

KURUMSAL YÖNETİM İLKELERİNE UYUM RAPORU

1. Kurumsal Yönetim İlkelerine Uyum Beyanı

1999 yılında yayınlanan OECD Kurumsal Yönetim İlkeleri 2004 yılında revize edilmiştir. Türkiye’de Sermaye Piyasası Kurulunun 4.7.2003 tarih ve 35/835 sayılı kararı ile kabul edilerek Sermaye Piyasası Kurulu Kurumsal Yönetim İlkeleri yayınlamıştır. 2004 OECD Kurumsal Yönetim İlkeleri ile Sermaye Piyasası Kurulu Kurumsal Yönetim İlkeleri arasındaki uyumu sağlamak amacıyla kendi ilkelerini güncellemiştir. Sonrasında Sermaye Piyasası Kurulu uluslararası gelişmelerde göz önünde tutularak 2005, 2010 yıllarında güncellemiştir.

30.12.2011 tarihinde ise ve 28158 sayılı Resmi Gazete’de yayımlanarak yürürlüğe giren Seri:IV,No:56 sayılı “Kurumsal Yönetim İlkelerinin Belirlenmesine ve Uygulanmasına İlişkin Tebliğ” yürürlüğe girmiştir. Bu tebliğde yapışan değişiklikler, 11.2.2012 tarihinde Seri:IV,No:57, 29.6.2012 tarihinde Seri:IV,No:60, 13.9.2012 tarihinde Seri:IV,No:61, 22.2.2013 tarihinde Seri:IV,No:63, 6.4.2013 tarihinde Seri:IV,No:64 sayıları ile (Seri:IV,No:56)’da değişiklik Yapılmasına Dair Tebliğ olarak yayınlanmış ve yürürlüğe girmiştir. 1.2.2013 tarihinde Sermaye Piyasası Kurulunun 4/88 sayılı kararı ile Kurumsal Yönetim İlkeleri Uyum Raporu Formatı hazırlanmıştır. 2013 yılının 1.çeyrek, 2.çeyrek, 3.çeyrek Faaliyet raporları ve Kurumsal Yönetim İlkeleri Uyum Raporu bu tebliğ ve format dayanak alınarak hazırlanmıştır.

1.1.2013 – 31.12.2013 faaliyetlerimize ilişkin Kurumsal Yönetim İlkelerine Uyum Raporumuzu;

3.1.2014 tarihli ve 28871 sayılı Resmi Gazete’de yayımlanarak yürürlüğe giren Kurumsal Yönetim Tebliği (II-17.1)’ne göre hazırlamış bulunuyoruz.

Kurumsal Yönetim İlkelerine Uyum Raporu, Kurumsal Yönetim Tebliği (II-17.1) Madde 8 (2) uyarınca Sermaye Piyasası Kurulunca ilan edilen formata uygun olarak hazırlanır. 2013 yılı faaliyet raporumuz; Sermaye Piyasası Kurulu 27.01.2004 tarih, 2/35 sayılı kararı uyarınca, 2014/2 sayılı Kurul Bülteninde belirtildiği üzere Sermaye Piyasası Kurulu 1.2.2013 tarih ve 4/88 sayılı kararı ile 2013/4 sayılı Kurul Bülteninde ilan edilen Kurumsal Yönetim İlkelerine Uyum Raporu formatına uygun olarak düzenlemiştir.

Kurumsal Yönetim İlkelerinin uygulanması ve hayata geçirilmesi; özellikle halka açık şirketler açısından önem arz etmektedir. Sermaye Piyasası Kurulu’nun 10.12.2004 tarih ve 48/1588 sayılı kararı gereğince, İMKB/BIST’de işlem gören şirketlerin 2004 yılına ilişkin faaliyet raporlarından başlamak üzere, faaliyet raporlarında ve varsa internet sitelerinde söz konusu Kurumsal Yönetim İlkelerine uyumuyla ilgili beyanlarına yer vermeleri uygun görülmüştür. Buna uygun olarak; Garanti Yatırım Ortaklığı A.Ş. 2004 yılından itibaren Faaliyet Raporu’na ve internet sitesine ilkelere uyum konusunda Kurumsal Yönetim İlkeleri Uyum Raporunu eklemiştir.

Garanti Yatırım Ortaklığı A.Ş., kurumsal yönetim uygulamalarında, Sermaye Piyasası Kurulu tarafından Sermaye Piyasası Kurulu Kurumsal Yönetim İlkeleri’ne uyuma özen göstermektedir. 2013 yılında da ilgili tebliğlerin gereği olarak ve Sermaye Piyasası Kurulu’nun da uygun görüşlerini alarak Esas Sözleşmesini tadil ederek ilkelere uygun hale getirmiştir.

Sermaye Piyasası Kurulu’nun uygun görüşlerini, izinlerini ve T.C. Gümrük ve Ticaret Bakanlığı’ndan gerekli izinlerini alarak esas sözleşmenin 3., 5., 11., 12., 16., 18., 20., 22., 23., 24., 25., 27., 29., 30., 33., 34., 36. maddelerinin değiştirilmesi ve 39. maddenin esas sözleşmeye eklenmesi 26.04.2013 tarihli 2012 Olağan Genel Kurulunda karara bağlanmış, 10.05.2013 tarih, 8317 sayılı Türkiye Ticaret Sicil Gazetesinde ilan edilmiştir.

Garanti Yatırım Ortaklığı A.Ş. Sermaye Piyasası Kurulu’nun, Sermaye Piyasasında Derecelendirme Kuruluşlarına İlişkin Esaslar Tebliği Seri: VIII, No: 51’e uygun olarak derecelendirme yapmak üzere faaliyet izni bulunan Kobirate Uluslararası Kredi Derecelendirme ve Kurumsal Yönetim Hizmetleri A.Ş.’ye Kurumsal Yönetim İlkelerine Uyum Derecelendirme raporu hazırlamak üzere sözleşme imzalamış;

21.01.2013-21.01.2014 dönemine ait rapor 21.01.2013 tarihinde

31.12.2013-31.12.2014 dönemine ait rapor 31.12.2013 tarihinde

yayımlanarak Kamuyu Aydınlatma Platformu’nda www.kap.gov.tr açıklama yapmıştır.

Kurumsal Yönetim İlkelerine Uyum Derecelendirme notumuz ikinci değerlendirmede % 7,4 artış oranıyla 9,01 gibi yüksek bir nota yükseltilmiştir.

Garanti Yatırım Ortaklığı A.Ş., elde ettiği bu not ile Sermaye Piyasası Kurulu Kurumsal Yönetim İlkeleri'ne önemli ölçüde uyum sağladığını ve gerekli politika ve önlemleri uygulamaya soktuğunu, en iyi Yönetişim örneklerinden olduğunu kamuya ve hissedarlarına verdiği değeri tescil ettirmiştir.

	11.01.2013	31.12.2013
Pay Sahipleri	81,54	89,23
Kamuyu Aydınlatma	86,67	91,67
Menfaat Sahipleri	87,18	92,31
Yönetim Kurulu	80,33	88,52
Not	8,39	9,01

Bu raporlar, şirketimizin internet sitesinde www.gyo.com.tr Yatırımcı İlişkiler Bölümü-Kurumsal Yönetim- Kurumsal Yönetim İlkelerine Uyum Derecelendirme bölümünde mevcuttur.

Garanti Yatırım Ortaklığı A.Ş., Kurumsal Yönetim İlkelerine uyum amacıyla yapılan çalışmalara titizlikle önem vermektedir. Garanti Yatırım Ortaklığı A.Ş. kurumsal yönetim ilkelerine verdiği önemi, bunu sürekli ve dinamik bir süreç olarak yürütme konusundaki kararlılığını, Kurumsal Yönetim Derecelendirmesine notu olarak ve Kurumsal Yönetim Endeksine dahil kalarak göstermektedir.

Bir önceki döneme göre Kurumsal Yönetim Derecelendirmesi notumuzda % 7,4 artış sağlanması ile Türkiye Kurumsal Yönetim Derneği'nin BİST Kurumsal Yönetim Endeksi'nde bir yıl içerisinde notunu en çok artıran kuruluş ödülünü almıştır. Bu ödül 15-16.01.2014 tarihinde düzenlenen TKYD VII. Uluslararası Kurumsal Yönetim Zirvesi'nde Yönetim Kurulu Başkanı Sayın Reha TANÖR'e takdim edilmiştir. Sektörün öncülerinden olan Garanti Yatırım Ortaklığı A.Ş., bağlı olduğu Doğuş Grubunun kurumsal yapısının da gereği olarak, Kurumsal Yönetim İlkelerine tam uyumunu ve uygulamalarında bunu göstermesinin sonucu olan bu ödülü almanın haklı gururunu yaşamaktadır.

Garanti Yatırım Ortaklığı A.Ş., elde ettiği bu not ile SPK Kurumsal Yönetim İlkeleri'ne önemli ölçüde uyum sağladığını ve çoğu gerekli politika ve önlemleri uygulamaya soktuğunu kamuya ve hissedarlarına verdiği değeri tescil ettirmiştir

Kurumsal Yönetim İlkeleri Tebliğine uygun olarak Yönetim Kurulu bünyesinde Kurumsal Yönetim Komitesi oluşturulmuştur. Yönetim Kurulu yapılanması gereği Aday Gösterme Komitesi ve Ücret Komitesi görevlerinin de Kurumsal Yönetim Komitesi tarafından yerine getirmesine karar verilmiştir. Ayrıca 2013/19 sayılı Yönetim Kurulu toplantısında karar altına alınarak Riskin Erken Saptanması Komitesi kurulmuştur. Garanti Yatırım Ortaklığı A.Ş. Kurumsal Yönetim Komitesi 2013 yılında 6 kez toplantı yapmış, toplantı tutanakları yazılı kayda alınmış, toplantı sonuçları bir rapor halinde Yönetim Kurulu'na sunulmuştur.

Kurumsal Yönetim Komitesi, 3.1.2014 tarihli ve 28871 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanarak yürürlüğe giren Kurumsal Yönetim Tebliği (II-17.1)'ne göre yapılması gereken şirket içi düzenlemelerin verilen süreler içinde yapılması çalışmalarını sürdürecektir.

Garanti Yatırım Ortaklığı A.Ş., önümüzdeki dönemde de Kurumsal Yönetim İlkelerine uyum için 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu, Sermaye Piyasası Kurulu'nun ilgili tebliğleri ve 6102 numaralı Türk Ticaret Kanunu ve diğer ilintili mevzuatlardaki gelişmeleri ve uygulamaları dikkate alınarak gerekli çalışmalar yapmaya devam edecektir.

Garanti Yatırım Ortaklığı A.Ş., 2013 yılında Etik ve İtibar Derneğinin Kurumsal üyeleri arasına katılmıştır. Etik değerler; şirketimizin tüm idari yapısı, işlemleri ve paydaşları ile ilgili tüm konularda büyük önem verdiğimiz kurumsal kültürümüz ve etik iş yapma biçimimizle birebir örtüşmektedir. Gerek iş hayatı gerekse toplum açısından büyük önem arzeden Etik ve İtibar konusunda faaliyet gösteren bu dernekte kurumsal üye olarak yer almayı ve konuya katkıda bulunmayı bir anlamda kurumsal sosyal sorumluluk faaliyeti olarak görmekteyiz.

Etik ve İtibar Derneğinin;

- ✓ Tüm faaliyetlerimizde Türkiye Cumhuriyeti Anayasası başta olmak üzere tabii olduğumuz tüm ulusal mevzuata ve Türkiye Cumhuriyeti'nin taraf olduğu tüm uluslararası anlaşmalar ve düzenlemelere uymak,
- ✓ Açıkladığımız beyan ve sunduğumuz raporların gerçeğe uygun olması için gerekli titizliği göstermek, konu olan bilgileri doğru, anlaşılabilir biçimde ve zamanında sunmak,
- ✓ Doğruluk ve şeffaflığı, tüm iş süreçlerimizde ve ilişkilerimizde öncelikli değerlerimiz olarak kabul etmek,
- ✓ İş etiğinin yazılı kurum kültürümüzün yapı taşı haline gelmesi için azami gayret ve özeni göstermek,
- ✓ Çalışanlarımızı çıkar çatışmalarından uzak tutacak bilinç, kural ve uygulamalarla donatmak, mevcut görevlerinden yararlanarak kişisel çıkar sağlamalarını yasaklar ve denetlemek,

- ✓ Çalışanlarımızın tarafsız karar ve davranışlarını etkileyecek hediyeler almasını ve aynı amaçla hediye vermelerini yasaklamak,
- ✓ Faaliyet ve işlemlerimizi yürütürken, her türlü kamu kurum ve kuruluşu, idari oluşum, sivil toplum örgütü ve siyasi partiler ile herhangi bir menfaat beklentisi olmaksızın eşit mesafede yer almak,
- ✓ İşlemlerimizde yolsuzluklara yol açmamak, göz yummamak ve yolsuzluğa karşı mücadele etmek,
- ✓ Haksız rekabette bulunmamak, adil rekabetin ve tüketici haklarının korunmasını gözetmek, tüm uygulamalarımızı bu yönde geliştirmek,
- ✓ Kayıt dışı istihdamda bulunmamak, işçi sağlığı ve güvenliğini gözetmek, gençlerin, kadınların ve engellilerin adil istihdamını desteklemek,
- ✓ Ekonomik ve sosyal kalkınmaya katkıda bulunacak çalışmalarını desteklemek,
- ✓ Bütün bu iş etiği ilke, anlayış ve uygulamalarımızın iş ortaklarımız ve tedarikçilerimiz dâhil tüm etki alanlarımıza yayılmasını sağlayacak uygulamalar geliştirmek,

ilkelerine uymakla, Etik Beyanımızı belirterek, 2014 yılında da sürdürülebilir değerlerimizden olacak etik ve itibar konusunun vazgeçilmez konularımız içinde yer alacağını beyan ederiz.

2013 yılında Kurumsal Yönetim Tebliği (II-17.1)'nde belirtilen zorunlu olan ilkelere uyulmuş olup, uygulanamayan kurumsal yönetim ilkeleri nedeniyle yönetim, menfaat sahipleri, pay sahipleri arasında bir çıkar çatışması olmadığını beyan ederiz.

Kurumsal Yönetim Komitesi

Mustafa DOĞRUSOY
Başkan

Remzi Murat RENA
Üye

Hasan Hüsnü GÜZELÖZ
Üye

BÖLÜM I - PAY SAHİPLERİ

2. Pay Sahipleri ile İlişkiler Birimi

- 2.1. Sermaye Piyasası Mevzuatı ve SPK düzenlemelerine uygun olarak pay sahipleri ile Şirket arasındaki tüm ilişkileri izlemek ve pay sahiplerinin bilgi edinme hakları gereklerinin eksiksiz yerine getirilmesini sağlamak amacıyla "Pay Sahipleri ile İlişkiler Birimi" oluşturulmuştur. Pay Sahipleri ile İlişkiler Birimi, Sermaye Piyasası Mevzuatına, SPK düzenlemelerine ve İlkelere uygun olarak faaliyetini sürdürür ve belirlenen görevleri yerine getirir. Pay Sahipleri ile İlişkiler Biriminde, Mali İşler Direktörü Ali Akın Ekmekci (0212 335 3095, aekmekci@gyo.com.tr) birim yöneticisi olarak görevlendirilmiştir. Konuya ilişkin açıklama 11.09.2013 tarihinde KAP'ta yapılmış ve internet sitemizde güncellenmiştir. Pay Sahipleri ile İlişkiler Biriminin Sermaye Piyasası mevzuatı kapsamındaki çalışmaları Kurumsal Yönetim Komitesi'nin gözetimindedir.
- 2.2. 3.1.2014 tarihli ve 28871 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanarak yürürlüğe giren Kurumsal Yönetim Tebliği (II-17.1) Madde 11'e uygun olarak Yatırımcı İlişkileri Bölümü için yeni yapılanma yeni dönemde gerçekleştirilecek olup, Geçiş süreci Geçici Madde 1'de belirtildiği üzere 30.6.2014 tarihine dek işlemler tamamlanacaktır.
- 2.3. 1.1.2013 – 31.12.2013 tarihlerinde Pay Sahipleri ile İlişkiler Birimi'ne yedi (7) başvuru yapılmış ve yanıtlanmıştır.
- 2.4. Pay sahipliği haklarının kullanılmasında mevzuata, esas sözleşmeye ve şirket içi düzenlemelerimize uyulmakta ve bu hakların kullanılmasını sağlayacak her türlü önlem alınmaktadır.
- 2.5. Pay sahiplerimizin taleplerinin yerine getirilmesinde ilgili mevzuata ve Esas Sözleşmeye uyuma azami özen gösterilmekte olup 2013 yılında pay sahipliği haklarının kullanımı ile ilgili olarak Garanti Yatırım Ortaklığı A.Ş.'ye intikal eden herhangi yazılı/sözlü şikâyet veya bu konuda bilgimiz dâhilinde şirketimiz hakkında açılan herhangi bir idari/kanuni takip yoktur.

3. Pay Sahiplerinin Bilgi Edinme Haklarının Kullanımı

- 3.1. Bilgi alma ve inceleme hakkının kullanımında, pay sahipleri arasında ayırım yapılmamaktadır. Pay sahipliği haklarının sağlıklı olarak kullanılabilmesi için gerekli olan bütün bilgi ve belgeler internet sitemiz aracılığıyla pay sahiplerinin kullanımına eşit şekilde sunulmaktadır. Ayrıca her pay sahibinin bilgi alma ve inceleme hakkına saygı duyularak, bilgi alma ve inceleme hakkının daha önceden kullanılmış olması koşuluyla belirli olayların incelenmesi için özel denetim hakkının kullandırılması, yürürlükte olan pay sahipleri ile ilişkiler prensipleri esas alınmak suretiyle pay sahipleri ile ilişkiler birimi aracılığıyla elektronik posta ve diğer yollarla bilgi sunulmaktadır.
- 3.2. Bununla birlikte Yönetim Kurulumuz, paylaşımcı yönetim felsefesi doğrultusunda internet sayfasında, yer alması istenen bilgilerin dışında, yatırımcıların eleştiri ve görüşlerine ve hatta sermaye piyasası ile bilimsel anlamda ilintili kişilerin bilimsel yazılarına yer veren, ayrıca geniş açıklamalar içeren bir elektronik ortamı sağlamaktadır.
- 3.3. Ana sözleşmede pay sahiplerinin özel denetçi talebi hakkı konusunda bir düzenleme yapılmamış olup, şirket iç prosedürleri ve uygulamalarında özel denetim yapılmasını zorlaştırıcı işlem ve düzenleme bulunmamaktadır. Dönem içerisinde pay sahiplerimizden Şirketimize özel denetçi tayini talebi ulaşmamıştır.

4. Genel Kurul Toplantıları

- 4.1. Esas Sözleşmemiz gereğince, Genel Kurul toplantısı öncesinde, gündem maddeleri ile ilgili olarak bilgilendirme dokümanı hazırlanmakta ve kamuya duyurulmaktadır. Tüm bildirimlerde Sermaye Piyasası Kurumsal Yönetim İlkelerine ve diğer mevzuatlara uyulmaktadır.
- 4.2. Genel kurula davet, katılım, toplantıda izlenecek yöntem, genel kurul kararlarının ilanı gibi hususlar şirketimizin halka açıklık oranı da dikkate alınmak suretiyle paydaşlarımızın katılımını arttırmak, pay sahiplerine en fazla yararı sağlamak, yönetim ve işleyişte sağlanmış verimliliğin devamını gözetmek amacıyla kurumsal yönetim ilkelerinin genel kurula katılım hakkı başlıklı bölümünde belirtilen esaslar dahilinde yürütülür.
- 4.3. Genel kurul toplantı ilanı ve esas sözleşme değişiklikleri tadil metni, 6.3.2013 tarih ve 8272 sayılı Türkiye Ticaret Sicil Gazetesinde 21 gün önceden ilan edilmiş ve 28.3.2013 tarihinde yapılacağı bildirilmiştir. Ancak gerekli toplantı nisabı bulunmaması nedeniyle 26.04.2013 tarihine ertelenen 2012 yılı Ortaklar Olağan Genel Kurulu toplantı ilanı, genel kurul gündemi 3.4.2013 tarihli ve 8292 sayılı Türkiye Ticaret Sicil Gazetesinde 21 gün önceden yayınlanmış, ayrıca bununla birlikte kurumsal yönetim ilkelerinde yer alan hususlar da 29.3.2013 tarihinde Kamuyu Aydınlatma Platformu aracılığıyla pay sahiplerine ve kamuya duyurulmuş ve ilgili hususlara şirketin internet sitesinde yer verilmiştir.
- 4.4. Olağan Genel Kurul Toplantısı söz hakkı olmaksızın menfaat sahipleri ve medya dahil kamuya açık olarak yapılmıştır.
- 4.5. 2012 yılı olağan Genel Kurul öncesi, Yıllık faaliyet raporu, finansal rapor ve finansal tablolar, Genel Kurul gündem maddeleri ile ilgili olarak hazırlanan "bilgilendirme dokümanı" ve gündem maddelerine dayanak teşkil eden diğer belgeler ile Esas Sözleşme'nin son hali ve Esas Sözleşmede yapılan değişiklikler, tadil metni ve gerekçesi; Genel

Kurul toplantısına davet için yapılan ilan tarihinden itibaren, internet sitesinde pay sahiplerinin incelemesine açık tutulmuştur.

- 4.6. 26.4.2013 tarihli Genel Kurul toplantısı öncesinde Vekaleten Oy Kullanma Formu, Çağrı Yoluyla Vekalet Toplanması Halinde Vekaletname Formu ilan edilmektedir. Ayrıca genel kurul öncesi bağımsız yönetim kurulu adaylarının bilgileri ve bağımsızlık niteliğine sahip olup olmadığına dair belgeler pay sahiplerinin ve tüm kamunun incelemesine sunulmuştur.
- 4.7. 28.3.2013 tarihli Genel Kurul toplantısının toplanacağı yer, gündem ve vekâletname örneği 6.3.2013 tarih, 8272 sayılı Ticaret Sicili Gazetesi 633. Sayfasında ve Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda 4.3.2013 tarihinde kamuoyuna duyurulmuş, gerekli nisap sağlanmadığından 26.4.2013 tarihine ertelenmiş ve toplantı ilanı 3.4.2013 tarihli ve 8292 sayılı Türkiye Ticaret Sicil Gazetesi'nde ve Kamuyu Aydınlatma Platformunda 29.3.2013 tarihinde duyurulmuştur.
- 4.8. Pay sahipleri gündeme madde konulmasına ilişkin Yatırımcı İlişkileri Bölümü'ne yazılı olarak herhangi bir talep ilememiştir.
- 4.9. Genel Kurul toplantısında, gündemde yer alan konular tarafsız ve ayrıntılı bir şekilde, açık ve anlaşılabilir bir yöntemle aktarılmış, pay sahiplerine eşit şartlar altında düşüncelerini açıklama ve soru sorma imkânı verilmiş ve sağlıklı bir tartışma ortamı yaratılmıştır.
- 4.10. 29.8.2012 tarihli ve 28396 sayılı Resmi gazete yayınlanan Anonim Şirketlerin Genel Kurullarında Uygulanacak Elektronik Genel Kurul Sistemi Hakkında Tebliğe uygun olarak Genel Kurula pay sahiplerine elektronik ortamda katılma ve oy kullanma hakkı verilmiştir.
- 4.11. Genel kurul gündeminde, başlıkları açık ve farklı yorumlara yol açmayacak şekilde ifade edilmiştir.
- 4.12. Genel kurul toplantısında tüm konular tarafsız ve ayrıntılı bir şekilde, açık ve anlaşılabilir bir yöntemle aktarılmış, pay sahiplerine eşit şartlar altında düşüncelerini açıklama ve soru sorma imkânı tanınmıştır. Toplantıya şahsen ve elektronik katılımı katılan pay sahiplerinden gündeme ilgili veya hemen cevap verilemeyecek kadar kapsamlı olması soru gelmemiştir.
- 4.13. 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 bulunmaları sağlanmıştır.
- 4.14. Yönetim kontrolünü elinde bulunduran pay sahiplerini, yönetim kurulu üyeleri, idari sorumluluğu bulunan yöneticiler ve bunların eş ve ikinci dereceye kadar kan ve sıhrî hısımları, ortaklık veya bağlı ortaklıkları ile çıkar çatışmasına neden olabilecek önemli bir işlem yapmadıkları, ortaklığın veya bağlı ortaklıklarının işletme konusuna giren ticari iş türünden bir işlemi kendileri veya başkaları hesabına yapmadıkları, aynı tür ticari işlemlerle uğraşan bir başka ortaklığa sorumluluğu sınırsız ortak sıfatıyla girmedikleri genel kurul gündemine ayrı madde olarak konulmuş ve genel kurulda bildirilmiş ve toplantı tutanağına işlenmiştir.
- 4.15. Şirketin bağış ve yardımlara ilişkin olarak yıl içinde yapılan bağış ve yardımların genel kurulda pay sahiplerinin bilgisine sunulması hususu ile 2013 yılı içinde yapılması gerektiği takdirde, yapılacak bağış miktarının 5.000-TL ile sınırlı tutulması maddesi 26.4.2013 tarihli Genel Kurul gündeminde yer almış ve pay sahiplerinin oy birliği ile kabul edilmiştir.
- 4.16. Toplantı tutanaklarına internet sitemizden (www.gyo.com.tr) ulaşılabilmektedir.

5. Oy Hakları ve Azlık Hakları

- 5.1. Şirketimizde oy hakkının kullanılmasını zorlaştırıcı uygulamalardan kaçınılmakta; her pay sahibine, oy hakkını en kolay ve uygun şekilde kullanma fırsatı sağlanmaktadır. Şirketimizde azınlık haklarının kullanımına azami özen gösterilmektedir. 2013 yılında döneminde azınlık pay sahiplerimiz tarafından Şirketimize ulaşan herhangi bir eleştiri veya şikâyet olmamıştır. Şirketimiz esas sözleşmesinde Yönetim Kurulu üyeleri seçimiyle sınırlı olmak üzere imtiyazlı paylara yer verilmiş bulunmaktadır. Bu payların varoluş nedeni, ortaklığın tescil edilmiş saygın isminin, tamamı halka açık ortaklık bünyesi içinde korunmasıdır. Yönetim kurulu üyelerinin seçiminde A grubu payların her biri 1.000.000 (Birmilyon) oy hakkına, B grubu payların her biri 1 (bir) oy hakkına sahiptir. İmtiyazlı paylara ilişkin bilgiler internet sitemizde (www.gyo.com.tr) duyurulmaktadır.
- 5.2. Şirketimizin sermayesinde karşılıklı iştirak ilişkisi bulunmamaktadır.

6. Kar Payı Hakkı

- 6.1. Kurumsal Yönetim İlkeleri gereğince internet sitemizde Garanti Yatırım Ortaklığı A.Ş. Kâr Dağıtım Politikası yayınlanarak ortaklarımızın bilgi edinmeleri sağlanmıştır. Kar dağıtım politikası, internet sitemizde (www.gyo.com.tr) duyurulmaktadır.
- 6.2. Şirketimiz, uygun risk değerlendirmeleri yaparak yatırımcılarına yıllık enflasyonun makul ölçüde üstünde bir verimliliği süreklilik içinde sağlamayı hedeflemektedir. Elde edilen karın, şirketin mali yapısına zarar vermeyecek ölçüde olabildiğince yatırımcılarına dağıtılmasını ilke olarak benimsemiştir.

- 6.3. Türk Ticaret Kanunu ve Sermaye Piyasası Kanunu hükümleriyle ayrılması zorunlu tutulan yedek akçeler ile esas sözleşmede pay sahipleri için belirlenen oranda birinci temettü ayrılmadıkça, başka yedek akçe ayrılmasına, ertesi yıla kar aktarılmasına ve yönetim kurulu üyeleri ile memur, müstahdem ve işçilere kardan pay dağıtılmasına karar verilemez.
- 6.4. Şirketimizin değerini artırmaya yönelik, sermaye artırımlarının, finansal yapımızı etkileyen konuların, piyasa koşullarında ve ekonomide belirsizlik ve olumsuz gelişmelerin mevcudiyeti, kâr dağıtımında dikkate alınır.
- 6.5. Kâr dağıtım politikasında pay sahiplerinin menfaatleri ile ortaklık menfaati arasında dengeli bir politika izlenmektedir.
- 6.6. Şirketimizin 1.1.2013 - 31.12.2013 dönemini Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemeleri çerçevesinde hazırlanan gelir tablosuna göre 941.296.-TL karla kapatmıştır.
- 6.7. 26.4.2013 tarihli 2012 yılı olağan genel kurul toplantısında görüşülmesine karar verilmiş olan "1.1.2012 - 31.12.2012 hesap dönemine ait gelir tablosundaki 4.101.729,58.-TL. dönem karından kanunlara göre ayrılması gereken yedek akçeler ile vergi, fon, mali ödemeler ve varsa geçmiş yıl zararları düşüldükten sonra kalan net dağıtılabilir kardan: 1.000.000.-(Birmilyon)TL. nakit, 2.000.000.-(İkimilyon)TL. bedelsiz pay biçiminde temettü dağıtılması ve dağıtım zamanı konusunda yönetim kurulunun yetkili kılınması" hususundaki yönetim kurulu teklifi 10.4.2013 tarihinde KAP'ta duyurulmuş, Merkezi Kayıt Kuruluşu'nun Elektronik Genel Kurul Sisteminde yönetim kurulunun teklifini içeren kar dağıtımına ilişkin tablo genel kurul çağrısı eklerinde yer almıştır.
- 6.8. 1.000.000.-TL nakit temettünün (%3,333333) 20.5.2013 tarihinden itibaren pay sahiplerine dağıtılmasına başlanmış ve tamamı MKK aracılığıyla pay sahiplerinin hesaplarına aktarılmıştır. Genel kurulda alınan karar doğrultusunda 2.000.000.-TL temettüden karşılanmak üzere şirketin çıkarılmış sermayesinin bedelsiz olarak (%6,666666) oranında artırılması işlemi 30.7.2013 tarihinde tescil edilerek Türkiye Ticaret Sicil Gazetesi'nin 5.8.2013 tarih ve 8378 sayılı nüshasında ilan edilmek suretiyle tamamlanmıştır.

7. Payların Devri

Esas sözleşmemizde pay devrini kısıtlayan herhangi bir hüküm bulunmamaktadır. A grubu nama yazılı paylar imtiyazlı payların devri Kurul iznine tabidir.

BÖLÜM II - KAMUYU AYDINLATMA VE ŞEFFAFLIK

8. Bilgilendirme Politikası

- 8.1. Şirket'imizin Bilgilendirme Politikası mevcuttur. Sermaye Piyasası Kurulu'nun 23.1.2014 tarihli ve 28891 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanarak yürürlüğe giren Özel Durumlar Tebliği (II-15.1) Madde 17'ye uygun olarak Kamunun aydınlatılması ile ilgili olarak hazırlanan "Bilgilendirme Politikası" 4.6.2012 tarihli Genel Kurulumuzda ortakların bilgisine sunularak internet sitemizde (www.gyo.com.tr) yayınlanmaktadır.
- 8.2. Ticari sır niteliği taşımayan tüm bilgiler ve gelecek döneme ilişkin beklentiler Faaliyet Raporlarımızda açıklanmakta, Genel kurullarımızda katılımcılara bildirilmekte, internet sitemizde ve Kamuyu Aydınlatma Platformunda yayınlanmaktadır. Yıl içinde kamuya açıklanacak önemde gelişmeler olması halinde, gerekli özel durum açıklamaları da zamanında yapılmaktadır.
- 8.3. Benimsenmiş bulunan ortaklık yönetim politikasının gereği olarak, adil ve şeffaf yönetime ilişkin tüm gelişmeler, paydaşlara ve kamuoyuna karar vermelerine yardımcı olacak şekilde, zamanında, doğru, eksiksiz, anlaşılabilir, yorumlanabilir ve düşük maliyetle kolay erişilebilir biçimde "Kamuyu Aydınlatma Platformu"nda, şirketin internet sitesi (www.gyo.com.tr), resmi açıklamalar ve basın aracılığıyla aktarılmaktadır. Bilgilendirme politikası Yönetim Kurulu Başkanı Mehmet Reha Tanör gözetiminde yürütülmektedir.
- 8.4. Münhasıran kamuyu aydınlatma ile ilgili her türlü hususu gözetmek ve şirkete yöneltilen soruları cevaplamak üzere yönetim kurulunun yetkilendirme sınırları dâhilinde Yatırımcı İlişkileri Yöneticiliği görevlendirilmiştir. Şirkete yöneltilen yazılı ve sözlü sorular bu birim tarafından cevaplandırılmaktadır. Soruların cevaplanmasında menfaat sahipleri arasında fırsat eşitliğinin bozulmamasına titizlikle uyulmaktadır.
- 8.5. Sermaye Piyasası Mevzuatı ve Türk Ticaret Kanunu hükümleri uyarınca şirketimizce kullanılan kamuyu aydınlatma bilgilendirme araçları şu şekildedir.
- 8.5.1. Kamuyu Aydınlatma Platformu'na (KAP) iletilen özel durum açıklamaları,
- 8.5.2. Finansal tablo ve dipnotları, bağımsız denetim raporu ve faaliyet raporu,
- 8.5.3. Türkiye Ticaret Sicil Gazetesi ve günlük gazeteler aracılığıyla yapılan duyurular
- 8.5.4. Yatırımcı toplantı ve sunumları
- 8.5.5. Kurumsal internet sitesi
- 8.5.6. Veri dağıtım kuruluşlarına yapılan açıklamalar,
- 8.5.7. Yazılı ve görsel medya vasıtasıyla yapılan basın açıklamaları,

- 8.5.8. Telefon, elektronik posta (e-posta), faks ve diğer iletişim araçları,
- 8.6. Özel Durum Açıklamaları
Kamuya yaptığımız açıklamalarda, Sermaye Piyasası Mevzuatına ve İllelere uyuma azami özen gösterilmektedir.
- 8.7. Şirketimiz, kamunun aydınlatılması, pay sahiplerimizin ve yatırımcıların bilgilendirilmesi bakımından 3.1.2014 tarihli ve 28871 sayılı Resmi Gazete’de yayımlanarak yürürlüğe giren Kurumsal Yönetim Tebliği (II-17.1) ve 23.1.2014 tarihli ve 28891 sayılı Resmi Gazete’de yayımlanarak yürürlüğe giren Özel Durumlar Tebliği (II-15.1) çerçevesinde, Sermaye Piyasası Mevzuatına ve Şirket Bilgilendirme Politikasına uygun bir şekilde hareket etmiş, kamunun aydınlatılmasında azami bir özen ve gayret içerisinde olmuştur. 1.1.2013 - 31.12.2013 tarihleri arasında yazılı ve görsel medyada, internet, veri dağıtım şirketlerinde ortaklığımız hakkında, Sermaye Piyasası Mevzuatına aykırı bir şekilde yanlış bilgi içeren ve yatırımcıları yanıltıcı nitelikte haber ve yorum yer almamıştır.
- 8.8. 1.1.2013 - 31.12.2013 döneminde Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemeleri uyarınca yapılan özel durum açıklamaları yirmi yedi (27) adettir. Bunlarla ilgili olarak SPK veya BİST tarafından ek açıklama istenmemiştir. 1.1.2013 - 31.12.2013 tarihleri arasında, özel durum açıklamalarımız ile ilgili olarak SPK ve/veya BİST tarafından yapılan herhangi bir uyarı, eleştiri veya idari yaptırım bulunmamaktadır.
- 8.9. İçeriden Öğrenebilecek Durumda Olan Kişilerin Kamuya Duyurulması
- 8.9.1. Sermaye Piyasası Kurulu kararı gereğince, 23.1.2014 tarihli ve 28891 sayılı Resmi Gazete’de yayımlanarak yürürlüğe giren Özel Durumlar Tebliği (II-15.1) Madde 7’ye göre şirketimiz tarafından hazırlanan içsel bilgilere erişimi olanlar listesi Merkezi Kaydı Sistem’e (MKS) giriş yapılmak suretiyle bildirilmiştir.
- 8.9.2. İçeriden öğrenilen bilgilerin kullanımının önlenmesi için gerekli her türlü tedbir, şirketimizce alınmaktadır. Şirketimizin değerini etkileyebilecek nitelikteki bilgiye ulaşabilecek konumdaki yöneticiler ile birlikte, bu tür bilgilere ulaşabilecek, Şirketimizin hizmet aldığı diğer kişi ve kurumların listesi de internet sitemizde (www.gvo.com.tr) kamuya açıklanmaktadır. Bağımsız Denetim Kuruluşu çalışanları, şirketimize hizmet veren portföy yönetimi hizmeti veren şirket yöneticisi ve denetçileri, finansal raporlama, mali kontrol, muhasebe, hukuk ve denetim sürecinde görev alanlar, içeriden bilgi öğrenen kişiler kapsamındadır.
- 8.9.3. İçsel bilgilere erişimi olan kişiler, kanun ve ilgili mevzuatta yer alan yükümlülükleri kabul etmiş ve bu bilgilerin kötüye kullanımı veya uygunsuz dağıtımı ile ilgili yaptırımlardan haberdardırlar.

9. Şirket İnternet Sitesi ve İçeriği

- 9.1. İnternet sitemiz, Türk Ticaret Kanunu’nun 1524’üncü maddesine göre ve Sermaye Piyasası Kurulunun mevzuatlarının öngördüğü şekilde (www.gvo.com.tr) adresinde faaliyet göstermekte kamunun aydınlatılmasında Kurumsal Yönetim İlkelerinde belirtilen hususlara yer verilmektedir. İnternet sitemiz 3.10.2013 tarihinde tescil edilmiş olup 9.10.2013 tarihli ve 8422 sayılı Türkiye Ticaret Sicil Gazetesi’nde ilan edilmiştir.
- 9.2. Şirketimizin antetli kağıdında ve basılı dokümanlarında internet sitemizin adresi mevcuttur. İnternet sitemizin yönetimi ve içeriğine ilişkin esaslar, “bilgilendirme politikası”nda yer almaktadır. Şirketin internet sitesindeki bilgiler sürekli olarak güncellenir ve ilgili mevzuat hükümleri gereğince yapılmış açıklamalar ile tutarlıdır. İnternet sitesinde ticaret sicili bilgileri, son durum itibarıyla ortaklık ve yönetim yapısı, imtiyazlı paylar hakkında detaylı bilgi, değişikliklerin yayımlandığı Türkiye Ticaret Sicili Gazeteleri’nin tarih, sayı ve kopyaları ile birlikte ortaklık esas sözleşmesinin son hali, özel durum açıklamaları, finansal raporlar, faaliyet raporları, bağımsız denetim raporları, izahnameler ve diğer kamuyu aydınlatma belgeleri, genel kurul toplantılarının gündemleri, katılanlar cetvelleri ve toplantı tutanakları, vekaleten oy kullanma formu, pay alım teklifi veya vekalet toplanmasında hazırlanan zorunlu bilgi formları ve benzeri formlar, varsa şirketin kendi paylarının geri alınmasına ilişkin politikası, kâr dağıtım politikası, bilgilendirme politikası, şirket tarafından oluşturulan etik kurallar, ücretlendirme politikası, bağış ve yardımlara ilişkin politikası ve kanunen yapılması gereken ilanlar ve sıkça sorulan sorular başlığı altında, şirkete ulaşan bilgi talepleri ile soru ve şikayetler ve bunlara verilen cevaplar yer almaktadır.
- 9.3. Şirketimizin sermaye ve ortaklık yapısı ile imtiyazlı paylara ilişkin bilgiler internet sitemizde güncel olarak yer almaktadır. Şirket sermayesinin % 5’i ve üzerinde hisseye sahip gerçek kişi nihai hakim pay sahibi bulunmamaktadır.
- 9.4. İnternet sitemizin yeni hali 2013 yılı Nisan ayında, İngilizce versiyonu 2013 yılı Temmuz ayında hizmete girmiştir. İnternet sitesinde yer alan bilgiler, uluslararası yatırımcıların da yararlanması açısından Türkçe ile tamamen aynı içerikte olacak şekilde ayrıca ihtiyaca göre İngilizce olarak hazırlanmıştır.
- 9.5. İnternet sitesinin içeriğinin hazırlanması, daima güncel tutulması, ilave bilgilerin eklenmesi, Pay Sahipleri ile ilişkiler Birimi’nin sorumluluğundadır. Sitenin daha iyi hizmet vermesine yönelik çalışmalar, ilgili mevzuatlara uygunluğu ve en iyi örneklerden olma konusundaki sürdürülebilirliği Kurumsal Yönetim Komitesinin gözetimindedir.
- 9.6. Ayrıca şirketimiz “Sermaye Şirketlerinin Açacakları İnternet Sitelerine Dair Yönetmelik (Yönetmelik)” ile TTK’nın 1524’üncü maddesinin birinci fıkrası ile internet sitesi açılmasına ve bu sitenin belirli bir bölümünün şirketçe kanunen yapılması gereken ilanların yayınlaması için özgülmesine ve bilgi toplumu hizmetlerine ayrılmasına ilişkin usul ve esaslar çerçevesinde Yönetmeliğin 7’nci maddesi gereğince payları kayden izlenen şirketlerin

Merkezi Veri Tabanı Hizmet Sağlayıcısı destek hizmetini Merkezi Kayıt Kuruluşu A.Ş. (MKK)'den almakta ve kanunen yapılması gereken ilanlara MKK'nın e-ŞİRKET:Şirketler Bilgi Portalı üzerinden erişilmektedir.

10. Faaliyet Raporu

- 10.1. Yönetim kurulu faaliyet raporu, kamuoyunun şirket faaliyetleri hakkında tam ve doğru bilgiye erişmesini sağlayacak ayrıntıda mevzuata ve Kurumsal Yönetim İlkelerinde belirtilen hususlara riayet edilerek hazırlanmaktadır.
- 10.2. Faaliyet raporumuzu hazırlarken;
- 3.1.2014 tarihli ve 28871 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanarak yürürlüğe giren Kurumsal Yönetim Tebliği (II-17.1)'e
 - Sermaye Piyasası Kurulunun, 13.6.2013 tarihli ve 28676 sayılı Resmi Gazete'de yayınlanarak yürürlüğe giren, Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği (II-14.1)'e
 - Gümrük ve Ticaret Bakanlığı'nın 28.8.2012 tarihli ve 28395 sayılı Resmi Gazete'de yayınlanarak yürürlüğe giren, Şirketlerin Yıllık Faaliyet Raporunun Asgari İçeriğinin Belirlenmesi Hakkında Yönetmeliğe
 - 13.1.2011 tarihinde kabul edilen, 14.2.2011 tarihli ve 27846 sayılı Resmi Gazetede yayınlanarak 1.7.2012 tarihinde yürürlüğe giren 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu'na
 - 26.6.2012 tarihinde kabul edilen, 30.6.2012 tarihli ve 28339 sayılı Resmi Gazetede yayınlanarak 1.7.2012 tarihinde yürürlüğe giren 6335 sayılı Türk Ticaret Kanunu ile Türk Ticaret Kanununun Yürürlüğü ve Uygulama Şekli Hakkında Kanunda Değişiklik Yapılmasına Dair Kanun'a
- ve
- Sermaye Piyasası ilgili mevzuatlarına uygun olmasına titizlikle dikkat edilmiştir.
- 10.3. Faaliyet raporumuzun ilgili bölümlerinde;
- 10.3.1 Yönetim kurulu üyeleri ve yöneticilerin şirket dışında yürüttükleri görevler hakkında bilgiye ve yönetim kurulu üyelerinin bağımsızlığına ilişkin beyanlarına,
- 10.3.2. Yönetim kurulu bünyesinde oluşturulan komitelerin üyeleri, toplanma sıklığı, yürütülen faaliyetleri de içerecek şekilde çalışma esaslarına ve komitelerin etkinliğine ilişkin yönetim kurulunun değerlendirmesine,
- 10.3.3. Yönetim kurulunun yıl içerisindeki toplantı sayısına ve yönetim kurulu üyelerinin söz konusu toplantılara katılım durumuna,
- 10.3.4. Şirket faaliyetlerini önemli derecede etkileyebilecek mevzuat değişiklikleri hakkında bilgiye,
- 10.3.5. Şirket aleyhine açılan önemli davalar ve olası sonuçları hakkında bilgiye,
- 10.3.6. Şirketin yatırım danışmanlığı ve derecelendirme gibi konularda hizmet aldığı kurumlarla arasındaki çıkar çatışmaları ve bu çıkar çatışmalarını önlemek için şirketçe alınan tedbirler hakkında bilgiye,
- 10.3.7. Sermayeye doğrudan katılım oranının %5'i aştığı karşılıklı iştiraklere ilişkin bilgiye,
- 10.3.8. Çalışanların sosyal hakları, mesleki eğitimi ile diğer toplumsal ve çevresel sonuç doğuran şirket faaliyetlerine ilişkin kurumsal sosyal sorumluluk faaliyetleri hakkında bilgiye,
- yer verilmiştir.

BÖLÜM III - MENFAAT SAHİPLERİ

11. Menfaat Sahiplerinin Bilgilendirilmesi

- 11.1. Şirketimiz, işlem ve faaliyetlerinde menfaat sahiplerinin mevzuat ve karşılıklı sözleşmelerle düzenlenen haklarının korunması hususunda gerekli özeni göstermektedir. Pay sahipleri ve yatırımcılara Sermaye Piyasası Mevzuatları, Sermaye Piyasası Kurulu Düzenlemeleri ve İlkeleri doğrultusunda ve belirlenen yöntemler vasıtasıyla bilgilendirme yapılmaktadır. Şirketi ve paydaşların haklarını ihlal eden ve zarara uğratan her aykırılık, ilgili yasal düzenleme ve sözleşme hükümleri çerçevesinde ilgili düzenleyici ve uygulayıcı mercilere ve yargıya intikal ettirilir. Şirket şeffaf, dürüst, hesap verebilir bir yönetim anlayışı ile paydaşlarının ve diğer menfaat sahiplerinin yasal haklarına saygı gösterir.
- 11.2. Menfaat sahipleri, haklarının korunması ile ilgili şirket politikaları ve prosedürleri hakkında internet sitesi de kullanılmak bilgilendirmektedir.
- 11.3. Menfaat sahiplerinin şirketin mevzuata aykırı ve etik açıdan uygun olmayan işlemler konusunda bir görüşleri olduğunda bunları Pay Sahipleri ile İlişkiler Birimi aracılığıyla Kurumsal Yönetim Komitesi'ne veya Denetimden Sorumlu Komite'ye iletebilmesi olanağı mevcuttur.

12. Menfaat Sahiplerinin Yönetimine Katılımı

Başta çalışanları olmak üzere şirketimizin % 99,70'lik halka açıklık oranı dikkate alınarak şeffaf, dürüst ve hesap verebilir bir yönetim anlayışı içinde şirket faaliyetlerini aksatmayacak şekilde menfaat sahiplerinin şirket yönetimine katkıda bulunmalarını sağlayacak kanallar açık tutulur. Paydaşlarımızdan bize ulaşan görüşler, üst yönetimin değerlendirmesine sunulmakta ve çözüm önerileri ve politikalar geliştirilmektedir.

13. İnsan Kaynakları Politikası

- 13.1. İşe Alım Yönetmeliği, Eğitim Yönetmeliği, Disiplin Yönetmeliği, Personel Yedekleme Planlaması, Personel Tazminat Politikası prosedürleri tamamlanmış ve yönetim kurulu onayından sonra uygulamaya alınmıştır.
- 13.2. Şirketin sınırlı faaliyet konusu nedeniyle az sayıda çalışanı olmasına rağmen;
 - 13.2.1. İnsan kaynakları politikamız uyarınca işe alımlarda ve kariyer planlamaları yapılırken, eşit koşullardaki kişilere eşit fırsat sağlanması ilkesine dikkat edilmektedir. İşe alımlarda yönetmelik gereklerine uyulmaktadır.
 - 13.2.2. Çalışanların motivasyonunun ve kuruma bağlılıklarının ön planda tutulmasına özen gösterilmektedir.
 - 13.2.3. Sürekli eğitim ve kendini geliştirme ortamı oluşturularak, eğitim, terfi ettirme konularında çalışanlara eşit davranılmakta, çalışanların bilgi, beceri ve görgülerini arttırmalarına yönelik eğitim programlarına iştirak etmeleri sağlanmaktadır.
 - 13.2.4. Çalışanların kariyerlerinin organizasyonun ihtiyaçları doğrultusunda planlanması ve geliştirilmesine özen gösterilmektedir.
 - 13.2.5. İnsan gücü planlaması ve organizasyonel açıdan yedekleme planlaması yapılmaktadır.
 - 13.2.6. Çalışanlara sunulan haklarda adil davranılır. Adil ücretlendirme ve ödüllendirme uygulamaları yapılır.
 - 13.2.7. Personel alımında faaliyet konusunun gerektirdiği nitelikler ve eğitime sahip, nitelik ve ihtiyaçlara göre eleman alınması esastır.
 - 13.2.8. Çalışanların performansları gözetilerek ve değerlendirilerek onurlandırılır. Eleştirilerde kişilik haklarına saygılı olunur.
 - 13.2.9. Çalışanlarımıza sunulan çalışma ortamı güvenli, konforlu, ileri teknolojik alt yapıya sahip ve verimliliğin en üst düzeyde sağlanmasına yönelik olarak tasarlanmıştır.
 - 13.2.10. Çalışanlar şirketin finansal durumu, ücret, kariyer, eğitim, sağlık ve kendilerini ilgilendiren diğer konularda bilgilendirilir.
 - 13.2.11. Çalışanlarımız sağlık ve hayat sigortası ile çeşitli risklere karşı korunma altına alınmıştır.
 - 13.2.12. Çalışanlarımız arasında ayırım yapılmamakta ve eşit muamele edilmektedir. Bu konuda Şirketimiz yönetimine ve/veya Yönetim Kurulu Komitelerine ulaşan herhangi bir şikayet bulunmamaktadır.

14. Etik Kurallar ve Sosyal Sorumluluk

- 14.1. Şirket faaliyetlerini internet sitesi vasıtasıyla açıklanan etik kuralları çerçevesinde yürütür. Şirket sosyal sorumluluklarına, çevreye, kamu sağlığına karşı duyarlıdır, yolsuzlukların önlenmesine yönelik tedbirleri alır. 1.1.2013 - 31.12.2013 dönemi içinde ortaklığımız aleyhine açılmış herhangi bir dava yoktur, sermaye yapımız ve portföy değerimizin korunması amacıyla sosyal çalışmalara fon ayırma olanağımız olmamıştır.
- 14.2. 2013 yılı içinde Etik ve İtibar Derneğine kurumsal üye olunmuştur. Bu konuda uyulacak etik beyannameyi kuralları Kurumsal Yönetim İlkelerine Uyum Beyanında belirtilmiştir.
- 14.3. Şirket etik kuralları internet sitemizde (www.gyo.com.tr) duyurulmaktadır.

BÖLÜM IV - YÖNETİM KURULU

15. Yönetim Kurulunun Yapısı ve Oluşumu

- 15.1. Yönetim Kurulunun yapısına ve görev süresine ilişkin esas sözleşmenin 16. maddesinin değiştirilmesine ilişkin gündem maddesi 26.4.2013 tarihli olağan genel kurul toplantısında pay sahiplerinin onayına sunulmuştur. Esas sözleşme değişikliklerine ilişkin tadil metni şirketin internet sitesinde, KAP'ta ve EGKS' de yer almaktadır. 28.3.2013 tarihinde yapılacağı duyurulan fakat gerekli toplantı nisabı sağlanamadığı için ertelenen toplantıya ilişkin genel kurul çağrısı ve esas sözleşme değişiklikleri tadil metni 6.3.2013 tarih ve 8272 sayılı Türkiye Ticaret Sicil Gazetesi'nde, 26.4.2013 tarihinde gerçekleşen olağan genel kurul toplantısına ilişkin genel kurul çağrısı ve

esas sözleşme değişiklikleri tadil metni 3.4.2013 tarih ve 8292 sayılı Türkiye Ticaret Sicil Gazetesi'nde ilan edilmiştir.

- 15.2. Şirketin işleri ve yönetimi, Türk Ticaret Kanunu ve Sermaye Piyasası Mevzuatı hükümleri çerçevesinde Genel Kurul tarafından en fazla üç yıl için seçilen, Türk Ticaret Kanunu ve Sermaye Piyasası Mevzuatı'nda belirtilen şartları haiz ve çoğunluğu icrada görevli olmayan en az 5 üyeden teşkil olan bir Yönetim Kurulu tarafından yürütülmektedir.
- 15.3. Yönetim Kurulu üyelerinin görev süresi 2013 yılı faaliyetlerinin görüldüğü Olağan Genel Kurulunda bitecektir.
- 15.4. Yönetim Kurulu olağan Genel Kurulda seçilmesini takiben ilk toplantısında aralarından bir başkan ve başkan vekili seçer.
- 15.5. Yönetim kuruluna 2'den az olmamak üzere, Sermaye Piyasası Kurulu'nun Kurumsal Yönetim İlkelerinde belirtilen yönetim kurulu üyelerinin bağımsızlığına ilişkin esaslar çerçevesinde yeterli sayıda bağımsız yönetim kurulu üyesi genel kurul tarafından seçilir. Mustafa Sabri Doğrusoy ve Remzi Murat Rena yönetim kurulunda 4.6.2012 tarihinden bu yana bağımsız üye olarak görev yapmaktadırlar.
- 15.6. Yönetim Kurulu'nda iki üye icrada görevli, bir üye yönetim kurulu üyeliği haricinde şirkette başkaca herhangi bir idari görevi bulunmayan ve iki üye görevlerini hiçbir etki altında kalmaksızın yapabilme niteliğine sahip bağımsız üye olarak yer almaktadır.
- 15.7. Bağımsız Yönetim kurulu üyelerinden seçildikteki dönemde bağımsızlık beyanı alınmış ve Genel kurul dökümanları arasında internet sitesinde ilan edilmiştir.
- 15.8. Bağımsız üyeler, Garanti Yatırım Ortaklığı A.Ş.'nin ortağı olan şirketlerde herhangi bir görev almamış veya ilgili şirketlerle menfaat ilişkisinde değildir. Yönetim kurulunun iki üyesi; Garanti Yatırım Ortaklığı A.Ş.'nin ortağı olan şirketlerde icra ve yönetim kurullarında görev almamaktadırlar.
- 15.9. Bağımsız üyeler;
 - 15.9.1. Garanti Yatırım Ortaklığı A.Ş. ve 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 kendisi, eşi ve ikinci dereceye kadar kan ve sıhrî hısımları arasında; son beş yıl içinde önemli görev ve sorumluluklar üstlenecek yönetici pozisyonunda istihdam ilişkisinin bulunmaması, sermaye veya oy haklarının veya imtiyazlı payların %5 inden fazlasına birlikte veya tek başına sahip olunmaması ya da önemli nitelikte ticari ilişkinin kurulmamasıdır.
 - 15.9.2. Garanti Yatırım Ortaklığı A.Ş.'nin her türlü denetim, derecelendirilme ve danışmanlık hizmeti alınan şirketlerde, önemli ölçüde hizmet veya ürün satın aldığı veya sattığı şirketlerde, hizmet veya ürün satın alındığı veya satıldığı dönemlerde, ortak ve önemli görev ve sorumluluklar üstlenecek yönetici pozisyonunda çalışmamışlar, yönetim kurulu üyesi olmamışlardır.
 - 15.9.3. Üstlendikleri görevleri gereği gibi yerine getirecek mesleki eğitim, bilgi ve tecrübeye sahiptirler.
 - 15.9.4. Türkiye'de ikamet etmektedirler.
 - 15.9.5. Şirket faaliyetlerine olumlu katkılarda bulunabilecek, şirket ile pay sahipleri arasındaki olası çıkar çatışmalarında tarafsızlıklarını koruyabilecek, menfaat sahiplerinin haklarını dikkate alarak özgürce karar verebilecek güçlü etik standartlara, mesleki itibara ve tecrübeye sahiptirler.
 - 15.9.6. Şirket faaliyetlerinin işleyişini takip edebilecek ve üstlendikleri görevleri gereklerini tam olarak yerine getirebilecek ölçüde şirket işlerine zaman ayırabilmektedirler.
 - 15.9.7. Garanti Yatırım Ortaklığı A.Ş., yönetim kurulunda son on yıl içerisinde altı yıldan fazla yönetim kurulu üyeliği yapmamışlardır.
 - 15.9.8. Garanti Yatırım Ortaklığı A.Ş.'nin ve yönetim kontrolünü elinde bulunduran ortakların yönetim kontrolüne sahip olduğu şirketlerde bağımsız yönetim kurulu üyesi olarak görevleri yoktur.
 - 15.9.9. Toplamda borsada işlem gören şirketlerin beşten fazlasında bağımsız yönetim kurulu üyesi olarak görev almama şartına uygundur.
- 15.10. Görev süresi sonunda görevi biten üyelerin yeniden seçilmesi mümkündür. Üyeliğin herhangi bir nedenle boşalması halinde, Yönetim Kurulu ortaklar arasından Türk Ticaret Kanunu ve Sermaye Piyasası Kanunu'nda belirtilen şartlara sahip bir kimseyi geçici olarak bu yere üye seçer ve ilk genel kurulun onayına sunar. Böylece seçilen üye eski üyenin süresini tamamlar.
- 15.11. Yönetim Kurulu Üyeleri, Genel Kurul tarafından her zaman görevden alınabilir. Yönetim kurulu üyelerinin Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Mevzuatı ve ilgili diğer mevzuat ile öngörülen şartları taşımaktadırlar.

16. Yönetim Kurulunun Faaliyet Esasları

- 16.1. Yönetim kurulu risk, büyüme ve getiri dengesini en uygun düzeyde tutarak akılcı ve tedbirli risk yönetimi anlayışıyla şirketin uzun vadeli çıkarlarını gözetir, şirketin stratejik hedeflerini tanımlar, yönetimin performansını denetler, şirket faaliyetlerinin esas sözleşmeye, iç düzenlemelere ve politikalara uygunluğunu gözeterek şirketi idare ve temsil eder.
- 16.2. Yönetim kurulu faaliyetlerini şeffaf, hesap verebilir, adil ve sorumlu bir biçimde yürütür, risklerin etkilerini en aza indirecek şekilde ve ilgili yönetim komitesinin görüşünü alarak iç kontrol sistemini oluşturur, iç denetim

sisteminin işleyişine ilişkin faaliyet raporunda bilgi verir, şirket ile pay sahipleri arasındaki iletişimin etkinliğini gözetir.

- 16.3. Yönetim kurulunun faaliyet esasları Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Kanunu, Sermaye Piyasası Kurulu'nun düzenlemelerine uygun biçimde saptanır.
- 16.4. Yönetim kurulunun üç üyesi oluşturulan komitelerde görev almıştır.
- 16.5. Yönetim Kurulu Başkanı ve Genel Müdür görevi aynı kişide toplanmıştır. Esas sözleşmenin 21. maddesi uyarınca Genel Müdür, Yönetim Kurulu üyeleri arasından seçilebilmekte ve Sermaye Piyasası mevzuatında belirtilen şartlara haizdir. Genel Müdür, şirketi Yönetim kurulu kararları doğrultusunda ve Türk Ticaret Kanunu ve Sermaye Piyasası mevzuatı hükümlerine göre yönetmektedir.
- 16.6. Yönetim kurulu, komitelerin yürütülen faaliyetlerde çalışma esaslarına uyum ve etkinliğinin olumlu ve yeterli olduğu görüşündedir.
- 16.7. Kurumsal Yönetim Komitesi ve Yatırımcı İlişkileri Bölümü yakın işbirliği içerisinde çalışmaktadır.
- 16.8. Yönetim Kurulu şirket ile pay sahipleri arasında etkin iletişimin korunmasında, yaşanabilecek anlaşmazlıkların giderilmesinde ve çözüme ulaştırılmasında öncü rol görevine titizlikle dikkat etmektedir. 1.1.2013 - 31.12.2013 dönemi içinde bu göreve ilişkin olumsuz bir durum oluşmamıştır.
- 16.9. Yönetim Kurulu toplantıları ve Kurumsal Yönetim İlkelerine Uyum ilişkin esas sözleşmenin 18. maddesine ilişkin değişiklik metni 26.4.2013 tarihli olağan genel kurul toplantısında pay sahiplerinin onayına sunulmuştur. Esas sözleşme değişikliklerine ilişkin tadil metni şirketin internet sitesinde, KAP'ta ve EGKS' de yer almaktadır. 28.3.2013 tarihinde yapılacağı duyurulan fakat gerekli toplantı nisabı sağlanamadığı için ertelenen toplantıya ilişkin genel kurul çağrısı ve esas sözleşme değişiklikleri tadil metni 6.3.2013 tarih ve 8272 sayılı Türkiye Ticaret Sicil Gazetesi'nde, 26.4.2013 tarihinde gerçekleşen olağan genel kurul toplantısına ilişkin genel kurul çağrısı ve esas sözleşme değişiklikleri tadil metni 3.4.2013 tarih ve 8292 sayılı Türkiye Ticaret Sicil Gazetesi'nde ilan edilmiştir.
- 16.10. Yönetim Kurulu en az ayda bir kez olmak üzere şirket işleri gereklilik gösterdikçe toplanmaktadır. Yönetim Kurulu toplantı gündemi yönetim kurulu başkanı tarafından tespit edilir. Yönetim kurulu üyeleri toplantıdan önce, yönetim kurulu başkanına gündemde değişiklik önerisinde bulunabilir veya yönetim kurulu kararı ile gündemde değişiklik yapılabilir.
- 16.11. Yönetim kurulu toplantısı gündeminde yer alan konular ile ilgili bilgi ve belgeler, eşit bilgi akışı sağlanmak suretiyle, toplantıdan önce yönetim kurulu üyelerinin incelemesine sunulmaktadır.
- 16.12. Yönetim Kurulu toplantılarında her üyenin bir oy hakkı vardır.
- 16.13. Toplantıya katılmayan ancak görüşlerini yazılı olarak yönetim kuruluna bildiren üyenin görüşleri diğer üyelerin bilgisine sunulur. 2013 döneminde buna ilişkin bir durum olmamıştır.
- 16.14. Toplantı yeri şirket merkezidir. Ancak Yönetim Kurulu karar almak şartı ile başka yerde de toplanabilir.
- 16.15. Yönetim Kurulu üye tam sayısının sayısal çoğunluğuyla toplanır ve kararlarını toplantıya katılanların çoğunluğuyla alır. Yönetim Kurulunda oylar kabul veya red olarak kullanılır. Çekimser oy red hükmündedir. Oylarda eşitlik olması halinde teklif reddedilmiş sayılır. Yönetim kurulu kararlarında Sermaye Piyasası Kurulu'nca uyulması zorunlu tutulan kurumsal yönetim ilkeleri saklıdır.
- 16.16. Olağanüstü durumlarda üyelerden birisinin yazılı isteği üzerine başkan yönetim kurulunu toplantıya çağırmasa, üyeler de re'sen çağrı yetkisine sahip olurlar.
- 16.17. Toplantıya katılmayan üyeler yazılı olarak veya vekil atamak suretiyle oy kullanamazlar.
- 16.18. Yönetim kurulunda görev alacak bağımsız üyelerin sayısı ve nitelikleri Sermaye Piyasası Kurulu'nun kurumsal yönetime ilişkin düzenlemelerine uygun biçimde iki bağımsız üye olarak belirlenmiştir.
- 16.19. Yönetim kurulu üyeleri şirket işleri için yeterli zaman ayırmaktadırlar. Yönetim kurulu üyelerinden icrada olan ve olmayanlarının başka şirketlerde yönetici, yönetim kurulu üyesi veya danışmanlık hizmeti vermeleri çıkar çatışmasına yol açmamaktadır.
- 16.20. Yönetim Kurulu 2013 yılında 20 (yirmi) kez toplanmıştır.

17. Yönetim Kurulunda Oluşturulan Komitelerin Sayı, Yapı, ve Bağımsızlığı

- 17.1. Yönetim kurulunun görev ve sorumluluklarının sağlıklı bir biçimde yerine getirilmesi için Denetimden Sorumlu Komite, Kurumsal Yönetim Komitesi ve Riskin Erken Saptanması Komitesi oluşturulmuştur. Yönetim kurulu yapılanması gereği Kurumsal Yönetim Komitesi Aday Gösterme Komitesi ve Ücret Komitesi görevlerini de yerine getirmektedir.
- 17.2. Denetimden Sorumlu Komite

Başkan Remzi Murat Rena (Bağımsız Üye)
Üye Mustafa Sabri Doğrusoy (Bağımsız Üye)
olarak oluşmuştur.

- 17.2.1. Denetimden Sorumlu Komite 2013 yılında 5 (beş) kez toplanmış, toplantı tutanakları yazılı kayda alınmış, toplantı sonuçları bir rapor halinde Yönetim Kurulu'na sunulmuştur.

- 17.2.2. Denetimden sorumlu komite; şirketin muhasebe sistemi, finansal bilgilerinin kamuya açıklanması, bağımsız denetimi ve şirketin iç kontrol ve iç denetim sisteminin işleyişinin ve etkinliğinin gözetimini yapmaktadır. Bağımsız denetim kuruluşunun seçimi, bağımsız denetim sözleşmelerinin hazırlanarak bağımsız denetim sürecinin başlatılması ve bağımsız denetim kuruluşunun her aşamadaki çalışmaları denetimden sorumlu komitenin gözetiminde gerçekleştirilmektedir. Denetimden sorumlu komite yönetim kurulu tarafından finansal raporlamadan sorumlu olarak belirlenmiştir.
- 17.2.3. Şirketin muhasebe ve iç kontrol sistemi ile bağımsız denetimiyle ilgili olarak şirkete ulaşan şikayetlerin incelenmesi, sonuca bağlanması, şirket çalışanlarının, şirketin muhasebe ve bağımsız denetim konularındaki bildirimlerinin gizlilik ilkesi çerçevesinde değerlendirilmesi konularında uygulanacak yöntem ve kriterler denetimden sorumlu komite tarafından belirlenir.
Garanti Yatırım Ortaklığı A.Ş.'de muhasebe ve iç kontrol sistemi ile bağımsız denetimiyle ilgili olarak şirkete ulaşan şikayetlerin incelenmesi, sonuca bağlanması, şirket çalışanlarının, şirketin muhasebe ve bağımsız denetim konularındaki bildirimlerinin gizlilik ilkesi çerçevesinde değerlendirilmesi konularında uygulanacak yöntem ve kriterler denetimden sorumlu komite tarafından belirlenmiştir.
Denetimden sorumlu komite, kamuya açıklanacak yıllık ve ara dönem finansal tabloların şirketin izlediği muhasebe ilkeleri ile gerçeğe uygunluğuna ve doğruluğuna ilişkin değerlendirmelerini, şirketin Mali İşler Müdürü ve bağımsız denetçilerinin görüşlerini alarak komite değerlendirmesiyle birlikte yönetim kuruluna yazılı olarak bildirmektedir.
- 17.2.4. 2013 yılında, Komitenin kendi görev ve sorumluluk alanı ile ilgili yönetim kuruluna yazılı olarak herhangi bir tespit ve öneride bulunmasını gerektirecek bir durum söz konusu olmamıştır.
- 17.2.5. Bağımsız denetim kuruluşundan alınacak hizmetler belirlenerek yönetim kurulunun onayına sunulmuştur. 1.1.2013-31.12.2013 faaliyet dönemi için 6102 sayılı TTK'nın 398'inci maddesi kapsamında yapılacak denetim için DRT Bağımsız Denetim ve Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik A.Ş.'nin denetçi olarak Yönetim Kurulunun onayına sunulması uygun görülmüştür.
- 17.2.6. 1.1.2013 – 31.12.2013 dönemine ait finansal tabloları, dipnotları içeren bağımsız denetim raporu yönetim kurulunun onayına sunulmuştur.
- 17.2.7. Komite kamuya açıklanacak yıllık ve ara dönem mali tabloların, ortaklığın izlediği muhasebe ilkelerine, gerçeğe uygunluğuna ve doğruluğuna ilişkin olarak ortaklığın sorumlu yöneticileri ve bağımsız denetçilerinin görüşlerini alarak değerlendirmelerini yazılı olarak yönetim kuruluna bildirmiştir.
- 17.2.8. Komite faaliyetleri ile ilgili olarak 2013 yılında bağımsız uzman görüşlerinden yararlanma ihtiyacı duymamıştır.
- 17.2.9. Komite başkan ve üyesi, yönetim kurulunun bağımsız üyelerinden seçilmiştir ve Komitenin görev alanına giren konularda deneyim sahibidirler.

17.3. Kurumsal Yönetim Komitesi

Başkan Mustafa Sabri Doğrusoy (Bağımsız Üye)

Üye Remzi Murat Rena (Bağımsız Üye)

Üye Hasan Hüsnü Güzelöz

olarak oluşmuştur.

- 17.3.1. Şirketimizde Kurumsal Yönetim İlkelerinin uygulanıp uygulanmadığını, uygulanmıyor ise gerekçesini ve bu prensiplere tam olarak uymama dolayısıyla meydana gelen olumsuzlukları tespit eder ve yönetim kuruluna kurumsal yönetim uygulamalarını iyileştirici tavsiyelerde bulunur. Yatırımcı ilişkileri çerçevesinde Pay Sahipleri ile İlişkiler Biriminin Sermaye Piyasası mevzuatı kapsamındaki çalışmalarını gözetir. Kurumsal Yönetim Komitesi ayrıca, "Aday Gösterme Komitesi ve " Ücret Komitesi"nin görevlerini de yerine getirmektedir.
- 17.3.2. Kurumsal Yönetim Komitesi 2013 yılında 6 (altı) kez toplanmış, toplantı tutanakları yazılı kayda alınmış, toplantı sonuçları bir rapor halinde Yönetim Kurulu'na sunulmuştur.
- 17.3.3. Komite, şirketimizde Kurumsal Yönetim İlkelerinin uygulanıp uygulanmadığını, uygulanmıyor ise gerekçesini ve bu prensiplere tam olarak uymama dolayısıyla meydana gelen olumsuzlukları tespit etme görevine titizlikle özen göstermiştir. 2013 yılında bu konuda kayda değer bir eksiklik saptanmamıştır. İyileştirme ve en iyi uygulamaları oluşturma yönünde çalışmalarında 2013 hedeflerine ulaşılmıştır. 2014 yılında da iyileştirme ve Kurumsal Yönetim ilkelerinde en iyi uygulama örneklerinde sürdürülebilirliği sağlama hedefi vardır.
- 17.3.4. Şirket ile pay sahipleri arasında etkin iletişimin sağlanmasında, yaşanabilecek anlaşmazlıkların giderilmesinde ve çözüme ulaştırılmasında öncü rol oynayan Kurumsal Yönetim Komitesi, bu amaca yönelik olarak Yatırımcı İlişkileri Bölümünün çalışmalarını gözetmektedir.
- 17.3.5. Yönetim kurulunun yapısı, verimliliği hakkında değerlendirmeler yapılmıştır. En iyi Kurumsal Yönetim uygulamaları kapsamında Yönetim Kurulu Performans Değerlendirmesi yapılmıştır. 2014 yılında tekrarlanacak bu değerlendirmenin Yönetim kurulunun sürdürülebilir performansını ölçümlenebileceği düşünülmektedir.
- 17.3.6. Aday gösterme Komitesi görevini üstelenen, Kurumsal Yönetim Komitesi;

- 17.4.10. Riskin Erken Saptanması Komitesi Çalışma Esasları'nda değişiklik yapılması Yönetim Kurulu'nun onayıyla mümkündür.
- 17.4.11. Komite üyelerinin belirlenmesinde Sermaye Piyasası Mevzuatı ve ilgili tebliğlerde yapılacak değişikliklere uyulur.
- 17.4.12. Riskin Erken Saptanması Komitesi görev ve çalışma esasları çerçevesinde 11.11.2013 tarihi itibarı ile kurulmuş olması sebebiyle ilgili hesap döneminde herhangi bir toplantı yapmamıştır.
- 17.5. Şirketimizin Yönetim Kurulunun 5 üyeden oluşması nedeniyle, 2 bağımsız yönetim kurulu üyesi birden çok komitede görev almıştır.

18. Risk Yönetim ve İç Kontrol Mekanizması

- 18.1. Risk yönetimi ve iç kontrol mekanizması Yönetim Kurulunun denetiminde bulunmakta olup iç kontrol sisteminin sağlıklı ve güncel biçimde yapılabilmesi amacıyla iç kontrolden sorumlu yönetim kurulu üyesi olarak Hasan Hüsnü Güzelöz, kendisine bağlı olarak çalışmak üzere iç kontrol müdürü unvanıyla İdil Çebi görevlendirilmiştir. Ayrıca doğrudan yönetim kuruluna bağlı olarak çalışmak üzere müfettiş unvanıyla İdil Çebi görevlendirilmiştir. İdil Çebi, mevzuata uygun olarak, müfettiş görevini ve bununla birlikte iç kontrol personelinin görev ve sorumluluklarını da yerine getirmektedir. Ayrıca 1136 sayılı Avukatlık Yasası'nın 35.maddesi gereğince şirket bordrosunda bir "görevli avukat"a yer verilmiştir.
- 18.2. Yönetim kurulu, risk yönetimi ve iç kontrol sistemlerinin etkinliğini gözden geçirmektedir. Buna ve iç denetim sisteminin işleyişi, etkinliği hakkında bilgi Faaliyet raporumuzda "Şirketin Risk Yönetim Politikasına İlişkin Bilgiler" bölümünde yer almaktadır.
- 18.3. Kurumsal Risk Yönetimi sürecinin prensiplerini ortaya koymak, gerekli alanlarda uygulamaya sokmak, risklerin belli bir koordinasyonla yönetilmesi ve merkezi takibinin yapılabilmesi için çeşitli adımlardan oluşan risk yönetimi çalışmalarına devam edilmekte olup, mevzuata uygun olarak süre içinde uygulamaya geçilecektir.
- 18.4. 1. Kurumsal Yönetim İlkelerine Uyum Beyanı'nda belirtildiği üzere; 22.2.2013 tarihli ve 28567 sayılı Resmi Gazete'de Seri: IV, No: 63 sayılı Kurumsal Yönetim İlkelerinin Belirlenmesine ve Uygulanmasına İlişkin Tebliğ'de değişen 4.5.1 maddesindeki değişikliğe uygun olarak, "Riskin Erken Saptanması Komitesi" kurulmuştur. Buna çalışma esasları oluşturulmuş ve internet sitesinde ilan edilmiştir. Gerekli alt yapı ve iş süreçlerine ilişkin prosedürleri oluşturmaya başlamıştır. Yapılan iş planına uygun olarak, 2014 takvim yılında çalışmaların tamamlanarak Riskin Erken Saptanması Komitesi'nin işlerlik kazanması ve Risk Yönetimi'ne geçilmesi hedeflenmektedir.

19. Şirketin Stratejik Hedefleri

Şirketin çıkarılmış sermayesi son on yedi yılda 250.000.- TL'den 32.000.000.- TL'ye çıkartılmak suretiyle finansal durumu güçlendirilmiştir. Portföyün yönetimi için seçilen portföy yönetim şirketi ile uyumlu çalışma sonucunda yıllık faaliyet kazancı da tatminkâr seviyede olmuştur. Bu durum yatırımcılara dağıtılabilecek doyurucu bir varlığın oluşmasını sağladığı gibi çalışanlara da en uygun maddi koşulların verilebilmesine imkân tanımıştır. Menfaat sahiplerine dönük olarak hiçbir maddi sıkıntıya yol açılmamış olması da eklendiğinde bir yatırım ortaklığından beklenen finansal güçlülük ve stratejik hedef uygunluğu tam olarak gerçekleştirilmiştir.

20. Mali Haklar

- 20.1 Yönetim kurulunun muhtelif vesilelerle şirket internet sitesinde de yayınlamış bulunduğu operasyonel ve finansal hedefi en az risk ve en az giderle en fazla getiriye sağlayarak paydaşlara sunmaktır. Yönetim kurulunun bu bağlamdaki performansı Genel Kurul tarafından değerlendirilmekte ve bu husus genel kurulun performans değerlendirmesi doğrultusunda karara bağlanmaktadır. "Yönetim kurulu üyelerinin ve üst düzey yöneticilerin ücretlendirme esasları"na şirketin internet sitesinde yer verilmiştir.
- 20.2. Şirket, herhangi bir yönetim kurulu üyesine veya idari sorumluluğu bulunan yöneticilerine borç verme, kredi kullandırma, üçüncü bir kişi aracılığıyla şahsi kredi adı altında kredi kullandırma veya lehine kefalet gibi teminatlar verme uygulaması bulunmamaktadır.
- 20.3. Yönetim kurulu üyelerine ve üst düzey yöneticilere aylık ücret dışında yapılan ödemeler 29.08.2013 tarih, 28750 sayılı Resmi Gazete'de yayınlanan (III-48.2) sayılı "Menkul Kıymet Yatırım Ortaklıklarına İlişkin Esaslar Tebliği"nin 38/1(e) maddesine göre ünvanlar belirtilerek Kamuyu Aydınlatma Platformunda açıklanmaktadır.
- 20.4. Yönetim kurulu üyelerine ve idari sorumluluğu bulunan yöneticilere verilen ücretler ile sağlanan diğer tüm menfaatler, yıllık faaliyet raporu vasıtasıyla kamuya açıklanmaktadır.