

SELÇUK ECZA DEPOSU
TİCARET VE SANAYİ ANONİM ŞİRKETİ

1 Ocak - 31 Aralık 2023

FAALİYET RAPORU



YÖNETİM KURULUNUN YILLIK FAALİYET RAPORUNA İLİŞKİN BAĞIMSIZ DENETÇİ RAPORU

Selçuk Ecza Deposu Ticaret ve Sanayi Anonim Şirketi Yönetim Kurulu'na

Görüş

Selçuk Ecza Deposu Ticaret ve Sanayi Anonim Şirketi 'nin ("Şirket") ve bağlı ortaklığının (birlikte "Grup" olarak anılacaktır) 1 Ocak – 31 Aralık 2023 hesap dönemine ilişkin yıllık faaliyet raporunu denetlemiş bulunuyoruz.

Görüşümüze göre, yönetim kurulunun yıllık faaliyet raporu içinde yer alan finansal bilgiler ile Yönetim Kurulunun Grup'un durumu hakkında yaptığı irdelemeler, tüm önemli yönleriyle, denetlenen tam set konsolide finansal tablolarla ve bağımsız denetim sırasında elde ettiğimiz bilgilerle tutarlıdır ve gerçeği yansıtmaktadır.

Görüşün Dayanağı

Yaptığımız bağımsız denetim, Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemeleri çerçevesinde kabul edilen ve Kamu Gözetimi, Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu ("KGK") tarafından yayımlanan Türkiye Denetim Standartlarının bir parçası olan Bağımsız Denetim Standartlarına ("BDS") uygun olarak yürütülmüştür. Bu Standartlar kapsamındaki sorumluluklarımız, raporumuzun Bağımsız Denetçinin Yıllık Faaliyet Raporunun Bağımsız Denetimine İlişkin Sorumlulukları bölümünde ayrıntılı bir şekilde açıklanmıştır. KGK tarafından yayımlanan Bağımsız Denetçiler için Etik Kurallar ("Etik Kurallar") ile Sermaye Piyasası Kurulu mevzuatında ve ilgili diğer mevzuatta konsolide finansal tabloların bağımsız denetimiyle ilgili olarak yer alan etik ilkelere uygun olarak Grup'tan bağımsız olduğumuzu beyan ederiz. Etik Kurallar ve mevzuat kapsamındaki etiğe ilişkin diğer sorumluluklar da tarafımızca yerine getirilmiştir. Bağımsız denetim sırasında elde ettiğimiz bağımsız denetim kanıtlarının, görüşümüzün oluşturulması için yeterli ve uygun bir dayanak oluşturduğuna inanıyoruz.

Tam Set Finansal Tablolara İlişkin Denetçi Görüşümüz

Grup'un 1 Ocak – 31 Aralık 2023 hesap dönemine ilişkin tam set konsolide finansal tabloları hakkında 27 Şubat 2024 tarihli denetçi raporumuzda olumlu görüş bildirmiş bulunuyoruz.

Yönetim Kurulunun Yıllık Faaliyet Raporuna İlişkin Sorumluluğu

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

- Yıllık faaliyet raporunu bilanço gününü izleyen ilk üç ay içinde hazırlar ve genel kurula sunar.
- Yıllık faaliyet raporunu; Grup'un o yıla ait faaliyetlerinin akışı ile her yönüyle finansal durumunu doğru, eksiksiz, dolambaçsız, gerçeğe uygun ve dürüst bir şekilde yansıtabilecek şekilde hazırlar. Bu raporda finansal durum, finansal tablolara göre değerlendirilir. Raporda ayrıca, şirketin gelişmesine ve karşılaşması muhtemel risklere de açıkça işaret olunur. Bu konulara ilişkin yönetim kurulunun değerlendirmesi de raporda yer alır.

Yönetim Kurulunun Yıllık Faaliyet Raporuna İlişkin Sorumluluğu (devamı)

c) Faaliyet raporu ayrıca aşağıdaki hususları da içerir:

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

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

Bağımsız Denetçinin Yıllık Faaliyet Raporunun Bağımsız Denetimine İlişkin Sorumluluğu

Amacımız, TTK hükümleri çerçevesinde yıllık faaliyet raporu içinde yer alan finansal bilgiler ile Yönetim Kurulunun yaptığı irdelemelerin, Grup'un denetlenen konsolide finansal tablolarıyla ve bağımsız denetim sırasında elde ettiğimiz bilgilerle tutarlı olup olmadığı ve gerçeği yansıtıp yansıtmadığı hakkında görüş vermek ve bu görüşümüzü içeren bir rapor düzenlemektir.

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

Bu bağımsız denetimi yürütüp sonuçlandıran sorumlu denetçi Yılmaz Güney'dir.

Yeditepe Bağımsız Denetim ve Yeminli Mali Müşavirlik A.Ş.
(Associate Member of Praxity AISBL)

Yılmaz Güney, YMM
Sorumlu Denetçi
İstanbul, 27 Şubat 2024

| | |
|--|-----------|
| GENEL BİLGİLER..... | 1 |
| ORTAKLIK YAPISI VE SERMAYE DAĞILIMI | 1 |
| İMTİYAZLI PAYLAR | 1 |
| DÖNEM İÇİNDE GÖREV YAPAN YÖNETİM KURULU ÜYELERİ VE DÖNEM İÇİNDEKİ DEĞİŞİKLİKLER | 2 |
| ÜST YÖNETİM, ORGANİZASYON ŞEMASI VE PERSONEL SAYISI | 5 |
| ÜCRETLENDİRME POLİTİKASI, YÖNETİM ORGANI ÜYELERİ İLE ÜST DÜZEY YÖNETİCİLERE SAĞLANAN MALİ HAKLAR | 6 |
| <i>ÜCRETLENDİRME POLİTİKASI</i> | 6 |
| <i>YÖNETİM ORGANI ÜYELERİ İLE ÜST DÜZEY YÖNETİCİLERE SAĞLANAN MALİ HAKLAR</i> | 7 |
| BAĞLI ORTAKLIKLAR | 7 |
| FAALİYET BİLGİLERİ | 7 |
| ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME FAALİYETLERİ | 7 |
| FAALİYETLER | 7 |
| YATIRIMLAR | 8 |
| YARARLANILAN TEŞVİKLER | 9 |
| YAPILAN BAĞIŞ VE YARDIMLAR | 9 |
| ŞİRKET ALEYHİNE AÇILAN VE ŞİRKETİN FİNANSAL DURUMUNU VE FAALİYETLERİNİ ETKİLEYEBİLECEK NİTELİKTEKİ DAVALAR VE OLASI SONUÇLARI..... | 9 |
| ŞİRKET'İN İKTİSAP ETTİĞİ KENDİ PAYLARINA İLİŞKİN BİLGİLER..... | 9 |
| İÇ KONTROL SİSTEMİ VE İÇ DENETİM FAALİYETİ HAKKINDA BİLGİLER..... | 10 |
| HESAP DÖNEMİ İÇİNDE YAPILAN ÖNEMLİ NİTELİKTE ÖZEL DENETİM VE KAMU DENETİMLERİNE İLİŞKİN BİLGİLER | 10 |
| MEVZUAT HÜKÜMLERİNE AYKIRI UYGULAMALAR NEDENİYLE ŞİRKET VE YÖNETİM KURULU ÜYELERİ HAKKINDA UYGULANAN İDARİ VE ADLİ YAPTIRIMLAR | 10 |
| ÇALIŞANLARA SAĞLANAN FAYDALAR VE TOPLU İŞ SÖZLEŞMELERİNE İLİŞKİN BİLGİLER..... | 10 |
| BAĞLI ŞİRKET RAPORU..... | 10 |
| FİNANSAL DURUM | 10 |
| KARLILIK..... | 10 |
| FİNANSAL YAPI..... | 11 |
| BORÇLANMA ARAÇLARI İŞLEMLERİ | 11 |
| <i>TAHVİL VE FİNANSMAN BONOSU İHRAÇLARI</i> | 11 |
| <i>FİNANSMAN BONOSU İTFASI</i> | 11 |
| <i>BORÇLANMA ARACI İHRAÇ TAVANI</i> | 11 |
| KAR DAĞITIM POLİTİKASI VE DAĞITILMAYAN KARIN KULLANIMINA İLİŞKİN BİLGİLER..... | 12 |
| <i>KAR DAĞITIM POLİTİKASI</i> | 12 |
| <i>DÖNEM İÇİNDE YAPILAN KAR DAĞITIMI</i> | 13 |
| RİSKLER VE YÖNETİM ORGANININ DEĞERLENDİRMESİ..... | 13 |
| KREDİ DERECELENDİRMESİ..... | 13 |
| DiĞER HUSUSLAR..... | 14 |
| İLİŞKİLİ TARAF İŞLEMLERİ..... | 14 |
| YÜKSEK ENFLASYON DÖNEMLERİNDE FİNANSAL TABLOLARIN DÜZELTİLMESİ..... | 16 |

| | |
|--|-----------|
| BİLANÇO TARİHİNDEN SONRA GERÇEKLEŞEN OLAYLAR..... | 16 |
| FİNANSMAN BONOSU İHRACI | 16 |
| FİNANSMAN BONOSU VE TAHVİL İTFASI..... | 16 |
| SÜRDÜRÜLEBİLİRLİK UYUM RAPORU | 16 |
| SÜRDÜRÜLEBİLİRLİK İLKELERİNE UYUM BEYANI | 16 |
| KURUMSAL SÜRDÜRÜLEBİLİRLİK POLİTİKASI | 17 |
| SÜRDÜRÜLEBİLİRLİK İLKELERİ UYUM ÇERÇEVESİ KAPSAMINDA YAPILAN DEĞERLENDİRME | 18 |
| KURUMSAL YÖNETİM UYUM RAPORU | 19 |
| KURUMSAL YÖNETİM İLKELERİ'NE UYUM BEYANI..... | 19 |
| UYGULANMASI ZORUNLU OLMAYAN KURUMSAL YÖNETİM İLKELERİ HAKKINDA AÇIKLAMALAR..... | 19 |
| KURUMSAL YÖNETİM İLKELERİ'NE UYUM HAKKINDA AÇIKLAMALAR | 21 |
| <i>BÖLÜM I - PAY SAHİPLERİ</i> | 21 |
| Yatırımcı İlişkileri Bölümü..... | 21 |
| Pay Sahipliği Haklarının Kullanımının Kolaylaştırılması..... | 22 |
| Bilgi Alma ve İnceleme Hakkı | 22 |
| Genel Kurul Toplantıları..... | 23 |
| Oy Hakları ve Azlık Hakları..... | 23 |
| Kar Payı Hakkı..... | 24 |
| Payların Devri | 24 |
| <i>BÖLÜM II - KAMUYU AYDINLATMA VE ŞEFFAFLIK</i> | 25 |
| Bilgilendirme Politikası..... | 25 |
| Kurumsal İnternet Sitesi | 25 |
| Faaliyet Raporu | 25 |
| <i>BÖLÜM III - MENFAAT SAHİPLERİ</i> | 25 |
| Menfaat Sahiplerinin Bilgilendirilmesi | 25 |
| Menfaat Sahiplerinin Şirket Yönetimine Katılımı | 25 |
| Şirketin İnsan Kaynakları Politikası | 26 |
| Etik Kurallar ve Sosyal Sorumluluk | 26 |
| <i>BÖLÜM IV - YÖNETİM KURULU</i> | 26 |
| Yönetim Kurulu'nun Yapısı..... | 26 |
| Yönetim Kurulu'nun Faaliyet Esasları | 28 |
| Yönetim Kurulu Bünyesinde Oluşturulan Komiteler | 28 |
| Denetimden Sorumlu Komite..... | 29 |
| Risk Yönetimi ve İç Kontrol Mekanizması | 29 |
| Şirketin Stratejik Hedefleri | 29 |
| Mali Haklar..... | 29 |

GENEL BİLGİLER

| | |
|----------------------------|--|
| Raporun Dönemi: | 01.01.2023 - 31.12.2023 |
| Ortaklığın Unvanı: | Selçuk Ecza Deposu Ticaret ve Sanayi A.Ş. |
| Ticaret Sicil No: | İstanbul - 8942 |
| İletişim Bilgileri: | Kuşbakışı Cad. No:37 34662 Nakkaştepe/Üsküdar-İstanbul |
| İnternet Adresi: | www.selcukecza.com.tr |
| Şubeler: | Kurumsal internet sitemizde güncel şube adresleri yer almaktadır. |

Ortaklık Yapısı ve Sermaye Dağılımı

Kayıtlı Sermaye Tavanı : 750.000.000 TL (2022-2026 dönemi için geçerlidir.)

Çıkarılmış Sermayesi : 621.000.000 TL

31.12.2023 tarihi itibarıyla Selçuk Ecza Deposu Ticaret ve Sanayi A.Ş. (Selçuk Ecza Deposu)'nin 62.100.000 adet A Grubu nama, 558.900.000 adet B Grubu hamiline payı mevcuttur. A Grubu paylar Şirketimizin ana ortağı Selçuk Ecza Holding A.Ş. (Holding)'ye aittir.

Şirketimizin 31.12.2023 tarihi itibarıyla ortaklık yapısı aşağıda yer almaktadır:

| Ortağın Adı ve Soyadı / Unvanı | Sermaye (TL) | % |
|--------------------------------|-----------------------|----------------|
| Selçuk Ecza Holding A.Ş. | 480.177.808,92 | %77,32 |
| Nazmiye Gürgen | 11.040.000,00 | %1,78 |
| M. Sonay Gürgen | 5.520.000,00 | %0,89 |
| Ahmet Keleşoğlu ¹ | 44,16 | %0,00 |
| Nezahat Keleşoğlu | 44,16 | %0,00 |
| Kadriye Fügen Ural | 2,76 | %0,00 |
| <i>Halka Açık Kısım</i> | 124.262.100,00 | %20,01 |
| Toplam | 621.000.000,00 | %100,00 |

Halka açık olan kısmın %5'i hakim ortak Holding tarafından 2009 yılında Borsa İstanbul'dan satın alınmış olup, bu işlemle Holding'in sermayedeki toplam pay oranı %82,32'ye yükselmiştir. 2018 yılı içindeki alım işlemleri ile birlikte Holding payı %82,42'ye çıkmıştır.

Şirketimizin çoğunluk paylarını kontrol eden Holding'in %51'ine Ahmet ve Nezahat Keleşoğlu Vakfı, %29,4'üne Nezahat Keleşoğlu, bakiyesine ise kurucumuz Ahmet Keleşoğlu'nun varisleri sahiptir.

İmtiyazlı Paylar

Olağan ve Olağanüstü Genel Kurul toplantılarında nama yazılı A Grubu paylara sahip ortakların 1 hisse karşılığı 10, diğer ortakların 1 hisse karşılığı 1 oy hakkı vardır. Yönetim Kurulu, A Grubu hisseye sahip ortaklar tarafından gösterilen adaylar arasından seçilecek 6 ve Aday Gösterme Komitesi tarafından bağımsız yönetim kurulu üyeliği için gösterilen adaylar arasından seçilecek 3 kişiden oluşmaktadır. Nama yazılı hisse senetlerinin kanuni mirasçılar ve kurucular dışındaki gerçek ve tüzel kişilere devri ilgili

¹Ahmet Keleşoğlu'na ait payların varisleri arasında dağıtılmasına ilişkin hukuki süreç rapor tarihi itibarıyla devam etmektedir.

mevzuat ve Şirketimizin mevcut esas sözleşmesinin ilgili hükümleri çerçevesinde Yönetim Kurulu'nun onayına bağlanmıştır.

Dönem İçinde Görev Yapan Yönetim Kurulu Üyeleri ve Dönem İçindeki Değişiklikler

Şirketimizin, 30.03.2021 tarihinde gerçekleştirilen, 2020 yılı faaliyetlerine ilişkin Olağan Genel Kurul toplantısında, Kurumsal Yönetim İlkeleri ile ilgili Sermaye Piyasası Kurulu (SPK) düzenlemelerine uygun olarak; 3 yıl süreyle görev yapmak üzere Yönetim Kurulu üyelerimiz belirlenmiştir. Bu çerçevede 2023 mali yılı içinde görev yapan Yönetim Kurulu üyelerimiz aşağıda verilmiştir.

| Adı Soyadı | Unvan | İcrada Görevli Olup Olmadığı | Son Seçilme Tarihi / Görev Süresi |
|-------------------------|---------------------------------|------------------------------|-----------------------------------|
| M. Sonay Gürgen | Yönetim Kurulu Başkanı | İcrada Görevli | 30.03.2021; 3 yıl |
| Mehmet Yılmaz | Yönetim Kurulu Başkan Vekili | İcrada Görevli | 30.03.2021; 3 yıl |
| İ. Haluk Öğütçü | Yönetim Kurulu Üyesi | İcrada Görevli | 30.03.2021; 3 yıl |
| Ali Akcan | Yönetim Kurulu Üyesi | İcrada Görevli | 30.03.2021; 3 yıl |
| Mustafa Keleş | Yönetim Kurulu Üyesi | İcrada Görevli Değil | 30.03.2021; 3 yıl |
| H. Kurtuluş Karpuzcu | Yönetim Kurulu Üyesi | İcrada Görevli Değil | 30.03.2021; 3 yıl |
| Selma Feride Çeliktemur | Yönetim Kurulu Üyesi (Bağımsız) | İcrada Görevli Değil | 30.03.2021; 3 yıl |
| Nuri Güzveli | Yönetim Kurulu Üyesi (Bağımsız) | İcrada Görevli Değil | 30.03.2021; 3 yıl |
| M. Emin Öztaş | Yönetim Kurulu Üyesi (Bağımsız) | İcrada Görevli Değil | 30.03.2021; 3 yıl |

Yönetim Kurulu'nun görev ve sorumluluklarının sağlıklı olarak yerine getirilmesi amacıyla; Yönetim Kurulu nezdinde Denetim Komitesi, Kurumsal Yönetim Komitesi, Aday Gösterme Komitesi, Riskin Erken Saptanması Komitesi ve Ücret Komitesi kurulmuştur. Komitelerin çalışma esasları Yönetim Kurulu'nca belirlenerek Kamuyu Aydınlatma Platformu (KAP)'nda duyurulmuş ve ayrıca Şirketimizin kurumsal internet sitesine konulmuştur. Komiteler görev ve sorumlulukları çerçevesinde ve çalışma esaslarında belirtilen şekillerde yıl içinde toplantılarını gerçekleştirmektedirler. Yönetim Kurulu üyelerinin sayısının kısıtlı olması nedeniyle, ilgili mevzuat uyarınca tercih edilmemekle birlikte, bazı üyeler birden fazla komitede görev almaktadır. Denetimden Sorumlu Komite üyelerinin tamamı bağımsız yönetim kurulu üyeleri arasından seçilmiştir ve tüm komitelere bağımsız yönetim kurulu üyeleri başkanlık etmektedir. Komitelerde görev alan üyeler ve görev dağılımları aşağıda yer almaktadır:

Denetimden Sorumlu Komite

Nuri GÜZVELİ (Başkan-Bağımsız)

Selma Feride ÇELİKTEMUR (Üye-Bağımsız)

Kurumsal Yönetim Komitesi

Selma Feride ÇELİKTEMUR (Başkan-Bağımsız)

Hulusu Kurtuluş KARPUZCU (Üye-İcracı olmayan)

İlker Mahmut KALIN (Yatırımcı İlişkileri Birimi Yöneticisi)

Aday Gösterme Komitesi

Nuri GÜZVELİ (Başkan-Bağımsız)

Mehmet YILMAZ (Üye-İcracı)

Mehmet Emin ÖZTAŞ (Üye-Bağımsız)

Riskin Erken Saptanması Komitesi

Mehmet Emin ÖZTAŞ (Başkan-Bağımsız)

İbrahim Haluk ÖĞÜTÇÜ (Üye-İcracı)

Nuri GÜZVELİ (Üye-Bağımsız)

Ücret Komitesi

Mehmet Emin ÖZTAŞ (Başkan-Bağımsız)

Ali AKCAN (Üye-İcracı)

Selma Feride ÇELİKTEMUR (Üye-Bağımsız)

Ayrıca, Şirketimizin Sürdürülebilirlik Politikası çerçevesinde, Kurumsal Yönetim Komitesi aynı zamanda sürdürülebilirlik komitesi olarak görev yapmaktadır.

2023 yılında yönetim kurulu karar sayısı 62 olup, tüm kararlar mevcudun oybirliği ile alınmıştır. Yönetim Kurulu başkan ve üyeleri, Türk Ticaret Kanunu (TTK)'nun ilgili maddeleri ile Şirketimizin esas sözleşmesinin 10'uncu ve 11'inci maddeleri çerçevesinde tanımlanan yetkilere sahiptirler. Yönetim Kurulu Başkanı M. Sonay Gürgen aynı zamanda Genel Müdür olarak görev yapmaktadır.

Yönetim Kurulu üyeleri için dönem içerisinde Şirketimizle işlem yapma ve rekabet yasağı uygulanmamıştır. Yönetim Kurulu Başkanı M. Sonay Gürgen aynı zamanda Şirketimizin tedarikçilerinden Menarini Sağlık ve İlaç San. Tic. A.Ş.'de Yönetim Kurulu Başkanı olarak görev yapmaktadır. M. Sonay Gürgen, Yönetim Kurulu Başkanlığı görevini Şirketimiz açısından herhangi bir çıkar çatışmasına sebebiyet vermeyecek ve Şirketimizin tedarikçileri arasında haksız rekabet koşulları yaratmayacak şekilde sürdürmeye devam etmektedir.

Yönetim Kurulu üyelerinin kısa özgeçmişleri ile Şirket dışında grup içi ve grup dışı aldıkları görevler aşağıda belirtilmiştir:

M. Sonay GÜRGEN - Yönetim Kurulu Başkanı

1956 yılında Konya'da doğan M. Sonay Gürgen, lise öğrenimini Konya Maarif Koleji'nde tamamladıktan sonra lisans derecesini İstanbul Üniversitesi İktisat Fakültesi, İktisat Bölümü'nden almıştır. Çalışma hayatına 1977 yılında Selçuk Ecza Deposu İstanbul Şubesi'nde başlayan Gürgen, 1977-1982 yılları arasında sipariş hazırlama, muhasebe, satış ve satın alma departmanlarında çalışmıştır. 1982-1995 yılları arasında ise Selçuk Ecza Deposu İstanbul Şubesi Müdürü ve Yönetim Kurulu Üyesi olarak görev yapan Gürgen, 1995 yılından itibaren de Selçuk Ecza Deposu Yönetim Kurulu Başkan Yardımcılığı ve Genel Müdürlük görevlerini üstlenmiştir. Gürgen, halen Selçuk Ecza Deposu'nda Yönetim Kurulu Başkanı olarak görev yapmaktadır. Selçuk Ecza Deposu'nda üstlendiği bu görevlerinin yanı sıra Selçuk Ecza Holding A.Ş.'de ve bu ana ortaklık bünyesindeki grup şirketlerinden As Ecza Deposu Ticaret A.Ş., Selçuklu Turizm ve İnşaat A.Ş., Mamsel İlaç Sanayi ve Ticaret. A.Ş. ve Tez Trans Lojistik A.Ş.'de Yönetim Kurulu Başkanı olarak görev yapmaktadır. Ayrıca Ahmet ve Nezahat Keleşoğlu Vakfı'nda da Mütevelli Heyeti Üyesi ve Yönetim Kurulu Başkanı olarak görev yapmakta olan Gürgen, Menarini Sağlık ve İlaç San. Tic. A.Ş.'de Yönetim Kurulu Başkanı'dır.

Mehmet YILMAZ - Yönetim Kurulu Başkan Vekili

1956 yılında Konya'da doğan Mehmet Yılmaz, lise öğrenimini Konya Karatay Lisesi'nde tamamladıktan sonra, Konya Eğitim Enstitüsü'nden 1981 yılında mezun olmuştur. Çalışma hayatına 1972 yılında Selçuk Ecza Deposu'nda başlayan Yılmaz, 1972-1998 yılları arasında sırasıyla Sipariş Hazırlama Bölümü, Sipariş Alma Bölümü, Bölge Müdürlüğü ve Şube Müdürlüğü görevlerini yürütmüştür. Yılmaz, halen Selçuk Ecza Deposu'nda Genel Müdür Yardımcısı ve Yönetim Kurulu Başkan Vekili olarak görev yapmaktadır. Selçuk Ecza Deposu'nda yürüttüğü bu görevlerine ek olarak Yılmaz, aynı zamanda Selçuk Ecza Holding A.Ş. bünyesindeki grup şirketlerinden Aksel Ecza Deposu Tic. A.Ş.'de Yönetim Kurulu Başkanı, As Ecza Deposu Ticaret A.Ş. ve Tez Trans Lojistik A.Ş.'de Yönetim Kurulu Başkan Vekilidir.

İ. Haluk ÖĞÜTÇÜ - Yönetim Kurulu Üyesi

1952 yılında Konya'da doğan İbrahim Haluk Öğütçü, lise öğrenimini Konya Ticaret Lisesi'nde tamamladıktan sonra Ankara İktisadi ve Ticari İlimler Akademisi İktisat Bölümü'nden lisans derecesini almıştır. Çalışma hayatına Selçuk Ecza Deposu'nda 1972 yılında muhasebe memuru olarak başlayan Öğütçü, sırasıyla 1977 yılında Adana Muhasebe Müdürlüğü'ne, 1979 yılında Şube Müdürlüğü'ne, 1998 yılında ise Bölge Koordinatörlüğü'ne yükselmiştir. 2003 yılında halihazırda yürütmekte olduğu Selçuk Ecza Deposu Genel Müdür Yardımcılığı'na ve 2005 yılında da Yönetim Kurulu Üyeliği görevine getirilmiştir. Aynı zamanda Selçuk Ecza Holding A.Ş. bünyesindeki grup şirketlerinden Aksel Ecza Deposu Tic. A.Ş.'de Yönetim Kurulu Başkan Vekili ve As Ecza Deposu Ticaret A.Ş.'de Yönetim Kurulu Üyesi'dir. Öğütçü ayrıca Ahmet ve Nezahat Keleşoğlu Vakfı'nda Mütevelli Heyeti Üyesi ve Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısıdır.

Ali AKCAN - Yönetim Kurulu Üyesi

1948 yılında Gaziantep ili İslahiye ilçesinde doğan Ali Akcan, lise öğrenimini Antakya Lisesi'nde tamamladıktan sonra İstanbul Üniversitesi İktisat Fakültesi İşletme ve Maliye Bölümlerinden lisans derecesini almıştır. Çalışma hayatına 1969 yılında Ümran Çelik Boru Sanayii A.Ş.'de başlayan Akcan 1975 yılına kadar burada çalıştıktan sonra, 1975-1987 yılları arasında Alarko Holding A.Ş. mali işler ekibinde ve 1987-1996 yılları arasında Diler Holding A.Ş.'de yine mali işler ekibinde yönetici olarak görev yapmıştır. 1996 yılından beri Selçuk Ecza Deposu'nda önce Muhasebe Müdürü daha sonra ise Mali İşler Koordinatörü olarak görev yapan Akcan, halihazırda bu görevinin yanı sıra Yönetim Kurulu Üyeliği görevini de üstlenmektedir. Akcan, yürütmekte olduğu bu görevlerinin yanı sıra Selçuk Ecza Holding A.Ş.'de Yönetim Kurulu Başkan Vekili ve bu ana ortaklık bünyesindeki grup şirketlerinden Aksel Ecza Deposu Ticaret A.Ş. ve Selçuklu Turizm ve İnşaat A.Ş.'de Yönetim Kurulu Üyesi ve As Ecza Deposu Ticaret A.Ş.'de Mali Koordinatör olarak görev yapmaktadır. Akcan ayrıca Ahmet ve Nezahat Keleşoğlu Vakfı'nda Mütevelli Heyeti Üyesi ve Yönetim Kurulu Genel Saymanıdır.

Mustafa KELEŞ - Yönetim Kurulu Üyesi

1953 yılı Karaman-Ermenek doğumlu olan Mustafa Keleş, Marmara Üniversitesi İktisat Fakültesi mezunu olup, iş hayatına makina ve kimya alanında başlamıştır. 1988 yılında Selçuk Ecza Holding A.Ş. bünyesindeki grup şirketlerinden As Ecza Deposu Ticaret A.Ş.'de bilgi işlem departmanı kuruluşunda görev almış, bir süre sonra As Ecza Deposu Ticaret A.Ş.'nin Muhasebe Müdürlüğü görevini de birlikte yürütmüştür. 1999-2000 yıllarında aynı şirkette şube müdürü olarak görev yapmış, 2001 yılı başında Selçuk Ecza Deposu Genel Müdürlüğü'nde Selçuk Ecza Holding A.Ş. bünyesindeki grup şirketlerinin bilgi işlem merkezini oluşturmak üzere Bilgi İşlem Müdürü olarak göreve getirilmiştir. Selçuk Ecza Deposu'nda halihazırda Yönetim Kurulu Üyeliği görevini yürüten Keleş ayrıca Selçuk Ecza Deposu Holding A.Ş.'de Bilgi İşlem Müdürü ve Selçuklu Turizm ve İnşaat A.Ş.'de Yönetim Kurulu Üyesidir.

H. Kurtuluş KARPUZCU - Yönetim Kurulu Üyesi

1954 yılında Konya'da doğan Hulusi Kurtuluş Karpuzcu, Konya Maarif Koleji mezunudur. Daha sonra Boğaziçi Üniversitesi İdari Bilimler Fakültesi'nden mezun olarak çalışma hayatına Nazım Ecza Deposu ve Nazım Pazarlama şirketlerinde yönetici olarak devam etmiştir. 1993 yılında Selçuk Ecza Deposu'nda ithal ilaçlar bölümünde göreve başlamıştır. Selçuk Ecza Deposu'nda halihazırda Yönetim Kurulu Üyeliği görevini yürüten Karpuzcu bu görevinin yanı sıra Selçuk Ecza Holding A.Ş. bünyesindeki grup şirketlerinden Mamsel İlaç Sanayi ve Ticaret. A.Ş.'de Yönetim Kurulu Üyesi ve Selçuk Ecza Holding A.Ş.'de İstatistik ve Planlama Müdürü olarak görev yapmaktadır. Karpuzcu ayrıca Ahmet ve Nezahat Keleşoğlu Vakfı'nda Mütevelli Heyeti Üyesi ve Yönetim Kurulu Üyesidir.

Selma Feride ÇELİKTEMUR - Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi

1960 yılı Konya doğumlu olan Selma Feride Çeliktemur, Boğaziçi Üniversitesi İdari Bilimler Fakültesi İşletme Bölümü mezunu olup, iş hayatına 1983 yılında Profilo Holding finans departmanında başlamıştır. Daha sonra iş hayatına bir süre ara veren Çeliktemur, 1995-1999 yılları arasında Boğaziçi Üniversitesi Mezunlar Derneği'nde insan kaynakları yönetmeni olarak çalışmıştır. 1999-2001 yılları arasında PDR isimli organizasyon şirketinde büyük konferans organizasyonlarında görev almıştır. 2001-2005 yılları arasında Management Center Türkiye'de İnsan Kaynakları, Pazarlama ve Strateji Konferansları İçerik

Müdürlüğü, 2005-2011 yılları arasında Sosyal Eğitim ve Danışmanlık firmasında İcra Komitesi Üyeliği ve İçerik Müdürlüğü görevlerinde bulunmuştur. 2011-2014 yılları arasında İngiliz Speakers Associates ajansının Türkiye temsilciliğini üstlenmiş olan Çeliktemur halen bir vakfın bursiyerleri için düzenlenen konferanslarda içerik yönetimini yürütmektedir. Çeliktemur, Selçuk Ecza Deposu'nda Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi olarak görev yapmaktadır.

Mehmet Emin ÖZTAŞ - Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi

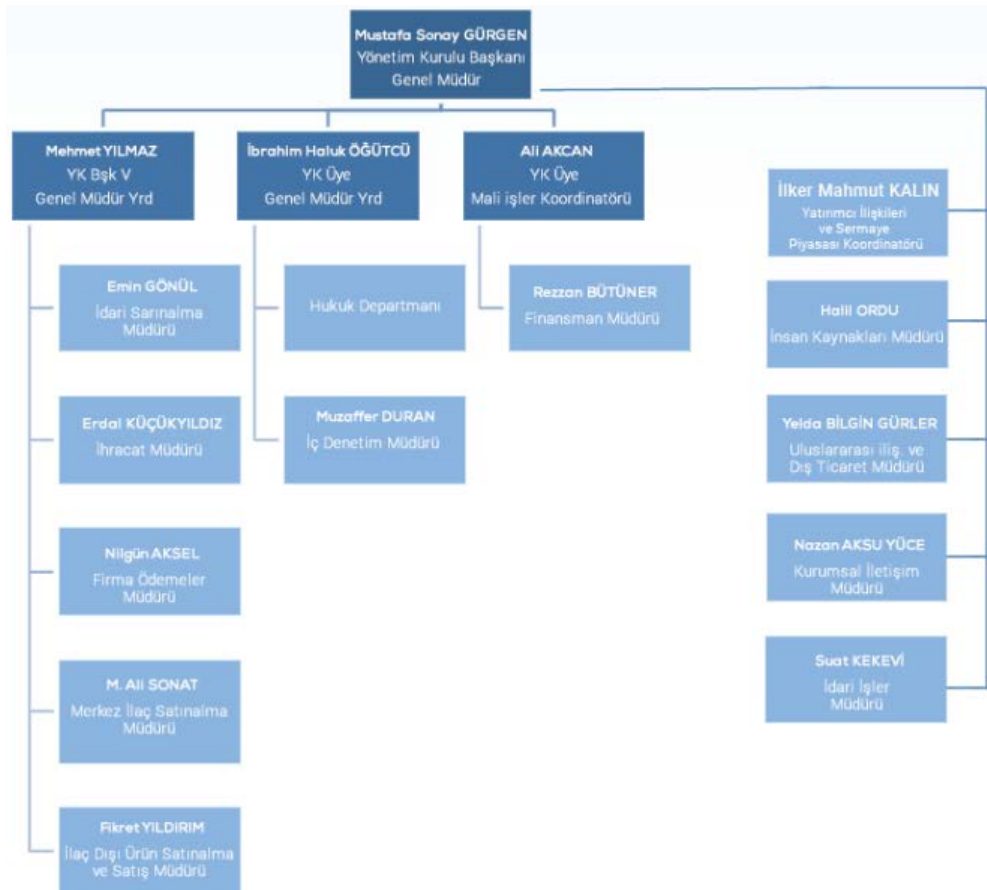
1950 Karaman doğumlu olan Mehmet Emin Öztaş, Ankara Üniversitesi Hukuk Fakültesi mezunu olup, 1975 yılında hakim olarak iş hayatına başlamıştır. 2005 yılına kadar çeşitli ilçelerde asliye hukuk hakimliği görevini yürütmüş, 2005 yılında Kadıköy 1. Ticaret Mahkemesi Başkanı olarak atanmıştır. Müteakiben İstanbul Anadolu 6. Ticaret Mahkemesi Başkanlığı'nda bulunan Öztaş, bu görevden 2015 yılında emekli olmuştur. Öztaş Selçuk Ecza Deposu'nda Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi olarak görev yapmaktadır.

Nuri GÜZVELİ - Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi

1955 Karaman doğumlu olan Nuri Güzveli, Boğaziçi Üniversitesi İdari Bilimler Fakültesi İşletme Bölümü mezunu olup, iş hayatına 1978 yılında deniz yollarında başlamış, 1979-1981 yılları arasında özel sektörde yönetici olarak çalışmıştır. 1981 yılında Osmanlı Bankası'nda, 1985 yılında Interbank A.Ş.'de Mali Kontrol ve Genel Muhasebe Müdürlükleri'nde çeşitli görevlerde bulunduktan sonra, 1993 yılında Kentbank A.Ş.'de Mali Kontrol ve İç Denetim, İnsan Kaynakları, Teftiş, Muhasebe işlerinden sorumlu Genel Koordinatörlük görevine getirilmiştir. 1996-2008 yılları arasında Arap Türk Bankası'nda Finansal Raporlamadan ve Mali İşlerden Sorumlu Genel Müdür Yardımcılığı görevinde bulunduktan sonra 2008 yılında Genel Müdür Vekilliği sonrası emekliye ayrılmıştır. Kentbank A.Ş. ve Arap Türk Bankası'nda görev aldığı yıllarda bankaların mali iştiraklerinde yönetim kurulu üyeliklerinde de bulunmuştur. Güzveli Selçuk Ecza Deposu'nda Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi olarak görev yapmaktadır.

Üst Yönetim, Organizasyon Şeması ve Personel Sayısı

Şirketimizin organizasyon şeması aşağıda şekildedir:



Şirketimizin üst yönetimine ilişkin bilgiler aşağıda yer almakta olup, dönem içinde herhangi bir değişiklik olmamıştır.

| Adı Soyadı | Unvan |
|-----------------|-------------------------|
| M. Sonay Gürgen | Genel Müdür |
| Mehmet Yılmaz | Genel Müdür Yardımcısı |
| İ. Haluk Öğütçü | Genel Müdür Yardımcısı |
| Ali Akcan | Mali İşler Koordinatörü |

Şirketimizin ve bağlı ortaklığının 31.12.2022 tarihi itibarıyla 6.116 olan personel sayısı 31.12.2023 tarihi itibarıyla 6.025 kişidir.

Ücretlendirme Politikası, Yönetim Organı Üyeleri ile Üst Düzey Yöneticilere Sağlanan Mali Haklar

Ücretlendirme Politikası

30.03.2022 tarihli Olağan Genel Kurul'da onaylanan ücretlendirme politikası aşağıda yer almaktadır:

"Bu politika dokümanı, Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemeleri çerçevesinde Yönetim Kurulu Üyeleri ve üst düzey yöneticilerimizin ücretlendirme sistem ve uygulamalarını tanımlamaktadır.

I. YÖNETİM KURULU ÜYELERİNİN ÜCRETLENDİRİLMESİ ESASLARI

Yönetim kurulu üyelerinin tamamı için geçerli olmak üzere her yıl olağan genel kurul toplantısında sabit brüt ücret belirlenir (huzur hakkı). Yönetim Kurulu üyelerine ücret dışında verilecek mali haklar konusunda Genel Kurul yetkilidir.

İcrada görevli olan Yönetim Kurulu Üyeleri'ne, aşağıda detayları açıklanan Üst Düzey Yöneticiler için belirlenen politika kapsamında ayrıca ödeme yapılır.

Bağımsız Yönetim Kurulu Üyelerinin ücretlerinin bağımsızlıklarını koruyacak düzeyde olmasına özen gösterilir. Bağımsız üyelerin ücretlendirilmesinde kar payı, pay opsiyonları veya şirketin performansına dayalı ödeme planları kullanılamaz.

Yönetim Kurulu Üyeleri'ne, atanma ve ayrılma tarihleri itibarıyla görevde buldukları süre dikkate alınarak kıst esasına göre ödeme yapılır. Yönetim kurulu üyelerinin ulaşım, telefon, sigorta vb. giderleri şirket tarafından karşılanabilir.

II. ÜST DÜZEY YÖNETİCİLER ÜCRETLENDİRİLMESİ ESASLARI

Üst düzey yönetici ücretleri ise sabit ücret ve prim olmak üzere iki bileşenden oluşmaktadır.

Üst düzey yönetici sabit ücretleri; piyasadaki makroekonomik veriler, piyasada geçerli olan ücret politikaları, şirketin büyüklüğü, uzun vadeli hedefleri ve kişilerin pozisyonları da dikkate alınarak belirlenir.

Üst düzey yönetici primleri ise, şirket performansı ile beraber bireysel performans dikkate alınarak belirlenir.

Üst düzey yöneticilerin ulaşım, telefon, sigorta vb. giderleri şirket tarafından karşılanabilir.

I nolu bentte belirtilen huzur hakkı dışında, her ne ad altında olursa olsun Yönetim Kurulu Üyelerine yapılacak tüm ödeme, sağlanacak menfaat ve tüm mali faydalara ilişkin üst limit Genel Kurulca belirlenir ve izleyen Genel Kurul'da kişi bazında olmamak kaydıyla genel kurulun bilgisine sunulur.”

Yönetim Organı Üyeleri ile Üst Düzey Yöneticilere Sağlanan Mali Haklar

01.01.-31.12.2023 hesap döneminde Yönetim Kurulu üyelerine sağlanan faydalar, huzur hakları dahil 84.721.372 TL olup, bunun 69.851.293 TL'lik kısmı primden oluşmaktadır (01.01.-31.12.2022: 66.991.111 TL).

Bağlı Ortaklıklar

Şirketimiz, bağlı ortaklığı olan ve ödenmiş sermayesi 70.000.000 TL olan As Ecza Deposu Ticaret A.Ş. (As Ecza)'nin sermayesinde %99,99 oranında paya sahiptir. As Ecza mali tabloları, ana ortaklık olan Selçuk Ecza Deposu mali tabloları nezdinde konsolide edilmektedir. Konsolide mali tablolar, konsolidasyon kapsamındaki ana ortaklık ve bağlı ortaklığa (Grup) ait mali tablolarda yer alan varlık, borç, özsermaye, gelir ve giderlerin bir bütün olarak birleştirilmesi ve konsolidasyon ilke ve esasları çerçevesinde gerekli düzeltmeler yapılarak konsolide mali tabloların hazırlanmasını içeren tam konsolidasyon yöntemine göre hazırlanmaktadır.

FAALİYET BİLGİLERİ

Araştırma ve Geliştirme Faaliyetleri

Şirketimizin ana faaliyet konusu ecza depoculuğu ve ilaç dağıtımı olup, faaliyetlerine dahil olan bir üretim süreci ve bu çerçevede herhangi bir araştırma ve geliştirme faaliyeti bulunmamaktadır.

Faaliyetler

2023 yılında da faaliyetlerimiz herhangi bir aksama ve kesinti olmaksızın aynı verimlilik ve yüksek standartlar ile sürdürülmüştür. Ekte yer alan bağımsız denetimden geçmiş 12 aylık finansal tablolarımızda görüldüğü üzere, hisse senetlerinin %99,9'una sahip olduğumuz As Ecza ile birlikte 12 aylık konsolide net satışlarımız, 2022 ve 2023 yıllarında sırasıyla 85.197 ve 97.719 milyon TL, net karımız 636 ve 223 milyon TL olarak gerçekleşmiştir.

Grubumuzun 31.12.2023 tarihi itibarıyla toplam 110 deposu mevcuttur. 26 adedi ana depo, 84 adedi ise bölge deposu niteliğindedir. Grubumuzun 31.12.2023 tarihi itibarıyla toplam personel sayısı 6.025 kişi olup araç sayısı 2.367'dir.

| YIL | Araç Sayısı | Personel Sayısı | Depo Sayısı |
|------|-------------|-----------------|-------------|
| 2014 | 2.081 | 5.582 | 99 |
| 2015 | 2.155 | 5.864 | 99 |
| 2016 | 2.223 | 6.250 | 103 |
| 2017 | 2.417 | 6.537 | 105 |
| 2018 | 2.531 | 6.481 | 113 |
| 2019 | 2.418 | 6.340 | 112 |
| 2020 | 2.411 | 6.447 | 115 |
| 2021 | 2.515 | 6.574 | 119 |
| 2022 | 2.458 | 6.116 | 117 |
| 2023 | 2.367 | 6.025 | 110 |

2023 yılı faaliyetlerimiz neticesinde İlaç İstatistik ve Danışmanlık Şirketi IQVIA'nın açıkladığı rakamlara göre yılın dördüncü çeyreğinde TL bazında pazar payımız %36,07 olarak gerçekleşirken; kutu bazında pazar payımız ise %37,18 olarak gerçekleşmiştir. Türkiye'de mevcut yaklaşık 30 bin eczanenin yaklaşık 27 bini ile çalışılmakta olup, 12 aylık kümülatif verilerle hesaplanan pazar payımız, TL bazında %37,64, kutu bazında ise %38,28'e karşılık gelmektedir. Aşağıda son 10 yıla ilişkin pazar payı verileri bulunmaktadır.

| YIL | Pazar Payı - TL (%) | Pazar Payı – Kutu (%) |
|------|---------------------|-----------------------|
| 2014 | 38,96 | 39,20 |
| 2015 | 39,97 | 40,29 |
| 2016 | 40,19 | 41,06 |
| 2017 | 41,64 | 41,97 |
| 2018 | 42,96 | 43,83 |
| 2019 | 41,99 | 42,68 |
| 2020 | 41,52 | 42,16 |
| 2021 | 40,07 | 41,03 |
| 2022 | 39,17 | 39,50 |
| 2023 | 37,64 | 38,28 |

Yatırımlar

2023 yılı içinde Şirketimizin maddi duran varlık hareketleri aşağıda yer almaktadır.

| Cari Dönem Maliyet | | | | | |
|----------------------------------|----------------|-------------|--------------|--------------|----------------|
| | 31 Aralık 2022 | Girişler | Transferler | Çıkışlar | 31 Aralık 2023 |
| Arsa | 1.102.644.496 | -- | -- | -- | 1.102.644.496 |
| Yeraltı ve yerüstü düzenlemeleri | 2.159.932 | -- | -- | -- | 2.159.932 |
| Binalar | 3.371.191.236 | 165.610 | 9.610.146 | 25.613 | 3.380.992.605 |
| Motorlu taşıtlar | 1.010.995.373 | 151.968.349 | -- | (54.817.641) | 1.108.146.081 |
| Demirbaşlar | 1.613.466.811 | 92.082.050 | 10.625.885 | (16.253.635) | 1.699.921.111 |
| Özel maliyetler | 198.218.773 | 1.393.859 | -- | (6.519.013) | 193.093.619 |
| Yapılmakta olan yatırımlar (*) | 95.340.501 | 142.751.357 | (20.236.031) | -- | 217.855.827 |
| | 7.394.017.122 | 388.361.225 | -- | (77.564.676) | 7.704.813.671 |

*31.12.2023 itibarıyla yapılmakta olan yatırımlar %98 (31.12.2022: %54) oranında tamamlanmıştır. Yapılmakta olan yatırımlara ilişkin bilgiler aşağıda yer almaktadır.

| Açıklama | 31 Aralık 2022 Bakiyesi | Giriş | Transfer | 31 Aralık 2023 Bakiyesi | Tamamlanma % |
|--------------------|-------------------------|-------------|--------------|-------------------------|--------------|
| Bursa Depo İnşaatı | 93.421.896 | 92.163.627 | -- | 185.585.523 | 98 |
| Diğer | 1.918.605 | 50.587.730 | (20.236.031) | 32.270.304 | |
| | 95.340.501 | 142.751.357 | (20.236.031) | 217.855.827 | |

Yararlanılan Teşvikler

01.01.-31.12.2023 hesap dönemine ilişkin 157.083.579 TL (01.01.-31.12.2022: 86.055.888 TL) tutarındaki teşvik geliri 5084 Sayılı Yatırımların ve İstihdamın Teşviki ile Bazı Kanunlarda Değişiklik Yapılması Hakkında Kanun (5084 Sayılı Kanun)'da yer alan vergisel teşviklerden oluşmaktadır. 5084 Sayılı Kanun ile getirilen teşvikler gelir vergisi stopajı teşviki, sigorta primi işveren paylarında teşvik ile enerji desteğini içermektedir. 5615 Sayılı Gelir Vergisi Kanunu ve Bazı Kanunlarda Değişiklik Yapılmasına Dair Kanun ile 5084 sayılı Kanun'da yapılan değişiklikle yukarıda belirtilen teşvik ve tedbirlerden yararlanılabilmesi için çalıştırılması gereken asgari işçi sayısı 30'dan, 10'a indirilmiştir. 27 Ocak 2016 tarihinde 6661 Sayılı Askerlik Kanunu ve Bazı Kanunlarda Değişiklik Yapılmasına Dair Kanun'un 17'inci maddesiyle 5510 Sayılı Sosyal Sigortalar ve Genel Sağlık Sigortası Kanunu'na Geçici 68'inci madde eklenmiştir. Bu madde hükmüne göre Grup asgari ücret desteğinden yararlanmıştır. Grup ayrıca T.C. Milli Eğitim Bakanlığı'nın Uсталık Telafi Programı kapsamındaki teşvikten yararlanmıştır.

Yapılan Bağış ve Yardımlar

2023 yılında Grup tarafından gerçekleştirilen toplam bağış ve yardım tutarı 56.542.522 TL'dir. (01.01.-31.12.2022: 57.280.758 TL). Yapılan bağışlar ağırlıklı olarak üniversiteler ve diğer okullar ile çeşitli vakıf, dernek ve birliklere, özel ve kamu kurum ve kuruluşlarına yapılan bağış ve yardımlardan oluşmaktadır.

Şirket Aleyhine Açılan ve Şirketin Finansal Durumunu ve Faaliyetlerini Etkileyebilecek Nitelikteki Davalar ve Olası Sonuçları

31.12.2023 itibarıyla Grup aleyhine açılan ve Şirketimizin finansal durumunu ve faaliyetlerini etkileyebilecek nitelikte herhangi bir dava bulunmamakla birlikte, Şirketimiz lehine ve aleyhine açılmış ve devam etmekte olan dava ve icra takiplerinin detayı aşağıdaki gibidir:

| | Adet | Tutar (TL) | Adet | Tutar (TL) | Adet | Tutar (TL) |
|---|------------|--------------------|------------|-------------------|------------|--------------------|
| 31 Aralık 2023 | | | | | | |
| Grup tarafından açılan davalar | | | | | | |
| | 36 | 4.844.541 | 12 | 546.379 | 48 | 5.390.920 |
| Grup tarafından yürütülen icra takipleri | | | | | | |
| | 379 | 126.409.208 | 119 | 21.184.686 | 498 | 147.593.894 |
| | 415 | 131.253.749 | 131 | 21.731.065 | 546 | 152.984.814 |
| Grup aleyhine açılan davalar | | | | | | |
| | 164 | 6.162.232 | 12 | 504.682 | 176 | 6.666.914 |
| Grup aleyhine yürütülen icra takipleri (*) | | | | | | |
| | 23 | 2.195.052 | 3 | 66.990 | 26 | 2.262.042 |
| | 187 | 8.357.284 | 15 | 571.672 | 202 | 8.928.956 |

(*) Grup aleyhine başlatılan 26 adet icra takibinden 16 tanesi, Grup'a karşı açılmış olan davaların aleyhe sonuçlanması üzerine, Grup aleyhine başlatılan İlamlı İcra takipleridir. Grup bu İlamlı İcra takiplerine dayanak olan mahkeme kararlarına karşı tehir-i icra talepli olarak temyiz (istinaf) yoluna başvurmuştur ve yargılama devam etmektedir. Bu icra takipleri tehiri icra kararı ile durdurulmuştur. Diğer 10 adet aleyhe icra takibi ise ilamsız icra takibi olup, grup bu icra takiplerine itiraz ettiği için, icra takipleri ilgili İcra Müdürlüğü tarafından durdurulmuştur.

Şirket'in İktisap Ettiği Kendi Paylarına İlişkin Bilgiler

Yoktur.

İç Kontrol Sistemi ve İç Denetim Faaliyeti Hakkında Bilgiler

Şirketimiz nezdinde mevcut iç denetim birimi tarafından müşteriler ile ilgili olarak aylık risk analizleri yapılmaktadır. Vadesi geldiği halde ödeme yapmayan veya eksik ödeme yapan eczaneler takip edilmekte, bu şekilde alacaklar üzerinde oluşabilecek riskler izlenmektedir. İç denetim birimi ayrıca mali ve ticari iç denetim faaliyeti de yürütmektedir. Bu çerçevede şubelerimiz yerinde denetime tabi tutulmaktadır.

Söz konusu iç denetim sistemi, etkin ve güvenilir bir sistem olup, Şirketimizin faaliyetlerinin kesintisiz bir şekilde yürütülmesinin temininde önemli bir fonksiyon üstlenmiştir.

Hesap Dönemi İçinde Yapılan Önemli Nitelikte Özel Denetim ve Kamu Denetimlerine İlişkin Bilgiler

Hesap dönemi içinde önemli nitelikte özel veya kamu denetimi yapılmamıştır.

Mevzuat Hükümlerine Aykırı Uygulamalar Nedeniyle Şirket ve Yönetim Kurulu Üyeleri Hakkında Uygulanan İdari ve Adli Yaptırımlar

Yoktur.

Çalışanlara Sağlanan Faydalar ve Toplu İş Sözleşmelerine İlişkin Bilgiler

Şirketimiz ve çalışanları arasında toplu iş sözleşmesi düzenlenmemektedir.

Bağlı Şirket Raporu

Selçuk Ecza Deposu Ticaret ve Sanayi A.Ş. Yönetim Kurulu tarafından onaylanan Şirketler Topluluğu ile ilgili Bağlılık Raporu'nda Selçuk Ecza Deposu Ticaret ve Sanayi A.Ş.'nin hakim ortağı ve hakim ortağın bağlı ortaklıkları ile hakim şirketin yönlendirmesi veya sadece onun ya da ona bağlı bir şirketin yararına olacak neticeler elde edilmesi kastıyla gerçekleştirdiği herhangi bir işlemin mevcut olmadığı, hakim şirketin ya da ona bağlı bir şirketin yararına alınan veya alınmasından kaçınılan herhangi bir önlem olmadığı, 2023 yılı içinde hakim ortağı ve hakim ortağın bağlı ortaklıkları ile yapmış olduğu tüm işlemlerde, işlemin yapıldığı anda mevcut piyasa koşullarında faaliyetin rekabetçi olarak sürdürülmesini sağlamak üzere tarafımızca bilinen hal ve şartlara göre, her bir işlemde emsallerine uygun bir karşı edim sağlandığı, ayrıca Selçuk Ecza Deposu Ticaret ve Sanayi A.Ş.'nin hakim ortağı ve hakim ortağın bağlı ortaklıkları lehine şirketi zarara uğratabilecek şekilde alınan veya alınmasından kaçınılan herhangi bir önlem bulunmadığı ve bu çerçevede denkleştirmeyi gerektirecek herhangi bir işlem veya önlemin olmadığı sonucuna ulaşılmıştır.

FİNANSAL DURUM

Karlılık

Grubun vergi sonrası net karı 223,22 milyon TL olarak gerçekleşmiştir. Net kar marjı %0,23'tür.

| (Milyon TL) | 01.01.- 31.12.2023 | 01.01.- 31.12.2022 |
|---------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Net Satışlar | 97.719,06 | 85.196,59 |
| Brüt Kar | 9.163,93 | 8.879,69 |
| Brüt Kar Marjı (%) | 9,38 | 10,42 |
| Faaliyet Kar Marjı (%) | 4,77 | 5,61 |
| Faiz ve Vergi Öncesi Kar (FVÖK) | 4.729,55 | 4.797,04 |
| FVÖK Marjı (%) | 4,84 | 5,63 |

| | | |
|--|-----------------|-----------------|
| Faiz Vergi ve Amortisman Öncesi Kar (FVAÖK) | 5.147,06 | 5.253,92 |
| FVAÖK Marjı (%) | 5,27 | 6,17 |
| Net Kar | 223,22 | 635,71 |
| Net Karlılık Oranı (%) | 0,23 | 0,75 |

Finansal Yapı

31.12.2023 tarihi itibarıyla kısa vadeli finansal borçlar 1.253,47 milyon TL, nakit ve nakit benzerleri ise 4.945,13 milyon TL olarak gerçekleşmiştir. 31.12.2023 tarihi itibarıyla Grubun aktif büyüklüğü 44.780,49 milyon TL özsermayesi 15.061,93 milyon TL olup, Şirketimizin sermayesini fazlasıyla koruduğu ve borç yapısının sağlıklı bir şekilde faaliyetlerin sürdürülmesine katkı sağladığı değerlendirilmektedir.

| (Milyon TL) | 31.12.2023 | 31.12.2022 |
|---|------------------|------------------|
| Aktif Toplamı | 44.780,49 | 40.169,19 |
| Özsermaye | 15.061,93 | 15.199,23 |
| Kısa Vadeli Finansal Yükümlülükler | 1.253,47 | 449,85 |

Borçlanma Araçları İşlemleri

Tahvil ve Finansman Bonosu İhraçları

Şirketimiz Yönetim Kurulu'nun 11.11.2022 tarihli kararı ve SPK'nın 29.12.2022 tarih ve 77/1853 sayılı onayı çerçevesinde;

- 09.02.2023 vade başlangıçlı, 1 kupon ödemeli, 376 gün vadeli ve yıllık basit %34 faizli olmak üzere 450 milyon TL değerinde tahvil ihracı gerçekleştirilmiş ve nitelikli yatırımcılara satışı 08.02.2023 tarihinde tamamlanmıştır.
- 16.02.2023 vade başlangıçlı, 1 kupon ödemeli, 182 gün vadeli ve yıllık basit %30 faizli olmak üzere 500 milyon TL değerinde finansman bonosu ihracı gerçekleştirilmiş ve nitelikli yatırımcılara satışı 15.02.2023 tarihinde tamamlanmıştır.
- 20.03.2023 vade başlangıçlı, 4 kupon ödemeli, 731 gün vadeli ve yıllık basit %35 faizli olmak üzere 500 milyon TL değerinde tahvil ihracı gerçekleştirilmiş ve nitelikli yatırımcılara satışı 20.03.2023 tarihinde tamamlanmıştır.
- 14.07.2023 vade başlangıçlı, 1 kupon ödemeli, 182 gün vadeli ve yıllık basit %37 faizli olmak üzere 1,05 milyar TL değerinde finansman bonosu ihracı gerçekleştirilmiş ve nitelikli yatırımcılara satışı 13.07.2023 tarihinde tamamlanmıştır.

Finansman Bonosu İtfası

Şirketimiz Yönetim Kurulu'nun 11.11.2022 tarihli kararı ve SPK'nın 29.12.2022 tarih ve 77/1853 sayılı onayı çerçevesinde, 16.02.2023 vade başlangıçlı, 1 kupon ödemeli, 182 gün vadeli ve yıllık basit %30 faizli olmak üzere 500 milyon TL değerinde ihraç edilmiş olan finansman bonosunun itfa ödemesi 17.08.2023 tarihinde gerçekleştirilmiştir.

Borçlanma Aracı İhraç Tavanı

Şirketimiz Yönetim Kurulu 03.08.2023 tarihinde Şirketimiz esas sözleşmesinin 3 üncü maddesi (i) bendi çerçevesinde, SPK'dan 1 yıl süre için geçerli olmak üzere alınacak izin kapsamında, 5.000.000.000 TL (Beş Milyar Türk Lirası) tutarına kadar, Türk Lirası cinsinden, 3 (Üç) yıla kadar çeşitli vadelerde, yurt içinde,

halka arz edilmeksizin nitelikli yatırımcılara satılmak üzere ve/veya tahsisli olarak, bir veya birden çok seferde, piyasa koşullarına göre iskontolu ve/veya kuponlu, kuponlu olanların ise sabit ve/veya değişken faizli olmak üzere tahvil ve/veya finansman bonusu ihraç edilmesine, bu amaçla SPK'ya ihraç belgesinin onaylanması talebiyle başvuru yapılmasına, yukarıda belirtilen hususlar dahilinde kalmak kaydıyla, ihraç edilecek borçlanma araçlarına ilişkin koşulların belirlenmesi, SPK'nın onay tarihinden itibaren bir yıl içerisinde yapılacak ihraçlar ile ilgili olarak İş Yatırım Menkul Değerler A.Ş. ile aracılık sözleşmesi imzalanması, borçlanma aracı ihraçlarının gerçekleştirilmesi, dağıtım esasları ve tahsisat oranlarının belirlenmesi de dahil olmak üzere gerekli bütün işlemlerin yerine getirilmesi ile SPK, Merkezi Kayıt Kuruluşu A.Ş., Borsalar ve bunlarla sınırlı olmamak üzere her türlü resmi kurum ve kuruluşa başvuru ve yapılacak olan her türlü iş ve işlemlerin ifası, ilgili merciler nezdinde gerekli başvuruların ve sair işlemlerin yapılması ve tamamlanması ve her türlü belgenin Şirketimiz adına tanzim ve imza edilmesi konularında, yönetime yetki verilmesine karar verilmiştir. SPK'ya yapılan başvurumuz Kurul'un 18.10.2023 tarih ve 61/1357 nolu kararı ile onaylanarak borçlanma aracı ihraç limitimiz 5 Milyar TL olarak belirlenmiştir.

Kar Dağıtım Politikası ve Dağıtılmayan Karın Kullanımına İlişkin Bilgiler

Kar Dağıtım Politikası

Şirketimizin Kar Dağıtım Politikası 16.04.2015 tarihinde yapılmış olan 2014 mali yılına ilişkin genel kurul tarafından aşağıdaki şekilde onaylanmış, faaliyet raporlarımızda yer almış ve Şirketimizin kurumsal internet sitesinde yayınlanmıştır:

"Şirketimiz Türk Ticaret Kanunu hükümleri, Sermaye Piyasası Düzenlemeleri, Vergi Düzenlemeleri ve diğer ilgili düzenlemeler ile Esas Sözleşmemizin kar dağıtımı ile ilgili maddesi çerçevesinde kar dağıtımını prensip edinmiş olmakla birlikte, dünya ekonomik konjonktüründeki dalgalanmalar, Şirketimiz tarafından yakından takip edilmekte ve ileride çıkabilecek olumsuzluklara karşı ortaklarımızı korumaya yönelik önlemler düşünülmektedir. Bunun yanında ilaç sektöründe yaşanan çeşitli sorunlar ve çıkarılması olası düzenlemeler Şirketimizi "Tedbirli bir tacir" olarak gerekli önlemleri almaya yönlendirmektedir. Kar dağıtımında, Kurumsal Yönetim İlkeleri'ne uygun olarak pay sahipleri ve Şirket menfaatleri arasında dengeli ve tutarlı bir politika izlenmekte; kar dağıtım tutarının belirlenmesinde, uzun vadeli Şirket stratejimiz, yatırım ve finansman politikaları, karlılık ve nakit durumu dikkate alınmaktadır.

İlke olarak,

- *Şirketimizin kar dağıtımına konu sermaye piyasası mevzuatına uygun olarak hazırlanmış yıllık konsolide gelir tablosunda yer alan cirosunun, bir önceki yıla göre en az aynı yılın GSYH büyüme oranında artmış olması,*
- *GSYH'nin negatif büyüme gösterdiği yıllar için, Şirketimizin sermaye piyasası mevzuatına uygun olarak hazırlanmış yıllık konsolide gelir tablosunda yer alan cirosunun bir önceki yıla göre düşmemiş olması,*
- *Şirketimizin sermaye piyasası mevzuatına uygun olarak hazırlanmış yıllık konsolide gelir tablosuna göre hesaplanan net kar marjimizin %2,5'den yüksek olması,*

halinde, Sermaye Piyasası Düzenlemeleri ve ilgili diğer mevzuat çerçevesinde hesaplanan dağıtılabılır dönem karının asgari %15'inin nakit olarak dağıtılması benimsenmiş olmakla birlikte, belirtilen koşullardan bağımsız olarak, Şirketimizin yatırım planları, nakit yönetimi, finansman ihtiyaçları, işletme sermayesi ihtiyacı, piyasa koşulları vb. nedenlerle karın dağıtılmaması veya daha düşük bir oranda dağıtılması Yönetim Kurulumuz tarafından Genel Kurul'a önerilebilecektir. Benzer şekilde yukarıda belirtilen koşulların gerçekleşmemesi halinde de Yönetim Kurulumuzun önerisi üzerine Genel Kurul tarafından kar dağıtımı öngörülebilecektir. Karın nakit dağıtılması esas alınmakla birlikte, gelişen piyasa koşullarına ve şirketimizin nakit durumuna göre bedelsiz hisse şeklinde dağıtımı öngörülebilecek olup, dağıtım oranına ilişkin yukarıda belirtilen kıstaslar esastır.

Kar dağıtımının Genel Kurul toplantısını takiben en geç üç ay içinde yapılması amaçlanmakta, nihai kar dağıtım tarihine Genel Kurul tarafından karar verilmektedir. Genel Kurul veya yetki verilmesi halinde Yönetim Kurulu, Sermaye Piyasası Düzenlemelerine uygun olarak kar payının taksitli dağıtımına karar verebilir.

Kar payı avansı ise dağıtılmayacaktır.”

Dönem İçinde Yapılan Kar Dağıtımı

2022 yılı hesap dönemine ilişkin Genel Kurul 06.04.2023 tarihinde yapılmış, Şirketimiz tarafından hazırlanan ve Yeditepe Bağımsız Denetim ve Yeminli Mali Müşavirlik A.Ş tarafından denetlenen, 01.01.-31.12.2022 hesap dönemine ilişkin konsolide finansal tablolar esas alınarak, yasal kayıtlara göre 2.104.836.161,87 TL ve sermaye piyasası mevzuatına göre hazırlanan mali tablolara göre 2.381.369.521,00 TL net dönem karı olduğu; TTK'nın 519'uncu maddesi çerçevesinde Şirketimiz genel kanuni yedek akçelerinin tutarının Şirketimizin sermayesinin beşte birini geçmiş olması nedeniyle genel kanuni yedek akçe ayırmaya gerek olmadığından hareketle, Sermaye Piyasası düzenlemelerine uygun olarak 2.381.369.521,00 TL net dağıtılabilir kar bulunduğu, bu tutara yıl içinde yapılmış olan 27.737.112,00 TL tutarındaki bağışların eklenmesi ile 2.409.106.633,00 TL bağışlar eklenmiş net dağıtılabilir dönem karı olduğu görülmüş, 14.04.2016 tarihinde Şirketimizin Genel Kurulu'nda onaylanmış olan kar dağıtım politikasında çizilen çerçeveye ve sermaye piyasası mevzuatına uygun olarak bu kardan toplam 155.250.000,00 TL'nin, 1 TL nominal değerdeki beher hisse senedine brüt %25 oranında 0,25 TL, net %22,50 oranında 0,2250 TL olacak şekilde, birinci temettü olarak nakit dağıtılması, kalan tutardan diğer yasal yedekler ayrıldıktan sonra bakiyenin olağanüstü yedek akçe hesabına aktarılması karara bağlanmıştır. Nakit kar payı ödemesi 18.04.2023 tarihinde başlanmak suretiyle yapılmıştır.

RİSKLER VE YÖNETİM ORGANININ DEĞERLENDİRMESİ

Finansman ihtiyacımızın en önemli belirleyicisi, ticari borçlarımız ile ticari alacak ve stoklarımızın farkından oluşan “net işletme sermayesi”dir. İşletme sermayesi ihtiyacı, Şirketimizin özkaynakları ve gerekli olması durumunda kısa vadeli banka kredileri ile borçlanma aracı ihraçları yoluyla karşılanmaktadır. Bu itibarla ticari alacaklarımızın dağılımı, ödeme koşulları ve kredi kalitesinin izlenmesi ve kontrolü açısından “risk yönetimi” büyük önem arz etmektedir. Şubelerimiz, iç denetim birimimiz tarafından sistematik bir şekilde risk odaklı denetime tabi tutulmakta ve müşteri riskleri sürekli olarak izlenmektedir. 2023 yılında Şirketimizin iç denetim birimince yürütülen risk odaklı denetimler ve Riskin Erken Saptanması Komitesi'nce Şirketimiz faaliyetlerine ilişkin yapılan inceleme ve değerlendirmeler göz önünde bulundurularak, Şirketimizin varlığını, gelişmesini ve devamını tehlikeye düşürebilecek nitelikte risklere rastlanmamış olup, bu çerçevede Yönetim Kurulu'nca risk yönetimi amacıyla alınacak ilave bir önlem bulunmadığına ve mevcut risk yönetim sisteminin işlerliğini koruması nedeniyle sistemde herhangi bir revizyona yer olmadığına karar verilmiştir.

Kredi Derecelendirmesi

Kredi derecelendirme şirketi JCR Avrasya Derecelendirme A.Ş. tarafından, 17.10.2023 tarihi itibarıyla yapılan değerlendirilmede,

- Yıllar itibarıyla hasılat ve FAVÖK'te sürekli büyüme ve yüksek pazar payının devamlılığı,
- Analiz edilen dönemlerde nakit fazlası pozisyonun korunması,
- 2023 yılında gerçekleştirilen tahvil/bono ihraçları ile çeşitlendirilmiş fon tabanının finansal yapıyı desteklemesi,
- Birikmiş karlarla desteklenmiş sağlam özkaynak yapısı,
- İncelenen dönemlerde yüksek net işletme sermayesi ile sağlam likidite göstergeleri ve 2023'te toparlanan nakit akış performansı,

- Nüfus artışı ve yenilikçi çalışmalar sayesinde gelecekte büyüme vaat eden sağlık sektöründe faaliyet gösterilmesi,
- Sektördeki uzun süreli deneyimi ve köklü geçmişi,
- Sektörün kamu otoriteleri tarafından düzenlenen yapısı nedeniyle sınırlı kar marjları,
- Ecza depoları arasındaki yoğun rekabet,
- Sert parasal sıkılaştırmanın etkisiyle yavaşlayan küresel büyüme,

tespitleri çerçevesinde, Şirketimizin Uzun Vadeli Ulusal Kurum Kredi Rating Notu "AA (tr)" olarak teyit edilmiş olup, tüm notlarının aşağıdaki şekilde olduğu bildirilmiştir.

Uzun Vadeli Ulusal Kurum Kredi Rating Notu : AA (tr) / (Stabil Görünüm)

Kısa Vadeli Ulusal Kurum Kredi Rating Notu : J1+ (tr) / (Stabil Görünüm)

Uzun Vadeli Uluslararası Yabancı Para Kurum Kredi Rating Notu : BB / Negatif Görünüm)

Uzun Vadeli Uluslararası Yerel Para Kurum Kredi Rating Notu : BB / (Negatif Görünüm)

DİĞER HUSUSLAR

İlişkili Taraf İşlemleri

Dönem içinde Yönetim Kurulu üyelerinden birinin talep etmesi halinde hazırlanan Türk Ticaret Kanunu'nun 199'uncu maddesinin 4'üncü fıkrasında öngörülen şekilde bir rapor istenmemiştir. 31.12.2023 ve 31.12.2022 tarihleri itibarıyla ilişkili taraflardan alacaklar ve ilişkili taraflara borçlar aşağıdaki gibidir:

a) İlişkili Taraflardan Alacaklar

| | 31 Aralık 2023 | 31 Aralık 2022 |
|--|------------------|------------------|
| Mamsel İlaç Sanayi ve Tic. A.Ş. | 39.443 | 2.263.112 |
| Aksel Ecza Deposu Tic. A.Ş. | 2.616.036 | 2.489.193 |
| Tez Trans Lojistik A.Ş. | 181.069 | 106.036 |
| Menarini Sağlık ve İlaç San. Tic. A.Ş. | -- | 2.758 |
| Selçuklu Turizm ve İnşaat A.Ş. | 4.176 | |
| | 2.840.724 | 4.861.099 |

b) İlişkili Taraflara Borçlar

| | 31 Aralık 2023 | 31 Aralık 2022 |
|--|--------------------|--------------------|
| Mamsel İlaç Sanayi ve Tic. A.Ş. | 21.778.344 | 21.170.458 |
| Selçuk Ecza Holding A.Ş. | 415.497 | 409.319 |
| Selçuklu Turizm ve İnşaat A.Ş. | 15.893.979 | 22.651.094 |
| Tez Trans Lojistik A.Ş. | 1.549.343 | 919.148 |
| Aksel Ecza Deposu Tic. A.Ş. | 1.493.090 | 781.356 |
| Menarini Sağlık ve İlaç San. Tic. A.Ş. | 595.338.271 | 557.516.817 |
| Ortaklara borçlar | 103 | 132 |
| | 636.468.627 | 603.448.324 |

İlişkili kuruluşlar olan Mamsel ile olan borç ve alacak bakiyeleri bebek gelişim ürünleri alım satımından kaynaklanan bakiyelerdir. Selçuk İnşaat tutarı Grup tarafından yaptırılan depo inşaatlarına ilişkin olarak

Selçuklu Turizm ve İnşaat A.Ş.'nin yüklenmiş olduğu inşaat ve taahhüt işleri ile alakalı olarak Grup'a kesilen fatura ve hakediş bedellerinden oluşmaktadır. Selçuk Ecza Holding A.Ş.'den olan alacak ve borç tutarları cari hesap alacaklarından oluşmaktadır. Aksel Ecza Deposu ile olan bakiyelerde ilaç satımından kaynaklanmaktadır. Menarini Sağlık ve İlaç San.Tic.A.Ş. ile olan borç ve alacak bakiyeleri ilaç alımından ve diğer satış gelirlerinden oluşmaktadır.

c) Mal Ve Hizmet Alımları

31.12.2023 ve 31.12.2022 tarihlerinde sona eren hesap dönemlerinde ilişkili taraflarla mal ve hizmet alımlarına ilişkin bilgiler aşağıda yer almaktadır.

| | 1 Ocak - 31 Aralık 2023 | 1 Ocak - 31 Aralık 2022 |
|--|----------------------------|----------------------------|
| Mamsel İlaç Sanayi ve Tic. A.Ş. | 109.340.926 | 87.698.496 |
| Selçuk Ecza Holding A.Ş. (**) | 17.577.310 | 22.675.029 |
| Selçuklu Turizm ve İnşaat A.Ş. (*) | 132.172.501 | 193.857.896 |
| Menarini Sağlık ve İlaç San. Tic. A.Ş. | 1.636.430.715 | 1.267.347.896 |
| Tez Trans Lojistik A.Ş. | 13.075.116 | 9.467.318 |
| Aksel Ecza Deposu Tic. A.Ş. | 26.035.859 | 30.101.285 |
| | 1.934.632.427 | 1.611.147.920 |

(*) Bu tutar Grup tarafından yaptırılan depo inşaatlarına ilişkin olarak Selçuklu Turizm ve İnşaat A.Ş.'nin yüklenmiş olduğu inşaat ve taahhüt işleri ile alakalı olarak Grup'a kesilen fatura ve hakediş bedellerinden oluşmaktadır.

(**) Kira ödemelerinden ve faiz giderlerinden oluşmaktadır. TFRS 16 Kiralamalar Standardına göre Kiralama işlemlerinden Borçlar hesabında yer almaktadır.

d) Mal Ve Hizmet Satışları

31.12.2023 ve 31.12.2022 tarihlerinde sona eren hesap dönemlerinde ilişkili taraflarla mal ve hizmet alımlarına ilişkin bilgiler aşağıda yer almaktadır.

| | 1 Ocak - 31 Aralık 2023 | 1 Ocak - 31 Aralık 2022 |
|--|----------------------------|----------------------------|
| Mamsel İlaç Sanayi ve Tic. A.Ş. | 19.509.219 | 9.494.761 |
| Selçuklu Turizm ve İnşaat A.Ş. | 198.375 | 12.497.569 |
| Menarini Sağlık ve İlaç San. Tic. A.Ş. | 1.856.332 | 3.884.208 |
| Tez Trans Lojistik A.Ş. | 3.125.984 | 946.424 |
| Aksel Ecza Deposu Tic. A.Ş. | 7.152.778 | 8.780.843 |
| | 31.842.688 | 35.603.805 |

31.12.2023 ve 31.12.2022 tarihleri itibarıyla ilişkili taraflara verilen kefaletler bulunmamaktadır.

31.12.2023 ve 31.12.2022 tarihleri itibarıyla ilişkili taraflardan alınan kefaletler Grup'un kullanmış olduğu kredilere istinaden Selçuk Ecza Holding A.Ş. tarafından verilen kefaletlerden oluşmaktadır.

SPK'nın 28 Aralık 2023 tarih ve 81/1820 sayılı kararı uyarınca, Türkiye Muhasebe/Finansal Raporlama Standartlarını uygulayan finansal raporlama düzenlemelerine tabi ihraççılar ile sermaye piyasası kurumlarının, 31 Aralık 2023 tarihi itibarıyla sona eren hesap dönemlerine ait yıllık finansal raporlarından başlamak üzere "TMS 29 Yüksek Enflasyonlu Ekonomilerde Finansal Raporlama" (TMS 29) hükümlerini uygulamak suretiyle enflasyon muhasebesi uygulamasına karar verilmiştir.

Bu çerçevede; konsolidasyona tabi tutulan Şirketimizin ve Şirketimizin bağlı ortaklığı olan As Ecza Deposu Ticaret A.Ş.'nin finansal tablolarında TMS 29'a göre enflasyon düzeltmesi yapılmıştır.

BİLANÇO TARİHİNDEN SONRA GERÇEKLEŞEN OLAYLAR

Finansman Bonosu İhracı

Şirketimiz Yönetim Kurulu'nun 03.08.2023 tarihli kararı ve SPK'nın 18.10.2023 tarih ve 61/1357 sayılı onayı çerçevesinde, 12.01.2024 vade başlangıçlı, 2 kupon ödemeli, 362 gün vadeli ve yıllık basit %47,75 faizli olmak üzere 3,5 milyar TL değerinde finansman bonosu ihracı gerçekleştirilmiş ve nitelikli yatırımcılara satışı 11.01.2024 tarihinde tamamlanmıştır.

Finansman Bonosu ve Tahvil İtfası

Şirketimiz Yönetim Kurulu'nun 11.11.2022 tarihli kararı ve SPK'nın 29.12.2022 tarih ve 77/1853 sayılı onayı çerçevesinde;

- 14.07.2023 vade başlangıçlı, 1 kupon ödemeli, 182 gün vadeli ve yıllık basit %37 faizli olmak üzere 1,05 milyar TL değerinde ihraç edilmiş olan finansman bonosunun itfa ödemesi 12.01.2024 tarihinde gerçekleştirilmiştir.
- 09.02.2023 vade başlangıçlı, 1 kupon ödemeli, 376 gün vadeli ve yıllık basit %34 faizli olmak üzere 450 milyon TL değerinde ihraç edilmiş olan tahvilin itfa ödemesi 20.02.2024 tarihinde gerçekleştirilmiştir.

SÜRDÜRÜLEBİLİRLİK UYUM RAPORU

SELÇUK ECZA DEPOSU TİCARET VE SANAYİ A.Ş.
2023 YILI SÜRDÜRÜLEBİLİRLİK UYUM RAPORU

SÜRDÜRÜLEBİLİRLİK İLKELERİNE UYUM BEYANI

Şirketimiz, SPK'nın "Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Çerçevesi"nde belirtilenler dahil sürdürülebilirlik alanındaki iyi uygulamaları yakından takip etmekte ve çalışmalarını öncelikle ülkemizde geçerli konuya ilişkin mevzuata uyum sağlama hedefiyle yürütmektedir. SPK tarafından 2020 yılında yürürlüğe konulan "Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Çerçevesi"nde belirtilen ilkelere sosyal ve yönetim odaklı olanlara büyük ölçüde uyum sağlanmaktadır.

A. Genel İlkeler

A.1. Strateji, Politika ve Hedefler: Yönetim Kurulumuz, 02.10.2021 tarihli ve 31262 sayılı Resmî Gazete'de yayımlanarak yürürlüğe giren SPK'nın "Kurumsal Yönetim Tebliği (II-17.1)"nde Değişiklik Yapılmasına Dair Tebliğ (II-17.1.a)" ile getirilen ve uygulanması gönüllülük esasına dayalı "Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Çerçevesi"nde "Çevresel, Sosyal, Kurumsal Yönetim (ÇSY)"

çalışmalarının yürütülmesi, gerekli politikaların oluşturulması, ilgili politikaların uygulanması ve takibi için Kurumsal Yönetim Komitesi'nin görevlendirilmesine ve Faaliyet Raporlarımızda ve Şirketimizin kurumsal internet sitesinde yer verilmiş olan "Kurumsal Sürdürülebilirlik Politikası" nın kabulüne karar vermiştir. Konuya ilişkin mevzuata uyum ve aykırılıkların giderilmesi öncelikli hedef olup, bu açıdan herhangi bir hedef açıklaması söz konusu olmamıştır.

A2. Uygulama/İzleme: Kurumsal Yönetim Komitesi, politikada belirlenen ilkeler ile ilgili yıllık değerlendirmelerini Yönetim Kurulumuzca sunmakta, ayrıca bu değerlendirmelere Faaliyet Raporlarımızda yer verilmektedir. Uygulama ve eylem planı oluşturma, kilit performans göstergeleri belirleme ve bunlara ilişkin kamuya açıklama yapma hususunda mevcut durumda bir ihtiyaç bulunmadığı değerlendirilmektedir.

A3. Raporlama: Yönetim Kurulumuzca kabul edilen "Sürdürülebilirlik Politikası"nın şu aşamada Şirketimizin faaliyetleri açısından yeterli olduğu değerlendirilmekte ve Faaliyet Raporlarımızda yer verilenler dışında herhangi bir açıklama ihtiyacı oluşmamaktadır.

A4. Doğrulama: Şirketimizin kilit performans göstergeleri belirlemesine ve bunlara ilişkin ölçümlerin bağımsız üçüncü tarafça doğrulanmasına kamuya açıklanmasına bu aşamada ihtiyaç duyulmamaktadır.

B. Çevresel İlkeler : Şirketimizin esas faaliyet konusu tıbbi, ispençiyari ve biyolojik müstahzarlar ilaç ve eczacılık madde ve malzemeleri, tıbbi aletler, parfümeri ve sıhhi malzeme toptancılığı ve ticaretidir. Şirketimizin herhangi bir üretim tesisi bulunmamakta olup, ülke çapında depoları ve araçları ile faaliyetlerini sürdürmektedir. Mevcut durumda, ülkemizde geçerli çevre mevzuatına uyum ve tespit edilen aykırılıkların ivedilikle giderilmesi öncelikli ilkemiz olup, bu aşamada çevresel açıdan sürdürülebilirlik konusundaki faaliyetlerimiz bu çerçevede ile sınırlıdır. Diğer taraftan faaliyetlerimizin gerçekleştirilmesinde, çevresel etkilerin azaltılması amacıyla, yenilenebilir enerji kaynaklarına yönelim, geri dönüşüm süreçlerinin adaptasyonu vb. iyileştirici adımlara açıklık prensibi benimsenmiş olup, bu çerçevede çalışmalar devam etmektedir.

C.Sosyal İlkeler

C1. İnsan Hakları ve Çalışan Hakları: Kurum kültürü içinde yazılı olmamakla birlikte uygulana gelen çalışan hakları ve etik politikalar mevcuttur. Bu çerçevede çalışanlarımızın haklarının korunması ve geliştirilmesi, kapsayıcılık vb. hususlarda azami dikkat ve özen gösterilmektedir. Kişisel verilerin korunması ve bilgi güvenliği politikalarımız oluşturulmuş ve kurumsal internet sitemizde yayınlanmıştır. Ayrıca iş sağlığı ve güvenliği konusunda ilgili mevzuat hükümlerine tam uyum gösterilmektedir.

C2. Paydaşlar, Uluslararası Standartlar ve İnisiyatifler: Şirketimiz müşterileri eczacılar olup, memnuniyetleri Şirketimizin en büyük önceliklerinden biridir. Memnuniyetsizliklerinin çözümü pratikte çok iyi işleyen bir süreç olmakla birlikte, yazılı bir politika söz konusu değildir. Sürdürülebilirlik ile ilgili imzacı olunan herhangi bir uluslararası kuruluş ya da komite veya endeks çalışması bulunmamaktadır.

D. Kurumsal Yönetim: SPK'nın Kurumsal Yönetim ile ilgili düzenlemelerine yönelik olarak Yönetim Kurulumuzca hazırlanan Kurumsal Yönetim Uyum Raporlarına faaliyet raporlarımızda yer verilmektedir. Sosyal sorumluluk Şirketimizin en önemli önceliklerinden biri olup, kurum kültürü içinde faaliyetlerimizin önemli bir bileşeni olarak ele alınmaktadır.

SPK'nın 23.06.2022 tarih ve 34/977 sayılı kararı çerçevesinde KAP üzerinden düzenlenen Sürdürülebilirlik Uyum Raporu'nda her ilkeye ilişkin açıklamalarımıza yer verilerek kamuya duyurulması sağlanmaktadır.

KURUMSAL SÜRDÜRÜLEBİLİRLİK POLİTİKASI

Şirketimizin Kurumsal Sürdürülebilirlik Politikası 17.02.2021 tarihinde Yönetim Kurulu tarafından aşağıdaki şekilde kabul edilmiş, faaliyet raporlarımızda yer almış ve Şirketimizin kurumsal internet sitesinde yayınlanmıştır:

"Esas sözleşmemizde de belirtildiği üzere, Şirketimiz esas faaliyet konusu tıbbi, ispençiyari ve biyolojik müstahzarlar ilaç ve eczacılık madde ve malzemeleri, tıbbi aletler, parfümeri ve sıhhi malzeme toptancılığı ve ticaretidir.

Söz konusu faaliyetin yürütülmesi sırasında uygulanan iş modelimiz, tedarikçilerimizden temin edilen ürün ve malzemenin, ilaç ve tıbbi malzeme saklanmasıyla ilgili mevzuat hükümlerine uygun koşullarda depolarımızda tutulması ve yine taşıma kurallarına uygun şekilde araç filomuz vasıtasıyla müşterilerimize dağıtımını olarak belirlenmiştir.

Bu çerçevede faaliyetlerimizin ve iş modelimizin çevresel, sosyal ve kurumsal yönetim (ÇSY) etkileri göz önünde bulundurularak aşağıdaki politikalar doğrultusunda yürütülmesi benimsenmiştir.

1. Depolarımız ve araç filomuzun faaliyetleri sırasında ülkemizde geçerli çevre mevzuatına tam uyum gösterilmesi esastır. Herhangi bir aykırılığın Şirketimiz veya kamu kuruluşlarınca tespiti halinde gerekli tedbirler ivedilikle alınır.
2. Faaliyetlerimizin gerçekleştirilmesinde, çevresel etkilerin azaltılması amacıyla, yenilenebilir enerji kaynaklarına yönelim, geri dönüşüm süreçlerinin adaptasyonu vb. iyileştirici adımlara açıklık prensibi benimsenmiştir.
3. İnsan Hakları Evrensel Beyannamesi'ne, Türkiye'nin onayladığı ILO sözleşmelerine ve Türkiye'de insan hakları ve çalışma hayatını düzenleyen hukuksal çerçeve ve mevzuata tam uyum esastır.
4. İşe alım süreçlerinde fırsat eşitliği sağlanması, çalışma standartlarının iyileştirilmesi, kadın istihdamı ve kapsayıcılık konularına azami özen gösterilmesi prensibi benimsenmiştir.
5. İş sağlığı ve güvenliği Şirketimizin en önemli öncelikleri arasında yer alır ve sıfır iş kazası için gerekli tedbirlerin alınması sağlanır.
6. Kişisel verilerin korunması ve veri güvenliği konusunda ilgili mevzuata tam uyum sağlanır.
7. Kurumsal Yönetim konusunda ilgili mevzuata tam uyum sağlanır, zorunlu ilkelerin uygulanması yanında, zorunlu olmayan ilkelerin de mümkün olduğunca hayata geçirilmesi, uyulmayan ilkelere ilişkin açıklamaların açıklanması prensibi benimsenmiştir.

Yukarıda belirtilen politikalar çerçevesinde, başta Yönetim Kurulu Kurumsal Yönetim Komitesi olmak üzere Şirketimizin tüm birimlerinin, ÇSY'ye ilişkin öneri ve geri bildirimleri değerlendirilir. Her yıl faaliyet raporu içinde, sürdürülebilirlik ilkeleri açısından Şirketimizin durumunu değerlendiren bir bölüme yer verilir."

SÜRDÜRÜLEBİLİRLİK İLKELERİ UYUM ÇERÇEVESİ KAPSAMINDA YAPILAN DEĞERLENDİRME

02.10.2021 tarihli ve 31262 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanarak yürürlüğe giren SPK'nın "Kurumsal Yönetim Tebliği (II-17.1)'nde Değişiklik Yapılmasına Dair Tebliğ (II-17.1.a)" ile getirilen ve uygulanması gönüllülük esasına dayalı "Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Çerçevesi" kapsamında yapılması gereken açıklamalar, SPK'nın 23.06.2022 tarih ve 34/977 sayılı kararı çerçevesinde KAP üzerinden düzenlenen Sürdürülebilirlik Uyum Raporu kullanılarak Faaliyet Raporu ile eş anlı olarak kamuya duyurulmaktadır. Diğer taraftan Şirketimizin faaliyetlerine ilişkin sürdürülebilirlik politikası çerçevesinde Kurumsal Yönetim Komitesi'nin değerlendirmeleri aşağıda yer almaktadır.

1. Şirketimizin faaliyetleri sırasında depolarımız ve araç filomuzun ülkemizde geçerli çevre mevzuatına tam uyum gösterilmesi esas olup, 2023 yılı içinde bu açıdan önemli bir mevzuat ihlali tespit edilmemiştir.
2. Şirketimizin faaliyetlerinin gerçekleştirilmesinde, çevresel etkilerin azaltılması amacıyla, yenilenebilir enerji kaynaklarına yönelim, geri dönüşüm süreçlerinin adaptasyonu vb. iyileştirici adımlara açıklık prensibi benimsenmiş olup, altyapısı uygun olan ve Şirketimize ait olan depo binalarının çatılarına çatı tipi güneş enerjisi santrallerinin (GES) kurulmasına yönelik yatırım ve planlama çalışmaları devam etmektedir. Bu kapsamda 2023 yılında Şirketimizin Antalya ve Konya depolarının çatılarına kurulan GES'lerde hali hazırda aktif üretim yapılmaktadır.
3. İnsan Hakları Evrensel Beyannamesi'ne, Türkiye'nin onayladığı ILO sözleşmelerine ve Türkiye'de insan hakları ve çalışma hayatını düzenleyen hukuksal çerçeve ve mevzuata aykırı herhangi bir uygulama söz konusu olmamıştır.
4. İşe alım süreçlerinde fırsat eşitliği sağlanması, çalışma standartlarının iyileştirilmesi, kadın istihdamı ve kapsayıcılık konularına azami özen gösterilmesi prensibine uygun hareket edilmiştir.

5. İş sağlığı ve güvenliği çerçevesinde Şirketimiz nezdinde görev yapmakta olan iş güvenliği uzmanlarının 2023 yılı değerlendirmeleri çerçevesinde, önemli ve dikkat çekici bir hususa rastlanmamıştır.
6. Kişisel verilerin korunması ve veri güvenliği konusunda ilgili politikalar Şirketimizin kurumsal internet sitesinde yayınlanmış olup, bu açıdan gerekli tedbirlerin alındığı ve önemli herhangi bir ihlalinin bulunmadığı tespit edilmiştir.
7. Kurumsal Yönetim konusunda ilgili mevzuata tam uyum sağlanmış, zorunlu ilkelerin uygulanması yanında, zorunlu olmayan ilkelerin de mümkün olduğunca hayata geçirilmesi, uyulmayan ilkelere ilişkin açıklamaların açıklanması prensibi uygulanmıştır.

KURUMSAL YÖNETİM UYUM RAPORU

SELÇUK ECZA DEPOSU TİCARET VE SANAYİ A.Ş.
2023 YILI KURUMSAL YÖNETİM UYUM RAPORU

KURUMSAL YÖNETİM İLKELERİ'NE UYUM BEYANI

Köklü ve uzun yılların birikimi ile oluşturulmuş olan Şirketimizin yönetim politikası, halka açık şirketler için önemli bir düzenleme olan SPK tarafından yayınlanan Kurumsal Yönetim İlkeleri'nin getirdiği yönetim anlayışı ile daha da güçlenmiş ve mevzuatın öngördüğü zorunlu ilkelere uyum sağlanmıştır. Kurumsal yönetimin önemine ve katkısına inanan Şirketimizin yönetimi, zorunlu olmayan Kurumsal Yönetim İlkeleri'ne tam uyumu amaçlamakla birlikte, ilkelerin bir kısmında uygulamada yaşanan zorluklar, bazı ilkelerin ise piyasanın ve Şirketimizin mevcut yapısı ile tam örtüşmemesi gibi nedenlerle tam uyum sağlanamamıştır. Henüz uygulamaya konulmamış olan ilkelerin önemli bir kısmı üzerinde çalışılmakta olup, Şirketimizin etkin yönetimine katkı sağlayacak şekilde idari, hukuki ve teknik alt yapı çalışmalarının tamamlanması sonrasında uygulamaya geçilmesi planlanmaktadır. Diğer taraftan Kurumsal Yönetim İlkeleri'ne uyum çerçevesinde değerlendirildiğinde aşağıda sıralanan hususların belirtilmesi uygun görülmüştür:

- Şirketimizin esas sözleşmesine göre oy hakkında, nama yazılı A Grubu paylar lehine imtiyaz söz konusudur.
- Şirketimizin esas sözleşmesinde birikimli oy kullanma yöntemine yer verilmemektedir. Şirketimizin yönetim kurulu, A Grubu hisseye sahip ortaklar tarafından gösterilen adaylar arasından seçilecek 6 üye ve Aday Gösterme Komitesi tarafından gösterilen adaylar arasından seçilecek 3 bağımsız üyeden oluşmaktadır. Azınlık pay sahiplerinin yönetim kuruluna temsilci göndermelerine olanak tanınmamaktadır.
- A Grubu nama yazılı hisse senetlerinin kanuni mirasçılar ve kurucular dışındaki gerçek ve tüzel kişilere devri ilgili mevzuat ve mevcut esas sözleşme hükümleri çerçevesinde Şirketimizin yönetim kurulunun onayına bağlanmıştır. Ancak halka açık olan hamiline yazılı payların devrine ilişkin herhangi bir sınırlama yoktur.

Ayrıca SPK'nın 10.01.2019 tarih ve 2/49 sayılı kararı çerçevesinde KAP üzerinden düzenlenen Kurumsal Yönetim Uyum Raporu (URF) ve Kurumsal Yönetim Bilgi Formu (KYBF) Faaliyet Raporu ile eş anlı olarak kamuya açıklanmaktadır.

UYGULANMASI ZORUNLU OLMAYAN KURUMSAL YÖNETİM İLKELERİ HAKKINDA AÇIKLAMALAR

Henüz tam olarak uyum sağlanamayan uygulanması zorunlu olmayan Kurumsal Yönetim İlkeleri'ne ilişkin SPK'nın II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği'nin 8'inci maddesi uyarınca Şirketimizce yapılması gereken açıklamalar ilke bazında aşağıda sunulmaktadır:

- 1.3.11.** Şirketimizin esas sözleşmesinde genel kurula menfaat sahiplerinin katılmasına ilişkin herhangi bir hüküm bulunmamaktadır. Genel kurul davetlerinde menfaat sahiplerine veya medyaya yönelik özel

bir davet ibaresi bulunmamakla birlikte, bu kişilerden gelen katılım talepleri geri çevrilmemektedir. Ayrıca Şirketimizin genel kurulları elektronik genel kurul uygulamaları çerçevesinde Elektronik Genel Kurul Sistemi'nden canlı olarak yayınlanmaktadır. Söz konusu uygulamaların menfaat sahiplerinin genel kurula katılımına ilişkin kurumsal yönetim açısından yeterli olduğu değerlendirilmektedir.

1.4.2. Şirketimizin esas sözleşmesi çerçevesinde, A Grubu pay sahibi ortakların 1 hisse karşılığı 10 oy hakkı bulunmaktadır. Ayrıca Yönetim Kurulu'nun 6 üyesi bu pay sahiplerinin gösterdiği adaylar arasından seçilmektedir. Bu çerçevede Şirketimiz ilgili Tebliğ'in 1.4.2. sayılı ilkesine uyum sağlamamaktadır. Şirketimizin imtiyazlı paylara sahip ortağı Selçuk Ecza Deposu Holding A.Ş. olup, Holding'in en büyük ortağı ise Ahmet ve Nezahat Keleşoğlu Vakfı'dır. Söz konusu vakfın malvarlığına ilişkin işlemler, vakıflar mevzuatına ve vakıf resmi senedinde öngörülen kurallara tabidir. Dolaylı olarak adı geçen vakfa ait olan imtiyazların şu aşamada kaldırılmasına yönelik bir değerlendirme bulunmamaktadır.

1.5.2. Şirketimiz esas sözleşmesinde azlık haklarının sermayenin yirmide birinden daha düşük bir orana sahip olanlara tanınması şeklinde genişletilmesi söz konusu değildir. Yirmide birlik mevcut azlık hakkı uygulamasının, yatırımcı haklarının korunması açısından yeterli olduğu düşünülmekte olup, genişletilmesine ilişkin herhangi bir çalışma bulunmamaktadır.

1.7.1. A Grubu nama yazılı hisse senetlerinin kanuni mirasçılar ve kurucular dışındaki gerçek ve tüzel kişilere devri ilgili mevzuat ve mevcut ana sözleşme hükümleri çerçevesinde Yönetim Kurulu'nun onayına bağlanmıştır. Ancak halka açık olan hamiline yazılı payların devrine ilişkin herhangi bir sınırlama yoktur. Şirketimizin A Grubu nama yazılı paylarına sahip ortağı Selçuk Ecza Deposu Holding A.Ş. olup, Holding'in en büyük ortağı ise Ahmet ve Nezahat Keleşoğlu Vakfı'dır. Söz konusu vakfın malvarlığına ilişkin işlemler vakıflar mevzuatına ve vakıf resmi senedinde öngörülen kurallara tabidir. Şu aşamada söz konusu devir kısıtlamasının kaldırılmasına yönelik bir değerlendirme bulunmamaktadır.

2.1.1. Şirketimiz tarafından uygulanan etik kurallar yazılı olmayıp, kurum kültürü içinde uygulanmaktadır. Diğer taraftan yatırımcılardan gelen sorulara ilişkin cevaplara sunumlarda yer verilmekte olup, sıkça sorulan sorular başlığı altında söz konusu nitelikteki sorulara ilişkin cevapların tamamı yer almamaktadır.

2.1.4. Şirketimizin kurumsal internet sitesinin İngilizce versiyonu bulunmakla birlikte, özellikle bazı hukuki metinler içerikte Türkçe olarak yer almaktadır. Şirketimizin halka açıklık oranının artması veya yabancı yatırımcı taleplerinin bu açıdan yoğunlaşması halinde, bildirimlerin İngilizce olarak yapılması değerlendirilebilecektir.

2.2.2.b. Şirketimiz nezdinde ilgili mevzuat uyarınca kurulması zorunlu tüm komiteler kurulmuş, çalışma esasları belirlenmiş ve kamuya duyurulmuş ayrıca Şirketimizin kurumsal internet sitesine konulmuştur. Bu çerçevede söz konusu hususlara yıllık faaliyet raporlarında yer verilmemektedir.

2.2.2.c. Şirketimizin faaliyet raporlarında Yönetim Kurulu'nun yıl içindeki karar sayısına ilişkin bilgi verilmekte, üye bazında katılım durumu ayrıca yer almamaktadır. Yönetim Kurulu en az 6 yönetim kurulu üyesi ile toplanmakta ve kararlarını toplantıya katılanların çoğunluğu ile almaktadır. Yönetim Kurulu üyeleri toplantıya katılım için azami gayreti göstermekte ve toplantılara katılım oranı yüksek seyretmektedir. Bu çerçevede kişi bazlı açıklama yapmaya ihtiyaç bulunmadığı değerlendirilmektedir.

3.1.2. Şirketimiz çalışanlarına yönelik bir tazminat politikası bulunmayıp, çalışanlar yasal hakları çerçevesinde tazmin edilmektedir. Şirketimiz emek yoğun bir sektörde faaliyet göstermekte olup, çalışan sayımız bu çerçevede şekillenmektedir. Çalışanlarımızın şirket sadakati oldukça yüksek olup, haklarının korunması konusunda azami hassasiyet gösterilmektedir.

3.1.3. Şirketimiz ilaç sektörü gibi, şirketimizin, tedarikçilerimizin ve müşterilerimizin oldukça sıkı bir yasal çerçeve ile düzenlendikleri bir alanda faaliyet göstermekte olup, genel hükümler yanında söz konusu düzenlemeler de menfaat sahipleri ile Şirketimiz ilişkileri açısından önem arz etmektedir. Ayrıca Şirketimiz yazılı olmamakla birlikte menfaat sahipleri ile rekabeti önleyici politikaları uzun yıllardır uygulamakta olup, bu manada tüm tarafların güvenini kazanmış bir şirkettir. Bu açıdan kurum kültürü ile vücut bulan uygulamalara ilişkin ilave yazılı kurallara ihtiyaç duyulmadığı değerlendirilmektedir.

3.2.1. Şirketimizin ana ortağı Selçuk Ecza Deposu Holding A.Ş. olup, Holding'in en büyük ortağı ise Ahmet ve Nezahat Keleşoğlu Vakfı'dır. Vakıf senedi gereği, vakfın sermayesinin en az %25'ine sahip olduğu şirketlerin çalışanları vakıf yönetiminde yer almakta olup, doğrudan olmamakla birlikte

Şirketimizin yönetimine bu şekilde katılımları sağlanmaktadır. Ayrıca vakıf yönetiminde akademik alandan katılımcılar da yer almaktadır. Ancak Şirketimiz yönetimine diğer menfaat sahiplerinin katılımına ilişkin özel bir düzenleme veya esas sözleşme hükmü bulunmamaktadır. Mevcut durumun tarafların haklarının korunması ve şeffaflık açısından yeterli olduğu değerlendirilmektedir.

3.3.1. Şirketimiz çalışanlara fırsat eşitliği sağlayan bir istihdam politikası belirlemiş olmakla birlikte, tüm kilit yönetici pozisyonları için yazılı bir halefiyet planı bulunmamaktadır. Çok köklü ve çalışan sadakati yüksek bir kurum olarak, ihtiyaç olması halinde, tüm yönetici pozisyonları için Şirketimiz faaliyetlerini aksatmayacak yetişmiş insan kaynağı Şirketimiz nezdinde mevcuttur.

3.4.1. Şirketimizin müşterisi olan eczacılarımız ile birebir iletişim yürütülmekte, her türlü memnuniyetsizliğin hızlıca çözümü sağlanmaktadır.

3.5.1 Şirketimiz tarafından uygulanan etik kurallar yazılı olmayıp, kurum kültürü içinde uygulanmaktadır.

4.2.5. Şirketimizin genel müdürü, Kurucu Yönetim Kurulu Başkanı'nın vefatını müteakip, Şirketimizin dolaylı olarak hakim ortağı konumundaki Ahmet ve Nezahat Keleşoğlu Vakfı'nın düzenlemeleri çerçevesinde yönetim kurulu başkanı olarak görev yapmaktadır.

4.2.8. Yönetim kurulu üyelerinin sorumluluğuna yönelik sigorta ana ortaklık tarafından yaptırılmıştır.

4.3.9. Şirketimizin yönetim kurulunda kadın üye oranı için belirlenmiş bir asgari sınır ve hedef bulunmamaktadır. Yönetim kurulu adayları tecrübe, bilgi ve birikim, liyakat ve bağımsız üyeler için bağımsızlık kriterleri çerçevesinde belirlenmekte olup, kadın üyelerin sayısının artırılmasının olumlu olacağı değerlendirilmektedir. Diğer taraftan bu konuda özel bir çalışmamız bulunmayıp, kriterlere uygun kadın adayların mevcudiyeti halinde söz konusu sayıya ulaşılabilecektir.

4.4.1. Şirketimizin yönetim kurulu toplantıları fiziksel katılımı gerçekleştirilmekte olup, henüz elektronik yönetim kurulu altyapısı oluşturulmamıştır. Mevcut yönetim kurulu üyelerimizin ikamet durumları göz önünde bulundurulduğunda, fiziki katılımın güç olduğu bir durumla karşı karşıya kalınmadığı değerlendirilmektedir.

4.4.5. Yönetim kurulu toplantılarının ne şekilde yapılacağına ilişkin özel bir iç düzenleme bulunmayıp, uygulama ile oturmuş prosedürler uygulanmaktadır. Mevcut durumda Şirketimizin yönetim kurullarının toplanmasına ilişkin herhangi bir aksama ya da sıkıntı oluşmadığından bu aşamada yazılı bir prosedüre ihtiyaç duyulmadığı değerlendirilmektedir.

4.4.7. Şirketimizin yönetim kurulu üyeleri kariyerlerine duyulan güven ve yetkinlikleriyle, gizlilik prensipleri içerisinde Şirketimize önemli katkılar sunmakta olup, yönetim kurulu üyelerinin Şirketimiz dışındaki görevlerine yönelik olarak sınırlandırma getirilmemiş ve genel kurulda üye adaylarının Şirketimizde ve Şirketimiz dışında aldıkları görevler ve gerekçeleri ilgili gündem maddesinde ayrıca belirtilmemiştir. Bağımsız üyeler de dahil olmak üzere, Şirketimizin tüm yönetim kurulu üyelerinin iş deneyimleri ve sektörel tecrübelerinin yönetim kuruluna önemli katkısı dolayısıyla böyle bir sınırlandırmaya ihtiyaç duyulmamaktadır. Diğer taraftan Şirketimizin yönetim kurulu üyelerinin Şirketimiz dışında aldıkları görevler konusunda Faaliyet Raporumuzda detaylı bilgiye yer verilmektedir.

4.5.5. Şirketimizin yönetim kurulu nezdinde 5 ayrı komite oluşturulmuş olduğundan ve Şirketimizin yönetim kurulu üye sayısı 9 olduğundan yönetim kurulu üyelerinin birden çok komitede yer almaları söz konusu olmaktadır.

4.6.1. Şu aşamada yönetim kurulu üyeleri ve idari sorumluluğu bulunan yöneticiler bazında performans değerlendirmesi yapılmasına ihtiyaç duyulmamaktadır.

4.6.5. Yönetim kurulu üyelerine ve idari sorumluluğu bulunan yöneticilere verilen ücretler ile sağlanan tüm diğer menfaatler yıllık faaliyet raporu vasıtasıyla toplu olarak kamuya açıklanmaktadır.

KURUMSAL YÖNETİM İLKELERİ'NE UYUM HAKKINDA AÇIKLAMALAR

BÖLÜM I - PAY SAHİPLERİ

Yatırımcı İlişkileri Bölümü

Şirketimizin pay sahipleri ile ilişkileri "Yatırımcı İlişkileri ve Sermaye Piyasaları Koordinatörü" ünvanıyla İlker Mahmut Kalın tarafından yönetilmektedir. İlker Mahmut Kalın, "Sermaye Piyasası Faaliyetleri İleri Düzey Lisansı"na ve "Kurumsal Yönetim Derecelendirme Uzmanlığı Lisansı"na sahiptir. SPK'nın II-17.1

sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği'nin 11'inci maddesi uyarınca, Şirketimiz nezdinde tam zamanlı olarak görev yapmakta olan Yatırımcı İlişkileri Bölümü yöneticisi İlker Mahmut Kalın ile Şirketimiz nezdinde tam zamanlı olarak görev yapmakta olan Nazan Aksu Yüce'ye ilişkin iletişim bilgileri aşağıda yer almaktadır:

İlker Mahmut Kalın: +90 216 554 0581 e-posta adresi: yiselec@selcukecza.com.tr

Nazan Aksu Yüce: +90 216 554 0582 e-posta adresi: yiselec@selcukecza.com.tr

Konuya ilişkin duyuru 20.06.2023 tarihinde KAP'ta yapılmıştır.

Yatırımcı İlişkileri Bölümü, doğrudan Şirketimizin Genel Müdürü ve Yönetim Kurulu Başkanı M. Sonay Gürgen'e bağlı olarak faaliyet göstermektedir. Yatırımcı İlişkileri Bölümü yürütmekte olduğu faaliyetlerle ilgili olarak yılda en az bir kez Yönetim Kurulu'na rapor sunmaktadır. 2023 yılı faaliyetlerine ilişkin rapor 11.01.2024 tarihinde Yönetim Kurulu'na sunulmuştur.

Mevcut durum itibarıyla Şirketimizin halka açıklık oranı %20, fiili dolaşım oranı ise %15 civarındadır. Halka açık kısma sahip ortaklarımızın bir bölümünü yabancı ve yerli kurumsal yatırımcılar oluşturmaktadır. Bu çerçevede gerek doğrudan kurumsal yatırımcılardan gerekse analistlerden gelen her türlü toplantı, soru vb. taleplerin mevcut mevzuat sınırları içerisinde karşılanmasına özen gösterilmektedir. Bunun yanı sıra Şirketimiz, yerli ve yabancı aracı kuruluşlar tarafından düzenlenen ve yurt dışında yerleşik kurumsal yatırımcılar ve fon yöneticileri ile birebir görüşmelerin gerçekleştirildiği çevrimiçi yatırımcı forumlarına ve toplantılarına iştirak etmeye gayret göstermektedir. Diğer taraftan bireysel yatırımcılardan elektronik posta vb. yollarla gelen her türlü sorunun mevcut mevzuat sınırları içinde cevaplanması sağlanmaktadır.

Pay Sahipliği Haklarının Kullanımının Kolaylaştırılması

Yatırımcı İlişkileri Bölümü, tüm çalışmalarında elektronik haberleşme olanaklarını ve Şirketimizin kurumsal internet sitesini kullanmaya özen göstermektedir. Pay sahipliği haklarının kullanımını etkileyebilecek nitelikteki bilgi ve açıklamalar Şirketimizin kurumsal internet sitesi vasıtasıyla pay sahiplerinin kullanımına eşit bir şekilde ve güncel olarak sunulmaktadır.

Rapor tarihi itibarıyla Şirketimizin 2023 yılı ara mali sonuçlarını yansıtan sunumlar ile genel yatırımcı sunumu Şirketimizin kurumsal internet sitesine konulmuş, ayrıca 2023 yılı içinde mevzuatın gerektirdiği özel durum açıklamaları, finansal rapor ve faaliyet raporları, Kurumsal Yönetim Uyum Raporu, Kurumsal Yönetim Bilgi Formu, Sürdürülebilirlik Uyum Raporu ve Katılım Finans İlkeleri Bilgi Formu KAP vasıtasıyla kamuya duyurulmuştur.

Dönem içinde, JCR Avrasya Derecelendirme A.Ş. unvanlı kredi derecelendirme şirketi tarafından Şirketimize ilişkin hazırlanan revize rapor, yatırımcılarımızın bilgisine sunulmuştur. Ayrıca Şirketimizin borçlanma aracı ihraçlarına ilişkin süreçler KAP üzerinden kamuya açıklanmıştır.

2023 yılında çok sayıda portföy yönetim şirketleri ve aracı kurumlar ile çevrimiçi toplantılar gerçekleştirilmiş, ayrıca pek çok yerli ve yabancı fon yöneticisi ve analist ile telekonferans görüşmesi sağlanmıştır.

Bireysel ve kurumsal yatırımcılar ile analistlerden gelen sorular, ilgili mevzuat çerçevesinde kalmak şartıyla, en kısa süre içinde yanıtlanmaya çalışılmıştır. SPK'nın II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği'nin yatırımcı ilişkileri bölümünün görevlerine ilişkin 11'inci maddesinin 5'inci fıkrasında yer alan ortaklık pay sahiplerinin ortaklık ile ilgili yazılı bilgi taleplerinin yanıtlanması yükümlülüğü çerçevesinde yatırımcıların elektronik posta ile iletilen soruları cevaplanmıştır.

Bilgi Alma ve İnceleme Hakkı

Şirketimizin esas sözleşmesinde özel denetçi atanması talebi bir hak olarak düzenlenmemiştir. Diğer taraftan dönem içinde Şirketimize herhangi bir özel denetçi tayini talebi de olmamıştır.

Genel Kurul Toplantıları

2023 yılı içinde 2022 mali yılına ilişkin Olağan Genel Kurul olmak üzere bir toplantı yapılmış olup, 06.04.2023 tarihinde yapılan genel kurul, hem fiziki hem de elektronik genel kurul olarak gerçekleştirilmiştir. Söz konusu genel kurula çağrı, ilgili mevzuat ve esas sözleşme hükümleri ile öngörülen usullerin yanı sıra, mümkün olan en fazla sayıda pay sahibine ulaşmayı sağlayacak şekilde Şirketimizin kurumsal internet sitesi vasıtasıyla gerçekleştirilmiş ve genel kurulda toplantı için gerekli nisap sağlanmıştır. Genel kurul sonuçlarına ilişkin tüm belgeler ilgili mevzuat uyarınca kamuya açıklanmış ve ayrıca Şirketimizin kurumsal internet sitesine konulmuştur. Toplantıya ilave gündem önerisi yapılmamış olup, fiziki genel kurul ile birlikte elektronik genel kurul düzenlenmesi suretiyle ortakların genel kurula katılımları kolaylaştırılmıştır. Ayrıca dönem içinde yapılan bağış ve yardımlar hakkında, ayrı bir gündem maddesi ile ortaklara bilgi sunulmuştur. Söz konusu genel kurulda alınan kararlara ilişkin tutanak ve hazırlanmış KAP ve Şirketimizin kurumsal internet sitesi vasıtasıyla 06.04.2023 tarihinde kamuya açıklanmıştır.

2023 mali yılına ilişkin 2024 yılı içinde yapılacak genel kurul çağrısı, yine ilgili mevzuat ve esas sözleşme hükümleri ile öngörülen usullerin yanı sıra, mümkün olan en fazla sayıda pay sahibine ulaşmayı sağlayacak şekilde Şirketimizin kurumsal internet sitesi vasıtasıyla da yapılacaktır. Şirketimizin 62.100.000 adet nama yazılı A Grubu paylarının tamamı ana ortaklığımız olan Selçuk Ecza Holding A.Ş.'ye aittir. 2023 yılı faaliyetlerine ilişkin olarak 2024 yılında yapılacak olan genel kurul toplantısı öncesinde gündem maddeleri ile ilgili olarak bilgilendirme dokümanı hazırlanacak ve ilgili mevzuat gereğince toplantı tarihinden 3 hafta önce kamuoyuna duyurulacaktır.

Yıllık faaliyet raporu, finansal tablo ve bağımsız denetim raporu, yönetim kurulunun kar dağıtım önerisi, genel kurul gündem maddeleri ile ilgili olarak hazırlanan bilgilendirme dokümanı ve diğer tüm bilgiler genel kurul toplantısına davet için yapılan ilan tarihinden itibaren pay sahiplerinin incelemesine açık tutulacaktır. Şirketimizin esas sözleşmesinde olağan genel kurul toplantısının hesap dönemini izleyen ilk üç ay içerisinde yapılması öngörülmüş olup, 2023 yılı faaliyetlerimizin görüşüleceği olağan genel kurul toplantımızın, Şirketimizin esas sözleşmesinde belirtilen süreyi aşmaması için azami gayret gösterilecektir.

Genel kurul toplantısı öncesinde kendisini vekil vasıtasıyla temsil ettirecekler için vekaletname örnekleri ilan edilmekte ve Şirketimizin kurumsal internet sitesi aracılığıyla pay sahiplerinin kullanımına sunulmaktadır.

Oy Hakları ve Azlık Hakları

Olağan ve olağanüstü genel kurul toplantılarında nama yazılı A Grubu paylara sahip ortakların 1 hisse karşılığı 10, diğer ortakların 1 hisse karşılığı 1 oy hakkı vardır. Yönetim Kurulu, A Grubu hisseye sahip ortaklar tarafından gösterilen adaylar arasından seçilecek 6 ve Aday Gösterme Komitesi tarafından gösterilen adaylar arasından seçilecek 3 üyeden oluşmaktadır. Nama yazılı hisse senetlerinin kanuni mirasçılar ve kurucular dışındaki gerçek ve tüzel kişilere devri ilgili mevzuat ve Şirketimizin mevcut esas sözleşmesinin ilgili hükümleri çerçevesinde Yönetim Kurulu'nun onayına bağlanmıştır.

Şirketimizin sermayesinde karşılıklı iştirak ilişkisi bulunmamaktadır. Azlık hakları mevzuat çerçevesinde Şirketimizin sermayesinin en az 1/20'sini temsil eden pay sahiplerine tanınmaktadır. Yönetim Kurulu yukarıda izah edildiği üzere, A Grubu hisseye sahip ortaklar tarafından gösterilen adaylar arasından seçilecek 6 ve Aday Gösterme Komitesi tarafından gösterilen adaylar arasından seçilecek 3 bağımsız üyeden oluşmaktadır. Şirketimiz birikimli oy kullanma yöntemine de yer vermemektedir. Ayrıca Şirketimizin yurt dışında kote olan hisse senedi bulunmamaktadır.

Kar Payı Hakkı

Şirketimizin esas sözleşmesine göre kardan pay alma konusunda herhangi bir imtiyaz yoktur. Şirketimizin Kar Dağıtım Politikası 16.04.2015 tarihinde yapılmış olan 2014 mali yılına ilişkin genel kurul tarafından aşağıdaki şekilde onaylanmış, faaliyet raporlarımızda yer almış ve Şirketimizin kurumsal internet sitesinde yayınlanmıştır:

“Şirketimiz, Türk Ticaret Kanunu hükümleri, Sermaye Piyasası Kanunu ve ilgili düzenlemeler, vergi düzenlemeleri ve diğer ilgili düzenlemeler ile Şirketimizin esas sözleşmesinin kar dağıtım ile ilgili maddesi çerçevesinde kar dağıtımını prensip edinmiş olmakla birlikte, dünya ekonomik konjonktüründeki dalgalanmalar, Şirketimiz tarafından yakından takip edilmekte ve ileride çıkabilecek olumsuzluklara karşı ortaklarımızı korumaya yönelik önlemler düşünülmektedir. Bunun yanında ilaç sektöründe yaşanan çeşitli sorunlar ve çıkarılması olası düzenlemeler Şirketimizi "tedbirli bir tacir" olarak gerekli önlemleri almaya yönlendirmektedir. Kar dağıtımında, Kurumsal Yönetim İlkeleri'ne uygun olarak pay sahipleri ve Şirketimiz menfaatleri arasında dengeli ve tutarlı bir politika izlenmekte; kar dağıtım tutarının belirlenmesinde, uzun vadeli Şirket stratejimiz, yatırım ve finansman politikaları, karlılık ve nakit durumu dikkate alınmaktadır.

İlke olarak,

- *Şirketimizin kar dağıtımına konu sermaye piyasası mevzuatına uygun olarak hazırlanmış yıllık konsolide gelir tablosunda yer alan cirosunun, bir önceki yıla göre en az aynı yılın Gayri Safi Yurtiçi Hasıla (GSYH) büyüme oranında artmış olması,*
- *GSYH'nin negatif büyüme gösterdiği yıllar için, Şirketimizin sermaye piyasası mevzuatına uygun olarak hazırlanmış yıllık konsolide gelir tablosunda yer alan cirosunun bir önceki yıla göre düşmemiş olması,*
- *Şirketimizin sermaye piyasası mevzuatına uygun olarak hazırlanmış yıllık konsolide gelir tablosuna göre hesaplanan net kar marjımızın %2,5'den yüksek olması,*

halinde, sermaye piyasası düzenlemeleri ve ilgili diğer mevzuat çerçevesinde hesaplanan dağıtılabılır dönem karının asgari %15'inin nakit olarak dağıtılması benimsenmiş olmakla birlikte, belirtilen koşullardan bağımsız olarak, Şirketimizin yatırım planları, nakit yönetimi, finansman ihtiyaçları, işletme sermayesi ihtiyacı, piyasa koşulları vb. nedenlerle karın dağıtılmaması veya daha düşük bir oranda dağıtılması Yönetim Kurulu tarafından Genel Kurul'a önerilebilecektir. Benzer şekilde yukarıda belirtilen koşulların gerçekleşmemesi halinde de Yönetim Kurulu'nun önerisi üzerine Genel Kurul tarafından kar dağıtımını öngörülebilecektir. Karın nakit dağıtılması esas alınmakla birlikte, gelişen piyasa koşullarına ve Şirketimizin nakit durumuna göre bedelsiz hisse şeklinde dağıtımını öngörülebilecek olup, dağıtım oranına ilişkin yukarıda belirtilen kıstaslar esastır.

Kar dağıtımının genel kurul toplantısını takiben en geç üç ay içinde yapılması amaçlanmakta, nihai kar dağıtım tarihine Genel Kurul tarafından karar verilmektedir. Genel kurul veya yetki verilmesi halinde yönetim kurulu, sermaye piyasası düzenlemelerine uygun olarak kar payının taksitli dağıtımına karar verebilir.

Kar payı avansı ise dağıtılmayacaktır.”

2022 yılı hesap dönemine ilişkin kar dağıtımını yasal süreler içerisinde 18.04.2023 tarihinde başlanmak suretiyle tamamlanmıştır.

Payların Devri

A Grubu nama yazılı hisse senetlerinin kanuni mirasçılar ve kurucular dışındaki gerçek ve tüzel kişilere devri ilgili mevzuat ve Şirketimizin esas sözleşme hükümleri çerçevesinde yönetim kurulunun onayına bağlanmıştır. Yönetim kurulu, Türk Ticaret Kanunu'nun 493'üncü maddesinde yazılı red sebeplerinden

herhangi birini gerekçe göstererek devre onay vermeyebilir. Borsa İstanbul'da işlem görmekte olan B Grubu hamiline yazılı hisse senetlerinin devrinde ise herhangi bir kısıtlama yoktur.

BÖLÜM II - KAMUYU AYDINLATMA VE ŞEFFAFLIK

Bilgilendirme Politikası

Şirketimizin bilgilendirme politikası, Şirketimizin kurumsal internet sitesinde yer almaktadır. Bilgilendirme politikasının uygulanmasından Yönetim Kurulu sorumludur.

Kurumsal İnternet Sitesi

Şirketimizin kurumsal internet sitesinin adresi www.selcukecza.com.tr dir. Kurumsal internet sitesi uluslararası standartlara uygun olup, içeriğinin güncel tutulması sağlanmaktadır. İçerisinde yer alan "Yatırımcı İlişkileri" bölümünde gerek ilgili mevzuat hükümlerince öngörülen, gerekse uluslararası standartlara uyum amacıyla yatırımcıları ilgilendiren çeşitli bilgi ve belgelere yer verilmektedir. Ayrıca hisse senedi performansı ile ilgili konulan uygulamalar aracılığıyla yatırımcıların gerçek zamanlı olarak piyasa verilerine erişimi sağlanmıştır.

Faaliyet Raporu

Şirketimizin faaliyet raporu ortaklarımızın kamuoyunun ve tüm diğer menfaat sahiplerinin Şirketimizin faaliyetleri hakkında tam ve doğru bilgiye erişmesini sağlayacak şekilde sermaye piyasası mevzuatı ve Türk Ticaret Kanunu tarafından gerekli görülen detayda hazırlanmaktadır. Yıllık Kurumsal Yönetim Uyum Raporu'na Faaliyet Raporu'nun bir parçası olarak yer verilmektedir. Kurumsal yönetim ilkeleri ile öngörülmüş olup Faaliyet Raporu'nda yer almayan bilgilere ve bu konudaki açıklamalarımıza Kurumsal Yönetim İlkelerine Uyum Beyanı bölümünde yer verilmiştir. Ayrıca SPK'nın 10.01.2019 tarih ve 2/49 sayılı kararı çerçevesinde KAP üzerinden düzenlenen Kurumsal Yönetim Uyum Raporu (URF) ve Kurumsal Yönetim Bilgi Formu (KYBF) Faaliyet Raporu ile eşanlı olarak kamuya açıklanmaktadır.

BÖLÜM III - MENFAAT SAHİPLERİ

Menfaat Sahiplerinin Bilgilendirilmesi

Şirketimiz, çalışanları ve diğer menfaat sahiplerinin kendilerini ilgilendiren hususlarda tam olarak ve zamanında bilgilendirilmesine özen göstermektedir. Çalışanlar, Şirketimizle ilgili gelişme ve bilgileri bağlı oldukları şube yöneticilerinden almaktadırlar. Diğer taraftan Şirketimiz yönetimi, şube müdürleri, muhasebe müdürleri, satınalma ve satış müdürleri ile bölge müdürlerini ihtiyaç oldukça arızı veya periyodik olarak eğitime tabi tutmaktadır. Eğitim ağırlıklı olarak yapılan bu toplantılar, üst yönetim tarafından Şirketimizin personeline kendilerini ilgilendiren hususlarda, ilgili yöneticiler kanalıyla doğrudan bilgi verilmesine de olanak sağlamaktadır. Yapılmakta olan işin gereği olarak müşteriler, bölge müdürleri ve satış personeli ile tedarikçi firmalar da satınalma müdürleri ile sürekli bir iletişim içerisinde bulduklarından, kendilerini ilgilendiren gelişmeler hakkında en hızlı şekilde bilgi sahibi olmaktadır.

Menfaat Sahiplerinin Şirket Yönetimine Katılımı

Şirketimiz, müşterileri ve tedarikçilerinden aldığı geri bildirimleri ve önerileri üst yönetim kademesinde her zaman dikkat ve titizlikle değerlendirmeyi prensip edinmiştir. Selçuk Ecza Deposu, ilaç sektöründeki dağıtım zincirinde önemli bir pozisyona sahip olduğu için, karar ve politikalarında müşterisi olan eczanelerin ve tedarikçisi olan ilaç firmalarının görüşlerini her zaman dikkate almak mecburiyetinde olmuştur. Ayrıca devletin geri ödeme sistemine bağımlı küçük birer ekonomik işletme olan eczanelerin karşılaştıkları sorunlarının yönetim kademesinde dikkate alınmasının önemini de bilincindedir.

Müşterilerin sorunlarına çözüm üretmek, memnuniyetlerini sağlamak ve muhafaza etmek Şirketimizin başlıca politikaları içerisinde yer almaktadır. Şirketimiz, müşterisi olan eczanelerle içinde bulunulan sektörün özellik ve dinamikleri nedeniyle çok yakın bir ilişki ve iletişim içerisinde olmak zorundadır. Şirketimizin odaklanmak zorunda olduğu ve başarısının temelinde yatan hususların başında etkin ve hızlı servis verilmesi konusundaki müşteri memnuniyeti yatmaktadır. Şirketimizin müşterileri ile olan ilişkilerini bölge müdürleri, şube müdürleri ve diğer satış personeli aracılığıyla yürütmektedir. Tedarikçilerle de sektörün kendine has özellikleri nedeniyle kesintisiz bir iletişim içinde bulunulması gerekmektedir ve bu ilişki ağını satınalma sorumluları sürdürmektedir.

Şirketin İnsan Kaynakları Politikası

Şirketimizin yazılı olmayan ancak kurumsal kültürün bir parçası haline gelmiş olan bir insan kaynakları politikası vardır. Şirketimizin köklü bir kurum olmasının temelinde de bu politikanın neticesi olarak çalışanlarının sahip olduğu yüksek aidiyet duygusu yatmaktadır. Şirketimizde uzun yıllar çalışan personelin sayısı yüksektir. Çalışanlar sorun ve önerileri olması durumunda bunu öncelikle bağlı oldukları şube yöneticilerine aktarmakta, şube yöneticileri de gerekli gördükleri durumlarda konuyu üst yönetime iletmektedir. Çalışanlardan ayrımcılık konusunda gelen bir şikayet olmamıştır.

Etik Kurallar ve Sosyal Sorumluluk

Şirketimizin yasalara ve ahlaki kurallara uygun davranan, kurumsal sosyal sorumluluğun öneminin bilincinde olan, çevreye ve doğaya değer veren bir değerler bütünü çerçevesinde hizmet verme anlayışını benimsemiştir ve çalışanları nezdinde de bu anlayışın benimsenmesini desteklemektedir. Yazılı olarak bir etik kurallar seti oluşturulmamıştır.

Şirketimiz sosyal sorumluluk kapsamında eğitim alanı başta olmak üzere bağış ve yardımlarını 2023 yılında da sürdürmüştür. 2023 yılında Grup tarafından gerçekleştirilen toplam bağış ve yardım tutarı 56.542.522 TL'dir. (01.01.-31.12.2022: 57.280.758 TL). Yapılan bağışlar ağırlıklı olarak çeşitli üniversiteler ve diğer okullar, çeşitli vakıf, dernek ve birlikler ile çeşitli özel ve kamu kurum ve kuruluşlarına yapılan bağış ve yardımlardan oluşmaktadır.

BÖLÜM IV - YÖNETİM KURULU

Yönetim Kurulu'nun Yapısı

Şirketimizde dönem içinde görev yapan yönetim kurulu üyelerine ilişkin bilgiler aşağıda yer almaktadır.

| Adı Soyadı | Unvan | İcrada Görevli Olup Olmadığı |
|-------------------------|---------------------------------|------------------------------|
| M. Sonay Gürgen | Yönetim Kurulu Başkanı | İcrada Görevli |
| Mehmet Yılmaz | Yönetim Kurulu Başkan Vekili | İcrada Görevli |
| İ. Haluk Öğütçü | Yönetim Kurulu Üyesi | İcrada Görevli |
| Ali Akcan | Yönetim Kurulu Üyesi | İcrada Görevli |
| Mustafa Keleş | Yönetim Kurulu Üyesi | İcrada Görevli Değil |
| H. Kurtuluş Karpuzcu | Yönetim Kurulu Üyesi | İcrada Görevli Değil |
| Selma Feride Çeliktemur | Yönetim Kurulu Üyesi (Bağımsız) | İcrada Görevli Değil |
| Nuri Güzveli | Yönetim Kurulu Üyesi (Bağımsız) | İcrada Görevli Değil |
| M. Emin Öztaş | Yönetim Kurulu Üyesi (Bağımsız) | İcrada Görevli Değil |

Yönetim Kurulu Başkanı M. Sonay Gürgen aynı zamanda Şirketimizin Genel Müdürlük görevini de yürütmektedir. Diğer yönetim kurulu üyelerinden Mehmet Yılmaz ve İ. Haluk Öğütçü Genel Müdür Yardımcısı, Ali Akcan ise Mali İşler Koordinatörü olarak görev yapmaktadır. Şirketimizin yönetim kurulu üyelerinin, ilgili mevzuat sınırları içerisinde kalmak suretiyle, icrada görev almalarının başlıca nedeni, sektörü iyi bilen ve Şirketimizi yakından tanıyan çok deneyimli yöneticiler olmalarıdır. Söz konusu yöneticilerin tümü Şirketimiz bünyesinde uzun yıllardır görev yapmaktadır. Mevcut haliyle Şirketimizin yönetim kurulunda dokuz üye bulunmaktadır. İlgili mevzuat hükümleri uyarınca üç üye bağımsız yönetim kurulu üyesi olarak görev yapmaktadır. İlgili dönem içinde bağımsızlığı ortadan kaldıran herhangi bir husus oluşmamıştır. Yönetim Kurulu'nun yarısından fazlası icrada görev almayan üyelerden oluşmaktadır. Genel kurul toplantılarında 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun 395 ve 396'ncı maddeleri gereğince yönetim kurulu üyelerine izin verilmektedir. İleride ortaya çıkabilecek iştirak, ortaklık ve benzeri oluşumların yönetiminde Şirketimizin en iyi şekilde temsil edilebilmesini teminen böyle bir sınırlama getirilmesi düşünülmektedir. Diğer yandan yönetim kurulu üyelerinin bu tür harici görevler nedeniyle Şirketimizin yönetimine göstermeleri gereken ilgi ve özeni ihmal etmeleri durumunda, böyle bir sınırlama getirilmesi söz konusu olabilecektir.

Mevcut haliyle Şirketimizin esas sözleşmesinde yönetim kurulu üyelerinin seçilme kriterlerini düzenleyen bir madde olmamakla birlikte, yönetim kurulu üyelerinin SPK tarafından yayınlanan Kurumsal Yönetim İlkeleri'nde yer alan kriterlere uygun olarak, yüksek bilgi ve beceri düzeyine sahip, nitelikli, belli bir tecrübe ve geçmişe sahip olan kişilerden seçilmesine özen gösterilmektedir.

Şirketimizin yönetim kurulu üyeleri için dönem içerisinde Şirketimizle işlem yapma ve rekabet yasağı uygulanmamıştır. Şirketimizin Yönetim Kurulu Başkanı olan M. Sonay Gürgen aynı zamanda Şirketimizin tedarikçilerinden Menarini Sağlık ve İlaç San. Tic. A.Ş.'de Yönetim Kurulu Başkanı olarak görev yapmaktadır. Kendisi, yönetim kurulu başkanlığı görevini Selçuk Ecza Deposu açısından herhangi bir çıkar çatışmasına sebebiyet vermeyecek ve Selçuk Ecza Deposu'nun tedarikçileri arasında haksız rekabet koşulları yaratmayacak şekilde sürdürmeye devam etmiştir. Ayrıca Şirketimizin yönetim kurulu üyelerinden bazıları, Şirketimizin hakim ortağı konumundaki Selçuk Ecza Holding A.Ş. bünyesindeki bazı grup şirketlerinde görev yapmaktadır. Yönetim Kurulu üyelerimizin Şirketimiz dışında aldıkları görevler aşağıda verilmiştir.

| Adı Soyadı | Görevi |
|-----------------|---|
| M. Sonay Gürgen | Selçuk Ecza Holding A.Ş. YK Başkanı |
| | As Ecza Deposu A.Ş. YK Başkanı |
| | Selçuklu Turizm ve İnşaat A.Ş. YK Başkanı |
| | Mamsel İlaç San. ve Tic. A.Ş. YK Başkanı |
| | Tez Trans Lojistik A.Ş. YK Başkanı |
| | Menarini Sağlık ve İlaç San. Tic. A.Ş. YK Başkanı |
| Mehmet Yılmaz | As Ecza Deposu A.Ş. YK Başkan Vekili |
| | Aksel Ecza Deposu Tic. A.Ş. YK Başkanı |
| | Tez Trans Lojistik A.Ş. YK Başkan Vekili |
| İ. Haluk Öğütçü | As Ecza Deposu A.Ş. YK Üyesi |
| | Aksel Ecza Deposu Tic. A.Ş. YK Başkan Vekili |
| Ali Akcan | Selçuk Ecza Holding A.Ş. YK Başkan Vekili |
| | As Ecza Deposu A.Ş. Mali Koordinatör |
| | Aksel Ecza Deposu Tic. A.Ş. YK Üyesi |

| | |
|---------------------|---|
| | Selçuklu Turizm ve İnşaat A.Ş. YK Üyesi |
| Mustafa Keleş | Selçuk Ecza Holding A.Ş. Bilgi İşlem Yöneticisi |
| | Selçuklu Turizm ve İnşaat A.Ş. YK Üyesi |
| H.Kurtuluş Karpuzcu | Selçuk Ecza Holding A.Ş. İstatistik Bölümü Yöneticisi |
| | Mamsel İlaç San. ve Tic. A.Ş. YK Üyesi |

Yönetim Kurulu'nun Faaliyet Esasları

Şirketimizin esas sözleşmesinde yönetim kurulunun en az ayda bir kez olmak üzere şirket işleri ve işlemleri lüzum gösterdikçe toplanması hükme bağlanmıştır. Yine esas sözleşmemize göre yönetim kurulu en az 6 üye ile toplanır ve kararlarını katılanların çoğunluğu ile alır. Yönetim kurulunun toplantı gündemi yönetim kurulu başkanı tarafından genel müdür ve icrada görevli diğer yönetim kurulu üyeleri ile görüşülerek belirlenir. Yönetim Kurulu üyelerinin toplantı zamanı ve gündemi konusunda bilgilendirilmeleri ve iletişimin sağlanmasını teminen sekreteryaya görevini finansal işler koordinatörlüğü yürütmektedir.

2023 yılında yönetim karar sayısı 62 olup, tüm kararlar mevcudun oybirliği ile alınmıştır. Yönetim Kurulu üyelerine ağırlıklı oy hakkı ve/veya olumsuz veto hakkı tanınmamıştır.

Şirketimizin esas sözleşmesine göre yönetim kurulu ilk toplantıda kendi içinde bir başkan ve bir başkan vekili seçer. Ayrıca yönetim kurulu yetkilerinin tamamını veya bir kısmını kendi içinden seçeceği Murahhas üyeye ve genel müdüre devredebileceği gibi pay sahibi olmayan müdürlere de devredebilir. Yönetim Kurulu temsil ve ilzama yetkili kişileri ve bunların ne şekilde imza edebileceklerini tespit ederek tescil ve ilan eder. İlgili dönemde bağımsız yönetim kurulu üyelerinin onayına sunulan ilişkili taraf işlemi yoktur.

Yönetim kurulu üyelerinin sorumluluklarına ilişkin olarak ana ortaklık olan Selçuk Ecza Holding A.Ş. bünyesinde sigorta yapılmıştır.

Yönetim Kurulu Bünyesinde Oluşturulan Komiteler

Yönetim Kurulu'nun görev ve sorumluluklarını sağlıklı olarak yerine getirmek amacıyla: Denetim Komitesi, Kurumsal Yönetim Komitesi, Aday Gösterme Komitesi, Riskin Erken Saptanması Komitesi ve Ücret Komitesi kurulmuştur. Söz konusu komitelerin görev alanları, çalışma esasları ve hangi üyelerden oluştuğu KAP'ta ve Şirketimizin kurumsal internet sitesinde açıklanmıştır. Yönetim kurulu üyelerinin sayısının kısıtlı olması nedeniyle, ilgili mevzuat uyarınca tercih edilmemekle birlikte, bazı üyeler birden fazla komitede görev almaktadır. Tüm komitelere bağımsız yönetim kurulu üyeleri başkanlık etmektedir.

Denetimden Sorumlu Komite

Nuri GÜZVELİ (Başkan-Bağımsız)

Selma Feride ÇELİKTEMUR (Üye-Bağımsız)

Kurumsal Yönetim Komitesi

Selma Feride ÇELİKTEMUR (Başkan-Bağımsız)

Hulusu Kurtuluş KARPUZCU (Üye-İcracı olmayan)

Aslı GÜNEL (Yatırımcı İlişkileri Birimi Yöneticisi)

Aday Gösterme Komitesi

Nuri GÜZVELİ (Başkan-Bağımsız)

Mehmet YILMAZ (Üye-İcracı)

Mehmet Emin ÖZTAŞ (Üye-Bağımsız)

Riskin Erken Saptanması Komitesi

Mehmet Emin ÖZTAŞ (Başkan-Bağımsız)

İbrahim Haluk ÖĞÜTÇÜ (Üye-İcracı)

Nuri GÜZVELİ (Üye-Bağımsız)

Ücret Komitesi

Mehmet Emin ÖZTAŞ (Başkan-Bağımsız)

Ali AKCAN (Üye-İcracı)

Selma Feride ÇELİKTEMUR (Üye-Bağımsız)

Şirketimizin sürdürülebilirlik politikası çerçevesinde, Kurumsal Yönetim Komitesi'ne sürdürülebilirlik komitesi olarak görev verilmiştir.

Denetimden Sorumlu Komite

Denetimden Sorumlu Komite, yıl içinde finansal tabloların kamuya açıklanması ve bağımsız denetim kuruluşunun belirlenmesi konularında toplantılar yapmış ve sonuçlarını 4 kez yazılı olarak Yönetim Kurulu'na bildirmiştir.

Risk Yönetimi ve İç Kontrol Mekanizması

Yönetim Kurulu risk yönetimine ilişkin faaliyetlerini Denetimden Sorumlu Komite ve Riskin Erken Saptanması Komitesi üzerinden yürütür. Denetimden Sorumlu Komite ve Riskin Erken Saptanması Komitesi, iç denetim müdürlüğü, bağımsız denetim kuruluşu, yeminli mali müşavir ile hukuk müşavirinden alacağı bilgi ve önerilerden faydalanır. İç denetim müdürlüğü, hukuk ve iç denetimden sorumlu genel müdür yardımcısına bağlı olarak görev yapmaktadır. Oluşturulmuş olan bu iç denetim sistemi, etkin ve güvenilir bir sistem olup, Şirketimizin faaliyetlerinin ve kesintisiz bir şekilde yürütülmesinin temininde önemli bir fonksiyon üstlenmiştir. 2023 yılında Şirketimizin iç denetim birimince yürütülen risk odaklı denetimler ve Riskin Erken Saptanması Komitesi tarafından Şirketimizin faaliyetlerine ilişkin yapılan inceleme ve değerlendirmeler göz önünde bulundurularak, Şirketimizin varlığını, gelişmesini ve devamını tehlikeye düşürebilecek nitelikte risklere rastlanmamış olup, bu çerçevede Yönetim Kurulu tarafından risk yönetimi amacıyla alınacak ilave bir önlem bulunmadığına ve mevcut risk yönetim sisteminin işlerliğini koruması nedeniyle sistemde herhangi bir revizyona yer olmadığına karar verilmiştir.

Şirketin Stratejik Hedefleri

Şirketimizin vizyonu tüm müşterilere uluslararası standartlarda hizmet vermek ve hizmet kalitesini çağın yeniliklerine göre geliştirmektir. Şirketimizin misyonu sektördeki öncü konumunu sürdürerek, müşterilerin her ihtiyacını, en fazla ürün çeşidi, en yüksek hizmet kalitesi ve en son teknoloji imkanları ile karşılayabilmektir. Bu vizyon ve misyonun yerine getirilmesi için stratejik hedefler yönetim kurulunca düzenli olarak izlenip değerlendirilmektedir.

Mali Haklar

01.01.-31.12.2023 hesap döneminde Yönetim Kurulu üyelerine sağlanan faydalar, huzur hakları dahil 84.721.372 TL olup, bunun 69.851.293 TL'lik kısmı primden oluşmaktadır (01.01.-31.12.2022: 66.991.111 TL). Şirketimiz yönetim kurulu üyeleri lehine Sermaye Piyasası Kanunu ve ilgili mevzuatın amir hükümleri gereğince herhangi bir şekilde teminat, rehin, ipotek ve kredi veremez.