



BERKOSAN YALITIM VE TECRİT MADDELERİ ÜRETİM VE TİCARET A.Ş

**01 OCAK 2021 – 31 MART 2021
ARA DÖNEM FAALİYET RAPORU**

BERKOSAN A.Ş HAKKINDA

Şirketimizin merkez adres ve iletişim bilgileri aşağıdaki gibidir:

| | |
|--------------------------|--|
| Ticari Unvanı | : Berkosan Yalıtım ve Tecrit Maddeleri Üretim ve Ticaret A.Ş |
| Ticaret Sicil Memurluğu | : İstanbul Ticaret Sicil Memurluğu |
| Ticaret Sicil Numarası | : 298176/245758 |
| Adres | : Seba Office Boulevard Ayazaga Mh. Mimarsinan Sk. No:21 K:6 D:41 34485 Sarıyer / İstanbul – TURKEY |
| Telefon | : +90 212 830 44 55 (Pbx) |
| Fax | : +90 212 830 50 61 |
| Kurumsal İnternet Adresi | : www.berkosan.com |

YÖNETİM

Yönetim Kurulu Üyelerimiz

| | |
|-----------------|---|
| Memet Aldıkaçtı | Yönetim Kurulu Başkanı |
| Enis Aldıkaçtı | Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı |
| Meltem Vanlı | Yönetim Kurulu Üyesi |
| Nesrin Devrik | Yönetim Kurulu Üyesi-Bağımsız |
| Haydar Şahin | Yönetim Kurulu Üyesi-Bağımsız |

Yönetim Kurulu Üyeleri Yetki ve Sınırı

“Şirket Yönetimi ve dışarıya karşı temsili Yönetim Kurulu’na aittir.

Yönetim kurulu, yönetim yetki ve sorumlulukları kısmen veya tamamen bir veya birden fazla yönetim kurulu üyesine veya üçüncü bir kişiye devretmeye yetkilidir. Bu durumda, yönetim kurulu Türk Ticaret Kanunu’nun 367/1’inci maddesine uygun bir yönerge düzenler.

Yönetim Kurulunun alacağı karar üzerine, Şirketin temsil yetkisi tek imza ile yönetim kurulu üyelerinden birine ya da bir veya daha fazla murahhas üyeye veya müdür olarak üçüncü kişilere devredebilir, bunların hizmet müddetleri Yönetim Kurulunun müddetiyle sınırlı değildir. En az bir yönetim kurulu üyesinin temsil yetkisine haiz olması şarttır. Temsile yetkili kişileri ve bunların temsil şekillerini gösterir kararın noterce onaylanmış sureti ticaret sicilinde tescil ve ilan edilmedikçe, temsil yetkisinin devri geçerli olmaz.

Yönetim Kurulu, ticari mümessil ve ticari vekiller atayabilir..”(Esas Sözleşme md.10)

”Yönetim Kurulu Üyelerinin görev süresi, bağımsız üyeler de dahil olmak üzere en çok üç yıldır.

Görev süresi sona eren Yönetim Kurulu Üyeleri yeniden seçilebilirler. Yönetim kurulu üyeliklerinde boşalma olması veya bağımsız yönetim kurulu üyelerinin bağımsızlık vasıflarını yitirmesi durumunda yönetim kurulu boşalan üyelik için seçim yapar. Yapılacak bu seçim yapılacak olan ilk genel kurulun onayına sunulur. Seçilen yeni üye eski üyenin görev süresini doldurur.

Genel Kurul lüzum görürse, yönetim kurulu üyelerini her zaman değiştirebilir.”(Esas Sözleşme md.9)

ŞİRKETİN SERMAYE VE ORTAKLIK YAPISI

KAYITLI SERMAYESİ : 75.000.000- Türk Lirası

ÇIKARILMIŞ SERMAYESİ : 15.600.000- Türk Lirası

ORTAKLIK YAPISI

31.03.2021 tarihi itibarıyla mevcut ortaklık yapısı aşağıdaki gibidir;

| HİSSEDAR | A GRUBU PAY (ADET) | B GRUBU PAY (ADET) | TOPLAM TL | A GRUBU % | B GRUBU % | TOPLAM % |
|---------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------|--------------|--------------|---------------|
| MEMET ALDIKAÇTI | 1.267.500 | 1.392.500 | 2.660.000 | 8,13 | 8,93 | 17,05 |
| ENİS ALDIKAÇTI | 585.000 | 1.537.300 | 2.122.300 | 3,75 | 9,85 | 13,60 |
| MELTEM VANLI | 58.500 | 175.500 | 234.000 | 0,38 | 1,13 | 1,50 |
| HADİYE ALDIKAÇTI | 19.500 | 58.500 | 78.000 | 0,13 | 0,38 | 0,50 |
| MERVE ALDIKAÇTI | 19.500 | 58.500 | 78.000 | 0,13 | 0,38 | 0,50 |
| HALKA AÇIK KISIM | 0.00 | 10.427.700 | 10.427.700 | 0,00 | 66,84 | 66,84 |
| GENEL TOPLAM | 1.950.000 | 13.650.000 | 15.600.000 | 12,50 | 87,50 | 100,00 |

Bağımsız Denetim Şirketi

Denetimden Sorumlu Komite'nin görüşü alınarak, 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu ve 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu uyarınca belirlenen esaslara uygun olarak, Şirketimizin 2021 yılı hesap dönemindeki finansal raporların denetlenmesi ile bu kanunlardaki ilgili düzenlemeler kapsamındaki diğer faaliyetleri yürütmek üzere ARKAN ERGİN ULUSLARARASI BAĞIMSIZ DENETİM A.Ş.'nin seçilmesine ve bu seçimin Genel Kurul'un onayına sunulmasına oy birliği ile karar verilmiştir.

ŞİRKETİN FAALİYET GÖSTERDİĞİ SEKTÖR VE BU SEKTÖR İÇİNDEKİ YERİ

Şirketimiz, kuruluşundan itibaren önderlik ettiği ülkemizin izolasyon sanayi sektörü içindeki seçkin yerini korumakta ve imalat çeşitlerine eklediği yeni mamüllerle faaliyet gösterdiği sektörü daha da geliştirmektedir.

Çapraz bağlı polietilen köpük malzemeden üretilen ve kapalı gözenek yapısına sahip, neme dayanıklı, elastik, kokusuz, insan sağlığına zararlı hiçbir kimyasal madde ve ağır metal bulundurmayan, zamana bağlı aşınma ve deformasyon oluşmayan, küf mantar, bakteri içermeyen, Foamex, bina izolasyonunda ses ve ısı yalıtım konforlarının sağlanmasında esnek üretim seçenekleriyle çözümler sunmaktadır.

İmal etmekte olduğumuz diğer ürün gruplarımızda; PE (Polietilen köpük) ve Balonlu Naylon ve PE Film'dir. Bu ürünlerimiz özellikle ambalaj, ısı ve soğuk tip izolasyon uygulamalarında yaygın olarak kullanılmaktadır.

YATIRIM FAALİYETLERİ

Yoktur.

ÜST YÖNETİM

Üst Yönetim

| | |
|-----------------|---|
| Memet Aldıkaçtı | Genel Koordinatör |
| Enis Aldıkaçtı | Genel Müdür |
| Meltem Vanlı | Genel Müdür Yardımcısı (Yurtiçi Satışlar) |

Departman Yöneticileri

| | |
|-----------------|---------------------------------|
| Engin Çetinkaya | Fabrika Müdürü |
| Yüksel Üstündağ | Fabrika Müdürü |
| M.Tayfun Tural | Mali İşler Müdürü |
| Suzan Baykal | Yatırımcı İlişkileri Yöneticisi |
| Ömer Özkan | Ar-ge Müdürü |

Komiteler

Denetimden Sorumlu Komite

| ADI SOYADI | GÖREVİ |
|---------------|--------|
| Haydar Şahin | Başkan |
| Nesrin Devrik | Üye |

Kurumsal Yönetim Komitesi

| ADI SOYADI | GÖREVİ |
|---------------|---------|
| Haydar Şahin | Başkan |
| Nesrin Devrik | Bşk.Yrd |
| Suzan Baykal | Üye |

Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-17.1 no'lu Kurumsal Yönetim Tebliği'nde ("Tebliğ") yer alan hükümler çerçevesinde;

- Kurumsal Yönetim Komitesi'nin Başkanlığı'na Haydar Şahin'in, Yardımcılığına Nesrin Devrik'in ve üyeliğe Suzan Baykal'ın getirilmesine, Kurumsal Yönetim Komitesi'nin Tebliğ'de açıklanan Aday Gösterme Komitesi ve Ücret Komitesi görevlerini de yerine getirmesine,
- Riskin Erken Saptanması Komitesi'nin Başkanlığı'na Haydar Şahin'in, Nesrin Devrik'in üyeliğe getirilmesine
- Sermaye Piyasası mevzuatı kapsamında oluşturulan Denetimden Sorumlu Komitesi'nin Başkanlığı'na Haydar Şahin'in, üyeliğe Nesrin Devrik'in getirilmesine karar verilmiştir.

Yönetim kurulunun hali hazır yapısı göz önüne alınarak; Aday Gösterme Komitesi, Riskin Erken Saptanması Komitesi ve Ücret Komitesi görevlerinin Kurumsal Yönetim Komitesi tarafından yerine getirilmesi kararlaştırılmıştır. Komitelerin çalışma esasları aynı tarihte şirketin internet sayfasında yayınlanmıştır.

Riskin Erken Saptanması Komitesi(*)

| ADI SOYADI | GÖREVİ |
|-------------------|---------------|
| Haydar Şahin | Başkan |
| Nesrin Devrik | Üye |

PERSONEL HAREKETLERİ, TOPLU SÖZLEŞME UYGULAMALARI, PERSONELE SAĞLANAN HAK VE MENFAATLER

31 Mart 2021 itibariyle Şirket bünyesinde istihdam edilen personel sayısı 208 kişidir.

Berkosan, çalışanlarına ücrete ilave olarak yemek ve yol yardımı sağlamaktadır. Ayrıca, mevcut yasalarda öngörülen koşulları sağlayan çalışanlara kıdem ve ihbar tazminatı ödenmektedir.

YÖNETİM KURULUNA SAĞLANAN MALİ HAKLAR

Mali haklar, Yönetim Kurulu Üyeleri ve Üst Düzey Yöneticilerin Ücretlendirme esaslarının belirlendiği Şirket ücretlendirme politikası çerçevesinde belirlenir. Ücretlendirme Politikası'na Şirketin web sitesi www.berkosan.com adresinden de erişilebilir.

Yönetim Kurulu üyelerinin şirkete sağladığı katkılar dolayısıyla katlandığı giderler (ulaşım,telefon, vb.giderler) şirket tarafından karşılanabilir.

Bağımsız Yönetim Kurulu Üyeleri için her yıl olağan genel kurul toplantısında sabit ücret belirlenir ve Bağımsız Yönetim Kurulu Üyelerinin ücretlendirilmesinde şirket performansına dayalı ödeme planları kullanılamaz.

Diğer Yönetim Kurulu üyelerine ödenen toplam tutarlar Bağımsız Dış Denetim Raporunda yer almaktadır.

Yıl içerisinde herhangi bir yönetim kurulu üyesine kendi adına ve üçüncü bir şahıs adına kredi kullandırılmamış, lehlerine kefalet gibi teminatlar tesis edilmemiştir.

TEMEL GÖSTERGELER ve RASYOLAR

| ÖZET BİLANÇO | 31.03.2021 | 31.12.2020 |
|-------------------------|-------------------|-------------------|
| Dönen Varlıklar | 50.421.866 | 46.016.725 |
| Duran Varlıklar | 39.575.935 | 29.231.233 |
| Toplam Varlıklar | 89.997.801 | 75.247.958 |

| | | |
|---|-------------------|-------------------|
| Kısa Vadeli Yükümlülükler | 36.546.822 | 32.534.180 |
| Uzun Vadeli Yükümlülükler | 13.117.693 | 12.827.574 |
| Öz Sermaye | 40.333.286 | 29.886.204 |
| Toplam Öz Sermaye ve Yükümlükler | 89.997.801 | 75.247.958 |

| ÖZET GELİR TABLOSU | 1 Ocak-31 Mart 2021 | 1 Ocak-31 Mart 2020 |
|--|--------------------------------|--------------------------------|
| Satış Gelirleri | 28.847.673 | 15.612.245 |
| Satışların Maliyeti (-) | (22.558.864) | (12.113.681) |
| Brüt Esas Faaliyet Kârı | 6.288.899 | 3.498.564 |
| Esas Faaliyet Kârı | 3.858.320 | 1.199.228 |
| Sürdürülen Faaliyetler Vergi Öncesi Kâr | 2.691.402 | 427.591 |
| Sürdürülen Faaliyetler Vergi Gelir/ (Gideri) | (780.389) | (253.574) |
| Dönem Kârı | 1.911.013 | 174.017 |

| TEMEL GÖSTERGELER VE RASYOLAR | 31.03.2021 | 31.12.2020 |
|--|-------------------|-------------------|
| Cari Oran (Dönen Varlıklar / Kısa Vadeli Yükümlülükler) | 1,38 | 1,41 |
| Likitide Oranı (Dönen Varlıklar - Stoklar) / Kısa Vadeli Borçlar | 1,04 | 1,00 |
| Kısa Vadeli Yükümlülükler / Özsermaye | 0,91 | 1,08 |
| Borç/Özkaynak Oranı | 1,23 | 1,52 |

KAR DAĞITIM POLİTİKASI

Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Kanunu ve Sermaye Piyasası Kurulu'nun Seri II No: 19.1 sayılı tebliği ve diğer ilgili yasal mevzuat hükümleri gereği hazırlanan 2013 ve izleyen yıllara ilişkin aşağıdaki temettü politikası Genel Kurul'da pay sahiplerinin oybirliği ile kabul edilmiştir.

Kar Dağıtım Politikası

Şirketimizin kâr dağıtım politikası, pay sahiplerinin ortaklığın gelecek dönemlerde elde edeceği kârın dağıtım usul ve esaslarını öngörebilmesine imkan verecek şekilde Türk Ticaret Kanunu ve Sermaye Piyasası Kurulu Mevzuatı doğrultusunda belirlenmektedir.

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

Sermaye Piyasası Kurulu Seri: II, No: 19.1 "Kar Payı Tebliği"ne göre ortaklıklar, kârlarını genel kurulları tarafından belirlenecek kâr dağıtım politikaları çerçevesinde ve ilgili mevzuat hükümlerine uygun olarak genel kurul kararıyla dağıtır. Kâr dağıtım tablosunun en geç olağan genel kurul gündeminin ilan edildiği tarihte kamuya açıklanması zorunludur.

Dağıtılmasına karar verilen karın dağıtım şekli ve zamanı, yönetim kurulunun bu konudaki teklifi üzerine genel kurulca kararlaştırılır. Ortaklıklarda kâr payı, dağıtım tarihi itibarıyla mevcut payların tümüne, bunların ihraç ve iktisap tarihleri dikkate alınmaksızın payları oranında eşit olarak dağıtılır. Kar payı Sermaye Piyasası Kurulu'nun ilgili tebliği doğrultusunda Genel Kurul toplantısında karara bağlanmak şartı ile eşit veya farklı tutarlı taksitlerle ödenebilir.

Yönetim Kurulu, kâr dağıtım yapılmadığı takdirde kârın neden dağıtılmayacağını ve dağıtılmayacak kârın nasıl kullanılacağını Genel Kurul'da pay sahiplerinin bilgisine sunar.

Ortaklıkların geçmiş yıllar zararlarının; geçmiş yıllar kârları, paylara ilişkin primler dahil genel kanuni yedek akçe, sermaye hariç özkaynak kalemlerinin enflasyon muhasebesine göre düzeltilmesinden kaynaklanan tutarların toplamını aşan kısmı, net dağıtılabilir dönem kârının hesaplanmasında indirim kalemi olarak dikkate alınır.

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

SERMAYE PİYASASI ARAÇLARI

Berkosan A.Ş. 01.01.2021 – 31.03.2021 döneminde herhangi bir sermaye piyasası aracı çıkarmamıştır.

ŞİRKET BİLGİLENDİRME POLİTİKASI

Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği uyarınca, kamunun aydınlatılmasına yönelik olarak hazırlanan "Berkosan Yatırım ve Tecrit Maddeleri Üretim ve Ticaret A.Ş. Bilgilendirme Politikası"na şirketimizin www.berkosan.com adresinden ulaşılabilir.

DÖNEM İÇERİSİNDE GERÇEKLEŞEN OLAĞAN GENEL KURUL TOPLANTISI

Yoktur.

DÖNEM İÇİ ÖNEMLİ GELİŞMELER

Dönem içerisindeki önemli gelişmeler özel durum açıklaması yapılarak kamuya duyurulmaktadır.

Şirket sahip olduğu Saray ve Bozuyük gayrimenkullerini bağımsız değerlendirme uzmanlarına yeniden değerlendirmiştir. Epos Gayrimenkul Değerleme Uygulamaları A.Ş. tarafından yapılan 26.02.2021 tarihli değerlendirme raporuna göre ilgili arsaların ve binaların değerleri sırayla 15.027.231 TL ve 13.127.769 TL'dir.

DÖNEM SONRASI ÖNEMLİ GELİŞMELER

15.04.2021 tarihli Genel Kurul İşlemlerine ilişkin Bildirim:

Yönetim Kurulumuz, Şirket ortaklarının aşağıda yer alan gündem maddelerini görüşmek üzere 18.05.2021 Salı günü saat 11:00'da Ayazağa mah. Mimar Sinan Sk.Seba Office Boulevard No:21 Kat:6 D.41 34485 Sarıyer/ İstanbul adresinde 2020 yılına ait Olağan Genel Kurul Toplantısına çağrılmasına, Olağan Genel Kurul Toplantısının tarih, yer ve gündeminin Ticaret Sicil Gazetesinde, Kamuyu Aydınlatma Platformu, Merkezi Kayıt Kuruluşu ve şirket internet sayfasında ilanına, T.C Gümrük ve Ticaret Bakanlığı İstanbul İli Bölge Müdürlüğü'ne başvuruda bulunularak toplantıda Bakanlık Temsilcisi'nin bulundurulmasının istenmesine oy Birliği ile karar verilmiştir.

15.04.2021 tarihli Kar Payı Dağıtım İşlemlerine ilişkin Bildirim:

Yönetim Kurulumuz, Şirketimizin, BİRLEŞİK EKOL BAĞIMSIZ DENETİM A.Ş firması tarafından tanzim edilen Denetim Raporu'nun incelenmesi sonucunda; SPK düzenlemelerine uygun olarak hazırlanan finansal tablolarına göre 8.206.549 TL net dönem karı oluşmuştur. Türk Ticaret Kanunu'nun 519 maddesi hükmü uyarınca, Vergi Usul Kanunu hükümlerine göre hesaplanan 9.636.462,60TL dönem net kârının %5'i oranında, 481.823,13 TL tutarın 1. Tertip Yasal Yedek Akçe ayrılmasına, Yasal kayıtlarımızdaki 2020 yılı karından 1. Tertip Yasal Yedek ayrılması sonrası kalan tutar olan 9.154.639,47 TL'nin Olağanüstü Yedeklere atılması ve 01.01.2020 - 31.12.2020 hesap dönemine ilişkin olarak herhangi bir kâr dağıtımını yapılamayacağı kararı pay sahipleri bilgilendirilmek suretiyle Genel Kurul'un onayına sunulmasına katılanların Oy Birliği ile karar verilmiştir.

15.04.2021 tarihli Bağımsız Denetim Kuruluşunun Belirlenmesi ilişkin Bildirim:

Denetimden Sorumlu Komite'nin görüşü alınarak, 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu ve 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu uyarınca belirlenen esaslara uygun olarak, Şirketimizin 2021 yılı hesap dönemindeki finansal raporların denetlenmesi ile bu kanunlardaki ilgili düzenlemeler kapsamındaki diğer faaliyetleri yürütmek üzere ARKAN ERGİN ULUSLARARASI BAĞIMSIZ DENETİM A.Ş.'nin seçilmesine ve bu seçimin Genel Kurul'un onayına sunulmasına oy birliği ile karar verilmiştir.

07.05.2021 tarihli Özel Durum Açıklamamız:

Şirketimiz ile Ventura Partners Kurumsal Danışmanlık A.Ş. arasında imzalanan 1 yıl (12 ay süreli) anlaşma kapsamında, çalışmalar devam etmekte olup, sürece ilişkin gelişme olması halinde, Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemeleri çerçevesinde kamuyu aydınlatma bilgilendirmeleri yapılacaktır.

DÖNEM İÇİNDE ESAS SÖZLEŞMEDE YAPILAN DEĞİŞİKLİKLER

Yoktur.