



MERİT TURİZM YATIRIM VE İŞLETME A.Ş.
SPK'nın II – 14.1 SAYILI TEBLİĞİNE İSTİNADEN HAZIRLANAN
01 OCAK 2024 – 31 ARALIK 2024
HESAP DÖNEMİ YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

YÖNETİM KURULUNUN YILLIK FAALİYET RAPORUNA İLİŞKİN BAĞIMSIZ DENETÇİ RAPORU

Merit Turizm Yatırım ve İşletme Anonim Şirketi
Yönetim Kurulu'na

1- Görüş

Merit Turizm Yatırım ve İşletme Anonim Şirketi ve Bağlı Ortaklığı'nın (birlikte "Grup") 01 Ocak – 31 Aralık 2024 hesap dönemine ilişkin yıllık faaliyet raporunu denetlemiş bulunuyoruz.

Görüşümüze göre, yönetim kurulunun yıllık faaliyet raporu içinde yer alan konsolide finansal bilgiler ile Yönetim Kurulunun Grup'un durumu hakkında yaptığı irdelemeler, tüm önemli yönleriyle, denetlenen tam set konsolide finansal tablolarla ve bağımsız denetim sırasında elde ettiğimiz bilgilerle tutarlıdır ve gerçeği yansıtmaktadır.

2- Görüşün Dayanağı

Yaptığımız bağımsız denetim, Sermaye Piyasası Kurulu'nca yayımlanan bağımsız denetim standartlarına ve Kamu Gözetimi, Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu (KGK) tarafından yayımlanan Türkiye Denetim Standartlarının bir parçası olan Bağımsız Denetim Standartlarına (BDS'lere) uygun olarak yürütülmüştür. Bu Standartlar kapsamındaki sorumluluklarımız, raporumuzun Bağımsız Denetçinin Yıllık Faaliyet Raporunun Bağımsız Denetimine İlişkin Sorumlulukları bölümünde ayrıntılı bir şekilde açıklanmıştır. KGK tarafından yayımlanan Bağımsız Denetçiler için Etik Kurallar (Etik Kurallar) ve bağımsız denetimle ilgili mevzuatta yer alan etik hükümlere uygun olarak Şirket'ten bağımsız olduğumuzu beyan ederiz. Etik Kurallar ve mevzuat kapsamındaki etiğe ilişkin diğer sorumluluklar da tarafımızca yerine getirilmiştir. Bağımsız denetim sırasında elde ettiğimiz bağımsız denetim kanıtlarının, görüşümüzün oluşturulması için yeterli ve uygun bir dayanak oluşturduğuna inanıyoruz.

3- Tam Set Konsolide Finansal Tablolara İlişkin Denetçi Görüşümüz

Grup'un 01 Ocak – 31 Aralık 2024 hesap dönemine ilişkin tam set konsolide finansal tabloları hakkında 11 Mart 2025 tarihli denetçi raporumuzda olumlu görüş bildirmiş bulunuyoruz.

4- Diğer Husus

Görüşümüzü şartlandırmamakla birlikte aşağıdaki hususa dikkatinizi çekmek isteriz;

Grup'un toplam hasılatının %99'u Şirket'in de içinde bulunduğu Net Grubu şirketlerinden sağlanmaktadır. Grup'un sürekliliği Net Grubu Şirketleri'nin sürekliliğine bağlıdır.

Grup'un 31 Aralık 2023 tarihinde sona eren hesap dönemine ait konsolide finansal tablolarının bağımsız denetimi başka bir bağımsız denetçi tarafından gerçekleştirilmiş olup 15 Mayıs 2024 tarihli bağımsız denetçi raporunda olumlu görüş bildirilmiştir.

5- Yönetim Kurulunun Yıllık Faaliyet Raporuna İlişkin Sorumluluğu

Grup yönetimi, 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun (TTK) 514 ve 516 ncı maddelerine ve Sermaye Piyasası Kurulu'nun ("SPK") II-14.1 No'lu "Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği"ne ("Tebliğ") göre yıllık faaliyet raporuyla ilgili olarak aşağıdakilerden sorumludur:

- Yıllık faaliyet raporunu bilanço gününü izleyen ilk üç ay içinde hazırlar ve genel kurula sunar.
- Yıllık faaliyet raporunu; Grup'un o yıla ait faaliyetlerinin akışı ile her yönüyle finansal durumunu doğru, eksiksiz, dolambaçsız, gerçeğe uygun ve dürüst bir şekilde yansıtabilecek şekilde hazırlar. Bu raporda finansal durum, finansal tablolara göre değerlendirilir. Raporda ayrıca, Şirket'in gelişmesine ve karşılaşması muhtemel risklere de açıkça işaret olunur. Bu konulara ilişkin yönetim kurulunun değerlendirmesi de raporda yer alır.
- Faaliyet raporu ayrıca aşağıdaki hususları da içerir:

Faaliyet yılının sona ermesinden sonra Şirket'te meydana gelen ve özel önem taşıyan olaylar, Şirket'in araştırma ve geliştirme çalışmaları, Yönetim kurulu üyeleri ile üst düzey yöneticilere ödenen ücret, prim, ikramiye gibi mali menfaatler, ödenekler, yolculuk, konaklama ve temsil giderleri, aynı ve nakdî imkânlar, sigortalar ve benzeri teminatlar.

Yönetim kurulu, faaliyet raporunu hazırlarken Gümrük ve Ticaret Bakanlığının ve ilgili kurumların yaptığı ikincil mevzuat düzenlemelerini de dikkate alır.

6- Bağımsız Denetçinin Yıllık Faaliyet Raporunun Bağımsız Denetimine İlişkin Sorumluluğu

Amacımız, TTK hükümleri ve Tebliğ çerçevesinde yıllık faaliyet raporu içinde yer alan konsolide finansal bilgiler ile Yönetim Kurulunun yaptığı irdelemelerin, Grup'un denetlenen konsolide finansal tablolarıyla ve bağımsız denetim sırasında elde ettiğimiz bilgilerle tutarlı olup olmadığı ve gerçeği yansıtıp yansıtmadığı hakkında görüş vermek ve bu görüşümüzü içeren bir rapor düzenlemektir.

Yaptığımız bağımsız denetim, BDS'lere ve Sermaye Piyasası Kurulu'nca yayımlanan bağımsız denetim standartlarına uygun olarak yürütülmüştür. Bu standartlar, etik hükümlere uygunluk sağlanması ile bağımsız denetimin, faaliyet raporunda yer alan finansal bilgiler ve Yönetim Kurulunun yaptığı irdelemelerin finansal tablolarla ve denetim sırasında elde edilen bilgilerle tutarlı olup olmadığına ve gerçeği yansıtıp yansıtmadığına dair makul güvence elde etmek üzere planlanarak yürütülmesini gerektirir.

Bu bağımsız denetimi yürütüp sonuçlandıran sorumlu denetçi Abdülkadir Şahin'dir.

İstanbul, 11 Mart 2025

PKF Aday Bağımsız Denetim A.Ş.
(A Member Firm of PKF International)



Abdülkadir Şahin
Sorumlu Denetçi

MERİT TURİZM YATIRIM VE İŞLETME ANONİM ŞİRKETİ
SPK'nın II – 14.1 SAYILI TEBLİĞİNE İSTİNADEN HAZIRLANAN
01.01.2024 – 31.12.2024 HESAP DÖNEMİ
YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

GENEL BİLGİLER

Hesap Dönemi	:	01.01.2024 - 31.12.2024
Ticaret Ünvanı	:	MERİT TURİZM YATIRIM VE İŞLETME A.Ş.
Merkez Adresi	:	Etiler Mah., Bade Sok., No:9, Kat B1 Beşiktaş / İST.
Telefon / Faks	:	(212) 358 04 44 / (212) 358 04 45
Ticaret Sicil Numarası	:	249228
Mersis Numarası	:	0617003589100011
BİST'te İşlem Gördüğü Pazar	:	Ana Pazar
BİST İşlem Kodu	:	MERIT
İnternet Adresi	:	www.meritturizm.com www.merithotels.com
E-Posta Adresi	:	info@meritturizm.com yatirimci.iliskileri@meritturizm.com
Şube Adresi	:	Bulunmamaktadır.

FAALİYET KONUSU

Şirket, 7 Ekim 1988 tarihinde anonim şirket statüsünde, Net Şirketler Grubu'na bağlı olarak, otel yönetimi ve işletmeciliği konusunda faaliyet göstermek amacıyla kurulmuştur. Kuzey Kıbrıs Türk Cumhuriyeti'nde bulunan Merit Lefkoşa, Merit Crystal Cove, Merit Park, Merit Royal, Merit Royal Diamond, Merit Royal Gardens (*eski adı: Merit Cyprus Gardens*), Liman Hotel by Merit ile Bulgaristan'da bulunan Merit Grand Mosta otellerini işletmektedir. 15 Ağustos 2024 tarihi itibarıyla yapılan işletme anlaşması ile Karadağ'da bulunan Merit Starlit otelini de işletmeye başlamıştır. Otellerden temel işletme ücreti ve işletme teşvik ücreti gelirleri elde etmektedir.

YÖNETİM KURULU

18 Mayıs 2022 tarihinde yapılan Olağan Genel Kurul toplantısında yönetim kurulu üye sayısı 11 (onbir), görev süreleri ise 3 (üç) yıl olarak belirlenmiştir.

<https://www.meritturizm.com/tur/kurumsal/yonetim-kurulu>

<u>Adı Soyadı</u>	<u>Görevi</u>	<u>Görev Süresi</u>
Hande TİBUK	Yönetim Kurulu Başkanı	2022 – 2025
Haluk ELVER	Yönetim Kurulu Başkan Vekili	2022 – 2025
Murat Besim TİBUK	Yönetim Kurulu Murahhas Üyesi	2022 – 2025
İsmail KIRTAY	Yönetim Kurulu Üyesi	2022 – 2025
Sertuğ Aptullah GÜLCAN	Yönetim Kurulu Üyesi	2022 – 2025
Aytekin YAYLA	Yönetim Kurulu Üyesi	2022 – 2025
Yüksel USLU	Yönetim Kurulu Üyesi	2022 – 2025
Zeynep SU	Yönetim Kurulu Bağımsız Üyesi	2022 – 2025
Sümer MUTLU	Yönetim Kurulu Bağımsız Üyesi	2022 – 2025
Mustafa ERDOĞAN	Yönetim Kurulu Bağımsız Üyesi	2022 – 2025
İsmail Burak KÜNTAY	Yönetim Kurulu Bağımsız Üyesi	2023 – 2025

MERİT TURİZM YATIRIM VE İŞLETME ANONİM ŞİRKETİ
SPK'nın II – 14.1 SAYILI TEBLİĞİNE İSTİNADEN HAZIRLANAN
01.01.2024 – 31.12.2024 HESAP DÖNEMİ
YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

KURUMSAL YÖNETİM KOMİTESİ

<u>Adı ve Soyadı</u>	<u>Görevi</u>	<u>Görev Süresi</u>
Zeynep SU	Bağımsız Üye- Başkan	2022 – 2025
Sümer MUTLU	Bağımsız Üye	2022 – 2025
Doğan Murat ERGİN	Üye	2024 – 2025

DENETİMDEN SORUMLU KOMİTE

<u>Adı ve Soyadı</u>	<u>Görevi</u>	<u>Görev Süresi</u>
Sümer MUTLU	Bağımsız Üye- Başkan	2022 – 2025
Zeynep SU	Bağımsız Üye	2022 – 2025

RİSKİN ERKEN SAPTANMASI KOMİTESİ

<u>Adı ve Soyadı</u>	<u>Görevi</u>	<u>Görev Süresi</u>
Hande TİBUK	Başkan	2022 – 2025
Haluk ELVER	Üye	2022 – 2025

YÖNETİM KURULU ÜYELERİ İLE ÜST DÜZEY YÖNETİCİLERE SAĞLANAN MALİ HAKLAR

Yönetim Kurulu üyeleri ve üst düzey yöneticilere sağlanan huzur hakkı, ücret gibi mali menfaatlerin toplam tutarı **6.114.674,93 TL**’dir.

Verilen ödenekler, yolculuk, konaklama ve temsil giderleri ile ayni ve nakdi imkanlar, sigortalar ve benzeri teminatlar bulunmamaktadır.

Şirket Genel Kurulu’nca verilen izin çerçevesinde yönetim kurulu üyelerinin şirketle kendisi veya başkası adına yaptığı işlemler ile rekabet yasağı kapsamındaki faaliyetleri bulunmamaktadır.

Şirket ve bağlı ortaklıklarında dönem itibarıyla ortalama çalışan personel sayısı toplam **25**’tir.

SERMAYE YAPISI

Şirketin, 200.000.000 TL olan kayıtlı sermaye tavanı 06 Aralık 2023 tarihinde yapılan başvuru sonrasında; SPK’nın 22 Aralık 2023 tarih ve E-29833736-110.04.04.-47101 sayılı izin yazısı ile **500.000.000 TL** olarak yeniden belirlenmiş ve tavan izin süresi **2023 - 2027** yılları arasında 5 yıl süreyle geçerli olmak üzere revize edilmiştir. Konuyla ilgili tüm gelişmeler www.kap.org.tr internet adresinden anında yayımlanarak kamuyuyla paylaşılmaktadır.

Şirketin çıkarılmış sermayesi **336.600.000 TL**’dir. 31 Aralık 2024 tarihi itibarıyla şirketin sermaye yapısı aşağıda bilgilerinize sunulmaktadır.

MERİT TURİZM YATIRIM VE İŞLETME ANONİM ŞİRKETİ
SPK'nın II – 14.1 SAYILI TEBLİĞİNE İSTİNADEN HAZIRLANAN
01.01.2024 – 31.12.2024 HESAP DÖNEMİ
YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

<u>Ortağın Adı/Unvanı</u>	<u>Sermaye Payı (TL)</u>	<u>Oranı (%)</u>
Net Holding A.Ş.	234.739.441,68	69,74
Çeşitli Kişiler	<u>101.860.558,32</u>	<u>30,26</u>
Toplam	336.600.000,00	100,00

Şirketimiz Yönetim Kurulu 11 Temmuz 2024 tarihinde yapmış olduğu toplantısında, 500.000.000 TL olan kayıtlı sermaye tavanı içerisinde kalacak şekilde 28.050.000 TL olan çıkarılmış sermaye tutarının iç kaynaklardan karşılanmak üzere, mevcut çıkarılmış sermayenin %1100'ü oranında (her 1 pay için 11 yeni pay) 308.550.000 TL arttırılarak 336.600.000 TL'ye çıkarılmasına karar vermiştir. 24 Temmuz 2024 tarihinde Sermaye Piyasası Kurulu'na uygunluk görüşü için başvuru yapılmış ve aynı gün KAP sistemden açıklanmıştır.

Artırılan 308.550.000 TL tutarın tamamı 21 Ağustos 2024 tarihinde yapılan muhasebe kaydı ile "Sermaye" hesabına aktarılmış ve tüm işlemler KPMG Yeminli Mali Müşavirlik A.Ş.'nin 23 Ağustos 2024 tarih 3114-577/2024-415 sayılı raporu ile tespit edilmiştir. Hazırlanan yeni belgeler 23 Ağustos 2024 tarihinde Sermaye Piyasası Kurulu'na dosyaya eklenmek üzere verilmiştir. Sermaye Piyasası Kurulu 05 Aralık 2024 tarih 2024/55 sayılı bülteninde, Esas Sözleşme tadil tasarıları ve ihraç belgesinin onayı için olumlu görüş bildirdiğini yayımlamıştır. Bedelsiz sermaye artışına ilişkin Esas sözleşme tadil tasarılarının İstanbul Ticaret Sicili Müdürlüğü tarafından 31 Aralık 2024 tarihinde tescil edilmesi sonrasında sermaye artırım süreci tamamlanmıştır.

A grubu hisse senetleri imtiyazlı hisse senetleridir. Şirket Esas Sözleşmesi'ne göre, Yönetim Kurulu üyelerinin, tamsayı ve çoğunluk oluşturacak şekilde, yarıdan bir fazlası A grubu hisse senetleri sahiplerinin gösterecekleri adaylardan seçilir.

Şirketin iktisap ettiği kendi payı bulunmamaktadır.

FAALİYETLERİMİZ

Şirket, kuruluşundan bu güne turizm sektöründe modern ve öncü atılımlarla, otel işletmeciliği faaliyetlerini uluslararası standartlarda devam ettirmektedir. Şirketin faaliyetleri ve bunlar ile ilgili gündemde olan gelişmeler aşağıda bilgilerinize sunulmaktadır.

1- OTEL İŞLETMECİLİĞİ

Şirket, "Merit International Hotels&Resorts" markası altında, işletmeci sıfatıyla bünyesinde barındırdığı oteller ile KKTC'nin turizm alanında gelişmesinde öncü rol oynamaya devam etmektedir. Ada turizmine olan inancını her geçen yıl artırarak sürdüren Merit Oteller zinciri, ana ortağı Net Holding A.Ş.'nin öncülüğünde yeni projeler ile yatak sayısını ve pazar payını artırmayı hedeflemektedir. İşletilen otellerde, kişiye özel hizmet anlayışıyla ifade edilen "Size Özel" konseptiyle hizmet verilmekte ve misafirlerin tüm ihtiyaçlarının sorunsuz karşılanması sağlanmaktadır.

Olası direkt uçuş ve/veya izolasyonun kaldırılma ihtimalleri uluslararası politika gündemini uzun bir süredir meşgul etmektedir. Şirketin ana ortağı olan Net Holding A.Ş, adaya direkt uçuşların yapılabilmesi ve/veya izolasyonun sona ermesi gibi olumlu politik şartlardan pozitif yönde etkilenecektir. Direkt uçuşların KKTC'ye getireceği ek turizm potansiyeli, işletmesini yaptığımız otellerde doluluk oranlarını ve ciro artışlarını beraberinde getirecek olup, bu durumun şirket gelirlerine olumlu etki edeceği düşünülmektedir.

MERİT TURİZM YATIRIM VE İŞLETME ANONİM ŞİRKETİ
SPK'nın II – 14.1 SAYILI TEBLİĞİNE İSTİNADEN HAZIRLANAN
01.01.2024 – 31.12.2024 HESAP DÖNEMİ
YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

- KUZEY KIBRIS TÜRK CUMHURİYETİ'nde Bulunan Hotellerimiz

- Mülkiyeti ana ortağımız Net Holding A.Ş.'ye ait **Merit Lefkoşa Hotel**, Lefkoşa'nın ilk beş yıldızlı oteli olarak hizmete girmiş olup, şirketimiz ile işletme anlaşması devam etmektedir. Lefkoşa'nın en güzel yerinde, zengin döşenmiş 1 king suit, 5 deluxe suit, 8 standart suit, 2 engelli odası, 12 connection oda ve 88 standart oda olmak üzere toplam 116 oda kapasitesiyle misafirlerine hizmet vermektedir.

- Bağlı menkul kıymetimiz Elite Development and Management Limited şirketine ait Gazimağusa'da bulunan **Merit Royal Gardens Hotel** (eski adı: Merit Cyprus Gardens Hotel) "Tatil Köyü" konseptinde hizmet vermekte olup, 5 villa, 9 suit ve 72 standart oda olmak üzere, toplam 86 oda kapasitesine sahiptir.

- Ana ortağımız Net Holding A.Ş.'nin bağlı ortaklığı olan Net Global A.Ş. şirketine ait Girne'nin en güzel yerinde bulunan **Merit Park Hotel**, 230 standart, 2 deluxe suit, 39 suit ve 2 king suit olmak üzere toplam 273 oda kapasitesiyle hizmet vermektedir. Planlanan renovasyon çalışmaları doğrultusunda; otelde bulunan italyan restoran, cafe - bar ve 140 odanın restorasyonu, sahil ve havuz başı düzenlemeleri ile ana restoranların renovasyonları tamamlanmış ve hizmete alınmıştır.

- İştirakimiz Merit Kıbrıs Turizm Limited şirketine ait Girne'de işlettiğimiz **Merit Crystal Cove Hotel** ile işletme anlaşmamız devam etmekte olup, şirketimiz faaliyet gelirleri içerisinde en önemli yeri almaktadır. Merit Crystal Cove Hotel, deniz ve havuz manzaralı, 5 king suit, 3 vip suit, 53 suit ve 275 standart oda olmak üzere toplam 336 odadan oluşan beş yıldızlı bir oteldir. Merit Crystal Cove Hotel, "her şey dahil plus" sistemi uygulayarak Kıbrıs turizm sektörüne farklı bir alternatif getiren ilk otel olmanın ayrıcalığını misafirlerine yaşatmaktadır. Kaliteli ve iyi hizmet verme hedefinde olan otelin; lobby, restoran ve 260 adet odasının renovasyonu için iç mimari projeleri hazırlanmış olup, bir örnek oda yapılmıştır. Renovasyon inşaatına, 2025 yılı 4. çeyreğinde başlanması ve tüm bu çalışmaların 2026 yılının 3. çeyreğinde bitirilmesi planlanmaktadır.

- İştirakimiz Merit Kıbrıs Turizm Limited şirketine ait Girne'de bulunan Merit Royal Hotel & Spa'nın ilk bölümü olan **Merit Royal Hotel** 2013 yılında, ikinci bölümü olan **Merit Royal Premium Hotel**'in açılışı ise 2014 yılında gerçekleşmiştir. İki bloktan oluşan 5 yıldızlı Merit Royal Hotel & Spa'nın Royal bloğunda yer alan tüm odaları balkonlu, deniz ve havuz manzaralı olup 16 king suit, 32 queen suit, 4 junior suit, 71 standart deluxe ve 2 royal suit olmak üzere toplam 125 deluxe oda bulunmaktadır. Royal Premium bloğunda ise 102 standart deluxe, 14 junior suit, 6 queen suit ve 8 king suit olmak üzere 130 oda bulunmaktadır.

- İştirakimiz Merit Kıbrıs Turizm Limited ile yapılan işletme anlaşmasına istinaden, Girne'de bulunan **Liman Hotel by Merit** 01 Ocak 2021 tarihinden itibaren işletilmeye başlanmıştır. Girne'nin tarihi limanının girişinde bulunan, 29 oda kapasitesiyle hizmet veren otelde konforlu 24 standart, 3 junior suit ve 2 king suit oda bulunmaktadır.

- İştirakimiz Merit Kıbrıs Turizm Limited şirketine ait Girne'de bulunan **Merit Royal Diamond Hotel**'in 07 Temmuz 2022 tarihinde kısmi ön açılışı (soft opening) yapılmış olup, 04 Ekim 2022 tarihinden itibaren ise tam kapasite hizmet vermeye başlamıştır. Otelin içerisinde farklı büyüklüklerde 12 adet toplantı salonu mevcuttur. Bu salonların kapladığı toplam alan 6.000 m2 büyüklükte olup 2.400 m2'lik kısmi kolonsuz çok amaçlı konferans salonu olarak kullanılmaktadır. Şirketimiz tarafından işletilen otelde 192 standart, 26 junior suit, 45 queen suit ve 10 king suit olmak üzere 273 oda bulunmaktadır.

MERİT TURİZM YATIRIM VE İŞLETME ANONİM ŞİRKETİ
SPK'nın II – 14.1 SAYILI TEBLİĞİNE İSTİNADEN HAZIRLANAN
01.01.2024 – 31.12.2024 HESAP DÖNEMİ
YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

- **BULGARİSTAN'da Bulunan Hotelimiz**

Bulgaristan'ın Svilengrad şehrinde yapımı tamamlanan beş yıldızlı "**Merit Grand Mosta Hotel**" 78 deluxe oda, 3 suit ve 1 kral dairesi olmak üzere toplam 82 odadan oluşmaktadır. Merit Grand Mosta Hotel'in 13 Haziran 2018 tarihinde ön açılışı, 04 Ağustos 2018 tarihinde resmi açılışı gerçekleştirilmiş olup, faaliyetlerine devam etmektedir.

- **KARADAĞ'da Bulunan Hotelimiz**

Ana ortağımız Net Holding A.Ş.'nin bağlı ortaklığı tarafından, Karadağ'ın ve Avrupa'nın gözde rivierası olan Budva şehrinde, 19 bin m2 kapalı alan içinde 10 katlı olarak tasarlanan **Merit Starlit Hotel&Residence** otel projesi, 2024 yılının 2. çeyreğinde tamamlanmış olup, bünyesinde, 44 lüks otel odası, 49 lüks rezidansın yanı sıra dünya standartlarında hizmet sunacak alakart restoranlar, barlar, gece kulübü, özel plaj, SPA ve fitness merkezi bulunmaktadır. 15 Ağustos 2024 tarihinde yapmış olduğumuz işletme sözleşmesine istinaden, otel ve rezidans kısmı şirketimiz tarafından işletilecektir. Sözleşme gereği, 2025 yılı itibarıyla temel işletme ücreti (management fee) ve işletmecilik teşvik ücret (incentive fee) gelirleri elde edilecektir.

Şirketimiz tarafından işletilen tüm oteller hakkında detaylı bilgilere www.meritturizm.com ve www.merithotels.com internet adreslerinden ulaşabilmektedir.

Rapor tarihi itibarıyla, Kuzey Kıbrıs Türk Cumhuriyeti'nde 8 (sekiz), Bulgaristan'da 1 (bir), Karadağ'da 1 (bir) olmak üzere toplam 10 (on) adet otelimiz faaliyetlerine devam etmektedir.

2 - DİĞER

- Şirket Yönetim Kurulu 16 Mayıs 2024 tarihli toplantısında, ortaklara nakden kar payı dağıtılması kararı almıştır. Alınan karara istinaden, 13 Haziran 2024 tarihinde yapılan Olağan Genel Kurul toplantısında, olağanüstü yedeklerden 28.050.000 TL olarak dağıtılması planlanan kar dağıtım önerisi, pay sahiplerinin onayına sunulmuştur. Onaylanan kar dağıtım önerisine göre pay sahiplerine, 08 - 10 Temmuz 2024 tarihleri arasında nakden ödeme yapılmıştır.

2023 yılı içerisinde de pay sahiplerine 28.050.000 TL kar payı dağıtılmıştır.

- Şirketimiz Yönetim Kurulu 23 Ocak 2024 tarihinde yapmış olduğu toplantısında; bağlı menkul kıymetimiz Merit Kıbrıs Turizm Limited şirketinin, 1.283.000.000 TL'lik mevcut sermayesinin 17.000.000 TL artırılarak 1.300.000.000 TL'ye çıkarılması nedeniyle, artırılan 17.000.000 TL'lik kısmın tamamının ödenmesine ve ortaklık oranımızın %19,71'den yeni sermaye içerisinde %20,76'ya çıkartılmasına karar vermiştir. Bu değişiklik; konsolide finansal tablolarımızda "Bağlı Menkul Kıymet" olarak görülmekte olan Merit Kıbrıs Turizm Limited'in "Özkaynak Yöntemiyle" yer almasını ve bunun sonucunda finansal tablolarımızın büyümesini sağlamıştır. Bu durumun, gelecekte ana pazardan yıldız pazara geçiş hedefimize katkıda bulunması amaçlanmaktadır.

MERİT TURİZM YATIRIM VE İŞLETME ANONİM ŞİRKETİ
SPK'nın II – 14.1 SAYILI TEBLİĞİNE İSTİNADEN HAZIRLANAN
01.01.2024 – 31.12.2024 HESAP DÖNEMİ
YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

GRUP ŞİRKETLERİ

31.12.2024 tarihi itibarıyla, konsolide finansal tablolarda “tam konsolidasyon” yöntemine tabi tutulan şirketler aşağıdaki bilgilerinize sunulmuştur.

				Merit Tur. A.Ş.'nin Bağlı Ortaklıktaki Pay Oranı	
				31.12.2024	
Bağlı Ortaklıklar	Ülke	Sermayesi	Pay Tutarı	Doğrudan	Dolaylı
Merit Land Development Ltd.	KKTC	500.000,00 TL	499.990,00 TL	%99,998	%99,998

İLİŞKİLİ TARAF AÇIKLAMALARI

İlişkili taraf işlemleri, Sermaye Piyasası Kurulu'nun II- 14.1 sayılı “Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği” hükümleri kapsamında, Kamu Gözetimi Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu tarafından yayımlanan Türkiye Muhasebe Standartları/Türkiye Finansal Raporlama Standartları çerçevesinde; TMS 29 “Yüksek Enflasyonlu Ekonomilerde Finansal Raporlama”da yer alan ilgili muhasebe ilkelerine uygun olarak düzeltilen **01.01.2024 - 31.12.2024** hesap dönemine ait konsolide finansal raporumuzun **5 numaralı dipnotunda** detaylı olarak açıklanmaktadır.

İlgili raporumuza www.kap.org.tr ve www.meritturizm.com internet adreslerinden ulaşılabilir.

SPK'nun II – 14.1 sayılı “ Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar” tebliği hükümleri kapsamında, Kamu Gözetimi Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu tarafından yayımlanan Türkiye Muhasebe Standartları/Türkiye Finansal Raporlama Standartları çerçevesinde; TMS 29 “Yüksek Enflasyonlu Ekonomilerde Finansal Raporlama”da yer alan ilgili muhasebe ilkelerine uygun olarak düzeltilen Konsolide Finansal Durum Tabloları ve Kar Zarar Tablosu aşağıdaki gibidir.

MERİT TURİZM YATIRIM VE İŞLETME ANONİM ŞİRKETİ
SPK'nın II – 14.1 SAYILI TEBLİĞİNE İSTİNADEN HAZIRLANAN
01.01.2024 – 31.12.2024 HESAP DÖNEMİ
YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

KONSOLİDE FİNANSAL DURUM TABLOLARI

	<i>Bağımsız Denetimden Geçmiş</i>	<i>Bağımsız Denetimden Geçmiş</i>
	Cari dönem	Geçmiş dönem
	31.12.2024	31.12.2023
Varlıklar		
DÖNEN VARLIKLAR	55.918.188	81.497.935
Nakit ve Nakit Benzerleri	1.203.735	2.686.199
Ticari Alacaklar	35.609.447	70.516.875
- <i>İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar</i>	35.609.447	70.516.875
Diğer Alacaklar	5.013.588	-
- <i>İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar</i>	5.012.628	-
- <i>İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar</i>	960	-
Peşin Ödenmiş Giderler	2.175.772	-
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	11.915.646	8.294.861
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR	55.918.188	81.497.935
DURAN VARLIKLAR	9.749.207.728	6.232.699.439
Finansal Yatırımlar	31.876.379	6.221.104.850
<i>Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılan Finansal Varlıklar</i>	31.876.379	6.221.104.850
Diğer Alacaklar	529.205	-
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımlar	9.707.990.496	-
Ertelenmiş Vergi Varlığı	900.752	1.797.005
Diğer Duran Varlıklar	7.910.896	9.797.584
TOPLAM DURAN VARLIKLAR	9.749.207.728	6.232.699.439
TOPLAM VARLIKLAR	9.805.125.916	6.314.197.374

MERİT TURİZM YATIRIM VE İŞLETME ANONİM ŞİRKETİ
SPK'nın II – 14.1 SAYILI TEBLİĞİNE İSTİNADEN HAZIRLANAN
01.01.2024 – 31.12.2024 HESAP DÖNEMİ
YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

	<i>Bağımsız Denetimden Geçmiş</i>	<i>Bağımsız Denetimden Geçmiş</i>
	Cari dönem	Geçmiş dönem
	31.12.2024	31.12.2023
KAYNAKLAR		
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER	18.340.221	48.763.101
Ticari Borçlar	239.695	553.060
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	387.218	292.999
Diğer Borçlar	1.804.366	32.981.781
- İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	1.399.741	32.732.097
- İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	404.625	249.684
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	15.702.262	14.894.937
Kısa Vadeli Karşılıklar	206.680	40.324
- Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	203.680	40.324
- Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	3.000	-
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER	18.340.221	48.763.101
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER	4.251.796	284.846.235
Uzun vadeli Karşılıklar	4.107.937	2.660.362
- Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	4.107.937	2.660.362
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	143.859	282.185.873
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER	4.251.796	284.846.235
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER	22.592.017	333.609.336
ÖZKAYNAKLAR	9.782.533.899	5.980.588.038
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar	9.782.533.890	5.980.588.016
Ödenmiş Sermaye	336.600.000	28.050.000
Sermaye Düzeltme Farkları	153.204.217	153.204.217
Paylara İlişkin Primler / İskontolar	646.305.435	954.855.435
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)	16.030.732	4.587.675.149
Özkaynağa Dayalı Finansal Araçlara Yatırımlardan Kaynaklanan Kazançlar (Kayıplar)	15.957.268	4.587.604.685
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	73.464	70.464
- Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	73.464	70.464
Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelir veya Giderler		
- Özkaynak Yöntemi ile Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kar veya Zararda		
Sınıflandırılacak Paylar	4.809.643.174	-
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	13.594.932	13.594.932
Geçmiş Yıllar Kar / (Zararları)	3.449.686.775	121.552.658
Net Dönem Karı / (Zararı)	357.468.625	121.655.625
Kontrol Gücü Olmayan Paylar	9	22
TOPLAM KAYNAKLAR	9.805.125.916	6.314.197.374

MERİT TURİZM YATIRIM VE İŞLETME ANONİM ŞİRKETİ
SPK'nın II – 14.1 SAYILI TEBLİĞİNE İSTİNADEN HAZIRLANAN
01.01.2024 – 31.12.2024 HESAP DÖNEMİ
YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

KONSOLİDE KAR VEYA ZARAR TABLOSU

	Bağımsız Denetimden Geçmiş Cari dönem 01.01.- 31.12.2024	Bağımsız Denetimden Geçmiş Geçmiş dönem 01.01.- 31.12.2023
KAR VEYA ZARAR KISMI		
Hasılat	150.506.358	149.405.067
Satışların Maliyeti	(9.580.150)	(24.824.337)
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)	140.926.208	124.580.730
BRÜT KAR / (ZARAR)	140.926.208	124.580.730
Genel Yönetim Giderleri	(33.733.876)	(28.223.935)
Pazarlama Giderleri	(35.414.004)	(19.133.336)
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	22.264.300	12.008.501
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	(2.882.916)	(4.577.133)
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)	91.159.712	84.654.827
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Kar/Zararlarındaki Paylar	19.590.750	-
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler (-)	(8.388.577)	(4.132.966)
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)	102.361.885	80.521.861
Finansman Gelirleri	597.699	458.153
Finansman Giderleri (-)	(164.582)	(101.563)
Parasal Kazanç/Kayıp	(11.012.456)	(13.435.084)
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)	91.782.546	67.443.367
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri	265.686.066	54.212.258
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	(15.702.262)	(14.894.937)
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	281.388.328	69.107.195
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)	357.468.612	121.655.625
DÖNEM KARI (ZARARI)	357.468.612	121.655.625
Dönem Karı (Zararının) Dağılımı		
Kontrol Gücü Olmayan Paylar	(13)	-
Ana Ortaklık Payları	357.468.625	121.655.625
Pay Başına Kazanç	12,74	4,34
Sürdürülen Faaliyetlerden Kazanç	12,74	4,34

MERİT TURİZM YATIRIM VE İŞLETME ANONİM ŞİRKETİ
SPK'nın II – 14.1 SAYILI TEBLİĞİNE İSTİNADEN HAZIRLANAN
01.01.2024 – 31.12.2024 HESAP DÖNEMİ
YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

KAR DAĞITIM POLİTİKAMIZ

Kara katılım konusunda bir imtiyaz bulunmamaktadır.

Kurumsal Yönetim İlkeleri uyum çalışmaları çerçevesinde, şirketimiz her yıl dağıtılabilir karın Sermaye Piyasası Kanunu ve ilgili Tebliğler çerçevesinde dağıtım zorunlu oranlar dikkate alınarak temettü olarak dağıtılmasını prensip olarak benimsemiştir. Var ise Şirketin geçmiş yıl zararı kapatılıp, yasal yükümlülükler için karşılık ayrıldıktan sonra dağıtılabilir net karın dağıtım Yönetim Kurulunun teklifi üzerine Genel Kurul'da alınacak karara bağlı olarak, pay sahiplerine dağıtılması suretiyle gerçekleştirilecektir.

Var ise yıllık karın hangi tarihte ve ne şekilde dağıtılacağı Sermaye Piyasası Kanunu ve ilgili Tebliğler çerçevesinde Yönetim Kurulunun önerisi üzerine Genel Kurul'ca kararlaştırılacaktır.

DEVLET TEŞVİK VE YARDIMLARI

Şirketimizin tüzel kişiliğine ait herhangi bir devlet teşvik ve yardımları yoktur. Ancak işletmekte olduğumuz ve mülkiyeti şirketimize ait olmayan oteller ile ilgili aşağıdaki devlet teşvik ve yardımları vardır:

- Grup şirketlerimizden Merit Kıbrıs Turizm Ltd. Kuzey Kıbrıs Türk Cumhuriyeti'nin çıkarmış olduğu 47-2000 sayılı teşvik yasasında belirtilen teşvik tedbirlerinden %100 oranında yararlanmakta olup herhangi bir yıl sınırlaması yoktur.

Bu devlet teşvik ve yardımları mal sahibi şirketlerin karlılığında önemli bir etken olup, şirketi dolaylı olarak etkilemektedir.

RİSK YÖNETİMİ VE İÇ KONTROL MEKANİZMASI

Şirketin Risk Yönetim ve İç Kontrol Mekanizmasının etkin bir şekilde yürütülmesinin temini için gerekli yöntem, politika, prosedür ve uygulama çalışmaları, ana ortağımız Net Holding A.Ş. bünyesinde, konularına göre hukuk, muhasebe ve finansman birimlerince yapılmaktadır.

Şirketimiz Yönetim Kurulu tarafından 28 Mart 2013 tarihinde, şirketin varlığını, gelişmesini ve devamını tehlikeye düşürebilecek risklerin erken teşhisi, tespit edilen risklerle ilgili gerekli önlemlerin alınması için Riskin Erken Saptanması Komitesi oluşturulmuştur. 2024 yılı içerisinde komite 6 (kez) kez toplanmıştır.

RİSKİN ERKEN SAPTANMASI KOMİTESİ

Hande TİBUK
Haluk ELVER

Başkan
Üye

MERİT TURİZM YATIRIM VE İŞLETME ANONİM ŞİRKETİ
SPK'nın II – 14.1 SAYILI TEBLİĞİNE İSTİNADEN HAZIRLANAN
01.01.2024 – 31.12.2024 HESAP DÖNEMİ
YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

GENEL KURUL

Şirketin 2023 yılı faaliyet ve hesaplarına ilişkin Ortaklar Olağan Genel Kurul toplantısı 13 Haziran 2024 tarihinde gerçekleştirilmiştir. İstanbul Ticaret Sicil Müdürlüğü tarafından 27 Haziran 2024 tarihinde tescil edilmiş olup 27 Haziran 2024 tarih ve 11110 sayılı Türkiye Ticaret Sicil Gazetesinde ilan edilmiştir.

Genel Kurul toplantısı ile ilgili tüm detaylara, www.kap.org.tr ve www.meritturizm.com internet adreslerinden ulaşılabilmektedir.

YATIRIMCI İLİŞKİLERİ BÖLÜMÜ

Şirketin “Yatırımcı İlişkileri Bölümü” pay sahipleri ile iletişimi sağlamak, yazılı ve sözlü olarak gelen bilgi taleplerini yanıtlamak, Genel Kurul toplantısı ile ilgili pay sahiplerinin bilgi ve incelemesine sunulması gereken belgeleri hazırlamak, sermaye piyasası mevzuatından kaynaklanan yükümlülüklerin yerine getirilmesini gözetmek ve izlemek gibi başlıca görevlerini ana ortağı Net Holding A.Ş.’nin Yatırımcı İlişkileri Bölümü ve Mali İşler ve Muhasebe Bölümü ile koordineli olarak yerine getirmektedir.

Şirketin, Borsa İstanbul A.Ş. “Piyasa Öncesi İşlem Platformu”ndan “Ana Pazar”a geçiş yapması sebebiyle, yatırımcı ilişkileri bölüm yöneticisinin Kurumsal Yönetim Tebliği’nin 11. maddesi gereği “Sermaye Piyasası Faaliyetleri İleri Düzey Lisansı” ve “Kurumsal Yönetim Derecelendirme Uzmanlığı Lisansı” belgelerine sahip olması gerekmektedir. Şirket Yönetim Kurulunun 29 Aralık 2023 tarihinde almış olduğu karar doğrultusunda, “Sermaye Piyasası Faaliyetleri Düzey 3 Lisansı” ve “Kurumsal Yönetim Derecelendirme Lisansı”na sahip olan Doğan Murat Ergin, 01 Ocak 2024 tarihinden itibaren “Yatırımcı İlişkileri Bölüm Yöneticisi” olarak görevlendirilmiştir.

Yatırımcı İlişkileri Bölümü Yöneticisi : Doğan Murat ERGİN
Yatırımcı İlişkileri Bölümü İletişim Bilgileri : info@meritturizm.com
yatirimci.iliskileri@meritturizm.com
Tel : (212) 358 04 44
Faks : (212) 358 04 45

MERİT TURİZM YATIRIM VE İŞLETME ANONİM ŞİRKETİ
SPK'nın II – 14.1 SAYILI TEBLİĞİNE İSTİNADEN HAZIRLANAN
01.01.2024 – 31.12.2024 HESAP DÖNEMİ
YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

KURUMSAL YÖNETİM İLKELERİ UYUM RAPORU

KURUMSAL YÖNETİM İLKELERİNE UYUM BEYANI

Şirket Yönetim Kurulu, geçmişten bu güne tüm faaliyet ve kararlarında hesap verilebilir, adil, şeffaf bir kurumsal yönetim anlayışıyla hareket etmektedir. Bu nedenle Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-17.1 sayılı "Kurumsal Yönetim Tebliği" ve ekinde yer alan "Kurumsal Yönetim İlkeleri"ne tam uyumun sağlanması hususunda hassasiyetini sürdürmektedir. Kurumsal yönetim anlayışının, günümüz ekonomik koşullarında şirketin istikrarlı büyümesine, gelişmesine ve karlılığının artmasına katkı sağlayacağı yönündeki inancımız tamdır.

Şirket, Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği ve ekinde yer alan zorunlu ilkelerine uyum sağlama hususunda çalışmalarını artırarak devam ettirmektedir. Bu kapsamda, Yönetim Kurulu'nun etkin çalışmasına destek sağlamak amacıyla komite oluşturma çalışmaları tamamlanmış, icracı olmayan (bağımsız) üye seçimleri gerçekleştirilmiş ve kamuya açıklama yapılmıştır. Türk Ticaret Kanunu (TTK), SPK mevzuatı ve ilgili tebliğ hükümlerine uygun olarak şirket Esas Sözleşmesi revize edilmiş olup, şirket internet sitesinde ve KAP sistemde yayımlanmaktadır. SPK'nın II-17.1 sayılı tebliğinin 10. maddesi gereğince; ilişkili taraf işlemleri raporu hazırlanmış ve sonuç bölümü KAP'ta açıklanmıştır.

Hem tebliğ hükümleri hem de şirket politikası olarak benimsenen şeffaf yönetim anlayışı gereğince, şirketin faaliyet ve kararları ile ilgili tüm gelişmeler, zamanında ve düzenli olarak menfaat sahipleri ile paylaşılmaktadır. Yönetim Kurulu üyeleri ve üst düzey yönetici ücret politikası ile ilgili bilgiler, şirketin internet sitesinde yayımlanmaktadır.

Şirket, menfaat sahiplerinin haklarının yazılı prosedür ve politikalar ile korunması, azlık haklarının korunması ve kullandırılması gibi uygulanması zorunlu olmayan tavsiye niteliğindeki ilkelere uyum hususuna da önem vermektedir.

Zorunlu olmayan ilkelere tam uyumun sağlanmaması sebebiyle şirket menfaatleri zarar görmemekte ve çıkar çatışması bulunmamaktadır.

Henüz gerçekleştirilmemiş olan ilkeler üzerinde çalışmalar sürdürülmekte olup; şirketin etkin yönetimine katkı sağlayacak şekilde idari, hukuki ve teknik alt yapı çalışmaları devam etmektedir.

Sermaye Piyasası Kurulu'nun 10.01.2019 tarih ve 2/49 sayılı kararı uyarınca, Şirketimizin 2024 yılı Kurumsal Yönetim İlkeleri'nden uygulanması gönüllü olan ilkelere uyum durumunu gösteren "Kurumsal Yönetim Uyum Raporu (URF)" ve mevcut kurumsal yönetim uygulamalarımız hakkında bilgi veren "Kurumsal Yönetim Bilgi Formu (KYBF)" Kamuyu Aydınlatma Platformu'nun www.kap.org.tr internet adresinden yayımlanmakta olup, ayrıca aşağıda bilgilerinize sunulmaktadır.

MERİT TURİZM YATIRIM VE İŞLETME ANONİM ŞİRKETİ
SPK'nın II – 14.1 SAYILI TEBLİĞİNE İSTİNADEN HAZIRLANAN
01.01.2024 – 31.12.2024 HESAP DÖNEMİ
YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

KURUMSAL YÖNETİM UYUM RAPORU(URF)	Uyum Durumu					Açıklama
	Evet	Kısmen	Hayır	Muaf	İlgisiz	
1.1. PAY SAHİPLİĞİ HAKLARININ KULLANIMININ KOLAYLAŞTIRILMASI						
1.1.2 - Pay sahipliği haklarının kullanımını etkileyebilecek nitelikteki bilgi ve açıklamalar güncel olarak ortaklığın kurumsal internet sitesinde yatırımcıların kullanımına sunulmaktadır.	X					
1.2. BİLGİ ALMA VE İNCELEME HAKKI						
1.2.1- Şirket yönetimi özel denetim yapılmasını zorlaştırıcı işlem yapmaktan kaçınmıştır.	X					
1.3. GENEL KURUL						
1.3.2 - Şirket, Genel Kurul gündeminin açık şekilde ifade edilmesini ve her teklifin ayrı bir başlık altında verilmiş olmasını temin etmiştir.	X					
1.3.7 - İmtiyazlı bir şekilde ortaklık bilgilerine ulaşma imkânı olan kişiler, kendileri adına ortaklığın faaliyet konusu kapsamında yaptıkları işlemler hakkında genel kurulda bilgi verilmesini teminen gündeme eklemek üzere yönetim kurulunu bilgilendirmiştir.					X	2024 yılında bu kapsamda bir işlem söz konusu olmamıştır.
1.3.8 - Gündemde özellik arz eden konularla ilgili yönetim kurulu üyeleri, ilgili diğer kişiler, finansal tabloların hazırlanmasında sorumluluğu bulunan yetkililer ve denetçiler, genel kurul toplantısında hazır bulunmuştur.	X					
1.3.10-Genel Kurul gündeminde, tüm bağışların ve yardımların tutarları ve bunlardan yararlananlara ayrı bir maddede yer verilmiştir.	X					
1.3.11 - Genel Kurul toplantısı söz hakkı olmaksızın menfaat sahipleri ve medya dahil kamuya açık olarak yapılmıştır.			X			Genel Kurul toplantısına pay sahipleri, yönetim kurulu üyeleri ile şirket çalışanları katılmışlardır.
1.4. OY HAKKI						
1.4.1 - Pay sahiplerinin oy haklarını kullanmalarını zorlaştırıcı herhangi bir kısıtlama ve uygulama bulunmamaktadır.	X					
1.4.2-Şirketin imtiyazlı oy hakkına sahip payı bulunmamaktadır.	X					
1.4.3 - Şirket, beraberinde hakimiyet ilişkisini de getiren karşılıklı iştirak ilişkisi içerisinde bulunduğu herhangi bir ortaklığın Genel Kurulu'nda oy haklarını kullanmamıştır.					X	Şirketin beraberinde hakimiyet ilişkisini de getiren karşılıklı iştirak ilişkisi bulunmamaktadır.
1.5. AZLIK HAKLARI						
1.5.1- Şirket azlık haklarının kullanılmasına azami özen göstermiştir.	X					
1.5.2-Azlık hakları esas sözleşme ile sermayenin yirmide birinden daha düşük bir orana sahip olanlara da tanınmış ve azlık haklarının kapsamı esas sözleşmede düzenlenerek genişletilmiştir.			X			Esas sözleşmede azlık hakları ile ilgili ayrı bir düzenleme bulunmamakla birlikte, azlık haklarının kullanılmasına özen gösterilmektedir.
1.6. KAR PAYI HAKKI						
1.6.1 - Genel kurul tarafından onaylanan kar dağıtım politikası ortaklığın kurumsal internet sitesinde kamuya açıklanmıştır.	X					
1.6.2 - Kar dağıtım politikası, pay sahiplerinin ortaklığın gelecek dönemlerde elde edeceği karın dağıtım usul ve esaslarını öngörebilmesine imkan verecek açıklıkta asgari bilgileri içermektedir.	X					

MERİT TURİZM YATIRIM VE İŞLETME ANONİM ŞİRKETİ
SPK'nın II – 14.1 SAYILI TEBLİĞİNE İSTİNADEN HAZIRLANAN
01.01.2024 – 31.12.2024 HESAP DÖNEMİ
YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

KURUMSAL YÖNETİM UYUM RAPORU(URF)	Uyum Durumu					Açıklama
	Evet	Kısmen	Hayır	Muaf	İlgisiz	
1.6.3 - Kâr dağıtmama nedenleri ve dağıtılmayan kârın kullanım şekli ilgili gündem maddesinde belirtilmiştir.	X					
1.6.4 - Yönetim Kurulu, kâr dağıtım politikasında pay sahiplerinin menfaatleri ile ortaklık menfaati arasında denge sağlanıp sağlanmadığını gözden geçirmiştir.	X					
1.7. PAYLARIN DEVRİ						
1.7.1 - Payların devredilmesini zorlaştırıcı herhangi bir kısıtlama bulunmamaktadır.	X					
2.1. KURUMSAL İNTERNET SİTESİ						
2.1.1 - Şirketin kurumsal internet sitesi, 2.1.1 numaralı kurumsal yönetim ilkesinde yer alan tüm öğeleri içermektedir.	X					
2.1.2-Pay sahipliği yapısı (çıkarılmış sermayenin %5'inden fazlasına sahip gerçek kişi pay sahiplerinin adları, imtiyazları, pay adedi ve oranı) kurumsal internet sitesinde en az 6 ayda bir güncellenmektedir.	X					
2.1.4 - Şirketin kurumsal internet sitesindeki bilgiler Türkçe ile tamamen aynı içerikte olacak şekilde ihtiyaca göre seçilen yabancı dillerde de hazırlanmıştır.			X			Kurumsal internet sitemizde sadece Türkçe içerikte bilgiler mevcuttur.
2.2. FAALİYET RAPORU						
2.2.1 - Yönetim kurulu, yıllık faaliyet raporunun şirket faaliyetlerini tam ve doğru şekilde yansıtmasını temin etmektedir.	X					
2.2.2 - Yıllık faaliyet raporu, 2.2.2 numaralı ilkede yer alan tüm unsurları içermektedir.		X				Tüm unsurları içermemekte olup, büyük çoğunluğu gerçekleştirilmiştir.
3.1. MENFAAT SAHİPLERİNE İLİŞKİN ŞİRKET POLİTİKASI						
3.1.1- Menfaat sahiplerinin hakları ilgili düzenlemeler, sözleşmeler ve iyi niyet kuralları çerçevesinde korunmaktadır.		X				Menfaat sahipleri ile ilgili yazılı bir düzenleme mevcut değildir. Müşteri, acenta, tedarikçi vb. menfaat sahipleri kendilerini ilgilendiren konularda www.meritturizm.com internet adresinden ve şirketin ilgili birimleri üzerinden irtibata geçerek bilgi alabilmektedirler. Şirket, müşteri ve tedarikçiler ile ilgili ticari sır kapsamındaki bilgilerin gizliliğine özen göstermektedir. Buna ek olarak çalışanlarımızın ve pay sahiplerimizin de iyi niyet kuralları çerçevesinde hakları korunmaktadır.
3.1.3 - Menfaat sahiplerinin haklarıyla ilgili politika ve prosedürler şirketin kurumsal internet sitesinde yayımlanmaktadır.		X				Şirket menfaaat sahipleri olarak çalışanların hakları ile ilgili ücretlendirme ve insan hakları politikalarını internet sitesinde yayımlamaktadır.
3.1.4 - Menfaat sahiplerinin, mevzuata aykırı ve etik açıdan uygun olmayan işlemleri bildirmesi için gerekli mekanizmalar oluşturulmuştur.		X				Çalışanlarla gerekli irtibatı sağlamak üzere temsilci bulunmakta olup, tüm çalışanlar istek ve şikayet kapsamında yönetime doğrudan ve kolayca ulaşılabilme imkanına sahiptir.
3.1.5 - Şirket, menfaat sahipleri arasındaki çıkar çatışmalarını dengeli bir şekilde ele almaktadır.	X					

MERİT TURİZM YATIRIM VE İŞLETME ANONİM ŞİRKETİ
SPK'nın II – 14.1 SAYILI TEBLİĞİNE İSTİNADEN HAZIRLANAN
01.01.2024 – 31.12.2024 HESAP DÖNEMİ
YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

KURUMSAL YÖNETİM UYUM RAPORU(URF)	Uyum Durumu					Açıklama
	Evet	Kısmen	Hayır	Muaf	İlgisiz	
3.2. MENFAAT SAHİPLERİNİN ŞİRKET YÖNETİMİNE KATILIMININ DESTEKLENMESİ						
3.2.1 - Çalışanların yönetime katılımı, esas sözleşme veya şirket içi yönetmeliklerle düzenlenmiştir.			X			Çalışanların yönetime katılımı, esas sözleşme veya şirket içi yönetmeliklerle düzenlenmemiştir. Şirket çalışanlarının görüş, öneri ve sorunları yönetime direkt iletebilmektedir.
3.2.2 - Menfaat sahipleri bakımından sonuç doğuran önemli kararlarda menfaat sahiplerinin görüşlerini almak üzere anket / konsültasyon gibi yöntemler uygulanmıştır.			X			Anket ve konsültasyon yapılmamaktadır. Şirket, menfaat sahiplerinin görüş ve önerilerini rahatça yönetime ulaştırabilmesi için gereken kolaylıkları sağlamaktadır.
3.3. ŞİRKETİN İNSAN KAYNAKLARI POLİTİKASI						
3.3.1 - Şirket fırsat eşitliği sağlayan bir istihdam politikası ve tüm kilit yönetici pozisyonları için bir halefiyet planlaması benimsemiştir.		X				Yazılı bir politika bulunmamaktadır. Fakat çalışanların tüm hakları yasal mevzuat hükümleri gereğince korunmaktadır.
3.3.2 - Personel alımına ilişkin ölçütler yazılı olarak belirlenmiştir.	X					
3.3.3 - Şirketin bir İnsan Kaynakları Gelişim Politikası bulunmaktadır ve bu kapsamda çalışanlar için eğitimler düzenlemektedir.	X					
3.3.4 - Şirketin finansal durumu, ücretlendirme, kariyer planlaması, eğitim ve sağlık gibi konularda çalışanların bilgilendirilmesine yönelik toplantılar düzenlenmiştir.	X					
3.3.5 - Çalışanları etkileyebilecek kararlar kendilerine ve çalışan temsilcilerine bildirilmiştir. Bu konularda ilgili sendikaların da görüşü alınmıştır.		X				Çalışanlarımızı etkileyen kararlar doğrudan kendilerine bildirilmektedir. Sendika yoktur.
3.3.6 - Görev tanımları ve performans kriterleri tüm çalışanlar için ayrıntılı olarak hazırlanarak çalışanlara duyurulmuş ve ücretlendirme kararlarında kullanılmıştır.	X					
3.3.7 - Çalışanlar arasında ayrımcılık yapılmasını önlemek ve çalışanları şirket içi fiziksel, ruhsal ve duygusal açıdan kötü muamelelere karşı korumaya yönelik prosedürler, eğitimler, farkındalığı artırma, hedefler, izleme, şikâyet mekanizmaları gibi önlemler alınmıştır.	X					
3.3.8 - Şirket, dernek kurma özgürlüğünü ve toplu iş sözleşmesi hakkının etkin bir biçimde tanınmasını desteklemektedir.	X					
3.3.9 - Çalışanlar için güvenli bir çalışma ortamı sağlanmaktadır.	X					
3.4. MÜŞTERİLER VE TEDARİKÇİLERLE İLİŞKİLER						
3.4.1-Şirket, müşteri memnuniyetini ölçmüştür ve koşulsuz müşteri memnuniyeti anlayışıyla faaliyet göstermiştir.	X					

MERİT TURİZM YATIRIM VE İŞLETME ANONİM ŞİRKETİ
SPK'nın II – 14.1 SAYILI TEBLİĞİNE İSTİNADEN HAZIRLANAN
01.01.2024 – 31.12.2024 HESAP DÖNEMİ
YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

KURUMSAL YÖNETİM UYUM RAPORU	Uyum Durumu					Açıklama
	Evet	Kısmen	Hayır	Muaf	İlgisiz	
3.4.2 - Müşterinin satın aldığı mal ve hizmete ilişkin taleplerinin işleme konulmasında gecikme olduğunda bu durum müşterilere bildirilmektedir.	X					
3.4.3 - Şirket mal ve hizmetlerle ilgili kalite standartlarına bağlıdır.	X					
3.4.4 - Şirket, müşteri ve tedarikçilerin ticari sır kapsamındaki hassas bilgilerinin gizliliğini korumaya yönelik kontrollere sahiptir.	X					
3.5. ETİK KURALLAR VE SOSYAL SORUMLULUK						
3.5.1 - Yönetim kurulu Etik Davranış Kuralları'nı belirleyerek şirketin kurumsal internet sitesinde yayımlamıştır.	X					
3.5.2- Ortaklık, sosyal sorumluluk konusunda duyarlıdır. Yolsuzluk ve rüşvetin önlenmesine yönelik tedbirler almıştır.	X					
4.1. YÖNETİM KURULUNUN İŞLEVİ						
4.1.1-Yönetim kurulu, strateji ve risklerin şirketin uzun vadeli çıkarlarını tehdit etmemesini ve etkin bir risk yönetimi uygulanmasını sağlamaktadır.	X					
4.1.2-Toplantı gündem ve tutanakları, yönetim kurulunun şirketin stratejik hedeflerini tartışarak onayladığını, ihtiyaç duyulan kaynakları belirlediğini ve yönetimin performansının denetlendiğini ortaya koymaktadır.	X					
4.2. YÖNETİM KURULUNUN FAALİYET ESASLARI						
4.2.1-Yönetim kurulu faaliyetlerini belgelendirmiş ve pay sahiplerinin bilgisine sunmuştur.	X					
4.2.2-Yönetim kurulu üyelerinin görev ve yetkileri yıllık faaliyet raporunda açıklanmıştır.	X					
4.2.3 - Yönetim kurulu, şirketin ölçeğine ve faaliyetlerinin karmaşıklığına uygun bir iç kontrol sistemi oluşturmuştur.	X					

MERİT TURİZM YATIRIM VE İŞLETME ANONİM ŞİRKETİ
SPK'nın II – 14.1 SAYILI TEBLİĞİNE İSTİNADEN HAZIRLANAN
01.01.2024 – 31.12.2024 HESAP DÖNEMİ
YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

KURUMSAL YÖNETİM UYUM RAPORU(URF)	Uyum Durumu					Açıklama
	Evet	Kısmen	Hayır	Muaf	İlgisiz	
4.2.4-İç kontrol sisteminin işleyişi ve etkinliğine dair bilgiler yıllık faaliyet raporunda verilmiştir.	X					
4.2.5 - Yönetim kurulu başkanı ve icra başkanı (genel müdür) görevleri birbirinden ayrılmış ve tanımlanmıştır.	X					
4.2.7-Yönetim kurulu, yatırımcı ilişkileri bölümü ve kurumsal yönetim komitesinin etkili bir şekilde çalışmasını sağlamakta ve şirket ile pay sahipleri arasındaki anlaşmazlıkların giderilmesinde ve pay sahipleriyle iletişimde yatırımcı ilişkileri bölümü ve kurumsal yönetim komitesiyle yakın işbirliği içinde çalışmıştır.	X					
4.2.8 - Yönetim kurulu üyelerinin görevleri esnasındaki kusurları ile şirkette sebep olacakları zarara ilişkin olarak Şirket, sermayenin %25'ini aşan bir bedelle yönetici sorumluluk sigortası yaptırmıştır.			X			Yönetici sorumluluk sigortası yaptırılmamıştır.
4.3. YÖNETİM KURULUNUN YAPISI						
4.3.9- Şirket yönetim kurulunda, kadın üye oranı için asgari %25'lik bir hedef belirleyerek bu amaca ulaşmak için politika oluşturmuştur. Yönetim kurulu yapısı yıllık olarak gözden geçirilmekte ve aday belirleme süreci bu politikaya uygun şekilde gerçekleştirilmektedir.			X			Politika bulunmamaktadır. Şirketimiz Yönetim Kurulunda kadın üye sayısının artırılması hedeflenmektedir.
4.3.10 - Denetimden sorumlu komitenin üyelerinden en az birinin denetim/muhasebe ve finans konusunda 5 yıllık tecrübesi vardır.	X					
4.4. YÖNETİM KURULU TOPLANTILARININ ŞEKLİ						
4.4.1 - Bütün yönetim kurulu üyelerinin, yönetim kurulu toplantılarının çoğuna fiziksel veya elektronik katılım sağlamıştır.		X				Bütün yönetim kurulu üyeleri toplantıların çoğuna katılım sağlamamıştır.
4.4.2 - Yönetim kurulu, gündemde yer alan konularla ilgili bilgi ve belgelerin toplantıdan önce tüm üyelere gönderilmesi için asgari bir süre tanımlamıştır.	X					
4.4.3 - Toplantıya katılmayan ancak görüşlerini yazılı olarak yönetim kuruluna bildiren üyenin görüşleri diğer üyelerin bilgisine sunulmuştur.	X					
4.4.4 - Yönetim kurulunda her üyenin bir oy hakkı vardır.	X					

MERİT TURİZM YATIRIM VE İŞLETME ANONİM ŞİRKETİ
SPK'nın II – 14.1 SAYILI TEBLİĞİNE İSTİNADEN HAZIRLANAN
01.01.2024 – 31.12.2024 HESAP DÖNEMİ
YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

KURUMSAL YÖNETİM UYUM RAPORU(URF)	Uyum Durumu					Açıklama
	Evet	Kısmen	Hayır	Muaf	İlgisiz	
4.4.5 - Yönetim kurulu toplantılarının ne şekilde yapılacağı şirket içi düzenlemeler ile yazılı hale getirilmiştir.	X					
4.4.6 -Yönetim kurulu toplantı zaptı gündemdeki tüm maddelerin görüşüldüğünü ortaya koymakta ve karar zaptı muhalif görüşleri de içerecek şekilde hazırlanmaktadır.	X					
4.4.7 - Yönetim kurulu üyelerinin şirket dışında başka görevler alması sınırlandırılmıştır. Yönetim kurulu üyelerinin şirket dışında aldığı görevler genel kurul toplantısında pay sahiplerinin bilgisine sunulmuştur.			X			Yönetim Kurulu üyelerinin şirket dışında görev alması sınırlandırılmamıştır.
4.5. YÖNETİM KURULU BÜNYESİNDE OLUŞTURULAN KOMİTELER						
4.5.5 - Her bir yönetim kurulu üyesi sadece bir komitede görev almaktadır.		X				Yönetim kurulunda icracı olmayan üye sayısının az olması nedeniyle, her bir yönetim kurulu üyesi birden fazla komitede görev almaktadır.
4.5.6-Komiteler, görüşlerini almak için gerekli gördüğü kişileri toplantılara davet etmiştir ve görüşlerini almıştır.					X	Dönem içerisinde bulunmamaktadır.
4.5.7 - Komitenin danışmanlık hizmeti aldığı kişi/kuruluşun bağımsızlığı hakkında bilgiye yıllık faaliyet raporunda yer verilmiştir.					X	Dönem içerisinde bulunmamaktadır.
4.5.8 - Komite toplantılarının sonuçları hakkında rapor düzenlenerek yönetim kurulu üyelerine sunulmuştur.	X					
4.6. YÖNETİM KURULU ÜYELERİNE VE İDARİ SORUMLULUĞU BULUNAN YÖNETİCİLERE SAĞLANAN MALİ HAKLAR						
4.6.1 - Yönetim kurulu, sorumluluklarını etkili bir şekilde yerine getirip getirmediğini değerlendirmek üzere yönetim kurulu performans değerlendirmesi gerçekleştirmiştir.			X			Yönetim kurulu performans değerlendirmesi yapılmamıştır.
4.6.4 - Şirket, yönetim kurulu üyelerinden herhangi birisine veya idari sorumluluğu bulunan yöneticilerine kredi kullandırmamış, borç vermemiş veya ödünç verilen borcun süresini uzatmamış, şartları iyileştirmemiş, üçüncü şahıslar aracılığıyla kişisel bir kredi başlığı altında kredi kullandırmamış veya bunlar lehine kefalet gibi teminatlar vermemiştir.	X					
4.6.5 - Yönetim kurulu üyeleri ve idari sorumluluğu bulunan yöneticilere verilen ücretler yıllık faaliyet raporunda kişi bazında açıklanmıştır.		X				Şirketimiz, Yönetim Kurulu üyeleri ve üst düzey yöneticilerine ödenen ücret ve benzeri ödemeleri, Kişisel Verilerin Korunması Kanunu kapsamında kişi bazında açıklamamış olup, ödenen toplam tutar dönemler itibarıyla faaliyet raporlarında açıklanmıştır.

MERİT TURİZM YATIRIM VE İŞLETME ANONİM ŞİRKETİ
SPK'nın II – 14.1 SAYILI TEBLİĞİNE İSTİNADEN HAZIRLANAN
01.01.2024 – 31.12.2024 HESAP DÖNEMİ
YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

Kurumsal Yönetim Bilgi Formu (KYBF)

1. PAY SAHİPLERİ	
1.1. Pay Sahipliği Haklarının Kullanımının Kolaylaştırılması	
Yıl boyunca şirketin düzenlediği yatırımcı konferans ve toplantılarının sayısı	4
1.2. Bilgi Alma ve İnceleme Hakkı	
Özel denetçi talebi sayısı	Yoktur.
Genel kurul toplantısında kabul edilen özel denetçi talebi sayısı	Yoktur.
1.3. Genel Kurul	
İlke 1.3.1 (a-d) kapsamında talep edilen bilgilerin duyurulduğu KAP duyurusunun bağlantısı	(a) maddesi için https://www.kap.org.tr/tr/sirket-bilgileri/genel/1594-merit-turizm-yatirim-ve-isletme-a-s
	(b) maddesi için https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1242329 , https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1325303
	(d) maddesi için https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1241095 , https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1299015 , https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1302444 , https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1311725 , https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1327380 , https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1315085 , https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1340130 , https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1363125 , https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1363973 , https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1370436 , https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1370470
Genel kurul toplantısıyla ilgili belgelerin Türkçe ile eş anlamlı olarak İngilizce olarak da sunulup sunulmadığı	Sunulmamaktadır.
İlke 1.3.9 kapsamında, bağımsız üyelerin çoğunluğunun onayı veya katılanların oybirliği bulunmayan işlemlerle ilgili KAP duyurularının bağlantıları	Dönem içerisinde İlke 1.3.9 kapsamında işlem bulunmamaktadır.
Kurumsal Yönetim Tebliği (II-17.1) madde 9 kapsamında gerçekleştirilen ilişkili taraf işlemleriyle ilgili KAP duyurularının bağlantıları	https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1287215
Kurumsal Yönetim Tebliği (II-17.1) madde 10 kapsamında gerçekleştirilen yaygın ve süreklilik arz eden işlemlerle ilgili KAP duyurularının bağlantıları	https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1287215
Şirketin kurumsal internet sitesinde, bağış ve yardımlara ilişkin politikanın yer aldığı bölümün adı	Yatırımcı İlişkileri / Kurumsal Kimlik ve Yönetim / Kurumsal Yönetim Politikaları ve Bilgilendirmeler / Bağış ve Yardım Politikası
Bağış ve yardımlara ilişkin politikanın kabul edildiği genel kurul tutanağının yer aldığı KAP duyurusunun bağlantısı	https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1031323
Esas sözleşmede menfaat sahiplerinin genel kurula katılımını düzenleyen madde numarası	Esas Sözleşmemizin "Genel Kurul" başlıklı 19.maddesi
Genel kurula katılan menfaat sahipleri hakkında bilgi	Genel Kurula, pay sahipleri ile birlikte Yönetim Kurulu üyeleri, çalışanlar katılmışlardır.

MERİT TURİZM YATIRIM VE İŞLETME ANONİM ŞİRKETİ
SPK'nın II – 14.1 SAYILI TEBLİĞİNE İSTİNADEN HAZIRLANAN
01.01.2024 – 31.12.2024 HESAP DÖNEMİ
YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

Kurumsal Yönetim Bilgi Formu (KYBF)

Genel Kurul Toplantıları									
Genel Kurul Tarihi	Genel kurul gündem iyle ilgili olarak şirkete iletilen ek açıklam a talebi sayısı	Pay sahiplerinin genel kurula katılım oranı	Doğrudan temsil edilen payların oranı	Vekaleten temsil edilen payların oranı	Şirket'in kurumsal internet sitesinde her gündem maddesiyle ilgili olumlu ve olumsuz oyları da gösterir şekilde genel kurul toplantı tutanakları nın yer aldığı bölümün adı	Kurumsal internet sitesinde genel kurul toplantısında yöneltilen tüm soru ve bunlara sağlanan yanıtların yer aldığı bölümün adı	Genel kurul toplantı tutanağının ilişkili taraflarla ilgili madde veya paragraf numarası	Yönetim kuruluna bildirimde bulunan imtiyazlı bir şekilde ortaklık bilgilerine ulaşma imkanı bulunan kişi sayısı (İçeriden öğrenenler listesi)	KAP'ta yayınlanan genel kurul bildiriminin bağlantısı
13.06.2024	Yoktur	72,26	2,52	69,74	Yatırımcı İlişkileri / Kurumsal Kimlik ve Yönetim / Genel Kurul Toplantıları	Yatırımcı İlişkileri / Kurumsal Kimlik ve Yönetim / Genel Kurul Toplantıları	18	13	https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1287233

1.4. Oy Hakları	
Oy hakkında imtiyaz bulunup bulunmadığı	Hayır
Oyda imtiyaz bulunuyorsa, imtiyazlı pay sahipleri ve oy oranları	Yoktur.
En büyük pay sahibinin ortaklık oranı	69,74%
1.5. Azlık Hakları	
Azlık haklarının, şirketin esas sözleşmesinde (içerik veya oran bakımından) genişletilip genişletilmediği	Hayır
Azlık hakları içerik ve oran bakımından genişletildi ise ilgili esas sözleşme maddesinin numarasını belirtiniz.	Yoktur.
1.6. Kar Payı Hakkı	
Kurumsal internet sitesinde kar dağıtım politikasının yer aldığı bölümün adı	Yatırımcı İlişkileri / Kurumsal Kimlik ve Yönetim/Kurumsal Yönetim Politikaları ve Bilgilendirmeler/ Kar Dağıtım Politikası
Yönetim kurulunun genel kurula kararın dağıtılmamasını teklif etmesi halinde bunun nedenleri ve dağıtılmayan karın kullanım şeklini belirten genel kurul gündem maddesine ilişkin tutanak metni	https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1298998 adresinde bulunan "2023 Yılı Merit Olağan Genel Kurulu Toplantı Tutanağı" dosyasının 6 nolu maddesinde açıklanmıştır.
Yönetim kurulunun genel kurula kararın dağıtılmamasını teklif etmesi halinde ilgili genel kurul tutanağının yer aldığı KAP duyurusunun bağlantısı	https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1298998

MERİT TURİZM YATIRIM VE İŞLETME ANONİM ŞİRKETİ
SPK'nın II – 14.1 SAYILI TEBLİĞİNE İSTİNADEN HAZIRLANAN
01.01.2024 – 31.12.2024 HESAP DÖNEMİ
YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

Kurumsal Yönetim Bilgi Formu (KYBF)

2. KAMUYU AYDINLATMA VE ŞEFFAFLIK	
2.1. Kurumsal İnternet Sitesi	
Kurumsal internet sitesinde 2.1.1. numaralı kurumsal yönetim ilkesinde talep edilen bilgilerin yer aldığı bölümlerin adları	- Yatırımcı İlişkileri / Kurumsal Kimlik ve Yönetim - Duyurular - İletişim bölümleri
Kurumsal internet sitesinde doğrudan veya dolaylı bir şekilde payların %5'inden fazlasına sahip olan gerçek kişi pay sahiplerinin listesinin yer aldığı bölüm	Yatırımcı İlişkileri / Kurumsal Kimlik ve Yönetim / Ortaklık Yapısı
Kurumsal internet sitesinin hazırlandığı diller	Türkçe
2.2. Faaliyet Raporu	
2.2.2. numaralı kurumsal yönetim ilkesinde belirtilen bilgilerin faaliyet raporunda yer aldığı sayfa numaraları veya bölüm adları	
a) Yönetim kurulu üyeleri ve yöneticilerin şirket dışında yürüttükleri görevler ve üyelerin bağımsızlık beyanlarının yer aldığı sayfa numarası veya bölüm adı	Yoktur.
b) Yönetim Kurulu bünyesinde oluşturulan komitelere ilişkin bilginin sayfa numarası veya bölüm adı	Yıllık faaliyet raporu içerisinde yer alan kurumsal yönetim ilkeleri uyum raporunun "5.3.Yönetim Kurulu Bünyesinde Oluşturulan Komitelerin Sayı, Yapı ve Bağımsızlığı" bölümünde açıklanmıştır.
c) Yönetim Kurulunun yıl içerisindeki toplantı sayısı ve üyelerin toplantılara katılım durumu bilgisinin sayfa numarası veya bölüm adı	Yıllık faaliyet raporunda "IV .Faaliyet Dönemi İle İlgili Diğer Bilgiler" bölümünde açıklanmıştır.
ç) Şirket faaliyetlerini önemli derecede etkileyebilecek mevzuat değişiklikleri hakkında bilginin sayfa numarası veya bölüm adı	Yıllık faaliyet raporunun "31.12.2024 Tarihinde Sona Eren Hesap Dönemine Ait Finansal Tablolar ve Bağımsız Denetim Raporu" bölümünde açıklanmıştır.
d) Şirket aleyhine açılan önemli davalar ve olası sonuçları hakkında bilginin sayfa numarası veya bölüm adı	Yıllık faaliyet raporunun "III.Hukuki Açıklamalar" bölümünde açıklanmıştır.
e) Şirketin yatırım danışmanlığı ve derecelendirme gibi hizmet aldığı kurumlarla arasındaki çıkar çatışmaları ve bunları önlemek için alınan tedbirlere ilişkin bilginin sayfa numarası veya bölüm adı	Yoktur.
f) Sermayeye doğrudan katılım oranının %5'i aştığı karşılıklı iştiraklere ilişkin bilginin sayfa numarası veya bölüm adı	Karşılıklı iştirak yoktur.
g) Çalışanların sosyal hakları, mesleki eğitimi ile diğer toplumsal ve çevresel sonuç doğuran şirket faaliyetlerine ilişkin kurumsal sosyal sorumluluk faaliyetleri hakkında bilginin sayfa numarası veya bölüm adı	Yoktur.

MERİT TURİZM YATIRIM VE İŞLETME ANONİM ŞİRKETİ
SPK'nın II – 14.1 SAYILI TEBLİĞİNE İSTİNADEN HAZIRLANAN
01.01.2024 – 31.12.2024 HESAP DÖNEMİ
YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

Kurumsal Yönetim Bilgi Formu (KYBF)

3. MENFAAT SAHİPLERİ	
3.1. Menfaat Sahiplerine İlişkin Şirket Politikası	
Kurumsal internet sitesinde tazminat politikasının yer aldığı bölümün adı	Yoktur.
Çalışan haklarının ihlali nedeniyle şirket aleyhine kesinleşen yargı kararlarının sayısı	Yoktur.
İhbar mekanizmasıyla ilgili yetkilinin unvanı	Yoktur.
Şirketin ihbar mekanizmasına erişim bilgileri	info@meritturizm.com yatirimci.iliskileri@meritturizm.com
3.2. Menfaat Sahiplerinin Şirket Yönetimine Katılımının Desteklenmesi	
Kurumsal internet sitesinde, çalışanların yönetim organlarına katılımına ilişkin olan iç düzenlemelerin yer aldığı bölümün adı	Yoktur.
Çalışanların temsil edildiği yönetim organları	Çalışanlar her türlü istek ve sorunlarını çalışan temsilcisi aracılığıyla ve ya yönetime doğrudan ulaştırmaktadırlar.
3.3. Şirketin İnsan Kaynakları Politikası	
Kilit yönetici pozisyonları için halefiyet planı geliştirilmesinde yönetim kurulunun rolü	Kilit yönetici pozisyonları için halefiyet planı geliştirilmesinde Yönetim Kurulunun rolü önem arz etmektedir.
Kurumsal internet sitesinde fırsat eşitliği ve personel alımı ölçütlerini içeren insan kaynakları politikasının yer aldığı bölümün adı veya politikanın ilgili maddelerinin özeti	Yatırımcı İlişkileri / Kurumsal Kimlik ve Yönetim / Kurumsal Yönetim Politikaları ve Bilgilendirmeler / İnsan Kaynakları Politikası
Pay edindirme planı bulunup bulunmadığı	Pay edindirme planı bulunmamaktadır.
Kurumsal internet sitesinde ayrımcılık ve kötü muameleyi önlemeye yönelik önlemleri içeren insan kaynakları politikasının yer aldığı bölümün adı veya politikanın ilgili maddelerinin özeti	Yatırımcı İlişkileri / Kurumsal Kimlik ve Yönetim / Kurumsal Yönetim Politikaları ve Bilgilendirmeler / İnsan Kaynakları Politikası ve Etik Kurallar
İş kazalarıyla ilgili sorumluluk sebebiyle şirket aleyhine kesinleşen yargı kararı sayısı	Yoktur.
3.5. Etik Kurallar ve Sosyal Sorumluluk	
Kurumsal internet sitesinde etik kurallar politikasının yer aldığı bölümün adı	Yatırımcı İlişkileri / Kurumsal Kimlik ve Yönetim / Kurumsal Yönetim Politikaları ve Bilgilendirmeler / Etik Kurallar
Kurumsal internet sitesinde kurumsal sosyal sorumluluk raporunun yer aldığı bölümün adı. Kurumsal sosyal sorumluluk raporu yoksa, çevresel, sosyal ve kurumsal yönetim konularında alınan önlemler	Rapor bulunmamaktadır.
İrtikap ve rüşvet de dahil olmak üzere her türlü yolsuzlukla mücadele için alınan önlemler	Şirketimiz tüm işlemlerinde ve kararlarında yasalara uygun hareket etmeyi, rüşvet, görevi kötüye kullanma gibi yasadışı davranışlardan kaçınmayı prensip edinmiştir. İrtikap ve rüşvet gibi her türlü yolsuzlukla mücadelede azami hassasiyet gösterilmektedir.

MERİT TURİZM YATIRIM VE İŞLETME ANONİM ŞİRKETİ
SPK'nın II – 14.1 SAYILI TEBLİĞİNE İSTİNADEN HAZIRLANAN
01.01.2024 – 31.12.2024 HESAP DÖNEMİ
YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

Kurumsal Yönetim Bilgi Formu (KYBF)

4. YÖNETİM KURULU-I	
4.2. Yönetim Kurulunun Faaliyet Esasları	
En son yönetim kurulu performans değerlendirmesinin tarihi	Yoktur.
Yönetim kurulu performans değerlendirmesinde bağımsız uzmanlardan yararlanılıp yararlanılmadığı	Hayır
Bütün yönetim kurulu üyelerinin ibra edilip edilmediği	Evet
Görev dağılımı ile kendisine yetki devredilen yönetim kurulu üyelerinin adları ve söz konusu yetkilerin içeriği	Yoktur.
İç kontrol birimi tarafından denetim kuruluna veya diğer ilgili komitelere sunulan rapor sayısı	6
Faaliyet raporunda iç kontrol sisteminin etkinliğine ilişkin değerlendirmenin yer aldığı bölümün adı veya sayfa numarası	Yıllık faaliyet raporu içerisinde yer alan kurumsal yönetim ilkeleri uyum raporu bölümünün "5.4.Risk Yönetimi ve İç Kontrol Mekanizması" başlığı altında bulunmaktadır.
Yönetim kurulu başkanının adı	Hande Tibuk
İcra başkanı / genel müdürün adı	Murat Besim Tibuk (Yönetim Kurulu Murahhas Üyesi)
Yönetim kurulu başkanı ve icra başkanı/genel müdürün aynı kişi olmasına ilişkin gerekçenin belirtildiği KAP duyurusunun bağlantısı	Aynı kişi değildir.
Yönetim kurulu üyelerinin görevleri esnasındaki kusurları ile şirkette sebep olacakları zararın, şirket sermayesinin %25'ini aşan bir bedelle sigorta edildiğine ilişkin KAP duyurusunun bağlantısı	Yoktur.
Kurumsal internet sitesinde kadın yönetim kurulu üyelerinin oranını artırmaya yönelik çeşitlilik politikası hakkında bilgi verilen bölümün adı	Yoktur.
Kadın üyelerin sayısı ve oranı	2 - %18

MERİT TURİZM YATIRIM VE İŞLETME ANONİM ŞİRKETİ
SPK'nın II – 14.1 SAYILI TEBLİĞİNE İSTİNADEN HAZIRLANAN
01.01.2024 – 31.12.2024 HESAP DÖNEMİ
YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

Kurumsal Yönetim Bilgi Formu (KYBF)

Yönetim Kurulunun Yapısı							
Yönetim Kurulu Üyesinin Adı/Soyadı	İcrada Görevli Olup Olmadığı	Bağımsız Üye Olup Olmadığı	Yönetim Kuruluna İlk Seçilme Tarihi	Bağımsızlık Beyanının Yer Aldığı KAP Duyurusunun Bağlantısı	Bağımsız Üyenin Aday Gösterme Komitesi Tarafından Değerlendirilip Değerlendirilmediği	Bağımsızlığını Kaybeden Üye Olup Olmadığı	Denetim, Muhasebe ve/veya Finans Alanında En Az 5 Yıllık Deneyime Sahip Olup Olmadığı
Hande Tibuk	İcrada Görevli	Bağımsız üye değil	12.06.2014	Yoktur.	Değerlendirilmedi	İlgisiz	Evet
Haluk Elver	İcrada Görevli	Bağımsız üye değil	7.10.1988	Yoktur.	Değerlendirilmedi	İlgisiz	Evet
Murat Besim Tibuk	İcrada Görevli	Bağımsız üye değil	18.05.2022	Yoktur.	Değerlendirilmedi	İlgisiz	Evet
İsmail Kırtay	İcrada Görevli	Bağımsız üye değil	20.11.2017	Yoktur.	Değerlendirilmedi	İlgisiz	Evet
Sertuğ Aptullah Gülcan	İcrada Görevli	Bağımsız üye değil	17.04.2020	Yoktur.	Değerlendirilmedi	İlgisiz	Evet
Aytekin Yayla	İcrada Görevli	Bağımsız üye değil	31.07.2013	Yoktur.	Değerlendirilmedi	İlgisiz	Evet
Yüksel Uslu	İcrada Görevli	Bağımsız üye değil	18.05.2022	Yoktur.	Değerlendirilmedi	İlgisiz	Evet
Zeynep Su	İcrada Görevli Değil	Bağımsız üye	18.05.2022	Yoktur.	Değerlendirildi	İlgisiz	Evet
İsmail Burak Küntay	İcrada Görevli Değil	Bağımsız üye	13.10.2023	Yoktur.	Değerlendirildi	İlgisiz	Evet
Sümer Mutlu	İcrada Görevli Değil	Bağımsız üye	18.05.2022	Yoktur.	Değerlendirildi	İlgisiz	Evet
Mustafa Erdoğan	İcrada Görevli Değil	Bağımsız üye	18.05.2022	Yoktur.	Değerlendirildi	İlgisiz	Evet

MERİT TURİZM YATIRIM VE İŞLETME ANONİM ŞİRKETİ
SPK'nın II – 14.1 SAYILI TEBLİĞİNE İSTİNADEN HAZIRLANAN
01.01.2024 – 31.12.2024 HESAP DÖNEMİ
YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

Kurumsal Yönetim Bilgi Formu (KYBF)

4. YÖNETİM KURULU-II	
4.4. Yönetim Kurulu Toplantılarının Şekli	
Raporlama döneminde fiziki veya elektronik olarak toplanmak suretiyle yapılan yönetim kurulu toplantılarının sayısı	13
Yönetim kurulu toplantılarına ortalama katılım oranı	73%
Yönetim kurulunun çalışmalarını kolaylaştırmak için elektronik bir portal kullanılıp kullanılmadığı	Hayır (No)
Yönetim kurulu çalışma esasları uyarınca, bilgi ve belgelerin toplantıdan kaç gün önce üyelere sunulduğu	3-4 Gün
Kurumsal internet sitesinde yönetim kurulu toplantılarının ne şekilde yapılacağı belirlendiği şirket içi düzenlemeler hakkında bilginin yer aldığı bölümün adı	https://www.meritturizm.com/tur/yatirimci-iliskileri/kurumsal-kimlik-ve-yonetim/esas-sozlesme linkinin altında yer alan Şirket Esas Sözleşmemizin 10. ve devamı maddelerde düzenlenmiştir.
Üyelerin şirket dışında başka görevler almasını sınırlandıran politikada belirlenen üst sınır	Yoktur.
4.5. Yönetim Kurulu Bünyesinde Oluşturulan Komiteler	
Faaliyet raporunda yönetim kurulu komitelerine ilişkin bilgilerin yer aldığı sayfa numarası veya ilgili bölümün adı	Yıllık faaliyet raporu içerisinde yer alan kurumsal yönetim ilkeleri uyum raporunun "5.3. Yönetim Kurulu Bünyesinde Oluşturulan Komitelerin Sayı, Yapı ve Bağımsızlığı" bölümünde bulunmaktadır.
Komite çalışma esaslarının duyurulduğu KAP duyurusunun bağlantısı	Yoktur.

Yönetim Kurulu Komiteleri-I			
Yönetim Kurulu Komitelerinin Adları	Komite Üyelerinin Adı-Soyadı	Komite Başkanı Olup Olmadığı	Yönetim Kurulu Üyesi Olup Olmadığı
Kurumsal Yönetim Komitesi	Zeynep SU	Evet	Yönetim Kurulu Üyesi
Kurumsal Yönetim Komitesi	Sümer MUTLU	Hayır	Yönetim Kurulu Üyesi
Kurumsal Yönetim Komitesi	Doğan Murat ERGİN	Hayır	Yönetim Kurulu Üyesi Değil
Denetim Komitesi	Sümer MUTLU	Evet	Yönetim Kurulu Üyesi
Denetim Komitesi	Zeynep SU	Hayır	Yönetim Kurulu Üyesi
Riskin Erken Saptanması Komitesi	Hande TİBUK	Evet	Yönetim Kurulu Üyesi
Riskin Erken Saptanması Komitesi	Haluk ELVER	Hayır	Yönetim Kurulu Üyesi

MERİT TURİZM YATIRIM VE İŞLETME ANONİM ŞİRKETİ
SPK'nın II – 14.1 SAYILI TEBLİĞİNE İSTİNADEN HAZIRLANAN
01.01.2024 – 31.12.2024 HESAP DÖNEMİ
YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

Kurumsal Yönetim Bilgi Formu (KYBF)

4. YÖNETİM KURULU-III	
4.5. Yönetim Kurulu Bünyesinde Oluşturulan Komiteler-II	
Faaliyet raporu veya kurumsal internet sitesinin, denetim komitesinin, faaliyetleri hakkında bilgi verilen bölümünü belirtiniz (sayfa numarası veya bölümün adı)	Yıllık faaliyet raporu içerisinde yer alan kurumsal yönetim ilkeleri uyum raporunun "5.3. Yönetim Kurulu Bünyesinde Oluşturulan Komitelerin Sayı, Yapı ve Bağımsızlığı" bölümünde açıklanmıştır.
Faaliyet raporu veya kurumsal internet sitesinin, kurumsal yönetim komitesinin faaliyetleri hakkında bilgi verilen bölümünü belirtiniz (sayfa numarası veya bölümün adı)	Yıllık faaliyet raporu içerisinde yer alan kurumsal yönetim ilkeleri uyum raporunun "5.3. Yönetim Kurulu Bünyesinde Oluşturulan Komitelerin Sayı, Yapı ve Bağımsızlığı" bölümünde açıklanmıştır.
Faaliyet raporu veya kurumsal internet sitesinin, aday gösterme komitesinin faaliyetleri hakkında bilgi verilen bölümünü belirtiniz (sayfa numarası veya bölümün adı)	Aday gösterme komitesi oluşturulmamış olup, kurumsal yönetim komitesi görevlerini yerine getirmektedir.
Faaliyet raporu veya kurumsal internet sitesinin, riskin erken saptanması komitesinin faaliyetleri hakkında bilgi verilen bölümünü belirtiniz (sayfa numarası veya bölümün adı)	Yıllık faaliyet raporu içerisinde yer alan kurumsal yönetim ilkeleri uyum raporunun "5.3. Yönetim Kurulu Bünyesinde Oluşturulan Komitelerin Sayı, Yapı ve Bağımsızlığı" bölümünde açıklanmıştır.
Faaliyet raporu veya kurumsal internet sitesinin, ücret komitesinin faaliyetleri hakkında bilgi verilen bölümünü belirtiniz (sayfa numarası veya bölümün adı)	Ücret komitesi oluşturulmamış olup, kurumsal yönetim komitesi görevlerini yerine getirmektedir.
4.6. Yönetim Kurulu Üyelerine ve İdari Sorumluluğu Bulunan Yöneticilere Sağlanan Mali Haklar	
Faaliyet raporunun, operasyonel ve finansal performans hedeflerine ve bunlara ulaşıp ulaşılmadığına ilişkin bilginin verildiği sayfa numarası veya bölüm adı	Yıllık faaliyet raporu içerisinde yer alan "II. Faaliyetlerimiz" ve "31.12.2024 Tarihinde Sona Eren Hesap Dönemine Ait Finansal Tablolar ve Bağımsız Denetçi Raporu" bölümünde açıklanmıştır.
Kurumsal internet sitesinin, icrada görevli ve icrada görevli olmayan üyelere ilişkin ücretlendirme politikasının yer aldığı bölümünün adı	Yatırımcı İlişkileri / Kurumsal Kimlik ve Yönetim / Kurumsal Yönetim Politikaları ve Bilgilendirmeler / Ücretlendirme Politikası
Faaliyet raporunun, yönetim kurulu üyelerine ve idari sorumluluğu bulunan yöneticilere verilen ücretler ile sağlanan diğer tüm menfaatlerin belirtildiği sayfa numarası veya bölüm adı	Yıllık faaliyet raporunun "IV. Faaliyet Dönemi İle İlgili Diğer Bilgiler" bölümünde açıklanmaktadır.

Yönetim Kurulu Komiteleri-II				
Yönetim Kurulu Komitelerinin Adları	İcrada Görevli Olmayan Yöneticilerin Oranı	Komitede Bağımsız Üyelerin Oranı	Komitenin Gerçekleştirdiği Fiziki Toplantı Sayısı	Komitenin Faaliyetleri Hakkında Yönetim Kuruluna Sunduğu Rapor Sayısı
Kurumsal Yönetim Komitesi	%100	%67	4	4
Denetim Komitesi	%100	%100	6	4
Riskin Erken Saptanması Komitesi	%0	%0	6	6

MERİT TURİZM YATIRIM VE İŞLETME ANONİM ŞİRKETİ
SPK'nın II – 14.1 SAYILI TEBLİĞİNE İSTİNADEN HAZIRLANAN
01.01.2024 – 31.12.2024 HESAP DÖNEMİ
YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

SÜRDÜRÜLEBİLİRLİK RAPORU

Sermaye Piyasası Kurulu, 02.10.2020 tarihinde Resmi Gazete’de yayımlanarak yürürlüğe giren “Kurumsal Yönetim Tebliği (II-17.1)’nde Değişiklik Yapılmasına Dair Tebliğ (II-17.1.a)” kapsamında, ilgili tebliğin 1. ve 8. maddelerine eklenen fıkra ile; halka açık ortaklıkların (1.maddenin ikinci fıkrasında sayılan ortaklıklar dışındakiler) çevresel, sosyal, kurumsal yönetim çalışmalarını yürütürken açıklamaları beklenen temel ilkelerinin, menfaat sahipleriyle paylaşılabilmesini teminen, kurumsal yönetim ilkelerine uyum raporlamalarında, “Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Çerçevesi” kapsamındaki açıklamalara yer vermeleri gerektiğini duyurmuştur.

Şirket; turizm sektöründe uzun yıllardır uluslararası standartlarda modern otel işletmeciliği faaliyetlerini gerçekleştirirken, kaliteli hizmet anlayışıyla hareket etmektedir. Değişen koşullara adapte olmak, devamlılığı ve karlılığı istikrarlı hale getirmek, sürdürülebilir bir yönetim anlayışıyla mümkündür. Bu kapsamda, öncelikli olarak işletmekte olduğumuz otellere gelen misafirlere “Size Özel” konseptiyle en iyi hizmet sunulması hedeflenirken, bulunduğumuz çevrenin korunması, ekolojik ve biyolojik yaşamın zarar görmemesi, temiz enerji ve su kaynaklarının korunması ve kullanılması, insan haklarına saygı duyulması, çalışanlar başta olmak üzere fırsat eşitliği ve iş güvenliğinin sağlanması gibi bölgesel ve evrensel gelişime katkı sağlayacak sürdürülebilir bir yönetim anlayışının benimsenmesinin gerekliliği önem arz etmektedir.

Borsa İstanbul (BİST) Ana Pazar’da 17 Ekim 2021 tarihinden itibaren işlem görmeye başlayan Merit Turizm Yatırım ve İşletme A.Ş. bu kapsamda “Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Çerçevesi”nin belirlemiş olduğu ilkelere uyulmasının, bu ilkeler doğrultusunda geçmişten bu güne kadar devam eden uygulama ve politikalarının revize edilmesinin önemli olduğu kanaatindedir.

Sürdürülebilirlik ilkelerinin uygulanması her ne kadar gönüllülük esasına dayalı olsa da, sürdürülebilirlik ilkelerinin uygulanıp uygulanmadığına, uygulanmıyor ise buna ilişkin gerekçeli açıklamaya, bu ilkelere tam olarak uymama dolayısıyla çevresel ve sosyal risk yönetiminde meydana gelen etkilerin neler olduğuna ilişkin bilgilerin yıllık faaliyet raporlarında “Uy ya da Açıkla” prensibiyle açıklanması gerekmektedir.

Merit Turizm Yatırım ve İşletme A.Ş.’nin sürdürülebilirlik ilkeleri uyum çerçevesi kapsamında çevresel, sosyal, kurumsal yönetim (ÇSY) çalışmaları hakkında detaylı açıklamalar, SPK’nın 23.06.2022 tarih ve 34/977 sayılı kararı uyarınca, “Sürdürülebilirlik Raporu” şablonu kullanılarak Kamuyu Aydınlatma Platformu’nun www.kap.org.tr internet adresinde yayımlanmakta olup, ayrıca aşağıda bilgilerinize sunulmaktadır.

MERİT TURİZM YATIRIM VE İŞLETME ANONİM ŞİRKETİ
SPK'nın II – 14.1 SAYILI TEBLİĞİNE İSTİNADEN HAZIRLANAN
01.01.2024 – 31.12.2024 HESAP DÖNEMİ
YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

2024 YILI SÜRDÜRÜLEBİLİRLİK UYUM RAPORU

	Uyum Durumu				Açıklama	Kamuya Açıklanan Bilgilere İlişkin Rapor Bilgisi (Sayfa numarası, internet sitesinde yer aldığı menü adı)
	Evet	Kısmen	Hayır	İlgisiz		
A. GENEL İLKELER						
A1. Strateji, Politika ve Hedefler						
A1.1. Ortaklık yönetim kurulu tarafından öncelikli çevresel, sosyal ve kurumsal yönetim (ÇSY) konuları, riskleri ve fırsatları belirlenmiştir.		X			Şirket yönetim kurulu alınan tüm kararlarda finansal risklerin yanı sıra, çevresel, sosyal ve kurumsal yönetim (ÇSY) risklerini de etkin bir şekilde gözetmektedir. Yazılı ÇSY politika ve prosedür çalışmaları devam etmektedir.	
A1.1. Ortaklık yönetim kurulu tarafından ÇSY politikaları (Örn: Çevre Politikası, Enerji Politikası, İnsan Hakları ve Çalışan Politikası vb.) oluşturulmuş ve kamuya açıklanmıştır.		X			Politika oluşturma çalışmaları devam etmektedir. Oluşturulan politikalar kamuya açıklanmıştır.	https://www.meritturizm.com/tur/yatirimci-iliskileri/kurumsal-kimlik-ve-yonetim/kurumsal-y%C3%B6netim-politikalar%C4%B1-ve-bilgilendirme
A1.2. ÇSY politikaları kapsamında belirlenen kısa ve uzun vadeli hedefler kamuya açıklanmıştır.			X		Kısa ve uzun vadeli hedeflere ulaşmak ve devamlılığı sağlamak için çevresel, sosyal ve kurumsal yönetim konuları titizlikle ele alınmaktadır. Gerekli durumlarda kamuya açıklama yapılmaktadır.	
A2. Uygulama/İzleme						
A2.1. ÇSY politikalarının yürütülmesinden sorumlu komiteler ve/veya birimler ile ÇSY konularıyla ilgili ortaklıktaki en üst düzey sorumlular ve görevleri belirlenerek kamuya açıklanmıştır.			X		Bulunmamaktadır.	
A2.1. Sorumlu komite ve/veya birim tarafından, politikalar kapsamında gerçekleştirilen faaliyetler yıl içinde en az bir kez yönetim kuruluna raporlanmıştır.			X		Sorumlu komite bulunmamaktadır.	
A2.2. ÇSY hedefleri doğrultusunda uygulama ve eylem planları oluşturulmuş ve kamuya açıklanmıştır.			X		Yazılı bir eylem planı mevcut olmamakla beraber kısa ve uzun vadeli hedefler belirlenmiştir.	
A2.3. ÇSY Kilit Performans Göstergeleri (KPG) ile söz konusu göstergelere yıllar bazında ulaşma düzeyi kamuya açıklanmıştır.			X		Şirketimizin, ÇYS Kilit Performans Göstergeleri (KPG) bulunmamaktadır.	
A2.4. İş süreçlerine veya ürün ve hizmetlere yönelik sürdürülebilirlik performansını iyileştirici faaliyetler kamuya açıklanmıştır.			X		Açıklama yapılmamaktadır. Şirket, işlettiği otellerde sürdürülebilirlik performansını ve kalitesini artıracak tüm iyileştirici faaliyetleri ve gelişmeleri dikkate almaktadır.	
A3. Raporlama						
A3.1. Faaliyet raporlarında ortaklığın sürdürülebilirlik performansına, hedeflerine ve eylemlerine ilişkin bilgi anlaşılabilir, doğru ve yeterli bir şekilde verilmiştir.	X				Faaliyet raporlarında şirket faaliyetlerinin devamlılığı ve ileriye dönük hedefleri anlaşılabilir ve yeterli şekilde kamuya açıklanmaktadır.	http://www.meritturizm.com/tur/yatirimci-iliskileri/faaliyet-raporlari
A3.2. Ortaklık tarafından, faaliyetlerinin Birleşmiş Milletler (BM) 2030 Sürdürülebilir Kalkınma Amaçlarından hangileri ile ilişkili olduğuna ilişkin bilgi kamuya açıklanmıştır.			X		Kamuya açıklama yapılmamıştır. Şirket faaliyetlerini gerçekleştirirken BM 2030 Kalkınma Amaçlarının rehber alınması gerektiği inancındadır.	
A3.3. ÇSY konularında aleyhte açılan ve/veya sonuçlanan, ÇSY politikaları açısından önemli nitelikteki ve/veya faaliyetleri önemli ölçüde etkileyecek davalar kamuya açıklanmıştır.			X		Bulunmamaktadır.	

MERİT TURİZM YATIRIM VE İŞLETME ANONİM ŞİRKETİ
SPK'nın II – 14.1 SAYILI TEBLİĞİNE İSTİNADEN HAZIRLANAN
01.01.2024 – 31.12.2024 HESAP DÖNEMİ
YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

2024 YILI SÜRDÜRÜLEBİLİRLİK UYUM RAPORU

	Uyum Durumu				Açıklama	Kamuya Açıklanan Bilgilere İlişkin Rapor Bilgisi (Sayfa numarası, internet sitesinde yer aldığı menü adı)
	Evet	Kısmen	Hayır	İlgisiz		
A4. Doğrulama						
A4.1. Ortaklığın ÇSY Kilit Performans ölçümleri bağımsız üçüncü tarafça doğrulanmış ve kamuya açıklanmıştır.			X		Bulunmamaktadır.	
B. ÇEVRESEL İLKELER						
B1. Ortaklık, çevre yönetimi alanındaki politika ve uygulamalarını, eylem planlarını, çevresel yönetim sistemlerini (ISO 14001 standardı ile bilinmektedir) ve programlarını kamuya açıklamıştır.			X		Bulunmamaktadır.	
B2. Çevre yönetimine ilişkin bilgilerin verilmesinde hazırlanan çevresel raporlara ilişkin olarak raporun kapsamı, raporlama dönemi, raporlama tarihi, raporlama koşulları ile ilgili kısıtlar kamuya açıklanmıştır.			X		Rapor bulunmamaktadır.	
B4. Menfaat sahipleri (Yönetim kurulu üyeleri, yöneticiler ve çalışanlar gibi) bazında performans teşvik sistemleri kapsamında ödüllendirme kriterlerine dahil edilen çevresel hedefler kamuya açıklanmıştır.			X		Kamuya açıklama yapılmamıştır.	
B5. Öncelikli olarak belirlenen çevresel sorunların iş hedeflerine ve stratejilerine nasıl entegre edildiği kamuya açıklanmıştır.			X		Kamuya açıklama yapılmamıştır.	
B7. Operasyon süreci dahil ortaklık değer zinciri boyunca tedarikçi ve müşterileri de kapsayacak şekilde çevresel konuların nasıl yönetildiği, iş hedeflerine ve stratejilere nasıl entegre edildiği kamuya açıklanmıştır.			X		Kamuya açıklama yapılmamıştır.	
B8. Çevre konusunda ilgili kuruluşlar ve sivil toplum kuruluşlarının politika oluşturma süreçlerine dahil olup olunmadığı ve bu kurum ve kuruluşlarla yapılan iş birlikleri kamuya açıklanmıştır.			X		Bulunmamaktadır.	
B9. Çevresel göstergeler (Sera gazı emisyonları (Kapsam-1 (Doğrudan), Kapsam-2 (Enerji dolaylı), Kapsam-3 (Diğer dolaylı), hava kalitesi, enerji yönetimi, su ve atık su yönetimi, atık yönetimi, biyoçeşitlilik etkileri) ışığında çevresel etkileri ile ilgili bilgileri dönemsel olarak karşılaştırılabilir bir şekilde kamuya açıklanmıştır.				X	Rapor bulunmamaktadır.	
B10. Verileri toplamak ve hesaplamak için kullanılan standart, protokol, metodoloji ve baz yıl ayrıntıları kamuya açıklanmıştır.				X	Rapor bulunmamaktadır.	
B11. Önceki yıllarla karşılaştırmalı olarak rapor yılı için çevresel göstergelerinin artış veya azalışı kamuya açıklanmıştır.				X	Rapor bulunmamaktadır.	
B12. Çevresel etkilerini azaltmak için kısa ve uzun vadeli hedefler belirlenmiş, bu hedefler ve geçmiş yıllarda belirlenen hedeflere göre ilerleme durumu kamuya açıklanmıştır.			X		Rapor bulunmamaktadır.Kamuya açıklama yapılmamıştır.	
B13. İklim krizi ile mücadele stratejisi oluşturulmuş ve planlanan eylemler kamuya açıklanmıştır.			X		Yazılı bir prosedür olmamakla beraber, Şirket iklim krizi ile mücadelede her türlü önlemi alma hususunda hassas davranmaktadır.	

MERİT TURİZM YATIRIM VE İŞLETME ANONİM ŞİRKETİ
SPK'nın II – 14.1 SAYILI TEBLİĞİNE İSTİNADEN HAZIRLANAN
01.01.2024 – 31.12.2024 HESAP DÖNEMİ
YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

2024 YILI SÜRDÜRÜLEBİLİRLİK UYUM RAPORU

	Uyum Durumu				Açıklama	Kamuya Açıklanan Bilgilere İlişkin Rapor Bilgisi (Sayfa numarası, internet sitesinde yer aldığı menü adı)
	Evet	Kısmen	Hayır	İlgisiz		
B14. Ürünler ve/veya hizmetlerin çevreye potansiyel olumsuz etkisini önlemek veya bu etkileri minimuma indirmek amacıyla program ya da prosedürler oluşturulmuş ve kamuya açıklanmıştır.			X		Yazılı prosedür ya da program bulunmamaktadır. Şirket, işletmiş olduğu otellerde sunulan hizmetlerin çevreye vereceği olası olumsuz etkileri takip etmekte ve en aza indirmek için gerekli önlemleri almaktadır. Gerekli durumlarda kamuya açıklama yapılmaktadır.	
B14. Üçüncü tarafların (örn. tedarikçi, alt yüklenici, bayi vb.) sera gazı emisyon miktarlarında azaltım sağlamaya yönelik aksiyonlar alınmış ve bu aksiyonlar kamuya açıklanmıştır.			X		Bulunmamaktadır.	
B15. Çevresel etkileri azaltmaya yönelik girişim ve projelerin sağladığı çevresel fayda/kazanç ve maliyet tasarrufları kamuya açıklanmıştır.			X		Bulunmamaktadır.	
B16. Enerji tüketimi (doğal gaz, motorin, benzin, LPG, kömür, elektrik, ısıtma, soğutma vb.) verileri Kapsam-1 ve Kapsam-2 olarak kamuya açıklanmıştır.				X	Bulunmamaktadır.	
B17. Raporlama yılında üretilen elektrik, ısı, buhar ve soğutma hakkında kamuya açıklama yapılmıştır.				X	Rapor bulunmamaktadır.	
B18. Yenilenebilir enerji kullanımının artırılması, sıfır veya düşük karbonlu elektriğe geçiş konusunda çalışmalar yapılmış ve kamuya açıklanmıştır.				X	Bulunmamaktadır.	
B19. Yenilenebilir enerji üretim ve kullanım verileri kamuya açıklanmıştır.				X	Bulunmamaktadır.	
B20. Enerji verimliliği projeleri yapılmış ve enerji verimliliği projeleri sayesinde elde edilen enerji tüketim ve emisyon azaltım miktarı kamuya açıklanmıştır.				X	Bulunmamaktadır.	
B21. Su tüketimi, varsa yer altından veya yer üstünden çekilen, geri dönüştürülen ve deşarj edilen su miktarları, kaynakları ve prosedürleri kamuya açıklanmıştır.				X	Bulunmamaktadır.	
B22. Operasyonlar veya faaliyetlerinin herhangi bir karbon fiyatlandırma sistemine (Emisyon Ticaret Sistemi, Cap & Trade veya Karbon Vergisi) dâhil olup olmadığı kamuya açıklanmıştır.				X	Dahil değildir.	
B23. Raporlama döneminde biriken veya satın alınan karbon kredisi bilgisi kamuya açıklanmıştır.				X	Bulunmamaktadır.	
B24. Ortaklık içerisinde karbon fiyatlandırması uygulanıyor ise ayrıntıları kamuya açıklanmıştır.				X	Bulunmamaktadır.	
B25. Ortaklığın çevresel bilgilerini açıkladığı platformlar kamuya açıklanmıştır.				X	Bulunmamaktadır.	

MERİT TURİZM YATIRIM VE İŞLETME ANONİM ŞİRKETİ
SPK'nın II – 14.1 SAYILI TEBLİĞİNE İSTİNADEN HAZIRLANAN
01.01.2024 – 31.12.2024 HESAP DÖNEMİ
YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

2024 YILI SÜRDÜRÜLEBİLİRLİK UYUM RAPORU

	Uyum Durumu				Açıklama	Kamuya Açıklanan Bilgilere İlişkin Rapor Bilgisi (Sayfa numarası, internet sitesinde yer aldığı menü adı)
	Evet	Kısmen	Hayır	İlgisiz		
C. SOSYAL İLKELER						
C1. İnsan Hakları ve Çalışan Hakları						
C1.1. İnsan Hakları Evrensel Beyannamesi, Türkiye'nin onayladığı ILO Sözleşmeleri ve diğer ilgili mevzuatı kapsayacak şekilde Kurumsal İnsan Hakları ve Çalışan Hakları Politikası oluşturulmuş, politikanın uygulanmasıyla ilgili sorumlular belirlenmiş ve politika ile sorumlular kamuya açıklanmıştır.		X			İnsan hakları politikası internet sitesinde yayımlanmaktadır. Sorumlular kamuya açıklanmamıştır.	http://www.meritturizm.com/tur/ya-tirimci-iliskileri/kurumsal-kimlik-ve-yonetim/kurumsal-y%C3%B6netim-politikalar%C4%B1-ve-bilgilendirme
C1.2. Tedarik ve değer zinciri etkileri de gözetilerek adil iş gücü, çalışma standartlarının iyileştirilmesi, kadın istihdamı ve kapsayıcılık konularına (cinsiyet, ırk, din, dil, medeni durum, etnik kimlik, cinsel yönelim, cinsiyet kimliği, ailevi sorumluluklar, sendikal faaliyetler, siyasi görüş, engellilik, sosyal ve kültürel farklılıklar vb. konularda ayırım yapılmaması gibi) çalışan haklarına ilişkin politikasında yer verilmiştir.	X				Çalışan haklarına ilişkin politika oluşturulmamıştır Fakat internet sitesinde yayımlanan İnsan hakları politikasında gerekli düzenlemeler yapılmıştır. Geliştirme çalışmaları devam etmektedir.	http://www.meritturizm.com/tur/ya-tirimci-iliskileri/kurumsal-kimlik-ve-yonetim/kurumsal-y%C3%B6netim-politikalar%C4%B1-ve-bilgilendirme
C1.3. Belirli ekonomik, çevresel, toplumsal faktörlere duyarlı kesimlerin (düşük gelirli kesimler, kadınlar vb.) veya azınlık haklarının/fırsat eşitliğinin gözetilmesi konusunda değer zinciri boyunca alınan önlemler kamuya açıklanmıştır.			X		Önlemler alınmakta olup, açıklama yapılmamaktadır.	
C1.4. Ayrımcılığı, eşitsizliği, insan hakları ihlallerini, zorla çalıştırmayı ve çocuk işçi çalıştırılmasını önleyici ve düzeltici uygulamalara ilişkin gelişmeler kamuya açıklanmıştır.			X		Raporlama yapılmamakta olup, konuyla ilgili gerekli olan her türlü önlemin alınmasına özen gösterilmektedir.	
C1.5. Çalışanlara yapılan yatırım (eğitim, gelişim politikaları), tazminat, tanınan yan haklar, sendikalaşma hakkı, iş/hayat dengesi çözümleri ve yetenek yönetim konularına çalışan haklarına ilişkin politikasında yer verilmiştir.		X			Çalışan haklarına ilişkin politika oluşturulmamıştır Fakat internet sitesinde yayımlanan ücret politikasında gerekli düzenlemeler yapılmıştır.	http://www.meritturizm.com/tur/ya-tirimci-iliskileri/kurumsal-kimlik-ve-yonetim/kurumsal-y%C3%B6netim-politikalar%C4%B1-ve-bilgilendirme
C1.5. Çalışan şikâyetleri ve anlaşmazlıkların çözümüne ilişkin mekanizmalar oluşturularak uyumsuzluk çözüm süreçleri belirlenmiştir.	X				Çalışanlar her türlü istek ve sorunlarını yönetime doğrudan aktarabilmektedirler. Çalışanların tüm hakları yasal mevzuat hükümleri gereğince korunmaktadır.	
C1.5. Çalışan memnuniyetinin sağlanmasına yönelik olarak raporlanan dönem içinde yapılan faaliyetler kamuya açıklanmıştır.			X		Rapor bulunmamaktadır.	
C1.6. İş sağlığı ve güvenliği politikaları oluşturulmuş ve kamuya açıklanmıştır.			X		Şirket, iş sağlığı ve güvenliği politikası oluşturmamıştır. Fakat yasal mevzuat gereği çalışanların sağlığı ve güvenliği için yapılması gereken tüm tedbirler alınmakta ve konu ile ilgili dönemsel bilgilendirme eğitimleri yapılmaktadır. Dönem olarak yaşanmış herhangi bir iş kazası bulunmamaktadır.	
C1.6. İş kazalarını önleme ve sağlığını korunması amacıyla alınan önlemler ve kaza istatistikleri kamuya açıklanmıştır.			X		Bulunmamaktadır.	

MERİT TURİZM YATIRIM VE İŞLETME ANONİM ŞİRKETİ
SPK'nın II – 14.1 SAYILI TEBLİĞİNE İSTİNADEN HAZIRLANAN
01.01.2024 – 31.12.2024 HESAP DÖNEMİ
YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

2024 YILI SÜRDÜRÜLEBİLİRLİK UYUM RAPORU

	Uyum Durumu				Açıklama	Kamuya Açıklanan Bilgilere İlişkin Rapor Bilgisi (Sayfa numarası, internet sitesinde yer aldığı menü adı)
	Evet	Kısmen	Hayır	İlgisiz		
C1.7. Kişisel verilerin korunması ve veri güvenliği politikaları oluşturulmuş ve kamuya açıklanmıştır.	X					http://www.meritturizm.com/tur/ku-rumsal/aydinlatma-metni https://www.merithotels.com/gizlilik-politikasi
C1.8. Etik politikası oluşturulmuş ve kamuya açıklanmıştır	X					http://www.meritturizm.com/assets/documents/genel-kurul-bilgileri/etik-kurallar.pdf
C1.9. Toplumsal yatırım, sosyal sorumluluk, finansal kapsayıcılık ve finansmana erişim kapsamındaki çalışmalarını açıklar.	X				Şirket, işlettiği otellerin bulunduğu KKTC'de "Sosyal sorumluluk" çalışmalarını gerçekleştirmektedir.	https://www.meritturizm.com/tur/merit-egitim-fonu https://www.merithotels.com/merit-ta
C1.10 Çalışanlara ÇSY politikaları ve uygulamaları konusunda bilgilendirme toplantıları ve eğitim programları düzenlenmiştir.			X		Gerekli hallerde bilgilendirme toplantıları yapılmaktadır.	
C2. Paydaşlar, Uluslararası Standartlar ve İnisiyatifler						
C2.1. Müşteri şikâyetlerinin yönetimi ve çözümüne ilişkin müşteri memnuniyeti politikası düzenlenmiş ve kamuya açıklanmıştır.			X		Yazılı bir politika bulunmamasıyla birlikte müşteri memnuniyeti önem arz etmektedir. İşletilen otellerde müşteri şikâyetleri anında gerekli birimler tarafından çözüme ulaştırılmaktadır. Kamuya açıklama yapılmamıştır.	
C2.2. Paydaşlarla yürütülen iletişim (hangi paydaş, konu ve sıklık) hakkında bilgiler kamuya açıklanmıştır.	X				Şirket ile ilgili tüm gelişmeler anında www.kap.org.tr ve www.meritturizm.com internet adreslerinde paylaşılmaktadır.	http://www.meritturizm.com/tur/du-yurular
C2.3. Raporlamalarda benimsenen uluslararası raporlama standartları açıklanmıştır.	X					http://www.meritturizm.com/tur/ya-tirimci-iliskileri/finansal-raporlar
C2.4. Sürdürülebilirlik ile ilgili benimsenen prensipler, imzacı veya üye olunan uluslararası kuruluş, komite ve ilkeler kamuya açıklanmıştır.			X		Bulunmamaktadır.	
C2.5. Borsa İstanbul'un ve/veya uluslararası endeks sağlayıcıların sürdürülebilirlik endekslerinde yer almak için geliştirmelerde bulunulmuş, çalışmalar yürütülmüştür.			X		Bulunmamaktadır.	
D. KURUMSAL YÖNETİM İLKELERİ						
D1. Sürdürülebilirlik alanındaki tedbirler ve stratejilerin belirlenmesinde menfaat sahiplerinin görüşlerine başvurulmuştur.			X		Dönem içerisinde olmamıştır. Çalışmalara destek olması amacıyla, gereken durumlarda menfaat sahiplerinin görüşlerine başvurulmaktadır.	
D2. Sosyal sorumluluk projeleri, farkındalık etkinlikleri ve eğitimler ile sürdürülebilirlik konusu ve bunun önemi hakkında farkındalığın artırılması konusunda çalışmalar yapılmıştır.			X		Dönem içerisinde olmamıştır. Fakat şirket farkındalığın artırılması için yapılan destekleyici her türlü eylemi önemsemektedir.	