

**Sermaye Piyasası Kurulu Kurumsal Yönetim İlkeleri 1.3.5 maddesi gereği sorulan sorulara verilen cevaplar, Şirketimizin ilgili departmanlarından temin edilerek hazırlanmış olup aşağıda sunulmaktadır.**

**HİSSEDAR VE AYNI ZAMANDA YÖNETİM KURULU ÜYESİ H.ÇAĞRI GÜLEÇ TARAFINDAN 24.08.2020 TARİHLİ OLAĞAN GENEL KURUL TOPLANTIMIZDA OKUNAN VE YAZILI OLARAK TUTANAĞA EKLENEN SORULARA VERİLEN CEVAPLARDIR.**

- 1- XCOAL firmasından alınan 77.000 ton kargoda Alfred Knight Gözetim firması analiz yapmış ve nem, kükürt ve oksidasyon aşım değerleri için yükleniciye 1.000.000 USD ceza uygulanmıştır. Ancak şirketimizin yerleşik uygulamasının dışına çıkılarak 30.03.2020 tarihinde yapılan 150.000 Ton kömür alım ihalesine XCOAL firması niye davet edilmiş ve bir önceki kargoda uygulanan cezai işlemler hakkında yönetim kuruluna bilgi verilmemiştir. Bu kritik bilgi neden perdelenmiştir?

CEVAP : 26.12.2019 tarihli YK kararı doğrultusunda XCOAL firmasına 70.000 MT (+-%10) ABD kömürü; yükleme limanında satıcı gözetimcisinin (SGS) ve alıcı gözetimcisinin (AHK) analiz ortalamaları ceza hesaplamalarında bağlayıcı olmak üzere sipariş edilmiştir. Söz konusu sevkiyat ve ceza bilgileri 14.04.2020 tarihli toplantısında YK toplantısında üyeler ile paylaşılmış ve ayrıntılı bilgi verilmiştir. Soruyu soran yönetim kurulu üyesi H. Çağrı Güleç'de toplantıda bulunmuştur. Şirketimizin yerleşik uygulamasına göre; şartname ceza limitlerinin 2 defa %20 oranını aşması durumunda ilgili firma takip eden 2 ihaleye katılamamaktadır. Ancak, XCOAL firmasının bahsi geçen kargosu hem tek sevkiyat olup hem de %20 oranını aşan sonuç bulunmamaktadır. Bu nedenle bir sonraki ihaleye davet edilmiştir. Firmanın davet edildiği bahsi geçen ihalede ise başka bir firma ihaleyi kazanmıştır. Şirketimiz Xcoal firması ile 2012 yılından beri kömür ticareti yapmaktadır. Görüleceği üzere perdelenen bir bilgi bulunmamaktadır.

- 2- ACEMAR firmasından alımı yapılan 240.000 tonluk ABD-Blend OU kömür kargolarının analiz sorunları nelerdir? Kardemir'e 60.000 Tonluk 4 ayrı gemi ile gelen bu kargoların her birinde düşük CSR ve/veya yüksek duvar basıncı analizleri yönetim kurulu bilgisine sunulmuş mudur? Bu reddi gerekli kargolara rağmen yeni ihalelere firma davet edilip yeni sözleşmeler kurulmuş mudur?

CEVAP : 10.07.2019 tarihli YK kararı doğrultusunda ACEMAR firmasına 240.000 MT (+-%10) ABD kömürü; yükleme limanında tedarikçi gözetimcisinin analizleri ceza hesaplamalarında bağlayıcı olmak üzere sipariş edilmiştir. Yükleme limanı analiz sonuçlarına göre düşük veya yüksek çıkan analiz değerlerine göre oluşan cezalar firmaya rücu edilmiştir. Söz konusu kargoların analizleri 14.04.2020 tarihli YK'a sunulmuştur. Soruyu soran yönetim kurulu üyesi H. Çağrı Güleç'de toplantıda bulunmuştur. Kontratla bağlayıcı olan yükleme limanı analizlerine göre redde giren herhangi bir analiz kalemi bulunmamaktadır. Şirketimiz Acemar firması ile 2017 yılından bu yana kömür ve demirli malzeme ticareti yapmaktadır.

- 3- TRAFIGURA firmasının 200.000 Tonluk Kolombiya kömürü satışı hakkında,

Bu kömür alımı OU kömür şartnamesine atıfla ihale edilmiştir. Teknik ve idari şartnamede uçucu değeri ret sınırının %28 olmasına rağmen, YK kararına ve şartnameye aykırı olarak uçucu ret sınırı %29 ile sözleşme yapılmış mıdır? Ayrıca Kardemir işletme laboratuvar analizlerinde kömürün uçucu değerinin %29 oranının da üzerinde olduğu bilgisi üzerine hangi hukuki ve idari işlemler gerçekleştirilmiştir?

CEVAP : Yönetim Kurulu Kararları öncesinde başlangıçta Teknik Komisyon Raporu ve akabinde Satınalma Komisyonu Kararı alınmakta olup bu rapor kararların her bir aşamasında firmanın teklifi, teyitleri ve anlaşma limitleri bilgileri verilmektedir. Söz konusu ihale kapsamında Trafigura firmasının nihai uçucu madde garanti limiti 28% olup ret limiti %29'dur. Soruyu soran yönetim kurulu üyesi aynı konuyu daha önce de Yönetim Kurulu gündemine getirmiş olup 05.12.2019 ve 14.04.2020 tarihli toplantılarda Yönetim Kurulumuza sunulmuştur. Soruyu soran yönetim kurulu üyesi H. Çağrı Güleç'de toplantıda bulunmuştur. Şirketimiz Trafigura firması ile 2012 yılından bu yana kömür ticareti yapmaktadır.

- 4- Ton başına kok tüketimimizdeki değişimin ekonomik sonuçları nedir? Tek damar kömürün, harman kömüre göre 40-60 USD/TON fazladan katlanılan maliyeti ekonomik yönden avantajlı mıdır? Bu durumda şirketimiz ne kadar zarara uğramıştır?

CEVAP : Tek damar kömürler, koklaşabilir kömür madenlerinde damar olarak kömürün çıkarıldıktan sonra başka damar kömürleri ile karıştırılmadan sadece lavvarlanma prosesinden geçen kömürlerdir.

Tek damar kömürlerin alternatifi karışım kömürleridir. Karışım kömürlerdeki en büyük problem ise Koklaşma Duvar Basıncı (CWP) problemidir. Yüksek CWP ye sahip kömürler kullanılırken fırın itme zorlukları, itici tamponların yüksek akım çekmesi, fırınların normal süresinde boşaltılamaması ve üretim rejiminde gecikmeler yaşanması gibi problemler yaşanmaktadır.

Diğer tüm entegre tesislerde olduğu gibi Kardemirde de tek damar kömür kullanımı yeni bir olay değildir. Kardemir Tek Damar kömür kullanımı olarak,

Ocak 2005 ile Mayıs 2011 arasında 5,5 yıl aralıksız olarak uzun vadeli yüksek kaliteli Tek Damar Kanada Kömür kullanımı (min %30-max%70) ile yüksek kalitede stabil kok üretimi gerçekleştirilmiştir.

Kasım 2015 ile Şubat 2016 arası ve Temmuz 2016 ile Aralık 2016 arası yüksek kaliteli Tek Damar Avustralya Kömür kullanımı (min %30-max%80) ile yüksek kalitede stabil kok üretimi gerçekleştirilmiştir.

Satınalınan tek damar kömürler kömür stok durumuna göre %30-50 oranında harmanda kullanılmıştır. Tek Damar kömür olması sebebi ile Koklaşma Duvar Basıncı (CWP) problemi yaşanmamıştır. Batarya harmanlarında tek damar olması kok kalitesindeki dalgalanmaları minimize edilmesini sağlamıştır. Stabilite ve CSR değerleri yüksek olması sebebi ile kok kalitesine olumlu yansımıştır.

Diğer yandan 'Temiz Çelik' üretiminde Kükürt (S) ve Fosforun özel önemi vardır. Bu elementler tek damar kullanımında aşağıdaki şekilde düşmüş ve daha stabil bir seyir izlemiştir.

Kardemir temiz çelik, otomotiv sektörü için çelik, savunma sanayi için çelik, katma değeri yüksek kangal, SBQ, garret, demiryolu Teker Üretimi için çelikteki empürite elementleri (Kükürt, Fosfor vs.) kontrol altına alması elzemdir. Bunun birinci aşaması da hammadde girdisinde bu değerlerin kontrol altına alınmasıdır.

2019-2020 yılı başında Kaliteli tek damar kömürü kullanılmış ve kok kalitesi artmıştır. Bu kullanımdan dolayı herhangi bir maliyet artışı meydana gelmemiş aksine aşağıdaki faydalar elde edilmiştir. Tek damar kullanımına bağlı olarak;

- Kok bataryalarının ömrü artmış, tamir maliyetleri, yenilenme maliyetleri azalmıştır,
- Kaybedilmeyen her batarya kamarası dışarıdan satın alınacak metalürjik kok miktarını azaltmıştır, taşınması en sıkıntılı olan metalürjik kok lojistik sorunlara neden olmamıştır,
- Yüksek Fırınlar yakıt oranları azalmıştır,
- Yüksek Fırınlar verimlilik değerleri yükselmiş ve buna bağlı üretimleri artmıştır,

- Proses üzerine olumlu etkisi nedeniyle kayma, askı vs. olayları azalmıştır, ani soğuma riski azalmış bu ise fırın ömürlerini pozitif etkilemiştir,
  - Kükürt değerleri azaldığından kükürt giderme süreleri azalmıştır ve üretim hattında kükürt giderme prosesinin dar boğaz olma riski ortadan kalkmıştır.
  - Kükürt, Fosfor gibi elementler kontrol altına alındığında çelik kaliteleri iyileşmiş, divert oranları azalmış ve katma değeri yüksek çelik üretiminin önü açılmıştır.
- 5- 2019 Yılı Temmuz ayında, 250.000 Ton tek damar ve 250.000 Ton OU kömür alımının yılın en pahalı kömür satın alma fiyatları ile yapılması, bu alımdan hemen sonra kömür fiyatlarının 40-50 USD düşmesi ve şirketin bu alıma 20-25 Milyon USD fazladan ödeme yapması hakkındaki analiz ve sonuçlar hakkında bilgi verilmesini talep ederiz.

CEVAP : Avustralya tek damar kömürleri dünyanın en iyi kömür kalitesine sahip olup ABD kömüründen her zaman pahalıdır. Her alımda endeks ve piyasa durumları dikkate alınmakta olup dönem itibariyle değerlendirildiğinde çok kaliteli kömür makul bir piyasa fiyatı ile alınmış ve alımın kok kalitesine yüksek verimlilik etkisi olmuştur. Şirketimizin kömür stokları Hammadde Tedarik Müdürlüğü ve Kok Fabrikaları Müdürlüğü tarafından takip edilmekte olup kömür stokları kritik seviyeye geldiğinde ne kadar kömür tedarik edilmesi gerektiği Hammadde Koordinasyon Toplantısında öneri sunulmaktadır. Genel Müdürlük Makamı ile istişare edildikten sonra piyasa koşulları da dikkate alınarak ihaleye esas tonaj belirlenmektedir. Belirtilen tarihte de bu süreçler yaşanmış olup kömür tedariki için ihaleye çıkmıştır. Bahsi geçen tonaj Kok Fabrikalarının 100-120 günlük ihtiyacını karşılayacak miktardır. Avustralya kömür tedariklerinin ihtiyacın doğuşundan malzemenin işletmeye teslimine kadar geçen süre yaklaşık 120 gün olup alımlar bu tedarik süreçleri dikkate alınarak planlanmaktadır. Bir an için fiyatların düşme eğilimine girebileceğinin tahmin edilebileceğinin düşünülmesi halinde dahi ancak stoklama kapasitesi, stok taşıma maliyetleri ve stok güvenliği ile sınırlı şekilde değerlendirme yapılabilir. Entegre demir çelik tesisi olan şirketimizin sürekli çalışma zorunluluğu olup stok güvenliği hayati önem taşımaktadır. Ayrıca fiyatların düşebileceği öngörüsü için kesin ve belirlenebilir bir parametre de bulunmamaktadır. Hammadde alımlarımız tüm yetkililerinin gözetiminde şeffaf bir şekilde gerçekleştirilmekte olup bahsi geçen alımlar hakkındaki detaylı bilgi 14.04.2020 tarihli YK toplantısında detaylı bir şekilde sunulmuştur.

- 6- 67-68 CSRIİ Avusturalya kömürleri ile 35-50 CSRIİ Acemar ve 53-55 CSRIİ Kolombiya kömürleri harmanlayıp, ortalama değer referansı ile anlaşmalara aykırı ithal ve kabulü mümkün olmayan satın almalar yapılmış mıdır?

CEVAP : Her bir siparişe dair ayrı ticari kontratımız bulunmakta olup her bir kargonun kabulü ilgili kontrat kapsamında gerçekleşmektedir. Dolayısıyla iki farklı firmanın farklı kargolarının harmanlanması suretiyle kabulü mümkün değildir. Her bir kömür kontrat şartlarına göre kabulüne müteakip menşesine ve teknik özelliklerine göre harmanda belli bir oranda tüketilmektedir.

Ortalama CSR CRI'lara bakıp firmaların taahhütlerine uyumuna bakılmıyorsa, 2019 yılı Şubat ayında Demir Çelik Direktörü Ahmet Aycan ve Kok Müdürünün iş akitleri neden fesh edilmiştir?

CEVAP : Soruda 2019 yılı Şubat ayında denilmesine rağmen ,demir çelik direktörü Ahmet Aycan ve kok fabrikaları müdürü Mehmet Ağuş'un iş akti yönetim kurulumuzun 18.03.2019 tarihli kararı ile

takdir hakkı ve yetkisi kapsamında feshedilmiştir. Karar dönemin YK Başkanı Kamil Güleç'in de imza ve onayı ile alınmıştır. Soruyu soran H.Çağrı Güleç'in de karara muhalefeti olmamıştır.

Bu yaklaşımla, sözleşme dışı Acemar ve Trafigura Kolombiya kömürlerinin sözleşme ve eklerinde yer alan koşullarda vaad edilen vasıf ve özelliklere sahip olmadığı gizlenmekte midir? Sözleşmelerin ihlalinden dolayı yaptırımlar uygulanmış mıdır?

CEVAP : Firmaların kontrat şartlarına göre herhangi bir cezai yaptırımı bulunmamaktadır.

7- 2019 yılında Amerika kömüründen de 50 USD/TON daha pahalı 225 USD/TON Avusturalya kömürü alınarak ilave maliyet artışı olmuş mudur?

CEVAP : Avustralya tek damar kömürleri dünyanın en iyi kömür kalitesine sahip olup ABD kömüründen her zaman pahalıdır. Avustralya kömürünün kok kalitesini çok fazla arttırması nedeniyle aynı ihale kapsamında ABD kömürünün yanı sıra Avustralya kömürü de alınmasına karar verilmiştir. Şirketimizin herhangi ilave maliyet artışı söz konusu değildir, keza dünyanın en iyi kömürlerinden biri tedarik edilmiştir. Kok kalitesine çok olumlu yansımıştır.

Ayrıca, ABD kömürlerine uygulanan ve daha önce %13,7 olan ek mali yükümlülük o dönemde %5'e düşmesine rağmen yine de ABD kömürleri üzerine ekstra bir maliyet getirmiştir. 4. Maddede yer alan açıklamalar bu soru için de geçerlidir.

Kabul edilmemesi zorunlu olan Acemar ve Trafigura 35-52 CSR li Kolombiya kömürleri 67-68 CSR Li Avusturalya kömürü ile harmanlamak suretiyle kabul edilmiş midir?

CEVAP : Yukarıda bahsedildiği gibi; her bir siparişe dair ayrı ticari kontratımız bulunmakta olup her bir kargonun kabulü ilgili kontrat kapsamında gerçekleşmektedir. Dolayısıyla iki farklı firmanın farklı kargolarının harmanlanması suretiyle kabulü mümkün değildir. Her bir kömür menşesine ve teknik özelliklerine göre harmanda belli bir oranda tüketilmektedir.

Acemar ve Trafigura Kolombiya kömürleri hangi teklif ile YK'ya gelmiştir. YK kararlarındaki spectlerde sözleşme yapılıp yapılmadığını, yükleme limanındaki tespitleri, teslim alınan kömürlerin Kardemir ölçüm değerlerinin ret limitinde olup olmadığını soruyoruz. Kardemir şartnamelerinde önce spect sınırları daraltılıp ihaleler yapılmış iken, sonrasında neden spect sınırları genişletilmiştir? Konu hakkında bilgi vermenizi talep ediyoruz.

CEVAP : ACEMAR ve TRAFIGURA kontratları Yönetim Kuruluna sunulduğu şekilde YK kararlarındaki speklere göre yapılmıştır. Kontrata göre her iki firmanın sevkiyatlarında da yükleme limanı analizleri garanti ve ret limitlerine esas olup sevkiyatlarda ret limitleri üzerinde herhangi bir parametre bulunmamaktadır.

Kardemir şartnameleri günün teknik şartlarına göre değişken olup yeri geldiğinde teknik komisyonun uhdesinde olmak üzere değişiklik yapılabilen ve Genel Müdürün onayı ile yürürlüğe girebilmektedir.

8- Acemar firmasının PCI kömür kargolarının sözleşme ve şartnamelere uygun olmadığı iddiaları mevcuttur. Bu kargoların işletme analizleri ve kalite problemleri nedir? Şirketimizin uğradığı zarar var mıdır?

CEVAP : Acemar firmasından tedarik edilen PCI kargolarında kontrata göre yükleme limanı analizi geçerli olup analiz raporlarına göre herhangi bir uygunsuzluğa rastlanmamıştır. İşletmenin tüketimi

esnasında karşılaşılabilecek tüm aksaklıklar üniteden gelen geri bildirimler doğrultusunda genel uygulamamız gereği ilgili firmaya e-mail ve/veya şirkete davet edilip toplantı yapılmak suretiyle bildirilmektedir. 01.11.2017 tarihinden toplantı gününe kadar gerçekleştirilen PCI ve Pelet alımlarına ilişkin ayrıntılı bilgi 16.01.2020 tarihli Yönetim Kurulunda sunulmuştur. Soruyu soran yönetim kurulu üyesi H.Çağrı Güleç'te toplantılarda bulunmuştur.

- 9- Acemar firmasından alımı yapılan 400.000 Ton Hint menşeli peletinin sözleşme hükümleri yönetim kurulunun yazılı kayıt ve talimatlarına uygun mudur? Tedarikçinin teslim ettiği malın kalite analizleri anlaşmaya uymakta mıdır? Sözleşmeye aykırılıklardan dolayı tedarikçi firmaya yaptırım uygulanmış mıdır? Tatbik ve tahsil edilmeyen cezai şart, tazminat alacaklarından doğan kayıpla, normlara aykırı pelet tüketimi sebebiyle şirketimiz zarara uğramış mıdır?

CEVAP : ACEMAR firmasından sevk edilen yaklaşık 435.000 ton Hint peleti endeks bazlı birim fiyat üzerinden sipariş edilmiştir. Firma ile yapılan kontrat hükümleri YK' na sunulduğu şekildedir. Sözleşme kapsamında 7 sevkiyat performe edilmiş olup; bağlayıcı olan yükleme limanı analizlerine göre cezaya giren herhangi bir parametre bulunmamaktadır. Söz konusu pelet iddia edilenin aksine İşletme tarafından memnuniyetle karşılanmış verimli bir üretim gerçekleştirilmiştir. Şirketimizin herhangi bir zarara uğraması söz konusu değildir. 01.11.2017 tarihinden toplantı gününe kadar gerçekleştirilen PCI ve Pelet alımlarına ilişkin ayrıntılı bilgi 16.01.2020 tarihli Yönetim Kurulunda sunulmuştur. Soruyu soran yönetim kurulu üyesi H.Çağrı Güleç'te toplantılarda bulunmuştur.

- 10- 2019 ve 2020 yılında yapılan kömür alımlarında Kardemir AŞ 70 USD/TON gereksiz maliyet artışı ve zarara uğramış mıdır?

CEVAP : 2019 ve/veya 2020 yıllarında kömür alımlarında herhangi bir gereksiz maliyet artışı tespit edilmemiş olup tüm alımlarımız Yönetim Kurulunun onayından geçmektedir. Son yıllarda herkesin bildiği üzere kur dalgalanmaları ve hammadde piyasasındaki endeks dalgalanmalarına rağmen hammadde alımlarımızda zamanında, kaliteli ve endeks paralelinde alımlar gerçekleştirilmiştir. Tüm alımlarımız şeffaf bir şekilde gerçekleştirilmekte olup yukarıda da bahsedildiği üzere süreç teknik ve ticari ekibin yanı sıra Yönetim Kurulumuzun da gözetiminde ilerlemektedir.

- 11- 2020 yılı Mart ayında iki yüksek fırın kapatılarak 70.000 Ton üretim kaybına sebep olunmuştur. Bu karar sonrasında şirketin uğradığı zarar nedir?

CEVAP : Koronavirüs (Covid-19) pandemisi dolayısıyla alınan karar gereği; sosyal hareketliliği azaltmak, çalışan sayısını asgari düzeyde tutmak ve bu sayede virüsün yayılımını önlemek amacıyla şirketimizde, diğer entegre tesislerde de uygulandığı üzere çeşitli önlemler alınmıştır.

Bu önlemler kapsamında:

1. Halihazırda refrakter ömrünü tamamlamış olan Çelikhane 3 nolu Konverter (90 ton kapasiteli) 01/04/2020 tarihinde refrakter kampanya duruşuna alınmıştır. Örümü tamamlandıktan sonra ise 08/05/2020 tarihine kadar devreye alınmayıp hazır halde bekletilmiştir. Personele izin kullandırılmıştır.
2. Konverter duruşuna paralel olarak aynı tarihte 1 ve 3 nolu Yüksek Fırınlar da uzun duruşa alınmış ve personelleri izne gönderilmiştir.
3. Sürekli Döküm Makinalarında da her hafta 1 makine duruşa alınarak personeli tümüyle izne gönderilmiştir.

4. Kok Fabrikalarında üretim 185 itme/gün(nisan) ve 190 itme/gün (mayıs) temposuna düşürülerek maksimum izin kullandırılmasına çalışılmıştır. Haziran ayında normal üretim temposuna dönmüştür.
5. Sinter Müdürlüğü ve Hammadde Manipulasyon Müdürlüklerinde asgari personel çalıştırılarak maksimum izin kullandırılmasına çalışılmıştır.

Yukarıda yazılan tedbirler ile virüsün fabrika sahası içinde yayılması önlenmiş ve çalışanlarımızın sağlığı korunmuştur.

Bu tedbirler nedeniyle gerçekleşen düşük üretim temposunda; Nisan ve Mayıs aylarında 2020 yılı bütçesine göre **68.771** ton SHD eksik üretilmiştir.

Şirketin en önemli varlığı çalışanlarıdır. Pandeminin henüz başlangıcında olduğu o zaman diliminde alınmış olan bu karar, sonucunda fabrika sahasında virüs yayılımını engellediği için doğruluğunu kanıtlamıştır. Üretim miktarlarına ve karlılığa negatif etkileri olan bu tür tedbirler, gerek devlet organları gerekse diğer özel sektör firmalarınca da alınmış olup maliyet yönü kabullenilmek zorundadır.

Ülke genelinde yayılan “Normalleşme” uygulamasına paralel olarak üretim; Mayıs ayının 2. Haftasından itibaren normal temposuna döndürülmeye başlanmış ve Haziran ayında tümüyle pandemi öncesi şartlara dönmüştür. Ancak ülkemiz genelinde olduğu gibi şehrimizde ve işletme içinde virüs vakaları hızlı bir şekilde artmış ve artmaktadır. Filyasyon çalışmaları gereği virüs görülen çalışmamızın temas ettiği tüm personelde karantinaya alınmakta bu da her pozitif vakada pozisyona göre 3-15 çalışanın işten uzaklaşmasına neden olmaktadır. Yetersiz çalışan nedeniyle pek çok tesisimizde fazla mesai uygulaması yapılmaktadır. Fazla mesai ile dahi çalıştırılmayacak duruma gelmesi de mümkün olup, çalışanların bulaş riskini minimize etmek için sürekli takip ve kontroller yapılmaktadır.

Bu vesileyle ortaya çıktığı üzere duruşlar Mart 2020 de değil Nisan ayında başlamış ve Haziran ayında da normal üretim seviyesine çıkmıştır. Bu aksiyonun temel amacı en temel kaynağımız olan insan sağlığının korunmasıdır.

- 12- Ray üretimlerinde 2019 yılı sonu ve 2020 yılı içinde 2. Sınıf üretimle hurda ve firelerden doğan şirket zararı nedir? Yine kaliteli çelik, SBQ ve kanga üretimleriyle yeni çelik kaliteleri için yapılan deneme üretimleri ve müşteri iadelerinden doğan şirketin uğradığı zarar tutarı nedir?

CEVAP : Bilindiği üzere Çubuk Kanga Haddehanesinde üretim faaliyetleri 22.04.2016 tarihinde başlanmıştır. Başlangıçta ticari kalitelerle başlayan üretim süreci yıllar içinde ürün gamına kaliteli kanga, SBQ ve Kalın Kanga üretimlerini katarak devam etmektedir. Her ürünün belirli bir öğrenim süreci ve eğrisi bulunmaktadır. Dünyanın her Çelik Fabrikasında olduğu gibi bu süreç Kardemir içinde benzerdir. Deneme olarak yapılan bir üründe ilk defa da başarılı olunması imkan dahilinde değildir. 2019 yılında toplam 15 ve 2020 yılında 14 farklı kalitedeki çeliğin denemesi yapılmıştır.

AR-GE destekli Ürün geliştirme çalışmaları sürecinin maliyet doğurması doğaldır ve bu süreçleri Devlet kurumları da teşvikleri ile desteklemektedir. Denemelerde doğası gereği 2.kalite ve hurda oluşma riski vardır ve olacaktır.

Kardemir Savunma ve Otomotiv sanayinin ihtiyacı olan kalite ve ürünlerin üretim çalışmalarına ve denemelerine AR-GE kapsamında devam edecektir.

2019 yılı Ağustos ayında ray üretiminde ray mantarında çatlak problemi yaşanmıştır. Her işletmede olduğu gibi bu bir kalite problemi olarak değerlendirilmiş ve ilgili tüm birimlerin katılımı ile çalışma ekipleri oluşturulmuştur. Ray mantarında karşılaşılan çatlak probleminin giderilmesi amacıyla, yarı mamul olan ray blumlarının iyileştirilmesine yönelik Çelik Üretim, Sürekli Dökümler Müdürlüklerinde

ve ray üretiminin yapıldığı Ray Profil Haddehanesinde Kalite Metalurji ve Laboratuvarlar Müdürlüğü ve Araştırma ve Geliştirme Müdürlüğü kontrolünde çalışmalar yürütülmüştür.

Yapılan iyileştirmeler sonucunda 2020 Ocak ayından itibaren çatlak oranları azalarak devam etmiş, 2020 Ağustos son ray üretimi kampanyasında %1 'lere gerilemiştir.

Üretim faaliyetleri içinde doğası gereği bu tip kalite problemi yaşanma riski vardır ve İşletme, Kalite ve ARGE birimleriyle yapılan çalışmalarla sorun çözüme kavuşturulmuştur.

- 13- 2019 ve 2020 yılında yapılan bazı ihalelerde şirket idaresinde görevli yöneticilerce kayırılan aday firmaların fiyatlarının yüksek çıkması, bu adayların ihaleyi alamayacaklarının anlaşılması sebebi ile süreci sonuçlanmış ihalelerin iptal edildiği yönünde şikayetler mevcuttur. Bu konuda ihale sistem ve kayıtları konusunda bilgi verilmesini talep ederiz.

CEVAP : Hammadde alımlarında genellikle ünitenin ihtiyacı tonaja esas olup buna göre çoğunlukla Pratis ihale siteminden (Pratis kayıtlı olmayan firmalardan da e-mail üzerinden) repertuara kayıtlı firmalardan teklif toplanmaktadır. İhalede temin edilen teklifler teknik ünitesine gönderilmekte ve en az 3 yetkiliden oluşan teknik komisyon tarafından düzenlenen nihai teknik rapora göre uygunluk alan firmaların teklifleri ticari değerlendirmeye alınmaktadır. Teknik ve ticari açıdan uygun bulunan teklifler Genel Müdür başkanlığında ve 3 genel Müdür Yardımcısı (Satınalma, Mali İşler ve Satış Pazarlama) üyeliğinde toplanan Satınalma Komisyonuna sunulur ve bütün kararlar oybirliği ile alınır. Akabinde Satınalma Komisyonunun aldığı karar Şirket Yetki Prosedürümüz çerçevesinde 11 üyesi bulunan Yönetim Kurulumuzun Tasviplerine sunulur. Tüm hammadde alımları bu süreçten geçmektedir.

Dolayısıyla, ihaleler son derece şeffaf ve ilgililerince denetime/kontrole açık durumdadır. İhale alamayan firmaların şikâyetleri şirketimizi bağlayıcı nitelikte olmayıp şirket idaresinde görevli yöneticilerce kayırılan herhangi bir aday firma olması mümkün değildir.

- 14- Şirket iç denetim raporunda Gn. Md. Hüseyin Soykan'ın bazı mal ve hizmet alımlarında kanun, ana sözleşme, iç yönerge ve yönetim kurulunun yazılı talimatlarından doğan yükümlülüklerini ihlal ettiği, şirket menfaatlerine zarar verdiği tespit edilmiştir. Yönetim kurulu üyeleri gibi yöneticilerde kanundan ve esas sözleşmeden doğan yükümlülüklerini kusurlarıyla ihlal ettikleri takdirde şirkete karşı verdikleri zarardan sorumludurlar.

Yönetim kurulu üyelerinin şirket yöneticilerinin görevden alınmalarında makul derecede özen göstermeleri gereklidir. Gn. Müdür Hüseyin Soykan'ın sözleşmesinin, somut haklı nedenlerin varlığına dayalı olarak feshi gerekli iken karşılıklı uzlaşmayla görevin sona erdirilip muhataba yaklaşık 500 Bin TL cezai şart ödemesi yapılması şirket zararına değil midir?

CEVAP : “Hüseyin Soykan'ın sözleşmesinin somut haklı nedenlerin varlığına dayalı olarak feshi gerekir iken” ifadesi soruyu soranın subjektif değerlendirmesinden ileri gitmemektedir.

Hüseyin Soykan'ın sözleşmesi yönetim kurulumuzun 02.07.2020 tarihli kararı kapsamında kurulumuzun takdir hakkı ve yetkisi kapsamında karşılıklı feshedilmiştir. 02.07.2020 tarihindeki koşullar çerçevesinde şirket yönetiminde zaaf oluşmaması gözetilmiştir. Şirket yönetiminde zaaf oluşmaması için gerekenlerin yapılması bizzat yönetim kurulu üyesinin basiretli ve sorumlu davranmasının gereğidir. Karşılıklı fesih gerekçesi ile soruda ifade edilen iddialar arasında doğrudan bir bağ bulunmamaktadır.

15- Genel Müdürün görevden alma gerekçeleri iç denetim faaliyetiyle ortaya koyup konulup yükümlülüklerini ihlal ettiği, şirket menfaatlerine zarar verdiği tespit edilmiştir. İç denetim konusu şirketin zarara uğradığı satın alma, ihale ve muayene, kabul, sarf işlemlerinde sorumlu yöneticiler olan Gen. Md. Yrd. Murat Şenal, Gen. Md. Yrd. Hasan Akbulut, Kalite Kontrol Md. Oğuzhan Yurtseven neden görevden alınmamıştır.

CEVAP : Öncelikle genel müdür ile sözleşmenin karşılıklı feshinin gerekçesinin sorudaki iddialar olmadığı yukarıda ifade edilmiştir. ; Bu kapsamda Şirketimizin, soruyu soranın da katıldığı 15.06.2020 tarihli yönetim kurulu toplantısı sonunda oy birliği ile alınan kararı ile yönetim kurulunca denetim komitesi başkanı Sn. Bülent Gedikli, yönetim kurulu üyelerimiz Sn. Mehmet Erdoğan ve Sn. Atilla Tamer Alptekin'den oluşturulan komisyon tarafından iddialar incelenmeye devam edilmektedir. Bu nedenle Hüseyin Soykan'ın ve soruda ismi verilen yöneticilerin bazı mal ve hizmet alımlarında kanun, ana sözleşme, iç yönerge ve yönetim kurulunun yazılı talimatlarına doğan yükümlülüklerini ihlal ettiği ve şirket menfaatlerine zarar verdiği yönünde yönetim kurulumuzca yapılmış bir tespit bulunmamaktadır. Yönetim kurulumuzca oluşturulan komisyonun çalışmaları devam etmektedir.

16- Yönetim kurulu üyeleri Kamil Güleç, Hüseyin Çağrı Güleç ve Osman Kahveci yukarıda bilgi talebinde bulunulan konularda yönetim kuruluna defalarca önerge vermiş, oy çokluğu ile alınan kararlara muhalefet şerhi koymuştur. Görevlerini tedbirli bir yöneticinin özeniyle yerine getirmek ve şirketin menfaatlerini dürüstlük kurallarına uyarak gözetmek yükümlülüğü altındaki yönetim kurulu üyeleri önerge ve muhalefet şerhlerini niçin dikkate almamıştır?

CEVAP : Yönetim kurulu kararlarına katılmayan üyelerin muhalefet şerhi vermesi son derece normal bir durumdur. Esasen olması gereken kararın müzakeresi sırasında karara katılmayan üyenin muhalefet gerekçelerinin kurula sunmalarıdır. Ancak maalesef yönetim kurulu üyelerimiz H.Çağrı Güleç , Kamil Güleç ve Osman Kahveci çoğu zaman müzakere sırasından gerekçe ortaya koymamış, toplantı tamamlanıp kararlar alındıktan saatler sonra muhalefet gerekçelerini sunmuşlardır. Karar görüşülür iken muhalefet edilmeyip karardan bir gün sonra karar imzalanırken muhalefet şerhi sunulması dahi yaşanmıştır. Nitekim bu usulsüz muhalefet şerhlerinin usulüne uygun verilebilmesi için yönetim kurulumuzca alınan karar ile "yönetim kurulu toplantı usul ve esasları" belirlenmiştir. Bu esaslar dahilinde muhalefet gerekçesinin müzakere sırasında ifade edilmesi ve kaleme alınması diğer üyeler açısından da farklı düşüncelere vakıf olunmasını sağlayabilecektir. Ancak buna rağmen yönetim kurulu üyemiz H.Çağrı Güleç usule aykırı muhalefet şerhi vermeye devam etmektedir. Usulüne uygun şekilde müzakere sırasında verilen muhalefet şerhleri diğer yönetim kurulu üyelerimiz tarafından doğal olarak dikkate alınmakta olup esas olan yönetim kurulu kararlarımızdır. Muhalefet şerhinde var olan hususlar şerhi veren üyenin kişisel görüşleridir.

17- TRAFİGURA firması ve ACEMAR firmaları ile Yolbulan grubuna mensup şirket yönetim kurulu üyeleri ve/veya aile üyeleri ve/veya şirketleri arasında herhangi bir sözleşme yahut ortaklık veya diğer herhangi bir menfaat ilişkisi bulunmakta mıdır?

CEVAP : -Trafigura firması ve Acemar firmaları ile Yolbulan grubuna mensup şirket yönetim kurulu üyeleri ve/veya aile üyeleri ve/veya şirketleri arasında herhangi bir sözleşme yahut ortaklık veya diğer herhangi bir menfaat ilişkisi bulunduğu dair hiçbir tespitimiz bulunmamaktadır.

18- 2019 yılı son çeyreği ve 2020 yılı ilk çeyreği Demir Çelik sektörü açısından oldukça verimli geçmesine rağmen, şirket ilk üç ayda 210.000,00 TL zarar etmiştir. Normal koşullarda çeyrekte 100.000.000 TL kâr etmesi öngörülen şirket, 210.000.000 TL zarar açıklamıştır. Bu toplamda şirketin toplam kazanç/kar kaybı dahil 310.000.000 TL zarara uğramıştır. Bu zarar ve kâr kaybı neden kaynaklanmaktadır? Şirket yönetiminde herhangi bir kötü yönetim bulunmakta mıdır? Bu zarar neden göz yumulmuştur? Zarar konusunda şirket yönetim kurulu ve yöneticileri, alternatif modeller oluşturmuşlar mıdır? Uğranılan zararlar konusunda, sorumluluk davası açılması yoluna gidilecek midir?



CEVAP : Son 5 yılın ortalama FAVÖK marjı olan %17,12 ile kıyas edildiğinde şirketin Vergi, Amortisman, Faiz Öncesi Karı 2019 yılının tamamı ve 2020 yılının ilk çeyreğinde sırasıyla %12,7 ve %9,1 olarak gerçekleşmiştir. Bu durumun temel gerekçesi, 2018 yılında başta Çin ve diğer demir/çelik tüketicisi ülkelerdeki talep koşullarının nihai ürün fiyatının yukarı gelişini desteklemesi, hurda fiyatlarını 300 USD üzerinde seyrederken kömür ve cevher fiyatlarının daha stabil seviyelerde seyretmesi, bu durumun Türkiye'deki demir/çelik tüketimini ve ürün fiyatlarını da aynı şekilde olumlu yönde desteklemesi olarak değerlendirilebilir.

Bilindiği üzere 2010 yılından bu yana süregelen yatırımlar ve ithal hammadde alımlarının etkisiyle Kardemir yabancı para pozisyonu açısından USD ve EUR'da açık pozisyon taşımaktadır. Yönetim Kurulu'nun Mali İşler GMY'liğine verdiği yetki ile bu açık pozisyonu kapatmak adına yaklaşık 4 yıldır birtakım türev enstrümanlar kullanılmaktadır. Bu sayede yabancı para pozisyon açığı 4-5 yıl önceki 600 mio USD ve üzeri seviyelerden an itibarıyla yaklaşık 350 mio USD mertebesine gerilemiştir. Bu bilgiler Bağımsız Denetçi Raporumuzun "Kur Riski Yönetimi" alanında çeyreklik bazda kamuoyu ile paylaşılmaktadır.

2020 yılı 2. Çeyreğinde, mevcut fwd işlemler dışında ilaveten yabancı para pozisyon açığını azaltmak adına Yönetim Kurulumuzun onaylarıyla yaklaşık 50 mio USD tutarında USD krediler ortalama %9,25 oranlı TL krediler ile ikame edilmiştir. Bu sayede döviz pozisyon açığında önceki dönemlere göre önemli ölçekte bir azalma sağlanmıştır.

2018 yılı sonunda 5,2609 olan USD/TRY kuru ve 6,0280 olan EUR/TRY kuru, 2019 yılı sonu itibarıyla sırasıyla 5,9402 ve 6,6506, 2020 yılı 6. Ay sonu itibarıyla sırasıyla 6,8422 ve 7,7082'ye yükselmiştir. TL'nin diğer majör para birimleri karşısında kaydettiği yaklaşık %30 mertebesindeki değer kaybı finansman gideri kalemindeki yüksek tutarın büyük ölçüde gerekçesini oluşturmaktadır. 2015 ve 2016 yıllarında da 2019 yılı ve 2020 yılı ilk çeyreğine benzer şekilde, daha yüksek FAVÖK marjları ile çalışılmasına rağmen TL'nin majör para birimleri karşısında yaşadığı değer kaybı, yüksek tutarda finansman gideri yazılmasına sebebiyet vermiştir. Üstelik o yıllarda TL'nin diğer majör para birimleri karşısında kaydettiği değer kaybı 2015-2016 yıllarına kıyasla daha yüksek düzeydedir.

Yabancı para pozisyon açığını düşürmek adına Yönetim Kurulumuzun verdiği yetki doğrultusunda süregelen çalışmalar bundan sonra da devam edecektir.

Kardemir Yönetimi her şart ve koşulda karı maksimize etmek ve maliyetleri asgari düzeyde tutmak adına gerekli özen ve gayreti göstermektedir/göstermeye devam edecektir. Şirketimizin tüm finansal kayıtları mevzuat kapsamında kamu ile paylaşılmaktadır. Şirketimizin FAVÖK marjları sektörel anlamda oldukça iyi düzeyde olup bu bilgiler mali tablolarımızda mevcuttur. Daha anlaşılabilir bir ifade ile Şirketimiz üretim faaliyetlerinden kar elde etmektedir. Sadece sonuç rakamına dayalı olarak yönetim kusuru iddiası pozitif bilimle çelişen ölçüde temelsizdir.

Sonuç olarak soru olarak ifade edilen hususlar soru niteliğinden çok kişisel beyan ve subjektif iddia niteliğinde olduğu görülmektedir. Şaşırtıcı olan ise soruları yönelten H. Çağrı Güleç'in yönetim kurulu üyesi olması ve ifade edilen tüm hususlarda yönetim kurulu toplantılarında detayları ve belgeleriyle bilgilendirilmiş olmasıdır. Şirketimizin alım kararları şeffaf bir şekilde şirket iç yönergeleri ile belirlenen prosedürlere uygun olarak çeşitli aşamalardan geçmekte, kurulan komisyon onaylarından sonra genel müdürlük onayı ile tüm detay belgeleri ile yönetim kurulu üyelerimizin incelemesine sunulmaktadır. Tüm yönetim kurulu üyelerimiz kendilerine online olarak sunulan takrir ve eklerini incelemektedir. Yine yönetim kurulu toplantılarında ilgili şirket yöneticisi tarafından yönetim kurulu üyelerinin tüm soruları cevaplanmaktadır. Şirketimizin satınalma prosedürü uzun yıllardır aynı şekilde işletilmektedir.

Verilen cevaplarda da ifade edildiği üzere soru sorulan tüm konularda yönetim kurulu üyelerine tüm detaylı bilgiler verilerek karar oluşturulmaktadır. Bu bilgi ve belgeler toplantı öncesi yönetim kurulu üyelerinin bilgi ve incelemelerine online olarak açılmaktadır. Toplantı sırasında da ayrıntılı bilgi verilmekte sunum yapılmaktadır. Buna ilave olarak yönetim kurulu üyemiz H. Çağrı Güleç'in bilgi alma talepleri kapsamında 13.04.2020 tarihinde ve 20.04.2020 tarihinde H. Çağrı Güleç Şirket merkezine davet edilmiş randevu saatlerinde genel müdür , ilgili genel müdür yardımcıları ve ünite müdürleri hazır edilmesine rağmen H. Çağrı Güleç bilgi almak üzere şirket merkezine gelmemiştir.

Hal böyle iken esasen bahsedilen tüm konularda detaylı olarak bilgi sahibi olan yönetim kurulu üyemiz H. Çağrı Güleç'in bu şekilde önyargı içeren irade açıklamalarını kamuoyunda tartışma yaratacak şekilde genel kurulumuzda "bilgi alma hakkı" kapsamında ileri sürmesine istinaden değerli hissedarlarımızın ve kamuoyunun takdirlerine arz olunmaktadır.

**Kardemir Karabük Demir Çelik San. ve Tic. A.Ş.**