



Kurumsal Yönetim İlkelerine Uyum Derecelendirme Raporu

Şeker  Leasing

Şeker Finansal Kiralama A.Ş.

27 Ekim 2021

Geçerlilik Dönemi 27.10.2021-27.10.2022

SINIRLAMALAR

Kobirate Uluslararası Kredi Derecelendirme ve Kurumsal Yönetim Hizmetleri A.Ş. tarafından Şeker Finansal Kiralama Anonim Şirketi hakkında düzenlenen Kurumsal Yönetim Uyum Derecelendirme Raporu;

SPK'nın 03 Ocak 2014 tarih ve 28871 sayılı Resmi Gazete'de yayınlanan II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği'nde belirtilen kriterlerin yanı sıra yine SPK'nın 01.02.2013 tarih ve 4/105 sayılı kurul toplantısında alınan kurul kararları dikkate alınarak hazırlanmıştır.

BİST'de işlem gören şirketler için oluşturulan kriterler, 03 Ocak 2014 tarihinde yayınlanan II-17,1 sayılı tebliğin 5 maddesinin ikinci fıkrasında belirtilen grup ayrımları dikkate alınarak Birinci grup, ikinci grup ve üçüncü grup şirketler ve yatırım ortaklıkları olarak ayrı ayrı düzenlenmiştir.

Kobirate Uluslararası Kredi derecelendirme ve Kurumsal Yönetim Hizmetleri A.Ş. tarafından düzenlenen Kurumsal Yönetim Uyum Derecelendirme Raporu ilgili firmanın elektronik ortamda göndermiş olduğu 117 adet dosya altında bulunan; belgeler, bilgiler ile firmanın kamuya açıklamış olduğu veriler ve ilgili firma ofislerinde uzmanlarımız aracılığı ile yapılan incelemeler baz alınarak hazırlanmıştır.

Kobirate Uluslararası Kredi derecelendirme ve Kurumsal Yönetim Hizmetleri A.Ş. Etik İlkelerini Bankalar Kanunu, Derecelendirme Kuruluşlarının Faaliyetlerini düzenleyen SPK ve BDDK yönetmelikleri, IOSCO ve OECD uluslararası kuruluşların genel kabul görmüş etik ilkeleri, genel kabul görmüş ahlaki teamülleri dikkate alarak hazırlamış ve internet sitesi aracılığı ile (www.kobirate.com.tr) kamuoyu ile paylaşmıştır.

Derecelendirme her ne kadar birçok veriye dayanan bir değerlendirme olsa da sonuç itibarıyla Kobirate Uluslararası Kredi Derecelendirme ve Kurumsal Yönetim Hizmetleri A.Ş.'nin kamuya açıkladığı metodolojisi ile oluşan bir kurum görüşüdür.

Derecelendirme notu hiçbir şekilde bir borçlanma aracının satın alınması, elde tutulması, elden çıkartılması için bir tavsiye niteliğinde değildir. Bu rapor gerekçe gösterilerek şirkete yapılan yatırımlardan dolayı karşılaşılan her türlü zarardan KOBİRATE A.Ş. sorumlu tutulamaz.

© Bu raporun tüm hakları Kobirate Uluslararası Kredi Derecelendirme ve Kurumsal Yönetim Hizmetleri A.Ş. 'ye aittir. İznimiz olmadan yazılı ve elektronik ortamda basılamaz, çoğaltılamaz ve dağıtılamaz.

İÇİNDEKİLER

1.Derecelendirme Sonucu ve Derecelendirmenin Özeti	3
2.Derecelendirme Metodolojisi	5
3.Şirketin Tanıtımı	7
4.Derecelendirmenin Bölümleri	
A. Pay Sahipleri	12
a. Pay Sahipliği Hakkının Kolaylaştırılması	12
b. Bilgi Alma ve İnceleme Hakkı	13
c. Genel Kurula Katılım Hakkı	13
d. Oy Hakkı	15
e. Azlık Hakları	15
f. Kâr Payı Hakkı	15
g. Payların Devri	16
B. Kamuyu Aydınlatma ve Şeffaflık	17
a. Kurumsal İnternet Sitesi	18
b. Faaliyet Raporu	18
C. Menfaat Sahipleri	20
a. Menfaat Sahiplerine İlişkin Şirket Politikaları	20
b. Menfaat Sahiplerinin Şirket Yönetimine Katılımının Desteklenmesi	21
c. Şirketin İnsan Kaynakları Politikası	21
d. Müşteriler ve Tedarikçiler ile İlişkiler	22
e. Etik Kurallar ve Sosyal Sorumluluk	22
D.Yönetim Kurulu	23
a. Yönetim Kurulunun İşlevi	23
b. Yönetim Kurulunun Faaliyet Esasları	24
c. Yönetim Kurulunun Yapısı	24
d. Yönetim Kurulu Toplantılarının Şekli	25
e. Yönetim Kurulunda Oluşturulan Komiteler	25
f. Yönetim Kurulu Üyelerine ve Üst Düzey Yöneticilere Sağlanan Mali Haklar	27
5.Kurumsal Yönetim Uyum Derecelendirmesi Notları ve Tanımları	28

ŞEKER FİNANSAL KİRALAMA A.Ş.

BİST 3. GRUP ŞİRKETLER

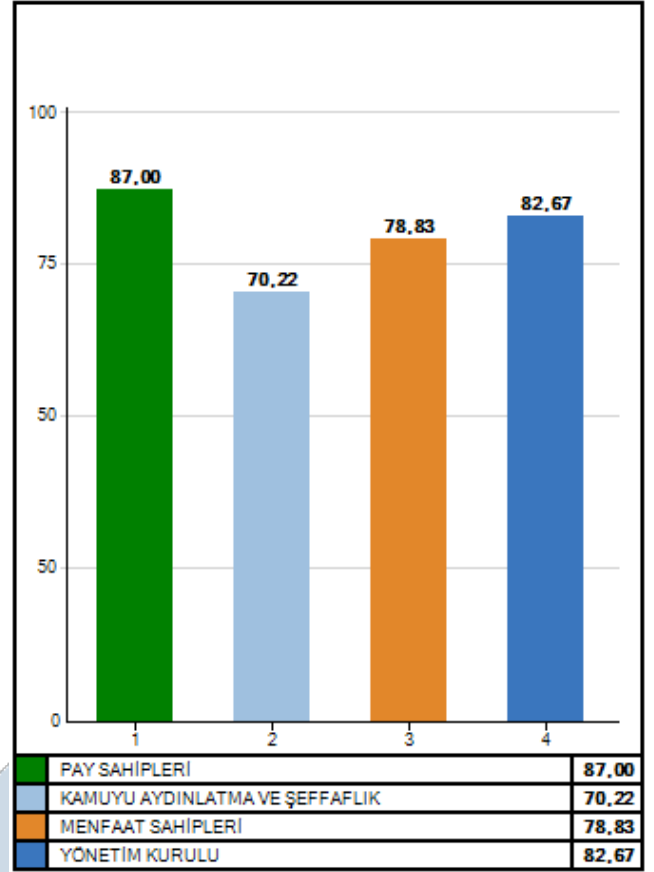
SPK KURUMSAL YÖNETİM İLKELERİNE UYUM NOTU

8.01

Kobirate A.Ş. İletişim :

Can TEKİN(216) 3305620 Pbx
cantekin@kobirate.com.tr

www.kobirate.com.tr



DERECELENDİRMENİN ÖZETİ

Şeker Finansal Kiralama A.Ş.'nin Kurumsal Yönetim İlkeleri'ne uygunluğunun derecelendirmesine ilişkin bu rapor belgeler üzerinde yapılan incelemeler, yönetici ve ilgililerle yapılan görüşmeler, kamuya açık bilgiler ile diğer detaylı inceleme ve gözlemlere dayanarak hazırlanmıştır. Derecelendirme çalışması Kobirate Uluslararası Kredi Derecelendirme ve Kurumsal Yönetim Hizmetleri A.Ş.'nin, Kurumsal Yönetim Uyum Derecelendirmesi Metodolojisi baz alınarak yapılmıştır. Metodoloji ve derecelendirme sürecinde Sermaye Piyasası Kurulu'nun 03.01.2014 Tarih ve 28871 sayılı Resmi Gazete'de yayınlanan II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği esas alınmıştır.

SPK Kurumsal Yönetim İlkelerinde de yer aldığı üzere derecelendirme çalışması, Pay Sahipleri,

Kamuyu Aydınlatma ve Şeffaflık, Menfaat Sahipleri ile Yönetim Kurulu başlıkları altında 399 kriterin incelemesi ve Kobirate Uluslararası Kredi Derecelendirme ve Kurumsal Yönetim Hizmetleri A.Ş. metodolojisine göre değerlendirilmesi sonucu **ŞEKER FİNANSAL KİRALAMA A.Ş. (Şeker Leasing)** 'nin Kurumsal Yönetim Uyum Derecelendirme Notu **8,01** olarak belirlenmiştir. Aldığı not, Şirketin SPK tarafından yayınlanan Kurumsal Yönetim İlkelerine önemli ölçüde uyum sağladığı ve **BİST**'in Kurumsal Yönetim Endeksinde işlem görmeyi hak ettiğini göstermektedir.

İç kontrol sistemleri oluşturulmuş, az sayıda iyileştirmeye gerek olsa da çalışmaktadır. Şirket için oluşabilecek riskler önemli ölçüde tespit edilmiş ve kontrol edilebilmektedir. Pay sahiplerinin hakları adil şekilde

gözetilmektedir. Kamuyu aydınlatma faaliyetleri ve şeffaflık iyi düzeydedir. Menfaat sahiplerinin hakları adil şekilde gözetilmektedir. Yönetim kurulunun yapısı ve çalışma koşulları kurumsal yönetim ilkeleri ile uyumludur, ancak büyük riskler teşkil etmese de kurumsal yönetim ilkeleri çerçevesinde bazı iyileştirmelere gereksinimi vardır.

Özet olarak ana başlıklar halinde derecelendirme çalışmasına bakıldığında;

Pay Sahipleri bölümünden **87,00** puan alan şirketin SPK Kurumsal Yönetim İlkelerine iyi düzeyde uyum sağladığı görülmektedir. Pay sahipleri ile ilişkilerin sağlıklı bir şekilde sürdürüldüğü Yatırımcı ilişkileri Biriminin bulunması, genel kurulların usulüne uygun olarak yapılması, kâr dağıtım politikasının oluşturulması ve kamuya açıklanmış olması, payların devrinde kısıtlama bulunmaması olumlu uygulamalar olarak göze çarpmaktadır.

Kamuyu Aydınlatma ve Şeffaflık bölümünden **70,22** alan **Şeker Leasing**'in; Bilgilendirme Politikasını oluşturması ve kamuya açıklamış olması ilkelerle uyumlu uygulamalardır. Şirketin kurumsal internet sayfası, ilkelerde sayılan ve yatırımcıların ihtiyaç duyabileceği şirketle ilgili birçok güncel bilgiye ulaşılabilir şekilde tasarlanmıştır. Yıllık faaliyet raporunun içerik olarak yeterli olmakla birlikte geliştirilmesi gereken bölümlerinin bulunduğu görülmüştür. Bu uygulamalarıyla şirket kamuyu aydınlatma ve şeffaflık alanında ilkelere önemli ölçüde uyum sağlamıştır.

Menfaat Sahipleri bölümünde şirketin ulaştığı notun **78,83** olduğu görülmektedir.

Bu bölümde de şirket, SPK'nın Kurumsal Yönetim İlkeleri'ne önemli ölçüde uyum sağlamıştır. İnsan kaynakları politikası oluşturulmuş, işe alım, görev tanımları, performans değerlendirme, yükselme, ödüllendirme, izin ve sosyal haklar gibi çalışanları ilgilendiren konular insan kaynakları yönetmeliği içerisinde düzenlenmiş ve çalışanlara duyurulmuştur. Yıllık eğitim programları hazırlanarak çalışanlar konu ile ilgili olarak bilgilendirilmiştir.

İş süreçleri ve standartlar oluşturulmuş ve tarafların bu süreçler hakkında bilgilendirilmekte olduğu öğrenilmiştir.

Etik İlkeleri oluşturulmuş ve çalışanların bu kurallara uygun davranmaları için gerekli bilgilendirmeler yapılmıştır.

Yönetim Kurulu bölümünde ise şirketin ulaştığı notun **82,67** olduğu ve Kurumsal Yönetim İlkelerine uyum sağladığı görülmektedir.

Yönetim kurulunun şirketin stratejik hedeflerini tanımladığı, şirket yönetiminin performansını denetlediği, şirket faaliyetlerinin mevzuata, ana sözleşmeye ve iç düzenlemelere uygunluğunu gözetmekte olduğu belirlenmiştir.

Yönetim kurulu başkanlığı ve genel müdürlük görevleri farklı kişiler tarafından ifa edilmekte olup şirkette tek başına karar vermeye yetkili yönetici bulunmamaktadır.

Yönetim kurulunun düzenli olarak toplanmakta olduğu görülmüştür. Toplantılara ilişkin süreçler gerek ana sözleşmede gerekse iç yönetmeliklerde belirlenmiştir.

İlkelerde anılan Denetim, Kurumsal Yönetim ve Riskin Erken Saptanması Komitelerinin oluşturulması sağlanmış, çalışma prensipleri belirlenerek yazılı dokümanlar olarak hazırlandığı görülmüştür.

Diğer yandan, yönetim kurulu üyelerinin çoğunluğunun icracı olmayan üyelerden oluşması, yeterli sayıda bağımsız üye bulunması, yönetim kurulu üyeleri ve üst düzey yöneticilerin ücretlendirme esaslarının belirlenmiş olması ilkelere uyum konusunda önemli uygulamalar olarak görülmüştür.

2. DERECELENDİRME METODOLOJİSİ

Kurumsal Yönetim Derecelendirmesi, şirketlerin yönetim yapılarının, yönetilme biçiminin, pay sahipliği ve menfaat sahipliğini ilgilendiren düzenlemelerin, tam anlamıyla şeffaf ve doğru bilgilendirmenin günümüz modern Kurumsal Yönetim İlkeleri'ne uygun yapıp yapılmadığını inceleyen ve mevcut duruma karşılık gelen bir notu veren sistemdir.

Organisation for Economic Co-operation and Development (OECD), 1998 yılında üye ülkelerin kurumsal yönetim konusunda görüşlerini değerlendirmek ve bağlayıcı olmayan bir takım ilkeler belirlemek üzere bir çalışma grubu oluşturmuştur.

Çalışmada genel kabul gören diğer bir konu ise ilkelerin zaman içinde değişime açık olduğudur. Sözü edilen ilkeler öncelikle hisseleri borsada işlem gören şirketlere odaklı olmakla birlikte, bu ilkelerin borsada kayıtlı olmayan özel şirketler ve kamu sermayeli şirketlerde de uygulanmasının faydalı olacağı yine OECD'nin bu ilk çalışmasında vurgulanmaktadır.

OECD Kurumsal Yönetim İlkeleri, OECD Bakanlar Kurulu tarafından 1999 yılında onaylanarak bu tarihten sonra dünya genelindeki karar alıcılar, yatırımcılar, şirketler ve diğer paydaşlar açısından uluslararası bir referans kaynağı haline gelmiştir.

Onaylandığı tarihten bu yana, bu ilkeler, kurumsal yönetim kavramını gündemde tutarken, hem OECD üyesi ülkeleri hem de diğer ülkelerdeki yasama ve düzenleme girişimleri için yol gösterici olmuştur.

OECD Kurumsal Yönetim İlkeleri'nde kurumsal yönetim dört temel prensip üzerine kuruludur, Bunlar adillik, şeffaflık, hesap verebilirlik ve sorumluluk ilkeleridir.

Türkiye bu gelişmeleri yakından takip ederek, 2001 yılında TÜSİAD çatısı altında oluşturulan çalışma grubunun çabalarıyla "Kurumsal yönetim: En iyi uygulama kodu" rehberini hazırlamıştır. Bu çalışmanın ardından Sermaye Piyasası Kurulu 2003 yılında "Sermaye Piyasası

Kurulu Kurumsal Yönetim İlkeleri" çalışmasını yayımlamış, uluslararası gelişmeleri dikkate alarak 2005, 2010, 2012, 2013 ve 2014 yıllarında güncellemiştir.

"Uygula ya da açıkla" prensibini esas alan SPK Kurumsal Yönetim İlkeleri ile uyumun bir beyan halinde duyurulması zorunluluğu 2004 yılında Türk şirketlerinin hayatına girmiştir. Takip eden yıl Kurumsal Yönetim Uyum Beyanlarına yıllık faaliyet raporlarında yer vermek mecburi hale getirilmiştir.

İlkeler; Pay Sahipleri, Kamuyu Aydınlatma ve Şeffaflık, Menfaat Sahipleri ve Yönetim Kurulu olmak üzere dört ana başlık altında toplanmıştır.

Kobirate A.Ş. tarafından oluşturulan Kurumsal Yönetim Uyum Derecelendirme Metodolojisi, BİST'de işlem gören şirketler, bankalar, yatırım ortaklıkları ve halka açık olmayan şirketler için;

SPK'nın 03 Ocak 2014 tarih ve 28871 sayılı Resmi Gazete'de yayınlanan II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği'nde belirtilen kriterlerin yanı sıra yine SPK'nın 01.02.2013 tarih ve 4/105 sayılı kurul toplantısında alınan kurul kararları dikkate alınarak hazırlanmıştır.

Bir derecelendirme sürecinde iş akışının ve analiz yönteminin Kobirate A.Ş. Etik İlkelerine tam anlamıyla uygunluğu gözetilir.

Derecelendirme sürecinde firmaların kurumsal yönetim ilkelerine uygunluğunu ölçebilmek için BİST 3. Grup Şirketlerde 399 kriter kullanılmaktadır. Belirlenen kriterler Kobirate A.Ş.'ye ait olan yazılım programı ile "Kurumsal Yönetim Derecelendirme Soru Setlerine" dönüştürülmüştür.

Sermaye Piyasası Kurulunun 12.04.2013 Tarih ve 36231672-410.99(KBRT)-267/3854 sayılı yazıları ile belirlediği Yeni Kurumsal Yönetim İlkeleri'ne uyum derecelendirmelerinde kullanılacak ağırlıkları Kobirate A.Ş. tarafından aynen uygulanmakta olup bu oranlar aşağıdaki şekildedir:

Pay Sahipleri % 25

Kamuyu Aydınlatma ve Şeffaflık % 25

Menfaat Sahipleri % 15

Yönetim Kurulu %35

Sermaye Piyasası Kurulunun 19.07.2013 tarih ve 36231672-410.99 (KBRT) 452 sayılı yazıları ile şirketimize bildirilen 01.02.2013 tarih ve 4/105 sayılı kurul kararı ile SPK'nın yayımladığı kurumsal yönetim ilkelerinde belirtilen asgari unsurların yerine getirilmiş olması halinde o ilkeden en çok tam puanın % 85'inin verilebileceği asgari unsurları aşan iyi kurumsal yönetim ilkelerinin derecelendirme notuna katılmış olmasını sağlayacak yeni soru/ yöntemlerin metodolojiye katılması gerektiği tebliğ edilmiştir.

Şirketimizce oluşturulan 2014/2 revizyon kurumsal yönetim uyum derecelendirme metodolojisi; Sermaye Piyasası Kurulunun 03.01.2014 tarihinde yayımlamış olduğu Kurumsal Yönetim tebliğinde belirlenen kurumsal yönetim ilkelerinin asgari koşullarının yerine getirilmesi halinde tüm kriterler aynı kategoride değerlendirilip ilgili kriterin o bölümden alacağı tam puanın ancak % 85 ile sınırlandırılmıştır. Kurumsal yönetim ilkelerinde belirlenen kriterlerin şirket tarafından iyi uygulanması ve içselleştirilmesini içeren kurumsal yönetim uygulamaları ve şirketimizce belirlenen farklı iyi kurumsal yönetim uygulama kriterlerine şirket tarafından uyulması ve uygulanması ile bölüm puanlarını 100'e tamamlayan bir sistemle derecelendirme yapılmaktadır.

Şirketin Kurumsal Yönetim Uyum Derecelendirme Komitesi'nden alacağı genel değerlendirme puanı 0-10 aralığında olmaktadır. Bu puantajda 10 mükemmel, SPK'nın Kurumsal Yönetim İlkelerine tam anlamıyla uyumlu anlamına, 0 ise çok zayıf mevcut yapıda, SPK Kurumsal Yönetim İlkeleriyle hiçbir anlamda uyum bulunmadığı anlamına gelmektedir.

Bu rapordaki:

✓ simgesi SPK Kurumsal Yönetim İlkelerine Uygun/Doğru Uygulama

✗ simgesi SPK Kurumsal Yönetim İlkelerine Uygun Olmayan/Yanlış Uygulama

✓/* simgesi SPK Kurumsal Yönetim İlkelerine Uygun Hale Getirilmesi İçin Geliştirilmesi Gerekli Uygulama

anlamında kullanılmaktadır.

3. ŞİRKETİN TANITIMI

Şeker Leasing

Şirket Unvan: Şeker Finansal Kiralama A.Ş.

Şirket Adresi: Büyükdere Caddesi, Metrocity İş Merkezi A Blok No: 171

Şirket Telefonu: (0212) 362 3400

Şirket Faksı: (0212) 362 3455

Şirket Web Adresi: www.sekerleasing.com.tr

Elektronik Posta Adresi: : info@sekerleasing.com.tr

Şirketin Tescil Tarihi: 25/08/1997

Şirket Ticaret Sicil No: 375458

Şirketin Ödenmiş Sermayesi: 50.000.000 TL

Şirketin Faaliyet Alanı: : Finansal Kiralama.

Faaliyette Bulunduğu Sektör: : Mali Kuruluşlar / Finansal Kiralama İşlemleri

Derecelendirme İle İlgili Şirket Temsilcisi:

Deniz PATAT

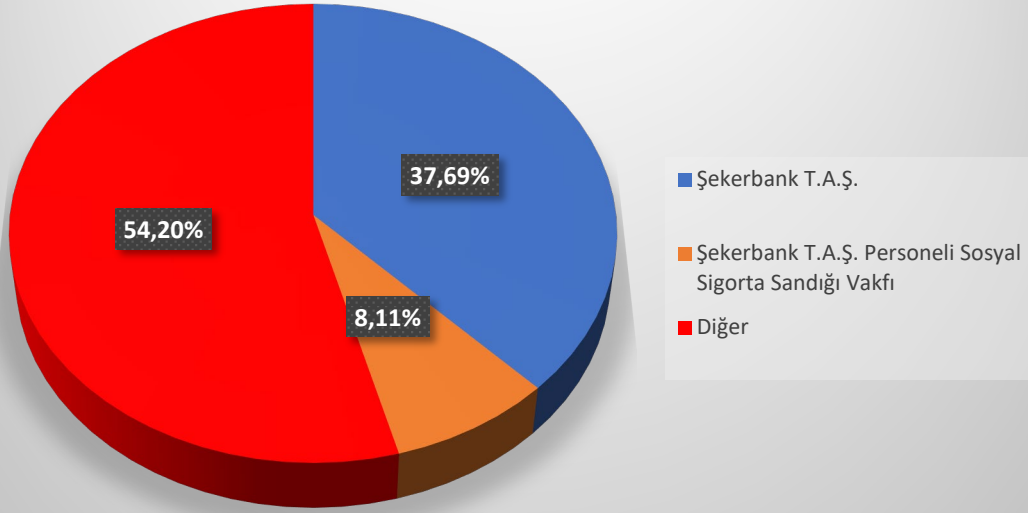
**Hazine ve Finansal Kurumlar Birim Müdürü
ve
Yatırımcı İlişkileri Yöneticisi**

Deniz.Patat@sekerleasing.com.tr

(0212) 3623400

Şirket Ortaklık Yapısı (30.09.2021 tarihi itibariyle)

Şeker Finansal Kiralama A.Ş. Ortaklık Yapısı



Kaynak: www.kap.org.tr

Ortak Adı	Payı (TL)	%
Şekerbank T.A.Ş.	18.844.263,60	37,69
Şekerbank T.A.Ş. Personeli Sosyal Sigorta Sandığı Vakfı	4.057.096,49	8,11
Diğer	27.098.639,91	54,20
Toplam	1.000.000.000,00	100,00

Kaynak: www.kap.org.tr

Şirket Yönetim Kurulu

Ad/ Soyadı	Unvanı	İcracı/ İcracı Değil
Hasan Basri GÖKTAN	Yönetim Kurulu Başkanı ve Murahhas Üye	İcracı
Canan AYDINOL	Yönetim Kurulu Başkan Vekili	İcracı
Osman GÖKTAN	Yönetim Kurulu Üyesi	İcracı Değil
Yusuf TUNA*	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	İcracı Değil
Mehmet YAVUZ	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	İcracı Değil
Hüseyin ÜST	Yönetim Kurulu Üyesi	İcracı Değil
Rahime Özlem BAYSAL	Yönetim Kurulu Üyesi ve Genel Müdür	İcracı

*Sn. Yusuf TUNA 14.10.2021 tarihinde istifa ederek görevinden ayrılmıştır.

Yönetim Kurulu Komiteleri:

Kurumsal Yönetim Komitesi

Adı Soyadı	Unvanı	Görevi
Mehmet YAVUZ	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	Komite Başkanı
Osman GÖKTAN	Yönetim Kurulu Üyesi	Komite Üyesi
Yusuf TUNA*	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	Komite Üyesi
Deniz PATAT	Yatırımcı İlişkileri Bölüm Yöneticisi	Komite Üyesi
Emine BAKIR	Yatırımcı İlişkileri Bölüm Üyesi	Komite Üyesi

*Sn. Yusuf TUNA 14.10.2021 tarihinde istifa ederek görevinden ayrılmıştır.

Denetimden Sorumlu Komite

Adı Soyadı	Unvanı	Görevi
Yusuf TUNA*	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	Komite Başkanı
Mehmet YAVUZ	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	Komite Üyesi

*Sn. Yusuf TUNA 14.10.2021 tarihinde istifa ederek görevinden ayrılmıştır.

Riskin Erken Saptanması Komitesi

Adı Soyadı	Unvanı	Görevi
Yusuf TUNA*	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	Komite Başkanı
Canan AYDINOL	Yönetim Kurulu Üyesi	Komite Üyesi
Hüseyin ÜST	Yönetim Kurulu Üyesi	Komite Üyesi

*Sn. Yusuf TUNA 14.10.2021 tarihinde istifa ederek görevinden ayrılmıştır.

Şirket Üst Yönetimi

Ad/ Soyadı	Unvanı
Rahime Özlem BAYSAL	Yönetim Kurulu Üyesi-Genel Müdür
Emrah ÖZDOĞAN	Genel Müdür Yardımcısı
Özlem ATEŞ	Pazarlama Müdürü
Hüseyin IŞIK	Pazarlama ve Satış Müdürü
Osman ŞAHİN	Kredi Tahsis ve Risk İzleme Birim Müdürü
Deniz PATAT	Hazine ve Finansal Kurumlar Birim Müdürü ve Yatırımcı İlişkileri Bölüm Yöneticisi

Şirket Yatırımcı İlişkileri

Adı Soyadı	Unvanı	İletişim
Deniz PATAT	Yatırımcı İlişkileri Bölüm Yöneticisi	Deniz.Patat@sekerleasing.com.tr 0212 3623400
Emine BAKIR	Yatırımcı İlişkileri Bölüm Üyesi	Emine.Bakir@sekerleasing.com.tr 0212 3623400

Şirketin seçilmiş bazı kalemlerdeki son iki yılsonuna ait bilanço karşılaştırması

	2019/12 (Bin TL)	2020/12 (Bin TL)	(%)
Kiralama İşlemleri (Net)	406.555	479.018	17,82
Maddi Duran Varlıklar (Net)	113.735	160.798	41,38
Toplam Aktifler	642.618	730.956	13,75
Alınan Krediler	281.833	319.068	13,21
Öz Kaynaklar	78.046	93.666	20,01
Ödenmiş Sermaye	50.000	50.000	-

Kaynak: Şeker Finansal Kiralama A.Ş. 1 Ocak-31 Aralık 2020 hesap dönemine ait finansal tablolar ve bağımsız denetçi raporu

Şirketin seçilmiş bazı kalemlerindeki son iki yılsonuna ait gelir tablosu karşılaştırması

	2019/12 (Bin TL)	2020/12 (Bin TL)	(%)
Esas Faaliyet Gelirleri	77.699	99.659	28,26
Esas Faaliyet Giderleri	(29.759)	(53.036)	78,22
Net Faaliyet Karı/Zararı	(9.100)	18.136	299,30
Dönem Kar/Zararı	(4.565)	13.568	397,22

Kaynak: Şeker Finansal Kiralama A.Ş. 1 Ocak-31 Aralık 2020 hesap dönemine ait finansal tablolar ve bağımsız denetçi raporu

Şirket Hisse Senedinin 14.10.2020-14.10.2021 Tarihleri Arasında BİST' deki Kapanışlar İtibariyle En Düşük ve En Yüksek Değerleri

En Düşük (TL)	En Yüksek (TL)
4,10- (27.10.2020)	14,12- (03.03.2021)

Kaynak: Şeker Finansal Kiralama A.Ş.

Sermaye Piyasası Aracının İşlem Gördüğü Pazar ve Şirketin Dâhil Olduğu Endeksler

ANA PAZAR / KESİN ALIM SATIM PAZARI-(NİTELİKLİ YATIRIMCILAR ARASINDA) / KESİN ALIM SATIM PAZARI

BİST TÜM / BİST TÜM-100 / BİST FİN. KİR. FAKTORİNG / BİST MALİ / BİST ANA

Kaynak: www.kap.org.tr

Şirketin Faaliyetleri Hakkında Bilgi

1997 yılında 250.000 TL sermaye ile kurulan Şeker Finansal Kiralama A.Ş. bugün 50.000.000 TL kayıtlı sermayesi ve 50.000.000 TL çıkartılmış sermayesi ile bir **Şekerbank** iştirakidir.

Şeker Leasing İstanbul Merkez, Ankara Bölge Müdürlüğü ve **Şekerbank**'ın yaygın şube ağı ile birlikte, müşterilerinin güven duyduğu bir iş ortağı olarak faaliyetlerini sürdürmektedir.

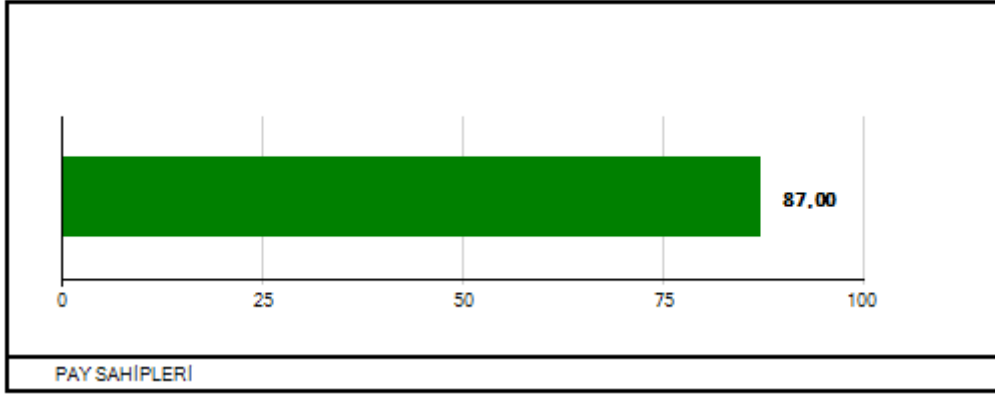
Şeker Leasing, ekipman finansmanı ve kiralaması konusunda uzman kadrosu ile müşterilerinin ihtiyaçlarını anlayarak sizlere değer katmayı amaçlamakta ve aynı zamanda tüm süreçlerde danışmanlık sunmaktadır.

Özellikle KOBİ segmentindeki müşterilerinin ekipman ve makine ihtiyaçlarını hızlı ve esnek çözümlerimiz ile finanse etmektedir.



4.DERECELENDİRMENİN BÖLÜMLERİ

A. PAY SAHİPLERİ



Bölümün Özet Görünümü

- ✓ Pay Sahipleri ile ilişkileri sağlıklı bir şekilde sürdüren bir Yatırımcı ilişkileri Birimi oluşturulmuştur.
- ✓ Genel kurullar ilgili yasa, mevzuat ve ana sözleşmeye uygun yapılmıştır.
- ✓ Oy hakkının kullanılmasını zorlaştıracı düzenlemeler bulunmamaktadır.
- ✓ Kâr dağıtım politikası oluşturulmuş ve kamuya açıklanmıştır.
- ✓ Payların devrinde kısıtlama yoktur.

- * Genel kurul toplantıları kamuya açık yapılmamaktadır.
- * Şirket esas sözleşmesinde bağış ve yardım yapabilmesi için hüküm bulunmamaktadır.
- * Ana sözleşmede kâr payı avansı yapılabileceğine ilişkin düzenleme bulunmaktadır.

- ✓/* Genel kurul toplantılarının kamuya açık olarak yapılacağı yönünde ana sözleşmede hüküm bulunması uygun olacaktır.
- ✓/* Ana sözleşmede azlık haklarını genişleten düzenlemenin yapılması Kurumsal Yönetim İlkeleri'ne uyumu güçlendirecektir.
- ✓/* Azlık haklarının esas sözleşme ile sermayenin yirmide birinden daha düşük bir miktara sahip olanlara da

tanınması ilkelere uyumu
güçlendirecektir.

Bu bölümde şirket, Sermaye Piyasası Kurulu'nun Kurumsal Yönetim İlkeleri'nde belirtildiği üzere **Pay Sahipliği Haklarının Kolaylaştırılması**, pay sahiplerinin **Bilgi Alma ve İnceleme Hakkı**, pay sahiplerinin **Genel Kurula Katılım Hakkı**, pay sahiplerinin **Oy Hakkı**, **Azlık Pay Sahiplerinin Hakları**, pay sahiplerinin **Kâr Payı Alma Hakkı** ve pay sahiplerinin istediklerinde istediği kişilere **Paylarını Devredebilme Hakkı** başlıkları çerçevesinde **115** farklı kriter ile değerlendirilmiş ve bu bölümden **87,00** puan almıştır.

a. Pay Sahipliği Haklarının Kolaylaştırılması

Pay sahipleri ile ilişkiler konusundaki faaliyetler Yatırımcı ilişkileri Bölümü tarafından sürdürülmekte ve doğrudan Yönetim Kurulu Üyesi ve Genel Müdür Sn. Rahime Özlem BAYSAL'a bağlı olarak çalışmaktadır.

Sn. Deniz PATAT Yatırımcı ilişkileri Yöneticisi olarak göreve atanmış olup II.17-1 Sayılı SPK Kurumsal Yönetim Tebliği uyarınca Kurumsal Yönetim Komitesi Üyesi olarak da görevlendirilmesi 30.07.2021 tarih ve 2021/38 sayılı Yönetim Kurulu Kararı ile sağlanmıştır.

Yatırımcı İlişkileri Müdürlüğü'nde aynı zamanda Sn. Emine BAKIR'da Yatırımcı İlişkileri Bölümü Üyesi olarak görev yapmaktadır. Sn. Emine BAKIR'da 30.07.2021 tarih ve 2021/38 sayılı Yönetim Kurulu Kararı ile Kurumsal Yönetim Kurulu üyesi olarak görev yapmaktadır. Sn. Deniz PATAT Sermaye Piyasası Faaliyetleri Düzey 3 Lisansına, Sn. Emine BAKIR'da Sermaye Piyasası Faaliyetleri Düzey 2 Lisansına sahiptir.

Sn. Deniz PATAT'ın görevin gerektirdiği bilgi ve deneyim ile yeterli düzeyde olduğu başta bilgi alma ve inceleme hakkı olmak üzere pay sahipliği haklarının korunması ve kullanılmasının kolaylaştırılmasında etkin rol oynamakta olduğu gözlenmiştir.

Yatırımcı İlişkileri Bölümünün Yönetim Kuruluna düzenli olarak dönem içindeki faaliyetleri ile ilgili raporlama yaptığı belirlenmiştir.

Pay sahiplerinin haklarının kullanımını etkileyebilecek her türlü bilgi güncel olarak şirketin kurumsal internet sitesinde pay sahiplerinin kullanımına sunulmuştur.

Bu alt bölümde şirketin ilkelere oldukça iyi düzeyde uyum sağladığı belirlenmiştir.

b. Bilgi Alma ve İnceleme Hakkı

Pay sahipliği haklarının sağlıklı olarak kullanılabilmesi için gerekli olan bilgiler pay sahiplerinin kullanımına sunulmakta ve bu amaçla şirketin kurumsal internet <https://www.sekerleasing.com.tr/> sitesi etkin bir platform olarak kullanılmaktadır. Şirketle ilgili her türlü bilgi, zamanında, tam ve doğru biçimde verilmiş olup bu yönde düzenleyici/denetleyici kurumlardan alınmış bir ceza/uyarı bulunmamaktadır.

Pay sahiplerinin yaptığı başvuru ve sorulara herhangi bir ayırım yapılmaksızın telefon ve e-posta yoluyla cevap verildiği bilgisi edinilmiştir.

Daha önce, Yönetim Kurulu tarafından kabul edilen "Bilgilendirme Politikası" yürürlükte

olup, henüz genel kurulda pay sahiplerinin onayına sunulmamıştır.

Söz konusu politika şirketin kurumsal internet sitesinde yayınlanmaktadır. Pay sahiplerinin bilgi alma hakkı, anılan politikada ayrıntılı olarak açıklanmaktadır. Şirketin bilgilendirme politikası uyarınca tüm pay sahipleri, potansiyel yatırımcılar ve analistler arasında bilgi alma ve inceleme hakkının kullanımında eşit davranılarak açıklamaların aynı içerikle herkese aynı zamanda ulaştırılmasına özen gösterildiği anlaşılmaktadır. Bilgi paylaşımı çerçevesinde, pay sahipleri ve piyasa oyuncularını ilgilendirecek her türlü bilgi, özel durum açıklamalarıyla kamuoyuna duyurulmakta ve özel durum açıklamaları şirketin kurumsal internet sitesinde de yayınlanmaktadır.

Pay sahiplerinin bilgi alma ve inceleme hakkının, ana sözleşme ve/veya şirket organlarından birinin kararıyla kaldırılması veya sınırlandırılması söz konusu değildir.

Şirket ana sözleşmesinde pay sahiplerinin genel kuruldan özel denetçi atanmasını talep etme hakkı konusunda düzenleme bulunmamakla birlikte bu hakkın kullanımını zorlaştıran iç düzenleme ve uygulamalara da rastlanmamıştır.

c. Genel Kurula Katılım Hakkı

Şirket genel kurul toplantı sürecindeki uygulamaları ile bu alt bölüm kapsamındaki ilkelerin birçoğuna oldukça iyi düzeyde uyum sağlamıştır.

2020 yılı faaliyetlerinin görüşüldüğü olağan genel kurul toplantısı 30.03.2021 tarihinde yapılmıştır. Genel kurul toplantısına davet, 03.03.2021 tarihinde Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda (KAP), Merkezi Kayıt Kuruluşu e-genel kurul sisteminde (EGKS) ve 05.03.2021 tarih ve 10281 sayılı Türkiye Ticaret Sicil Gazetesinde (TTSG), Dünya, Milliyet ve Yenisöz gazetelerinin 05.03.2021 tarihli sayılarında yayınlanmıştır. Toplantı daveti ilkelerin öngördüğü şekilde toplantı tarihinden en az 3 (üç) hafta önce yapılmıştır.

Aynı şekilde şirketin; 6102 sayılı TTK 437'nci maddesi çerçevesinde pay sahiplerinin incelemesi için hazır bulundurulması gereken finansal tablolar, yıllık faaliyet raporu, denetleme raporları ve yönetim kurulunun kâr dağıtım önerisi ile ortaklığın ilgili mevzuat ve Kurumsal Yönetim İlkeleri gereği yapması gereken bildirim ve açıklamaları da yine 3 hafta önceden pay sahiplerinin bilgisine sunulduğu anlaşılmıştır.

Genel kurul toplantıları, pay sahiplerinin katılımını arttırmak amacıyla pay sahipleri arasında eşitsizliğe yol açmayacak ve pay sahiplerinin mümkün olan en az maliyetle katılımını sağlayacak şekilde esas sözleşmeye uygun olarak Şirket merkezinde gerçekleştirilmiş olduğu bilgisine ulaşılmıştır.

Şirketin kurumsal internet sitesinde ve Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda genel kurul toplantı ilanı ile birlikte bilgilendirme dokümanı da yayınlanmıştır. Bilgilendirme dokümanında; şirket paylarının dağılımı, payların verdiği oy hakkı ve oy hakkındaki imtiyazlar ile pay sahiplerinin gündeme madde konulmasına ilişkin Yatırımcı İlişkileri Müdürlüğü'ne yazılı olarak iletmış oldukları talepler, gündemde esas sözleşme değişikliği olduğundan bu değişiklikle ilgili bilgiye, ortaklığın ya da bağlı ortaklıkların geçmiş hesap döneminde gerçekleşen veya gelecek hesap döneminde planladığı ortaklık faaliyetlerini önemli ölçüde etkileyebilecek yönetim ve faaliyetlerindeki değişiklikler hakkındaki bilgiye de yer verilmiştir.

Genel kurul gündemi hazırlanırken, gündem başlıklarının açık ve farklı yorumlara yol açmayacak şekilde ifade edildiği, gündemde "diğer" "çeşitli" gibi ibarelerin yer almamasına özen gösterildiği belirlenmiştir.

Genel kurul toplantısında gündemde bulunan özellikli konularla ilgili hazırlanmış bilgi verebilecek ve soruları cevaplayabilecek yetkiye sahip yöneticiler ve denetçiler de hazır bulunmuşlardır. Katılanlar; Sn. Canan AYDINOL (Yönetim Kurulu Başkan Vekilli), Sn. Işıl ÖZDAĞ ÜNLÜ (Dönemin Yatırımcı İlişkileri Müdürü) ve Bağımsız Denetim Şirketi KPMG

Bağımsız Denetim ve Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik A.Ş. yetkilisidir.

Genel Kurul tutanaklarının incelenmesi sonucu, toplantıda gündem maddelerinin ayrı ayrı oylandığı, oyların sayılıp pay sahiplerine toplantı bitmeden duyurulduğu anlaşılmıştır. Toplantıya fiziken katılmış olan pay sahipleri veya vekilleri el kaldırmak suretiyle oy kullanmaktadır. Şirket yetkilileri ile yapılan görüşmede, toplantı başkanının, gündemde yer alan konuların tarafsız ve ayrıntılı bir şekilde, açık ve anlaşılabilir bir yöntemle aktarılmasına özen gösterdiği, pay sahiplerine eşit şartlar altında düşüncelerini açıklama ve soru sorma imkânı verildiği bilgisine ulaşılmıştır.

Aynı şekilde; dönem içinde bağış ve yardımda bulunulmadığı, 2021 yılında da bağış ve yardım yapılmaması hususu hakkında ayrı bir gündem maddesi ortakların onayına sunulmuş ve konu oy birliği ile kabul edilmiştir. Şirketin esas sözleşmesinde bağış ve yardım yapabilmesi için bir hüküm yer almamaktadır.

Kurumsal Yönetim İlkeleri'nde şirket ana sözleşmesinde genel kurul toplantılarının, söz hakkı olmaksızın menfaat sahipleri ve medya dâhil kamuya açık olarak yapılacağı konusunda düzenleme bulunması tavsiye edilmektedir.

Şirket Yönetim Kurulu'nun 04.10.2021 tarih ve 2021/056 sayılı esas sözleşme tadili kararı ile düzenleyici kuruluşların onayı sonrasında, genel kurul tarafından aksine bir karar alınmadığı sürece söz hakkı olmaksızın menfaat sahipleri ve medya dâhil kamuya açık olarak yapılacağı hükmünün de esas sözleşmeye ilave edileceği öğrenilmiştir. Şirketin esas sözleşmede yapacağı bu değişiklik tarafımızca olumlu bulunmuş olup Şirketin kurumsal yönetim ilkelerine uyumunu kuvvetlendirecektir.

Genel kurullar öncesi hazırlanan bilgilendirme dokümanında; seçilecek aday yönetim kurulu üyeleri ile ilgili olarak; özgeçmişlerine, son on yıl içinde yürüttüğü görevler ve ayrılma nedenleri hakkındaki bilgiye, bağımsızlık

niteliğine sahip olup olmadığı hakkındaki bilgiye, yer verilmesi,

bu alt bölümde ilkelere uyumu üst düzeye taşıyacaktır.

d. Oy Hakkı

Gerek ana sözleşmede gerekse iç prosedürlerde oy hakkının kullanılmasını zorlaştırıcı düzenlemelere yer verilmemiş ve her pay sahibine oy hakkını en kolay ve uygun şekilde kullanma fırsatı sağlanmıştır.

Şirket ana sözleşmesine göre her pay 1 (bir) oy hakkına sahiptir.

Şirket Esas sözleşmesi madde 8'de Şirket paylarının A ve B grubuna ayrıldığı, yönetim Kurulu üyelerinin seçiminde B grubu payların yönetim kurulu üyelerinin üçünü, A grubu payların ise bağımsız yönetim kurulu üyeleri dışındaki diğer üyeleri seçme imtiyazının bulunduğu belirtilmektedir. Ancak Şirket Yönetim Kurulu'nun 04.10.2021 tarih ve 2021/056 sayılı esas sözleşme tadili kararında bu imtiyazlar kaldırılmaktadır. Anılan düzenlemenin düzenleyici kuruluşlar tarafından uygun görülmesi ve Genel Kurul toplantısında pay sahipleri tarafından kabulü sonrasında Yönetim Kurulu'na aday gösterme imtiyazının kaldırılması olumlu bir uygulama olarak değerlendirilmekte olup **Şeker Leasing**'in kurumsal yönetim ilkelerine uyumunu kuvvetlendirecektir.

Pay sahipleri genel kurul toplantılarında oy hakkını bizzat kullanabileceği gibi, pay sahibi olan veya olmayan üçüncü bir şahıs aracılığı ile de kullanabilmekte, bu amaçla kullanılacak vekâletname örnekleri Kamuyu Aydınlatma Platformu, şirket merkezi ve kurumsal internet sitesinde pay sahiplerine sunulmaktadır.

Şirketin beraberinde hâkimiyet ilişkisi getiren karşılıklı iştiraki bulunmamaktadır.

Şeker Leasing'in, bu alt başlıktaki uygulamaları ilkelere uyumludur.

e. Azlık Hakları

Azlık pay sahiplerinin genel kurula katılma, vekâletle temsil, oy hakkının kullanımında üst sınır uygulanmaması gibi temel pay sahipliği haklarının kullandırılmasında herhangi bir hak ihlali bulunmamaktadır. Bu anlamda azlık haklarının kullandırılmasında özen gösterildiği anlaşılmaktadır.

Ancak, azlık haklarının kapsamının ana sözleşme ile genişletilmesi ve sermayenin yirmide birinden daha düşük miktara sahip olanlara da bu hakların tanınması konusunda herhangi bir düzenleme yapılmamıştır.

f. Kâr Payı Hakkı

Şirket Kâr Dağıtım Politikasının yatırımcıların şirketin gelecek dönemlerde elde edeceği kârın dağıtım usul ve esaslarını öngörebilmesine imkân verecek açıklıkta asgari bilgileri içerdiği belirlenmiştir.

Esas sözleşmenin kârın dağıtımını düzenleyen 23. Maddesinde;

Temettü hesap dönemi itibarıyla mevcut payların tümüne bunların ihraç ve iktisap tarihleri dikkate alınmaksızın eşit olarak dağıtılacağı,

Dağıtılmasına karar verilen kârın dağıtım şekli ve zamanının, yönetim kurulunun bu konudaki teklifi üzerine genel kurulca kararlaştırılacağı,

düzenlemeleri de yer almaktadır.

Şirket Kâr Dağıtım Politikası henüz, Genel Kurulda pay sahiplerinin onayına sunulmamıştır.

Kâr payı dağıtımında herhangi bir imtiyaz bulunmamaktadır.

Şirket Yönetim Kurulu'nun 03.03.2021 tarihli toplantısında; Şirketin bağımsız denetimden geçmiş 2020 yılı finansal tablolarına göre oluşan 2.838.186,92 TL tutarındaki kârının dağıtılmayarak şirket bünyesinde bırakılması yönünde Olağan Genel Kurul'a önerilmesine

karar verilmiştir. Karar 03.03.2021 tarihli KAP açıklamasıyla duyurulmuştur.

Şirketin 30.03.2021 tarihli Genel Kurul toplantısında; Şirketin bağımsız denetimden geçmiş 2020 yılı solo finansal tablolarına göre oluşan 2.838.186,92 TL tutarındaki kârının dağıtılmayarak Türk Ticaret Kanunu hükümleri çerçevesinde olağan üstü yedeklere alınması hususu oy birliği ile kabul edilmiştir.

Bu alt bölümde **Şeker Leasing**'in ilkelere iyi düzeyde uyum sağladığı belirlenmiştir.

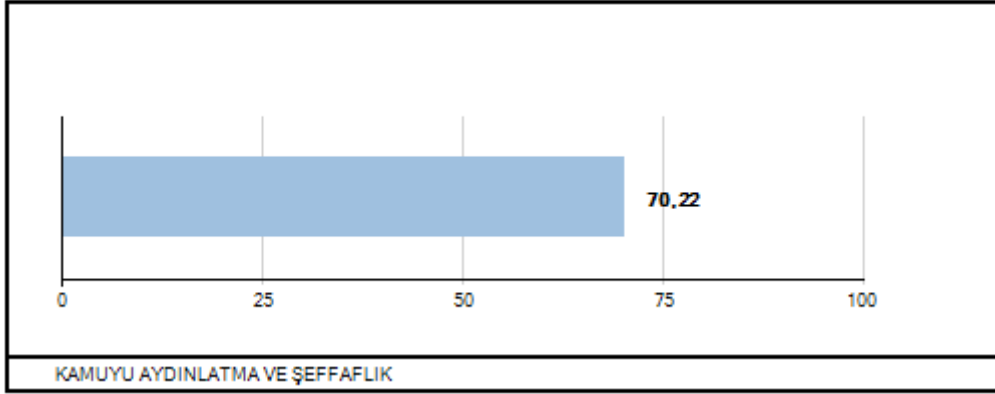
g. Payların Devri

Ana sözleşmede payların serbestçe devrini kısıtlayan herhangi bir düzenleme yoktur. Şirket paylarının devri Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Kanunu ve ilgili mevzuat hükümlerine tabidir.

Şeker Leasing bu alt bölümde Kurumsal Yönetim İlkeleri'ne çok iyi düzeyde uyum sağlamaktadır.



B. KAMUYU AYDINLATMA VE ŞEFFAFLIK



Bölümün Özet Görünümü

- ✓ Bilgilendirme politikası oluşturulmuş ve elektronik ortamda kamuya duyurulmuştur.
- ✓ Kurumsal internet sitesi ilkelerde sayılan kapsamda, güncel ve kamuyu aydınlatma aracı olarak etkin bir şekilde kullanılmaktadır.
- * Faaliyet raporunda finansal raporlamadan sorumlu yönetim kurulu üyelerinin sorumluluk beyanlarına yer verilmesi gerekmektedir.
- * Faaliyet raporunda bilanço ve gelir tablosunun kabulü ve Genel Kurul onayına sunulması ile ilgili Yönetim kurulu kararına yer verilmesi gereklidir.
- * Faaliyet raporunda Komitelerin yürütülen faaliyetleri de içerecek şekilde faaliyet esaslarına ve komitelerin etkinliğine ilişkin Yönetim Kurulunun değerlendirmelerine yer verilmesi ilkelere uyumu kuvvetlendirecektir.
- ✓/* Faaliyet raporunda şirketin öngörülen risklere karşı uygulayacağı risk yönetimi politikasına ilişkin bilgilere" yer verilmesi ilkelere uyumu kuvvetlendirecektir

✓/* Şirket kurumsal web sitesinin İngilizce olarak da hazırlanması yabancı yatırımcıların da bilgiye kolay ulaşımını sağlayacaktır.

Bu bölümde şirket, Sermaye Piyasası Kurulu'nun Kurumsal Yönetim İlkelerinde belirtildiği üzere; **Kurumsal İnternet Sitesi** ve **Faaliyet Raporu** başlıkları çerçevesinde **88** farklı kriter ile değerlendirilmiş ve bu bölümden **70,22** puan almıştır.

Şeker Leasing, bilgilendirmelerini yönetim kurulu tarafından kabul edilen ve kamuoyu ile de paylaşılan Bilgilendirme Politikası çerçevesinde gerçekleştirmektedir.

Bilgilendirme politikası, pay sahipleri, mevcut ve potansiyel yatırımcılar ile kamuya sunulacak bilgilerin ne şekilde, hangi sıklıkta ve hangi yollardan duyurulacağını, şirkete yöneltilen soruların yanıtlanmasında nasıl bir yöntem izleneceğine ilişkin bilgileri içermektedir.

Şirkette kamunun aydınlatılmasında yapılacak bildirimlerden sorumlu ve imza yetkisini haiz kişiler; Sn. Rahime Özlem BAYSAL (Genel Müdür), Sn. Deniz PATAT (Yatırımcı İlişkileri Müdürü) ve Sn. Emine BAKIR'dır (Yatırımcı İlişkileri Bölümü Üyesi) Adı geçen kişiler kamuyu aydınlatma ile ilgili her türlü hususu gözetmek ve izlemek üzere görevlendirilmiştir.

Şirkette Bilgilendirme Politikasının hayata geçmesi ve takip edilmesinden Yönetim Kurulu, uygulanması ve takibinden ise Yatırımcı İlişkileri Müdürlüğü sorumludur.

Şirketçe hazırlanan ve şirket kurumsal internet sitesinde paylaşılan Bilgilendirme Politikası henüz Genel Kurul'da pay sahiplerinin onayına sunulmamıştır.

2020 yılı bağımsız dış denetimi, KPMG Bağımsız Denetim ve Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik A.Ş. tarafından yapılmıştır. Düzenlenen raporlarda bağımsız denetçinin görüş bildirmekten kaçındığı, şartlı görüş bildirdiği ya da imza atmadığı herhangi bir durum olmamıştır. 2021 faaliyet yılı hesap ve işlemlerinin Sermaye Piyasası mevzuatı, Türk Ticaret Kanunu ve ilgili mevzuat çerçevesinde denetimi için de denetim komitesinin önerisi ve genel kurulun onayı ile aynı şirket bağımsız denetçi olarak seçilmiştir.

a. Kurumsal İnternet Sitesi

Kamunun aydınlatılmasında, şirketin kurumsal internet sitesi (<https://www.sekerleasing.com.tr/>) aktif ve etkin bir platform olarak kullanılmakta ve burada yer alan bilgiler sürekli güncellenmektedir. Şirketin kurumsal internet sitesindeki bilgiler, ilgili mevzuat hükümleri gereğince yapılmış olan açıklamalar ile tutarlı olup çelişkili ve eksik bilgi içermediği belirlenmiştir.

Şirketin internet sitesinde; mevzuat uyarınca açıklanması zorunlu bilgilerin yanı sıra; son durum itibarıyla ortaklık ve yönetim yapısı, yönetim kurulu komiteleri ve komitelerin çalışma esasları, şirket ana sözleşmesinin son hali, özel durum açıklamaları, finansal raporlar, faaliyet raporları, genel kurul toplantılarının gündemleri, hazır bulunanlar listeleri ve toplantı tutanakları, vekâleten oy kullanma formu, kâr dağıtım politikası, bilgilendirme politikası, ücretlendirme politikası, tazminat politikası, kadın yönetim kurulu üyeliği politikası, sıkça sorulan sorular başlığı altında

şirkete ulaşan bilgi talepleri gibi birçok bilgi yer almaktadır.

Kurumsal internet sitesinde yer alan bilgiler, uluslararası yatırımcıların yararlanması açısından ayrıca İngilizce olarak da yayımlanması ve kurumsal internet sitesinde esas sözleşme değişikliklerin yayınlandığı ticaret sicil gazetelerinin tarih ve sayılarına yer verilmesi, ilkeler uyumu bir adım daha ileriye taşıyacaktır.

Bu alt bölümde **Şeker Leasing**'in kurumsal yönetim ilkelerine uyumunun iyi düzeyde bulunduğu saptanmıştır.

b. Faaliyet Raporu

Yönetim kurulunun, faaliyet raporunu kamuoyunun şirketin faaliyetleri hakkında tam ve doğru bilgiye ulaşmasını sağlayacak ayrıntıda hazırlamış olduğu görülmektedir. Son beş yıllık faaliyet raporları elektronik ortamda pay sahipleri ve kamuoyu ile paylaşılmaktadır.

31.12.2020 tarihinde sona eren hesap dönemine ilişkin faaliyet raporu, 24 Şubat 2021 tarih ve 2021/10 sayılı Yönetim Kurulu kararıyla şirketin Yönetim Kurulu üyeleri tarafından imzalanarak onaylanmıştır.

Faaliyet raporlarının içeriğinde;

- Yönetim kurulu üyeleri ile üst düzey yöneticilerin görev dağılımlarına,
- Şirket ortaklık yapısına,
- Şirketin misyon, vizyon ve stratejik hedeflerine,
- İşletmenin faaliyet gösterdiği sektör ve bu sektör içerisindeki yeri hakkında bilgiye,
- İşletmenin finansman kaynakları hakkında bilgiye,
- Dönem içinde esas sözleşmede yapılan değişiklikler ve nedenlerine,
- Şirketin yönetim Kurulu üyeleri ile üst düzey yöneticilerine sağlanan mali haklara ve
- Kurumsal Yönetim İlkelerine Uyum Raporuna

Ayrıca; mevzuatta ve kurumsal yönetim ilkelerinin diğer bölümlerinde belirtilen hususlara ek olarak yıllık faaliyet raporlarında;

- Şirketin doğrudan veya dolaylı iştiraklerine,
- Şirket aleyhine açılan önemli davalar ve olası sonuçları hakkında bilgiye,
- Dönem içinde esas sözleşmede yapılan değişiklikler ve nedenlerine,
- Şirketin araştırma ve geliştirme çalışmalarına ve
- Pay sahipleri, potansiyel yatırımcılar ve kamuyu ilgilendiren birçok bilgiye yer verilmiştir.

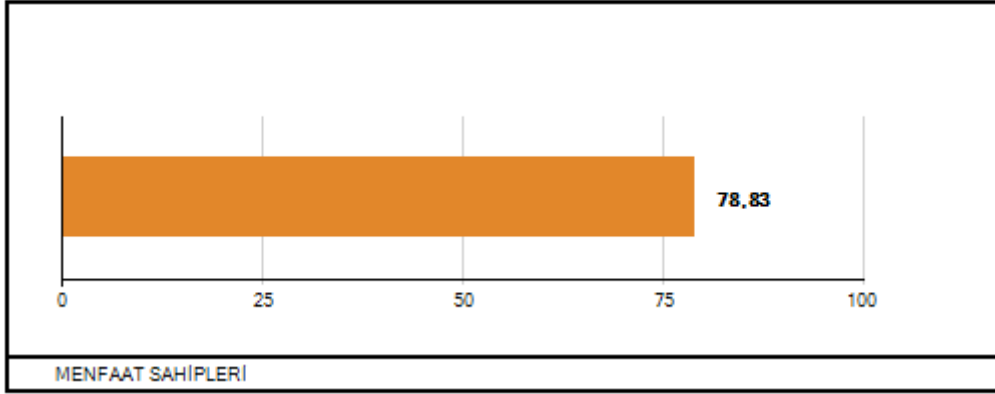
Ancak, diğer yandan yıllık faaliyet raporunda;

- Yönetim kurulu sorumluluk beyanına,
- Şirketin bilanço ve gelir tablosunun yönetim kurulu tarafında kabulü ve genel kurulun onayına sunulması ile ilgili yönetim kurulu kararına,
- Şirketin Finansal raporlamadan sorumlu yönetim kurulu üyelerinin yıllık faaliyet raporu ve periyodik mali tabloların şirketin finansal durumunu tam olarak yansıttığına ve şirketin mevzuata tam olarak uyduğuna dair sorumluluk beyanlarına,
- Şirketin öngörülen risklere karşı uygulayacağı risk yönetim politikasına ilişkin bilgilere,
- Şirketin yatırım danışmanlığı ve derecelendirme gibi konularda hizmet aldığı kurumlarla arasında çıkan çıkar çatışmaları ve çıkar çatışmasını önlemek için şirketçe alınan tedbirler hakkında bilgiye,
- Şirket genel kurulunca verilen izin çerçevesinde yönetim organı üyelerinin şirketle kendisi veya başkası adına yaptığı işlemler ile rekabet yasağı kapsamındaki faaliyetleri hakkında bilgilere
- Yönetim ve denetleme kurullarında görev alan başkan ve üyelerin, muhasebe üyelerin görev süreleri (başlangıç ve bitiş tarihleriyle), görev değişiklikleri, yetki ve yetkilerinin kapsam ve sınırları hakkındaki bilgiye,
- Şirketçe çıkarılmış bulunan sermaye araçlarının niteliği ve tutarı hakkındaki bilgiye,

- Şirketin karşılaşılabileceği finansal olmayan risklere,
- Çalışanların sosyal hakları ve mesleki eğitimleri hakkındaki bilgiye,

yer verilmesi, kurumsal yönetim ilkelerine uyumu üst düzeye taşıyacaktır.

C. MENFAAT SAHİPLERİ



Bölümün Özet Görünümü

- ✓ **Menfaat sahiplerinin haklarının kullanımını zorlaştıran düzenlemeler yoktur.**
- ✓ **İnsan kaynakları politikası ve müşteriler ile menfaat sahiplerini ilgilendiren birçok iç düzenleme yapılmıştır.**
- ✓ **Şirket çalışanlarına yönelik ücret politikası oluşturulmuş ve şirketin kurumsal internet sayfasında yayımlanmıştır.**
- ✓ **Çalışanlar tarafından ayrımcılık yapıldığına ya da haklarını alamadıklarına ilişkin şikâyet bulunmamaktadır.**
- ✓ **Ticari sır kapsamında, ticari ilişkide bulunan taraflarla ilgili bilgilerin gizliliğine özen gösterilmektedir.**
- ✓/* **Şirket çalışanlarına yönelik pay edindirme planlarının oluşturulması ilkelere uyumu arttıracaktır.**
- ✓/* **Çalışanların Yönetim Kurulunda temsilinin sağlanması ve**
- ✓/* **Şirketi kurumsal sosyal sorumluluk politikalarını oluşturması**

İlkelere uyumu daha üst düzeye taşıyacaktır.

Bu bölümde Şirket, Sermaye Piyasası Kurulu'nun Kurumsal Yönetim İlkelerinde belirtildiği üzere **Menfaat Sahiplerine İlişkin Şirket Politikası, Menfaat Sahiplerinin Şirket Yönetimine Katılımının Desteklenmesi, İnsan Kaynakları Politikası, Müşteriler ve Tedarikçilerle İlişkiler, Etik Kurallar ve Sosyal Sorumluluk** başlıkları çerçevesinde 57 farklı kriter ile değerlendirilmiş ve bu bölümden **78,83** puan almıştır.

a. Menfaat Sahiplerine İlişkin Şirket Politikası

Kurumsal Yönetim İlkelerinde menfaat sahipleri, şirketin hedeflerine ulaşmasında veya faaliyetlerinde ilgisi olan çalışanlar, alacaklılar, müşteriler, tedarikçiler, sendikalar, çeşitli sivil toplum kuruluşları gibi kişi, kurum veya çıkar grubu olarak tanımlanmıştır. **Şeker Leasing**'in, işlem ve faaliyetlerinde menfaat sahiplerinin mevzuat ve karşılıklı sözleşmelerle düzenlenen haklarını koruma altına aldığı belirlenmiştir.

Şirketin, menfaat sahiplerinin mevzuat ve karşılıklı sözleşmelerle düzenlenen haklarına saygılı olduğu, menfaat sahiplerinin haklarının mevzuat ile düzenlenmediği durumlarda, anılan grubun çıkarlarının iyi niyet kuralları çerçevesinde ve şirket imkânları ölçüsünde, şirketin itibarı da gözetilerek koruma gayreti

içinde olduğu izlenimi edinilmiş, bu amaçla birçok iç düzenleme yapıldığı görülmüştür.

Şirket, Yönetim Kurulu Üyeleri ve idari sorumluluğu bulunan yöneticilere yönelik Ücret Politikası oluşturulmuş ve kurumsal internet sitesinde kamuya açıklamıştır. Ancak Ücret Politikası henüz Genel Kurulda pay sahiplerinin bilgisine sunulmamıştır.

Menfaat sahiplerinin haklarının korunması ile ilgili şirket politikaları ve prosedürleri hakkında yeterli bir şekilde bilgilendirildiği anlaşılmıştır.

Şirket çalışanlarına yönelik tazminat politikasını oluşturmuş ve kurumsal internet sitesinde kamuya açıklamıştır. Ancak anılan politika henüz Genel Kurulda pay sahiplerinin bilgisine sunulmamıştır.

Şirketin bu alt bölümdeki uygulamalarının geliştirilmesi ilkelere uyumu güçlendirecektir.

b. Menfaat Sahiplerinin Şirket Yönetimine Katılımının Desteklenmesi

Şirket çalışanlarına yönelik dönem dönem bilgilendirme sohbetlerinin yapıldığı, bu sohbetlerde yönetim ile çalışanların görüş alışverişinde bulundukları öğrenilmiştir.

Çalışanların şirket yönetimine katılımını destekleyebilecek mevcut modelin geliştirilmesi, ana sözleşme ve iç düzenlemelerde de yer almasının sağlanması önerilmektedir.

c. Şirketin İnsan Kaynakları Politikası

İşe alma, çalışma koşulları, sicil ve disiplin uygulamaları, performans ölçümleme, personelin yetki ve sorumlulukları, eğitim, ücret, sağlık ve izin hakları, yükselme ve görev değişiklikleri, işten çıkarma, ölüm, istifa ve emeklilik prosedürlerinin İnsan kaynakları Yönetmeliği'nin içerisinde oluşturulduğu görülmüştür. Uygulamada bu politikalara ve prosedürlere sadık kalındığı izlenimi edinilmiştir. Gerek politikalar oluşturulurken gerekse uygulamada eşit koşullardaki kişilere

eşit fırsat sağlanması ilkesine uygun davranıldığı izlenimi edinilmiştir.

Tüm çalışanlar için bir görev tanımı yapılmıştır. Her yıl performans ve ödüllendirme kriterlerinin belirlendiği ve uygulamaya geçildiği öğrenilmiştir. Uygulanmakta olan performans değerlendirme sistemi ile gerekli ölçme ve değerlendirmenin yapıldığı, ücretlendirme ve kariyer planlaması sırasında bu değerlendirmelerin dikkate alındığı bilgisine ulaşılmıştır.

Şirket tarafından çalışanların bilgi, beceri ve görgülerini arttırmalarına yönelik eğitim programlarını oluşturulduğu belirlenmiştir.

2020 yılında Pandemi sebebiyle Şirket bünyesinde eğitim düzenlenmiş olup, 2021 yılında tüm personele Kara Para Aklanması ve Terörün Finansmanı Eğitimi, 15 personele TSKB Piyasa Eğitimi, 8 personele Deloitte Akademi'nin Vergi Eğitimine katılım imkânı sağlanmıştır.

Ücret, terfi, ödüllendirme, eğitim ve diğer haklar konusunda tüm çalışanlara eşit davranılmakta olduğu izlenimi edinilmiştir.

Çalışanlar için güvenli çalışma ortam ve koşulların sağlandığı, çalışanlar arasında ırk, din, dil ve cinsiyet ayrımı yapılmadığı bilgisine ulaşılmıştır.

30.09.2021 tarihi itibarıyla Şirketin çalışan sayısı 24 kişi olmuştur.

Şirketin organizasyon yapısı çalışma koşullarına göre belirlenmiş, birimler ve bu birimlerde istihdam edilecek kişi sayısı ile nitelikleri şirket içi düzenlemelerle yazılı hale getirilmiştir.

Çalışanlara yönelik olarak hisse senedi edindirme planları oluşturulmamıştır.

İzin almak kaydıyla dernek kurma ve/veya üye olma özgürlüğü kısıtlanmamıştır.

Bu alt bölümde şirket uygulamalarının kurumsal yönetim ilkeleri ile uyumlu olduğu kanısına varılmıştır.

d. Müşteriler ve Tedarikçiler ile İlişkiler

Şeker Leasing faaliyetlerinde müşteri memnuniyetini ön planda tutmaktadır.

Bununla birlikte bilgi gizliliğine önem verilmekte, bu konuda gerekli teknolojinin de kullanılmasına özen gösterilmektedir.

Bölüm ile ilgili Şirket uygulamaları kurumsal yönetim ilkeleri ile uyumludur.

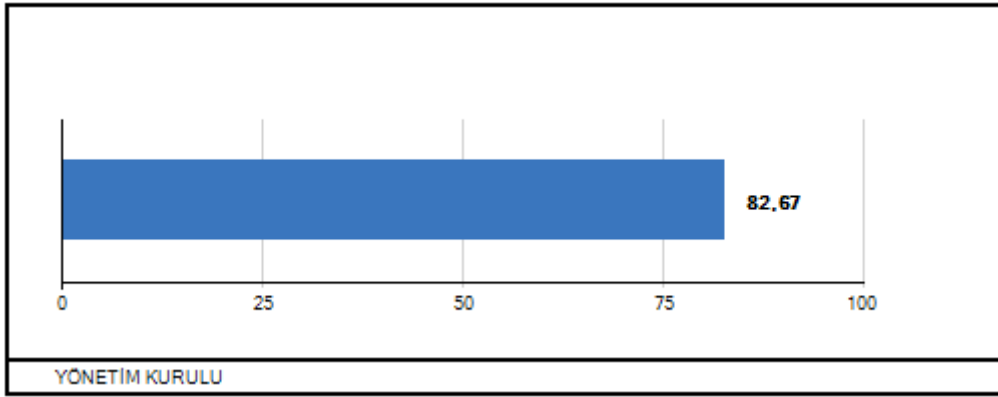
e. Etik Kurallar ve Sosyal Sorumluluk

Tüm çalışanların uymak zorunda olduğu bir Etik Kurallar ve İlkeleri bütünü hazırlanmış ve şirketin kurumsal internet sitesinde ve yıllık faaliyet raporlarında kamuya açıklanmıştır. Çalışanların etik kurallara aykırı tutumu tespit edildiğinde uygulanacak yöntem ilgililere duyurulmuştur.

Ancak Şirketçe hazırlanan Etik Kurallar ve İlkeleri henüz Genel Kurulda pay sahiplerinin onayına sunulmamıştır.

Şirket çeşitli sosyal sorumluluk projeleri içinde yer almakta olmasına karşın bir kurumsal ve sosyal sorumluluk politikasını henüz oluşturmamıştır.

D. YÖNETİM KURULU



Bölümün Özet Görünümü

- ✓ Yönetim Kurulu şirketin stratejik hedeflerini, ihtiyaç duyacağı insan ve finansal kaynakları belirlemiştir.
- ✓ Yönetim Kurulu Başkanlığı ve genel müdür görevleri farklı kişilerce üstlenilmiş olup şirkette tek başına sınırsız karar verme yetkisine sahip kişi yoktur.
- ✓ Yönetim kurulu üye sayısı, kurulun verimli ve yapıcı çalışmalar yapmaları için yeterlidir.
- ✓ Yönetim kurulu üyelerinin çoğunluğunun icrada görevli olmayan üyelerden oluşması sağlanmıştır.
- ✓ İcrada görevli olmayan yönetim kurulu üyelerinden ikisi bağımsız üyedir.
- ✓ Yönetim kurulunda iki kadın üye yer almaktadır.
- ✓ Yönetim kurulunda her üyenin bir oy hakkı bulunmaktadır.
- ✓ Yönetim kurulu üyeleri ile şirket arasında borç/kredi ilişkisi bulunmamaktadır.
- ✓ Yönetim kurulunun çalışma esasları belirlenmiştir.
- ✓ Kurumsal Yönetim, Denetimden Sorumlu ve Riskin Erken Saptanması komiteleri oluşturulmuş ve çalışma ilkeleri belirlenmiştir.

- ✗ Yönetim Kurulu üyelerinin mali mesuliyet sigortası KAP açıklaması yapılmamıştır.
- ✗ Yönetim kurulunda özeleştir ve performans değerlendirilmesi yapılmamaktadır.

✓/✗ Yönetim kurulu üyeleri ile idari sorumluluğu bulunan yöneticilere verilen ücretler ve sağlanan diğer menfaatler faaliyet raporunda kişi bazında açıklanması uygun olacaktır.

Bu bölümde Şirket, Sermaye Piyasası Kurulu'nun Kurumsal Yönetim İlkelerinde belirtildiği üzere; Yönetim Kurulunun İşlevi, Yönetim Kurulunun Faaliyet Esasları, Yönetim Kurulunun Yapısı, Yönetim Kurulu Toplantılarının Şekli, Yönetim Kurulu Bünyesinde Oluşturulan Komiteler ve Yönetim Kurulu Üyelerine ve İdari Sorumluluğu Bulunan Yöneticilere Sağlanan Mali Haklar başlıkları çerçevesinde 139 farklı kriter ile değerlendirilmiş ve bu bölümden **82,67** puan almıştır.

a. Yönetim Kurulunun İşlevi

Yönetim kurulu, alacağı stratejik kararlarla, şirketin risk, büyüme ve getiri dengesini en uygun düzeyde tutarak akılcı ve tedbirli risk yönetimi anlayışıyla kuruluşun öncelikle uzun

vadeli çıkarlarını gözeterek, şirketi idare ve temsil etmektedir. Yönetim kurulu bu anlamda şirketin stratejik hedeflerini tanımlamış, ihtiyaç duyulacak insan ve finansal kaynaklarını belirlemiştir. Aynı zamanda şirket faaliyetlerinin mevzuata, esas sözleşmeye, iç düzenlemelere ve oluşturulan politikalara uygunluğunu gözetmekte, şirket yönetiminin performansını denetlemektedir.

Kurul, şirketin en üst düzeyde karar alma, strateji tayin etme ve temsil yetkisine sahiptir.

Şeker Leasing'in bu alt bölümdeki uygulamaları ilkelerle uyumludur.

b. Yönetim Kurulunun Faaliyet Esasları

Yönetim Kurulu faaliyetlerini şeffaf, hesap verebilir, adil ve sorumlu bir şekilde yürütmektedir.

Yönetim kurulu üyeleri arasındaki görev dağılımı, yönetim kurulu üyelerinin görev ve yetkileri faaliyet raporunda kamuya açıklanmıştır.

Yönetim Kurulu'nun faaliyetleri Şirket Esas Sözleşmesi ve "Yönetim Kurulu Yetki ve Görev Dağılımı ile Temsil ve İlzama İlişkin İç Yönerge" çerçevesinde devam etmektedir. Anılan iç yönerge 02.04.2015 tarihli Yönetim Kurulu toplantısında kabul edilmiş olup 06.04.2015 tarihinde yürürlüğe girmiştir.

Kurulun, başta pay sahipleri olmak üzere şirketin menfaat sahiplerini etkileyebilecek olan risklerin etkilerini en aza indirebilecek risk yönetim ve bilgi sistemleri ve süreçlerini de içerecek şekilde iç kontrol sistemlerini oluşturmuş olduğu ve yılda en az bir kez risk yönetimi ve iç kontrol sistemlerinin etkinliğini gözden geçirmekte olduğu bilgisi edinilmiştir.

Şirkette tek başına sınırsız karar verme yetkisine sahip kişi bulunmamaktadır. Yönetim kurulu başkanı ve genel müdür görevlerini farklı kişiler üstlenmişlerdir.

Yönetim kurulunun şirket ile pay sahipleri arasında etkin iletişimin korunmasında,

yaşanabilecek anlaşmazlıkların giderilmesinde ve çözüme ulaştırılmasında öncü rol oynadığı izlenimi edinilmiştir. Yönetim Kurulu bu amaca yönelik olarak Yatırımcı İlişkileri Bölümü ile yakın iş birliği içerisinde bulunmaktadır.

Yönetim kurulu üyelerinin görevleri esnasındaki kusurları ile şirkette sebep olabilecekleri zararlara karşı, hâkim ortak Şekerbank T.A.Ş.'ce iştiraklerini de kapsayan bir sigorta yaptırılmış olup, poliçenin vadesi 11.02.2022'dir.

Sigorta poliçesinin yenilenirken konu ile ilgili bir KAP açıklamasının da yapılması Şirketin ilkelere uyumunu güçlendirecektir

Bu alt bölümle ilgili olarak şirketin Kurumsal Yönetim İlkeleri'ne uyum sağladığı belirlenmiştir.

c. Yönetim Kurulunun Yapısı

Şirket Yönetim Kurulu bir başkan ve 6 (altı) üye olmak üzere toplam 7 (yedi) kişiden oluşmaktadır. Bu haliyle yönetim kurulunun oluşturulmasında en az beş, en çok yedi üyenin bulunması koşuluna uyulmuş olup yönetim kurulu üyelerinin verimli ve yapıcı çalışmalar yapmaları, komitelerin oluşumu ve çalışmalarını etkin bir şekilde organize etmeleri bakımından üye sayısının yeterli olduğu görülmüştür.

Yönetim kurulunda icrada görevli olan ve olmayan üyeler bulunmaktadır. Rapor tarihi itibarıyla, Yönetim kurulu 3 (üç) üye icracı, diğer 4 (dört) üye ise icra görevi bulunmayan üyeden oluşmaktadır. Kurul bu yapısı ile üyelerin çoğunluğunun icracı olmayan üyelerden olması ilkesine uygundur. Diğer yandan kurulda icracı olmayan üyelerden 2'si (iki) kurumsal yönetim ilkelerindeki tanımlara uygun olarak bağımsız üye niteliğini haizdir. Yönetim kurulu bağımsız üyeleri, mevzuat, ana sözleşme ve ilkelerde yer alan kriterler çerçevesinde, bağımsız olduğuna ilişkin yazılı beyanlarını Aday Gösterme Komitesi sıfatıyla Kurumsal Yönetim Komitesine sunmuştur.

Şirket Yönetim Kurulu'nda Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi olarak görev yapan Sn. Yusuf TUNA'nın Para Politikası Kurulu üyeliğine atanması sebebiyle görevinden istifa etmesi 14 Ekim 2021 tarihli KAP açıklamasıyla duyurulmuştur. Şirketten yeni bağımsız yönetim kurulu üyesinin seçimi ile ilgili çalışmaların Kurumsal Yönetim Komitesi'nde yürütüldüğü bilgisi edinilmiştir.

Henüz yönetim kurulu üyeliklerine seçilen kişilerin en kısa sürede şirket işlerine uyum sağlayabilmesi amacıyla bir oryantasyon programı yapılmamaktadır.

Yönetim Kurulunda 2 (iki) kadın üye görev yapmaktadır.

Yönetim Kurulu'nun mevcut oluşumunda kadın üyesi sayısının toplam üye sayısının %25'inden fazla olduğu görülmektedir. Ayrıca **Şeker Leasing** "Kadın Yönetim kurulu Üyeliği Politikasını" da oluşturmuştur. Bu konuda kurumsal yönetim ilkelerine uyumu sağlamıştır.

Şirketin bu alt bölümdeki uygulamaları ilkelerle uyumludur.

d. Yönetim Kurulu Toplantılarının Şekli

Şirket ana sözleşmesinde yönetim kurulu toplantı ve karar nisabına yer verilmiştir. Yönetim kurulunda her üyenin bir oy hakkı bulunmaktadır. Kurulun görevlerini etkin olarak yerine getirebileceği sıklıkta toplandığı anlaşılmıştır.

Yönetim kurulu toplantı tutanakları üzerinde yapılan incelemelerden kurulun 2020 yılında 32 toplantı yapılmış ve 79 adet karar alınmış, 2021 yılı Eylül sonu itibarıyla 24 toplantı yapılmış ve 56 adet karar alınmıştır.

Yönetim kurulu toplantılarının mevzuat ve ana sözleşmenin yönetim kurulu toplantılarına ilişkin düzenlemelerine uygun yapıldığı; ayrıca toplantı süreçlerinin de şirket içi düzenlemeler ile yazılı hale getirildiği görülmüştür.

Yönetim Kurulu toplantı gündemi şirketin genel müdürünün de tavsiyeleri alınarak yönetim kurulu başkanı tarafından oluşturulmaktadır. Yönetim Kurulu şirket işleri gerektirdikçe Yönetim Kurulu başkan, Başkan Vekili ya da bir üyesinin çağrısı üzerine toplanır. Yönetim Kurulu Sekreteri tarafından gündem maddelerine ilişkin destekleyici belgeler gündem ile birlikte tüm Yönetim Kurulu üyelerine eş zamanlı olarak gönderilmektedir.

Yönetim kurulunun sekreteryası, Sn. rahime Özlem BAYSAL (Genel Müdür) tarafından yapılmaktadır.

Şirket bu alt bölümle ilgili olarak Kurumsal Yönetim İlkelerine oldukça iyi düzeyde uyum sağlamıştır.

e. Yönetim Kurulunda Oluşturulan Komiteler

Yönetim kurulunun görev ve sorumluluklarının sağlıklı bir biçimde yerine getirilebilmesi için Denetimden Sorumlu, Kurumsal Yönetim ve Riskin Erken Saptanması Komitelerinin oluşturulması sağlanmıştır. Yönetim kurulu yapılanması gereği ayrı bir Aday Gösterme Komitesi ve Ücret Komitesi oluşturulmamış, bu komitelerin görevleri de Kurumsal Yönetim Komitesi tarafından yerine getirilmektedir. Kurumsal Yönetim Komitesi Çalışma Esasları bu yapılanmaya uygun olarak düzenlenmiştir.

Komitelerin görev alanları, çalışma esasları ve hangi üyelerden oluşacağı yönetim kurulu tarafından belirlenmiş ve yazılı dokümanlar olarak kurul tarafından onaylanarak elektronik ortamda kamuya açıklanmıştır. Denetimden Sorumlu Komite üyelerinin tamamının bağımsız yönetim kurulu üyeleri arasında, diğer komitelerin de başkanlarının bağımsız yönetim kurulu üyeleri arasında seçilmesi ve genel müdürün komitelerde görev almaması ilkelerine uygun davranılmıştır.

Komitelerin görevlerini yerine getirmeleri için gereken her türlü kaynak ve destek yönetim kurulu tarafından sağlanmaktadır.

Komiteler, gerekli gördükleri yöneticiyi toplantılarına davet edip ve görüşlerinden faydalanmaktadır.

Komitelerin sekreteryasını Yatırımcı İlişkileri Müdürlüğü gerçekleştirmektedir.

Denetimden Sorumlu Komite; bağımsızlık statüsüne sahip 2 (iki) üyeden teşkil edilmiştir. 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 ve bağımsız denetim kuruluşunun her aşamadaki çalışmaları denetimden sorumlu komitenin gözetiminde gerçekleştirilmektedir. Komite; muhasebe sistemi, finansal raporlama, kamuyu aydınlatma, iç kontrol ve iç denetim sistemi, bağımsız dış denetim, kanun, düzenleme ve etik ilkelere uyum konularında şirketin sistem, süreç ve faaliyetlerini gözden geçirmektedir.

Yönetim Kurulu, bir risk yönetim ve iç kontrol mekanizması oluşturmuştur. Şirket bünyesinde risklerin belirlenmesi, değerlendirilmesi ve aksiyonların alınmasına yönelik çalışmalar İç Kontrol Biriminin koordinasyonu ile yürütülmektedir. Birim tarafından aylık periyotlarda Yönetim Kuruluna denetim Komitesi aracılığı ile raporlama yapılmaktadır.

Denetimden Sorumlu Komite 2020 yılında 4 (dört) kez toplanmış 1 raporlama gerçekleştirmiştir. 2021 Eylül ayı itibariyle de iki (2) kez toplanmıştır.

Kurumsal Yönetim Komitesi; Şirkette kurumsal yönetim ilkelerinin uygulanıp uygulanmadığını, uygulanmıyor ise gerekçesini ve bu prensiplere tam olarak uymama dolayısıyla meydana gelen çıkar çatışmalarını tespit edip kurumsal yönetim uyum raporu ile kamuya açıklamak görevindedir. Söz konusu komite 5 (beş) üyeden oluşmuştur. Komite başkanı bağımsız yönetim kurulu üyesidir. Diğer üyelerin; biri bağımsız yönetim kurulu üyesi, icracı olmayan yönetim kurulu üyesi, biri Yatırımcı İlişkileri Yöneticisi, diğer üye de Yatırımcı İlişkileri

Birimi Üyesidir Sermaye Piyasası Kurulu'nun II.17-1 Tebliği'ne uygun olarak Yatırımcı İlişkileri Birimi Yöneticisi Kurumsal Yönetim Komitesi üyesi olarak atanmıştır.

Bu haliyle Kurumsal Yönetim Komitesi'nin iki üyeden oluşması halinde her ikisi, ikiden fazla üyesinin bulunması halinde üyelerin çoğunluğunun, icrada görevli olmayan üyelerden oluşturulmuş olması ilkesine uygun bir yapılanma sağlanmıştır.

Komite 2020 yılında 2 kez toplanmış ve 2 raporlama gerçekleştirmiştir. 2021 Eylül ayı itibariyle 1 (bir) toplantı yapmıştır.

Riskin Erken Saptanması Komitesi 2 (iki) üyeden müteşkil olup başkan ve üye bağımsızlık niteliğini haiz yönetim kurulu üyesidir.

Komite 2020 yılında 6 (altı) toplantı yapmıştır. 2021 Eylül ayı itibariyle ise 4 toplantı gerçekleştirmiştir.

Tüm komitelerin çalışmaları hakkında Yönetim Kuruluna düzenli olarak raporlama yaptıkları belirlenmiştir.

Her üç komitenin sekreteryası Yatırımcı İlişkileri Bölümü tarafından gerçekleştirilmektedir.

Komiteler aşağıdaki üyelerden oluşturulmuştur:

Denetimden Sorumlu Komite

Ad Soyadı	
Yusuf TUNA*	Başkan (Bağımsız)
Mehmet YAVUZ	Üye (Bağımsız)

Kurumsal Yönetim Komitesi

Ad Soyadı	
Mehmet YAVUZ	Başkan (Bağımsız)
Yusuf TUNA*	Üye (Bağımsız)
Osman GÖKTAN	Üye (İcracı Değil)
Deniz PATAT	Üye (YİB Yöneticisi)
Emine BAKIR	Üye (YİB üyesi)

Riskin Erken Saptanması Komitesi

Ad Soyadı	
Yusuf TUNA*	Başkan (Bağımsız)
Canan AYDINOL	Üye (İcracı)
Hüseyin ÜST	Üye (İcracı Değil)

* Denetim ve Riskin Erken Saptanması Komitelerinin Başkanı ve Kurumsal Yönetim Komitesi Üyesi Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi Sn. Yusuf Tuna 14.10.2021 tarihinde Para politikası Kurulu üyeliğine atanması sebebiyle istifa ederek görevinden ayrılmıştır.

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

Yönetim kurulu üyelerinin ve idari sorumluluğu bulunan yöneticilerin ücretlendirme esasları yazılı hale getirilmiş ve elektronik ortamda kamuoyu ile paylaşılmıştır.

Bağımsız Yönetim Kurulu üyelerinin ücretlendirmesinde hisse senedi opsiyonları veya şirketin performansına dayalı ödeme planları kullanılmaması ilkesine uygun davranıldığı ve bu üyelerin ücretlerinin bağımsızlıklarını koruyacak ölçüde belirlendiği görülmüştür.

Şirketin, herhangi bir yönetim kurulu üyesine veya üst düzey yöneticilerine borç ve kredi vermediği veya üçüncü bir kişi aracılığıyla şahsi kredi adı altında kredi kullandırmadığı veya lehine kefalet gibi teminatlar vermediği öğrenilmiştir.

Yönetim kurulu üyelerinin performans ölçümleri henüz yapılmamaktadır.

Diğer yandan; kişi bazında olmamakla birlikte, yönetim kurulu üyeleri ve üst düzey yöneticilere verilen ücretler ile sağlanan diğer tüm menfaatlerin faaliyet raporunda açıklandığı görülmektedir. Ancak bu bilgilerin kişi bazında açıklanması gerekliliğinin yerine getirilmesi uygun olacaktır.

5. KOBİRATE ULUSLARARASI KREDİ DERECELENDİRME VE KURUMSAL YÖNETİM HİZMETLERİ
A. Ş. KURUMSAL YÖNETİM UYUM DERECELENDİRME NOTLARI VE TANIMLARI

NOT	TANIMLARI
9–10	Şirket Sermaye Piyasası Kurulu tarafından yayınlanan Kurumsal Yönetim İlkelerine büyük ölçüde uyum sağlamıştır. İç kontrol sistemleri oluşturulmuş ve çalışmaktadır. Şirket için oluşabilecek tüm riskler tespit edilmiş ve aktif şekilde kontrol edilmektedir. Pay sahiplerinin hakları adil şekilde gözetilmektedir. Kamuyu aydınlatma ve şeffaflık faaliyetleri üst düzeydedir. Menfaat sahiplerinin hakları adil şekilde gözetilmektedir. Yönetim kurulu yapısı ve çalışma koşulları kurumsal yönetim ilkelerine tam uyumludur. Şirket BİST kurumsal yönetim endeksine en üst düzeyde katılmaya/endekste kalmaya hak kazanmıştır
7–8,9	Şirket Sermaye Piyasası Kurulu tarafından yayınlanan Kurumsal Yönetim İlkelerine önemli ölçüde uyum sağlamıştır. İç kontrol sistemleri oluşturulmuş az sayıda iyileştirilmeye gerek olsa da çalışmaktadır. Şirket için oluşabilecek riskler önemli ölçüde tespit edilmiş kontrol edilebilmektedir. Pay sahiplerinin hakları adil şekilde gözetilmektedir. Kamuyu aydınlatma şeffaflık faaliyetleri üst düzeydedir. Menfaat sahiplerinin hakları adil şekilde gözetilmektedir. Yönetim kurulunun yapısı ve çalışma koşulları kurumsal yönetim ilkeleri ile uyumludur. Büyük riskler teşkil etmese de kurumsal yönetim ilkelerinde bazı iyileştirmelere gereksinim vardır. Şirket BİST kurumsal yönetim endeksine dahil edilmeye/endekste kalmaya hak kazanmıştır
6–6,9	Şirket Sermaye Piyasası Kurulu tarafından yayınlanan Kurumsal Yönetim İlkelerine orta düzeyde uyum sağlamıştır. İç kontrol sistemleri orta düzeyde oluşturulmuş ve çalışmakta fakat iyileştirme gereksinimi vardır. Şirket için oluşabilecek riskler tespit edilmiş kontrol edilebilmektedir. Pay sahiplerinin hakları gözetilmekle beraber iyileştirmeye ihtiyacı vardır. Kamuyu aydınlatma ve şeffaflık faaliyetleri gözetilmekle beraber iyileştirmeye ihtiyacı vardır. Menfaat sahiplerinin hakları gözetilmekle beraber iyileştirmeye ihtiyacı vardır. Yönetim kurulu yapısı ve çalışma koşullarında bazı iyileştirme gereksinimi vardır.

NOT	TANIMLARI
4–5,9	Şirket, Sermaye Piyasası Kurulu tarafından yayınlanan Kurumsal Yönetim İlkelerine asgari düzeyde uyum sağlamıştır. İç kontrol sistemleri asgari düzeyde oluşturulmuş tam ve etkin değildir. Şirket için oluşabilecek riskler tam tespit edilememiş, henüz kontrol altına alınamamıştır. Pay sahipleri hakları, Kamuyu aydınlatma ve şeffaflık, Menfaat sahiplerinin hakları, Yönetim kurulunun yapısı ve çalışma koşullarında, Kurumsal yönetim ilkelerine göre önemli düzeyde iyileştirmelere gereksinim vardır. Bu koşullar altında şirket BİST kurumsal yönetim endeksinde katılmaya uygun değildir.
< 4	Şirket, Sermaye Piyasası Kurulu tarafından yayınlanan Kurumsal Yönetim İlkelerine uyum sağlayamamıştır. İç Kontrol sistemlerini oluşturamamış Şirket için oluşabilecek riskler tespit edilememiş ve bu riskler yönetilememektedir. Şirket kurumsal yönetim ilkelerine her kademedede duyarlı değildir. Pay sahipleri hakları, kamuyu aydınlatma ve şeffaflık, Menfaat sahiplerinin hakları ve yönetim kurulunun yapısı ve çalışma koşulları önemli derecede zaaflar içermekte ve yatırımcı için maddi kayıplara neden olabilecek düzeydedir.