgilere ve Bağımsız üyeler ile ilgili mevzuatın öngördüğü bilgilere.

-Genel Kurul toplantı ilanlarında faaliyet raporu ile finansal tabloların, diğer genel kurul evrakının ve dokümanının hangi adreste incelenebileceği hususlarına.

-Şirketin veya şirketin önemli iştirak ve bağlı ortaklıklarının geçmiş hesap döneminde gerçekleşen veya gelecek dönemlerde planladığı şirket faaliyetlerini önemli ölçüde etkileyecek yönetim ve faaliyet organizasyonundaki değişiklikler ve gerekçelere.

-Varsa danışmanlık hizmeti alınan kuruluşun bu konudaki raporu, yoksa Şirket tarafından konuya ilişkin hazırlanan bilgi ve belgeler, pay sahiplerinin incelemesine sunulmak üzere genel kurul toplantısında hazır bulundurulmaktadır.

Genel kurul gündemi hazırlanırken, her teklifin ayrı bir başlık altında verilmiş olmasına, gündem başlıklarının açık ve farklı yorumlara yol açmayacak şekilde ifade edilmesine, mevzuatın da yasaklamış olduğu "diğer" veya "çeşitli" gibi gündem maddesi belirlenmemesine özen gösterilmektedir.
Toplantılarda kendisini vekil vasıtasıyla temsil ettirecek pay sahipleri. için vekâletname örnekleri toplantı duyuruları ile birlikte ilan edilmekte ve ayrıca elektronik ortamda da pay sahiplerinin kullanımına sunulmaktadır.
Genel Kurul toplantılarına gündemde özellik arz eden konularla ilgili yönetim kurulu üyeleri, ilgili diğer kişiler, finansal tabloların hazırlanmasında sorumluluğu bulunan yetkililer, finansal tabloları denetleyen Bağımsız Denetim Kuruluşundan bir yetkili davet edilmektedir. Şirketimiz genel kurulunda oy kullanma usul ve esasları aşağıda maddeler halinde sunulmuştur.
-Her pay sahibinin bir oy hakkı vardır.
-Ortaklarımız genel kurullarda bizzat bulunabilecekleri gibi, kendilerini vekil aracılığıyla da temsil ettirebilirler.
-Genel kurul toplantılarında oylamalar açık ve el kaldırmak suretiyle yapılır. Oy kullanma usul ve esasları ayrıca toplantı başlangıcında da pay sahiplerine duyurulmaktadır.
Pay Sahiplerinin Yatırımcı İlişkileri bölümüne iletmiş olduğu ve gündemde yer almasını istedikleri konular. Yönetim Kurulu tarafından gündem hazırlanırken imkânlar dâhilinde dikkate alınmaktadır. Genel kurul toplantıları ana sözleşme uyarınca Şirket merkezimizin bulunduğu yer veya il sınırları içerisinde yapılır.

BİLGİLENDİRME POLİTİKASI

Şirket bilgilendirme politikası aşağıdaki gibi oluşturulmuş olup bu politika 28.04.2021 günü yapılan 2020 yılı Olağan Genel Kurul toplantısında pay sahiplerinin bilgisine sunulmuştur.

Amaç

Şirketimiz bilgilendirme politikasının ana prensibi; Şirketimizce arz edilmiş olan tüm sermaye piyasası araçlarının değerine etki etme ihtimali bulunan gelişmelerin zamanında doğru, eksiksiz ve yeterli bilgi ile kamuya duyurulması ve bilgi alma-inceleme hakkının kullanımında. Sermaye Piyasası Katılımcıları (pay sahipleri, yatırımcılar, sermaye piyasası uzmanları, aracı kurumlar vs.) arasında ayrım yapılmamasıdır. Bunun temini için Şirket tarafından açıklanan bilgilerin açıklamadan yararlanacak kişi ve kuruluşların karar vermelerine yardımcı olacak şekilde anlaşılabilir, yorumlanabilir, düşük maliyetle kolay erişilebilir ve eşit bir biçimde kullanıma sunulmasıdır. Kamuyu aydınlatma konusunda; Sermaye Piyasası Kurulu (SPK) ile Borsa İstanbul (BİST) düzenlemelerine uyulur ve SPK Kurumsal Yönetim İlkeleri'nde yer alan prensiplerin hayata geçirilmesine azami özen gösterilir. Bilgilendirme yapılırken yöntem olarak, yasal düzenlemelerde öngörülenlere ek olarak, kurumsal internet sitesi, elektronik posta gönderileri basın bültenleri medya kuruluşlarının etkin olarak kullanılması ve SPK tarafından yayımlanan veya bundan sonra yayımlanacak tüm kurallara uyum esastır.

Sorumluluk

Bilgilendirme Politikasının takibinden, gözden geçirilmesinden ve geliştirilmesinden Yönetim Kurulu sorumludur. Kurumsal Yönetim Komitesi. Yönetim Kuruluna. Denetim Komitesine ve Finans

ve Mali İşler Genel Müdür Yardımcısına "Bilgilendirme Politikası" ile ilgili konularda bilgi verir ve önerilerde bulunur.

Kamuyu Aydınlatma Yöntem ve Araçları

Sermaye Piyasası Mevzuatı ve Türk Ticaret Kanunu (TTK) hükümlerinden gelen yükümlülük sebebiyle;

*SPK' nun (II-15.1) sayılı "Özel Durumların Kamuya Açıklanmasına İlişkin Esaslar Tebliği'nde yer alan özel durumlar ortaya çıktığı zaman Tebliğdeki formlara uygun olarak Kamuyu Aydınlatma Platformu'na gerekli özel durum açıklamasının yapılması ve açıklamanın (www.ihlasgayrimenkul.com) adresindeki kurumsal web sitemizde de ilan edilmesi.

*Finansal tablo ve dipnotlarının bağımsız denetim raporlarının, beyanların ve faaliyet raporlarının Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda ve kurumsal web sitesinde ilan edilmesi.

*Sermaye artırımı sırasında; mevzuat gereği yayımlanması gereken belgelerin veya bilgilendirmelerin. Türkiye Ticaret Sicili Gazetesi ile kurumsal web sitesinde ilan edilmesi.

*Genel kurul çağrısı, temettü ödemesi gibi ilanlar ve duyuruların kurumsal web sitesinin yanı sıra mevzuatın öngörmesi halinde Türkiye Ticaret Sicili Gazetesi ve günlük gazetelerde veya diğer mecralarda yayımlanması.

Şirketimiz tarafından kullanılan temel kamuyu aydınlatma yöntemidir. Yukarıda sunulan ve Şirketimizin sermaye piyasası katılımcılarına sunduğu mevzuattan kaynaklanan açıklamaları, sermaye piyasası katılımcıları ile yüz yüze veya tele-konferans vasıtasıyla yapılan bilgilendirme görüşme ve toplantılarında yatırımcılara anlatılmaktadır.

Finansal Tabloların Kamuya Açıklanması

Şirketimizin finansal tabloları ve dipnotları Türkiye Finansal Raporlama Standartlarına (TFRS) uygun olarak hazırlanır; Sermaye Piyasası Kurulu'nca yayımlanan bağımsız denetim standartları düzenlemelerine göre bağımsız denetimden geçirilir. Yönetim Kurulunun onayına sunulur. Sorumlu Yönetim Kurulu Üyeleri tarafından doğruluk beyanı imzalandıktan sonra kamuya açıklanır. Finansal tablo ve dipnotları ile bağımsız denetim raporu ve eki dokümanlar Yönetim Kurulu onayını takiben SPK ve BİST düzenlemeleri doğrultusunda ilan edilmek üzere Kamuyu Aydınlatma Platformuna iletilir, kurumsal web sitemiz (www.ihlasgayrimenkul.com) 'da yayımlanır.

Faaliyet Raporunun Kamuya Açıklanması

Faaliyet raporu Sermaye Piyasası Mevzuatına uygun olarak hazırlandıktan sonra Yönetim Kurulunun onayına sunularak Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda ve kurumsal web sitemiz (www.ihlasgayrimenkul.com) 'da kamuya açıklanır.

Dileyen sermaye piyasası katılımcıları Faaliyet Raporunun basılı halini Şirketimiz Yatırımcı İlişkileri Bölümü'nden temin edebilirler.

Özel Durumların Kamuya Açıklanması

Şirketin özel durum açıklamaları, Finans ve Mali İşler Genel Müdür Yardımcılığı gözetiminde hazırlanır ve sorumlu Yönetim Kurulu Üyeleri tarafından imzalanarak Kamuyu Aydınlatma Platformu'na iletilir.

Özel Durumların Kamuya Açıklanmasına Kadar Gizliliğinin Sağlanması

Özel durumların kamuya açıklanmasına kadar söz konusu bilgilerin gizliliğinin sağlanmasına yönelik olarak; sermaye piyasası katılımcıları/üçüncü kişilerle birebir veya gruplar halinde yapılan toplantılarda/görüşmelerde kamuya açıklanmış bilgiler dışında bilgi açıklanmaz.

Şirket'in kamuya yapmış olduğu açıklamalar ile ilgili olarak sonradan ortaya çıkan değişiklikler ve gelişmeler özel durum açıklamaları ile kamuya duyurulur.

Kamuya Açıklama Yapmaya Yetkili Kişiler

İhlas Gayrimenkul Proje Geliştirme ve Ticaret A.Ş' nin tüm özel durum açıklamaları. SPK'nun Özel Durumlar Tebliği (II-15.1) kapsamında yapılır. Sermaye piyasası katılımcıları tarafından iletilen yazılı ve sözlü bilgi talepleri gizli ve ticari sır niteliğindeki bilgiler hariç olmak üzere; Talebin içeriğine göre Finans ve Mali İşler Genel Müdür Yardımcılığı veya Yatırımcı İlişkileri Yöneticisi tarafından yanıtlanır. Yazılı ve görsel medyaya ve Reuters, Foreks vb. veri dağıtım kanallarına yapılan basın açıklamaları, sadece Yönetim Kurulu Başkanı, Genel Müdür veya Finans ve Mali İşler Genel Müdür Yardımcılığı tarafından yapılabilir. Bunun haricinde özellikle görevlendirilmedikçe. Şirket çalışanları sermaye piyasası katılımcılarından gelen soruları cevaplandıramazlar. Gelen bilgi talepleri Finans ve Mali İşler Genel Müdür Yardımcılığı veya Yatırımcı İlişkileri Yöneticisi 'ne yönlendirilir. Bilgilendirme yönetimi kapsamında mevzuat ile belirlenenler dışında kamuya, Şirket'in yönetimi, hukuki durumu ve Şirket projeleri ile ilgili bilgiler, görevlendirilmiş yöneticiler ve Yönetim Kurulu Üyelerince yapılacak açıklamalarla sunulur.

İdari sorumluluğu bulunan kişilerin belirlenmesinde kullanılan kriterler.

Şirket'te idari sorumluluğu bulunan kişiler için Sermaye Piyasası Kurulu tarafından düzenlenmiş olan mevzuatlarda yer alan kriterler esas alınmaktadır. Bu kriterler;

İdari sorumluluğu bulunan kişiler:

1) İhraççının yönetim Kurulu üyelerini.

2) Yönetim Kurulu üyesi olmadığı halde, ihraççının içsel bilgilerine doğrudan ya da dolaylı olarak düzenli bir şekilde erişen ve ihraççının gelecekteki gelişimini ve ticari hedeflerini etkileyen idari kararları verme yetkisi olan kişiler.

İdari sorumluluğu bulunan kişi ile yakından ilişkili kişiler:

1) İdari sorumluluğu bulunan kişinin eşini, çocuklarını ve idari sorumluluğu bulunan kişi ile söz konusu işlemin gerçekleştirildiği dönemde aynı evde ikamet eden kişileri.

2) İdari sorumluluğu bulunan kişiler veya (1) numaralı alt bentte belirtilen kişiler tarafından idari sorumlulukları üstlenilen veya doğrudan ya da dolaylı olarak bu kişiler tarafından kontrol edilen veya bu kişiler yararına kurulmuş olan veya ekonomik çıkarları esas olarak bu kişilerin ekonomik çıkarları ile aynı olan tüzel kişi, kurum veya ortaklıkları.

3)Sermaye piyasası aracı bir borsada işlem gören ihraççının Kurul düzenlemelerine göre hazırlanmış son yıllık finansal durum tablosundaki aktif toplamının %10 veya daha fazlasını oluşturan bağlı ortaklıklarının; idari sorumluluğu bulunan kişilerini. Yönetim Kurulu üyelerini. Yönetim Kurulu üyesi olmadığı halde, ihraççının içsel bilgilerine doğrudan ya da dolaylı olarak düzenli bir şekilde erişen ve ihraççının gelecekteki gelişimini ve ticari hedeflerini etkileyen idari kararları verme yetkisi olan kişileri.

İfade etmektedir.

Sermaye Piyasası Katılımcıları ile İletişim

Şirket'imiz, ara dönem ve yıllık faaliyet sonuçları ile ilgili beklentiler konusunda yönlendirme yapmaz. Bunun yerine, faaliyet sonuçlarını etkileyen kritik konuları, stratejik yaklaşımlarını ve sektör ile faaliyet gösterilen çevrenin daha iyi anlaşılmasını sağlayan önemli unsurları sermaye piyasası katılımcılarına aktarmayı tercih eder. Bilgilendirme politikasında aksi belirtilmedikçe sermaye piyasası katılımcıları ile Şirket'imiz adına, sadece kamuya açıklama yapmaya yetkili kişiler iletişim kurabilir. Sermaye piyasası katılımcıları ile yapılan, kamuya açık olmayan mülakatlarda, henüz kamuya açıklanmamış ve önemli/özel hiçbir bilgi açıklanmaz.

Yüz Yüze Yapılan Toplantılar Veya Telefon Görüşmeleri

Sermaye piyasası katılımcıları ile birebir veya gruplar halinde telefonla veya yüz yüze yapılan mülakatlar yatırımcı ilişkilerinin geliştirilmesi programlarının önemli bir parçasıdır. Şirket'imiz, bu tip ortamlarda, yeni bir bilgilendirme yapmayarak; daha önce kamuya açıklanan bilgileri güncellemeyecek ve daha önce kamuya açıklanmamış önemli ve özel bilgileri açıklamayacaktır. Bunun dışında Şirket'in faaliyetlerinin kapsamlı olarak yatırımcı ile paylaşılması gerektiğinde ve/veya Yönetim Kurulu gerekli gördüğü takdirde yatırımcı bilgilendirme toplantısı düzenlenecektir. Yönetim Kurulu veya yöneticilerin basınla görüşmelerinde, basından gelecek randevu talepleri Yatırımcı İlişkileri Bölümü bünyesinde değerlendirilecek. Kurumsal Yönetim Komitesi'nin onayı ile düzenlenecektir. Potansiyel yatırımcılar, pay sahipleri, menfaat sahipleri, basın ve yatırımcıları temsilen finansal kuruluşlardan Şirket'e yöneltilen soruların yanıtlanmasında öncelikli olarak soruların yazılı olarak gelmesi için internet kullanımı teşvik edilecek, fakat tüm sorular bilgilendirme politikası çerçevesince Yatırımcı İlişkileri Yönetimi tarafından cevaplanacaktır.

Küçük Yatırımcıların Bilgilendirilmesi

İnteraktif bir bilgilendirilmenin sağlanabilmesi ve spekülatif bilgilendirmenin önlenebilmesi için belirli bir grup yatırımcı ile yapılan tanıtım toplantıları, bilgilendirme toplantıları veya basın toplantılarında açıklanan sunum ve raporlarda yeni bir bilgilendirme yapılmayacak; daha önce kamuya açıklanan bilgiler güncellenmeyecek ve daha önce kamuya açıklanmamış özel bilgiler açıklanmayacaktır. Tüm bu açıklamalar muhakkak internet sitesinde bulundurulacaktır. İnternet sayfası kullanılırken özel durum açıklamaları ve internet kullanamayan yatırımcıların da bulunduğu dikkate alınarak, içerik buna göre güncellenir. Bilgilendirme yapılırken yöntem olarak, yasal düzenlemelerde öngörülenlere ek olarak kurumsal internet sitesi, elektronik posta gönderileri, basın bültenleri, medya kuruluşlarının etkin olarak kullanılması ve SPK tarafından yayımlanan veya bundan sonra yayımlanacak tüm kurallara uyum esastır.

İçsel Bilgilerin Kamuya Açıklanmasının Ertelenmesi

Şirket'imizce içsel bilgiler, esas olarak açıklama yükümlülüğünün doğduğu tarihte kamuya açıklanır. Ancak. Şirket'imizin meşru çıkarlarının, yasal hak ve menfaatlerinin zarar görmemesi için gerektiği zaman bilgilerin gizliliğinin sağlanması suretiyle ilgili Tebliğ'in 6. maddesi uyarınca; içsel bilginin kamuya açıklanması ertelenebilir. Açıklamanın ertelenmesi için; Şirket'imizce, ertelenen bilgiyi, ertelemenin Şirket'imizin yasal haklarının korunmasına etkisini, yatırımcıların yanıltılması riskini oluşturmadığını ve erteleme süresince bu bilginin gizliliğinin korunması için ne gibi tedbirleri alındığına ilişkin yönetim kurulunca karar alınır. İçsel bilginin kamuya açıklanmasının ertelenme sebepleri ortadan kalkar kalkmaz. Şirket'imizce söz konusu içsel bilgi hakkında kamuyu aydınlatma

platformuna derhal açıklama gönderilir. Açıklanması ertelenen içsel bilgiye konu olan olayın gerçekleşmemesi durumunda açıklama yapılmayabilir.

Piyasada Dolaşan Asılsız Haberler ve Dedikodular

Şirket hakkında basın yayın organları ve kamuoyunda çıkan haber ve söylentiler Yatırımcı İlişkileri Yönetimi tarafından güncel olarak takip edilir. Şirket'imiz hakkında tasarruf sahiplerinin yatırım kararlarını veya sermaye piyasası araçlarının değerini etkileyebilecek öneme sahip, basın-yayın organları veya kamuoyunda çıkan. Şirket'imizi temsile yetkili kişiler kaynaklı olmayan ve daha önce özel durum açıklaması. İzahname, sirküler. Kurulca onaylanan duyuru metinleri, finansal raporlar ve diğer kamuyu aydınlatma dokümanları kamuya duyurulmuş bilgilerden farklı içerikteki haber veya söylentilerin varlığı halinde bunların doğru veya yeterli olup olmadığı konusunda, ilgili Tebliğ'in "Haber ve Söylentilerin Doğrulanması" başlıklı 9. maddesi uyarınca ortaklıklarca bir açıklama yapılır. Ancak, haber veya söylentilerde yer alan söz konusu bilgi daha önce özel durum açıklaması, İzahname, sirküler, Kurulca onaylanan duyuru metinleri, finansal raporlar vasıtasıyla kamuya duyurulmuş bilgilerden oluşuyor ve ek bir bilgi içermiyorsa özel durum açıklaması yapılmaz.

Geleceğe Yönelik Değerlendirmelerin Kamuya Açıklanması

Şirket'imiz bilgilendirme politikasına uygun olarak, zaman zaman Geleceğe Yönelik Değerlendirmelerini kamuya açıklayabilir. Geleceğe Yönelik Değerlendirmeler, yönetim kurulu kararına veya yönetim kurulu tarafından yetki verilmiş ise yetki verilen kişinin yazılı onayına bağlanarak açıklanabilir. Geleceğe yönelik değerlendirmeler yılda en fazla dört defa kamuya açıklanır. Bu açıklama, özel durum açıklaması şeklinde yapılabileceği gibi. Kurulun finansal tablolara ilişkin düzenlemeleri çerçevesinde ilan edilen faaliyet raporları veya KAP'da açıklanması şartıyla yatırımcıların bilgilendirilmesine ilişkin sunumlar aracılığıyla da yapılabilir. Ancak, geleceğe yönelik olarak kamuya açıklanmış değerlendirmelerde önemli bir değişiklik ortaya çıktığında, bu bentte yer alan sayı sınırlamasına tabi olmaksızın açıklamanın ilgili Tebliğ hükümleri çerçevesinde yapılması zorunludur.

Geleceğe yönelik değerlendirmelere ilişkin olarak yapılacak açıklamalarda, daha önce kamuya açıklanan hususlar ile gerçekleşmeler arasında önemli ölçüde bir farklılık bulunması halinde, bu farklılıkların nedenlerine yer verilir.

Şirket İnternet Sitesi

Şirket'in kurumsal internet sitesinin adresi Şirket ile aynı adı taşıyan, kolay bulunabilir ve ulaşılabilir nitelikte olup, (www.ihlasgayrimenkul.com) 'dur.

Bu bilgilendirme politikasında öngörülmemiş bir durumla karşılaşılması halinde Türk Ticaret Kanunu ve Sermaye Piyasası mevzuatı çerçevesinde kalmak şartıyla hareket edilir. Halen yürürlükte bulunan mevzuatın değişmesi halinde değişen mevzuata uyum sağlanacaktır.

İNSAN KAYNAKLARI POLİTİKASI

İnsan Kaynakları politikasının amacı, çalışanların etkin, verimli ve mutlu olmalarını sağlayarak Şirketin ulusal ve uluslararası alanda rekabet üstünlüğü elde etmesini sağlamaktır. Bu amaca ulaşmada uyulacak temel esaslar şunlardır;

*İşin özelliğine uygun nitelik ve yetenekte personel çalıştırılabilmesi için aday temini, sınav ve oryantasyon sistemleri geliştirmek ve uygulamak.

*Personelin bilgi ve yeteneklerine uygun görevlerde çalışmasını sağlamak.

*Şirket personelinin verim ve etkinliğini en üst düzeyde tutmak.
*Etkin bir eğitim plan ve programı ile tüm personele kendini geliştirme ve kariyer yapma imkânı sağlamak.
*Her kademedeki personelin moral ve motivasyonunu en üst düzeyde tutmak.
*Personelin maddi ve manevi haklarını korumak ve geliştirmek.
*Tüm yöneticileriyle birlikte personelin çalışma isteklerini geliştirici bir iş ortamı oluşturmak ve iyi beşerî ilişkiler kurulmasına çaba göstermek.
*Tüm personelde dil, din, ırk, cinsiyet ve bedensel yapı ayırt edilmeden kurum bilincinin geliştirilmesini sağlamak.
*Bütçe imkânları ölçüsünde personelin sosyal ve kültürel ihtiyaçlarını karşılamak, sosyal hizmet ve yardımlardan, bütün personeli dengeli bir şekilde faydalandırmak suretiyle Şirkette çalışmayı cazip hale getirmek.
Ayrımcılık konusunda bugüne kadar herhangi bir şikâyet alınmamıştır. Şirketteki uygulamalar gayet açık ve şeffaftır. Kimse dini, dili. ırkı ve cinsiyeti dolayısı ile dışlanmamıştır. Bu konu İnsan Kaynakları politikamızın esaslarındandır.

ETİK KURALLAR VE SOSYAL SORUMLULUK

Yönetim Kurulu tarafından Şirket ve çalışanları için etik kurallar oluşturulmuş olup aşağıdaki gibidir. Oluşturulan bu etik kurallar Şirket çalışanlarına ve bilgilendirme politikası çerçevesinde kamuya internet adresimiz yolu ile duyurulmuştur.

Etik Kurallar / Yönetim Kurulumuz;

Sermaye piyasasının her şeyden önce güvene dayalı olduğunu. bu açıdan etik ilkelerin son derece gerekli olduğunu ancak bu ilkelerin başına hukukun üstünlüğü ve bunun savunulmasının konulmasının gerektiğini;
Mali İşler Müdürü Yönetim Kurulu Üyesi Muhasebe-Finans bölüm yöneticilerinin;
*Kamuya açıklanan veya Şirket'in kayıtlı olduğu sermaye piyasaları düzenleyicilerine gönderilen tüm rapor ve belgelerde tam, adil. Doğru, zamanında ve anlaşılır açıklamalar yapacaklarını.
*Şirket'in kendisinin ve hissedarları ile ilişkilerinde bağlı olduğu tüm yasalar, yönetmelikler ve ilkelere uygun davranacaklarını.
*Bu etik ilkelerin sadece lafzına değil ruhuna uygun hareket etmeyi temin edeceklerini ve Şirket'in tüm faaliyetlerinde yasalara ve Şirket politikalarına uygunluğun temelini oluşturacağı bir iş kültürünü oluşturmaya gayret edecekleri öngörülmektedir.
Bununla birlikte, henüz kamuya duyurulmamış olan finansal tablolara ilişkin bilgileri içeriden öğrenebilecek durumda olan kişilerin etik ilkeler çerçevesinde ketumiyetlerini muhafaza etmeleri gerektiğini öngörmektedir.

Etik kurallar / çalışanlarımız;

*Dürüst, güvenilir, etik ve ahlaki değerlere özen gösteren, bu değerlerden hiçbir şekilde taviz vermeyen kişilerdir.
*Görevli oldukları birim veya bölümde görevlerini Şirket yararına disiplinli, özenli ve özverili, objektif ve gizlilik ilkelerine bağlı olarak yerine getirirler.
*Şirket kârlılığı ile pazar payının artırılması için görevlerini en iyi şekilde yerine getirirler.

*Konuşma, davranış ve giyim tarzları her zaman makul ve ölçülüdür.
*Ast-üst ve müşteri ilişkilerinin çalışma hayatındaki öneminin farkındadırlar ve buna göre davranışlarını düzenlerler.
*Her türlü ilişkilerinde saygılı, ölçülü, mütevazı, aktif ve olumlu davranarak şirket içi ve dışı muhataplarını olumlu etkilerler.
*Yasalara, mesleki ilkelere ve ilgili mevzuata titizlikle uyarlar.
*Farklı fikir, bakış açısı ve önerileri uzlaşmacı bir tavırla değerlendirerek şirket için en etkili, sağlam ve uygun kararları alırlar.
*Siyasi, dini, etnik ve ayrımcılık içeren tartışmalar ile yasal olmayan her türlü faaliyetten uzak dururlar.
*İfa ettikleri göreve ilişkin gerekli bilgi ve deneyime sahiptirler. Genel kültürlerini, mesleki bilgilerini ve becerilerini sürekli geliştirmeye gayret ederler. Haiz oldukları bu donanım ve değerler ile sorumluluklarını en iyi biçimde yerine getirirler.

Etik Değerler;

*İnsanların hayırlısı, insanlara hizmet edendir.
*İnsanların güvenini kazanmak parasını kazanmaktan önce gelir.
*Fertlerin rahat ve huzur içinde yaşaması, devletin güçlü olmasına bağlıdır.
*Değişime açık yönetim tarzı, dünya ekonomisi ile uyumlu kurumsal özelliklerimiz, güçlü alt yapımız ve grubumuza has insan kaynaklarımız geleceğimizdir.
*Bütün faaliyet alanlarında çalışanlara, pay sahiplerine, topluma ve çevreye karşı olan sosyal sorumlulukların yerine getirilmesine özen gösterilir.
İhlas Gayrimenkul Proje Geliştirme ve Ticaret A.Ş. olarak çalışanlarımızın ve müşterilerimizin özel bilgilerinin gizliliğinin korunmasına dikkat edilir.

İnsan;

İnsanların huzurunun temini, öncelikli olarak onların iyi eğitilmesinden sonrasında ise sağlıklı olarak hayatlarını sürdürebilmelerinden geçer. Bu sebeple eğitim ve sağlık konusunda ayrı bir hassasiyet mevcuttur.
Uluslararası geçerliliğe sahip insan haklarına saygı gösterilir, insan hakları suçlarına ortak olmamak için gerekli tüm tedbirler alınır.
Çalışanların hak ve özgürlükleri gözetilir, çalışma standartlarına aykırı olan sebeplerle personel çalıştırılmaz. Zorla çalıştırma ve angaryanın her türlüsünün ortadan kaldırılmasına çaba sarf edilir.
Çalışanlara karşı dürüst, adil ve sağlıklı bir çalışma ortamı sağlanır. Dil, ırk, inanç, cinsiyet, siyasi düşünce, fiziksel engel gibi sebeplerden ayrımcılık yapılmasına müsaade edilmez. Çocuk istihdamının tamamen ortadan kaldırılmasına çalışılır.
İş ahlakı gereğince, her türlü yolsuzlukla savaşmak görev bilinir.

Çevre;

Tüm insanlığın ortak paydası olan, dünyanın kıt kaynaklarının farkında olarak ve kaynakların etkin ve verimli kullanımında gelecek nesillere karşı olan sorumluluğun bilinci içerisinde hareket edilir.
Faaliyetlerin sonucu doğabilecek çevresel riskleri, asgari düzeyde tutmaya çalışılır, çevresel sorumluluğu artıracak her türlü faaliyete ve oluşuma destek verilir. Çevre dostu teknolojik gelişmeler takip edilir ve çevresel zorluklarla ilgili olarak temkinli yaklaşım desteklenir.

Sosyal Sorumluluk

İhlas Gayrimenkul Proje Geliştirme ve Ticaret A.Ş. olarak sosyal sorumluluklara karşı duyarlı olup, çevreye, tüketiciye, kamu sağlığına ilişkin düzenlemeler ile etik kurallara uymayı ve bu konulardaki politikalarını kamuya açıklamayı sosyal sorumluluk saymaktadır.

Menfaat Sahiplerinin Bilgilendirilmesi

Menfaat sahipleri; şirketin hedeflerine ulaşmasında veya faaliyetlerinde ilgisi olan çalışanlar. Alacaklılar, müşteriler, tedarikçiler, çeşitli sivil toplum kuruluşları gibi kişi, kurum veya çıkar gruplarıdır. Şirket işlem ve faaliyetlerinde menfaat sahiplerinin mevzuat ve karşılıklı sözleşmelerle düzenlenen haklarını koruma altına alır. Menfaat sahiplerinin haklarının mevzuat ve karşılıklı sözleşmelerle korunmadığı durumlarda, menfaat sahiplerinin çıkarları iyi niyet kuralları çerçevesinde ve şirket imkânları ölçüsünde korunur.

Ticari sır kapsamında, müşteri ve tedarikçiler ile ilgili bilgilerin gizliliğine özen gösterilir.

Menfaat Sahiplerinin Yönetime Katılımı

İhlas Gayrimenkul Proje Geliştirme ve Ticaret A.Ş. esas sözleşmesinde menfaat sahiplerinin şirketin yönetimine katılımını öngören bir madde yer almamaktadır.

Şirket'in Misyon ve Vizyonu ile Stratejik Hedefleri

Misyonumuz

*Sunduğumuz tüm hizmetlerde toplum barışını, insanların huzurunu ve faydasını gözetmek.

*İçinde bulunduğumuz sektörde öncü bir role sahip olmak.

Vizyonumuz

*İçinde bulunduğumuz huzur ortamını tüm dünyaya taşımak.

*Güven, saygı, açıklık ve sosyal sorumluluğun organizasyonel bütünlüğün sağladığı bir takım ruhuyla çalışmak.

*Zaman ve sınır gözetmeyen bir çalışma temposu içinde olmak.

*Personelin motivasyonunu yüksek tutacak çalışmalar ve organizasyonlar yaparak en üst düzeyde verim alabilmek.

*Personelin kurumuna güven duyarak huzurlu bir şekilde çalışacağı is ortamını oluşturmak.

*Personelin gerek hizmet içi eğitimlerle gerekse kurum dışında yapılan eğitimlere katılmasını sağlayarak mesleki gelişimine destek olmak.

*Başarılı çalışmalarından dolayı ilgili personelleri ödüllendirmek.

*Vizyon ve hedeflerimiz doğrultusunda organizasyon yapılarımızın değişime karsı dinamik olmasını sağlamak.

Stratejimiz

*Teknolojiyi en etkin şekilde kullanmak, en son teknolojileri kullanmak.

*Müşteriye ulaşmada en etkin yolları bulmak.

*Kaynakları etkin ve verimli kullanmak.

*Gelişmiş ülkelerin toplum hafızalarından, sektör deneyimlerinden faydalanmak onlarla aynı hataları tekrarlamamak.

*Şirketimize eğitim ve etik bilinci yüksek, duygusal zekâ sahibi, davranışsal sorunu olmayan, dinamik ve değişime açık, pozitif düşünebilen, delegasyon becerisi yüksek ve bu şekilde Şirket değerlerini benimseyerek yaşatan kişileri dâhil etmek.

*Yasaklamalar yerine önleyici, düzenleyici ve disipline edici önlemler almak.
*Bulunduğumuz sektörlerde dünyanın öncü kuruluşları ile iş birliği yapmak.
Yönetim Kurulu Şirket'in hedeflerine ulaşma derecesini, faaliyetlerini ve geçmiş performansını periyodik ve düzenli olarak gözden geçirmekte ve bunu objektif kriterler çerçevesinde performansa yansıtmaya çalışmaktadır.

BAĞIŞ VE YARDIM POLİTİKASI

Şirket, sosyal ve çevresel problemlere duyarlı olarak, acil durumlarda ihtiyaç sahiplerine, destek sağlamak ve bu suretle toplumsal ve bireysel gelişmeyi desteklemek amacıyla, her türlü bağış ve yardımı yapabilir.
Bu misyon çerçevesinde, başta kamu kurum ve kuruluşları olmak üzere, sivil toplum örgütleri, vakıf ve dernekler gibi ihtiyaç sahiplerinden tarafımıza ulaşan her türlü yardım ve destek talepleri dikkatli bir şekilde ele alınarak; maddi ihtiyaçlarını dürüst bir biçimde şirketimize bildirip yasal yollar ile ispatlayan taraflara, şirketin mali imkanları doğrultusunda Yönetim Kurulu'nun onayı ile Sermaye Piyasası Kurulu ve Türk Ticaret Kanunu' da belirtilen esaslar dâhilinde, yine tabi olunan vergi ve diğer yasal yükümlülükler de göz önünde bulundurulmak sureti ile bağış veya yardımlarda bulunulabilir.
Dönem içerisinde yapılan tüm bağış ve yardımların kapsamları, tutarları, faydalananları ve varsa politika değişiklikleri her yıl Genel Kurul'da ayrı bir gündem maddesi olarak ele alınarak yatırımcı ve ortaklarımızın bilgi ve görüşlerine sunulur.

YÖNETİM KURULU ÜYELERİ VE ÜST DÜZEY YÖNETİCİLER ÜCRET POLİTİKASI

Amaç

Ücretlendirme esasları, yönetim kurulu üyeleri ve üst düzey yöneticileri kapsar. Amacı; ücretlendirme ile ilgili uygulamaların, ilgili mevzuat ile şirket faaliyetlerinin kapsamı ve yapısı. Stratejileri, uzun vadeli hedefleri ve risk yönetim yapıları ile uyumlu aşırı risk alımını önleyici ve etkin risk yönetimine dayalı olarak planlanıp yürütülmesini ve yönetilmesini sağlamaktır.

Uygulama Esasları

Ücretlendirme esasları genel kurul toplantısında ayrı bir madde olarak ortakların bilgisine sunulur. Ayrıca şirketin internet sitesinde bulundurulur.
Bağımsız Yönetim Kurulu Üyeleri'nin ücretlendirilmesinde hisse senedi opsiyonları veya şirket performansına dayalı ödeme planları kullanılmaz. Bağımsız yönetim kurulu üyelerinin ücretlerinin bağımsızlıklarını koruyacak düzeyde olmasına dikkat edilir.

Yetkili Komite

Şirket kurumsal yönetim komitesi, yönetim kurulunun ve üst düzey yöneticilerin performansına göre şirketin uzun vadeli hedeflerini dikkate alarak ücretlendirmeye ilişkin öneri oluşturup yönetim kuruluna sunar. Bu işlemlerin kurumsal yönetim komitesince yapılması yönetim kurulunun bu işlemlerle ilgili sorumluluğunu ortadan kaldırmaz.
Eşit performansa eşit ücret verilmesi ilkesi benimsenir. İşin taşıdığı önem, zorluk ve sorumluluk risk gibi özellikler göz önüne alınarak ödenen ücretler arasında bir denge sağlanır.
Komite, görev ve sorumluluklarını yerine getirirken ücretlendirme ile ilgili ihtiyaç duyduğu her türlü belgeyi inceler.

Komite, alacağı kararlarda mevzuatın yanı sıra şirketin mevcut finansal durumunu, hedeflerini ve gelecekte elde edilmesi planlanan gelirlerini göz önünde bulundurur.

Ücretlendirme

Performansa bağlı olmaksızın düzenli olarak her ay sabit miktarlarda yapılan nakdi ödemedir. Sabit ücret; görev ve sorumlulukların kapsamına göre her bir pozisyon için gereken şartlar ve deneyim dikkate alınarak belirlenir.

Ücret Değişikliği

Ücret; şirket hedef ve stratejilerini destekleyecek şekilde şirket iş süreçlerindeki değişimlere ve sektördeki artan risklere göre gerekli görülmesi halinde, motivasyon ve bağlılığı artırmak amacıyla yılda en az bir defa gözden geçirilerek güncellenir.

Kamuya Açıklama

Yönetim kurulu üyelerine ve üst düzey yöneticilere verilen ücretler ile sağlanan diğer tüm menfaatler yıllık faaliyet raporu vasıtasıyla kamuya açıklanır. Açıklamada asgari olarak yönetim kurulu ve üst düzey yönetici ayrımına yer verilir.

KURUMSAL YÖNETİM UYUM BEYANI

İhlas Gayrimenkul Proje Geliştirme Sanayi ve Ticaret A.Ş. paydaşlarına karşı taşıdığı sorumlulukların bilincindedir. Bu çerçevede. Şirket, kurumsal yönetimin temelini oluşturan "eşitlik", "şeffaflık" "hesap verebilirlik" ve "sorumluluk" kavramlarını benimsemiş olup Sermaye Piyasası Kanunu 'na ve Sermaye Piyasası Kurulu'nun ikincil düzenlemeleri ve ilgili tüm kararlarına uyum için gereken özen ve gayreti göstermektedir.

İhlas Gayrimenkul Proje Geliştirme Sanayi ve Ticaret A.Ş Kurumsal Yönetim İlkeleri'ne tam uyumun önemine inanmaktadır. Şirketimizce 31 Mart 2025 tarihinde sona eren faaliyet döneminde de Kurumsal Yönetim Tebliği ekinde yer alan ve ilgili mevzuat ile uygulanması zorunlu tutulan kurumsal yönetim ilkeleri aynen benimsenerek uygulanmıştır.

İlgili mevzuat ile uyulması zorunlu tutulmayan gönüllü ilkelere de uyuma azami özen gösterilmekte olup henüz tam olarak uyum sağlanamayanlar ile ilgili olarak mevcut durum itibarıyla bugüne kadar menfaat sahipleri arasında herhangi bir çıkar çatışması bulunmamaktadır.

II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği (Tebliğ) ekinde yer alan Kurumsal Yönetim İlkelerinden;

a) Uygulanması zorunlu olup uygulanmayan ilkeler ve gerekçesi:

Şirketimiz Kurumsal Yönetim ilkelerinden zorunlu olarak uygulanacak ilkelerin tamamına uyum sağlamıştır. Şirketimiz kurumsal yönetim ilkelerinden zorunlu olarak uygulanacak olanların belirlenmesi kapsamında ikinci grupta yer almakta olup. (4.3.7.) numaralı ilkenin üçüncü fıkrası ile (4.3.8.) numaralı ilkenin ikinci fıkrası şirketimiz için uygulanması zorunlu olan ilkelerden değildir.

b) Uygulanması zorunlu olmayan ilkelerden uygulanmayan ilkeler ve gerekçesi:

Kurumsal Yönetim İlkelerinden şirketimiz açısından dönem içinde uygulanması zorunlu tutulan ilkeler uygulanmakta olup uygulanması zorunlu olmayanların uygulanabilmesi için de çalışmalar devam etmektedir. Esas sözleşmemizde.

-Özel denetçi atanması talebinin bireysel bir hak olarak kullanılabilmesi.

-Menfaat sahiplerinin şirket yönetimine katılımı.

-Menfaat sahiplerine ilişkin şirket politikası.

-Yönetim Kurulu'nda kadın üye bulunması.
-Yönetim Kurulumuzda azınlık payı temsilcisi bulunması.
ile ilgili düzenlemeler yer almamakta olup henüz uygulanmayan bu prensipler dolayısıyla bugüne kadar menfaat sahipleri arasında herhangi bir çıkar çatışması meydana gelmemiştir. Bugüne kadar uygulanmayan söz konusu kurumsal yönetim ilkelerinin de ilerleyen zamanlarda uygulanması arzu edilmektedir.
Ortaklığın kurumsal yönetim uygulamalarında söz konusu ilkeler çerçevesinde mekanizmaların daha iyi işletilmesi ve sınırlı sayıda da olsa uygulamaya konulamamış olan gönüllü ilkeler dâhil kurumsal yönetim uygulamalarını geliştirmeye yönelik çalışmalara devam edilmektedir.
Sermaye Piyasası Kurulu'nun 10.01.2019 tarih ve 2/49 sayılı kararı ile II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği uyarınca, Kurumsal Yönetim Uyum Raporlamaları KAP Platformu üzerinden Kurumsal Yönetim Uyum Raporu (URF) ve Kurumsal Yönetim Bilgi Formu (KYBF) şablonları kullanılarak yapılmaktadır.
Kurumsal Yönetim Uyum Raporu (URF) ve Kurumsal Yönetim Bilgi Formu (KYBF) 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.
URF' de ya da KYBF' de dönem içinde herhangi bir değişiklik olduğunda özel durum açıklaması yapılmasının yanı sıra ara dönem faaliyet raporlarında da yer verilmektedir.
Güncel "Kurumsal Yönetim Uyum Raporu" (URF) ve "Kurumsal Yönetim Bilgi Formu" (KYBF) 'na Kamuyu Aydınlatma Platformu İhlas Gayrimenkul Proje Geliştirme ve Ticaret A.Ş. sayfasında yer alan Kurumsal Yönetim sekmesinden ulaşılabilir.

İHLAS GAYRİMENKUL PROJE GELİŞTİRME VE TİCARET A.Ş. SÜRDÜRÜLEBİLİRLİK İLKELERİ UYUM ÇERÇEVESİ

Sermaye Piyasası Kurulu, "Kurumsal Yönetim Tebliği (II-17.1)'nin 1.ve 8.maddelerine eklenen fıkra ile halka açık ortaklıkların çevresel, sosyal, kurumsal yönetim çalışmalarını yürütürken açıklamaları beklenen temel ilkelerinin, menfaat sahipleriyle paylaşılabilmesini teminen, kurumsal yönetim ilkelerine uyum raporlamalarında. "Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Çerçevesi" kapsamındaki açıklamalara yer vermeleri gerektiğini duyurmuştur.
Sürdürülebilirlik ilkelerinin uygulanması her ne kadar gönüllülük esasına dayalı olsa da sürdürülebilirlik ilkelerinin uygulanıp uygulanmadığına uygulanmıyor ise buna ilişkin gerekçeli açıklamaya, bu ilkelere tam olarak uymama dolayısıyla çevresel sosyal ve kurumsal risk yönetiminde meydana gelen etkilerin neler olduğuna ilişkin bilgilerin yıllık faaliyet raporlarında "Uy ya da Açıkla" prensibiyle açıklanması gerekmektedir.
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 açıklamalar, Kamuyu Aydınlatma Platformu (KAP) üzerinden "Sürdürülebilirlik Uyum Raporu"

şablonu kullanılarak KAP'ta yayımlanmaktadır. Bu kapsamda, uygulanması gönüllülük esasına dayalı olan sürdürülebilirlik ilkelerine uyum durumunun Sürdürülebilirlik Uyum Raporu şablonu kullanılarak, yıllık olarak finansal raporların bildirim süresi içinde ve her halükârda genel kurul toplantı tarihinden en az 3 hafta önce raporlanması gerekmekte olup, anılan şablona faaliyet raporlarında da yer verilmesi hususu şirketlerin takdirine bırakılmıştır.
Borsa İstanbul (BİST) Ana Pazar'da işlem gören İhlas Gayrimenkul Proje Geliştirme ve Ticaret A.Ş. bu kapsamda Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Çerçevesinin belirlemiş olduğu ilkeler doğrultusunda devam eden uygulama ve çalışmalarına hız kazandırmayı hedeflemektedir.
Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Raporu'na Kamuyu Aydınlatma Platformu'ndaki Şirket sayfasından ve Şirketin www.ihlasgayrimenkul.com internet sitesinden ulaşılabilmektedir.