



**bera**  
HOLDİNG



**BERA HOLDİNG A.Ş.**  
01.01.2021 - 31.03.2021

## **ARA DÖNEME AİT KONSOLİDE FAALİYET RAPORU**

KAĞIT - KARTON  
MATBAA VE AMBALAJ  
TEKNOLOJİ VE MAKİNA  
YAPI MALZEMELERİ VE  
İNŞAAT  
GIDA - HAYVANCILIK VE  
PAZARLAMA  
MADEN VE ENDÜSTRİYEL  
MİNERALLER  
TURİZM  
TEKSTİL  
PETROL,  
PETROL ÜRÜNLERİ VE  
ENERJİ

KAYITLI SERMAYE TAVANI 1.024.800.000 TL ÇIKARILMIŞ SERMAYE 341.600.000 TL

SERMAYE PİYASASI KURULU'NUN II-14.1 SERMAYE PİYASASINDA FİNANSAL RAPORLAMAYA İLİŞKİN ESASLAR TEBLİĞİNE İSTİNADEN HAZIRLANMIŞTIR.

Ticaret Unvanı	: BERA HOLDİNG A.Ş.
Merkez Adresi	: NİŞANTAŞ MH. DR. M. HULUSİ BAYBAL CAD. 12 / 3 SELÇUKLU/KONYA
TEL	: 0 332 2212002 - 2212008
FAX	: 0 332 2364340
Ticaret Sicil Müdürlüğü	: Konya Ticaret Sicil Müdürlüğü
Ticaret Sicil Numarası	: 35410
Vergi Dairesi	: Meram Vergi Dairesi
Vergi Sicil No	: 576 006 7656
Mersis No	: 0576006765600020
Faaliyet Konusu	: Holding Faaliyetleri
Kayıtlı Sermaye Tavanı	: 1.024.800.000-TL
Çıkarılmış Sermayesi	: 341.600.000-TL
Payların İşlem Görme Tarihi	: 23.11.2012
İşlem Gördüğü Borsa	: BIST Yıldız Pazar
BIST Kodu	: BERA
Kurumsal İnternet Sitesi	: <a href="http://www.beraholding.com.tr">www.beraholding.com.tr</a>
Elektronik Posta Adresi	: <a href="mailto:info@beraholding.com.tr">info@beraholding.com.tr</a>

Sayın Ortaklarımız ve Değerli Yatırımcılar,

2021 yılının başlarında Pandemi önemli oranda azaldı derken, tüm dünyada olduğu gibi ülkemizde de mart sonundan itibaren tekrar yükselişe geçmiş ve nisan-mayıs ayları içerisinde yaklaşık üç hafta süreyle ülkemizde tam kapanma uygulanmıştır. Dolayısıyla pandemi etkilerini tüm dünyada olduğu gibi ülkemizde de devam ettirmektedir. Ülkemizdeki hasta vaka ve yatan hasta sayılarının özellikle Avrupa ülkelerine göre düşük olması bir nebze de olsa umut vericidir.

2020 yılı 2. Döneminde başlayan döviz kurlarındaki olağanüstü ve kontrol edilemeyen yükselişler kredi faizlerini de artırarak toplam finansal maliyetlerin artmasına neden olmuştur. Bu artışların etkisi bu faaliyet döneminde de etkili olmuştur.

Holdiğimiz ve Grup Şirketleri Corona virüs salgınından korunmak için gerekli her türlü tedbiri maksimum düzeyde almıştır.

Holdiğimiz 2020 yılı olağan genel kurul toplantısı 24.05.2021 tarihinde yapılmış, genel kurul toplantısı için gerekli yasal çoğunluk sağlanamaması nedeniyle 17.06.2021 tarihine ertelenmiştir.

Grup Şirketlerimizden otelcilik ve turizm sektöründe faaliyet gösteren Alanya Bera Oteli pandemi nedeniyle misafir kabullerine verdikleri ara 10 Mayıs'a kadar sürmüş, salgına karşı alınan yüksek düzeyde önlemlerle birlikte misafir kabulüne başlanmıştır. Bu nedenle turizm sektöründe faaliyet gösteren 2021 yılı birinci çeyrek döneminde Alanya Bera Oteli'nde satış hasılatı oluşmamıştır.

Küresel ve ulusal düzeydeki olumsuzluklara rağmen Grubumuz 2021 yılına iyi bir başlangıç yaparak, dönem satış hasılatını geçen yılın aynı dönemine göre % 33 artışla 841.488.584,- liraya çıkarmıştır. Dönem net karı ise önceki döneme göre % 300 oranında artarak 73,6 milyon,-TL olarak gerçekleşmiştir.

2020 yılında kararlaştırılan ve 2021 yılında da devam ettirilen sıkı finansman politikası çerçevesinde alınan önlemler ile net finansman maliyeti önceki döneme göre, kur farkıyla birlikte dikkate alındığında sınırlanmış bulunmaktadır. Net finansman maliyetindeki bu iyileşme dönem net karlılığının artmasında önemli etken olmuştur.

Grup Şirketlerimizden MPG A.Ş.'nin 2020 yılında, önemli nitelikte ve dünyada emsali az olan zırhlı mayına karşı korumalı kurtarıcı araçlarını yaparak başarı ile teslim etmesi kendisini savunma sanayi alanında kabul gören üreticiler sınıfına sokmuştur. Bu vesile ile T.C. Cumhurbaşkanlığı Savunma Sanayii Başkanlığı ile 16 Nisan 2021 tarihinde imzaladığı 38.500.000,- Euro tutarındaki "8\*8 Tekerlekli Kurtarıcı Araç Projesi Sözleşmesi" ile hem yüksek montanlı bir iş almış, hem de Başkanlık nezdinde doğrudan yüklenici/tedarikçi olarak kabul edilmiş bulunmaktadır.

Grup Şirketlerimizden Adaçal Kireç San.Tic. A.Ş. tarafından yapılan ve yaklaşık 6.000.000,- Euro'ya mal olan ve 2020 yılının son çeyreğinde devreye alınarak deneme üretimlerine başlanan 400 ton/gün kapasiteli kireç fırını normal üretimine geçmiştir. Böylece anılan Şirketimizin 250 ton/gün olan kireç üretim kapasitesi yapılan bu yatırım ile 650 ton/gün üretim hacmine çıkmıştır.

Ülkemizin önemli oranda 1. Hamur kağıt üreticilerinden ve Grubumuzun büyük Şirketlerinden Konya Kağıt Sanayi ve Ticaret A.Ş.'nin Holdiğimiz aktifinde bulunan paylarından bir kısmının Borsa İstanbul'da halka arzı için çalışmalar başlanmış ve bu amaçla Halk Yatırım Menkul Değerler A.Ş. ile Aracılık ve Finansal Danışmanlık sözleşmesi imzalanmıştır.

Bu kapsamda olmak üzere, Kağıt Sanayi ve Ticaret A.Ş.'nin Halka arz amacıyla hazırlanan Sermaye Piyasası Mevzuatına uyumunu içeren Ana Sözleşme tadilatı Sermaye Piyasası Kurulu ve Ticaret Bakanlığı tarafından onaylanmıştır. Onaylanan Ana Sözleşme tadilatı anılan Şirket'in Genel Kurulu tarafından da kabul edilmiş, Ticaret Sicili Tescili ve Ticaret Sicil Gazetesi'nde yayınlanarak kesinleşmiştir.

31.03.2021 tarihli bağımsız denetimden geçmiş mali tablolar ile haziran ayı içerisinde Sermaye Piyasası Kurulu ve Borsa İstanbul A.Ş. müracaatının yapılması planlanmaktadır. Halka arzın gerçekleşmesi halinde elde edilecek kaynak Grubun ihtiyaçları doğrultusunda finansman maliyetinin düşürülmesi için kullanılacaktır.

Bu özet açıklamalar çerçevesinde Grubumuzun 2021 yılı 1. çeyrek faaliyet dönemine ilişkin Mali Tabloları ve bu tablolara ilişkin notlarımızı bilgilerinize sunarız.

Dear Shareholders and Investors,

At the beginning of 2021, while saying that the pandemic decreased significantly, it has started to rise again since the end of March in our country - just like in the whole world and a full lock-in was applied in our country for approximately three weeks in April-May. Therefore, the effects of the pandemic continue in our country as well as all over the world. The fact that the number of patient cases and inpatients in our country is low compared to European countries is somewhat promising.

The extraordinary and uncontrollable increases in foreign exchange rates that started in the 2nd period of the year 2020 is also increased loan rates and caused an increase in total financial costs. The effects of these increases were also effective in this activity period.

Our Holding and Group Companies have taken all necessary measures to protect from the Corona virus epidemic at the maximum level.

The 2020 ordinary general assembly meeting of our holding was held on 24.05.2021, and it was postponed to 17.06.2021 due to the lack of required legal majority for the general assembly meeting.

The pause to accept guest by Alanya Bera Hotel - one of our group companies which operates in the hotel management and tourism sector - lasted until May 10 due to the pandemics, and started to accept guests together with the high level of precautions taken against the epidemic. For this reason, no sales revenue has occurred in Alanya Bera Hotel in the first quarter of 2021, which is operating in the tourism sector.

Despite the negativities at global and national level, our Group made a good start to 2021 and increased its sales revenue for the period to TL 841,488,584, - with an increase of 33% compared to the same period of the previous year. Net profit for the period increased by 300% compared to the previous period and reached TL 73.6 million.

The net financing cost has been zeroed compared to the previous period with the measures taken within the framework of the tight financing policy agreed in 2020 and continued in 2021 when taken into consideration together with the exchange rate difference. This improvement in net financing cost has been an important factor in increasing the net profitability of the period.

One of our Group Companies, MPG A.Ş.'s successful production and delivery of the salvage vehicles which are protected against armored mines and important in quality and sui generis in the world has put it in the category of manufacturers that are accepted in the field of defense industry. On this occasion, it both received a high-volumed order of Euro 38,500,000 Euros with the "8 \* 8 Wheeled Recovery Vehicle Project Agreement", which was signed with the Presidency of the Republic of Turkey on April 16, 2021 and was accepted as a direct contractor / supplier by the Presidency.

The 400 tons / day capacity lime kiln, which was established by one of our group companies Adaçal Kireç San.Tic. A.Ş. and cost approximately Euro 6.000.000,- and was commissioned in the last quarter of 2020 and started trial production, has started its normal production. Thus, the lime production capacity of our company, which was 250 tons / day, increased to 650 tons / day with this investment.

Efforts have been initiated for the public offering of some of the considerable amount of the shares of the 1st pulp paper producers and one of the largest companies of our Group, Konya Kağıt Sanayi ve Ticaret A.Ş. available in the assets of our holdings and Brokerage and Financial Consultancy agreement was signed with Halk Yatırım Menkul Değerler A.Ş. for this purpose.

In this context, the amendment of the Articles of Association, which includes the compliance of Kağıt Sanayi ve Ticaret A.Ş. with the Capital Market Legislation prepared for the purpose of public offering, was approved by the Capital Markets Board and the Ministry of Commerce. The approved amendment of the Articles of Association was also accepted by the General Assembly of the Company, and it was finalized by being published in the Trade Registry and Trade Registry Gazette.

The Capital Markets Board and Borsa İstanbul A.Ş. application is planned to be made in June with financial statements passed from the independent auditing dated 31.03.2021. In case an IPO is realized, the resource to be obtained will be used to reduce the financing cost in line with the needs of the Group.

We hereby submit our Group's Financial Statements for the first quarter of 2021 and our notes on these statements for your information within the framework of these summary explanations.



## Vizyonumuz

Bera Holding

Hizmet verdiği tüm sektörlerde müşterilerinin ihtiyaçlarını karşılayacak güvenilir, uygun maliyetli, üstün nitelikli mal ve hizmetleri üretmek.

## Misyonumuz

Bera Holding

Paydaşlarıyla maddi ve manevi iyi ilişkiler tesis ederek emanetlerine sahip çıkmak, piyasa şartlarında tatminkar bir kazanç temin etmek ve emanet ettikleri varlıkları korumak.

Üretim, istihdam, ihracat ve teknoloji üretimi konularında gelişmeler sağlayarak bölge ekonomisine ve ülke kalkınmasına katkıda bulunmak.

**Raporun Dönemi : 01.01.2021- 31.03.2021****Dönem İçinde Yönetim Kurulunda Görev Alanların Adı, Soyadı, Yetki Sınırları ve Görev Süreleri:**

ADI SOYADI	GÖREVİ	YETKİ SINIRLARI	GÖREV SÜRELERİ
Haşim ŞAHİN	Yönetim Kurulu Başkanı	Yönetim Kurulundan Biri ile Müşterek	26/04/2021-24/05/2021
Ali Rıza ALABOYUN	Yönetim Kurulu Başkanı	Yönetim Kurulundan Biri ile Müşterek	17/10/2016-26/04/2021
Erol KAYA	Yönetim Kurulu Başkan Vek	Yönetim Kurulundan Biri ile Müşterek	30/05/2015-24/05/2021
Mustafa Ulvi BEZİRCİ	Yönetim Kurulu Başkan Vek	Yönetim Kurulundan Biri ile Müşterek	28/05/2018-24/05/2021
Haşim ŞAHİN	Yönetim Kurulu Üyesi		30/05/2015-26/04/2021
Osman ELVAN	Yönetim Kurulu Üyesi		03/02/2020-24/05/2021
Sadık AY	Yönetim Kurulu Üyesi		26/04/2021-24/05/2021
Tahir AYAR	Bağımsız Üye		24/05/2018-24/05/2021
Süleyman YILMAZ	Bağımsız Üye		24/05/2018-24/05/2021

26.04.2021 tarihinde Yönetim Kurulu Başkanı Divapan Entegre Ağaç Panel San.ve Tic.A.Ş'yi temsilen görevde bulunan Sayın Ali Rıza ALABOYUN'un ayrılması nedeni ile yerine Tüzel kişiliği temsilen 26.04.2021 tarih ve 6 numaralı Yönetim Kurulu Kararı ile Sayın Haşim ŞAHİN atanmış,

Holding Yönetim Kurulu Üyesi Konya Kağıt San.ve Tic.A.Ş tarafından alınan 26.04.2021 tarih ve 8 numaralı karar ile Holding Yönetim Kurulunda Konya Kağıt San.Tic.A.Ş tüzel kişiliğini temsilen sayın Haşim ŞAHİN'in yerine sayın Sadık AY atanmış olup, ayrılma ve atama sonucu yenilenen Yönetim Kurulu'nun görev taksimi yukarıda gösterilmiştir.

Holding Yönetim Kurulu, Esas sözleşmede de belirtildiği üzere şirket işlerinin gerektirdiği hallerde toplanmaktadır. 01.01.2021 - 31.03.2021 tarihleri arasında 9 adet Yönetim Kurulu toplantısı yapılmış, kararlar toplantıya katılanların oybirliği ile alınmıştır.

Şirketin bir Holding şirketi olması nedeniyle Yönetim Kurulu Üyeleri Holdingin grup şirketlerinin Yönetim kurullarında da görev almaktadırlar. Yönetim Kurulu Üyelerinin Holding dışında başka yerlerde görev almalarına ilişkin bir sınırlama bulunmamaktadır. Genel Kurul kararıyla Türk Ticaret Kanunu'nun 395. ve 396. Maddeleri doğrultusunda işlem yapma hakkı verilmektedir.

Yönetim Kurulu Üyeliği görevinde bulunan Mustafa Ulvi BEZİRCİ kendisine ait şirketlerde, Yönetim Kurulu Başkanlığı ve Yönetim Kurulu üyeliği görevlerini yürütmektedir.

Yönetim Kurulu Üyeliği görevinde bulunan Osman ELVAN kendisine ait diş kliniğinde diş hekimi serbest hekim olarak mesleğini icra etmektedir.

Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi Tahir AYAR, TUSAŞ - Türk Havacılık ve Uzay Sanayii A.Ş. (TAİ) de danışmanlık yapmaktadır.

Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi Süleyman YILMAZ, KOBİ Girişim Sermayesi Yatırım Ortaklığı A.Ş. Genel Müdür, Yatırım Komitesi Üyesi görevlerini yürütmektedir.

Adı Soyadı / Görevi	Eğitimi / Mesleği	Yönetim ve Uzmanlık deneyimleri
Ali Rıza ALABOYUN Yönetim Kurulu Başkanı (Divapan Entegre Ağaç Panel San. Tic. A.Ş. yi Temsilen)	Yüksek Maden Mühendisi Bürokrat	1983 ile 1989 ABD Penn State Üniversitesinden Master 1989 ile 1994 Enerji Bakanlığı MTA ve Maden İşleri Genel Müdürlüğünde Mühendislik 1994 ile 1996 AFS Boru Sanayi A.Ş. Genel Müdürü ve Yönetim Kurulu üyesi 1996 - 1997 Etibank Genel Müdür Yardımcısı ve Yönetim Kurulu Üyeliği , Hollanda Etimine SA pazarlama şirketinde Yönetim Kurulu Üyesi ve Finlandiya Etiproducs OY pazarlama şirketinde Yönetim Kurulu Başkanlığı 22. 23. Ve 24. Dönem Aksaray Milletvekili - TBMM KİT Komisyon Sözcülüğü TBMM AB Uyum Komisyonu Başkan vekilliği ve NATO Parlamentosu Türk Grubu Başkanlığı 63.Dönem TC Hükümetinde Enerji ve Tabii Kaynaklar Bakanı 64 ve 65. Dön. TC Hükümetlerinde Enerji ve Tabii Kaynaklar Bakan Yrd 2016-26.04.2021 Bera Holding A.Ş. Yönetim Kurulu Başkanlığı
Haşim ŞAHİN Yönetim Kurulu Başkanı (Divapan Entegre Ağaç Panel San. Tic.A.Ş'yi Temsilen)	Yüksek Teknik Öğretmen İşadamı	1992-2021 yılları arasında Bera Holding A.Ş. ve Grup Firmalarında Yönetim Kurulu Başkan - Başkan Yrd. ve Yönetim Kurulu Üyeliği
Erol KAYA Yönetim Kurulu Bşk. Yrd. (Bera Turizm İnş. Seyahat Tic.A.Ş.yi Temsilen)	İşletme Yeminli Mali Müşavir	1985- 1997 Maliye Bakanlığı Vergi Müfettişliği, Maliye Bakanlığı MASAK Uzmanlığı, 1997-2001 Kombassan Grup Teftiş Kurul Bşk.Yrd.ve Bşk. 2001-2005 Taçhan Tur. A.Ş. Genel Müdürlüğü 2005-2010 Kombassan Grup Teftiş Kurul Bşk 2010-2021 Bera Holding A.Ş. Yönetim Krl. Üyesi-Başkan Yrd.
Mustafa Ulvi BEZİRCİ Yönetim Kurulu Bşk. Yrd. (Kompen PVC Yapı ve İnşaat Malzemeleri.San.Tic. A.Ş.yi Temsilen)	Makina Mühendisi İşadamı	1991-1996 Satış Müdürü / Genel Müdür Yrd. 1996-2002 Kombassan Holding A.Ş. Bilgi İşlem Direktörü 2002- Kendisine Ait şirketlerde Yönetim Kurulu Başkanlığı 2013-2018 Bera Holding A.Ş. Bağımsız Yönetim Krl. Üyesi 2018-2021 Bera Holding A.Ş. Yönetim Krl. Üyesi-Başkan Yrd.
Osman ELVAN Yönetim Kurulu Üyesi (Konyayı Hazır Beton Prefabrik İnş. Taah.San.Tic.A.Ş.yi Temsilen)	Diş Hekimi	1992 - 1994 yılları arasında Konya / Selçuklu İlçesi Diş Hekimleri Odası Temsilciliği, 1998 - 2002 yılları arasında iki dönem Konya - Karaman - Aksaray Diş Hekimleri Odası Başkanlığı, 2014 - 2019 yılları arasında Konya / Meram ve Konya Büyükşehir Belediyesi Meclis Üyeliği, 2014-2019 yılları arasında Konya / Meram ve Konya Büyükşehir Belediyesi'nde Çevre - Sağlık Komisyonu Başkanlığı, 2021 Bera Holding A.Ş. Yönetim Krl. Üyesi
Sadık AY Yönetim Kurulu Üyesi (Konya Kağıt San.ve Tic.A.Ş'yi Temsilen)	Turizm Otelcilik	1997 - 2003 yılları arasında Turizm ve Otelcilik alanında çeşitli branşlarda görev yapmış 2004-2010 yılları arası Bera Turizm İnşaat Seyahat Ticaret A.Ş. 2010-2017 yılları arası Bera Turizm İnşaat Seyahat Ticaret A.Ş. Mevlana şube Otel İşletme Müdürlüğü 2017-03.01.2020 Bera Holding A.Ş. Yönetim Krl. Üyesi 26.04.2021 tarihinden beridir Bera Holding A.Ş.Yönetim Krl.Üyesi
Tahir AYAR Bağımsız Yönetim Krl.Üyesi	Makina Mühendisi Öğretim Üyesi	1976-1977 Hava Kuvvetlerinde Radar Kurulumu Kontrol Mühendisi 1982-1988 Rensselaer Polytechnic Institute, NewYork Enstitüsünde; Araştırma Mühendisi 1989-1990 Advanced Innovative Technologies, Inc, (AIT), NewYork Şirketinde; Genel Müdür 1990-1999 Uluslararası İslam Üniversitesi (HUM) Malezya Öğretim Üyeliği 1999-2016 Kral Fahd Petrol ve Meralleri Üniversitesi (KFUPM) Sanayi Tesisleri için Verilen Eğitimler 2016-2017 Amerikan Şark Üniversitesi (AUS) BAE Öğretim Üyeliği 2018-2021 Bera Holding A.Ş. Bağımsız Yönetim Krl. Üyesi
Süleyman YILMAZ Bağımsız Yönetim Krl.Üyesi	Finans Uzmanı Ekonomist	1991 - 2003 yılları arası Özel şirketlerde Finans uzmanlığı 2003 - 2004 Eurasiasat Sam (Turksat 2A) CFO 2004 - 2005 KOBİ Girişim Sermayesi Yatırım Ortaklığı A.Ş. Yatırım Danışmanı, Yatırım Komitesi Üyesi 2005 - 2018 KOBİ Girişim Sermayesi Yatırım Ortaklığı A.Ş. Genel Müdür, Yatırım Komitesi Üyesi - Devam Ediyor 2006 - 2010 Kredi Garanti Fonu İşletmeleri A.Ş. Yönetim Kurulu Üyesi, Kredi Onay Komitesi Üyesi - Devam Ediyor 2012 - 2020 TÜBİTAK-TEYDEB Girişim Sermayesi Destekleme Grubu Danışman, GISDEG Komite Üyesi 2018-2021 Bera Holding A.Ş. Bağımsız Yönetim Krl. Üyesi

## Yönetim Organı Üyeleri İle Üst Düzey Yöneticilere Sağlanan Finansal Haklar

1-Finansal Menfaatlerin Toplam Tutarları : 4.548.111-TL (Brüt)

2-Teminatların Toplam Tutarları : 0-TL

## Ortaklık Yapısı

**Bera Holding A.Ş.'nin Kayıtlı Sermaye Tavanı ve Çıkarılmış sermayesi : 341.600.000-TL olup çıkarılmış sermayenin tamamı ödenmiştir. Bera Holding A.Ş. payları 23.11.2012 tarihinden itibaren BIST'de işlem görmektedir.**

Nama / Hamiline	Toplam Nominal Değer (TL)	Sermaye Oranı (%)	İmtiyaz Durumu
Hamiline	341.600.000	100	İmtiyaz yok

## Kurumsal Yönetim İlkelerine Uyum Raporu

Kurumsal Yönetim Komitesince değerlendirilen ve Yönetim Kurulunca kabul edilen Kurumsal Yönetim İlkelerine Uyum Raporu, Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda ve Holding'in kurumsal internet sitesinde ilan edilmiş olup;

Bera Holding A.Ş. (" Holding" ), Sermaye Piyasası Kurulu ("SPK") tarafından yayınlanan Kurumsal Yönetim İlkeleri'nin eşitlik, şeffaflık, hesap verebilirlik ve sorumluluk kavramlarını benimsemiş olup, bu ilkelere uymayı, gelişen koşullara bağlı uyum sağlanacak konularda iyileştirme ve düzenlemeleri, gerekli değişiklikleri tamamlayarak; sermaye piyasalarının gelişimi, halka açık şirketlerin etkinliği doğrultusunda Kurumsal yönetimi şirket kültürü olarak benimseyerek faaliyetlerini sürdürmektedir.

SPK'nun II -17.1 "Kurumsal Yönetim Tebliği" ve eki Kurumsal Yönetim İlkeleri düzenlemeleri kapsamında Holding açısından uygulanması zorunlu ilkelerin gereği yerine getirilmiş olup,

Holding paylarının borsada işlem görmeye başlaması ile Dönem içerisinde mevzuatın öngördüğü Esas sözleşme de gerekli değişiklikler yapılmış, Kurumsal Yönetim ilkeleri gereği Yönetim Kurulu'na iki (2) adet Bağımsız Üye seçimi gerçekleştirilmiş olup Denetimden Sorumlu Komite, Kurumsal Yönetim Komitesi ve Riskin Erken Saptanması Komitesi oluşturulmuştur. Bilgilendirme Politikası, Kar Dağıtım Politikası, Ücret Politikası ve Etik Kurallar Holdingin kurumsal internet sitesinde yayımlanmıştır

Uygulanması zorunlu "Kurumsal Yönetim İlkeleri"nin 4.6.5 no.lu maddesi uyarınca Yönetim Kurulu üyelerine ve Üst düzey yöneticilere verilen ücretler ile sağlanan diğer tüm menfaatler yıllık faaliyet raporu vasıtasıyla kamuya açıklanmaktadır. Ancak yapılan açıklama kişi bazında değil yönetim kurulu ve üst düzey yöneticilere sağlanan maddi menfaatler toplamı şeklindedir.

Uygulanması zorunlu olmayan Kurumsal Yönetim ilkelerinin bir kısmında uygulamada yaşanan zorluklar, bazı ilkelerin ise Holdingin yapısı itibarıyla örtüşmemesi gibi nedenlerden dolayı henüz tam uyum sağlanamamıştır. Konuyla ilgili gerekli düzenlemeler, hukuki ve idari altyapı oluşturulması, uyuma yönelik çalışmalar devam etmektedir.

Uygulanması zorunlu ilkeler dışında kalan ve henüz tam uyum sağlanamayan ilkeler açısından mevcut durum itibarıyla menfaat sahipleri arasında herhangi bir çıkar çatışmasına yol açmadığı düşünülmektedir.

Kurumsal Yönetim İlkelerine Uyum Raporu ve Kurumsal Yönetim Bilgi Formu 10.03.2021 tarihinde Kamuyu Aydınlatma Platformu'nun [www.kap.gov.tr](http://www.kap.gov.tr) adresi ile Holding'in Kurumsal internet adresi [www.beraholding.com.tr](http://www.beraholding.com.tr) adresinde yayınlanmıştır.

### Dönem İçinde Esas Sözleşmede Yapılan Değişiklikler

01.01.2021 - 31.03.2021 Döneminde Esas Sözleşmede yapılan değişiklik yoktur

### Dönem İçerisinde Çıkarılan Sermaye Piyasası Araçları

01.01.2021 - 31.03.2021 Döneminde Çıkarılan Sermaye Piyasası Aracı yoktur

### Dönem İçerisinde Yapılan Yardım ve Bağışlar

01.01.2021 - 31.03.2021 Döneminde Grup olarak 13.127-TL bağış ve yardım yapılmıştır.

### Dönem Sonrasına Ait Önemli Olaylar

Grup şirketlerimizden Konya Kağıt San.ve Tic.A.Ş. paylarının halka arzına ilişkin olarak, şirket anasözleşmesinin Sermaye Piyasası Kanunu ve ilgili mevzuat hükümlerine uygun hale getirilmesi amacı ile 30.12.2020 tarihinde yapılan başvuru SPK'nın 15.04.2021 tarih ve 21/635 sayılı toplantısında onaylanmıştır.19.04.2021 tarihinde Ticaret Bakanlığı İç Ticaret Genel Müdürlüğünce onaylanan tadil tasarısı 28.04.2021 tarih ve 09 sayılı Yönetim Kurulu Kararı ile onaylanarak 06.05.2021 tarihinde tescil edilmiştir.



2021 1.DÖNEM  
KONSOLİDE  
CİRO

841.4

MİLYON TL

2021 1.DÖNEM  
KONSOLİDE  
YATIRIM

12.1

MİLYON TL

2021 1.DÖNEM  
KONSOLİDE  
İHRACAT

18,5

MİLYON \$

2021 1.DÖNEM  
KONSOLİDE  
İSTİHDAM

3.786

KİŞİ

İSO 2019 TÜRKİYE İKİNCİ 500  
BÜYÜK SANAYİ KURULUŞU SIRALAMASINDA  
**GRUP FİRMALARIMIZ**

**106**

Kombassan Kağıt  
Matbaa Gıda ve  
Tekstil San.  
Tic. A.Ş.

**185**

Muratlı Karton  
Kağıt San. ve  
Tic. A.Ş.

**360**

Divapan Entegre  
Ağaç Panel San.  
Tic. A.Ş.

**482**

Kompen PVC Yapı  
ve İnş.Malzemeleri  
San. ve Tic. A.Ş.

## Konsolide Finansal Veriler (Özet Rakamlar Temel Göstergeler)

	2021/1	2020/1	2019/1
DÖNEN VARLIKLAR	2.287.188.043	1.997.731.915	1.562.105.141
DURAN VARLIKLAR	2.350.714.453	1.882.597.171	1.903.915.583
<b>TOPLAM VARLIKLAR</b>	<b>4.637.902.496</b>	<b>3.880.329.086</b>	<b>3.466.020.724</b>
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER	1.228.408.997	1.208.054.941	1.186.414.819
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER	716.264.738	741.549.611	461.292.070
ÖZKAYNAKLAR	2.693.228.761	1.930.724.534	1.818.313.835
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar	2.379.616.300	1.665.579.797	1.582.920.038
Kontrol Gücü Olmayan Paylar	313.612.461	265.144.737	235.393.797
<b>TOPLAM KAYNAKLAR</b>	<b>4.637.902.496</b>	<b>3.880.329.086</b>	<b>3.466.020.724</b>
HASILAT	841.488.584	633.414.102	502.684.977
BRÜT KAR	155.597.256	151.358.898	88.261.284
FAALİYET KARI	86.677.992	91.725.461	49.173.161
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI	98.603.530	38.847.514	(3.514.080)
<b>DÖNEM KARI</b>	<b>73.660.345</b>	<b>23.225.160</b>	<b>(7.663.261)</b>
Kontrol Gücü Olmayan Payları	28.237.326	15.631.921	10.780.189
Ana Ortaklık Payları	45.423.019	7.593.239	(18.443.450)

## Konsolide Rasyolar

Likidite Oranları	2021/1	2020/1	2019/1
1-Cari Oran	1,86	1,65	1,32
2-Likidite Oranı	1,25	1,01	0,79
3-Nakit Oran	0,32	0,21	0,10
<b>Finansal Yapı Oranları</b>			
1-Toplam Borç / Özsermaye	0,72	1,01	0,91
2-KVB / Aktif Top	0,26	0,31	0,34
3-UVB / Aktif Top	0,15	0,19	0,13
<b>Karlılık Oranları</b>			
1-Net Dönem Karı / Aktif Toplamı	0,0098	0,0020	-0,0053
2- Net Dönem Karı / Özsermaye	0,0191	0,0046	-0,0117
<b>Kar Marjları</b>			
Brüt Kar marjı	18,49%	23,90%	17,56%
FAVÖK Marjı	13,21%	18,03%	14,31%
Faaliyet Karı Marjı	10,30%	14,48%	9,78%
Net Kar Marjı	5,40%	1,20%	-3,67%
<b>Pay Başına Bilgiler</b>			
Pay Başına Net satışlar	2,46	1,85	1,47
Pay Başına Net Kar	0,133	0,022	-0,054
Bir Payın Defter Değeri	6,97	4,88	4,63
Pay sayısı	341.600.000	341.600.000	341.600.000

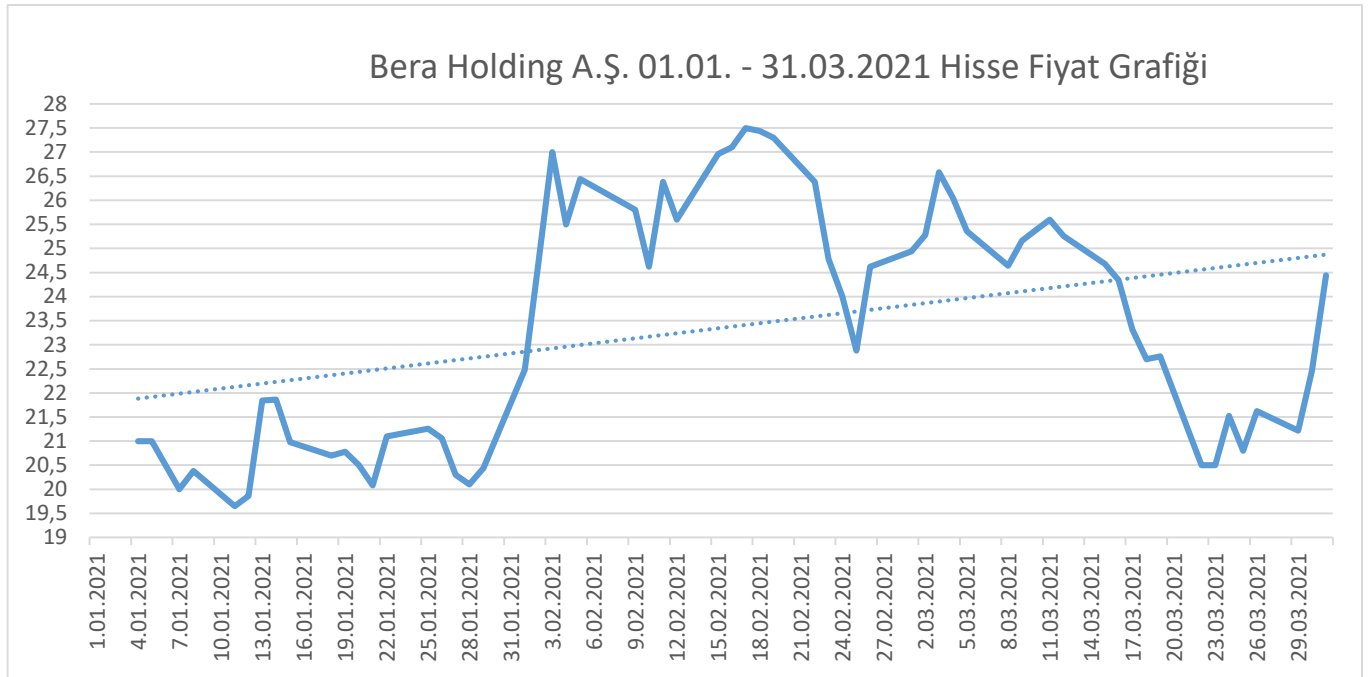
## HİSSE PERFORMANSI

Bera Holding A.Ş. Payları 23.11.2012 tarihinde BIST Yıldız Pazarda referans fiyat üzerinden serbest marjla işlem görmeye başlamıştır

BIST Kodu	: BERA
Kaydileşme Oranı (31.03.2021)	: 57,29%
Dönem İçinde En Yüksek Fiyat	: 27,50-TL
Dönem İçinde En Düşük Fiyat	: 19,65-TL
Dönem Sonu Fiyat (31.03.2021)	: 24,44-TL
Dönem Sonu Piyasa Değeri (31.03.2021)	: 8.348.704.000-TL
Fiyat Kazanç Oranı	: 183,80

(15.02.2018 tarihinden itibaren %100 Bedelsiz Sermaye Artırımına göre düzenlenmiş fiyatlardır.) Hisse Senedi 01.07.2017 tarihinden itibaren BERA kodu ile işlem görmektedir.

### BERA Hisse Senedi Fiyat Grafiği



## Dönem Faaliyetlerine İlişkin Konsolide Veriler

31.03.2021 tarihi itibarıyla Bera Holding A.Ş. bünyesinde konsolide iştirak ve bağlı ortaklıkların ünvanları ve bu ortaklıklardaki Ana Ortaklığın etkin hisse oranları aşağıdadır.

Ünvan	Faaliyet Sektörü	Sermayesi	İştirak %
Konya Kağıt San.ve Tic.A.Ş.	Kağıt-Karton-Ambalaj	130.000.000-TL	100,00
Golda Gıda Sanayi ve Ticaret A.Ş.	Gıda-Hayvancılık	151.811.828-TL	100,00
Bera Turizm İnşaat Seyahat Tic. A.Ş.	Turizm Otelcilik	77.500.000-TL	100,00
Komyapı Hazırbeton Prefabrik İnşaat Taahhüt San.Tic. A.Ş.	İnşaat ve Yapı Malzemeleri	84.000.000-TL	100,00
Kombassan Giyim Gıda Turizm Sanayi İç Ve Dış Tic. A.Ş.	Market ve Pazarlama	48.200.000-TL	100,00
Kompen PVC Yapı Ve İnşaat Malzemeleri San. Tic. A.Ş.	İnşaat ve Yapı Malzemeleri	46.000.000-TL	100,00
Divapan Entegre Ağaç Panel San. Tic. A.Ş.	İnşaat ve Yapı Malzemeleri	43.500.000-TL	100,00
Koveka Konya Ve Karaman Tekstil San. Dış Tic. A.Ş.	Tekstil	40.000.004-TL	100,00
MPG Makine Prodüksiyon Grubu Makine İmalat San. Tic. A.Ş.	Teknoloji ve Makine	87.371.010-TL	100,00
Karsu Çamlıca Köyü Su İşletmeleri A.Ş.	Gıda-Hayvancılık	33.450.000-TL	100,00
Kongaz Petrol Ürünleri Paz. San. Tic. A.Ş.	Petrol Ürünleri	15.000.000-TL	100,00
Hisar Madencilik ve Yapı Elemanları San. Tic. A.Ş.	Mermer ve Maden	8.000.000-TL	100,00
Adaçal Endüstriyel Mineraller San. Tic. A.Ş.	İnşaat ve Yapı Malzemeleri	29.800.000-TL	100,00
Komal Tüketim Malları Üretim Pazarlama San. Tic. A.Ş.	Market ve Pazarlama	2.500.000-TL	100,00
Muratlı Karton Kağıt Sanayi ve Ticaret A.Ş.	Kağıt-Karton-Ambalaj	28.000.000-TL	49,00
Anadolu Rulman İmalat Sanayi ve Ticaret A.Ş.	Rulman Üretimi	20.500.000-TL	90,70
SC Rulmenti S.A.Barlad	Rulman Üretimi	110.312.642-RON	90,70
New Mgm Zrt	Rulman Üretimi	2.235.100.000 HUF	92,19

Bera Holding A.Ş. bünyesindeki iştirak ve bağlı ortaklıkların konsolidasyonunda tam konsolidasyon yöntemi uygulanmaktadır.



## Konsolide Faaliyet Sonuçları

### Grubun 01.01.2021 - 31.03.2021 Konsolide Satış Gelirleri

	01.01.-31.03.2021	01.01.-31.03.2020	01.01.-31.03.2019
Yurtiçi Satışlar	734.380.527	537.405.892	405.450.901
Yurtdışı Satışlar	154.573.177	125.950.642	125.508.663
Diğer Satışlar	9.492.821	5.999.100	5.440.347
İade ve İndirimler (-)	(56.957.941)	(35.941.532)	(33.714.934)
<b>Toplam</b>	<b>841.488.584</b>	<b>633.414.102</b>	<b>502.684.977</b>

### Döneme İlişkin Satış Gelirlerinin Sektörlere Göre dağılımı

01.01.-31.03.2021						
Sektör	Yurtiçi Satışlar	Yurtdışı Satışlar	Diğer Gelirler	İade ve İndirimler	Toplam	Oran (%)
Rulman	29.796.627	58.809.613	1.062.263	(1.338.376)	88.330.127	10,50
İnşaat ve Yapı Malzemeleri	289.435.982	49.630.252	2.056.884	(38.199.368)	302.923.750	36,00
Tekstil	17.177.954	--	799.921	(1.219.677)	16.758.198	1,99
Kağıt-Karton-Ambalaj	253.591.148	28.699.532	4.742.631	(11.675.641)	275.357.670	32,72
Akaryakıt	26.004.880	--	288.483	(745.582)	25.547.781	3,04
Gıda	82.819.239	11.730.497	(91.993)	(2.605.934)	91.851.809	10,92
Mermer ve Maden	6.808.438	1.385.407	(207.900)	(27.368)	7.958.577	0,95
Turizm - Otelcilik	891.968	--	(261.053)	(17.434)	613.481	0,07
Makine	27.854.291	4.317.876	1.103.585	(1.128.561)	32.147.191	3,82
<b>Toplam</b>	<b>734.380.527</b>	<b>154.573.177</b>	<b>9.492.821</b>	<b>(56.597.941)</b>	<b>841.488.584</b>	<b>100</b>

### Döneme İlişkin Grup Yatırım Faaliyetleri :

31.03.2021 tarihi itibariyle Grup firmalarının yapılmakta olan yatırımlarına ilişkin veriler aşağıdadır.

Yatırımın Cinsi	Yatırımın Yeri	31.03.2021
Kireç ünitesi yeni fırın yatırımı	Afyon	418.087
Yeni mikronize ünitesi	Afyon	2.584.101
Yeni söndürme ünitesi	Afyon	207.869
Makine yatırımı	Muratlı	1.520.493
ERP program yatırımı	Düzce	614.174
Fırın siloları yatırım	Afyon	926.789
Tezgah yatırımı	Romanya	1.058.134
Fabrika bina blokları güçlendirme projesi	Muratlı	664.455
Niğde fabrika yatırımı	Niğde	298.878
Kalsit Ocağı	Aksaray	442.432
Diğer yatırımlar		3.424.608
<b>Toplam</b>		<b>12.160.020</b>

31.03.2021 tarihi itibarıyla İnşaat projelerinin detayı aşağıdaki gibidir.

Proje	Tutar	Adet	Tam. Oran %
Ankara Keçiören Tepekent	27.990.989	252	29
Sille Göztepe Projesi	13.877.928	0	100
Premium Alanya Konutları	1.822.765	4	100
Adalet Plaza Dükkan ve Ofisleri	--	1	100
Sancak Life Projesi	1.137.534	3	100
Diğer	82.120		100

31.03.2021 tarihi itibarıyla Canlı Varlıklara ilişkin veriler aşağıdaki gibidir

	31.03.2021
Büyükbaş Canlı Varlıklar	6.842.500
Yapılmakta Olan Canlı Varlık Yatırımları	7.577.938
<b>Toplam</b>	<b>14.420.438</b>

	31.03.2021	
Büyükbaş Canlı Varlıklar	Adet	Gerçeğe Uygun Değer
Sağmal İnek	462	5.313.000
Kurudaki İnek	133	1.529.500
<b>Toplam</b>	<b>595</b>	<b>6.842.500</b>

Dönem içerisinde Grup yatırım faaliyetlerine ilişkin ayrıntılı bilgiler 31.03.2021 tarihli Finansal Tablo Dipnotları içerisinde Not 10-11-14 bölümlerinde yer almaktadır.

#### Döneme İlişkin Araştırma Geliştirme Faaliyetleri

Grubun firmalarının üretim alanında maliyet düşürme, teknoloji geliştirme ve yeni ürün yaratma amacıyla gerçekleştirdikleri 01.01.2021 -31.03.2021 dönemi itibarıyla yapmış olduğu araştırma ve geliştirme giderleri 3.557.894-TL olup Araştırma ve Geliştirme Giderlerinin fonksiyonel bazda dağılımı aşağıdaki gibidir:

Araştırma ve Geliştirme Giderleri	01.01.2021-31.03.2021
Personel Giderleri	1.255.159
Amortisman Gideri	71.291
Vergi, Resim ve Harçlar	53.311
Teknik Müşavirlik	1.355.657
Kıdem Tazminatı Karşılığı	50.922
Diğer	771.554
<b>Toplam</b>	<b>3.557.894</b>

## 31.03.2021 tarihi itibariyle Grup İstihdamının Sektörlere Göre dağılımı

İstihdam Yaratılan Sektör Adı	31.03.2021	31.03.2020	31.03.2019
Rulman	1.115	1.310	1.569
İnşaat ve Yapı Malzemeleri	800	625	731
Kağıt-Karton-Ambalaj	714	702	692
Gıda ve Hayvancılık	474	458	441
Turizm - Otelcilik	104	105	289
Tekstil	193	201	197
Makine	141	138	135
Petrol Ürünleri	129	136	131
Mermer ve Maden	82	72	91
Holding	34	33	31
<b>Toplam</b>	<b>3.786</b>	<b>3.780</b>	<b>4.307</b>

## İştiraklerden Temettü Gelirleri

Temettü Dağıtan İştirakler	01.01.2021 31.03.2021
Muratlı Karton A.Ş.	26.834.476,03-TL
<b>TOPLAM TEMETTÜ GELİRİ</b>	<b>26.834.476,03-TL</b>

**Konsolidasyona tabi Grup Şirketlerinin Holding Sermayesindeki Payları Hakkında Bilgi (Karşılıklı İştirak)**  
31.03.2021 tarihi itibariyle Holdingin Sermaye ve yönetim hakimiyetinde bulunduğu Grup Şirketlerinin Holding Sermayesindeki Pay toplamı % 3.132 dir. Grup Şirketlerinin sahip olduğu payları gösteren liste aşağıdadır.

Pay Sahibi Grup Şirket Adı	31.03.2021 Pay Tutarı	31.03.2021 Pay Oranı (%)
KONYA KAĞIT A.Ş.	3.880.636	% 1,136
BERA TURİZM A.Ş.	842.176	% 0,246
KOMYAPI A.Ş.	576.464	% 0,168
GOLDA A.Ş.	2.473.256	% 0,072
KONGAZ A.Ş.	148.904	% 0,043
KOMPEN A.Ş.	62.056	% 0,018
KOMBASSAN GİYİM GIDA A.Ş.	2.467.024	% 0,722
KOVEKA A.Ş.	249.168	% 0,072
<b>Toplam Grup İştirak</b>	<b>10.699.684</b>	<b>% 3,132</b>

## İlişkili Taraplara Yapılan Faaliyet Açıklamaları

Kısa Vadeli Alacaklar	31.03.2021	31.03.2020	31.03.2019
Ticari Olmayan Alacaklar	590.815	462.378	399.396

Kısa Vadeli Borçlar	31.03.2021	31.03.2020	31.03.2019
Ticari Olmayan Borçlar	--	2.071.560	1.919.183

Dönem içerisinde ilişkili taraflarla yapılan işlemlere ilişkin ayrıntılı bilgiler 31.03.2021 tarihli Finansal Tablo Dipnotları içerisinde Not 6 bölümünde yer almaktadır.

### Personel ve İşçi Hareketleri, Sağlanan Hak ve Menfaatler:

Holding ve Grup şirketlerinde çalışanlar Sosyal Güvenlik bakımından 506 sayılı Sosyal Sigortalar Kanunu ile 5510 sayılı Sosyal Sigortalar ve Genel Sağlık Sigortası Kanunu'na İş Hukuku bakımından 4857 sayılı İş Kanunu'na tabi olarak çalışmaktadırlar. Grup şirketlerimizden Anadolu Rulman İmalat Sanayi ve Ticaret A.Ş. dışında Holding ve Grup şirketlerinde Toplu sözleşme uygulaması ve Sendikali işçi bulunmamaktadır. Özlük hakları şirketle çalışan arasında imzalanan hizmet sözleşmelerine göre yürütülmektedir.

Holding ve Grup Firmalarımızda personele, topluluk bünyesinde ve dışarıdan alınan teknik, finansal, idari eğitim imkanları ile pozisyona bağlı olarak gsm hattı şirket aracı gibi yan haklar sağlanmaktadır. Konsolide Finansal Tablolarda Sermaye Piyasası mevzuatı ve Uluslararası Muhasebe Standartlarının öngördüğü Kıdem Tazminatı yükümlülüğü bugünkü değere göre yer almaktadır.

Çalışanlara Sağlanan Faydalara ilişkin ayrıntılı bilgiler 31.03.2021 tarihli Finansal Tablo Dipnotları içerisinde Not 27 bölümünde yer almaktadır.

### Faaliyet Performansını Etkileyen Etmenler:

Ortaklık Holding faaliyetleri yürüttüğünden herhangi bir üretim satış pazarlama faaliyeti bulunmamaktadır. Ortaklığın ana gelirleri sahip olduğu bağlı ortaklık ve iştiraklerden temettü geliri olduğu için, performansı etkileyen etmenler grup firmalarının faaliyette bulunduğu sektörlerdeki dışsal etmenler olup önemli nitelikteki faktörler aşağıda verilmiştir.

Finansal Piyasalardaki istikrar ve güven ortamı,

Faiz, döviz ve çapraz kurlardaki aşırı dalgalanma,

Küresel ve Bölgesel ekonomideki daralma ve genişleme

Finans sektöründe kredi riskini etkileyen etmenler

Faaliyet gösterilen sektörlerde maliyet ve ikame ürün etkisi

## Politikalar: Kar Dağıtım Politikası

### Kar Dağıtım Politikası

- Holdingimizin temel amacı paydaşlarına mümkün olan en yüksek kar payını dağıtmaktır.
- Bu amaç çerçevesinde, Esas Sözleşmemizin Karın Dağıtım ve Kar Payı Avansı Başlıklı 16. Maddesine istinaden Holdingin mevcut yasal düzenlemeler çerçevesinde hazırlanmış finansal tablolarında yer alan dönem kârından öncelikle ;
  - Mevzuatın öngördüğü Vergi karşılıkları ayrılır,
  - Varsa geçmiş yıl zararları düşülür,
  - Genel Kanuni yedek akçeler ayrılır,(%5)
  - Kalandan varsa yıl içinde yapılan bağış tutarının ilavesi ile bulunacak meblağ üzerinden Türk Ticaret kanunu ve sermaye piyasası mevzuatına uygun olarak birinci temettü ayrılır,
  - Vergi ve yasal yükümlülükler, Geçmiş yıl zararları, Genel kanuni yedek akçe ve birinci temettü ayrıldıktan sonra Genel kurul kar payının yönetim kurulu üyeleri ile memur, müstahdem ve işçilere, çeşitli amaçlarla kurulmuş vakıflara ve benzer nitelikteki kişi ve kurumlara dağıtılmasına karar verme hakkına sahiptir,
  - Net dönem karından (yukarıdaki) bentlerinde belirtilen meblağlar düşüldükten sonra kalan kısmı Genel Kurul, kısmen ve tamamen ikinci temettü payı olarak dağıtmaya veya Türk Ticaret Kanunu'nun 521. maddesi uyarınca kendi isteği ile ayırdığı yedek akçe olarak ayırmaya yetkilidir.
- Esas Sözleşmemizin Karın Dağıtım ve Kar Payı Avansı Başlıklı 16. Maddesine istinaden Kar Dağıtım teklifi Yönetim Kurulu tarafından yapılır. Yönetim Kurulu'nun SPK Kurumsal Yönetim İlkelerinde öngörülen detayları içeren yıllık kâr dağıtım önerisi faaliyet raporunda yer alır, Genel Kurul'da ortakların bilgisine sunulur.
  - Yönetim Kurulu Kar Dağıtım teklifinde bulunurken; Holding'in finansal pozisyonunu, yapılacak olan yatırımlar ile diğer fon ihtiyaçlarını, sektörel, ulusal ve uluslararası ekonomik koşulları dikkate alarak kar dağıtımında en rantabl orana ulaşmayı hedefler.
  - Kar Dağıtımında pay sahiplerinin menfaati ile Holding menfaatleri arasında tutarlı bir politika izlenir.
  - Dağıtım esas kar tutarı, Çıkarılmış Sermayenin %5'inden az olması halinde, kar dağıtım yapılmaz.
  - Kar payı, dağıtım tarihi itibarıyla mevcut payların tümüne, bunların ihraç ve iktisap tarihleri dikkate alınmaksızın eşit olarak dağıtılır.
  - Holding Esas sözleşmenin 16. Maddesine istinaden ve Sermaye Piyasası Kanunu hükümlerine göre pay sahiplerine Kar Payı Avansı dağıtabilir.
  - Holding'de kar payı imtiyazı yoktur.
  - Genel Kurul'da alınacak karara bağlı olarak dağıtılacak kar payı; tamamen nakit veya tamamen bedelsiz pay şeklinde olabileceği gibi, kısmen nakit ve kısmen bedelsiz pay şeklinde de dağıtılabilir.
  - Kar payının pay sahiplerine dağıtım; Yönetim Kurulu'nun teklifi üzerine Genel Kurul tarafından Sermaye Piyasası Kurulu'nun Kar Payı Tebliğinde belirtilen yasal süreler içerisinde gerçekleştirilir.
- Kâr dağıtım tarihleri ve sermaye artırımlarına ilişkin detaylı bilgiler Kamuyu Aydınlatma Platformu ve Holding'in internet sitesinde kamuya duyurulur
- Yönetim Kurulu Karın dağıtılmaması yönünde karar vermesi durumunda bunun nedenini ve dağıtılmayan karın nasıl kullanılacağını Genel Kurulda pay sahiplerinin bilgisine sunar

### Yatırım Politikası

Holding ilke olarak Grup Şirketlerinin karlılıklarını maximize etmek ve sektörlerinde söz sahibi olabilmeleri için gerekli, modernizasyon ve genişleme yatırımlarının sürekli olarak yapılmasını amaçlar, mevcut faaliyet gösterilen sektörler dışında karlılığı yüksek alternatif yatırım alanlarını araştırarak uygun görülenler için yatırım girişimlerinde bulunur.

### Finansman Politikası

#### Holding'in Grup Firmalarından Temettü Gelirleri,

Grup Firmalarından İşletme Sermayesi Fazlası olanların kaynak fazlasını Grup Finansman Havuzuna aktarması, Finansman Havuzundan İşletme Sermayesi İhtiyacı olan Grup Firmalarına kaynak kullanılması. Grup Firmalarının Gelir Gider dengesine göre Banka ve Finans Kurumlarından Nakdi ve Gayri Nakdi Kredi ve Leasing işlemleri yoluyla Finansman sağlaması



## **Risk Yönetimi ve İç Denetim Politikası**

Yönetim Kurulu risk yönetimi politika ve stratejilerinin oluşturulmasından sorumludur. Türk Ticaret Kanunu ve Sermaye Piyasası Mevzuatı uyarınca; şirketin varlığını gelişmesini ve devamını tehlikeye sokacak risklerin erken teşhisi tesbit edilen risklerle ilgili önlemlerin uygulanması ve riskin yönetimi amacıyla çalışmalar yapmak üzere Yönetim Kurulu bünyesinde Riskin Erken Saptanması Komitesi kurulmuştur. Komite Risk yönetimi sistemini değerlendirerek sürecine ilişkin politika ve stratejiler belirleyerek, periyodik raporlama çalışmaları ile Yönetim Kurulunu bilgilendirmektedir.

Holding faaliyetleri, riskler ve risk kaynaklı finansal ve operasyonel işlemler ve sonuçları Yönetim Kurulu tarafından titizlikle yönetilmekte ve gerekli önlemler alınmaktadır.

Holding ve Grubumuzun etkilendiği riskler Finansal risklerdir. Finansal riskler aşağıda sınıflandırılmıştır.

### **Finansal Riskler:**

Grup'un kullandığı belli başlı finansal araçlar, banka kredileri, nakit ve kısa vadeli banka mevduatlarıdır. Kullanılan araçlardan kaynaklanan risk, yabancı para riski, faiz riski, kredi riski ve likidite riskidir. Grup yönetimi bu riskleri aşağıda belirttiği gibi yönetmektedir.

#### **a) Kredi riski**

Kredi riski, karşılıklı ilişki içinde olan taraflardan birinin bir finansal araca ilişkin olarak yükümlülüğünü yerine getirememesi sonucu diğer tarafın finansal açıdan zarara uğraması riskidir. Finansal araçları elinde bulundurmak, karşı tarafın anlaşmanın gereklerini yerine getirememesi riskini de taşımaktadır. Grup'un tahsilat riski, esas olarak ticari alacaklarından doğmaktadır. Ticari alacaklar, Grup politikaları ve prosedürleri dikkate alınarak değerlendirilmekte ve bu doğrultuda şüpheli alacak karşılığı ayrıldıktan sonra bilançoda net olarak gösterilmektedir.

#### **b) Likidite riski**

Likidite riski, Grup'un net fonlama yükümlülüklerini yerine getirmeme ihtimalidir. Piyasalarda meydana gelen bozulmalar veya kredi puanının düşürülmesi gibi fon kaynaklarının azalması sonucunu doğuran olayların meydana gelmesi, likidite riskinin oluşmasına sebebiyet vermektedir. Grup yönetimi, fon kaynaklarını dağıtarak mevcut ve muhtemel yükümlülüklerini yerine getirmek için yeterli tutarda nakit ve benzeri kaynağı bulundurmak suretiyle likidite riskini yönetmektedir.

#### **c) Yabancı para riski**

Yabancı para riski Grup'un ağırlıklı olarak ABD\$ ve EURO yükümlülüklerine sahip olmasından kaynaklanmaktadır.

Grup'un ayrıca yaptığı işlemlerden doğan yabancı para riski vardır. Bu riskler Grup'un değerlendirme para birimi dışındaki para birimi cinsinden mal alımı ve satımı yapması ve yabancı para cinsinden banka kredisi kullanmasından kaynaklanmaktadır.

#### **d) Faiz oranı riski**

Kredi kullanımdan kaynaklanan borçlanma nedeniyle faize duyarlı yükümlülükler için bir faiz riski taşınmaktadır. Grup'un dönem sonu itibarıyla faize duyarlı finansal varlık ve yükümlülükleri sabit faizli banka kredileri ile finansal kiralama borçlarından oluşmaktadır.

Finansal Araçlardan kaynaklanan risklere ilişkin ayrıntılı bilgi 31.03.2021 tarihli Finansal Tablo Dipnotları içerisinde Not 48 bölümünde yer almaktadır.

Holding faaliyetlerinin mevcut kanun ve düzenlemelere uygun olarak etkin güvenilir ve eksiksiz bir şekilde yürütülmesi şirket varlığının korunması, finansal raporlama sisteminin bütünlüğü, tutarlılığı, güvenilirliği ve zamanında sağlamaya yönelik kontrol faaliyetlerinin tümünü kapsayacak şekilde İç Kontrol mekanizması oluşturulmuştur. İç kontrol sisteminin sürekli izleme ve değerlendirmeye tabi tutulmasını sağlayacak şekilde iç denetim faaliyeti yürütülmektedir.

Gerek Konsolidasyona esas teşkil eden münferit finansal tabloların hazırlanması gerekse konsolidasyon sürecinde karşı karşıya kalınabilecek risklerin önlenmesi amacıyla yönelik iç kontrol faaliyetleri prosedürlere uygun olarak ve zamanında gerçekleştirilmektedir. Bütün süreç Yönetim Kurulu , Denetimden Sorumlu Komite –Riskin Erken Saptanması Komitesi ve iç denetim birimi tarafından sürekli olarak gözlem ve denetim altında tutulmaktadır.Konsolidasyon süreci ve konsolide finansal tablolar ilgili dönemlerde Bağımsız Denetim şirketi tarafından da denetime tabi tutulmaktadır.

Holding ve Grup şirketlerinin İç kontrol faaliyetleri, konularına göre Hukuk, Mali işler ve finansman birimlerince yapılmakta, 3 aylık periyodik faaliyet sonuçlarının değerlendirildiği toplantılar ve Yönetim Kuruluna bağlı olarak çalışan Teftiş Kurulu tarafından belirli dönemlerde gerçekleştirilen teftiş faaliyetleri ile politika ve stratejilere uyumun sağlanması konusunda gerekli kontrolleri yapmaktadır

#### **Dönem içerisinde direk ve dolaylı bağlı iştiraklerle gerçekleştirilen işlemler hakkında açıklama**

01 Temmuz 2012 tarihinde yürürlüğe giren 6102 sayılı Türk Ticaret Kanununun 199 uncu maddesi uyarınca, Bera Holding A.Ş. Yönetim Kurulu, faaliyet yılının ilk üç ayı içinde, geçmiş faaliyet yılında şirketin hakim ortağı ve hakim ortağına bağlı şirketlerle ilişkileri hakkında bir rapor düzenlemek ve bu raporun sonuç kısmına faaliyet raporunda yer vermekle yükümlüdür. Bera Holding A.Ş.'nin bağlı ortaklıkları ile 2021 yılı ilk çeyrek içinde yapmış olduğu tüm işlemlerde, işlemin yapıldığı veya önlemin alındığı veya alınmasından kaçınıldığı anda tarafımızca bilinen hal ve şartlara göre, her bir işlemde uygun bir karşı edim sağlandığı ve şirketi zarara uğratabilecek alınan veya alınmasından kaçınılan herhangi bir önlem bulunmadığı ve bu çerçevede denkleştirmeyi gerektirecek herhangi bir işlem veya önlemin olmadığı sonucuna ulaşılmıştır.

#### **Diğer Hususlar**

Bu faaliyet Raporunda ve 31.03.2021 tarihli Finansal Tablolarda yer almayan ancak kullanıcılar için faydalı olabilecek başkaca husus bulunmamaktadır.