

# KURUMSAL YÖNETİM İLKELERİNE UYUM RAPORU

## BÖLÜM I - KURUMSAL YÖNETİM İLKELERİNE UYUM BEYANI

Köklü değerlere ve güçlü kurumsal temellere sahip olan Boyner Grup, başarılı iş uygulamalarını devam ettirmek için önemine inandığı kurumsal yönetim anlayışına büyük bir özenle uymaktadır. Boyner Perakende ve Tekstil Yatırımları A.Ş. ("Şirket" veya "Boyner Perakende" veya "Grup") pay sahiplerinin ve diğer tüm paydaşlarının menfaatlerini eşit seviyede korumakta ve pazardaki değerini en üst düzeye çıkarmayı hedeflemektedir.

2014 yılı faaliyet döneminde, Sermaye Piyasası Kurulu'nun (SPK) II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği (KYT) ekinde yer alan Kurumsal Yönetim İlkelerinden zorunlu olan ilkelere tam olarak uyulurken, uygulanması zorunlu olmayanlar Şirket tarafından büyük ölçüde benimsenmiş olup, bu kapsamda; Şirket bünyesinde Kurumsal Yönetim İlkeleri'ne uyumu daha da geliştirmek üzere 2014 yılında yapılan çalışmalara aşağıda kısaca yer verilmektedir.

Şirketimizin 27 Mart 2014 tarihli Olağan Genel Kurul toplantısında;

- Yönetim Kurulu üyelerimiz ve üst düzey yöneticilerimizin ücretlendirme esaslarına ilişkin yeni "Ücret Politikası" kabul edildi.
- Sermaye Piyasası Kurulu'nun (II.19.1) sayılı Kar Payı Tebliği kapsamında yeniden düzenlenen "Kar Dağıtım Politikası" kabul edildi.
- 2014 yılında yapılacak bağış ve yardımlar için üst sınır belirlendi.

Ayrıca, 27 Mart 2014 tarihli Olağan Genel Kurul toplantısında, 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu ve 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu hükümlerine uyumu sağlayan, Şirketimiz kayıtlı sermaye tavanının 40.000.000,- TL'den 2018 yılı sonuna kadar geçerli olmak üzere 500.000.000,-TL'na artıran, faaliyet konumuzun ve fiili faaliyet alanlarımızın tümünün ticaret unvanımıza yansıtılması amacıyla Şirketimizin Altınyıldız Mensucat ve Konfeksiyon Fabrikaları Anonim Şirketi olan ticaret unvanının "Boyner Perakende ve Tekstil Yatırımları Anonim Şirketi" olarak değiştiren esas sözleşme tadilleri onaylanmıştır.

28 Nisan 2014 tarihli Yönetim Kurulu toplantısında ise icracı yönetim kurulu üyelerinin sorumluluk alanları belirlenmiştir.

Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-15.1 sayılı Özel Durumlar Tebliği ile "Özel Durumlar Rehberi" çerçevesinde güncellenen Şirketimiz Bilgilendirme Politikası, Kurumsal Yönetim Komitesinin da onayı doğrultusunda Şirketimiz Yönetim Kurulu'nun 14.07.2014 tarihli toplantısında kabul edilmiş, ayrıca [www.altinyildiz.com.tr](http://www.altinyildiz.com.tr) olan resmi web sitesi adresi de yeni unvanımıza paralel olarak [www.boynerperakende.com](http://www.boynerperakende.com) olarak değiştirilmiştir. Ayrıca, Şirketimiz internet sitesi yeniden dizayn edilmiş, kurumsal yönetim ilkelerine tam uyum açısından ve yatırımcıların ihtiyaçları da gözetilerek gerekli revizyonlar yapılmıştır.

Tüm ilişkili taraf işlemlerimiz Yönetim Kurulu'nun bilgisine sunularak, bağımsız yönetim kurulu üyelerimizin onayı ile sözkonusu işlemlerin devamına karar verilmiştir.

Şirketimizin 2014 yılı itibariyle 3. Grup'ta yer alması nedeniyle, II-17.1 sayılı KYT madde 6.1. uyarınca iki bağımsız üyenin bulunması yeterli olmaktadır.

Zorunlu olmayan Kurumsal Yönetim İlkelerine de tam uyum amaçlanmakla birlikte, ilkelerin bir kısmında uygulamada yaşanan zorluklar, bazı ilkelerin ise piyasanın ve Şirket'in mevcut yapısı ile tam örtüşmemesi gibi nedenlerle tam uyum henüz sağlanamamıştır. Henüz uygulamaya konulmamış olan ilkeler üzerinde çalışılmakta olup; Şirket'in etkin yönetimine katkı sağlayacak şekilde idari, hukuki ve teknik alt yapı çalışmalarının tamamlanması sonrasında uygulamaya geçilmesi planlanmaktadır.

2014 yılına ait Kurumsal Yönetim İlkelerine Uyum Raporu Sermaye Piyasası Kurulu'nun 27.01.2014 tarih ve 2014/2 sayılı Kurul Bülteninde yer alan yeni formata uygun olarak hazırlanmıştır.

Hali hazırda uygulanmakta olan ilkeler dışında kalan ve henüz uygulanmayan ilkeler, bugüne kadar menfaat sahipleri arasında bir çıkar çatışmasına yol açmamıştır.

### **Şirketimizin Henüz Uyum Sağlamadığı Zorunlu Olmayan Kurumsal Yönetim İlkeleri**

Henüz uyum sağlanamayan zorunlu olmayan kurumsal yönetim ilkelerine ilişkin KYT madde 8 uyarınca Şirketimizce yapılması gereken açıklamalar ilke bazında aşağıda sunulmaktadır:

- 1.3.10. Şirketimiz "Bağış ve Yardımlara İlişkin Politika" oluşturmamış ve genel kurul onayına sunmamıştır. Öte yandan, 2014 yılında yapılan olağan genel kurul toplantısında, 2013 yılı içinde yapılan bağış ve yardımlar hakkında genel kurulda ayrı bir gündem maddesi ile bilgi verilmiş ve 2014 yılı için bağış sınırı belirlenmiştir. Bu çerçevede, destek olunacak kurumlarla ilgili bir sınırlama getirilmeksizin bağış ve yardım faaliyetlerinin yürütülmesi öngörülmektedir.

- 1.3.11. Genel Kurul toplantılarımız, kamuya açık olarak yapılmaktadır. Toplantılar menfaat sahipleri ve medya tarafından izlenebilmektedir. Ancak, bu hususta esas sözleşmemizde bir hüküm yer almamaktadır.

- 1.5.2. Şirketimiz Türk Ticaret Kanunu hükümlerine uygun olmak üzere, azlık haklarının kullanılmasına azami özen gösterir. Esas sözleşmede özel düzenleme bulunmamakla birlikte, bağımsız yönetim kurulu üye yapısı ve SPK hükümleri gereğince esas sözleşmemizde oy kullanma hakkı ve e-genel kurul prensipleri belirlenerek, oy kullanma hakları Türk Ticaret Kanunu'na da uygun olarak teminat altına alınmıştır. Esas Sözleşmemizde bireysel bir hak olarak özel denetçi talep hakkı düzenlenmemiş olmakla birlikte, Türk Ticaret Kanunu'nun 438'nci maddesi uyarınca her pay sahibi, pay sahipliği haklarının kullanılabilmesi için gerekli olduğu takdirde ve bilgi alma veya inceleme hakkı daha önce kullanılmışsa, belirli olayların özel bir denetimle açıklığa kavuşturulmasını, gündemde yer almasa bile genel kuruldan isteyebilir. 2014 yılı içinde pay sahiplerinin bu yönde bir talebi olmamıştır.

- 2.1.3. 2014 yılı itibariyle üçüncü grupta yer alan Şirketimiz, İngilizce özel durum açıklamalarını ertesi gün ve İngilizce finansal tablolar ile yıllık faaliyet raporunu en kısa sürede resmi internet sitesi vasıtasıyla sunmaktadır.

- 4.2.4. Risk yönetimi ve iç kontrol sistemlerinin etkinliği konusunda çalışmalar devam etmektedir.

- 4.2.5. Şirketimizde yönetim kurulu başkanı ile genel müdür farklı kişiler olup yetkilerinin net bir biçimde ayrıştırılması ve bu ayrımın yazılı olarak esas sözleşmede ifade edilmesi hususları önümüzdeki dönemde daha kapsamlı ele alınacaktır.

- 4.4.5. Yönetim kurulu toplantılarının ne şekilde yapılacağı şirket içi düzenlemeler ile yazılı hale getirilmemiştir. Bu ilkeye uyum konusu önümüzdeki dönemde daha kapsamlı ele alınacaktır.
- 4.4.7. Şirketimiz yönetim kurulu üyeleri kariyerlerine duyulan güven ve yetkinlikleriyle, gizlilik prensipleri içerisinde Şirket'e önemli katkılar sunmakta olup, yönetim kurulu üyelerinin Şirket dışındaki görevlerine yönelik olarak sınırlandırma getirilmemiş ve genel kurulda üye adaylarının grup içinde ve grup dışında aldıkları görevler ve gerekçeleri ilgili gündem maddesinde ayrıca belirtilmemiştir. Özellikle bağımsız üyelerin iş deneyimleri ve sektörel tecrübelerinin Yönetim Kurulu'na önemli katkısı dolayısıyla böyle bir sınırlandırmaya ihtiyaç duyulmamaktadır.
- 4.5.5. Şirketimiz faaliyet hacmi ve idari ihtiyaçlar gibi bazı konuları değerlendirerek yönetim kurulu bağımsız üye sayısını 2 olarak belirlemiştir. 3 adet komitemiz bulunmakta olup, komite başkanlarının bağımsız üye olmasına ilişkin ilke açısından bağımsız üyelerin bu durumda birden fazla komitede görev alması zaruri olmuştur. Bu durum herhangi bir şirket içi çıkar çatışmasına yol açmamaktadır. Sermaye Piyasası Kurulu'nun 13.01.2015 tarih ve 2015/1 sayılı Bülteninde yer alan liste uyarınca, 2015 yılında 2. Grupta yer almamız nedeniyle, bağımsız üye sayımızın üçe (9 olan toplam üye sayısının 1/3'üne) çıkarılması gerekmekte olup bu ilkeye uyum sağlanması da hedeflenmektedir.
- 4.6.1. Şirketimiz yönetim kurulu ve üst düzey yöneticilerin ücretlendirme politikasını belirlemiş ve icrada görevli üst düzey yöneticilerin ücretlendirmesinde Şirket'in performansı ile paralel şekilde, finansal alanların dışında da uzun vadeli sürdürülebilir iyileştirme prensibi gözetilmektedir.
- 4.6.5. Şirketimiz yönetim kurulu üyelerinin ücretleri genel kurulda belirlenmekte olup, ayrıca finansal tablo dipnotlarımızda Yönetim Kurulu üyeleri ve üst düzey yöneticilere yapılan ödemeler genel uygulamalara paralel şekilde toplu olarak kamuya açıklanmaktadır.

## BÖLÜM II- PAY SAHİPLERİ

### 2.1. Yatırımcı İlişkileri Bölümü

Yatırımcı İlişkileri Bölümünde, Sn. Taliye Yeşilürdü görev yapmaktadır. Şirketimizin Pay Sahipleriyle İlişkiler Birimi (yatırımcı ilişkileri bölümü) yöneticisi olarak 30.12.2013 tarihi itibarıyla Taliye YEŞİLÜRDÜ atanmıştır. Yatırımcı İlişkileri ve Kurumsal Yönetim Müdürü Taliye YEŞİLÜRDÜ, Sermaye Piyasası Faaliyetleri İleri Düzey Lisansı'na ve Kurumsal Yönetim Derecelendirme Uzmanlığı Lisansı'na sahip olup, aynı zamanda Şirketimizin Kurumsal Yönetim Komitesi üyesidir. Şirket'in Sermaye Piyasası mevzuatından kaynaklanan yükümlülüklerinin yerine getirilmesinde ve kurumsal yönetim uygulamalarında koordinasyonu sağlamakla da görevlidir.

Söz konusu bölümde görev yapan çalışanların iletişim bilgileri aşağıda sunulmuştur.

Adı Soyadı*	Telefon No	Elektronik Adres
Taliye Yeşilürdü	0 212 366 89 84	<a href="mailto:tyesilurdu@boynergroup.com">tyesilurdu@boynergroup.com</a> <a href="mailto:yatirimciiliskileri@boynerperekende.com">yatirimciiliskileri@boynerperekende.com</a>

\* 12 Ocak 2015 tarihi itibarıyla, Şirketimiz nezdinde tam zamanlı olarak görev yapmakta olan Dilge Aşut Yatırımcı İlişkileri Bölümü Görevlisi olarak atanmış ve KAP'ta gerekli açıklama yapılmıştır.

Söz konusu bölümün çalışmaları, Kurumsal Yönetim Komitesi tarafından gözetilmekte, pay sahipliği haklarının kullanımı konusunda faaliyet göstermekte; Yönetim Kurulu'na raporlama yaparak ve Yönetim Kurulu ile pay sahipleri arasındaki iletişimi sağlamaktadır.

Yatırımcı İlişkileri Bölümü doğrudan Şirketimiz YK Üyesi ve CFO Sn. M. Türkay TATAR'a bağlı olarak faaliyet göstermektedir. Yatırımcı İlişkileri Bölümü yürütmekte olduğu faaliyetlerle ilgili olarak yılda en az bir kez Yönetim Kurulu'na rapor sunmaktadır. Yatırımcı İlişkileri Bölümü 2014 yılı Faaliyetlerine İlişkin Raporunu 18.02.2015 tarihinde Yönetim Kurulu'na sunmuştur.

Yatırımcı İlişkileri Bölümü, gerektiğinde diğer birimlerden görüş alarak ve bu birimlerle koordinasyon içerisinde pay sahiplerinin ve potansiyel yatırımcıların, gizli ve ticari sır niteliğindeki bilgiler hariç olmak üzere ve bilgi eşitsizliğine yol açmayacak şekilde Şirket'in faaliyetleri, finansal durumu ve stratejileri hakkında bilgilendirilmesinden ve pay sahipleri ile şirket yöneticileri arasındaki çift yönlü iletişimin yönetilmesinden sorumludur.

Bölüm yıl içerisinde 200'den fazla soruya telefon veya e-posta yoluyla cevap vermiştir. Yatırımcı taleplerinin yerine getirilmesinde mevzuata uyuma azami özen gösterilmektedir.

### 2.2. Pay Sahiplerinin Bilgi Edinme Haklarının Kullanımı

Pay sahipleri arasında bilgi alma ve inceleme hakkının kullanımında ayırım yapılmamakta olup, ticari sır niteliğindeki bilgiler dışında tüm bilgiler pay sahipleri ile paylaşılmaktadır. Yatırımcı İlişkileri Birimi'ne intikal eden sorular, gizli ve ticari sır niteliğindeki bilgiler hariç olmak üzere, ilgili olduğu konunun en yetkili kişisi ile görüşülerek gerek telefon gerekse yazılı olarak cevaplandırılmaktadır.

Şirketimiz internet sitesinde ayrı bir bölüm olarak yer alan "Yatırımcı İlişkileri" üzerinden İngilizce ve Türkçe olarak yatırımcıların tam, doğru ve güncel olarak bilgilendirmelerine yönelik çeşitli verilere

ulaşılabilir. Dönem içerisinde Şirketimiz internet sitesinde pay sahipliği haklarının kullanımını etkileyebilecek nitelikte herhangi bir bilgi veya açıklamaya yer verilmemiştir.

Esas Sözleşme’imizde bireysel bir hak olarak özel denetçi talep hakkı düzenlenmemiş olmakla birlikte, Türk Ticaret Kanunu’nun 438’inci maddesi uyarınca her pay sahibi, pay sahipliği haklarının kullanılabilmesi için, gerekli olduğu takdirde ve bilgi alma veya inceleme hakkı daha önce kullanılmışsa, belirli olayların özel bir denetimle açıklığa kavuşturulmasını, gündemde yer alması bile, Genel Kurul’dan isteyebilir. 2014 yılında pay sahiplerinin bu yönde bir talebi olmamıştır. Ayrıca Şirket faaliyetleri, Genel Kurul’da seçilen Bağımsız Denetçi tarafından periyodik olarak denetlenmektedir.

### **2.3. Genel Kurul Toplantıları**

Şirketimizin Genel Kurul toplantı gündemi 5 Mart 2014 tarihinde ilan edilmiş, Yıllık Olağan Genel Kurul Toplantısı ise 27 Mart 2014 tarihinde saat 10:00’da, bağlı ortaklığımız Boyner Büyük Mağazacılık A.Ş. merkezinde, Büyükdere Caddesi USO Center Binası No:245/A KAT:B01-Z02 Maslak-Şişli/İstanbul adresinde gerçekleştirilmiştir.

Genel Kurul toplantılarına davet; Türk Ticaret Kanunu (TTK), Sermaye Piyasası Kanunu ve Şirket Esas Sözleşmesi hükümlerine göre, Yönetim Kurulu’nca yapılmaktadır. Genel Kurul’un yapılması için Yönetim Kurulu kararı alındığı gün KAP ve Elektronik Genel Kurul Sistemi (EKGS) aracılığı ile gerekli açıklamalar yapılarak kamuoyu bilgilendirilmektedir. Genel Kurul toplantı ilanı, gerekli hukuki mevzuatta öngörülen usullerin yanında, mümkün olan en fazla sayıda pay sahibine ulaşmayı sağlayacak şekilde, internet sitemizde ([www.boynerperakende.com](http://www.boynerperakende.com)) en geç Genel Kurul toplantısından 21 gün önce yapılmaktadır.

Genel Kurul toplantısı öncesinde gündem maddeleri ile ilgili olarak gerekli dokümanlar kamuya duyurularak, tüm bildirimlerde yasal süreçlere ve mevzuata uyulmaktadır. Genel Kurul gündem maddeleri çerçevesinde; yıllık faaliyet raporu, finansal tablolar, kurumsal yönetim uyum raporu, kâr dağıtım önerisi, bağımsız denetim raporu, Esas Sözleşme’de değişiklik yapılacaksa değiştirilen metnin eski ve yeni şekillerini içeren tadil tasarıları, Ücret Politikası, Kâr Dağıtım Politikası, bağımsız olanlarla birlikte tüm Yönetim Kurulu üye adaylarının özgeçmişleri, Genel Kurul toplantısından 3 hafta öncesinde Şirket merkezi ve internet sitesinde pay sahiplerinin en kolay yolla ulaşacağı şekilde incelemeye açık tutulmaktadır. Ayrıca gündem maddelerine ilişkin bilgilendirme dokümanlarında her bir gündem maddesi için detaylı açıklama yapılmakta, ilkelere Genel Kurul toplantıları için öngörülen diğer bilgiler yatırımcılara sunulmaktadır.

Bu kapsamda toplantıya davet, mevzuata ve Esas Sözleşme hükümlerine uygun olarak ve süresi içerisinde, vekâletname örneği ve gündemi de ihtiva edecek şekilde, 5 Mart 2014 tarihinde KAP’ta, EKGS’de, Türkiye Ticaret Sicili Gazetesi’nde ve Türkiye çapında yayım yapan bir gazetede ilan edilmiştir.

27 Mart 2014 tarihinde elektronik ortamda yapılan Olağan Genel Kurul Toplantısı, Şirketimizin toplam 40.000.000 TL tutarındaki sermayesine karşılık gelen 4.000.000.000 adet hisseden toplam 3.437.463.856 hissenin katılımı ile %85,94 toplantı nisabı ile gerçekleştirilmiştir. Toplantıya pay sahipleri dışında diğer menfaat sahipleri veya medyanın katılımı olmamıştır. Söz konusu toplantı için pay sahipleri tarafından herhangi bir gündem önerisi iletilmemiştir.

Toplantılara katılımı kolaylaştırmak için, Genel Kurul toplantılarımız bağlı ortaklığımız Boyner Büyük Mağazacılık A.Ş. merkezinde ve Elektronik Genel Kurul Sistemi'nde yapılmaktadır. Genel Kurul toplantılarımızın yapıldığı mekan tüm pay sahiplerinin katılımına imkan verecek şekilde planlanmaktadır.

Ayrıca, Genel Kurul toplantısında vekâletname yoluyla kendisini temsil ettirecek pay sahipleri için vekâletname örneği internet sitemizde ve gazete ilanı ile pay sahiplerinin kullanımına sunulmaktadır. Toplantı tutanaklarına KAP'tan, EGKS'den ve internet sitemizden ulaşılabilir. Ayrıca Şirket merkezinde bu tutanaklar pay sahiplerimizin incelemesine açık olup; talep edenlere verilmektedir.

Genel Kurul Toplantısı'nda isteyen ortaklarımıza düşüncelerini açıklama ve soru sorma imkânı tanınmakta olup, yatırımcılarımızdan toplantıda soru yöneltilmemiştir.

Ücretlendirme politikası 27 Mart 2014 tarihli Genel Kurul Toplantısı'nda ayrı bir madde olarak ortakların bilgisine sunularak pay sahiplerine bu konuda görüş bildirme imkanı tanınmıştır. Bu amaçla hazırlanan ücret politikası, şirketin internet sitesinde de yayınlanmaktadır.

2014 yılı içerisinde yapılan bağış ve yardımlar hakkında Genel Kurul Gündemi'ne ayrı bir madde ilave edilerek ortaklara bilgi verilmiş, ayrıca 2014 yılında yapılacak bağış ve yardımlar için Şirket'in 2013 yılı cirosunun %0,05'i (onbinde beş) üst sınır olarak belirlenmiştir.

#### **2.4. Oy Hakları ve Azlık Hakları**

Olağan ve olağanüstü Genel Kurul toplantılarında hazır bulunan hissedarların veya vekillerin her pay için bir oy hakkı bulunmaktadır.

Herhangi bir hissedar ile Şirket arasında karşılıklı iştirak ilişkisi bulunmamaktadır.

Olağan Genel Kurul toplantılarında hazır bulunan hissedarların temsil ettikleri sermayenin onda birine sahip bulunanların talebi üzerine gizli oya başvurulabilmesi mümkün bulunmaktadır.

Hissedarlar, kendisi veya eşi yahut usul ve fûru ile şirket arasındaki kişisel bir işe veya davaya ait görüşmelerde oy kullanamazlar.

Esas Sözleşmemizde azlığın yönetimde temsilini öngören veya zorlaştıran, azlığın sermayenin yirmide birinden daha düşük şekilde belirlenmesine yönelik herhangi bir hüküm bulunmamaktadır.

#### **2.5. Kâr Payı Hakkı**

Şirket'te kârdan pay alma ve yönetimi belirleme konusunda imtiyazlı hisse bulunmamaktadır.

27 Mart 2014 tarihinde yapılan Olağan Genel Kurul toplantısında, SPK Tebliği ile TMS/TFRS uyarınca hazırlanan 2013 yılına ait finansal tablolarda 428.592.842,-TL kâr oluşması ve Vergi Usul Kanunu'na göre hazırlanan finansal tablolarda 220.994.702,-TL zarar oluşması nedeniyle kâr dağıtımı yapılmaması ve 220.994.702,-TL'nin geçmiş yıl zararlarına eklenmesi ve kar dağıtım tablosunun onaylanmasına ilişkin Yönetim Kurulu önerisi ve kar dağıtım tablosu kabul edilmiştir.

Yeni Sermaye Piyasası Mevzuatına uygun olarak hazırlanmış kâr dağıtım politikamız 27 Mart 2014 tarihli Olağan Genel Kurul toplantısında pay sahiplerimizce onaylanmış olup, Şirket internet sitesinde yayınlanmaktadır. Kâr dağıtım politikası şirketimizin faaliyet raporunda da yer almıştır.

## **2.6. Payların Devri**

Şirket Esas Sözleşmesi'nde pay devrini kısıtlayan hükümler bulunmamaktadır.

## **BOLUM III- KAMUYU AYDINLATMA VE ŞEFFAFLIK**

### **3.1. Kurumsal İnternet Sitesi ve İçeriği**

Kamunun aydınlatılmasında, yeni Türk Ticaret Kanunu'nun da öngördüğü SPK Kurumsal Yönetim İlkelerinin tavsiye ettiği şekilde [www.boynerperakende.com](http://www.boynerperakende.com) internet adresindeki Boyner Perakende ve Tekstil Yatırımları A.Ş. Web Sitesi aktif olarak kullanılmaktadır. Boyner Perakende ve Tekstil Yatırımları A.Ş. tarafından kamuya yapılan tüm açıklamalara Web Sitesi üzerinden erişim imkânı sağlanmaktadır. Web Sitesi buna uygun olarak yapılandırılmış ve bölümlendirilmiştir. Bu kapsamda, şirketin son 5 yılına ait bilgilerine internet sitesinde yer verilmektedir. Web Sitesi Türkçe olarak SPK Kurumsal Yönetim İlkelerinin öngördüğü içerikte ve şekilde düzenlenmiş olup, Türkçe bilgilerin büyük bir kısmı yabancı yatırımcılar da düşünülerek, İngilizce olarak web sitesinde yayınlanmaktadır.

Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-15.1 sayılı Özel Durumlar Tebliği ile "Özel Durumlar Rehberi" çerçevesinde güncellenen Şirketimiz Bilgilendirme Politikası, Kurumsal Yönetim Komitesinin da onayı doğrultusunda Şirketimiz Yönetim Kurulu'nun 14.07.2014 tarihli toplantısında kabul edilmiş, ayrıca [www.boynerperakende.com](http://www.boynerperakende.com) olan resmi web sitesi adresi de yeni unvanımıza paralel olarak [www.boynerperakende.com](http://www.boynerperakende.com) olarak değiştirilmiştir. Ayrıca, Şirketimiz internet sitesi gözden geçirilerek, kurumsal yönetim ilkelerine tam uyum açısından gerekli revizyonlar yapılmıştır.

### **3.2. Faaliyet Raporu**

Boyner Perakende ve Tekstil Yatırımları A.Ş. Faaliyet Raporu, Sermaye Piyasası Kurulu ilgili Tebliği ve Kurumsal Yönetim İlkelerinde sayılan bilgilere yer verilerek hazırlanmaktadır. Detaylı hazırlanan faaliyet raporları Şirket'in [www.boynerperakende.com](http://www.boynerperakende.com) internet sitesinde yayınlanmaktadır.

## **BÖLÜM IV-MENFAAT SAHIPLERİ**

### **4.1. Menfaat Sahiplerinin Bilgilendirilmesi**

Pay sahipleri, çalışanlar, alacaklılar, müşteriler, tedarikçiler ve Şirket'e yatırım yapmayı düşünebilecek potansiyel tasarruf sahiplerini kapsayan, Şirket'le ilgili menfaat sahiplerini ilgilendiren hususlarda mümkün olduğunca yazılı olarak bilgilendirme yapılmasına ve gerektiğinde kendileriyle olan ilişkilerin imkanlar ölçüsünde yazılı sözleşmeler ile düzenlenmesine özen gösterilmektedir.

Menfaat sahiplerinin haklarının mevzuat veya sözleşme ile düzenlenmediği durumlarda, menfaat sahiplerinin çıkarları iyi niyet kuralları çerçevesinde ve Şirket imkanları ölçüsünde, Şirket'in itibarı da gözetilerek korunmaktadır.

Çalışanlara bilgi aktarımı, çeşitli organizasyonlar ile bir araya gelinerek, yöneticiler ile periyodik toplantılar düzenlenerek ve intranet vasıtasıyla yapılmaktadır. Bazı önemli duyuru ve mesajlar, elektronik posta yoluyla tüm çalışanlara iletilmektedir.

Menfaat sahipleri, mevzuata aykırı ve etik açıdan uygun olmadığını düşündükleri işlemleri Kurumsal Yönetim Komitesi veya Denetimden Sorumlu Komite'ye, Boyner Grup Etik Kurul aracılığıyla ulaştırabilmektedirler. 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 bildirimleri gizlilik ilkesi çerçevesinde Denetimden Sorumlu Komite tarafından değerlendirilir.

#### **4.2. Menfaat Sahiplerinin Yönetime Katılımı**

Şirket Esas Sözleşmesi'nde menfaat sahiplerinin şirketin yönetimine katılımını öngören bir düzenleme yer almamaktadır. Ancak Yönetim Kurulu'nda yer alan bağımsız üyeler bir anlamda Şirket'in ve hissedarların yanı sıra tüm menfaat sahiplerinin de yönetimde temsil edilmesine olanak sağlamaktadır.

Şirketimiz tüm paydaşlarıyla sürekli iletişim halindedir. Onlardan gelen geri bildirimler şirket içi prosedürlere bağlı olarak, belirli aşamalardan geçirildikten sonra üst yönetimin değerlendirmesine sunulmakta, çözüm önerileri ve politikalar geliştirilmektedir. Şirket'te sendikalı personel bulunmamakta, yalnızca bağlı ortaklarımızdan Altınyıldız Tekstil ve Konfeksiyon A.Ş.'de sendikalı personel bulunmaktadır.

Kurumsal Sorumluluk ve Sürdürülebilirlik (KSS) Departmanı tarafından iç ve dış paydaşlarımızın karar alma mekanizmalarına katılımı, görüş ve önerilerinin alınması konusunda gerekli iletişim grupları ve toplantılar organize edilmektedir. KSS departmanı tarafından bu konuda iletişim yapılmakta olup ayrıntılı bilgi faaliyet raporunun sürdürülebilirlik bölümünde yer almaktadır.

Çalışanların yönetime katılımı konusu "yönetime katılım" başlığı altında "Boyner Grup Çalışma İlkeleri" kitapçığı ile yazılı hale getirilmiştir.

#### **4.3. İnsan Kaynakları Politikası**

Grup'ta, işe alma, iş ilişkisi süreci, ücretlendirme, eğitime katılım, terfi, emeklilik ve tüm istihdam koşullarında fırsat eşitliği sunar.

İrk, renk, cinsiyet, din, medeni hal, cinsel yönelim, politik görüş ya da mensubiyet, etnik kimlik, sağlık durumu, ailevi sorumluluklar, sendikal etkinlik ya da üyelik, fiziksel engellilik ya da yaş gibi etkenlere dayalı ayrımcılık yapılmasını kabul edilemez buluruz. Grupta insan kaynakları uygulamalarımız ile ilgili bilgi bu raporun "Bir Bakışta Boyner Perakende" ile Sürdürülebilirlik bölümünde "Çalışma Ortamımız" altında detaylıca ele alınmıştır. Ayrıca her bir grup Şirketimizin altında da insan kaynakları politika ve uygulamalarına yer verilmiştir.

İnsan Kaynakları politika ve uygulamaları "Boyner Grup Çalışma İlkeleri" kitapçığı ile yazılı hale getirilmiştir.



Çalışanlar işe alım sürecinde detaylı olarak yapacakları görev ve insan kaynakları süreçleri hakkında bilgilendirilirler. İşe alım sonrasındaki insan kaynakları süreçleri çalışanların da katılımı ile entegre bir şekilde yönetilmektedir.

Boyner Grup'ta, grup stratejileri ve bu yönde belirlenen şirket hedeflerine ulaşmak amacıyla, tüm yönetim ekibinin çalışanları doğru yönlendirmesi, sürekli geribildirimde bulunarak çalışanın ve kurumun gelişimine odaklanması amacıyla performans yönetim süreci bulunur. Performans yönetimi adil bir süreçtir, Çalışan ile yöneticisi birlikte kişinin mevcut rolünün gerektirdiği ve şirket hedeflerine katkı sağlayacak hedefleri ve yetkinlikleri belirler. Yıl ortasında ve yıl sonunda performans değerlendirme görüşmeleri karşılıklı yapılır, insan kaynakları ile paylaşılır.

Şirketimizde adil bir performans değerlendirme sistemi bulunur. Boyner Grup temel değerler ve pozisyona yönelik yetkinlikler ile iş hedefleri değerlendirilir.

Çalışanlarımızın refah ve mutluluğunu tesis etmeye yönelik faaliyet gösteren İş Sağlığı ve Güvenliği Kurulumuzda çalışan temsilcilerimiz görev almaktadır. Çalışan temsilcilerimiz çalışanlarımızın onayı ile görev almış olup, çalışanlarımızın öneri ve şikayetlerini Kurul'a taşımak ve Kurul kararlarının oluşturulmasında tam yetkili olarak görev almak üzere faaliyette bulunurlar.

Boyner Grup genelinde uygulanan insan kaynakları süreçlerinde standardizasyon ve verimlilik sağlanması için çalışmalar yürütülmektedir.

### **İş Sağlığı ve Güvenliği**

Şirketimizde, insan onuruna yakışan iş ve çalışma koşulları sunarız. Çalışanların sağlıklı yaşam haklarına saygı duyarız, bu anlamda tüm bina ve tesislerimizde iş sağlığı ve güvenliği tedbirleri alınmıştır.

İşyerlerimizin çalışanlarımız için daha sağlıklı ve güvenli olması kadar çalışanlarımızın işlerinden ve iş ortamlarından keyif almalarını önemsiyoruz. Çalışanlarımızın kişisel gelişimlerinde zihinsel, bedensel, duygusal ve ruhsal alanlarda kendilerine yatırım yapmalarını destekliyor ve teşvik ediyoruz.

Çalışanlarımızı İş Sağlığı ve Güvenliği eğitimlerinin yanı sıra pratik bilgileride edinebilecekleri "keyifli ve sağlıklı çalışma ortamları" el kitabımız ile bilgilendiriyoruz. İş Sağlığı ve Güvenliği konusunda yapılan çalışmaların detaylarını Sürdürülebilirlik bölümü altında yer almaktadır.

### **4.4. Etik Kurallar ve Sosyal Sorumluluk**

Kurumsal sorumluluk ve sürdürülebilirlik iş stratejilerimizin ve faaliyetlerimizin yapılandırılmasında, iç ve dış paydaşlarımızın bütününe kapsayan bir yönetim yaklaşımı olarak ele alınır. Çalışanlarımıza insan onuruna yakışan çalışma ortamı sunmak, müşterilerimize koşulsuz müşteri mutluluğu ilkesiyle hizmet vermek, üretim ve operasyonlarımızın çevreye olan etkisini minimize etmek ve çevre dostu uygulamalara imza atmak, tedarik zincirimizde sosyal ve çevresel alanlarda etki sağlamak, toplumsal projeleri hayata geçirmek, iş ortaklarımızın katılım ve katkılarını almak sürdürülebilirlik çalışmalarımızın ana hatlarıdır.

“Boyner Grup Çalışma İlkeleri” yazılı hale getirilmiş ve bir kitapçık vasıtasıyla tüm Boyner Grup çalışanlarına duyurulmuştur. “Grup Çalışma İlkeleri ve Değerleri” de Boyner Grup internet sitesi üzerinden kamuoyuyla paylaşılmaktadır.

## **Etik Kurul**

“Boyner Grup Çalışma İlkeleri”ne ve yasaya aykırı durumlarda ortaya çıkabilecek uyarı, şikâyet ve ihbarları incelemek ve gerekli değerlendirmeleri yapmak amacıyla grup şirketlerimizin kendi bünyelerinde ve Boyner Perakende ve Tekstil Yatırımları A.Ş.’ de Etik Kurullar vardır.

Çalışanın etik olmadığını düşündüğü bir durum ya da olay karşısında kendi şirketindeki etik kurula şikayette bulunabilir ve durumu bildirebilir. Durumun çözümlenmesi için doğrulama araştırması ile yola çıkılır, vakanın doğruluğu neticesinde iç soruşturmanın detayı raporlama sistemi ile kayıt altına alınır. Boyner Grubu şirketleri içerisinde etik sorunların veya durumların çalışanlar tarafından bildirilebilmesi için her şirketin etik kurulu için mail adresleri tanımlandı, çalışanın etik olmayan durum ile karşılaştığında başvuracağı mecraya yönelik iletişim kanalı yaratıldı. Etik Kurul, kendisine iletilen konularla ilgili olarak gerekli incelemeyi yapar, bir ihlal oluşturduğunu tespit ettiği durumlarda doğrulama çalışmaları beraberinde iş ilişkisinin sonlandırılmasına kadar çeşitli yaptırım önerilerinde bulunabilir. Şirketlerimizin etik kurulunda çözülemeyen meseleler Boyner Perakende ve Tekstil Yatırımları A.Ş. Etik Kurulu’na taşınabilir.

2014 yılında Boyner Perakende Etik Kuruluna yapılan tüm başvurular, çalışanlarımızdan ayrımcılık konusunda gelen şikâyetler dahil olmak üzere, gerekli inceleme ve raporlama çalışmaları yapılarak sonuçlandırılmıştır. Etik Kurulu, inceleme raporlarında yer alan tespitleri değerlendirerek gerekli yaptırım kararlarını almıştır.

## **Topluma Katkı**

Türkiye'nin demokratikleşmesi ve kalkınması üzerine faaliyette bulunan kişi, kurum ve kuruluşlarla ortaklıklar kurarak topluma fayda sağlamaya yönelik projeleri hayata geçiriyoruz. İnsan haklarına, kadın- erkek eşitliğine, çevreye, farklılıklara duyarlı olan yaklaşımı ile bu yaklaşımı sahiplenen kurumlarla işbirlikleri yapıyoruz.

Şirketimizin ağırlıklı desteği özellikle, kadının sosyo-ekonomik konumunu yükseltmeye yönelik çalışmalara, gençlerin eğitim, kişisel gelişim ve demokratik katılımına ve kültür-sanat etkinliklerinin yaygınlaştırılması ve desteklenmesine yönelik olmuştur. Bu bağlamda sosyal sorumluluk çalışmalarımızın yapılandırılması ve uygulanması sürecinde yer alarak işbirliği yaptığımız sivil toplum kuruluşların faaliyetlerini hem çalışanlarımızın gönüllüğü hem de şirketlerimizin maddi desteği ile gerçekleştirmekteyiz. Faaliyet raporumuzun sürdürülebilirlik bölümünde topluma katkı projelerimizin detaylarını bulabilirsiniz.

## **Çevre Duyarlılığımız**

Şirketimiz ürün ve hizmetlerimizin olumsuz çevre etkisini azaltmak için daha az hammadde ve yardımcı madde, enerji, su kullanır, katı atıklarımızı sınıflandırarak ruhsatlı alanlarda depolarız.

İşlem sonrası açığa çıkan katı atık su ve hava emisyonlarında ulusal ve uluslararası standartları gözetiriz. Bu kapsamda şirketlerimizde farklı projeleri hayata geçiriyor ve başarılı uygulamalarımızı

diğer şirketlerimize yaygınlaştırmayı hedefliyoruz. Çevre duyarlılığımız yalnızca şirket performanslarımız kapsamında değil aynı zamanda tedarik zincirimiz içinde geçerlidir ve bu kapsamda tedarikçilerimizin enerji, su ve atık yönetimlerini, yasalara uygunluk kapsamında sosyal uygunluk denetimlerimiz ile izliyoruz.

Şirketlerimizin genel merkezlerinde ve mağazalarımızda katı atık ayrıştırma yapılmaktadır ve bertaraf için çalıştığımız firmalar sertifikalıdır. Bağlı ortaklığımız bünyesindeki üretim tesisimiz organize sanayi bölgesi sınırlarında faaliyet yürütmektedir. Katı atık için belediye ile işbirliği yapılmış, atık su için organize sanayi bölgesinin su arıtma tesisi kullanılmaktadır. Faaliyet raporumuzun sürdürülebilirlik bölümünde çevre projelerimizi detaylı olarak bulabilirsiniz.

## **BÖLÜM V-YÖNETİM KURULU**

### **5.1. Yönetim Kurulunun Yapısı ve Oluşumu**

Yönetim Kurulu'nda görev alan üyeler, icrada görevli olanlar ve olmayanlar olarak ikiye ayrılır.

Şirket, 5 kişiden az ve 9 kişiden fazla olmamak üzere hissedarlar Genel Kurulu'nca seçilecek Yönetim Kurulu tarafından temsil ve idare olunur. Hissedarlar Genel Kurul'u, Yönetim Kurulu Üyeleri'nin seçimi sırasında Yönetim Kurulu'na seçilecek üyelerin adedini yukarıdaki sınırlar dahilinde tespit eder.

Yönetim Kurulu Üyeleri'nin çoğunluğunu icrada görevli olmayan ve Yönetim Kurulu Üyeliği haricinde şirket de herhangi bir idari görevi bulunmayan kişiler oluşturacaktır.

Bağımsız üyeler dışındaki Yönetim Kurulu Üyeleri en az bir yıl, en çok üç yıl için seçilirler. Bağımsız Yönetim Kurulu Üyeleri'nin görev süresi üç yıla kadar olup tekrar aday gösterilerek seçilebilirler. Seçim süresi sona eren Yönetim Kurulu Üyesi yeniden seçilebilir.

Bağımsız üyeler haricindeki, görev süreleri sona ermeden ve her ne sebeple olursa olsun üyeliklerden birinin açılması halinde, diğer üyeler boşalan üyelik için bir yenisini seçmekle mükelleftirler. Yeni seçilen üye ilk Genel Kurul'a kadar görev yapar. Asaletinin ilk Genel Kurul tarafından tasdik olunması üzerine üyelik süresi, çıkan üyenin görev süresi kadar uzar.

Genel Kurul gerekli görürse Yönetim Kurulu Üyeleri'ni her zaman değiştirebilir. Yönetim Kurulu seçimini müteakip yapacağı ilk toplantısında üyelere bir başkan ve bir başkan vekili seçer.

31.12.2014 tarihi itibarıyla Yönetim Kurulu Üyelerimiz ile Genel Müdüremize ilişkin bilgiler aşağıda sunulmuştur. Yönetim Kurulu Üyeleri 28 Mart 2013 tarihinde yapılan Genel Kurul Toplantısı'nda alınan karar ile birlikte 3 yıllığına seçilmişlerdir.

Adı Soyadı	Unvanı	İcracı/ İcracı Değil /Bağımsız	Görev Aldığı Diğer Kurumlar
H. Cem Boyner	Başkan	İcracı Değil	<p><b>Grupiçi</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>-Boyner Holding A.Ş.-YK Başkanı ve CEO</li> <li>-Boyner Büyük Mağazacılık A.Ş.- YK Başkanı</li> <li>-Aymarka Mağ.- YK Başkanı</li> <li>-Beymen Mağazacılık – YK Başkanı</li> <li>-Altınıyıldız Tekstil – YK Başkanı</li> <li>-BYN Gayrimenkul – YK Başkanı</li> <li>-BR Mağazacılık – YK Başkanı</li> <li>-Diğer grup şirketlerinde YK Başkanlığı</li> </ul>
Lerzan Boyner	Başkan Vekili	İcracı Değil	<p><b>Grupiçi</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>-Boyner Holding A.Ş.-YK Üyesi</li> <li>-Aymarka Mağ.- YK Üyesi</li> <li>-Diğer grup şirketlerinde YK üyelikleri</li> </ul>
N. Ümit Boyner	Üye	İcracı Değil	<p><b>Grupiçi</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>-Boyner Holding A.Ş.-YK Üyesi</li> <li>-Boyner Büyük Mağazacılık A.Ş.- YK Üyesi</li> <li>-Beymen Mağazacılık – YK Üyesi</li> <li>-Altınıyıldız Tekstil – YK Üyesi</li> <li>-Diğer grup şirketlerinde YK üyelikleri</li> </ul> <p><b>Grupdışı</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>-Euler Hermes- YK Üyesi</li> <li>-Unicredit SA - Danışma Kurulu Uyesi</li> </ul>
Mustafa Türkay Tatar*	Üye	İcracı	<p><b>Grupiçi</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>-Boyner Holding A.Ş.-Başkan Yardımcısı</li> <li>-Boyner Büyük Mağazacılık A.Ş.- Grup Başkanı</li> <li>-Aymarka Mağ.- YK Üyesi</li> <li>-Altınıyıldız Tekstil – YK Üyesi</li> <li>-BYN Gayrimenkul – Finansman Koordinatörü</li> <li>-Diğer grup şirketlerinde YK üyelikleri</li> </ul>
Serdar Sunay	Üye	İcracı	<p><b>Grupiçi</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>-Boyner Holding A.Ş.-Başkan Yardımcısı</li> <li>-Boyner Büyük Mağazacılık A.Ş.- YK Üyesi</li> <li>-Aymarka Mağ.- YK Üyesi</li> <li>-Beymen Mağazacılık – YK Üyesi</li> <li>-Altınıyıldız Tekstil – YK Üyesi</li> <li>-BYN Gayrimenkul – YK Üyesi</li> <li>-Diğer grup şirketlerinde YK üyelikleri</li> </ul>
Tuncay Toros	Üye	İcracı	<p><b>Grupiçi</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>-Boyner Holding A.Ş.-Başkan Yardımcısı</li> <li>-Diğer grup şirketlerinde YK üyelikleri</li> </ul> <p><b>Grupdışı</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>-Formul Finansal Danışmanlık A.Ş.- YK Üyesi</li> </ul>

Tayfun Bayazıt**	Üye	İcracı Değil /Bağımsız	<b>Grupçisi</b> Boyner Büyük Mağazacılık A.Ş.-Bağımsız YK Üyesi
			<b>Grup dışı</b> -Doğan Şirketler Grubu Holding A.Ş.-Bağımsız YK Üyesi -Migros Ticaret A.Ş.-Bağımsız YK Üyesi -TAV Havalimanları Holding A.Ş.-Bağımsız YK Üyesi -Borsadışı çeşitli şirketlerde YK üyelikleri
Elif Ateş Özpak	Üye	İcracı Değil /Bağımsız	<b>Grup dışı</b> -Crescent Capital Advisory Limited- Ortak fon yön. -11880 BN Telekom Haberleşme Ticaret A.Ş.-YK Başkan Yard. -Doğa Çevre Teknolojileri ve Mamülleri Makina Sanayi ve Ticaret A.Ş.- YK Başkanı -Kuzeykaya Elektrik Üretim A.Ş.- YK Üyesi -Modern İş Sistemleri Ticaret A.Ş.- YK Üyesi
Nur Mehmet İnal*	Üye/Genel Müdür	İcracı	<b>Grupçisi</b> -Boyner Holding A.Ş.- Başkan Yardımcısı -Boyner Büyük Mağazacılık A.Ş.- YK Üyesi -Aymarka Mağ.- YK Üyesi -Beymen Mağazacılık – YK Üyesi -Altınıyıldız Tekstil – YK Üyesi -BYN Gayrimenkul – YK Üyesi -BR Mağazacılık – YK Üyesi -Diğer grup şirketlerinde YK üyelikleri

\* 9 Ocak 2014 tarihli Yönetim Kurulu kararı ile, Yönetim Kurulu üyeliklerinden istifa eden Zeki ÇAPUTLU ve Mustafa Yavuz SÖKÜN'ün yerine Yönetim Kurulu üyesi olarak Nur Mehmet İNAL ve Mustafa Türkay TATAR seçilmiş, bu seçimin TTK madde 363 gereğince yapılacak ilk toplantıda Genel Kurul'un onayına sunulmasına karar verilmiştir. Yönetim Kurulu üyeliklerine yapılan atamalar ve seleflerinin kalan görev sürelerini tamamlamaları hususu 27 Mart 2014 tarihli Genel Kurul tarafından kabul edilmiştir.

\*\* Şirketimizde Bağımsız Yönetim Kurulu üyesi olarak görev yapan Sn. Fethi PEKİN, bu görevinde 6. yılını doldurması ve SPK'nın II-17.1 nolu Kurumsal Yönetim Tebliğinin zorunlu 4.3.6. maddesinin (g) bendinde yer alan kriteri sağlayamaması dolayısıyla istifa etmiştir. Yönetim Kurulu 10 Nisan 2014 tarihinde, yeni bağımsız üye olarak Sn. Tayfun BAYAZIT'ın, yapılacak ilk Genel Kurul toplantısında ortakların onayına sunulmak üzere TTK madde 363 gereğince atanmasına karar vermiştir.

Tayfun Bayazıt'ın Boyner Grup dışındaki diğer görevleri aşağıda belirtilmektedir:

Tayfun Bayazıt, Bayazıt Yönetim Danışmanlık Hizmetleri Ltd. Şti.'nin kurucu ortağıdır. Marsh & McLennan Group Turkey'de ülke yönetim kurulu başkanı (Country Chairman) olan Bayazıt, Marsh Sigorta ve Reasürans Brokerliği A.Ş., Marsh Italia SpA, Primist Gayrimenkul Geliştirme ve Yatırım AŞ, Beşiktaş Gayrimenkul Geliştirme San. Ve Tic. Ltd. Şti., Bomonti Gayrimenkul Pazarlama İnşaat ve San. Tic. A.Ş., Pulcra Chemicals ve Embarq Turkey şirketlerinde Yönetim Kurulu üyeliği, Taaleri Portföy Yönetimi AŞ Yönetim Kurulu Başkanlığı yanısıra Taaleritehdas Asset Management Ltd. Finland şirketinde ise Danışma Kurulu üyeliği görevlerini yürütmektedir. Ayrıca Koç Üniversitesi'nde öğretim görevlisidir.

Şirketimizde Yönetim Kurulu Başkanlığı ve genel müdür/CEO görevleri ayrı kişiler tarafından yerine getirilmektedir. Yönetim Kurulu üyelerinin Şirket işleri için gereken zamanı ayırmalarına özen gösterilmekte olup, Şirket dışında başka görev veya görevler almasına ilişkin bir sınırlandırma

bulunmamaktadır. Özellikle bağımsız üyelerin iş deneyimleri ve sektörel tecrübelerinin Yönetim Kurulu'na önemli katkısı dolayısıyla böyle bir sınırlandırmaya ihtiyaç duyulmamaktadır.

Ayrıca, 28 Nisan 2014 tarihli Yönetim Kurulu toplantısında,

- a) Mustafa Türkay Tatar'ın Finansman ve Mali İşlerden (CFO) sorumlu,
- b) Serdar Sunay'ın perakende faaliyetleri ve yatırımlarından sorumlu,
- c) Tuncay Toros'un hukuk ve vergi uygulamalarından sorumlu,

icracı yönetim kurulu üyesi olarak görev yapmalarına karar verilmiştir.

Şirketimizin 2014 yılında 3. Grup'ta yer alması nedeniyle iki bağımsız üyenin bulunması yeterli olmaktadır. Yönetim kurulunda biri bağımsız olmak üzere, toplam üç kadın üye (%33) görev yapmaktadır.

Aday Gösterme Komitesi'nin görevini yürütmekte olan Kurumsal Yönetim Komitesi'ne 2014 yılı için sunulan 1 bağımsız üyelik için aday sayısı 1 olup, bu kişinin adaylık beyanı ve özgeçmişi 5 Mart 2014 tarihli Kurumsal Yönetim Komitesi ve Yönetim Kurulu'nun toplantılarında değerlendirilerek bağımsız üye olarak belirlenmesine karar verilmiştir. 2014 yılı faaliyet dönemi itibarıyla, bağımsızlığı ortadan kaldıran bir durum ortaya çıkmamıştır.

Bağımsız Yönetim Kurulu üyelerimizin bağımsızlık beyanları faaliyet raporunun, 2014 yılı olağan genel kurul gündemine ilişkin bölümde yer almaktadır.

## **5.2. Yönetim Kurulunun Faaliyet Esasları**

Yönetim Kurulu toplantılarının gündemi, Şirket Esas Sözleşmesinde açıkça Yönetim Kurulu kararına bağlanmasını emrettiği hususların, ilgili birimlerce Şirket üst yönetimi ve Yönetim Kurulu üyelerine bildirilmesiyle belirlenmektedir. Yönetim Kurulu ayrıca şirket işlerinin gerektirdiği her zaman başkan yahut başkan vekilinin isteği ile toplanır.

Üyelerden biri müzakere talebinde bulunmadıkça, Yönetim Kurulu kararları üyelerden birisinin muayyen bir hususa dair yaptığı teklife diğerlerinin yazılı muvafakatleri alınmak suretiyle de verilebilir.

Toplantılara çağrı, telefon ve e-mail aracılığıyla yapılmaktadır.

Şirket Yönetim Kurulu, işlerin gerektirdiği ölçüde toplanmaktadır. Yönetim Kurulu 2014 yılında üçü stratejik konuların değerlendirildiği toplantılarda olmak üzere toplam 40 adet karar almıştır. Toplantılara genellikle bütün üyeler katılmaktadırlar. 2014 yılı faaliyet dönemi içerisinde herhangi bir muhalif kalınan konu olmamıştır. Toplantı esnasında sorulan sorular zapta geçmemektedir. Yönetim Kurulu Üyeleri'nin ağırlıklı oy hakkı ve/veya olumsuz veto hakkı bulunmamaktadır.

Yönetim Kurulu Üyeleri'nin Şirket içi hizmetlerle ilgili olarak bilgilendirilmesi ve iletişimini sağlamak üzere kurulmuş bir sekreteryaya bulunmaktadır.

2014 yılı içinde bağımsız üyeler onaylamadığı için Genel Kurul onayına sunulması gereken herhangi bir ilişkili taraf işlemi veya önemli nitelikte işlem gerçekleştirilmemiştir.

Boyner Holding A.Ş.'nin iştirakler/bağı ortaklıklarının Yönetim Kurulu Üyeleri ve Üst Düzey Yöneticilerini de kapsayan teminat tutarı 50 milyon ABD Doları olan "Yönetici Sorumluluk Sigortası" bulunmaktadır.

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

Şirketimizde Denetimden Sorumlu Komite, Kurumsal Yönetim Komitesi ve Riskin Erken Saptanması komiteleri bulunmaktadır. Kurumsal Yönetim Komitesi Aday Gösterme ve Ücret Komitelerinin görevlerini de yerine getirmektedir.

Komite başkanlıkları bağımsız Yönetim Kurulu Üyeleri'nce yürütülmektedir. Komitelere ait Çalışma esasları Yönetim Kurulu tarafından onaylanmış ve internet sitemizde yayınlanmıştır.

Şirketimizin 3. Grup'ta yer alması nedeniyle iki bağımsız üyemiz bulunmakta ve bu nedenle Yönetim Kurulu Üyelerimiz birden fazla komitede görev almaktadır.

Yönetim Kurulu, komite çalışmalarından beklenen faydanın temin edildiği görüşündedir.

Denetimden Sorumlu Komite Üyelerine ilişkin bilgiler aşağıdadır.

Adı Soyadı	Komite'deki Unvanı	Eğitim Dalı	Yönetim Kurulu Unvanı
Tayfun Bayazıt*	Başkan	İşletme	Bağımsız Üye
Elif Ateş ÖZPAK	Üye	Hukuk	Bağımsız Üye

\*28 Nisan 2014 tarihinde, Denetimden Sorumlu Komite Başkanlığı'na Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi Tayfun Bayazıt atanmıştır.

Denetimden Sorumlu Komitenin çalışma esasları Şirketimiz internet sitesinde ilan edilmiş olup, Denetim Komitesi; 2014 yılında, bağımsız denetçinin seçimi; kamuya açıklanacak yıllık ve ara dönem finansal tabloların, ortaklığın izlediği muhasebe ilkelerine, gerçeğe uygunluğuna ve doğruluğuna ilişkin görüşlerini ve 30.06.2014 tarihli finansal raporlar için ek süre değerlendirmesine ilişkin kararlarını Yönetim Kurulu'na yazılı olarak bildirmiştir.

Kurumsal Yönetim Komitesi Üyelerine ilişkin bilgiler aşağıdadır.

Adı Soyadı	Komite'deki Unvanı	Eğitim Dalı	Yönetim Kurulu Unvanı
Elif Ateş Özpak	Başkan	Hukuk	Bağımsız Üye
Nazlı Ümit Boyner*	Üye	Ekonomi	Üye
Taliye Yeşilürdü*	Üye	İşletme	-

\*28 Nisan 2014 tarihinde, Kurumsal Yönetim Komitesine Nazlı Ümit Boyner ile Yatırımcı İlişkileri Bölümü yöneticisi Taliye Yeşilürdü komite üyesi olarak atanmışlardır.

Kurumsal Yönetim Komitesinin çalışma esasları Şirketimiz internet sitesinde ilan edilmiş olup, Komite kurumsal yönetim uygulamalarını ve Kurumsal Yönetim İlkelerine Uyum Raporu'nu değerlendirmekte, yatırımcı ilişkileri bölümünün çalışmalarını koordine etmektedir. Ayrıca, Aday Gösterme ve Ücret Komitelerinin görevlerini de yerine getirmektedir.

Riskin Erken Saptanması Komitesi Üyelerine ilişkin bilgiler aşağıdadır.

Adı Soyadı	Komite'deki Unvanı	Eğitim Dalı	Yönetim Kurulu Unvanı
Elif Ateş Özpak	Başkan	Hukuk	Bağımsız Üye
Lerzan Boyner*	Üye	İşletme	Üye

\*28 Nisan 2014 tarihinde, Riskin Erken Saptanması Komitesine Lerzan Boyner komite üyesi olarak atanmıştır.

Şirketin varlığını, gelişmesini ve devamını tehlikeye düşürebilecek risklerin erken teşhisi, tespit edilen risklerle ilgili gerekli önlemlerin uygulanması ve riskin yönetilmesi amacıyla çalışmalar yapan Riskin Erken Saptanması Komitesi'nin çalışma esasları Şirketimiz internet sitesinde ilan edilmiş olup, yılda 6 defa toplanarak karar almaktadır.

#### 5.4. Risk Yönetimi ve İç Kontrol Mekanizması

Şirket ortaklarının hak ve çıkarlarını korumaya yönelik olarak, Şirket içi ve Şirket dışı risklere karşı öneriler üretmek ve faaliyetlerin bütçe, yönetmelik, prosedür ve talimatlara, yasal mevzuat ve genel kabul görmüş muhasebe ilkelerine uygunluğu, tüm şirket yöneticileri tarafından görev ve sorumluluk alanları çerçevesinde düzenli olarak araştırılmakta ve denetlenmektedir.

Bilgi teknolojilerinin denetim ve güvenliği ISO 27001 (Uluslararası Bilgi Güvenliği Yönetim Sistemleri) çerçevesinde gerçekleştirilmektedir.

Başta likidite, kredi, kur ve stok yönetimi olmak üzere tüm finansal riskler düzenli olarak izlenmekte ve Yönetim Kurulu sonuçlarla ilgili olarak bilgilendirilmektedir.

Şirket bünyesinde yürütülen iç denetim biriminin yapılandırma çalışmaları tamamlanmış olup Grup şirketleri ile koordinasyon içinde faaliyette bulunmaktadır.

Şirketi tehdit edebilecek risklerin erken teşhisinin daha sistematik yürütülmesi amacıyla yapılan çalışmalar çerçevesinde, Şirket bünyesinde, risklerin sınıflandırılması, meydana gelme olasılık ve etkilerinin belirlenmesi, güncelliğinin ve tüm grup şirketleri bazında takibinin sağlanması için bir risk müdürlüğü kurulmuştur.

Risk Müdürlüğü tarafından yürütülen, Grup şirketlerinde risk yönetim sistemi oluşturulması çalışmaları devam etmektedir. Risk Yönetimi ve Raporlanması sorumluluğunu diğer birimler ile koordine bir şekilde yürüten Risk Müdürlüğü, CFO'ya raporlamaktadır. Grup'un maruz kaldığı başlıca riskler; finansal riskler, stratejik riskler, operasyonel riskler ve hukuki riskler olarak dört ana başlıkta



takip edilmekte ve Risk Yönetim Komitesi ile Yönetim Kurulu periyodik olarak bu riskler hakkında bilgilendirilmektedir. Risk yönetimine ilişkin detaylı bilgiler faaliyet raporunun ilgili bölümünde yer almaktadır.

### **5.5. Şirketin Stratejik Hedefleri**

Şirketimizin stratejik hedefleri Şirket yöneticilerimiz tarafından, ekonomik parametreler, piyasa ve rekabet koşulları, Şirketimizin kısa ve uzun vadeli hedefleri, dikkate alınarak belirlenir ve Şirket Yönetim Kurulu'na sunulur. Bu strateji ve hedefler Yönetim Kurulumuz tarafından incelenerek değerlendirilir.

Yönetim Kurulu'na sunulan bu hedef ve stratejilere ait gerçekleştirmeler, mevzuata uygun sürelerde her çeyrekte yapılan Yönetim Kurulu toplantılarında gözden geçirilir.

Yönetim Kurulu toplantılarında onaylanmış olan yıllık bütçe ve gerçekleştirme düzeyi, Şirket'in bulunduğu sektör ile Şirket'in sektör içindeki durumu, dönem içinde gösterdiği performans, Şirket'in mali durumu, geçmiş dönem performansları göz önünde bulundurularak değerlendirilmektedir.

Şirketimiz misyon ve vizyonu ile, belirlenen büyüme ve genişleme stratejilerimiz her yıl bütçe görüşmeleri ile birlikte yeniden gözden geçirilir.

### **5.6. Mali Haklar**

Yönetim Kurulu üyelerine ve üst düzey yöneticilere sağlanan her türlü hak, menfaat ve ücret ile bunların belirlenmesinde kullanılan kriterler ve ücretlendirme esaslarını içeren Şirketimizin "Yönetim Kurulu Üyeleri ve Üst Düzey Yöneticiler için Ücret Politikası" 27 Mart 2014 tarihli olağan Genel Kurulumuzdan 3 hafta önce yayınlanan "Bilgilendirme Dokümanı" aracılığı ile internet sitemizde ortaklarımızın incelemesine sunulmuş ve Genel Kurul'u takiben uygulamaya alınmıştır. Yönetim Kurulu Üyeleri ve üst düzey yöneticiler için Ücret Politikası çerçevesinde yapılan ödemeler toplamı, Kurumsal Yönetim Komitesi (Ücret Komitesi) tarafından değerlendirilmektedir.

Finansal tablo dipnotlarımızda Yönetim Kurulu Üyeleri ve üst düzey yöneticilere yapılan ödemeler genel uygulamalara paralel şekilde toplu olarak kamuya açıklanmaktadır. Şirketimizin 27 Mart 2014 tarihinde gerçekleştirilen Yıllık Olağan Genel Kurul Toplantısı'nda, Yönetim Kurulu bağımsız üyelerine aylık brüt 7.500,-TL ödenmesine karar verilmiştir.

Yönetim Kurulu üyelerimize veya yöneticilerimize Şirket tarafından borç verilmesi, kredi kullandırılması, lehlerine teminat verilmesi gibi çıkar çatışmasına yol açacak işlemler söz konusu değildir.