

**PANELSAN ÇATI CEPHE SİSTEMLERİ  
SANAYİ VE TİCARET ANONİM ŐİRKETİ**



**BAĞIŞ VE YARDIM POLİTİKASI**

**16 MAYIS 2022**

## BAĞIŞ VE YARDIM POLİTİKASI\*

Panelsan Çatı Cephe Sistemleri Sanayi ve Ticaret A.Ş. (Şirket)'nin bağış ve yardım politikası; 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu (SPKn), Sermaye Piyasası Kurulu (SPK)'nun II-19.1 sayılı Kâr Payı Tebliği (Tebliğ) ve II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği ile Şirket Esas Sözleşmesi hükümleri çerçevesinde sosyal sorumluluk anlayışımız doğrultusunda aşağıdaki şekilde tespit edilmiştir.

### Amaç

Bağış ve yardım politikasının amacı, Şirketimizin tabi olduğu düzenlemeler ve Esas Sözleşme hükümleriyle uyumlu olarak bağış ve yardım esaslarının belirlenmesi ve pay sahiplerimizin konuya ilişkin olarak bilgilendirilmesinin sağlanmasıdır. Şirketimiz, bağış ve yardımlarını sosyal sorumluluk anlayışı doğrultusunda SPKn, SPK'nın Kâr Payı Tebliği ve ilgili diğer mevzuat hükümleri ile Esas Sözleşme hükümleri çerçevesinde yapar.

### Yetki ve Sorumluluk

SPK Kurumsal Yönetim İlkeleri çerçevesinde Yönetim Kurulu tarafından oluşturulan Bağış ve Yardım Politikası, Şirketimizin genel kurul toplantısı gündeminde ayrı bir gündem maddesi olarak pay sahiplerinin onayına sunulur. Şirketimizin Bağış ve Yardım Politikası'nın izlenmesi, gözetimi, geliştirilmesi ve gerekli güncellemelerin yapılması Şirket Yönetim Kurulu'nun yetki ve sorumluluğu altındadır. Bağış ve Yardım Politikası'nda yapılacak değişiklikler Yönetim Kurulu'nun kararını takiben, gerekçesi ile birlikte SPK'nın II-15.1 sayılı Özel Durumlar Tebliği hükümleri çerçevesinde Kamuyu Aydınlatma Platformu ([www.kap.org.tr](http://www.kap.org.tr)) ve Şirketimizin internet sitesinde ([www.panelsan.com](http://www.panelsan.com)) kamuya duyurularak yapılacak ilk genel kurul toplantısında pay sahiplerinin onayına sunulur.

### Bağış ve Yardım Esasları

Şirketimiz Esas Sözleşmesinin "Amaç ve Konu" başlıklı 3 üncü maddesi hükümleri çerçevesinde; SPKn'nun örtülü kazanç aktarımı düzenlemelerine aykırılık teşkil etmemesi, gerekli özel durum açıklamalarının yapılması ve yıl içinde yapılan bağışların genel kurulda ortakların bilgisine sunulması, yapılacak bağışların üst sınırının genel kurul tarafından belirlenmesi ve yapılan bağışların dağıtılabılır kâr matrahına eklenmesi şartıyla, kendi amaç ve konusunu aksatmayacak şekilde sosyal amaçlı kurulmuş olan vakıflara, derneklere, üniversitelere ve benzeri kuruluşlara yardım ve bağışta bulunabilir, derneklere üye olabilir, vakıflara katılabilir.

Hesap dönemi içinde yapılan tüm bağış ve yardımların tutarı ve yararlanıcıları ile politika değişiklikleri hakkında genel kurul toplantısında ayrı bir gündem maddesi ile ortaklara bilgi verilir.

Genel kurul toplantısında ilgili yıl için yapılabilecek bağış ve yardım tutarının üst sınırı belirlenir. Genel kurulda belirlenen üst sınırı aşan tutarda bağış yapılamaz. Sermaye Piyasası Kurulu yapılacak bağış miktarına üst sınır getirme yetkisine sahiptir.

Bağış ve yardımlar nakdi veya aynı olarak yapılabilir.

Bağış ve yardım yapılacak olan kişi ve/veya kurumlara karar veya onay verme sürecinde, bağış ve yardımın ne şekilde oluşturulacağına ve miktarının belirlenmesi konularında Şirketimizin kurumsal sosyal sorumluluk politikalarına uygunluğu dikkate alınır.

Şirketimizin yapacağı tüm bağış ve yardımlar, işbu Bağış ve Yardım Politikasında belirlenen esaslara uygun olarak yapılır.

(\* ) Şirketimiz Yönetim Kurulunun 11 Nisan 2022 tarihli toplantısında karara bağlanan işbu Bağış ve Yardım Politikası, 16 Mayıs 2022 tarihli Olağan Genel Kurul toplantısında pay sahiplerinin onayına sunulmuş kabul edilmiştir.