

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



KÂR DAĞITIM POLİTİKASI

16 MAYIS 2022

KÂR DAĞITIM POLİTİKASI*

Panelsan Çatı Cephe Sistemleri Sanayi ve Ticaret A.Ş. (Şirket)'nin kâr dağıtım politikası; 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu (TTK), 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 Sözleşmesinin "Kârın Tespiti ve Dağıtımını" başlıklı 16 ncı madde hükümleri çerçevesinde aşağıdaki şekilde tespit edilmiştir.

Amaç

Kâr dağıtım politikasının amacı, Şirketimizin tabi olduğu düzenlemeler ve Esas Sözleşme hükümleriyle uyumlu olarak kâr dağıtım esaslarının belirlenmesi ve pay sahiplerinin Şirket'in gelecek dönemlerde elde edeceği kârın dağıtım usul ve esaslarını öngörebilmesinin sağlanmasıdır. Şirketimiz, kâr dağıtım konusunda TTK, SPKn, SPK'nın Kâr Payı Tebliği ve ilgili diğer mevzuat hükümleri ile Esas Sözleşme hükümlerine uyar. Kâr dağıtımında SPK'nın Kurumsal Yönetim Tebliği'nin Ekinde yer verilen Kurumsal Yönetim İlkelerine uygun olarak pay sahipleri ile Şirket menfaatleri arasında dengeli ve tutarlı bir politika izlemeye azami özen gösterir.

Yetki ve Sorumluluk

SPK Kurumsal Yönetim İlkeleri çerçevesinde Yönetim Kurulu tarafından oluşturulan Kâr Dağıtım Politikası, Şirketimizin genel kurul toplantısı gündeminde ayrı bir gündem maddesi olarak pay sahiplerinin onayına sunulur. Şirketimizin Kâr Dağıtım Politikası'nın izlenmesi, gözetimi, geliştirilmesi ve gerekli güncellemelerin yapılması Şirket Yönetim Kurulu'nun yetki ve sorumluluğu altındadır. Kâr Dağıtım 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) ve Şirketimizin internet sitesinde (www.panelsan.com) kamuya duyurularak yapılacak ilk genel kurul toplantısında pay sahiplerinin onayına sunulur.

Kâr Dağıtım İlkeleri

Şirketimiz ilke olarak, ulusal ve küresel ekonomik şartlar, ilgili mevzuatta gerçekleşen değişiklikler ve Şirketimizin piyasa beklentileri, uzun vadeli stratejileri, sermaye gereksinimi, yatırım ve finansman politikaları, borçluluk, kârlılık ve nakit durumu dikkate alınarak ama bunlarla sınırlı olmamak üzere kâr dağıtımına karar verir. Bu çerçevede, dağıtımına konu edilebilecek net kârın en az %20'si nakit ve/veya hisse olarak pay sahiplerine dağıtılır.

Şirketimizde kâr payı imtiyazına sahip pay bulunmamaktadır.

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

Kâr payı, dağıtım tarihi itibarıyla mevcut payların tümüne, bunların ihraç ve iktisap tarihleri dikkate alınmaksızın payları oranında eşit olarak dağıtılır.

Dağıtılmasına karar verilen kârın dağıtım şekli ve zamanı, Yönetim Kurulunun bu konudaki teklifi üzerine Şirket Genel Kurulu tarafından kararlaştırılır. Kâr payı dağıtım işlemleri, dağıtım kararı verilen Genel Kurul toplantısının yapıldığı hesap dönemi sonuna kadar tamamlanır. Genel Kurul veya yetki verilmesi halinde Yönetim Kurulu, sermaye piyasası mevzuatına uygun olarak kâr payının taksitli dağıtımına karar verebilir.

Şirket Esas Sözleşmesinde hüküm bulunmadığından kâr payı avansı dağıtılamaz.

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