

MEKA BETON SANTRALLERİ

İMALAT SANAYİ VE TİCARET ANONİM ŞİRKETİ

31 MART 2024 KONSOLİDE FAALİYET RAPORU

İÇİNDEKİLER

1. GENEL BİLGİLER
2. KISACA MEKA
3. MİSYON, VİZYON VE DEĞERLERİMİZ
4. ŞİRKETİN FAALİYET KONUSU VE ÜRETİM TESİSLERİ HAKKINDA BİLGİLER
5. İŞTİRAKLER VE BAĞLI ORTAKLIKLAR HAKKINDA BİLGİ
6. İMTİYAZLI PAYLARA İLİŞKİN BİLGİLER
7. SERMAYE VE ORTAKLIK YAPISI
8. ŞİRKETİN ORGANİZASYON YAPISI
9. YÖNETİM KURULU VE ÜST DÜZEY YÖNETİCİLER İLE PERSONEL SAYISI HAKKINDA BİLGİ
10. YÖNETİM KURULU BÜNYESİNDE OLUŞTURULAN KOMİTELER
11. SÜRDÜRÜLEBİLİRLİK İLKELERİ KAPSAMINDAKİ ÇALIŞMALAR
12. FİNANSAL DURUM HAKKINDA BİLGİ
13. RİSKLER VE YÖNETİM ORGANİNİN DEĞERLENDİRİLMESİ
14. ŞİRKET FAALİYETLERİ VE FAALİYETLERE İLİŞKİN ÖNEMLİ GELİŞMELER
15. BİLANÇO TARİHİNDEN SONRAKİ OLAYLAR

1. GENEL BİLGİLER

Şirket'in ticaret unvanı "Meka Beton Santralleri İmalat Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi"dir.

Hukuki statüsü	: Anonim Şirket
Tabi olduğu mevzuat	: T.C. Kanunları
İhraççının kurulduğu ülke	: Türkiye Cumhuriyeti
Merkez adresi	: Başkent OSB İsmet İnönü Bulvarı No:12 Sincan, Malıköy, Ankara
İnternet adresi	: www.mekaglobal.com
Telefon	: 0312 397 91 33- 34- 35
Faks	: 0312 397 10 34
Bağlı bulunduğu Ticaret Sicil Müdürlüğü	: Ankara Ticaret Sicil Müdürlüğü
Ticaret Sicil Numarası	: 66302
Kep Adresi	: mekabeton@hs03.kep.tr
Mersis No	: 0614053964200011

2. KISACA MEKA

MEKA, Boğaziçi Üniversitesi Makine Mühendisliği bölümünden birincilikle mezun olduktan sonra bir süre global firmalarda yöneticilik deneyimi kazanmış girişimci ve yenilikçi bir genç olan Mehmet Kaybal tarafından Ankara'da ileri mühendislik projeleri geliştiren Ar-Ge ve inovasyon merkezi olarak 1987 yılında kuruldu.

Sektör dinamiklerini ve değişen dünya koşullarını iyi analiz eden vizyoner bir işletme olarak kısa sürede inşaat ve iş makineleri üretimine başlayarak sektörünün öncüleri arasına girdi. Tamamı Türk sermayeli bir endüstriyel üretici olan MEKA GLOBAL bugün iki ana faaliyet alanında dünya genelinde bilinirliği ve saygınlığı olan bir markadır.

Hazır Beton Üretimi, İnşaat ve Prekast Endüstrileri İçin Beton Santralleri ve Ekipmanları Üretiminde MEKA

Beton santrali ve ekipmanları üretimi konusunda her kapasite ve üretim çeşidi için santral ve ekipman tasarlayıp üretme yeteneğine ve tecrübesine sahibiz. MEKA markasının köklerinden gelen beton santrali uzmanlığı ve dünya genelinde kurulumunu yaptığımız faal 4000'in üzerinde santral ile bu

alanın global liderleri arasındayız. Mobil, sabit, kompakt, şantiye tipi, RCC, Precast beton santralleri ile en küçük şantiyeden en büyük projelere, hazır beton endüstrisinden prekast endüstrisine kadar tüm spektrumda ihtiyaçları karşılayacak geniş bir ürün gamına sahibiz.

Agrega üretimi, madencilik ve geri dönüşüm endüstrileri için kırma, eleme ve yıkama ekipmanları üretiminde MEKA

Agrega üreticileri, geri dönüşüm tesisleri, endüstriyel mineral işleme tesisleri yatırımları, çeşitli madenler için yeni tesisler ve mevcut tesis kapasite artırımı veya revizyonuna yönelik eksiksiz, her kapasitede besleyici, kırıcı, elekler, ıslak proses ekipmanları, mobil tesisler tasarlayıp üreterek alanının tüm ihtiyaçlarını karşılayan çözümler sunmaktayız.

Günümüzde alanında küresel standartları geliştiren Meka; beton santrali, kırma eleme ve madencilik alanında müşterilerinin ihtiyaçlarını belirleme, ürün tasarımı, üretim, satış-pazarlama, montaj, satış sonrası hizmetler, saha eğitimi ve servis hizmetlerinin tümünde en iyi hizmeti sunmaya uygun altyapıya, kendini adanmış derin tecrübe sahibi ekibe ve kurumsal hafızaya sahiptir.

100'DEN FAZLA ÜLKEYE ULAŞAN BİR DÜNYA MARKASIYIZ

ABD, İngiltere, Norveç, Avustralya, Rusya, Fransa, Belçika, Malezya, Yeni Zelanda, Meksika, Filipinler, Tanzanya, Kanada dahil 100'den fazla ülkede 4000'in üzerinde tesis ve ekipman kuran MEKA'nın ürünleri sektörde kalite, güven ve gücü temsil eder.

Kırma eleme, madencilik ekipmanları ve tesisleri, beton santralleri ve beton mikserleri konusunda geniş bir ürün gamına sahip olan MEKA, bugün %90'ı aşan yerli girdi ile ürettiği ürünlerin %85'ten fazlasını ihraç ediyor ve Türkiye'nin İhracat Yıldızları listesine sürekli olarak girme başarısı gösteriyor.

Rusya ve Cezayir'de kendi organizasyonlarımız, 50'den fazla ülkede ise sinerjik iş birliklerimiz ile faaliyet gösteriyoruz.

Hedef pazarımız Dünya, hedefimiz liderlik.

Tarihçe

- 1987 34 yaşında bir mühendis olan Mehmet Kaybal tarafından Meka Mühendislik adıyla Ankara'da ileri mühendislik projeleri geliştiren bir Ar-Ge ve inovasyon merkezi olarak kuruldu. Bir yılda global ölçekte çok önemli global projelere çözüm geliştirerek tanındı.
- 1988-1998 İnşaat ve iş makineleri alanında ilk vinç, cephe asansörü ve beton santrali üretimlerini gerçekleştirdi.
- 1998 Üretim alanında odaklanarak sektörde marka olmak stratejisiyle sadece beton santrali tasarımı ve üretimine odaklanıldı. Şirket içerisindeki merkezi satış pazarlama organizasyonu güçlendirildi ve global marka inşa süreci başladı.1999 - Tamamen ihracata odaklı gelişime stratejisi benimsendi. Bu süreçten itibaren elde edilen ihracat başarısı ile Türkiye'nin en büyük ihracatçıları listesine devamlı girme başarısı yakalandı.
- Sektörün dijital dünya ile buluşan ilk markalarından biri olan Meka'nın kurumsal web sitesi yayına alındı.
- 2002 Başkent Organize Sanayi Bölgesindeki MEKA-1 Fabrika yatırımı tamamlanarak üretime başladı ve üretim kapasitesi yıllık 150 santrale ulaştı.
- Yurtdışı bayi ve servis organizasyonu yatırımları ve görüşmeleri ile önemli yaygınlık kazanıldı.
- Meka Rusya kuruldu ve bölgedeki tüm satış, kurulum ve satış sonrası hizmetler bu yapı tarafından yürütülmeye başladı.
- 2007 Meka, Ankara İli Kurumlar Vergi Rekortmenleri Listesine girmeyi başaran sayılı özel firma arasında olma başarısı gösterdi.
- 2008 Eskişehir Organize Sanayi Bölgesindeki Meka Eskişehir Fabrikası üretime başladı.
- 2010 Meka ürün gamı içerisine kırma eleme ve madencilik ekipmanları üretimini ekledi.
- 2013 Başkent Organize Sanayi Bölgesindeki MEKA-2 Fabrikası üretime başladı.
- 2014 Meka Cezayir Pazarlama ve satış sonrası hizmetler birimi kuruldu.
- Rus İnşaat Kaidesi Ödülü alındı.
- 2022 Başkent Organize Sanayi Bölgesindeki MEKA-3 Fabrika üretime başladı.
- 2023 Başkent Organize Sanayi Bölgesindeki MEKA-4 Fabrika üretime başladı.

3. MİSYON, VİZYON VE DEĞERLERİMİZ

Misyonumuz

MEKA kırma eleme, geri dönüşüm, beton santrali tesis ve ekipmanları imalat sektöründe faaliyet göstermektedir. İnsanoğlunun gelişim ve refah gereksinimi artarak sürdüğünden, bu sektöre olan ihtiyaç MEKA'nın hedeflediği ivme ile gelişme ve büyüme için gerekli ortamı kuvvetle desteklemektedir.

Vizyonumuz

İnşaat, madencilik, geri dönüşüm sektörüne sunduğu yenilikçi ve rekabetçi ürünlerle hedef pazarlarında tanınan ve tercih edilen marka olmak.

Değerlerimiz

Sürekli Gelişim

MEKA olarak, yaptığımız işi ve iş yapış şeklimizi sürekli olarak iyileştirmeye ve geliştirmeye önem veren, bu sebeple eğitime ve gelişime olanak sağlayan bir firmayız. Bu değer doğrultusunda hedefimiz; MEKA AKADEMİ'nin temellerini atarak hem öğrencilerin hem de çalışanlarımızın sürekli gelişimini sağlamak ve istihdam yaratmaktır.

Müşteri Odaklılık

Müşterilerimizle kurduğumuz bağı güçlendirmek ve sürdürülebilir kılmak adına, satış sürecinde en iyi hizmeti sağlamanın yanında, satış sonrası desteğimizle de her zaman ürünlerimizin arkasında durarak müşterilerimizin istek, ihtiyaç ve şikayetlerine hızlı ve etkili çözümler sunarız.

Yenilikçilik

Markamızın köklerinde bulunan mühendislik alt yapısı ve sahip olduğumuz Ar-Ge Merkezi'miz başta olmak üzere birçok fonksiyonumuzda, sürekli gelişen teknolojiyi ve sektörün değişen ihtiyaçlarını yakından takip ederek müşterilerimizin memnuniyetini artıracak, çevreye duyarlı ve dijital çözümler geliştirmek için çalışırız.

Güvenilirlik

Sektörümüzde sağlam bir itibar inşa etmek ve uzun vadeli başarı elde etmek için güvenilirlik temel değerlerimizden biridir. Müşterilerimizi hiçbir zaman yarı yolda bırakmayan, her zaman onların yanında olan bir marka olma kararlılığıyla, emin adımlarla ilerlemekteyiz.

Şeffaflık ve Hesap Verebilirlik

MEKA olarak hem iç hem de dış paydaşlarımıza yönelik çeşitli seviye ve yönlerde, bilginin anlamlı hale gelmesi, hesap verilebilir nitelik ve şeffaflıkta elde edilmek üzere; Kanun, nizam ve ilgili tüm yasal düzenlemelere harfiyen uymak, Halka arz ve gerekliliklerine dair süreçleri titizlikle yürütmek, Stratejik planlama ile performansımızı ölçülebilir kılmak üzere titizlikle çalışmaktayız.

Çalışkanlık, Azim ve Dayanışma

Firma değerlerimizden biri olan azim, dayanışma ve çalışkanlık, ekibimizin her bir üyesinin ortak hedeflere ulaşmak için birlikte kararlılıkla çalışmasını sağlayan temel taşlardır. Bu değerler, her zorluğun üstesinden gelme konusundaki kararlılığımızı simgelerken, birbirimize olan güvenimiz ve iş birliğimizle birlikte başarıya giden yolda güçlü adımlar atmamızı sağlar. MEKA hiçbir alanda ayrımcılık yapmaksızın dayanışmayı herkes için mümkün ve ulaşılabilir kılar.

4. ŞİRKETİN FAALİYET KONUSU VE ÜRETİM TESİSLERİ HAKKINDA BİLGİLER

Şirket; inşaat, agrega üretimi, endüstriyel üretim ve madencilik endüstrilerinin ihtiyacı olan beton santralleri ile kırma eleme ve madencilik ekipmanlarının pazarlaması, tasarımı, imalatı, montajı ve satış sonrası hizmetlerini gerçekleştirmektedir. Bu üretimleri gerçekleştirmek için gerekli makine, teçhizat, hammadde, mamul ve yarı mamullerin ithalatı, ihracatı, alımı ve satımı faaliyetlerini de yerine getirmektedir. Ayrıca, Şirket ürettiği ürünlerin satış sonrası hizmetler kapsamında saha kurulumlarının yapılması, devreye alınması, saha test hizmetlerinin verilmesi, arıza, bakım ve onarım hizmetlerini vermektedir. Şirket satış sonrası hizmet faaliyetleri kapsamında ürünlerin üretiminde kullandığı hammadde ve malzemeleri ticari mal olarak satışa konu edebilmektedir. Ayrıca ilk giriş yapılacak olan pazarların duyarlı olduğu ürünleri tespit etmek ve bu ürünlerin ilgili ülke genel kabul gören teknik özelliklerine uygun üretim süreçlerinin oluşmasını sağlamak ya da satış hacmini arttırmak gibi amaçlarla yeni pazarlarda uzun zamandır yer alan üreticilere isimsiz (private label) ürün üretimi de gerçekleştirilmektedir.

Şirket, iki ana ürün grubunda faaliyet gösteren endüstriyel tesis ve ekipman üreticisidir. Bu faaliyet alanları;

1. Beton santralleri
2. Kırma eleme tesis ve ekipmanlarıdır.

Şirket'in amaç ve konusu faaliyet alanları kapsamındaki ekipman ve tesislerin mühendislik tasarımlarını yapmak, yeni ürün geliştirmek amacıyla Ar-Ge faaliyetleri yürütmek, tasarlanan makine ve ekipmanların imalatını ve pazarlamasını yapmak, satış sonrası hizmetleri sunmak, tüm satış ve satış sonrası hizmetlerdeki verimi ve kalitesini artırabilmek adına kurumsal örgütlenmesini geliştirmektedir.

5. İŞTİRAKLER VE BAĞLI ORTAKLIKLAR HAKKINDA BİLGİ

a. Bağlı Ortaklık Hakkında Bilgi

Şirketin Türkiye Cumhuriyeti'nde kurulu konsolidasyona tabi 1 adet bağlı ortaklığı olup, bağlı ortaklığa ilişkin bilgiler aşağıda yer almaktadır.

Meka İthalat İhracat Pazarlama ve Ticaret A.Ş.

Meka İthalat İhracat Pazarlama ve Ticaret A.Ş. ("Meka Pazarlama"), 16.06.2014 tarihinde Ankara Ticaret Sicil Müdürlüğü'ne 371819 sicil numarası ile tescil edilerek Şirket'in ürettiği ürünlerin ihraç edilmesi amacıyla kurulmuştur. Kuruluş 19.06.2014 tarih ve 8594 sayılı TTSG'de ilan edilmiştir. Kurucu pay sahibi 1 tüzel kişi olarak Meka Beton Santralleri İmalat Sanayi ve Ticaret A.Ş.'dir.

Her türlü ticari malın pazarlanmasını ve ticaretini yapmak, almak, satmak, ihalelere girmek konusuna ilgili veya ilgili olmayan tüm ürünlerin ihracatı, ithalatı, alımı, satımı, pazarlama ticareti konularında yurt içinde ve yurt dışında faaliyette bulunmak amacıyla kurulmuştur. Halihazırda fiili olarak Şirket tarafından üretilen ürünlerin yurtdışı satış ve pazarlama faaliyetini yürütmektedir. İhraççının ürettiği ürünlerin ihracı %90'a yakın bir oranda Meka Pazarlama aracılığıyla gerçekleştirilmektedir.

Meka Beton Santralleri İmalat Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi ve bağlı ortaklığı birlikte "Grup" veya "Şirket" olarak anılacaktır.

a. İştirak Hakkında Bilgi

Şirketin Cezayir'de kurulu konsolidasyona tabi olmayan 1 adet iştiraki olup, iştirake ilişkin bilgiler aşağıda yer almaktadır. Şirketin iştiraki olan ve Cezayir'de faaliyet gösteren Sarl Meka Algeria firmasındaki %40 sahiplik oranına karşılık Sarl Meka Algeria firmasının yönetiminde ne kontrol ne de

önemli bir etki sahibidir. Bu nedenle TFRS 9-Finansal Araçlar düzenlemesine uygun olarak mali tablolarda yer alan edinme değeri ile göstermektedir.

Sarl Meka Algeria

Şirket, Sarl Meka Algeria'da %40 pay sahibidir. Şirketin sermayesi 2.500.000 DZD olup Şirket yönetiminde Meka ve/veya ortakları söz sahibi değildir. Şirketin Sarl Meka Algeria ile ticari ilişkisi, Cezayir kamu kuruluşlarına Meka tarafından yapılacak satışlarda aracılık yapması ya da Cezayir pazarında Meka'nın müşteri bağlantılarına aracılık etmek şeklindedir.



Görsel. Sarl Meka Algeria tarafından Cezayir'de satışı gerçekleştirilen bir kırma eleme tesisi

6. İMTİYAZLI PAYLARA İLİŞKİN BİLGİLER

Şirket payları A ve B grubuna ayrılmış olup, A grubu paylara tanınan imtiyazlar aşağıdaki gibidir.

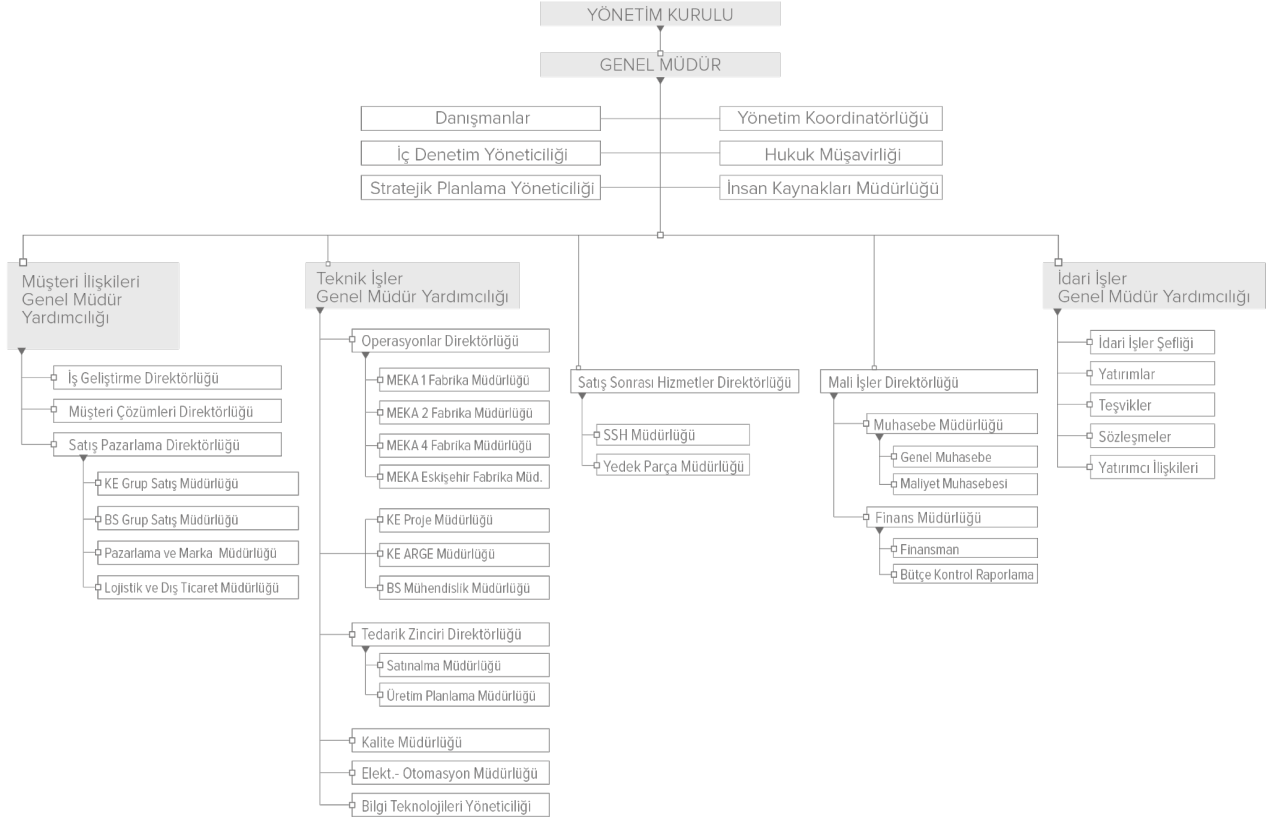
- a. Esas Sözleşme'nin 8.maddesi uyarınca A grubu pay sahiplerinin Yönetim Kuruluna aday gösterme imtiyaz hakkı vardır. Yönetim kurulu üyelerinin yarısı A grubu pay sahiplerinin gösterecekleri adaylar arasından seçilir. Buna göre yönetim kurulunun 7 üyeden oluşması halinde 3 üyesi, 8 üyeden oluşması halinde 4 üyesi ve 9 üyeden oluşması halinde 4 üyesi A grubu pay sahiplerinin gösterecekleri adaylar arasından seçilir.
- b. Esas Sözleşmenin 11 maddesi uyarınca A Grubu pay sahiplerinin Genel Kurulda oy imtiyazı mevcuttur. Genel Kurul toplantılarında her bir A grubu pay, sahibine 5 (beş) oy hakkı verir. Her bir B grubu pay, sahibine 1 (bir) oy hakkı verir. TTK m.479 hükmü saklıdır. Genel Kurula katılma ve oy kullanma hakkı, pay sahibinin pay sahibi olduğunu kanıtlayan belgeleri veya pay senetlerini Şirket'e, bir kredi kuruluşuna veya başka bir yere depo edilmesi şartına bağlanamaz.

7. SERMAYE VE ORTAKLIK YAPISI

Şirket'in 31/03/2024 tarihi itibariyle ortaklık yapısı aşağıdaki gibidir.

Ortağın Adı/Soyadı	Pay Grubu	TL / Pay Adedi	Pay Oranı (%)
Mehmet Kaybal	A	10.000.000	16,00
	B	25.600.000	40,96
Kerem Kaybal	B	2.500.000	4,00
Sinan Kaybal	B	2.500.000	4,00
Selma Kaybal	B	2.500.000	4,00
Şener Köken	B	2.500.000	4,00
Halka Açık Kısım	B	16.900.000	27,04
TOPLAM		62.500.000	100,00

8. ŞİRKETİN ORGANİZASYON YAPISI



9. YÖNETİM KURULU VE ÜST DÜZEY YÖNETİCİLER İLE PERSONEL SAYISI HAKKINDA BİLGİ

a. Yönetim Kurulu

Adı Soyadı	Görevi	Son 5 Yılda İhraççıda Üstlendiği Görevler	Görev Süresi / Kalan Görev Süresi
Mehmet Kaybal	Yönetim Kurulu Başkanı	Yönetim Kurulu Başkanı	11.05.2023 tarihinde 3 yıl süre ile görev yapmak üzere seçilmiştir.
Şener Köken	Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı	Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı	11.05.2023 tarihinde 3 yıl süre ile görev yapmak üzere seçilmiştir.
Kerem Kaybal	Yönetim Kurulu Üyesi ve Müşteri İlişkileri Genel Müdür Yardımcısı	Yönetim Kurulu Üyesi ve Müşteri İlişkileri Genel Müdür Yardımcısı	11.05.2023 tarihinde 3 yıl süre ile görev yapmak üzere seçilmiştir.
Sinan Kaybal	Yönetim Kurulu Üyesi ve Teknik İşler Genel Müdür Yardımcısı	Yönetim Kurulu Üyesi ve Teknik İşler Genel Müdür Yardımcısı	11.05.2023 tarihinde 3 yıl süre ile görev yapmak üzere seçilmiştir.
Mustafa Merih Özgen	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	11.05.2023 tarihinde 3 yıl süre ile görev yapmak üzere seçilmiştir.
Turan Erol	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	11.05.2023 tarihinde 3 yıl süre ile görev yapmak üzere seçilmiştir.
Mehmet Nurettin Özdebir	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	31.01.2024 tarihinde, boşalan yönetim kurulu üyeliği yerine görev yapmak üzere seçilmiştir.

b. Yönetimde Söz Sahibi Personel

Adı Soyadı	Görevi	Son 5 Yılda İhraççıda Üstlendiği Görevler	Görev Süresi / Kalan Görev Süresi
Emre Öztekin	Mali İşler Direktörü	Mali İşler Direktörü	Devam ediyor/Süresiz
Hakan Ayzit	Operasyonlar Direktörü	Operasyonlar Direktörü	Devam ediyor/Süresiz
Oğuz Kadioğlu	Satınalma Müdürü	Satınalma Müdürü	Devam ediyor./Süresiz
Halil Oğuzhan Çelikkol	Grup Satış Müdürü	Grup Satış Müdürü	Devam ediyor/Süresiz
Rafet Işıktaş	Mali Müşavir	Mali Müşavir	Devam ediyor/Süresiz

Şirketin 31/03/2024 itibariyle mevcut personel yapısı aşağıdaki gibidir.

Personel Dağılımı	Sayı
Yönetim Kurulu Kişi Sayısı	7
Üst Düzey Yönetici Sayısı	5
Toplam Personel Sayısı	498

10. YÖNETİM KURULU BÜNYESİNDE OLUŞTURULAN KOMİTELER

Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği düzenlemeleri çerçevesinde Şirketimiz tarafından oluşturulacak komitelere ilişkin olarak yapılan düzenlemeler aşağıdaki tablolar'da belirtilmiştir:

Kurumsal Yönetim Komitesi

Adı Soyadı	Şirket'teki Görevi	Komite'deki Görevi
Turan Erol	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	Başkan
Mustafa Merih Özgen	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	Üye
Oktay Çilenger	Yatırımcı İlişkileri Yöneticisi	Üye

Kurumsal yönetim komitesi, şirkette kurumsal yönetim ilkelerinin uygulanıp uygulanmadığını, uygulanmıyor ise gerekçesini ve bu prensiplere tam olarak uymama dolayısıyla meydana gelen çıkar çatışmalarını tespit eder ve yönetim kuruluna kurumsal yönetim uygulamalarını iyileştirici tavsiyelerde bulunur ve yatırımcı ilişkileri bölümünün çalışmalarını gözetir.

Riskin Erken Saptanması Komitesi

Adı Soyadı	Şirket'teki Görevi	Komite'deki Görevi
Turan Erol	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	Başkan
Mustafa Merih Özgen	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	Üye

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

Denetim Komitesi

Adı Soyadı	Şirket'teki Görevi	Komite'deki Görevi
Turan Erol	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	Başkan
Mustafa Merih Özgen	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	Üye

Denetimden sorumlu komite; şirketin muhasebe sistemi, finansal bilgilerinin kamuya açıklanması, bağımsız denetimi ve şirketin iç kontrol ve iç denetim sisteminin işleyişinin ve etkinliğinin gözetimini yapar. Bağımsız denetim kuruluşunun seçimi, bağımsız denetim sözleşmelerinin hazırlanarak bağımsız denetim süreci'nin başlatılması ve bağımsız denetim kuruluşunun her aşamadaki çalışmaları denetimden sorumlu komite'nin gözetiminde gerçekleştirilir.

11. SÜRDÜRÜLEBİLİRLİK İLKELERİ KAPSAMINDAKİ ÇALIŞMALAR

Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Çerçevesi, Sermaye Piyasası Kurulu'nun (SPK) 2.Ekim.2020 Tarih ve 31262 sayılı Resmî Gazetede yayımlanan Seri: II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği'nde yapılan değişiklik kapsamında yaptığı duyuruya uygun olarak mevzuata girmiştir. Şirketimiz Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemelerine uygun olarak sürdürülebilirlik raporunu hazırlanması konusunda gereken çalışmaları yapacaktır.

12. FİNANSAL DURUM HAKKINDA BİLGİ

Şirketimizin 31 Mart 2024 tarihli bağımsız denetimden geçmemiş konsolide finansal tabloları ve dip notları detaylı olarak 31 Mart 2024 finansal raporlarımızda yayınlanmış olup, bu tablolara ilişkin önem görülen açıklamalar ve veriler aşağıda sunulmaktadır.

SEÇİLMİŞ MALİ RASYOLAR

		31 Mart 2024	31 Aralık 2023
- TL -			
A	Dönen Varlıklar	1.332.405.273	1.343.743.179
B	Kısa Vadeli Borçlar	736.100.931	737.200.279
C=A-B	İşletme Sermayesi	596.304.342	606.542.900

A	Dönen Varlıklar	1.332.405.273	1.343.743.179
B	Kısa Vadeli Borçlar	736.100.931	737.200.279
C=A/B	Cari Oran	1,81	1,82

A	Toplam Borçlar	786.153.607	791.427.561
B	Toplam Varlıklar	1.754.678.897	1.774.365.823
C=A/B	Finansal Kaldıraç Oranı	0,45	0,45

A	Özkaynaklar	968.525.290	982.938.262
B	Toplam Varlıklar	1.754.678.897	1.774.365.823
A/B	Özkaynak Oranı	0,55	0,55

		31 Mart 2024	31 Mart 2023
A	Brüt Satış Karı	124.467.123	92.710.884
B	Net Satışlar	517.494.779	380.667.953
A/B	Brüt Kar Marjı	%24,0	%24,3

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

Şirketin 31/03/2024 tarihli mali tabloları dikkate alındığında sermaye ve kanuni yedek akçe toplamı özvarlığın altında olup, karşılıksız kalması söz konusu değildir.

Şirket Türk Ticaret Kanunu'nun 376. maddesine göre yapılan hesaplama çerçevesinde Şirket borca batık değildir.

İlişkili Taraf Açıklamaları

İlişkili taraflardan diğer borçlar ilişkin detaylar aşağıdaki gibidir;

Alacak / Borç Bakiyeleri		
	31 Mart 2024	31 Aralık 2023
İlişkili taraflara kısa vadeli ticari alacaklar		
Sarl Meka Algeria (1)	1.339.599	3.249.646
	1.339.599	3.249.646
	31 Mart 2024	31 Aralık 2023
İlişkili taraflardan kısa vadeli diğer alacaklar		
Mehmet Kaybal (2) (*)	10.816.914	12.446.374
	10.816.914	12.446.374

(*) 2022 yılı içerisinde gerçekleşen gayrimenkul satışları sonucu oluşan bakiyelerdir.

Alış /Satış Bakiyeleri						
İlişkili taraflara satışlar	1 Ocak – 31 Mart 2024			1 Ocak – 31 Mart 2023		
	Faiz	Mamül	Diğer	Faiz	Mamül	Diğer
Sinan Kaybal (2)	2.269.732	--	--	--	--	--
	2.269.732	--	--	--	--	--

(1) Şirket'in Hissedar Olduğu Şirket

(2) Şirket'in Ortağı

KARŞILIKLAR, KOŞULLU VARLIK VE YÜKÜMLÜLÜKLER ile TRİK'LER

Grup'un 31 Mart 2024 tarihi itibarıyla şüpheli alacakların hareket tablosu aşağıdaki gibidir:

	31 Mart 2024	31 Aralık 2023
Kısa vadeli borç karşılıkları		
Garanti karşılığı	3.224.511	5.733.454
İzin karşılığı	11.684.334	9.878.862
Dava karşılığı	413.921	476.274
	15.322.766	16.088.590

Verilen/Alınan Teminatlar/İpotekler/Rehinler ("TRİ") detayı aşağıdaki gibidir.

Verilen TRİ'ler:

Grup tarafından verilen TRİ'ler	31 Mart 2024	31 Aralık 2023
A. Kendi tüzel kişiliği adına vermiş olduğu TRİ'lerin toplam tutarı	5.633.608.719	5.633.608.719
B. Tam konsolidasyon kapsamına dahil edilen ortaklıklar lehine vermiş olduğu TRİ'lerin toplam tutarı	--	--
C. Olağan ticari faaliyetlerin yürütülmesi amacıyla diğer 3. kişilerin borcunu temin amacıyla vermiş olduğu TRİ'lerin toplam tutarı	--	--
D. Diğer verilen TRİ'lerin toplam tutarı (*)	--	--
i. Ana ortak lehine vermiş olduğu TRİ'lerin toplam tutarı	--	--
ii. B ve C maddeleri kapsamına girmeyen diğer grup şirketleri lehine vermiş olduğu TRİ'lerin toplam tutarı	--	--
iii. C maddesi kapsamına girmeyen 3. kişiler lehine vermiş olduğu TRİ'lerin toplam tutarı	--	--
	5.633.608.719	5.633.608.719

(*) 31 Mart 2024 tarihi itibarıyla diğer verilen TRİ'lerin özkaynağa oranı %0'dır (31 Aralık 2023: %00'dür).

Verilen teminat/rehin/ipoteklerin detayı aşağıdaki gibidir;

Cinsi	Kime Verildiği	Döviz Cinsi	31 Mart 2024	31 Aralık 2023
Teminat ve kefaletler	Banka	TRL	479.519.980	479.519.980
Teminat ve kefaletler (*)	Banka	ABD Doları	9.780.389	9.780.389
Teminat ve kefaletler (**)	Banka	Avro	2.753.096.038	2.753.096.038
İpotekler	Banka	TRL	117.250.216	117.250.216
İpotekler (***)	Banka	Avro	2.273.962.095	2.273.962.095
			5.633.608.718	5.633.608.718

(*) Verilen teminat ve kefaletler 288.739 ABD Doları karşılığı

(**) Verilen teminat ve kefaletler 65.000.000 Avro karşılığı

(***) Verilen ipotekler 60.670.000 Avro karşılığı

Alınan TRİ'ler

Cinsi	Kimden Alındığı	Döviz Cinsi	31 Mart 2024	31 Aralık 2023
Teminat ve kefaletler	Ortak	TRL	2.020.523.840	2.020.523.840
Teminat ve kefaletler	Ortak	Avro	5.199.865.788	5.199.865.788
Teminat ve kefaletler	Ortak	ABD Doları	474.218.786	--
			7.694.608.414	7.694.608.414

13. RİSKLER VE YÖNETİM ORGANININ DEĞERLENDİRİLMESİ

Varsa şirketin öngörülen risklere karşı uygulayacağı risk yönetimi politikasına ilişkin bilgiler; Şirketin faaliyetlerinde olağan ticari riskler dışında herhangi bir risk söz konusu değildir.

Oluşturulmuşsa riskin erken saptanması ve yönetimi komitesinin çalışmalarına ve raporlarına ilişkin bilgiler;

Riskin erken saptanması komitesi 28/11/2023 tarihinde kurulmuş olup iki aylık periyotlarla yönetim kuruluna raporlarını sunmaktadır.

14. ŞİRKET FAALİYETLERİ VE FAALİYETLERE İLİŞKİN ÖNEMLİ GELİŞMELER

a) Üst Yönetime Sağlanan Menfaatler:

1 Ocak- 31 Mart 2024 tarihleri arasında üst yönetime sağlanan fayda ve menfaatler tutarı 5.097.617 TL'dir (1 Ocak- 31 Mart 2023: 6.802.802 TL). Üst yönetime sağlanan faydaların tamamı Yönetim Kurulu Üyeleri ve Genel Müdür'e ödenen ücretlerden oluşmaktadır.

b) Şirket'in Araştırma ve Geliştirme Çalışmaları

MEKA, T.C. Sanayi ve Teknoloji Bakanlığı tarafından 13.01.2021 tarihinde 5746 Sayılı Kanun Kapsamında Ar-Ge Merkezi olarak tescillenen sektörünün en güçlü ARGE merkezlerinden birisine sahiptir. Bu merkezde; ürettiğimiz komple tesislerin her biri ayrı bir proje olarak ele alınmakta ve alanında uzman mühendisler tarafından müşterinin dahi ifade edemediği ihtiyaçlarını tam olarak karşılamak üzere çözümler geliştirilmektedir.

c) Şirketin İç Kontrol Sistemi ve İç Denetim Faaliyetleri

Şirketimizin iç kontrol sisteminin oluşturulmasına ilişkin prosedürler hazırlanmaktadır. Bağımsız denetime tabi olan Şirketimiz Vergi kanunları açısından tam tasdik hizmeti alınmaktadır. 2024 yılında devreye alınması planlanan IFS (ERP Programı) yatırımı ile operasyonel süreçler ve iç kontrol sistemleride önemli gelişmeler sağlanacaktır.

d) Şirketin İktisap Ettiği Kendi Paylarına İlişkin Bilgiler

Bulunmamaktadır.

e) Hesap Dönemi İçerisinde Yapılan Özel Denetime ve Kamu Denetimine İlişkin Açıklamalar

Faaliyet dönemi içinde özel veya kamu denetimi yapılmamıştır.

f) Şirket Aleyhine Açılan ve Şirketin Mali Durumunu ve Faaliyetlerini Etkileyebilecek Nitelikteki Davalar ve Olası Sonuçları Hakkında Bilgiler

31 Mart 2024 tarihi itibarıyla Grup tarafından yürütülen 417.574 TL tutarında dava ve icra takibi bulunmaktadır.

g) Mevzuat Hükümlerine Aykırı Uygulamalar Nedeniyle Şirket ve Yönetim Organı Üyeleri Hakkında Uygulanan İdari Veya Adli Yaptırımlara İlişkin Açıklamalar

Bulunmamaktadır.

h) Yönetim Kurulu Toplantı Sayısı

Yönetim Kurulumuz 1 Ocak – 31 Mart 2024 dönemi içerisinde toplam 2 defa toplanmıştır. Yönetim kurulu üyelerinin söz konusu toplantılara katılım oranı %100'dür.

i) Geçmiş Dönemlerde Belirlenen Hedeflere Ulaşıp Ulaşılamadığı, Genel Kurul Kararlarının Yerine Getirilip Getirilmediği, Hedeflere Ulaşılamamışsa veya Kararlar Yerine Getirilmemişse Gerekçelerine İlişkin Bilgiler ve Değerlendirmeler

Şirket bu dönemde geçmiş yıllarda elde edilen sonuçların gerisinde kalmamış olup, hasılat ve varlıklarında artış sağlamıştır.

j) Şirketin İlgili Hesap Döneminde Yapmış Olduğu Yatırımlara İlişkin Bilgiler

Maddi Duran Varlıklar	01 Ocak 2024	İlaveler	Çıkışlar	Transfer	31 Mart 2024
Yer altı ve yer üstü düzenleri	3.308.809	--	--	--	3.308.809
Binalar	185.630.647	--	--	--	185.630.647
Makine-tesis ve cihazlar	176.216.765	8.150.949	--	--	184.367.714
Taşıt araçları	65.006.767	404.382	(341.213)	--	65.006.767
Döşeme ve demirbaşlar	48.380.279	1.154.162	--	--	49.534.441
Özel maliyetler	2.602.173	120.978	--	--	2.723.151
Yapılmakta olan yatırımlar	30.819.240	--	--	--	30.819.240
	511.964.680	9.830.471	(341.213)	--	521.453.938

Maddi Duran Olmayan Varlıklar	01 Ocak 2024	İlaveler	Çıkışlar	Transfer	31 Mart 2024
Haklar	1.583.462	--	--	--	1.583.462
Geliştirme Giderleri	70.226.111	10.781.729	--	--	81.007.840
Diğer maddi olmayan duran varlıklar	26.653.128	--	--	--	26.653.128
	98.462.701	10.781.729	--	--	109.244.430

k) Yıl İçerisinde Olağanüstü Genel Kurul Toplantısı Yapılmışsa, Toplantının Tarihi, Toplantıda Alınan Kararlar ve Buna İlişkin Yapılan İşlemler de Dâhil Olmak Üzere Olağanüstü Genel Kurula İlişkin Bilgiler ve Şirkette Meydan Gelen Önemli Olaylar

Yıl içerisinde Olağanüstü Genel Kurul toplantısı yapılmamıştır.

l) Şirketin Yıl İçinde Yapmış Olduğu Bağış ve Yardımlar ile Sosyal Sorumluluk Projeleri Çerçevesinde Yapılan Harcamalara İlişkin Bilgiler

Şirketin yıl içinde yapmış olduğu bağış ve yardımlar yıllık faaliyet raporlarında yayınlanacaktır.

m) Şirketler Topluluğuna Bağlı Bir Şirketse; Hâkim Şirketle, Hâkim Şirkete Bağlı Bir Şirketle, Hâkim Şirketin Yönlendirmesiyle Onun Ya Da Ona Bağlı Bir Şirketin Yararına Yaptığı Hukuki İşlemler ve Geçmiş Faaliyet Yılında Hâkim Şirketin Ya Da Ona Bağlı Bir Şirketin Yararına Alınan veya Alınmasından Kaçınılan Tüm Diğer Önlemler

Yoktur.

n) Şirketler Topluluğuna Bağlı Bir Şirketse; (m) Bendinde Bahsedilen Hukuki İşlemin Yapıldığı veya Önlemin Alındığı Veyahut Alınmasından Kaçınıldığı Anda Kendilerince Bilinen Hal Ve Şartlara Göre, Her Bir Hukuki İşleminde Uygun Bir Karşı Edim Sağlanıp Sağlanmadığı Ve Alınan veya Alınmasından Kaçınılan Önlemin Şirketi Zarara Uğratıp Uğratmadığı, Şirket Zarara Uğramışsa Bunun Denkleştirilip Denkleştirilmediği

Yoktur.

o) Şirket Faaliyetlerini Önemli Derecede Etkileyebilecek Mevzuat Değişiklikleri

Bulunmamaktadır.

p) Şirketin Yatırım Danışmanlığı Ve Derecelendirme Gibi Konularda Hizmet Aldığı Kurumlarla Arasındaki Çıkar Çatışmaları

Bulunmamaktadır.

r) Şirketler Topluluğuna Bağlı Bir Şirketse; Hâkim Şirketle, Hâkim Şirkete Bağlı Bir Şirketle, Hâkim Şirketin Yönlendirmesiyle Onun Ya Da Ona Bağlı Bir Şirketin Yararına Yaptığı Hukuki İşlemler ve Geçmiş Faaliyet Yılında Hâkim Şirketin Ya Da Ona Bağlı Bir Şirketin Yararına Alınan veya Alınmasından Kaçınılan Tüm Diğer Önlemler

Bulunmamaktadır.

s) Geçmiş Dönemlerde Belirlenen Hedeflere Ulaşıp Ulaşılamadığı, Genel Kurul Kararlarının Yerine Getirilip Getirilmediği, Hedeflere Ulaşılamamışsa veya Kararlar Yerine Getirilmemişse Gerekçelerine İlişkin Bilgiler ve Değerlendirmeler

Şirketimiz yıl içerisinde planladığı faaliyet ve yatırımları belirlediği ölçeklerde yerine getirmiştir.

ş) Çalışanların Sosyal Hakları, Mesleki Eğitimi ile Diğer Toplumsal ve Çevresel Sonuç Doğuran Şirket Faaliyetlerine İlişkin Kurumsal Sosyal Sorumluluk Faaliyetleri Hakkında Bilgi

Bulunmamaktadır.

t) Şirket Faaliyetleri ve Faaliyetlere İlişkin Önemli Gelişmeler

Şirketin ilgili hesap döneminde yapmış olduğu önemli bir yatırım veya faaliyetlerini etkileyen önemli bir gelişme yoktur.

u) Varsa Şirket Genel Kurulunca Verilen İzin Çerçevesinde Yönetim Organı Üyelerinin Şirketle Kendisi veya Başkası Adına Yaptığı İşlemler ile Rekabet Yasağı Kapsamındaki Faaliyetleri Hakkında Bilgiler

Bulunmamaktadır.

15.BİLANÇO TARİHİNDEN SONRAKİ OLAYLAR**Ünvan Değişikliği**

Grup, 24 Nisan 2024 tarihli 2024/3 sayılı yönetim kurulu kararı ile ticaret ünvanı değişikliği için başvuruda bulunmuş olup yeni ünvanı Meka Global Makine İmalat Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi'dir.