

KURUMSAL YÖNETİM İLKELERİNE UYUM RAPORU

BÖLÜM I - KURUMSAL YÖNETİM İLKELERİNE UYUM BEYANI

01.01.2016-31.12.2016 yılı III. ara faaliyet döneminde II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği (Tebliğ) ekinde yer alan Kurumsal Yönetim İlkelerinden (İlkeler);

a) Uygulanması zorunlu olup uygulanmayan İlkeler ve gerekçesi:

Şirketimiz Kurumsal Yönetim ilkelerinden zorunlu olarak uygulanacak ilkelerin tamamına uyum sağlamıştır. Şirketimiz üçüncü grupta yer aldığından, (4.3.7.) numaralı ilkenin üçüncü fıkrası ile (4.3.8.) numaralı ilkenin ikinci fıkrası, şirketimiz için uygulanması zorunlu olan ilkelerden değildir.

b) Uygulanması zorunlu olmayan İlkelerden uygulanmayan İlkeler ve gerekçesi:

İlke No	İlke Kararı	Gereke
1.3.11	Genel kurul toplantıları, söz hakkı olmaksızın menfaat sahipleri ve medya dâhil kamuya açık olarak yapılabilir ve bu hususta esas sözleşmeye hüküm konulabilir	Genel kurul toplantıları, söz hakkı olmaksızın menfaat sahipleri ve medya dâhil kamuya açık olarak yapılmakta olup bu konuda esas sözleşmede hüküm bulunmamakla beraber, 29.03.2013 tarihinde yapılmış olan 2012 yılı genel kuruluna sunulan ve Genel kurul tarafından kabul edilen, “Genel Kurulun Çalışma Esas Ve Usulleri Hakkında İç Yönerge” 5. Maddesine göre; “Toplantı yerine, yönetim kurulu tarafından TTK 417. Madde çerçevesinde düzenlenen hazır bulunanlar listesine kayıtlı pay sahipleri veya bunların temsilcileri, yönetim kurulu üyeleri, var ise denetçi, görevlendirilmiş ise Bakanlık temsilcisi ve toplantı başkanlığına seçilecek veya görevlendirilecek kişiler girebilir. Toplantı Başkanının oluru dâhilinde, Şirketin diğer yöneticileri, çalışanları, ses ve görüntü alma teknisyenleri, basın mensupları gibi kişiler de toplantıya katılabilirler” hükmü yer almaktadır.
1.5.2.	Azlık hakları, esas sözleşme ile sermayenin yirmide birinden daha düşük bir orana sahip olanlara da tanınabilir. Azlık haklarının kapsamı esas sözleşmede düzenlenerek genişletilebilir.	Azlık hakları ile ilgili olarak esas sözleşmede gerekli düzenlemelerin yapılması hususu ileriki dönemlerde değerlendirilecektir.
3.1.2.	Menfaat sahiplerinin mevzuat ve sözleşmelerle korunan haklarının ihlali halinde etkili ve süratli bir tazmin imkânı sağlanır. Şirket, ilgili mevzuat ile menfaat sahiplerine sağlanmış olan tazminat gibi mekanizmaların kullanılabilmesi için gerekli kolaylığı gösterir. Ayrıca şirket çalışanlarına yönelik tazminat politikasını oluşturur ve bunu kurumsal İnternet sitesi aracılığıyla kamuya açıklar.	Menfaat sahiplerinin mevzuat ve sözleşmelerle korunan haklarının ihlali halinde etkili ve süratli bir tazmin imkânı sağlamakta ve ilgili mevzuat ile menfaat sahiplerine sağlanmış olan tazminat gibi mekanizmaların kullanılabilmesi için gerekli kolaylığı göstermektedir. Ayrıca şirket çalışanlarına yönelik tazminat politikasını oluşturma husus ileriki dönemlerde değerlendirilecektir.
3.2.1.	Başta şirket çalışanları olmak üzere menfaat sahiplerinin şirket yönetimine katılımını destekleyici modeller şirket faaliyetlerini aksatmayacak şekilde geliştirilir. Şirket tarafından benimsenen söz konusu modellere şirketin iç	Menfaat sahiplerinin şirket yönetimine katılımını destekleyici modeller geliştirilerek, modellere şirketin iç düzenlemelerinde yer verilmesi için

	düzenlemelerinde veya esas sözleşmesinde yer verilir.	gerekli çalışmaların yapılması husus ileriki dönemlerde değerlendirilecektir.
4.2.8.	Yönetim kurulu üyelerinin görevleri esnasındaki kusurları ile şirkette sebep olacakları zarar, şirket sermayesinin %25'ini aşan bir bedelle sigorta edilir ve bu husus KAP'ta açıklanır.	Yönetim kurulu üyelerinin görevleri esnasındaki kusurları ile şirkette sebep olacakları zarar, şirket sermayesinin %25'ini aşan bir bedelle sigorta edilmesi için planlama yapılması düşünülmektedir. .
4.3.9.	Şirket, yönetim kurulunda kadın üye oranı için % 25'ten az olmamak kaydıyla bir hedef oran ve hedef zaman belirler ve bu hedeflere ulaşmak için politika oluşturur. Yönetim kurulu bu hedeflere ulaşma hususunda sağlanan ilerlemeyi yıllık olarak değerlendirir.	Yönetim Kurulu Üyeleri arasında bir kadın üyesi bulunmaktadır. İlkeler gereği kadın üye oranı %25 olarak tespit edilmiştir. İleriki dönemlerde tespit edilmiş olan bu orana ulaşılması hedeflenmektedir.
4.4.7.	Yönetim Kurulu üyesinin şirket dışında başka görev veya görevler alması belli kurallara bağlanır veya sınırlandırılır.	Yönetim Kurulu üyesinin şirket dışında başka görev veya görevler alması belli kurallara bağlanmamış olmakla beraber teamül olarak Yöneticiler mevcut görevlerini aksatmayacak şekilde en iyi gayreti göstermektedir.

Yukarıda açıklanmış olan İlkeler tam olarak uymama dolayısıyla meydana gelen çıkar çatışması yoktur. Gelecekte şirketin yönetim uygulamalarında söz konusu İlkeler çerçevesinde değişiklik yapma planı mevcuttur. Söz konusu açıklamalarda dönem içerisinde önemli bir değişiklik olması durumunda, ilgili değişikliğe ara dönem faaliyet raporlarında yer verilecektir.

Şirketimiz, ilkelere uyumu artırabilme ve Kurumsal Yönetimdeki gelişmeleri takip edebilme adına eğitim, panel ve seminerlere katılmaya devam etmekte ve bu konudaki etkinliklere katılmayı hedeflemektedir.

JCR Avrasya Derecelendirme A.Ş. ile 8 Aralık 2010 tarihinde sözleşme imzalanmıştır. Yapılan derecelendirme çalışması sonucunda BİST Kurumsal Yönetim Endeksi'ne 28 Aralık 2010 tarihi itibarıyla dâhil olmuştur.

JCR Avrasya Derecelendirme A.Ş. tarafından yapılan derecelendirme çalışmaları neticesinde hazırlanan raporda; Şirketimizin Kurumsal Yönetim Uygulamalarını SPK düzenlemeleri kapsamında değerlendirerek, Şirketimizin SPK Kurumsal Yönetim İlkelerine Uyum Notu'nu 8,08 görünümünü ise Pozitif olarak belirlemiştir. Dört ana bölümün sayısallaştırılmış uyum değerlerini ise;

Pay Sahipleri:	8,08
Kamuyu Aydınlatma ve Şeffaflık:	8,11
Menfaat Sahipleri :	7,56
Yönetim Kurulu ve Yöneticiler:	8,29 olarak belirlenmiştir.

BÖLÜM II - PAY SAHİPLERİ

2.1. Yatırımcı İlişkileri Bölümü

İlkeler çerçevesinde Kurumsal Yönetim Komitesi tavsiye kararı ve Yönetim Kurulunun kararı ile oluşturulan "Yatırımcı İlişkileri Bölümü" birimi; kamuyu aydınlatma ile ilgili her türlü hususu gözetip izlemekte ve yatırımcılar, finansal analistler, basın mensupları ve benzeri kesimlerin taleplerine cevap vermekte, kamunun aydınlatılmasında, şirkete ait internet sitesi aktif olarak kullanılmaktadır.

Pay sahiplerinden gelen sorular genellikle hisse senedinin fiyat performansı, yeni yatırımlar ile şirketin ve iştiraklerin faaliyetlerine ilişkindir.

Sermaye Piyasası Kurulu'nun II.17-1 nolu tebliği kapsamında, Yatırımcı İlişkileri Bölümünde Sermaye Piyasası Faaliyetleri İleri Düzey Lisansına sahip iki personel görev yapmaktadır. Yatırımcı İlişkileri Bölümü Mali İşlerden Sorumlu Yönetim Kurulu Murahhas Üyesi ve Genel Müdür Yardımcısı'na bağlı olarak faaliyetlerini yürütmekte olup, bölümün iletişim bilgileri aşağıdaki gibidir.

Yatırımcı İlişkiler Bölüm Sorumlusu	: Uğur Kurt
Yatırımcı İlişkiler Bölüm Görevlisi	: İbrahim Tutar
Telefon	: 0212 875 35 62

Faks : 0212 875 39 87
E-mail : yatirimci@iea.com.tr

Yazışma Adresi: Beylikdüzü OSB Mahallesi Mermerciler Sanayi Sitesi 7. Cad. No:14 Beylikdüzü/İstanbul

2016 yılı faaliyet dönemi itibariyle yatırımcılardan Şirket hakkında e-mail ve telefon ile 23 adet talep gelmiştir.

Yatırımcı İlişkiler Bölümü'nün başlıca görevleri aşağıda yer almaktadır;

- Yatırımcılar ile ortaklık arasında yapılan yazışmalar ile diğer bilgi ve belgelere ilişkin kayıtların sağlıklı, güvenli ve güncel olarak tutulmasını sağlamak.
- Ortaklık pay sahiplerinin ortaklık ile ilgili yazılı bilgi taleplerini yanıtlamak.
- Genel kurul toplantısı ile ilgili olarak pay sahiplerinin bilgi ve incelemesine sunulması gereken dokümanları hazırlamak ve genel kurul toplantısının ilgili mevzuata, esas sözleşmeye ve diğer ortaklık içi düzenlemelere uygun olarak yapılmasını sağlayacak tedbirleri almak.
- Kurumsal yönetim ve kamuyu aydınlatma ile ilgili her türlü husus da dahil olmak üzere sermaye piyasası mevzuatından kaynaklanan yükümlülüklerin yerine getirilmesini gözetmek ve izlemek.

2.2. Pay Sahiplerinin Bilgi Edinme Haklarının Kullanımı

Dönem içinde pay sahiplerinin, genel olarak Şirket'in faaliyetleri ve borsa performansı hakkında sorular ilgili mevzuat çerçevesinde cevaplanmıştır. Pay sahiplerinin bilgi talepleri, ilgili birim tarafından mevzuat ve ilkeler çerçevesinde değerlendirilmekte ve ivedilikle cevaplanmaktadır.

Pay sahipliği haklarının kullanımını etkileyecek gelişmelere ilişkin detaya "Şirket Bilgilendirme Politikası"nda geniş yer verilmiştir.

Şirket esas sözleşmesinde özel denetçi atanmasına ilişkin bir düzenleme bulunmamakla birlikte gerek dönem içinde gerekse geçmiş dönemlerde özel denetçi atanmasına ilişkin bir talep olmamıştır.

2.3. Genel Kurul Toplantıları

Şirketimizin 2015 yılı Olağan Genel Kurul Toplantısı 09.04.2016 günü saat 10:00'da şirket merkezinde yapılmıştır. T.T.K. hükümleri ve ilgili yönetmelik gereğince toplantının açılması için gerekli nisabın bulunmadığından Olağan Genel Kurul toplantısı 20.05.2016 tarihinde gerçekleştirilmiştir.

Toplantıya davet; mevzuat ve ilkeler çerçevesinde 26.04.2016 tarihinde KAP Özel Durum Açıklaması ile Türkiye Ticaret Sicili Gazetesi'nin 26.04.2016 tarih ve 9062 sayılı nüshasında ve EGKS ilan yapılmıştır.

Genel kurul öncesi 2015 yılına ait, yönetim kurulu faaliyet raporu, bağımsız denetim raporu ve kar dağıtımına ilişkin teklif, şirket merkezinde ve şirket web sayfasında pay sahiplerinin bilgisine sunulmuştur. Yine tüm bu bilgileri içeren Genel Kurul bilgilendirme dökümanı şirket web sayfası, KAP ve EGKS aracılığı ile pay sahiplerinin bilgisine sunulmuştur.

Bölünme, önemli tutarda malvarlığı satımı, alımı, kiralanması gibi kararların genel kurul tarafından alınması hususunda şirket esas sözleşmesine hüküm konulmamış olup, şirket yönetim kurulu şirket esas sözleşmesinin maksat ve mevzuu bölümünde ifade edilen işleri gerçekleştirmek için, bölünme dışındaki diğer mal varlığına ilişkin hususlarda mevzuat ve esas sözleşme hükümlerine göre hareket etmekte ve SPK mevzuatı gereği özel durum açıklaması gerektiren hususları BIST nezdinde kamuya duyurmaktadır.

Genel kurul toplantı ilanı, mevzuat ile öngörülen usullerin yanı sıra, mümkün olan en fazla sayıda pay sahibine ulaşmayı sağlayacak, elektronik haberleşme dahil, her türlü iletişim vasıtası ile genel kurul toplantı tarihinden asgari üç hafta önceden yapılmaktadır.

Şirketin internet sitesinde, genel kurul toplantı ilanı ile birlikte, şirketin mevzuat gereği yapması gereken bildirim ve açıklamaların yanı sıra, aşağıdaki hususlar dikkati çekecek şekilde pay sahiplerine duyurulur.

- Açıklamanın yapıldığı tarih itibarıyla ortaklığın ortaklık yapısını yansıtan toplam pay sayısı ve oy hakkı, ortaklık sermayesinde imtiyazlı pay bulunuyorsa her bir imtiyazlı pay grubunu temsil eden pay sayısı ve oy hakkı ile imtiyazların niteliği hakkında bilgi.
- Ortaklığın ve bağlı ortaklıklarının geçmiş hesap döneminde gerçekleşen veya gelecek hesap dönemlerinde planladığı ortaklık faaliyetlerini önemli ölçüde etkileyecek yönetim ve faaliyetlerindeki değişiklikler ve bu değişikliklerin gerekçeleri hakkında bilgi.
- Genel kurul toplantı gündeminde yönetim kurulu üyelerinin azli, değiştirilmesi veya seçimi varsa; azil ve değiştirme gerekçeleri, yönetim kurulu üyeliği adaylığı ortaklığa iletilen kişilerin; özgeçmişleri, son on yıl içerisinde yürüttüğü görevler ve ayrılma nedenleri, ortaklık ve ortaklığın ilişkili tarafları ile ilişkisinin niteliği ve önemlilik düzeyi, bağımsızlık niteliğine sahip olup olmadığı ve bu kişilerin yönetim kurulu üyesi seçilmesi durumunda, ortaklık faaliyetlerini etkileyebilecek benzeri hususlar hakkında bilgi.

ç) Ortaklık pay sahiplerinin gündeme madde konulmasına ilişkin Yatırımcı İlişkileri Bölümü'ne yazılı olarak iletmış oldukları talepleri, yönetim kurulunun ortakların gündem önerilerini kabul etmediği hallerde, kabul görmeyen öneriler ile ret gerekçeleri.

d) Gündemde esas sözleşme değişikliği olması durumunda ilgili yönetim kurulu kararı ile birlikte, esas sözleşme değişikliklerinin eski ve yeni şekilleri.

Genel kurul gündem başlıkları açık ve farklı yorumlara yol açmayacak şekilde ifade edilir. Gündemde "diğer", "çeşitli" gibi ibarelerin yer almamasına özen gösterilir. Genel kurul toplantısından önce verilecek bilgiler, ilgili oldukları gündem maddelerine atıf yapılarak verilir.

Genel kurul toplantısı, pay sahiplerinin katılımını arttırmak amacıyla pay sahipleri arasında eşitsizliğe yol açmayacak ve pay sahiplerinin mümkün olan en az maliyetle katılımını sağlayacak şekilde gerçekleştirilir. Bu amaçla esas sözleşmede yer almak kaydıyla, toplantı pay sahiplerinin sayısal olarak çoğunlukta bulunduğu yerde yapılır.

Gündemde özellik arz eden konularla ilgili yönetim kurulu üyeleri, ilgili diğer kişiler, finansal tabloların hazırlanmasında sorumluluğu bulunan yetkililer ve denetçi gerekli bilgilendirmeleri yapabilmek ve soruları cevaplandırmak üzere genel kurul toplantısında hazır bulunurlar.

Gündem hazırlanırken, pay sahiplerinin şirketin Yatırımcı İlişkileri Bölümü'ne yazılı olarak iletmış olduğu ve gündemde yer almasını istedikleri konular, yönetim kurulu tarafından dikkate alınır. Yönetim kurulunun pay sahiplerinin gündem önerilerini kabul etmediği hallerde, kabul görmeyen öneriler ile ret gerekçeleri genel kurul toplantısında açıklanır.

Genel kurul toplantısında, gündemde yer alan konuların tarafsız ve ayrıntılı bir şekilde, açık ve anlaşılabilir bir yöntemle aktarılması konusuna toplantı başkanı özen gösterir. Pay sahiplerine eşit şartlar altında düşüncelerini açıklama ve soru sorma imkânı verilir. Toplantı başkanı genel kurul toplantısında pay sahiplerince sorulan ve ticari sır kapsamına girmeyen her sorunun doğrudan genel kurul toplantısında cevaplandırılmış olmasını sağlar. Sorulan sorunun gündemle ilgili olmaması veya hemen cevap verilemeyecek kadar kapsamlı olması halinde, sorulan soru en geç 15 iş günü içerisinde Yatırımcı İlişkileri Bölümü tarafından yazılı olarak cevaplanır.

Genel kurul toplantısı sırasında sorulan tüm sorular ile bu sorulara verilen cevaplar, en geç genel kurul tarihinden sonraki 30 gün içerisinde Yatırımcı İlişkileri Bölümü tarafından ortaklık İnternet sitesinde kamuya duyurulur.

Şirket bağış ve yardımlara ilişkin politikasını oluşturarak genel kurulun onayına sunar. Genel kurul tarafından onaylanan politika doğrultusunda dönem içinde yapılan tüm bağış ve yardımların tutarı ve yararlanıcıları ile politika değişiklikleri hakkında genel kurul toplantısında ayrı bir gündem maddesi ile ortaklara bilgi verilir.

Genel kurul toplantıları, söz hakkı olmaksızın menfaat sahipleri ve medya dâhil kamuya açık olarak yapılabilir ve bu hususta esas sözleşmeye hüküm konulabilir.

2.4. Oy Hakları ve Azlık Hakları

Şirket esas sözleşmesinde oy hakkında imtiyaz olmamakla birlikte A grubu pay sahiplerinin Yönetim Kurulu Üyelerinin çoğunluğunu belirleme imtiyazı bulunmaktadır.

Karşılıklı iştirak içinde olunması halinde bu şirketlerin genel kurullarında söz konusu şirketler oy kullanmamaktadır.

Azlık yönetimde temsil edilmemektedir. Esas sözleşmede azlık hakları ile ilgili hüküm bulunmamaktadır. Şirketimiz, yönetim uygulamalarında bu ilke çerçevesinde değişiklik yapma hususu ileriki dönemlerde değerlendirilecektir. Esas sözleşmede bu hükmün bulunmaması sebebiyle meydana gelen çıkar çatışması yoktur.

2.5. Kâr Payı Hakkı

Şirketin karına katılım konusunda imtiyaz yoktur. Şirketin kamuya açıkladığı kar dağıtım politikası mevcuttur. Kar dağıtım politikası faaliyet raporunda yer almakta olup, ayrıca şirketin web sitesinde yer almaktadır.

Şirket Yönetim Kurulu 18.03.2016 tarihli toplantısında 2015 yılı dönem sonucu ile ilgili olarak aşağıda yer alan kararı alarak; Genel Kurul'da teklifte bulunmuştur.

Sermaye Piyasası Kurulu'nun Seri: II-14.1 "Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği" hükümleri gereğince, Kamu Gözetimi Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu (KGGK) tarafından yayımlanmış TMS/TFRS hükümlerine göre, hazırlanan bilançomuzda 12.456.977 TL net dönem karı,

V.U.K. hükümlerine göre düzenlenmiş yasal kayıtlarımızda ise 4.074.588 TL dönem karı mevcuttur.

Gerek mevzuat, gerekse esas sözleşmemiz ve kar dağıtım politikamız gereği yasal kayıtlarımızda yer alan 4.074.588 TL dönem karının geçmiş yıllara ait (4.556.105) TL dönem zararından mahsup edilerek, herhangi bir kar dağıtımı yapılmasının söz konusu olmadığı hususu Olağan Genel Kurul tarafından kabul edilmiştir.

KAR DAĞITIM POLİTİKASI

Şirketin 2013 ve izleyen yıllara ilişkin Kar Dağıtım Politikası;

- a) Şirketimizin, büyüme trendi, karlılık durumu, stratejik hedefleri, yatırım projeleri ve çalışma sermayesinin gerektirdiği fon ihtiyaçları da dikkate alınarak Türk Ticaret Kanunu, Vergi Usul Kanunu, Sermaye Piyasası Kanunu, Sermaye Piyasası Kurulu ilke kararları ve benzeri mevzuat ile şirket esas sözleşmesinin ilgili hükümleri çerçevesinde kar dağıtım oranını Yönetim Kurulu tarafından tespit edilir ve Genel Kurulun görüşüne sunulur.
- b) Şirket yasa hükmü ile ayrılması gereken yedek akçeler ayrılmadıkça, Esas Sözleşmede pay sahipleri için belirlenen kar payı ayrılmadıkça başka yedek akçe ayrılmasına, ertesi yıla kar aktarılmasına ve yönetim kurulu üyelerine ve ortaklık çalışanlarına, kardan pay dağıtılmasına karar verilemeyeceği gibi belirlenen kar payı ödenmedikçe bu kişilere kardan pay dağıtılamaz.
- c) Kar dağıtım kararı verildiği takdirde, dağıtımın nakden ve/veya bedelsiz hisse senedi olarak dağıtılması hususu Şirket Yönetim Kurulu'nca karara bağlanır ve Genel Kurulun görüşüne sunulur. Kar payının nakden dağıtılması kararı verildiği takdirde, dağıtımına karar verilen Genel Kurul toplantısında karara bağlanmak şartıyla eşit veya farklı tutarlı taksitlerle ödenebilir. Taksit sayısı Genel Kurul tarafından veya genel kurul tarafından açıkça yetkilendirilmesi şartıyla yönetim kurulu tarafından belirlenir.
- d) Kar payı ödemeleri ilgili ödemesi süresi Yönetim Kurulu tarafından Genel Kurulun görüşüne sunulur. Yasal düzenlemeler ve Şirket esas sözleşmesinin ilgili hükmü dikkate alınarak kanuni süreler içerisinde Yönetim Kurulunun teklif ve Ortaklar Genel Kurulu'nun tasvibini müteakip yine Genel Kurul'un tespit ettiği tarihte ortaklara dağıtılacaktır.
- e) Yönetim Kurulu, Genel Kurul tarafından yetkilendirilmiş olmak ve Sermaye Piyasası mevzuatına uymak şartı ile ilgili yıl ile sınırlı kalmak üzere temettü avansı dağıtabilir. Genel Kurul tarafından Yönetim Kurulu'na verilen temettü avansı dağıtılması yetkisi, bu yetkinin verildiği yıl ile sınırlıdır. Bir önceki yılın temettü avansları tamamen mahsup edilmediği sürece, ek bir temettü avansı verilmesine ve temettü dağıtılmasına karar verilemez.

2.6. Payların Devri

Şirketimizin sermayesini oluşturan payların tamamı hamiline yazılı olup, hamiline yazılı olan payların devri için hiçbir kısıtlama bulunmamaktadır.

HİSSE SENETLERİNİN DEVRİ:

Madde-8:

A grubu payların devredebilmesi için, payını devretmek isteyen paydaş Yönetim Kurulu'na başvurur. Yönetim Kurulu önce devre konu payı başvuru anındaki gerçek değeriyle A grubu pay sahiplerine teklif eder, A grubu pay sahiplerinden herhangi biri bir ay içerisinde satın almazsa ahara satılabilir. Bunun aksine yapılan tasarruflar hükümsüz olduğu gibi pay defterine dahi tescil edilemez.

B grubu paylar Ticaret Kanunu ve Sermaye Piyasası Mevzuatı çerçevesinde serbestçe devrolunabilir.

Şirket esas sözleşmesinde pay devrini kısıtlayan herhangi bir hüküm bulunmamaktadır.

BÖLÜM III- KAMUYU AYDINLATMA VE ŞEFFAFLIK

3.1. Kurumsal İnternet Sitesi ve İçeriği

Şirketin internet adresi www.iea.com.tr dir.

Kamunun aydınlatılmasında, şirkete ait internet sitesi aktif olarak kullanılır ve burada yer alan bilgiler sürekli güncellenir. Şirketin internet sitesindeki bilgiler, ilgili mevzuat hükümleri gereğince yapılmış olan açıklamalar ile aynı ve/veya tutarlı olur; çelişkili veya eksik bilgi içermez. Şirket antetli kağıdında internet sitesinin adresi yer alır.

Şirketin internet sitesinde; ticaret sicili bilgileri, son durum itibarıyla ortaklık ve yönetim yapısı, imtiyazlı paylar hakkında detaylı bilgi, değişikliklerin yayınlandığı ticaret sicili gazetelerinin tarih ve sayısı ile birlikte şirket esas sözleşmesinin son hali, özel durum açıklamaları, finansal raporlar, faaliyet raporları, izahnameler ve halka arz sirküleri, genel kurul toplantılarının gündemleri, katılanlar cetvelleri ve toplantı tutanakları, vekâleten oy kullanma formu yer alır. Ayrıca şirketin kar dağıtım politikası, bilgilendirme politikası, bağış ve yardım politikası, ilişkili taraflarla işlemlere ilişkin bilgiler, şirket tarafından oluşturulan

etik kurallar, Yönetim Kurulu Üyeleri ve üst düzey yöneticilere ilişkin ücret politikası ile Yönetim Kurulu bünyesinde oluşturulan Komiteler ve komitelerin görev alanları ve çalışma esasları ve hangi üyelere verildiği bilgilerine yer verilir. Bu kapsamda, en az son 5 yıllık bilgilere internet sitesinde yer verilir. Şirketimiz internet sitesinde yer alan bilgiler, yabancı yatırımcıların da faydalanması açısından ayrıca İngilizce olarak da hazırlanmıştır. İnternet sitesinin Kurumsal Yönetim ve Yatırımcı İlişkiler Bölüm'lerinin bilgi güncellenmesi, içeriğinin değiştirilmesi ve ilaveler yapılması Yatırımcı İlişkileri Bölümü'nün sorumluluğundadır.

3.2. Faaliyet Raporu

Faaliyet Raporunun içeriği uluslararası standartlara; Sermaye Piyasası mevzuatına ve SPK Kurumsal Yönetim İlkelerine uygun olarak hazırlanmakta ve Yönetim Kurulu'nun onayından geçirmektedir. Faaliyet raporu web sitesi aracılığı ile kamuya açıklanır.

Dileyen sermaye piyasası katılımcıları Faaliyet Raporunun Türkçe ve/veya İngilizce basılı halini Yatırımcı İlişkileri Bölümünden temin edebilirler.

Kamuoyunun şirketin faaliyetleri hakkında tam ve doğru bilgiye ulaşmasını sağlayacak ayrıntıda hazırlanır. Şirket yıllık faaliyet raporunda, asgari olarak, aşağıdaki bilgilere yer vermeye azami özen göstermektedir.

- Faaliyet konusu,
- Faaliyet gösterdiği sektör hakkında bilgi ve sektör içindeki yeri,
- Finansal durumu ve faaliyet sonuçlarına ilişkin analiz ve değerlendirme,
- Varsa derecelendirme kuruluşunun değerlendirmesi,
- Faaliyetleriyle ilgili öngörülebilir risklere ilişkin detaylı açıklama,
- Yönetim Kurulu Üyelerinin ve Yöneticilerinin; özgeçmişleri, görev ve sorumlulukları, şirket dışında yürüttükleri görevler ve münhasıran bu konuda şirketçe belirlenen kurallara uyulup uyulmadığı,
- Yönetim Kurulu üyeleri arasında görev dağılımı, yönetim kurulu üyelerinin görev ve yetkileri
- Yönetim Kurulu üyeleri ve yöneticilerin şirket dışında yürüttükleri görevler hakkında bilgiye ve yönetim kurulu üyelerinin bağımsızlığına ilişkin beyanlarına,
- Yönetim Kurulu komitelerinin komite üyeleri, toplanma sıklığı, yürütülen faaliyetleri de içerecek şekilde çalışma esaslarına ve komitelerin etkinliğine ilişkin yönetim kurulunun değerlendirmesine,
- Yönetim kurulunun yıl içerisindeki toplantı sayısına ve yönetim kurulu üyelerinin söz konusu toplantılara katılım durumuna,
- Varsa mevzuat hükümlerine aykırı uygulamalar nedeniyle Şirket ve yönetim kurulu üyeleri hakkında verilen önemli nitelikteki idari yaptırım ve cezalara ilişkin açıklamaya,
- Şirket faaliyetlerini önemli derecede etkileyebilecek mevzuat değişiklikleri hakkında bilgiye,
- Şirket aleyhine açılan önemli davalar ve olası sonuçları hakkında bilgiye,
- Şirketin yatırım danışmanlığı ve derecelendirme gibi konularda hizmet aldığı kurumlarla arasında çıkan çıkar çatışmaları ve bu çıkar çatışmalarını önlemek için şirketçe alınan tedbirler hakkında bilgiye,
- %5'i aşan karşılıklı iştiraklere ilişkin bilgiye,
- Çalışanların sosyal hakları, mesleki eğitimi ile diğer toplumsal ve çevresel sonuç doğuran şirket faaliyetlerine ilişkin kurumsal sosyal sorumluluk faaliyetleri hakkında bilgiye,
- Yönetim hâkimiyetini elinde bulunduran pay sahiplerinin, yönetim kurulu üyelerinin, üst düzey yöneticilerin ve bunların eş ve ikinci dereceye kadar kan ve sıhrî yakınlarının, şirket veya bağlı ortaklıkları ile çıkar çatışmasına neden olabilecek nitelikte işlem yapabilmesi ve rekabet edebilmesi için genel kurul tarafından önceden onay verilmeli ve söz konusu işlemler hakkında bilgi;
- Şirketin kar dağıtım politikası,
- Yönetim kurulunun, genel kurula karın dağıtılmamasını teklif etmesi halinde, bunun nedenleri ile dağıtılmayan karın kullanım şekline ilişkin bilgi
- İç kontroller ve iç denetimin varlığı, işleyişi ve etkinliği hakkında bilgi
- Yönetim Kurulu başkanı ve icra başkanı/genel müdürün aynı kişi olmasına karar verilmesi durumunda, gerekçeli açıklama,
- Yönetim Kurulu, şirketin belirlenen ve kamuya açıklanan operasyonel ve finansal performans hedeflerine ulaşmasından sorumludur. Bunun sağlanamadığı durumlarda söz konusu hususun gerekçeleri,
- Yönetim Kurulu üyelerine ve üst düzey yöneticilere verilen ücretler ile sağlanan diğer tüm menfaatler,

BÖLÜM IV - MENFAAT SAHIPLERİ

4.1. Menfaat Sahiplerinin Bilgilendirilmesi

Menfaat sahipleri; şirketin hedeflerine ulaşmasında veya faaliyetlerinde ilgisi olan çalışanlar, alacaklılar, müşteriler, tedarikçiler, çeşitli sivil toplum kuruluşları gibi kişi, kurum veya çıkar gruplarıdır. Şirket, işlem

ve faaliyetlerinde menfaat sahiplerinin mevzuat ve karşılıklı sözleşmelerle düzenlenen haklarını koruma altına alır. Menfaat sahiplerinin haklarının mevzuat ve karşılıklı sözleşmelerle korunmadığı durumlarda, menfaat sahiplerinin çıkarları iyi niyet kuralları çerçevesinde ve şirket imkânları ölçüsünde korunur. Menfaat sahiplerinin dönem içinde yönelttikleri tüm sorular ilgili birimlerce cevaplanmıştır. Bunun için özel bir ortam oluşturulmamış, mevcut bilgilendirme kanalları kullanılmıştır. Şirket ile ilgili menfaat sahipleri kendilerini ilgilendiren konularda gerek karşılıklı görüşmeler gerekse e-mail veya BİST A.Ş. ye yapılan açıklamalar yoluyla bilgilendirilmektedir. Bunda en etkin olarak Şirket'in resmi e-mail adresi olan info@iea.com.tr, kullanılmıştır.

Mal ve hizmetlerin pazarlamasında ve satışında müşteri memnuniyetini sağlayıcı her türlü tedbir alınmıştır. Müşterilerin satın aldığı mal ve hizmete ilişkin talepleri süratle karşılanarak gerekli bilgilendirmeler yapılmaktadır.

Mal ve hizmetlerde kalite standartlarına uyulur ve standardın korunmasına özen gösterilir.

Ticari sır kapsamında, müşteri ve tedarikçiler ile ilgili bilgilerin gizliliğine özen gösterilir.

Tüm bağlı ortaklıklarımızda yürütülen kalite çalışmaları bu kapsamda da yürütülmüş, güncelliğini koruması sağlanmıştır. Buna istinaden iç hizmet eğitimleri yapılmış, tüm tüketici problemlerine her zaman tüketicinin haklı olduğu düşünülerek yaklaşmış ve bu yönde çözümler üretilmiştir.

4.2. Menfaat Sahiplerinin Yönetime Katılımı

Menfaat sahiplerinin yönetime katılımı hususunda; üretim, tedarik, satış sonrası ve yönetimin katıldığı haftalık genişletilmiş kalite toplantıları ile ürün, satış sonrası hizmetler ve yönetim kalitesi masaya yatırılmakta, devam eden projelerin geldiği son durum gözden geçirilmekte ve menfaat sahiplerinin yönetime katılımı teşvik edilmektedir.

Başta şirket çalışanları olmak üzere, menfaat sahiplerinin yönetime katılımını destekleyici mekanizma ve modellerin, şirket faaliyetlerini aksatmayacak şekilde geliştirilmesi öngörülmektedir. Başlangıç olarak şirket çalışanlarına öğrenen şirket, öğrenmeyi öğrenme, değişim, insan ilişkileri ve iş vb. konularda uzman kadrolar tarafından eğitimler verilmek suretiyle çalışanların yönetimde etkin rol almasına yönelik adımlar atılmıştır. Çalışanlara yönelik mesleki eğitim faaliyetlerine devam edilmektedir.

4.3. İnsan Kaynakları Politikası

Şirketimizin insan kaynakları politikası; insana yapılan hiçbir yatırımın karşılıksız kalmayacağı düşüncesinden yola çıkarak, sürekli gelişime açık, öğrenen, verimli ve yüksek performansa sahip bir takım oluşturmaktır.

Bununla birlikte SPK, Kurumsal Yönetim İlkeleri, III – 4. maddesi çerçevesinde;

- Eşit koşullarda kişilere eşit fırsat sağlanması,
- Çalışanların özlük hakları, kariyer ve şirket imkânlarına ilişkin bilgilendirilmesi,
- Çalışanlar için güvenli çalışma ortam ve koşullarının sağlanması,
- Çalışanlar arasında ayırım gözetilmemesi ve çalışanların kötü muamelelere karşı önlem alınması,

Hususları şirket yönetim kurulumuzun tam bir mutabakatla benimsediği ve uygulamaya ilişkin takipçisi olduğu ilkelerdir.

İnsan kaynakları politikası çerçevesinde çalışanlar ile ilişkileri yürütmek üzere “İnsan Kaynakları Temsilcisi” olarak Sayın Necati Şahin görev yapmaktadır.

Çalışanlardan özellikle ayrımcılık konusunda herhangi bir şikayet alınmamıştır.

Yönetim Kurulu 22.12.2010 tarihinde personel ile ilgili olarak mevcut düzenlemelerin revize edilerek bir personel yönetmeliği oluşturulması, tayin, terfi, yükselme, ödüllendirme, motivasyon ve cezalandırma (ihtar, kınama, işten çıkarma vb) gibi hususların düzenlenerek bu yönetmelikte yer alması hususunda İnsan Kaynakları bölümü tarafından hazırlanan taslak çalışma değerlendirilmiş, Şirket Kalite El Kitabına ilave edilerek karar tarihinden itibaren uygulamaya koymuştur.

2016 yılı faaliyet dönemi itibariyle personele zorunluluk kapsamında ve mesleki olarak verilen eğitimler;

- Zorunluluk kapsamında; Arama Kurtarma, Tahliye ve Yangın Güvenliği Söndürme Tatbikatı Eğitimi, İş sağlığı ve Güvenliği, İş başı eğitimleri, Firmayı tanıma ve işe adaptasyon.(Oryantasyon) eğitimi olarak 214 personele toplam 1.496 saat eğitim verilmiştir.
- Kalite eğitimi olarak, Süreç iyileştirme eğitimleri 110 personele 305 saat eğitim verilmiştir.
- Kişisel gelişim eğitimi olarak 27 personele 456 saat eğitim verilmiştir.
- Mesleki eğitimi olarak 8 personele 93 saat eğitim verilmiştir.
- Tüm personele verilen eğitimler ise 359 personele toplamda 2.350 saat eğitim verilmiş olup, kişi başına ortalama 6,54 saat olarak eğitim gerçekleştirilmiştir

4.4. Etik Kurallar ve Sosyal Sorumluluk

Şirketin etik kuralları internet sitesi vasıtasıyla kamuya açıklanmıştır.

Etik Kurallar

Yönetim Kurulumuz;

Şirketimiz sermaye piyasasının her şeyden önce güvene dayalı olduğunu, bu açıdan etik ilkelerin son derece gerekli olduğunu ancak bu ilkelerin başına hukukun üstünlüğü ve bunun savunulmasının konulması gerektiğini;

Yönetim Kurulu Üyeleri, Şirket Genel Müdürü'nün, Mali İşlerden Sorumlu Murahhas Aza'nın, Muhasebe-Finans bölüm yöneticilerinin;

1. Kamuya açıklanan veya şirketin kayıtlı olduğu sermaye piyasaları düzenleyicilerine gönderilen tüm rapor ve belgelerde tam, adil, doğru, zamanında ve anlaşılır açıklamalar yapacaklarını,
2. Şirketin kendisinin ve hissedarları ile ilişkilerinde bağlı olduğu tüm yasalar, yönetmelikler ve ilkelere uygun davranacaklarını,
3. Bu etik ilkelerin sadece lafzına değil ruhuna uygun hareket etmeyi temin edeceklerini ve şirketin tüm faaliyetlerinde yasalara ve şirket politikalarına uygunluğun temelini oluşturacağı bir iş kültürünü oluşturmaya gayret edecekleri öngörülmektedir.

Bununla birlikte,

Henüz kamuya duyurulmamış olan mali tablolara ilişkin bilgileri içeriden öğrenebilecek durumda olan kişiler Etik İlkeler çerçevesinde bu bilgileri kamuya açıklayamaz.

Yönetim Kurulu Üyesi, Şirket ile ilgili gizli ve/veya ticari sır niteliğindeki bilgileri kamuya açıklayamaz.

Çalışanlarımız;

- Dürüst, güvenilir, etik ve ahlaki değerlere özen gösteren, bu değerlerden hiçbir şekilde taviz vermeyen kişilerdir,
- Görevli oldukları birim veya bölümde görevlerini şirket yararına disiplinli, özenli ve özverili, objektif ve gizlilik ilkelerine bağlı olarak yerine getirirler,
- Şirket karlılığı ile pazar payının artırılması için görevlerini en iyi şekilde yerine getirirler,
- Konuşma, davranış ve giyim tarzları her zaman makul ve ölçülüdür,
- Her türlü ilişkilerinde saygılı, ölçülü, mütevazı, aktif ve olumlu davranarak şirket içi ve dışı muhataplarını olumlu etkilerler,
- Genelde yasalara, mesleki ilkelere ve ilgili mevzuata titizlikle uyarlar,
- Farklı fikir, bakış açısı ve önerileri uzlaşmacı bir tavırla değerlendirerek şirket için en etkili, sağlam ve uygun kararları alırlar,
- Yasal olmayan her türlü faaliyetten uzak dururlar,
- Adalet, doğruluk, dürüstlük, güvenilirlik ve sosyal sorumluluk prensiplerine aykırı davranışlarda bulunmazlar,
- Görevlerini gerçekleştirirken diğer çalışanlar ile saygılı ve özenli iletişim kurmak suretiyle ortak amaçlar yönünde işbirliği yaparlar,
- Kendilerine yapılan menfaat sağlamaya yönelik teklifleri derhal reddetmek, yetkili makamlara ve amirlerine bildirmekle yükümlüdürler,
- Mevcut veya potansiyel müşteri ve tedarikçilerden teamül dışında hediyeler almamakla yükümlüdürler.

Bir üretim şirketi olarak dünya kalite standartlarını yakalamak, enerji tüketimi ve çevre ile barışık ürünler ortaya koymak, ürünlerimizin ergonomik ve insanın günlük hayatını kolaylaştıracak şekilde tasarımını sağlamak, kaliteyi kontrol etmek yerine üretmek tüm yönetim ve çalışanlarımızın ortak hedefidir.

Etik İlkeler Uyumun Kontrolü;

- Çalışanlar, Etik İlkelerin herhangi bir şekilde ihlalini önlemek için gerekli tedbirleri almalıdır.
- Çalışanlar, Etik İlkelerin ihlalinden şüphelendikleri zaman durumu yöneticilere ya da İç Denetim Birim Sorumlusuna bildirmelidir.
- İç Denetim Departmanı Hukuk (veya Şirket Avukatları), Muhasebe-Finans, İnsan Kaynakları ve diğer departmanlarla iş birliği içinde Etik İlkeler, Şirket politika ve prosedürlere uygunluğu sağlar.
- İç Denetim Birim Sorumlusu, Denetim Komitesi'ne doğrudan rapor verir ve bağımsız görüş sunar.

Etik İlkelerin İhlali Halinde Uygulanacak Yaptırımlar;

Etik İlke ihlallerinin soruşturulması, hassas ve uzmanlık gerektiren bir konu olduğundan buradaki sorumluluk Denetim Komitesine aittir.

- İç Denetim Birim Sorumlusu, ihlalleri ve alınan düzeltici, önleyici faaliyetleri düzenli olarak Denetim Komitesine bildirir.
- Çalışanlara ilişkin iddialar suç teşkil eder nitelikte ise Hukuk Departmanı veya Şirket Avukatları ile birlikte hareket eder, soruşturmayı birlikte yürütürler.

Pay sahipleri, müşteriler, tedarikçilerimiz ve personelimizden oluşan menfaat sahiplerimizin, şirketimizin yasal ya da şirket etik değerlerine uygun olmadığını düşündüğü işlemleri iletme üzere, Denetim Komitesine yönlü olan, başvuru sahibinin bilgilerinin gizli tutulduğu, başvurunun Denetim Komitesinde değerlendirildikten sonra gerekli yaptırımların oluşturulması ve sonuçlarından başvuru sahibine bilgi verilmesi üzerine etik@iea.com.tr adresi oluşturulmuştur.

Disiplin Cezaları

- Şirketimiz, Etik İlkelerin ihlali durumunda Personel Yönetmeliği çerçevesinde, ihlalin niteliğine ve özelliklerine en uygun disiplin cezasının belirlenmesi hususunda çaba gösterecektir.
- Genel olarak ilk defa işlenen ve ağır olmayan bir suç için bir ihtar yazısı gönderilecektir.
- Daha ciddi ihlallerde kınama veya iş akdinin feshi gibi cezalar söz konusu olabilir.
- Disiplin cezaları sadece Etik İlkelerin ihlali halinde verilmez. Personel Yönetmeliğinde yer alan diğer hususlara ilişkin uygulamalarda mevcuttur.

Sosyal Sorumluluk

Şirketimiz; yaşam kalitesini iyileştirmek amacına ulaşmak, ekonomik gelişmeye destek verme ve çalışmalarında kanunlara, çevreye, tüketiciye, kamu sağlığına uygun düzenlemeler ile etik ilkelere uymaya özen göstermektedir. Şirketimizde çocuk işçi çalıştırılmamakta, her türlü zorlayıcı ve baskı altında çalıştırma engellenmekte, işe alma ve çalıştırma süreçlerinde ayrımcılık yapılmamaktadır.

Şirketimiz çevre ile ilgili konularda zarar oluşmadan önleyici yaklaşımı desteklemektedir.

Şirketimiz çevreye, bulunduğu bölgeye ve genel olarak kamuya yönelik sosyal çalışmaları takip etmekte, uygun projelere destek vermeyi ve öncülük yapmayı öngörmektedir.

Şirketimizde, Ambalaj Atıkları Yönetmeliği kapsamında atıklar kaynağında ayrıştırılmakta olup ambalaj atıkları lisanslı firmalara verilmek suretiyle değerlendirilmektedir.

Şirketimizin, daha etkin bir çevre sorumluluğunun yaygınlaştırılması, ambalaj atıklarının kaynağında azaltılması, ambalaj atıklarının ayrı toplanması, geri kazanımı, geri dönüşümü, çevre sorunları ve çevre duyarlılığının geliştirilmesiyle ilgili olarak kamuoyunu bilinçlendirmek; geri kazanım konusunda projeler geliştirmek ve eğitim faaliyetleri yapmak için; TÜKÇEV(Tüketici ve Çevre Vakfı İktisadi İşletmesi) ile ambalaj atığı belgelendirme sözleşmesi bulunmaktadır.

IHEVA, sürdürülebilirlik ve çevre çalışmalarının önemini myclimate Türkiye ile arttırmakta. ISO 14064 standardı kapsamında gerçekleştirilen Kurumsal Karbon Ayak İzi raporu ile firma, çevresel etkisinin azaltımı için en önemli adım atmış oldu. Entegre kalite yönetim sistemi kurulması hedefiyle birçok kalite standardını bünyesine dahil etmek için yoğun çalışmalar yürüten İhlas Ev Aletleri, bu yıl ilk olarak karbon ayak izini raporladı. Bununla birlikte, bu veriler CDP (Karbon Saydamlık Projesi) kapsamında ilk olarak bu sene raporlanarak katılımında bulunuldu. Çevre bilinci yüksek üretim anlayışı ile yükselen kalite değerini işletme stratejisine entegre eden IHEVA ve myclimate çalışmaları devam edecek.

Dönem içinde çevreye verilen herhangi bir zarar bulunmamaktadır. Yine şirketimize ilişkin çevresel etki değerlendirme raporu gerektiren bir durum bulunmamaktadır.

BÖLÜM V – YÖNETİM KURULU

5.1. Yönetim Kurulunun Yapısı ve Oluşumu

Şirket ana mukavelemizin 7. maddesinde Yönetim Kurulu'nun tarifi aşağıdaki gibidir.

“Şirketin işleri ve idaresi genel kurul tarafından seçilecek en az beş, en çok on bir üyeden meydana gelen bir yönetim kurulu tarafından yürütülür.

Yönetim Kurulu üye kriterleri, seçimi, görev süreleri ve çalışma esasları, görev alanları ve benzeri konular Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Kanunu ve ilgili diğer mevzuat hükümlerine göre gerçekleştirilir. Yönetim Kurulunda görev alacak bağımsız üyelerin sayısı ve nitelikleri Sermaye Piyasası Kurulu'nun kurumsal yönetime ilişkin düzenlemelerine göre tespit edilir. Yönetim Kurulu bünyesinde komitelerin oluşturulması, komitelerin görev alanları, çalışma esasları Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Kanunu,

Sermaye Piyasası Kurulu'nun kurumsal yönetime ilişkin düzenlemeleri ve diğer mevzuat hükümlerine göre gerçekleştirilir.”

Yukarıda ifade edildiği gibi şirketimiz yönetim kurulu icracı ve icracı olmayan üyeler olarak ayrılmış, yönetim kurulu başkanı ile genel müdür aynı kişi olmayıp, yönetim kurulu üyelerinin yarısından fazlası icracı değildir. Bununla birlikte 7 kişilik yönetim kurulumuzda 3 bağımsız üye bulunmaktadır.

Aşağıda yer alan tabloda 30.04.2015 tarihinde yapılan genel kurulda seçilmiş olan Yönetim Kurulu üyeleri görevleri ve görev süreleri yer almaktadır.

Adı ve Soyadı	Görevi	Seçildiği Tarih	Görev Süresi
Sedat Kurucan	YK Başkanı	30.04.2015	01.05.2018
Mehmet Küsmez	YK Başkan Vekili ve Mali İşlerden Sorumlu Murahhas Aza	30.04.2015	01.05.2018
Kubilay Gökçe Kılıç	YK Üyesi ve Yatırımlardan Ulusl. Tic. Sorumlu Murahhas Aza	23.12.2015	01.05.2018
H.Alev Volkan	YK Üyesi	30.04.2015	01.05.2018
Salman Çiftçi	YK Üyesi	30.04.2015	01.05.2018
A.Murat Memioğlu	YK Üyesi	30.04.2015	01.05.2018
M.Remzi Esen	YK Üyesi	30.04.2015	01.05.2018

Bağımsız yönetim kurulu üyelerinin 2016 yılı faaliyet döneminde bağımsızlıklarını ortadan kaldıran bir durum ortaya çıkmamıştır.

Yönetim kurulu üyelerinin şirket dışında görev veya görevler alması genel kurulda ilgili TTK hükümlerine göre düzenlenmiş, mevzuat dışında herhangi bir sınırlandırma bulunmamaktadır.

Yönetim Kurulu Üyelerinin özgeçmişleri ve bağımsızlık beyanları aşağıda yer almaktadır.

Sedat Kurucan Yönetim Kurulu Başkanı

30.04.2015 tarihinde üç yıl süre ile ve üçüncü yılın sonunda yapılacak Genel Kurul'a kadar seçilmiştir. Şirketi temsil ve ilzama müştereken yetkilidir.

1960 yılında Ordu'da doğan Sedat Kurucan, ilköğrenimini Ordu'da, ortaöğrenimini Bursa Mustafakemalpaşa Ortaokulu'nda, lise öğrenimini ise Çanakkale-Gökçeada Atatürk Öğretmen Lisesi'nde tamamlamıştır. 1982 yılında İstanbul Teknik Üniversitesi, Makine Fakültesi'nden Makine Mühendisi olarak mezun olmuştur. Eskişehir Osman Gazi Üniversitesi'nde gaz türbinleri üzerine master yapmıştır. Hava Kuvvetleri Komutanlığı, Eskişehir Uçak Motor Bakım Fabrikasında altı yıl çalışmış; Eskişehir TUSAŞ F16 Motor Fabrikası'nda da

11 yıl ABD Savunma Bakanlığı'nın sorumluluğu kapsamında Kontrat ve Kalite Yönetimi konularında görev yapmış; 1999 yılında emekli olmuştur. 1999'dan itibaren İhlas Pazarlama ve İhlas Ev Aletleri'nde üst düzey yönetici olarak görev yapan Kurucan, 2015 yılında bu görevinden ayrılmıştır; ancak İhlas Ev Aletleri Yönetim Kurulu Başkanlığı görevini halen sürdürmektedir. Kurucan ayrıca, İhlas Madencilik A.Ş. ve Detes Enerji Üretim A.Ş.'de Yönetim Kurulu Başkanı, Bisiklet Pazarlama Sanayi ve Ticaret A.Ş., Bisan Bisiklet Moped Otomotiv Sanayi ve Ticaret A.Ş.'de ise Genel Müdür olarak görev yapmaktadır. Ayrıca İhlas Pazarlama A.Ş., İhlas Madencilik A.Ş. Detes Enerji Üretim A.Ş., Bisiklet Pazarlama Sanayi ve Ticaret A.Ş. Bisan Bisiklet Moped Otomotiv Sanayi ve Ticaret A.Ş. Yönetim Kurulu Başkanı ve İhlas Holding A.Ş. Yönetim Kurulu Üyesi olarak görev yapmaktadır.

Mehmet Küsmez Yönetim Kurulu Başkan Vekili ve Mali İşlerden Sorumlu Murahhas Aza

30.04.2015 tarihinde üç yıl süre ile ve üçüncü yılın sonunda yapılacak Genel Kurul'a kadar seçilmiştir. Şirketi temsil ve ilzama müştereken yetkilidir.

1970 Karabük doğumlu olan Küsmez, ilk orta ve lise öğrenimini Karabük'te tamamlamış olup, 1987 Karabük Demir Çelik Lisesi mezunudur. Anadolu Üniversitesi, İşletme Fakültesi, Muhasebe-Finans Bölümünden mezun oldu. 1988 yılında Türkiye Gazetesi Sirkeci Satış ve Dağıtım Bürosu'nda çalışmaya başlamıştır. 1990 yılından bu yana İhlas Ev Aletleri'nde çalışmakta olup, Muhasebe, Finans ve Planlama Departmanlarında orta ve üst kademe yöneticilik görevlerinde bulunan Küsmez, 2001 yılından bu yana Yönetim Kurulu'nda yer almaktadır. Yönetim Kurulu Başkan Vekili ve Mali İşlerden Sorumlu Murahhas Aza ve Genel Müdür Yardımcısı olarak görevini sürdürmektedir. Evli ve iki çocuk babası olan Küsmez, Türkiye Kurumsal Yönetim Derneği (TKYD) ve Yatırımcı İlişkileri Derneği (TÜYİD) Üyesi'dir.

Ayrıca Detes Enerji Üretim A.Ş. Bisiklet Pazarlama San. ve Tic. A.Ş. ve Bisan Bisiklet Moped Oto. San. Tic. A.Ş. Yönetim Kurulu Başkan Vekili olarak görev yapmaktadır.

Kubilay Gökçe Kılıç

Yönetim Kurulu Üyesi ve Yatırımlardan ve Uluslararası Ticaretten Sorumlu Murahhas Aza

30.04.2018 tarihine kadar, üç yıl süre ile ve üçüncü yılın sonunda yapılacak olan Genel Kurul'a kadar seçilmiştir. Şirketi temsil ve ilzama müştereken yetkilidir.

1977 yılında Ankara'da doğan Kubilay Gökçe Kılıç, ortaokul ve liseyi İstanbul Yeşilköy'de, lisans eğitimini Londra'da University of Westminsterda İş İdaresi ve Pazarlama üzerine tamamladı. Yine Londra'da Brunel University de Uluslararası Finans ve Yatırım üzerine yüksek lisans eğitiminden mezun olduktan sonra İngiltere merkezli Euromonitör firmasında pazar araştırmaları uzmanı olarak çalıştı. 2003-2013 yılları arasında Güney Kore merkezli LG Electronics firmasının Türkiye ofisinde pazarlama ve satış müdürlükleri gibi farklı pozisyonlarda yöneticilik yaptıktan sonra 2013 Mart ayında İhlas Holding bünyesinde yeni kurulan Dijital Varlıklar Görsel Medya ve İnternet Hizmetleri Limited Şirketine Genel Müdür olarak atanmış olan Kılıç İngilizce bilmektedir.

H. Alev Volkan Yönetim Kurulu Üyesi

1952 yılında İstanbul'da doğan H.Alev Volkan, İstanbul İktisadi ve Ticari İlimler Akademisi'ni bitirdi. 1970-1976 yılları arası Haseki Hastanesi personel servisinde memur olarak çalıştı. 1976-1994 yılları arası Penyelüks Hasan Gürel Kombine Tekstil İşletmeleri A.Ş.'de Maliyet Muhasebesi Şefi ve sonrasında Muhasebe Müdürü olarak görev yaptı. 1994 yılı Şubat ayında istifa ederek İhlas Holding A.Ş. de göreve başlamıştır. Sermaye Piyasası Faaliyetleri İleri Düzey Lisansı ve Kurumsal Yönetim Derecelendirme Uzmanlığı Lisansı sertifikalarına sahip olan H.Alev Volkan halen aynı şirkette Yatırımcı İlişkileri Bölüm Yöneticisi ve Kurumsal Yönetim Komitesi Üyesi olarak görev yapmaktadır.

Salman Çiftçi Yönetim Kurulu Bağımsız Üye

1971 yılında Sivas'da doğan Salman Çiftçi, 1989 yılında girdiği Uludağ Üniversitesi İktisadi İdari Bilimler Fakültesi İktisat Bölümü'nden 1993'da mezun oldu. Aynı Yıl İhlas Holding A.Ş.'de Bankalar Muhasebesinde Sorumlu Muhasebe Elemanı Olarak i olarak çalışma hayatına adım atan Çiftçi, 1996 yılında BKR Işık Yeminli Mali Müşavirlik A.Ş.'inde Vergi Denetçisi olarak geçti.1997 yılında buradaki Görevinde ayrılarak İhlas Hayat Sigorta A.Ş inde sırası ile Muhasebe Müdür Yardımcılığı ve Muhasebe Müdürlüğü görevlerini yürüttü. 2004 Yılında bu görevinde ayrılarak yabancı ortaklı JFK HOSPITAL isimli hastanede Mali İşler Müdürü olarak görev aldı. Bu görevinde 2011 yılında ayrılarak yine yabancı ortaklı Alman Hastaneler Grubunda Muhasebe Grup Müdürü olarak görev başlayan çiftçi halen bu görevini yürütmektedir. Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik belgesi unvanı ve Yeni TTK ve KOBİ UFRS ile ilgili sertifikaları bulunan çiftçi evli ve iki çocuk sahibidir.

A.Murat Memioğlu Yönetim Kurulu Bağımsız Üye

1977 yılında İstanbul'da doğan A.Murat Memioğlu Denizli Anadolu Lisesi, İzmir Y. Fen Lisesi ve Yıldız Teknik Üniversitesi, Bilgisayar Mühendisliği mezunu olup 16 yıldır CRM, ERP, E-ticaret, internet ve intranet uygulamaları, veri madenciliği ve çeşitli finans sistemleri entegrasyonları projeleri geliştirmektedir. Bilişim sektöründe muhtelif firmalarda ve birçok projede yöneticiliklerde bulunmuş olup hali hazırda bilişim sektöründe yönetici olarak çalışmaktadır. A.Murat Memioğlu iyi derecede İngilizce ve giriş seviyesinde Almanca bilmektedir.

M.Remzi Esen Yönetim Kurulu Bağımsız Üye

1956 yılında İstanbul'da doğan M.Remzi Esen, 1980 yılında Ticaret Bilimler Fakültesi İşletme Bölümü'nden mezun oldu. 1976 yılında İstanbul Üniversitesi Cerrahpaşa Tıp Fakültesi Döner Sermaye Saymanlığında çalıştı. 1986 yılında Türkiye Gazetesi Ansiklopedi Teknik Servisi'nde görev aldı. 1998 yılında Türkiye Gazetesi Teknik Servisi'nde çalıştı. 2001 yılında emekliliğe ayrıldı.

BAĞIMSIZLIK BEYANI

İhlas Ev Aletleri İmal. San. ve Tic. A.Ş. (Şirket) Yönetim Kurulu Başkanlığı'na,

Şirket ve şirketin yönetim kontrolü ya da önemli derecede etki sahibi olduğu ortaklıklar ile şirketin yönetim kontrolünü elinde bulunduran veya şirkette önemli derecede etki sahibi olan ortaklar ve bu ortakların yönetim kontrolüne sahip olduğu tüzel kişiler ile şahsım, eşim ve ikinci dereceye kadar kan ve sıhri hısımlarım arasında son beş yıl içinde önemli görev ve sorumluluklar üstlenecek yönetici pozisyonunda istihdam ilişkimin bulunmadığını,

Şirket sermayesinde veya oy haklarında veya imtiyazlı paylarında %5'inden fazlasına birlikte veya tek başıma sahip olmadığımı ya da önemli nitelikte ticari ilişkinin kurulmamış olduğunu,

Son beş yıl içerisinde başta şirketin denetimini, derecelendirilmesini ve danışmanlığını yapan şirketler olmak üzere, yapılan anlaşmalar çerçevesinde şirketin önemli ölçüde hizmet veya ürün satın aldığı veya sattığı şirketlerde, hizmet veya ürün satın alındığı veya satıldığı dönemlerde %5 ve üzeri ortak, önemli görev ve sorumluluklar üstlenecek yönetici pozisyonunda çalışan veya yönetim kurulu üyesi olmadığımı, Şirkette bağımsız yönetim kurulu üyesi olmam sebebiyle üstleneceğim görevleri gereği gibi yerine getirecek mesleki eğitim, bilgi ve tecrübeye sahip olduğumu, Kamu kurum ve kuruluşlarında, mevcut durum itibariyle tam zamanlı olarak çalışmadığımı, Gelir Vergisi Kanunu'na göre Türkiye'de yerleşmiş sayıldığımı, Şirket faaliyetlerine olumlu katkılarda bulunabilecek, şirket ile pay sahipleri arasındaki çıkar çatışmalarında tarafsızlığımı koruyabilecek, menfaat sahiplerinin haklarını dikkate alarak özgürce karar verebilecek güçlü etik standartlara, mesleki itibara ve tecrübeye sahip olduğumu, Şirket faaliyetlerinin işleyişini takip edebilecek ve üstlendiğim görevlerin gereklerini tam olarak yerine getirebilecek ölçüde şirket işlerine zaman ayıracağımı, beyan ederim. **Salman Çiftçi**

BAĞIMSIZLIK BEYANI

İhlas Ev Aletleri İmal. San. ve Tic. A.Ş. (Şirket) Yönetim Kurulu Başkanlığı'na, Şirket ve şirketin yönetim kontrolü ya da önemli derecede etki sahibi olduğu ortaklıklar ile şirketin yönetim kontrolünü elinde bulunduran veya şirkette önemli derecede etki sahibi olan ortaklar ve bu ortakların yönetim kontrolüne sahip olduğu tüzel kişiler ile şahsım, eşim ve ikinci dereceye kadar kan ve sıhri hısımlarım arasında son beş yıl içinde önemli görev ve sorumluluklar üstlenecek yönetici pozisyonunda istihdam ilişkimin bulunmadığını, Şirket sermayesinde veya oy haklarında veya imtiyazlı paylarında %5'inden fazlasına birlikte veya tek başıma sahip olmadığımı ya da önemli nitelikte ticari ilişkinin kurulmamış olduğunu, Son beş yıl içerisinde başta şirketin denetimini, derecelendirilmesini ve danışmanlığını yapan şirketler olmak üzere, yapılan anlaşmalar çerçevesinde şirketin önemli ölçüde hizmet veya ürün satın aldığı veya sattığı şirketlerde, hizmet veya ürün satın alındığı veya satıldığı dönemlerde %5 ve üzeri ortak, önemli görev ve sorumluluklar üstlenecek yönetici pozisyonunda çalışan veya yönetim kurulu üyesi olmadığımı, Şirkette bağımsız yönetim kurulu üyesi olmam sebebiyle üstleneceğim görevleri gereği gibi yerine getirecek mesleki eğitim, bilgi ve tecrübeye sahip olduğumu, Kamu kurum ve kuruluşlarında, mevcut durum itibariyle tam zamanlı olarak çalışmadığımı, Gelir Vergisi Kanunu'na göre Türkiye'de yerleşmiş sayıldığımı, Şirket faaliyetlerine olumlu katkılarda bulunabilecek, şirket ile pay sahipleri arasındaki çıkar çatışmalarında tarafsızlığımı koruyabilecek, menfaat sahiplerinin haklarını dikkate alarak özgürce karar verebilecek güçlü etik standartlara, mesleki itibara ve tecrübeye sahip olduğumu, Şirket faaliyetlerinin işleyişini takip edebilecek ve üstlendiğim görevlerin gereklerini tam olarak yerine getirebilecek ölçüde şirket işlerine zaman ayıracağımı, beyan ederim. **A.Murat Memioğlu**

BAĞIMSIZLIK BEYANI

İhlas Ev Aletleri İmal. San. ve Tic. A.Ş. (Şirket) Yönetim Kurulu Başkanlığı'na, Şirket ve şirketin yönetim kontrolü ya da önemli derecede etki sahibi olduğu ortaklıklar ile şirketin yönetim kontrolünü elinde bulunduran veya şirkette önemli derecede etki sahibi olan ortaklar ve bu ortakların yönetim kontrolüne sahip olduğu tüzel kişiler ile şahsım, eşim ve ikinci dereceye kadar kan ve sıhri hısımlarım arasında son beş yıl içinde önemli görev ve sorumluluklar üstlenecek yönetici pozisyonunda istihdam ilişkimin bulunmadığını, Şirket sermayesinde veya oy haklarında veya imtiyazlı paylarında %5'inden fazlasına birlikte veya tek başıma sahip olmadığımı ya da önemli nitelikte ticari ilişkinin kurulmamış olduğunu, Son beş yıl içerisinde başta şirketin denetimini, derecelendirilmesini ve danışmanlığını yapan şirketler olmak üzere, yapılan anlaşmalar çerçevesinde şirketin önemli ölçüde hizmet veya ürün satın aldığı veya sattığı şirketlerde, hizmet veya ürün satın alındığı veya satıldığı dönemlerde %5 ve üzeri ortak, önemli görev ve sorumluluklar üstlenecek yönetici pozisyonunda çalışan veya yönetim kurulu üyesi olmadığımı, Şirkette bağımsız yönetim kurulu üyesi olmam sebebiyle üstleneceğim görevleri gereği gibi yerine getirecek mesleki eğitim, bilgi ve tecrübeye sahip olduğumu, Kamu kurum ve kuruluşlarında, mevcut durum itibariyle tam zamanlı olarak çalışmadığımı, Gelir Vergisi Kanunu'na göre Türkiye'de yerleşmiş sayıldığımı, Şirket faaliyetlerine olumlu katkılarda bulunabilecek, şirket ile pay sahipleri arasındaki çıkar çatışmalarında tarafsızlığımı koruyabilecek, menfaat sahiplerinin haklarını dikkate alarak özgürce karar verebilecek güçlü etik standartlara, mesleki itibara ve tecrübeye sahip olduğumu,

Şirket faaliyetlerinin işleyişini takip edebilecek ve üstlendiğim görevlerin gereklerini tam olarak yerine getirebilecek ölçüde şirket işlerine zaman ayıracağımı, beyan ederim. **M.Remzi Esen**

5.2. Yönetim Kurulunun Faaliyet Esasları

Yönetim Kurulu toplantılarının usulü ve sıklığı, toplantı ve karar nisabı, Kurul kararlarına itirazda bulunma yöntemi ve Kurul kararlarının geçerliliğine ilişkin hususlar, TTK hükümleri çerçevesinde yapılmaktadır.

Yönetim Kurulu toplantılarının gündemi, önceki Kurul toplantısında, gelecek kurul toplantısında tekrar görüşüleceği karara bağlanan konulardan ve Şirketin üst yönetiminin belirlediği konulardan oluşmaktadır. Herhangi bir kurul üyesi, üst yönetime bildirmek suretiyle gündeme başka konuları da ekleyebilir. Kurulca görüşülmesi gerekli olan konular Yönetim Kurulu sekreteryasına bildirilir ve gelecek toplantının gündemini oluşturmak amacıyla bir araya getirilir.

Yönetim Kurulu en az ayda bir defa olağan toplantı yapmaktadır, ancak bununla birlikte Yönetim Kurulu Üyeleri olağanüstü durumların ortaya çıkması üzerine ve gündemdeki önemli konularla ilgili olarak karar almak üzere de toplanabilir. Başkan, Başkan Yardımcısı ve her Kurul üyesi, toplantıdan en az bir (1) gün önce diğer bütün kurul üyelerine ihbarda bulunmak suretiyle, kurulu toplantıya çağırma ve/veya ilgili toplantının gündemine, ele alınmasını istediği konuları ekleme hakkına sahiptir. Bu toplantılara ilişkin davetler mail veya telefon ile Yönetim Kurulu sekreteryası tarafından iletir.

Yönetim Kurulu sekreterliği, Yönetim Kurulu Başkanı'na bağlı uzman bir personel tarafından gerçekleştirilmektedir. Toplantılar sırasında yöneltilen bütün sorular ve ele alınan bütün konular toplantı tutanaklarına kaydedilir.

Yönetim Kurulu Üyeleri prensip olarak her toplantıya katılırlar.

Ancak Şirketin faaliyetleri ile ilgili önemli konularda toplantıya bütün yönetim kurulu üyeleri fiilen katılır. Aşağıda yer alan gündem maddeleri, ancak yönetim kurulu toplantılarına fiilen katılan yönetim kurulu üyeleri tarafından onaylanabilir:

- Şirketin faaliyet göstereceği konuların belirlenmesi
- Genel kurulun olağan/olağanüstü toplantıya çağırılması ve toplantının organizasyonu ile ilgili konular,
- Genel kurula sunulacak yıllık faaliyet raporunun kesinleştirilmesi,
- Yönetim kurulu başkanının, başkan vekilinin seçilmesi ve yeni üye atanması,
- İdari birimlerin oluşturulması veya faaliyetlerine son verilmesi,
- İcra başkanının/genel müdürün atanması veya azledilmesi,
- Komitelerin oluşturulması,
- Şirketin temettü politikasının, dağıtılacak dönem karı miktarının tespit edilmesi,
- Sermaye artırımı veya azaltımı,
- Yönetim Kurulu Başkanı da dahil olmak üzere Yönetim Kurulu Üyelerinden her biri bir oya sahiptir ve hiçbir üyenin ağırlıklı oyu yoktur.

Şirket Yönetim Kurulu 2016 yılı faaliyet dönem sonu itibarıyla 24 adet toplantı yapmış olup, kararlar katılanların oy birliği ile karar verilmiştir.

Şirket Yönetim Kurulu Üyeleri hakkında mevzuat hükümlerine aykırı uygulamalar nedeniyle verilen idari yaptırım ve ceza bulunmamaktadır.

Yönetim Kurulu toplantılarında Yönetim Kurulu Üyeleri tarafından yöneltilen soru ve farklı görüşler olmakla birlikte yöneltilen soru ve görüşler kayda alınmamakta tüm müzakereler neticesinde nihai karar metni kayda alınmaktadır.

Yönetim Kurulu Üyelerine ağırlık oy hakkı ve/veya olumsuz veto hakkı esas sözleşmede tanınmamıştır.

İlişkili taraf işlemleri ile önemli nitelikte işlemler ile bu işlemler için bağımsız yönetim kurulu üyelerinin onaylamadığı karar bulunmamaktadır.

5.3. Yönetim Kurulu Bünyesinde Oluşturulan Komitelerin Sayı, Yapı ve Bağımsızlığı

Şirket yönetim kurulunda ilkeler çerçevesinde denetim komitesi ve kurumsal yönetim komitesi oluşturulmuştur. Komiteler, 2 üyeden oluşmakta, başkanları bağımsız üyelerden diğer üyeleri ise yine bir bağımsız üye ve icracı olmayan yönetim kurulu üyesinden meydana gelmektedir.

19.04.2012 tarihli yönetim kurulu toplantısında Sermaye Piyasası Kurulu'nun 30.12.2011 tarih ve Seri: IV No:56 Sayılı Kurumsal Yönetim İlkelerin Belirlenmesine ve Uygulanmasına İlişkin Tebliği'nin 4.5.1. maddesi gereğince, "Aday Belirleme Komitesi", "Riskin Erken Saptanması Komitesi" ve "Ücret Komitesi"nin görevlerinin Kurumsal Yönetim Komitesi tarafından yerine getirilmesine karar verilmiştir.

Kurumsal Yönetim Komitesince yürütülmekte olan Riskin Erken Tespiti Komitesinin görevlerinin Sermaye Piyasası Kurulu'nun Seri: IV, No:56 Tebliğ'de Değişiklik yapan Seri: IV, No:63 Tebliğ uyarınca 08.03.2013 tarihli Yönetim Kurulu toplantısında ayrı bir komite tarafından yerine getirilmesine karar verilmiştir.

Komitelerin görev ve çalışma esasları, Yönetim Kurulunun 19.04.2012 tarih ve 9 nolu karar ile kabul edilmiş olan bu prosedürlere göre yürütmektedir.

Komite üyelerinin görev dağılımı ve nitelikleri aşağıdaki gibidir.

- Kurumsal Yönetim Komitesi Başkanı: A.Murat Memioğlu (Bilgisayar Mühendisi, Bağımsız Üye)
- Kurumsal Yönetim Komitesi Üyesi: H.Alev Volkan (Mali İşler Koordinatör Yardımcısı, YKÜ)
- Denetim Komitesi Başkanı: Salman Çiftçi (Mali Müşavir, Bağımsız Üye)
- Denetim Komitesi Üyesi: M.Remzi Esen (Emekli, Bağımsız Üye)
- Riskin Erken Saptanması ve Yönetimi Komitesi Başkanı: M.Remzi Esen (Emekli, Bağımsız Üye)
- Riskin Erken Saptanması ve Yönetimi Komitesi Üyesi: H.Alev Volkan (İcracı olmayan Yönetim Kurulu Üyesi)

2016 yılı faaliyet dönemi itibariyle;

Denetim Komitesi: 6 toplantı yapmış ve toplantı neticesinde alınan tavsiye kararı yönetim kurulu tarafından benimsenmiştir.

Kurumsal Yönetim Komitesi: 2 toplantı yapmış ve toplantı neticesinde alınan tavsiye kararı yönetim kurulu tarafından benimsenmiştir.

Riskin Erken Saptanması ve Yönetimi Komitesi: 6 toplantı yapmış ve toplantı neticesinde alınan tavsiye kararı yönetim kurulu tarafından benimsenmiştir.

5.4. Risk Yönetimi ve İç Kontrol Mekanizması

Kurumsal Yönetim Komitesince yürütülmekte olan Riskin Erken Tespiti Komitesinin görevlerinin Sermaye Piyasası Kurulu'nun Seri: IV, No:56 Tebliğ'de Değişiklik yapan Seri: IV, No:63 Tebliğ uyarınca 08.03.2013 tarihli Yönetim Kurulu toplantısında, alınan kararla ayrı bir komite kurularak yürütülmesine, kurulacak olan Riskin Erken Saptanması Komitesinde, Tolga Sönmez başkan, Mehmet Kösmez üye olarak görevlendirilmesine, karar verilmiştir. SPK II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliğe uyum amacı ile Mehmet Kösmez'in yerine H.Alev Volkan görevlendirilmiştir.

27.03.2014 tarihli Yönetim Kurulu toplantısında görevinden istifa eden Başkan Tolga Sönmez'in yerine M.Remzi Esen atanmıştır.

Risk Yönetimi ile ilgili olarak yürütülen faaliyetler;

T.T.K.'nın ilgili maddesi uyarınca yapılması gereken çalışmalar için Outsource destek alınarak, şirketimize özel risk yönetimi modeli oluşturulmuş olup, modelin basamaklarıyla ilgili olarak "Risk Değerlendirme ve Yönetimi Süreci Tablosu" hazırlanmıştır.

Risk Değerleme ve Yönetimi Süreci; Risklerin Belirlenmesi, Değerlendirme Tablosu, Olasılıkların Değerlendirilmesi, Etkinin Değerlendirilmesi, Risk Seviyesinin Belirlenmesi, Kontrollerin Değerlendirilmesi, Riske Açık Alanların Belirlenmesi, Aksiyon Rehberi ve Aksiyon Planından oluşmaktadır.

Risklerin belirlenmesi sürecinde, Yöneticiler ile şirket üzerinde etkili olabilecek ana riskler ve her bir ana risk grubu özelinde spesifik riskler netleştirilmiştir. Şirketin faaliyetlerini etkileyebilecek; stratejik, finansal, hizmet, işgücü, bilgi kategorilerinde risklerin belirlenmesi ve tanımlanması yapılmıştır.

Belirlenen ana riskler ve spesifik riskler "Kategoriler ve Risk Sınıfları Tablosu"na yansıtılmıştır.

Belirlenen ve tanımlanan ana risklerin ve spesifik risklerin mevcut strateji, uygulama ve kontrollerin riski düşürücü etkisi değerlemeye katılmadan, bütün riskler ve spesifik riskler çıplak hali ile ele alınarak şirket üzerinde meydana getireceği etki değerlendirilmiştir.

Şirket tüm faaliyetler göz önüne alınarak, tüm yöneticileri ile görüşmeler yapılmıştır. Yapılan bu değerlendirmede ortaya çıkan her bir spesifik risk çıplak olarak ele alınmış olup mevcut strateji, uygulama ve kontrollerin risk düşürücü etkisi değerlemeye katılmamıştır.

Spesifik riskin mevcut strateji, uygulama ve kontrollerin risk düşürücü etkisi olmadan ortaya çıkmasının şirket üzerinde meydana getireceği etki değerlendirilmiş ve "Etki dereceleri tablosu" ve "Risk Etki Seviyesi Değerlendirme Tablosu" oluşturulmuştur.

"Risk Etki Seviyesi Değerlendirme" Tablosundan faydalanarak, risk ve alt risklerin kategoriler üzerinde ortaya çıkma olasılığı değerlendirilmiştir. Yapılmış olan değerlendirmede "Olasılık Dereceleri" Tablosu ve "Olasılık-Etki Derecelendirme Matrisi" hazırlanmış olup, mevcut risk çalışmasında riskin ortaya çıkma

olasılığı tüm yöneticiler ile görüşmeler yapılarak standart olarak kabul edilmiştir. Yapılacak olan değerlendirmenin ise etki yaklaşımı ile yapılmasına karar verilmiştir.

Etki yaklaşımını kullanmak üzere, “Kontrol Dereceleri Tablosu” ve “Risk Kontrol Derecelendirme Matrisi” yardımıyla “Maruz Kalınan Risk Seviyeleri” tablosu oluşturulmuştur. Oluşturulan bu tablolar ile Stratejik Yönetim ve Yatırım kategorilerinde değerlendirme yapılarak sonuçlar “Risk Etki Seviyesi Değerlendirme” tablosuna yansıtılmıştır. Buradan hareketle Risk seviyesi aksiyon dereceleri tablosu ile ihtiyaç duyulan aksiyonlar tespit edilerek, Stratejik Yönetim ve Yatırım Kategorisinde aksiyon ve aksiyon sorumlusu tablosu hazırlanarak öngörülen işlemler ve işlem sorumluları tespit edilmiştir.

Yapılan çalışmalar Yönetim Kuruluna sunulmuş ve onaylanmıştır.

Şirketimizde iç kontrol, organizasyonun planı ile işletmenin varlıklarını korumak, muhasebe bilgilerinin doğruluğunu, güvenilirliğini araştırmak, faaliyetlerin verimliliğini artırmak, önceden saptanmış yönetim politikalarına bağlılığı özendirme amacıyla kabul edilen ve uygulamaya konulan tüm önlem ve yöntemleri içermektedir.

Şirketimizin hedeflerinin gerçekleştirilmesine katkı sağlayan ve temel bir yönetim fonksiyonu olarak kabul edilen, yürütülen tüm idari faaliyet, iş, işlem ve süreçlerin tabiatında ve bizzat içerisinde bulunan ve tüm kontrol aktivitelerini içeren iç kontrol sisteminin daha verimli, sistematik bir yapıya kavuşturulması için İç Denetçi tarafından, İç Denetim faaliyeti kapsamında kontrol noktaları sürekli olarak gözden geçirilmektedir. İç Denetim Biriminde Mehmet Ercan Akgün görev yapmaktadır. İç denetim, Şirketimizin çalışmalarına değer katmak ve geliştirmek için kaynakların ekonomik, etkili ve verimli olarak yönetilip yönetilmediğini değerlendirmek ve rehberlik yapmak amacıyla yapılan bağımsız, nesnel güvence sağlamaya yarayan bir danışmanlık faaliyetidir.

Şirketimizde bu faaliyetler, idarelerin yönetim ve kontrol yapıları ile malî işlemlerinin risk yönetimi, yönetim ve kontrol süreçlerinin etkinliğini değerlendirmek ve geliştirmek yönünde sistematik, sürekli ve disiplinli bir yaklaşımla ve genel kabul görmüş standartlara uygun olarak gerçekleştirilir. İç denetimin tanımından anlaşılacağı üzere, fonksiyonlarından birincisinin makul güvence sağlama ve ikincisinin danışmanlık hizmeti verme olduğunu söyleyebiliriz.

Güvence verme fonksiyonu; Kurum içerisinde etkin bir iç kontrol sisteminin var olduğuna, kurumun iç kontrol sistemi ve işlem süreçlerinin etkin bir şekilde işlediğine, üretilen bilgilerin doğruluğuna ve tamlığına, varlıkların korunduğuna, yolsuzluk ve usulsüzlüklerin önlendiğine, faaliyetlerin etkili, ekonomik, verimli ve mevzuata uygun bir şekilde gerçekleştirildiğine dair gerek kurum içine ve gerekse kurum dışına yeterli güvenin verilmesidir.

Danışmanlık fonksiyonu ise; İdarenin hedeflerini gerçekleştirmeye yönelik faaliyetlerinin ve işlem süreçlerinin sistemli ve düzenli bir biçimde değerlendirilmesi ve geliştirilmesine yönelik önerilerde bulunulmasıdır.

Bu Çerçeve de şirketin İç Kontrol Sistemi üç aylık dönemlerde İç Denetçiler tarafından hazırlanmış olan denetim soru formları ile test edilmektedir.

Denetim soru formları; Kasa, Banka, Alınan ve Verilen Çekler, Satışlar, Alacaklar ve Alacak Senetleri, Satın Alma, Stoklar, Maddi Duran Varlıklar, Yatırımlar ve İlgili Gelirler, Borçlar ve Borç Senetleri, Ücret Sistemi, Öz Sermaye ana başlıkları altında İç Kontrol Sisteminin tamamını kapsayacak şekilde İç Denetçiler tarafından hazırlanmaktadır. Hazırlanan soru formlarıyla Şirketimizin faaliyetlerinin şirket amaç ve politikalarına, programlara, stratejik planlara, performans programlarına ve mevzuata uygun olarak planlanmasını ve yürütülmesini; kaynakların etkili, ekonomik ve verimli kullanılmasını, bilgilerin güvenilirliğini, bütünlüğünü ve zamanında elde edilebilirliğinin sağlanmasını hedeflemektedir.

Gerçekleştirilen çalışmalar sonunda elde edilen sonuçlar ise İç Denetim Formları ile Denetim Komitesi Başkanlığına ilgili dönemlerde rapor edilmektedir.

5.5. Şirketin Stratejik Hedefleri

Şirket Yönetim Kurulu stratejik karar alma, temsil ve en üst seviyede yürütme (yönetim) organıdır. Şirket Yönetim Kurulu kararlarını alırken ve bunları uygularken, şirketin piyasa değerinin mümkün olan en üst seviyeye çıkarılmasını hedefler. Şirket Yönetim Kurulu bunun bilinci içerisinde Şirket işlerini, pay sahiplerinin uzun vadeli ve istikrarlı bir kazanç sağlamasını temin edecek şekilde yürütür. Bunu yaparken, pay sahipleri ile şirketin büyüme gereği arasındaki hassas dengenin de bozulmamasına özen gösterir.

5.6. Mali Haklar

Şirket Yönetim Kurulu, 20.04.2012 tarih ve 10 nolu karar ile SPK tebliğ gereğince “Yönetim Kurulu Üyeleri ve Üst Düzey Yöneticilerin Ücretlendirme Politikası” oluşturulmuş ve 2011 yılı Genel Kurul

toplantısında gündem maddesi olarak yer almış olup özel durum açıklamasıyla kamuya açıklanmış ve şirket web sayfasında yer almaktadır.

Şirket herhangi bir yönetim kurulu üyesine veya üst düzey yöneticisine borç veya kredi kullandırmamıştır. Üçüncü bir kişi aracılığıyla şahsi kredi adı altında kredi kullandırılmamış veya lehine kefalet gibi teminat verilmemiştir.

Yönetim Kurulu Üyeleri ve Üst Düzey Yöneticilerin Ücretlendirme Politikası

Yönetim Kurulu üyelerinin ücretlendirilmesinde Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Kanunu ve ilgili mevzuatta yer alan hükümlere uyulur.

Yönetim Kurulu Başkan ve üyelerine Kurumsal Yönetim Komitesince belirlenen ücretler Genel Kurul bilgi ve onayına sunulduktan sonra yürürlüğe girer.

Söz konusu ücretin tespitinde, kişilerin toplantı, toplantı öncesi ve sonrası hazırlık ve görevlerini yerine getirmek için harcayacakları zaman dikkate alınır. Ayrıca her toplantı için katılanlara ödenecek huzur hakkı da Genel Kurul tarafından belirlenir.

Yönetim Kurulu Üyesi şayet ayrıca icrada da görevli ise bu görevi için şirketin mali durumu ve genel piyasa şartları göz önünde bulundurularak ayrıca ücret ödemesi yapılır. Bağımsız Yönetim Kurulu Üyeleri'nin ücretlendirilmesinde de bu kriterler dikkate alınmakla beraber, Bağımsız Yönetim Kurulu Üyeleri'nin ücretlerinin; bağımsızlıklarını koruyacak düzeyde olmasına dikkat edilir.

Ücret politikasının amacı, iş büyüklüğü, performans, işe katkı, bilgi ve beceri yetenekleri ön plana çıkartılarak ücretlendirmenin yapılması, şirket içi ve şirket dışı ücret dengesi ve piyasada rekabet edilebilirliğin sağlanarak çalışanların motive edilmesi ve bağlılıklarının artırılması ve şirketimiz hedeflerine ulaşılmasını sağlayacak şekilde işgücünün şirketimize kazandırılmasını sağlamaktadır.

Sedat Kurucan
Yönetim Kurulu Başkanı

Mehmet Küsmez
Yönetim Kurulu Başkan Vekili ve
Mali İşlerden Sorumlu Murahhas Aza