

Kurumsal Yönetim İlkelerine Uyum Raporu

1. Kurumsal Yönetim İlkeleri'ne Uyum Beyanı

Şirketimiz, SPK Seri IV No:56 tebliğ ile yeniden düzenlenmiş olan “Kurumsal Yönetim İlkelerine Uyum Raporu” nu 2011 yılı Olağan Genel Kurul toplantısında pay sahiplerinin bilgi ve onayına sunulacaktır.

Şirketimiz, 31.03.2012 tarihinde sona eren 2012 yılı ara faaliyet döneminde Sermaye Piyasası Kurulu tarafından yayımlanan Kurumsal Yönetim İlkeleri'ne uyum konusunda; icracı ve icracı olmayan yönetim kurulu üyelerine, beş kişiden oluşan yönetim kuruluna ve iki bağımsız üyeye sahiptir.

İki bağımsız üyeden biri denetim komitesine, diğeri kurumsal yönetim komitesine başkan olarak görev yapmaktadır.

Bununla birlikte yönetim kurulu başkanı, aynı zamanda genel müdürlük veya CEO vazifesi üstlenmemektedir.

Yönetim kurulumuzda, biri başkan ve ikisi bağımsız olmak üzere üç icracı olmayan, genel müdür ve mali işlerden sorumlu murahhas aza olmak üzere iki icracı üye yer almaktadır.

Kurumsal Yönetim İlkeleri gereğince mevcut bağımsız üyelerin üyelik sürelerinin sona yaklaşması, mevcut yönetim kurulunun icrada görevli olmayan üye ile bağımsız üye ihtiyacını karşılamak üzere, beş üyeden meydana gelen Yönetim Kurulumuzun üye sayısının yediye çıkarılmasına ilişkin Yönetim Kurulumuz 07.05.2012 tarih ve 11 nolu karar ile Olağan Genel Kurul toplantısında ortakların bilgi ve onayına sunulmak üzere gündeme alınmıştır.

Kurumsal Yönetim Komitesi çalışmalarını kamuyu aydınlatma ve şeffaflık, menfaat sahipleri ve yönetim kurulunun yapılanması üzerine yoğunlaştırmıştır.

Bu kapsamda Etik İlkeler ve Kamuyu Aydınlatma Politikamız hazırlanmış olup, uyum raporunun ilgili bölümlerinde bilgilerinize sunulmaktadır. Yine bu kapsamda önem verdiğimiz ve kamuyu aydınlatma ve şeffaflık adına vazgeçilmez gördüğümüz ilkeler çerçevesinde, öngörülen bilgi ve belgeler güncel olarak internet sayfasında ilan edilmektedir.

Pay Sahibi ile İlişkiler biriminde bir personel görev yapmaktadır.

Denetim Komitesi'nin tavsiyesi ve Yönetim Kurulu kararı ile İç Denetim bölümü oluşturulmuş ve iç denetçi atanmıştır.

Kurumsal Sosyal Sorumluluk gereği; gerek bölgesel, gerek yurt genelinde sosyal sorumluluk projeleri değerlendirilmektedir. İhlas Grubu olarak hareket noktamız “insanların hayırlısı, insanlara hizmet edendir” sözü olup bu çerçevede din, dil, ırk, cinsiyet, yaş ayrımı gözetmeksizin tüm hizmetlerimizin insanlığa faydalı olması öncelikli ilkemizdir.

Uyum raporunda gözlemlenecek uygulanmayan ve uygulanamayan hususlar, ilkeler çerçevesinde Kurumsal Yönetim Komitesince belirlenmekte olup ilkelerin çoğunluğuna uyum sağlanmış ve uyum çalışmaları devam etmektedir. Uygulanmayan hususlardan kaynaklanan herhangi bir çıkar çatışması söz konusu değildir.

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

7.39, görünümünü ise Stabil olarak belirlemiştir. Dört ana bölümün sayısallaştırılmış uyum değerlerini ise;

- Pay sahipleri için 6.81,
- Kamuyu Aydınlatma ve Şeffaflık için 8.04,
- Menfaat Sahipleri için 6.83,
- Yönetim Kurulu ve Yöneticiler için 7.40 olarak belirlenmiştir.

BÖLÜM 1- PAY SAHIPLERİ

2. Pay Sahipliği Haklarının Kullanımın Kolaylaştırılması

İlkeler çerçevesinde Kurumsal Yönetim Komitesi tavsiye kararı ve Yönetim Kurulunun kararı ile oluşturulan “Pay Sahibi ile İlişkiler” birimi; münhasıran 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 Seri: IV, No: 41 sayılı "Sermaye Piyasası Kanunu'na Tabi Olan Anonim Ortaklıkların Uyacakları Esaslar Hakkında Tebliği" ile tarif edilen Pay Sahipleri ile İlişkiler Birimi'nin başlıca görevleri aşağıda yer almaktadır;

- a) Pay sahiplerine ilişkin kayıtların sağlıklı, güvenli ve güncel olarak tutulmasını sağlamak,
- b) Şirket ile ilgili kamuya açıklanmamış, gizli ve ticari sır niteliğindeki bilgiler hariç olmak üzere, pay sahiplerinin şirket ile ilgili yazılı bilgi taleplerini yanıtlamak,
- c) Genel kurul toplantısının yürürlükteki mevzuata, esas sözleşmeye ve diğer şirket içi düzenlemelere uygun olarak yapılmasını sağlamak,
- ç) Genel kurul toplantısında, pay sahiplerinin yararlanabileceği dokümanları hazırlamak,
- d) Oylama sonuçlarının kaydının tutulmasını ve sonuçlarla ilgili raporların pay sahiplerine yollanmasını sağlamak,
- e) Mevzuat ve şirketin bilgilendirme politikası dahil, kamuyu aydınlatma ile ilgili her türlü hususu gözetmek ve izlemek.

Sermaye Piyasası Kurulu'nun Seri: IV, No: 41 sayılı "Sermaye Piyasası Kanunu'na Tabi Olan Anonim Ortaklıkların Uyacakları Esaslar Hakkında Tebliği"nin 8'nci maddesinin 1'nci fıkrasında belirtilen sermaye piyasası mevzuatından kaynaklanan yükümlülüklerin yerine getirilmesinde Uğur Kurt görevlendirilmiş olup, Sermaye Piyasası Faaliyetleri İleri Düzey Lisansı sertifikasına sahiptir.

İletişim Bilgileri:

Birim Sorumlusu : Uğur Kurt
Telefon : 0 212 875 35 62 (155)
Faks : 0 212 875 39 87
E mail : yatirimci@iea.com.tr
Yazışma Adresi : Mermereiler Sanayi Sitesi 7. Cad. No:12 34524 Beylikdüzü/İstanbul

3. Bilgi Alma ve İnceleme Hakkı

Dönem içinde pay sahiplerinin, genel olarak Şirket'in faaliyetleri ve borsa performansı hakkında sorular 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 ana sözleşmesinde özel denetçi atanmasına ilişkin bir düzenleme bulunmamakla birlikte gerek dönem içinde gerekse geçmiş dönemlerde özel denetçi atanmasına ilişkin bir talep olmamıştır.

4. Genel Kurula Katılım Hakkı

Şirketimizin 2010 yılı Olağan Genel Kurul Toplantısı 22 Nisan 2011 Cuma günü saat 14:30'da şirket merkezinde yapılmıştır.

Toplantıya davet; mevzuat ve ilkeler çerçevesinde 28.03.2011 tarihinde İMKB'na Özel Durum Açıklaması ile Türkiye Ticaret Sicili Gazetesi'nin 30 Mart 2011 tarih ve 7783 sayılı nüshasında, günlük Türkiye Gazetesi'nin 30 Mart 2011 tarih ve 14623 sayılı baskısı ile günlük Dünya Gazetesi'nin 30 Mart 2011 tarih ve 10573-9397 sayılı baskısında ilan yapılmıştır.

TTK'nın 372. maddesindeki toplantı nisapları uygulanmakta olup, 22.04.2011 tarihinde toplantıda menfaat sahipleri % 25,45 oranında iştirak etmiştir.

Genel kurul öncesi 2010 yılına ait yönetim kurulu raporu, denetçi raporu ile bağımsız denetim rapor özeti ve mali tablolar ile kar dağıtımına ilişkin teklif, şirket merkezinde web sayfasında pay sahiplerinin bilgisine sunulmuştur.

Genel kurulda pay sahipleri gündem dışında herhangi bir soru yöneltmemiş, yine pay sahipleri tarafından herhangi bir öneride bulunulmamıştır.

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

Şirketin 22.04.2011 tarihli İmtiyazlı ve İmtiyazsız Pay Sahipleri Olağanüstü Genel Kurul Toplantısında Şirket ana mukavelesinin 3. (Maksat ve Mevzuu), 11. (İdare Heyeti Toplantıları) ve 12. (Şirketi İlam) maddelerindeki T.C. Başbakanlık Sermaye Piyasası Kurulu Başkanlığı ve T.C.Sanayi Bakanlığı İç Ticaret Genel Müdürlüğü tarafından onaylanmış değişiklik katılanların oy birliğiyle kabul edilmiştir.

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.

a) Açıklamanın yapılacağı tarih itibarıyla şirketin ortaklık yapısını yansıtan toplam pay sayısı ve oy hakkı, şirket sermayesinde imtiyazlı pay bulunuyorsa her bir imtiyazlı pay grubunu temsil eden pay sayısı ve oy hakkı,

b) Şirketin ve şirketin önemli iştirak ve bağlı ortaklıklarının geçmiş hesap döneminde gerçekleşen veya gelecek hesap döneminde planladığı şirket faaliyetlerini önemli ölçüde etkileyecek yönetim ve faaliyetlerindeki değişiklikler ve bu değişikliklerin gerekçeleri ile değişikliğe taraf olan tüm kuruluşların son iki hesap dönemine ilişkin faaliyet raporları ve yıllık finansal tabloları,

c) Genel kurul toplantı gündeminde yönetim kurulu üyelerinin azli, değiştirilmesi veya seçimi varsa, azil ve değiştirme gerekçeleri, yönetim kurulu üyeliğine aday gösterilecek kişiler hakkında bilgi;

d) Pay sahiplerinin, Sermaye Piyasası Kurulu (SPK)'nun ve/veya şirketin ilgili olduğu diğer kamu kurum ve kuruluşlarının gündeme madde konulmasına ilişkin talepleri,

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

(c) bendinde geçen yükümlülüğün yerine getirilmesi ile ilişkili olarak, yönetim kurulu üyeliklerine aday gösterilecek kişilerin; özgeçmişleri, son on yıl içerisinde yürüttüğü görevler ve ayrılma nedenleri, şirket ve şirketin ilişkili tarafları ile ilişkisinin niteliği ve önemlilik düzeyi, bağımsızlık niteliğine sahip olup olmadığı ve bu kişilerin yönetim kurulu üyesi seçilmesi durumunda, şirket faaliyetlerini etkileyebilecek benzeri hususlar hakkında bilgi, genel kurul toplantı ilanının yapıldığı tarihten sonraki 1 hafta içerisinde şirket tarafından kamuya açıklanır.

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 denetçiler gerekli bilgilendirmeleri yapabilmek ve soruları cevaplandırmak üzere genel kurul toplantısında hazır bulunurlar.

Gündem hazırlanırken, pay sahiplerinin şirketin Pay Sahipleri ile İlişkiler Birimi’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 imkanı 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 30 iş günü içerisinde Pay Sahipleri ile İlişkiler Birimi tarafından yazılı olarak cevaplanır.

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.

5. Oy Hakları

OY : (5 Temmuz 1995 Tarihli 3821 Sayılı T.T.S.G.)

Madde 21 : Şirketin yapılacak Olağan ve Olağanüstü Genel Kurul Toplantıları'nda şirket ortaklarının veya vekillerinin sahip oldukları veya temsil ettikleri her hisse için bir oy hakkına sahiptirler.

OYDAN MAHRUMİYET : (5 Temmuz 1995 Tarihli 3821 Sayılı T.T.S.G.)

Madde 22 : Pay sahipleri kendisi veya eşi yahut usul ve furuu ile şirket arasındaki kişisel bir işe veya davaya ait görüşmelerde oy kullanamazlar.

6. Azınlık Hakları

Şirketle hakimiyet ilişkisini de getirmesi kaydıyla, karşılıklı iştirak içinde olan şirketlerin genel kurulda oy kullanmaları temsilname yoluyla sağlanmakta olup, azınlık payların yönetimde temsiline ilişkin herhangi bir taleple karşılaşılmamıştır. Birikimli oy kullanma yöntemi ana sözleşmede mevcut değildir.

7. Kar Payı Hakkı

2011 ve izleyen yıllara ilişkin Kar dağıtım politikasının; pay sahiplerimizin beklentileri ile Şirketimizin büyümesi, planlanan yatırım harcamaları, çalışma sermayesi ihtiyacı ve karlılık durumu arasındaki hassas dengenin göz önünde tutularak yatırımcıların da temettü geliri elde etmeleri için aşağıda yer aldığı şekilde tespit edilmiştir.

a) Dönem karından Türk Ticaret Kanunu, Vergi Usul Kanunu, Sermaye Piyasası Kanunu, Sermaye Piyasası Kurulu ilke kararları ve benzeri mevzuat ile şirket ana mukavelesinin ilgili hükümleri gereğince ayrılması gereken yasal yedekler ayrılır ve dağıtılabilecek kar belirlenir.

b) 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 ana mukavelesinin ilgili hükümleri çerçevesinde Sermaye Piyasası Kurulu'na belirlenmiş olan asgari kar dağıtım oranında kar dağıtımı yapılacaktır.

Ortaklığımızın kar dağıtabilme potansiyeli dikkate alınarak Yönetim Kurulu'na asgari kar dağıtım oranının üzerinde kar dağıtım kararı alınması ve Genel Kurul'un onayına sunulması her zaman mümkündür.

c) Kar dağıtım kararı verildiği takdirde, dağıtımın nakden ve/veya bedelsiz hisse senedi şeklinde dağıtılması hususu Şirket Yönetim Kurulu'na karara bağlanır ve Genel Kurul'un onayına sunulur.

d) Yönetim kurulunun, genel kurula kararın dağıtılmamasını teklif etmesi halinde, bunun nedenleri ile kararın kullanım şekline ilişkin bilgi ayrıca pay sahiplerine sunulur ve faaliyet raporunda, izahname ve sirkülerlerde yer alır.

e) Kar payı dağıtımında imtiyaz söz konusu değildir. Kar payları mevcut payların tamamına bunların ihraç ve iktisap tarihine bakılmaksızın eşit olarak dağıtılır.

f) Ana sözleşmemizde yöneticilere ve çalışanlara kar payı verilmesi hususunda herhangi bir madde bulunmamaktadır.

g) Kar payı ödemeleri ilgili yasal düzenlemeler ve Şirket ana sözleşmesinin 30.nci maddesi dikkate alınarak kanuni süreler içerisinde Ortaklar Genel Kurulu'nun tasvibini müteakip yine Genel Kurul'un tespit ettiği tarihte ortaklarımıza dağıtılacaktır.

h) Şirket yönetimi, yıl içinde yaptığı ve yılsonunda yapmayı planladığı bağış ve yardımlar hakkında kamuyu bilgilendirir.

i) Kar dağıtımında Şirket yönetimi, pay sahiplerinin menfaatleri ile şirket menfaati arasında tutarlı bir denge gözetir.

Şirket ana mukavelesinin kâr dağıtımına ilişkin 29. ve kârın dağıtım tarihine ilişkin 30.cu maddesine göre;

KAR'IN DAĞITIMI : (29 Ocak 1999 Tarihli 4720 Sayılı T.T.S.G.)

Madde - 29 : Şirketin umumi masrafları ile muhtelif amortisman gibi, şirketçe ödenmesi ve ayrılması zaruri olan meblağlar hesap senesi sonunda tespit olunan gelirlerden düşüldükten sonra geriye kalan ve yıllık bilançoda görülen safi kar sırası ile aşağıda gösterilen şekilde tevzi olunur.

Kanuni Yedek Akçe :

a- % 5 i kanuni yedek akçe'ye ayrılır. (T.T.K. Madde 466/1) 4/17

Mali Yükümlülükler :

b- Şirket tüzel kişiliği tarafından ödenmesi zorunlu vergiler ayrılır.

Birinci Temettü Hissesi :

c- Kalandan Sermaye Piyasası Kurulu'na saptanan oran ve miktarda birinci temettü ayrılır.

İkinci Temettü Hissesi :

d- Safi kardan a,b,c bentlerinde belirtilen meblağlar düşüldükten sonra kalan kısmı Genel Kurul kısmen veya tamamen ikinci temettü hissesi olarak dağıtmaya dönem sonu, kar olarak bilançoda bırakmaya yetkilidir. (T.T.K. 466/3 maddesi mahfuzdur.)

e- Yasa hükmü ile ayrılması gereken Yedek Akçeler ile Esas Sözleşme'de pay sahipleri için belirlenen birinci temettü ayrılmadıkça başka Yedek Akçe ayrılmasına, ertesi yıla kar aktarılmasına ve birinci temettü dağıtılmadıkça Yönetim Kurulu Üyeleri ile Memur, Müstahdem ve İşçilere kârdan pay dağıtılmasına karar verilemez.

KARIN DAĞITIM TARİHİ : (21.08.1997 Tarihli 4359 Sayılı T.T.S.G.)

Madde - 30 : Şirket ortaklarına karın hangi tarihte ve ne şekilde verileceği Yönetim Kurulu'nu teklifi üzerine Genel Kurul tarafından kararlaştırılır. Kârın ortaklara dağıtılmasında Sermaye Piyasası Mevzuatı Hükümleri'ne uyulur.

8. Payların Devri

Payların devri hususu şirket ana sözleşmesinde aşağıdaki gibi ifade edilmiştir;

HİSSE SENETLERİNİN DEVRİ : (5 Temmuz 1995 Tarihli 3821 Sayılı T.T.S.G.)

Madde 8:

Nama yazılı hisse senetlerinin devredebilmesi için önce kurucu hissedarlara rayiç bedeli üzerinden satın alınması teklif edilir kurucu hissedarlardan herhangi biri bir ay içerisinde satın almazsa ahara satılabilir. Bunun aksine yapılan tasarruflar hükümsüz olduğu gibi pay defterine dahi tescil edilemez.

Yukarı fıkra yer alan hususlar rehin ve haciz hallerde ve hisse senetlerinin üzerinde başkaca aynı haklar kurulması halinde aynen uygulanır. Cebri İcra satışlarında da bu maddede yer alan öncelik hakları saklıdır. Bu öncelik haklarına riayet edilmediğinde İdare heyeti satış ve devir veya hak sahipliği değişikliğini pay defterine tescil etmeye yetkilidir.

Ancak T.C. Kanunlarının tatbikatından doğan haciz cebri icra miras ve sair aynı haklardan mütevellit satış devri ve intikal müzlem olan hisse senetleri önce rayiç bedeli üzerinden kurucu hissedarlara teklif edilir. Otuz gün süre ile cevap veremeyen tekliflerle ahara satışa izin verilmiş demektir

BÖLÜM 2- KAMUYU AYDINLATMA VE ŞEFFAFLIK

Kamuyu Aydınlatma Esasları ve Araçları

9. Bilgilendirme Politikası

Amaç:

İhlas Ev Aletleri İmalat San. ve Tic. A.Ş. (İheva), ilgili kanunlar ve SPK Kurumsal Yönetim İlkeleri çerçevesinde, hissedarların eş zamanlı eksiksiz, şeffaf ve doğru olarak bilgilendirmelerini sağlayacak şeffaf ve etkin bir bilgilendirme politikası izlemektedir. Ticari sır kapsamına girmeyen ve yasal olarak açıklanabilir hale gelmiş tüm bilgiler kamuya duyurulur. Bilgilendirme politikasında amaç, Şirket'in geçmiş performansını, gelecek beklentilerini, stratejilerini, ticari sır niteliğindeki bilgiler haricindeki hedeflerini ve vizyonunu kamuya, ilgili yetkili kurumlarla, mevcut ve potansiyel yatırımcılarla ve pay sahipleriyle aktif ve açık bir iletişimle paylaşmaktır.

İheva, kamuyu aydınlatmaya ilişkin tüm uygulamalarda Sermaye Piyasası Mevzuatı'na (SPK) ve İstanbul Menkul Kıymetler Borsası (İMKB) düzenlemelerine uyum göstermektedir. Bunun yanı sıra SPK Kurumsal Yönetim İlkeleri çerçevesinde en etkin iletişim politikasını uygulamayı amaçlamaktadır.

Yetki ve Sorumluluk:

İheva Bilgilendirme Politikası Yönetim Kurulu tarafından oluşturulmuştur. İheva'da kamunun aydınlatılması ve bilgilendirme politikasının izlenmesi, gözetimi ve geliştirilmesi Yönetim Kurulu'nun yetki ve sorumluluğu altında olup, bilgilendirme fonksiyonunun koordinasyonu için Yatırımcı İlişkileri ve Mali İşlerden Sorumlu Murahhas Aza görevlendirilmiştir. Söz

konusu yetkililer Kurumsal Yönetim Komitesi, Denetim Komitesi ve Yönetim Kurulu ile yakın işbirliği içinde bu sorumluluklarını ifa ederler.

Yöntem ve Araçlar:

Bilgilendirmeler özel durum açıklamaları, mali tablo ve raporlar, yıllık faaliyet raporları, internet sayfası, sunumlar, yatırımcı toplantıları ve bilgilendirme yazıları, basın bültenleri gibi bilgilendirme araçları ile yapılır. Temel Kamuyu aydınlatma yöntem ve araçları aşağıda belirtilmektedir;

İMKB ve hisselerin işlem gördüğü uluslararası borsalara iletilen özel durum açıklamaları

Periyodik olarak İheva hisselerinin işlem gördüğü İMKB ve diğer uluslararası borsalara iletilen mali tablo ve dipnotları, bağımsız denetim raporu ve beyanlar (Söz konusu raporlar aynı zamanda web-sitesinden istenildiği anda ulaşılabilinecek şekilde yayınlanmaktadır. Faaliyet raporları ve finansal sunumlar da periyodik olarak gerek elektronik ortamdan gerekse web-sitesi aracılığı ile kamuya açıklanmaktadır.)

Yıllık faaliyet raporları (Söz konusu raporlar gerek basılı olarak gerekse web-sitesinde elektronik ortamda ilgililerin dikkatine sunulmaktadır.)

Kurumsal web-sitesi, (www.iea.com.tr)

T. Ticaret Sicil gazetesi ve gerektiğinde tirajı yüksek ulusal ve yerel gazeteler vasıtasıyla yapılan ilanlar ve duyurular

Yazılı ve görsel medya vasıtasıyla yıl içerisinde önemli gelişmelere paralel olarak yapılan basın açıklamaları

Yatırımcı ve analistlerle yüz yüze ya da telefon, elektronik posta, telefaks vb. iletişim araçları vasıtasıyla yapılan görüşme, iletişim yöntem ve araçları

Veri dağıtım kuruluşlarına yapılan açıklamalar.

Özel Durum Açıklamaları:

İheva'nın özel durum açıklamaları, Yatırımcı İlişkileri Birimi tarafından Mali İşlerden Sorumlu Murahhas Aza gözetiminde hazırlanır, imza yetkisine haiz yöneticiler tarafından imzalanarak SPK ve İMKB'nin düzenlemeleri doğrultusunda bildirilir.

Özel Durumların kamuya açıklanmasına kadar, söz konusu bilgilerin gizliliğinin sağlanmasına yönelik şirketimiz tarafından alınacak tedbirler aşağıdaki gibidir.

Şeffaflık ile Şirket çıkarlarının korunması arasındaki dengeyi sağlamada tüm Şirket çalışanlarının içeriden öğrenilen bilgilerin kullanımıyla ilgili kurallara dikkat etmesine önem verilmektedir. İçeriden öğrenilen bilgilerin kullanımının önlenmesi için gerekli her türlü tedbir alınmaktadır. Dökümanite edilerek Şirket genelinde yayımlanan "Etik Kurallar" İheva çalışanlarının iş hayatındaki davranış biçimlerini açıkça ortaya koymaktadır.

Çalışma süresince öğrenilen, Şirket'e ait, gerekli kişiler dışında bilinmesi Şirketçe arzu edilmeyen, ticari sır olarak nitelendirilebilecek bilgiler "Şirket Bilgisi" olarak kabul edilir. Tüm çalışanlar İheva'da çalışırken ve sonrasında Şirket bilgisini korurlar, doğrudan veya dolaylı olarak kullanmazlar.

Haber veya Söylentilerin Doğrulanması:

Basın yayın organlarında çıkan haber veya söylentilerde yer alan söz konusu bilgi daha önce özel durum açıklaması, izahname, sirküler, Kurulca onaylanan duyuru metinleri, finansal

raporlar vasıtasıyla kamuya duyurulmuş bilgilerden oluşuyor ve ek bir bilgi içermiyorsa özel durum açıklaması yapılmasına gerek görülmemektedir.

Diğer taraftan Tebliğ uyarınca özel durum açıklaması yapılması yükümlülüğü doğurmayan fakat şirketimiz tarafından söz konusu haber ve söylentilere ilişkin bir açıklama istenmesi durumunda konu Mali İşlerden Sorumlu Murahhas Aza tarafından gündeme getirilir ve özel durum açıklaması olarak kamuya duyurulur.

Tebliğ uyarınca özel durum açıklaması gerektiren bir husus içeriyor ise Borsa işlemlerinin kesintiye uğramaksızın devamı ve seansın sürekliliğinin sağlanması amacıyla Kurul veya ilgili borsa tarafından herhangi bir uyarı, bildirim veya talep beklenmeksizin ortaklıkça, seans başlangıç saatinden önce, en geç saat 09:00'a kadar Borsaya iletilmesi hususunda gerekli özen gösterilir.

Mali Tabloların Kamuya Açıklanması:

İheva'nın mali tabloları Sermaye Piyasası Kurulu tarafından belirlenmiş hükümler çerçevesinde hazırlanır ve Uluslararası Denetim Standartlarına göre bağımsız denetimden geçirilerek kamuya açıklanır. Mali tablolar ve dipnotları kamuya açıklanmadan önce Sermaye Piyasası mevzuatı çerçevesinde Denetim Komitesi'nden alınan uygunluk görüşüyle Yönetim Kurulu'nun onayına sunulur ve sorumlular tarafından doğruluk beyanı imzalandıktan sonra mali tablolar, dipnotları ve bağımsız denetim raporu Sermaye Piyasası Kanunu ve İstanbul Menkul Kıymetler Borsası düzenlemeleri doğrultusunda Kamuyu Aydınlatma Platformuna letilir. Mali tablolar ve dipnotlarına geriye dönük olarak İheva web-sitesinden Yatırımcı bölümünden ulaşılabilir. Ayrıca Yatırımcı İlişkileri Birimi finansalların daha iyi açıklanmasını teminen periyodik olarak bilgi notları ya da finansal veri ve rasyolara ilişkin sunumlar hazırlayarak web-sitesinde yayınlamaktadır.

Faaliyet Raporu:

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

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

İdari Sorumluluğu Bulunan Kişilerin Belirlenmesi:

İşsel bilgilere erişimi bulunan idari sorumluluğa sahip kişiler, ulaşabildikleri bilginin kapsamına göre belirlenir.

Buna göre, şirketin işlerinin sadece bir bölümü hakkında detaylı bilgiye sahip olan ve bütüne ilişkin bilgileri kısıtlı olan yönetici ve diğer personel işsel bilgilere ulaşan kişi kapsamında değerlendirilmez.

Ancak, şirketin bütününe yönelik ve sadece bugünle ilgili değil, gelecek planları ile ilgilide detaylı bilgiye sahip olan, Yönetim Kurulu Üyeleri, Genel Müdür ve Departman Sorumlularının bazıları, daha çok merkezde görevli bazı üst düzey yöneticiler, işsel bilgilere erişebilir personel kapsamında değerlendirilirler.

Bu kriterlere göre hazırlanan liste, SPK'nın ilgili tebliği hükümlerine uygun olarak talep edilmesi halinde Kurula ve ilgili Borsaya gönderilir.

Web-sitesi ve İçeriği:

Kurumsal Yönetim İlkeleri'nde yer alması gereken bütün bilgiler İheva web-sitesinde Kurumsal, İnsan Kaynakları ve Yatırımcı başlıkları altında derlenmiştir. Web-sitesinde bulunan bilgilerin büyük kısmı hem Türkçe hem İngilizce olarak verilmektedir.

Web-sitesinde izlenebilecek önemli başlıklar aşağıda özetlenmiştir:

- Şirket Profili
- Tarihçe
- Misyon & Vizyon
- Kalite Yönetimi
- İnsan Kaynakları Politikamız
- Faaliyet Raporları
- Bilgilendirme Politikası
- Kar Dağıtım Politikası
- Etik İlkelerimiz
- Sosyal Sorumluluk Politikamız
- İçsel Bilgilere Erişimi Olanlar Listesi
- İçerden Öğrenenlerin İşlemleri
- Kurumsal Yönetim İlkeleri Uyum Raporu
- Ortaklık Yapısı
- İmtiyazlı Paylar
- İştirakler ve Bağlı Ortaklıklar
- Yönetim Kurulu ve Komiteler
- Üst Yönetim
- Organizasyon Şemamız
- Genel Kurul
- Finansal Bilgiler
- Özel Durum Açıklamaları
- Sıkça Sorulan Sorular
- Sunumlar
- Hisse Performansı
- Ana Sözleşme
- Ticaret Sicil Bilgileri
- İzahname
- Halka Arz Sirküleri
- Hisse Senedi Bilgileri

T. Ticaret Sicil Gazetesi ve Günlük Gazeteler Vasıtasıyla Yapılan İlanlar ve Duyurular: Sermaye Piyasası Kanunu, T.Ticaret Kanunu ve Esas Mukavelemiz gereği; Genel Kurul, Sermaye artırım ve temettü ödemesine ilişkin duyurular gerek T.Ticaret Sicili gazetesi, gerekse günlük gazeteler vasıtası ile yapılmaktadır.

Basın tarafından, yaşanan çeşitli gelişmeler ve genel akış ile ilgili olarak sorular ya da bilgi talepleri ise yazılı olarak değerlendirmeye alınır ve mutlaka olumlu ya da olumsuz yanıt verilir.

Yatırımcı ve Analistlerle Yapılan Toplantı ve Görüşmeler:

İheva'da gerek mevcut gerekse potansiyel pay sahipleri ile ilişkilerin düzenli bir şekilde yürütülmesi, yatırımcı sorularının en verimli şekilde cevaplanması ve şirket değerinin artırılmasına yönelik çalışmaların yürütülmesi için Yatırımcı İlişkileri Birimi oluşturulmuştur. Pay Sahipleri ile ilişkiler bu birim ve Mali İşlerden Sorumlu Murahhas Aza ile koordineli çalışarak yürütülmektedir.

Yatırımcı İlişkileri Birimi tarafından düzenli olarak güncellenen web-sitesi ve internet ortamından pay sahiplerine dağıtılan bilgilendirme notları ile de pay sahiplerinin ve analistlerin İheva'ya dair gelişmeleri yakından takip edebilmeleri sağlanmaktadır.

İleriye Dönük Beyanatlara İlgili Açıklamalar:

Bilgilendirme politikaları ile ilgili olarak zaman zaman İhlas Holding A.Ş. ve/veya Şirket yetkilileri ileriye dönük beyanatlarda bulunabilir. Şirketin yazılı dokümanlarında yer alan ileriye dönük beyanatlara belli varsayımlara göre yapılmaktadır; riskler, belirsizlikler ve diğer faktörlerden dolayı gerçekleşen sonuçlar ileriye dönük beyanatlardaki beklenen sonuçlardan ciddi boyutlarda farklılık doğurabilir; bu konuda yatırımcı topluluğu uyarılmaktadır

10. Özel Durum Açıklamaları

Şirket 31.03.2012 tarihinde sona eren 2012 yılı ara faaliyet döneminde SPK düzenlemeleri uyarınca 2 adet özel durum açıklaması yapmış olup, SPK tarafından açıklama talep edilmemiştir.

Şirket hisse senetleri yurt dışında işlem görmemektedir.

SPK tarafından özel durumların zamanında yapılmaması nedeniyle herhangi bir yaptırım uygulanmamıştır.

11. Şirket 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, vekaleten 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 kuralları, 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 üyelerden oluştuğu bilgilerine yer verilir.

yer alır. 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 Pay Sahipleri ile İlişkiler Birimi'nin sorumluluğundadır.

Faaliyet Raporu

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

Dileyen sermaye piyasası katılımcıları Faaliyet Raporunun Türkçe ve/veya İngilizce basılı halini Yatırımcı İlişkileri Biriminden 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,

12. Gerçek Kişi Nihai Pay Sahibi / Sahiplerinin Açıklanması

Şirketin gerçek kişi nihai hakim pay sahibi / sahiplerinin dolaylı ve karşılıklı iştirak ilişkilerinden arındırılmak suretiyle kamuya bir açıklama yapılmamış olup, sermaye artırımlarında SPK'na izahname sirkülerinde ilgili maddede beyan edilmiştir.

31.03.2012 tarihinde sona eren 2012 yılı ara faaliyet döneminde, şirketimizde sermayeye dolaylı yoldan sahip olan gerçek ve tüzel kişilerin durumu aşağıdaki gibidir;

Pay Sahibi	Pay Oranı %	Pay Tutarı (TL)	(*)Dolaylı Pay Sahibi	Pay Oranı %	Pay Tutarı (TL)
İhlas Pazarlama Yatırım Holding A.Ş. *	17,60	33.681.000	İhlas Holding A.Ş.	16,88	32.302.834
İhlas Holding A.Ş.	7,32	14.000.000	Diğer	0,72	1.378.166
Halka Açık	74,83	143.205.723			
Diğer	0,25	483.278			
Toplam	100	191.370.001	Toplam	17,60	33.681.000

13. İçeriden Öğrenebilecek Durumda Olan Kişilerin Kamuya Duyurulması

İçeriden öğrenebilecek durumda olan kişilerin listesi kamuya duyurulmamıştır. İlkeler çerçevesinde Denetim Komitesinin yaptığı çalışmalar neticesinde; içeriden öğrenebilecek durumda olan kişiler aşağıdaki gibi tespit edilmiştir;

Adı Soyadı	Görevi
Abdullah Turalı	YKB, Denetim ve Kurumsal Yönetim Komitesi Üyesi
Sedat Kurucan	YKBV, Genel Müdür
Mehmet Küsmez	YKÜ, Mali İşlerden Sorumlu Murahhas Aza
M.Şeref Kardeş	YKÜB, Denetim Komitesi Başkanı
Ümit Güney	YKÜB, Kurumsal Yönetim Komitesi Başkanı
Mahmut Kemal Aydın	Ana Ortaklık Mali İşler Koordinatörü
Ali Tubay Gölbaşı	Ana Ortaklık Finans Koordinatörü
Ömer Şaban Kamber	Ar-Ge Sorumlusu
Bülent Kaya	Tedarik Sorumlusu
Erkan Adıgüzel	Operasyon Sorumlusu
Mustafa Salih Yazıcı	İnsan Kaynakları Temsilcisi
Metin Cahit Koyu	IT Sorumlusu
Uğur Kurt	Stratejik Planlama, Kurumsal Yönetim Komite Üyesi
Mehmet Ercan Akgün	İç Denetim Birim Sorumlusu
Turgut Sayar	Murakıp
Muhammet Muammer Gürbüz	Bağlı Ortaklık Genel Müdür
Abdullah Tuğcu	Bağlı Ortaklık Mali İşler Müdürü
Av.Zafer Karşlıoğlu	Avukat
Şükrü Fehim Demiray	Yönetim Kurulu Sekreteryası
Şevket Güleç	JCR Avrasya Derecelendirme A.Ş. Rating Komite Üyesi
Ceyhun Kır	JCR Avrasya Derecelendirme A.Ş. Rating Komite Üyesi
Hayati Çiftlik	İrfan YMM A.Ş. , Bağımsız Denetim, Sorumlu Ortak Baş Denetçi
Salim Akgül	İrfan YMM A.Ş. , Bağımsız Denetim, Sorumlu Ortak Baş Denetçi

Erkut Yavuz	İrfan YMM A.Ş. , Bağımsız Denetim, Kıdemli Denetçi
Uğur Çalışkan	İrfan YMM A.Ş. , Bağımsız Denetim, Denetçi Yrd.
Mehmet Emin Akgül	İrfan YMM A.Ş. , Bağımsız Denetim, Denetçi
Rüstem Avcı	İrfan YMM A.Ş. , Bağımsız Denetim, Kıdemli Denetçi
Sezgin Selci	İrfan YMM A.Ş. , Bağımsız Denetim, Denetçi Yrd.

BÖLÜM 3- MENFAAT SAHIPLERİ

14. Menfaat Sahiplerine İlişkin Şirket Politikası

Şirket ile ilgili menfaat sahiplerinin kendilerini ilgilendiren hususlarda bilgi talep etmeleri durumunda mevzuat ve ilkeler çevresinde bilgilendirilmeleri öngörülmektedir.

Bu kapsamda; çalışanlar, tedarikçiler, bayiler ve satış sonrası servis elemanları eğitim toplantıları ve bültenler ile sık sık bilgilendirilmekte ve sinerji oluşmasına katkı sağlanmaktadır.

Şirketimizde menfaat sahiplerinin mevzuat ve sözleşmeler ile düzenlenen hakları garanti altındadır.

15. Menfaat Sahiplerinin Şirket Yönetimine Katılımının Desteklenmesi

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.

16. Şirketin İnsan Kaynakları Politikası

Şirketimizin insan kaynakları politikası; insana yapılan hiçbir yatırımın karşılıksız kalmayacağı düşüncesinden yola çıkarak, sürekli gelişime açık, öğrenen, verimli ve yüksek performansla 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 imkanlarına 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 Mustafa Salih Yazıcı 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.

17. Müşteriler ve Tedarikçilerle İlişkiler

Şirketimiz mal ve hizmetlerinin pazarlamasında ve satışında müşteri memnuniyetini sağlayıcı her türlü tedbiri almakla mükelleftir.

Bu kapsamda;

- Müşteri tarafından satın alınan mal ve hizmete ilişkin; nihai tüketici, ilgili sivil toplum veya kamu kuruluşlarından gelen talep ve şikayetler öncelikli olarak gündeme alınmakta ve müşteri memnuniyeti göz önünde bulundurularak çözüm üretilmektedir.
- Mal ve hizmetlerde kalite standartlarına uyulması; üretmekte olduğumuz ürünlerin TSE, Kema Keur, UL vb. uluslar arası kalite standartlarına uyumu konusunda gerekli çalışmalar tamamlanmış olup ürünlerimiz sağlık, güvenlik, çevre ve tüketiciyi koruma kanunlarında zorunlu şartları içeren CE işaretlemesi ile ürünlerimizin, amacına uygun kullanılması halinde insan can ve mal güvenliği, bitki ve hayvan varlığı ile çevreye zarar vermeyeceği, diğer bir ifade ile güvenli bir ürün olarak müşterinin beğenisine sunulmaktadır.
- Standardın altında kalan mal ve hizmetlerin telafi ve tazmin edilmesi, üretim proses ve kalite kontrol sistemimizde standardın altında ürün çıkmaması için şirket içi prosedürlerde gerekli tedbirler alındığı gibi tedarikçilerin tedarikçilerinde dahi iki kademe geriye doğru tedarikçiyle birlikte ortak tedbir politikaları uygulanmaktadır.
- Bununla birlikte her türlü tedbire rağmen standardın altında kalan mal ve hizmetler, telafi ve tazmin edilmektedir. Bu amaçla ürünlerimizde kanuni mecburiyet asgari 2 yıl olmasına rağmen, tüm ürünlerimizde 3 yıl garanti uygulanmaktadır.

18. Etik Kurallar ve Sosyal Sorumluluk

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 tasarımı 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 ihlalden 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 İlkelere, 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 iletmek 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 çalışma engellenmekte, işe alma ve çalışma 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, Ambalaj Atıkları Yönetmeliği kapsamında, daha etkin bir çevre sorumluluğunun yaygınlaştırılması için; TÜKÇEV(Tüketici ve Çevre Vakfı İktisadi İşletmesi) ile ambalaj atığı belgelendirme sözleşmesi bulunmakta olup TÜKÇEV sözleşmeden doğan yükümlülükleri aşağıdaki gibidir.

- TÜKÇEV; çevre sorunları ve ambalaj atıklarına ilişkin; T.C. Çevre ve Şehircilik Bakanlığı ile diğer kamu kurumları tarafından yayınlanan yönetmelikler ve yasal düzenlemeler ile Avrupa Birliği ve diğer gelişmiş ülkelerdeki mevzuat ve çalışmalarla ilgili olarak firmayı bilgilendirecektir.
- TÜKÇEV; firmalarla yaptığı sözleşmeler karşılığı elde edilen gelirini, 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 kullanacaktır. Yapılan tüm etkinliklerden firma bilgilendirilecektir.
- TÜKÇEV; yönetmelik hükümleri gereği, Firma'nın ambalaj atığı geri kazanım yükümlülükleriyle ilgili, Firmayla uzlaşılmalazeme cins ve miktarının yönetmelik çerçevesinde toplatılıp, geri dönüşüm ve geri kazanımının yerine getirildiğini, Sözleşme tarafı firma adına T.C. Çevre ve Şehircilik Bakanlığı'na belgelendirecektir.
- TÜKÇEV; söz konusu hizmetler için T.C. Çevre ve Şehircilik Bakanlığı'ndan çevre lisansı veya geçici çalışma izni almış firmalar ile çalışacaktır.
- TÜKÇEV; dönem sonu itibariyle; Firmanın geri kazanım yükümlülüğüne ilişkin belgeleri; Sözleşme tarafı firma adına T.C. Çevre ve Orman Bakanlığı'na bildirecektir.

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

BÖLÜM 4- YÖNETİM KURULU

19. Yönetim Kurulunun İşlevi

Adı Soyadı	Görevi
Abdullah Turalı	YKB, Denetim Komitesi Üyesi
Sedat Kurucan	YKBV, Genel Müdür (İcracı Üye)
Mehmet Küsmez	YKÜ, Mali İşlerden Sorumlu Murahhas Aza (İcracı Üye)
Ümit Güney	YKÜB, Kurumsal Yönetim Komitesi Başkanı
M.Şeref Kardeş	YKÜB, Denetim Komitesi Başkanı

YKB : Yönetim Kurulu Başkanı
YK BV : Yönetim Kurulu Başkan Vekili
YK Ü : Yönetim Kurulu Üyesi
YK ÜB : Yönetim Kurulu Üyesi Bağımsız

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 5 kişilik yönetim kurulumuzda 2 bağımsız üye bulunmaktadır. Bağımsız üyelerin bağımsızlık beyanları aşağıda yer almaktadır.
BAĞIMSIZLIK BEYANI

İhlas Ev Aletleri İmal. San. ve Tic. A.Ş. ve ilişkili taraflarından biri veya şirket sermayesinde doğrudan veya dolaylı olarak %5 veya daha fazla paya sahip hissedarların yönetim veya sermaye bakımından ilişkili olduğu tüzel kişiler ile şahsım, eşim ve üçüncü dereceye kadar kan ve sıhrî hısımlarım arasında, son beş yıl içinde doğrudan veya dolaylı istihdam, sermaye veya önemli nitelikte ticari ilişkinin kurulmamış olduğunu,

Son beş yıl içinde, başta şirketin denetimini, derecelendirmesini ve danışmanlığını yapan şirketler olmak üzere, yapılan anlaşmalar çerçevesinde şirketin faaliyet ve organizasyonunun tamamını veya belli bir bölümünü yürüten şirketlerde çalışmamış ve yönetim kurulu üyesi olarak görev almamış olduğumu,

Son beş yıl içinde, Şirkete önemli ölçüde hizmet ve ürün sağlayan firmaların herhangi birisinde ortak olmadığımı, çalışmadığımı ve yönetim kurulu üyesi olmadığımı,

Şirket faaliyetlerine olumlu katkılarda bulunabilecek, şirket ortakları arasındaki çıkar çatışmalarında tarafsızlığımı koruyabilecek, menfaat sahiplerinin haklarını dikkate alarak özgürce karar verebilecek, Şirket faaliyetlerinin işleyişini takip edebilecek ve üstlendiğim görevlerin gereklerini tam olarak yerine getirebilecek ölçüde şirket işlerine zaman ayıracağımı beyan ederim. 02.01.2012

Ümit Güney

BAĞIMSIZLIK BEYANI

İhlas Ev Aletleri İmal. San. ve Tic. A.Ş. ve ilişkili taraflarından biri veya şirket sermayesinde doğrudan veya dolaylı olarak %5 veya daha fazla paya sahip hissedarların yönetim veya sermaye bakımından ilişkili olduğu tüzel kişiler ile şahsım, eşim ve üçüncü dereceye kadar kan ve sıhrî hısımlarım arasında, son beş yıl içinde doğrudan veya dolaylı istihdam, sermaye veya önemli nitelikte ticari ilişkinin kurulmamış olduğunu,

Son beş yıl içinde, başta şirketin denetimini, derecelendirmesini ve danışmanlığını yapan şirketler olmak üzere, yapılan anlaşmalar çerçevesinde şirketin faaliyet ve organizasyonunun tamamını veya belli bir bölümünü yürüten şirketlerde çalışmamış ve yönetim kurulu üyesi olarak görev almamış olduğumu,

Son beş yıl içinde, Şirkete önemli ölçüde hizmet ve ürün sağlayan firmaların herhangi birisinde ortak olmadığımı, çalışmadığımı ve yönetim kurulu üyesi olmadığımı,

Şirket faaliyetlerine olumlu katkılarda bulunabilecek, şirket ortakları arasındaki çıkar çatışmalarında tarafsızlığımı koruyabilecek, menfaat sahiplerinin haklarını dikkate alarak özgürce karar verebilecek, Şirket faaliyetlerinin işleyişini takip edebilecek ve üstlendiğim görevlerin gereklerini tam olarak yerine getirebilecek ölçüde şirket işlerine zaman ayıracağımı beyan ederim. 02.01.2012

M.Şeref Kardeş

Bağımsız yönetim kurulu üyelerinin 31.03.2012 yılı ara 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.

20. Yönetim Kurulunun Faaliyet Esasları ve Yönetim Kurulu Toplantılarının Şekli

Yönetim Kurulu toplantılarının usulü ve sıklığı, toplantı ve karar nisabı, Kurul kararlarına itirazda bulunma yöntemi ve Kurul kararlarının geçerliliğine ilişkin hususlar, TTK 330 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 artırımını veya azatımını,
- Yönetim Kurulu Başkanı da dahil olmak üzere Yönetim Kurulu Üyelerinden her biri bir oya sahiptir ve hiçbir üyenin ağırlıklı oyu yoktur.

21. Yönetim Kurulunun Yapısı

Şirket ana mukavelemizin 7. maddesinde Yönetim Kurulu'nun tarifi aşağıdaki gibidir.
“Şirketin işleri ve idaresi genel kurul tarafından Türk Ticaret Kanununun hükümleri dairesince hissedarlar arasından seçilecek üç, beş veya yedi üyeden meydana gelen bir yönetim kurulu tarafından yürütülür.
Yönetim kurulu üyeleri en çok üç yıl için seçilirler. İlk yönetim kurulu üyeleri bir yıl için seçilirler.
Seçim süresi sona eren yönetim kurulu üyeleri yeniden seçilebilirler.
Genel Kurul lüzum görürse, yönetim kurulu üyelerine her zaman değiştirebilirler.”

Şirket Yönetim Kurulu ilgili maddenin yeni şekline ilişkin düzenleme yapmış gerekli izin ve onayları almış, ilk olağan genel kurulda ortakların bilgi ve onayına sunulacaktır. Genel Kurul'un onayını müteakip, Yönetim Kurulu'nun yeni şekli aşağıdaki gibi olacaktır.
“Şirketin işleri ve idaresi genel kurul tarafından seçilecek en az beş, en çok onbir 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.”

22. Yönetim Kurulu Bünyesinde Oluşturulan Komiteler

Şirket yönetim kurulunda ilkeler çerçevesinde denetim komitesi ve kurumsal yönetim komitesi oluşturulmuştur. Komiteler, 2 üyeden oluşmakta, başkanları bağımsız üyelerden diğer üyeleri ise icracı olmayan yönetim kurulu üyesi ve SPK Sermaye Piyasası Faaliyetleri İleri Düzey Lisans sahibi uzman bir personelden meydana gelmektedir.
31.03.2012 tarihinde sona eren 2012 yılı ara faaliyet döneminde denetim komitesi 1 toplantı yapmış ve toplantı neticesinde alınan tavsiye kararı yönetim kurulu tarafından benimsenmiştir.

23. Yönetim Kurulu Üyelerine ve Üst Düzey Yöneticilere Sağlanan Mali Haklar

Şirket Yönetim Kurulu'nun 20.04.2012 tarih ve 10 nolu kararı ile ilk Olağan Genel Kurul'un onayına sunulmak üzere, Şirket Yönetim Kurulu Üyeleri ve Üst Düzey Yöneticilerin Ücretlendirme Politikası aşağıdaki gibidir;
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.