



Kurumsal Yönetim ve Kredi Derecelendirme Hizmetleri A.Ş.

Kurumsal Yönetim Derecelendirme Raporu



14 Ekim 2024

İÇİNDEKİLER

Derecelendirme Sonucu ve Özeti	3
Derecelendirme Metodolojisi	5
Şirket Hakkında	6
1.KISIM: PAY SAHİPLERİ	8
Pay sahipliği haklarının kullanımının kolaylaştırılması	8
Bilgi alma ve inceleme hakları	9
Azlık hakları	9
Genel Kurul	9
Oy hakkı	10
Kâr payı hakkı.	10
Payların devri	10
2. KISIM: KAMUYU AYDINLATMA VE ŞEFFAFLIK	11
Kurumsal İnternet Sitesi	11
Faaliyet Raporu	11
Bağımsız Denetim	12
3. KISIM: MENFAAT SAHİPLERİ	14
Menfaat sahiplerine ilişkin şirket politikası	14
Menfaat sahiplerinin şirket yönetimine katılımının desteklenmesi.	14
Şirketin insan kaynakları politikası	15
Müşteriler ve tedarikçilerle ilişkiler	15
Etik kurallar ve Sosyal Sorumluluk	15
Sürdürülebilirlik	16
4. KISIM: YÖNETİM KURULU.	17
Yönetim kurulunun işlevi	17
Yönetim kurulunun faaliyet esasları	17
Yönetim kurulunun yapısı	18
Yönetim kurulu toplantılarının şekli	18
Yönetim kurulu bünyesinde oluşturulan komiteler	18
Yönetim kurulu üyelerine ve idari sorumluluğu bulunan yöneticilere sağlanan mali haklar	20
Notların Anlamı	21
Çekinceler	22

Derecelendirme Sonucu ve Özeti

Halk Yatırım Menkul Değerler A.Ş. (HALKI)



Kurumsal Yönetim Notu:

9,11



ANA BÖLÜMLER: Ort. 91,15

Pay Sahipleri : 95,24



Kamuyu Aydınlatma ve Şeffaflık : 94,43



Menfaat Sahipleri : 94,41



Yönetim Kurulu : 84,49



0 10 20 30 40 50 60 70 80 90 100

YÖNETİCİ ÖZETİ

Halk Yatırım Menkul Değerler A.Ş.'nin ("Halk Yatırım" veya "Şirket") için 13 Ekim 2023 9,06 olarak belirlenen Kurumsal Yönetim Derecelendirme notu **9,11** olarak revize edilmiştir. SAHA bu derecelendirme çalışmasında Sermaye Piyasası Kurulu'nun Ocak 2014 tarihinde yayınladığı "Kurumsal Yönetim İlkeleri"ni ("Tebliğ") baz alan yeni metodolojisini kullanmıştır.

Ayrıca, SAHA yıllık olarak Dünya Kurumsal Yönetim Endeksi yayınlamaktadır. Bu endeks ülkeleri; hem kurumsal yönetim prensiplerine uyma düzeylerine hem de kurumsal yönetimle ilgili kurumlarının gelişmişlik düzeylerine göre sıralamaktadır. Endeksin oluşumunda uluslararası kabul görmüş standartlar, kurallar, yönetmelikler ve ülkeleri şeffaflık, yolsuzluk, iş yapma kolaylığı açısından mukayese eden endeksler dikkate alınmaktadır. Halk Yatırım, SAHA'nın 12 Temmuz 2023 tarihinde yayımlanmış olduğu Dünya Kurumsal Yönetim Endeksi'ne ("DKYE") göre 1. grup içinde yer almaktadır. SAHA'nın yayımladığı Dünya Kurumsal Yönetim Endeksi'nin detaylarına <http://www.saharating.com> adresinden ulaşılabilir.

Pay Sahipleri başlığı altında **9,52** alan Halk Yatırım'da pay sahipliği haklarının kullanılmasında mevzuata, esas sözleşmeye ve diğer iç düzenlemelere uyulmakta olup bu hakların kullanılmasını sağlayacak önlemler alınmıştır. Şirket pay sahipleri ile ilişkilerini, "Finansal Yönetim ve Raporlama" birimi bünyesinde yürütmektedir. Oy haklarının kullanılmasında imtiyaz veya üst sınır yoktur. Genel kurul öncesi prosedürler ve genel kurulun yapılışı mevzuata ve düzenlemelere uygundur. Halk Yatırım'ın kamuya açıklanmış tutarlı bir kar dağıtım politikası vardır. Pay devrinde kısıtlama yoktur. Şirket'in, yönetim kuruluna aday gösterme imtiyazı da yoktur. Şirket'in %100 ortağı Türkiye Halk Bankası A.Ş. olduğu için esas sözleşmesinde azlık hakları oranı hususuna yer verilmemiştir. Şirket, bir başış ve yardım politikası oluşturmuştur ve bu politika genel kurulun onayına sunulup kamuya açıklanmıştır.

Halk Yatırım, **Kamuyu Aydınlatma ve Şeffaflık** başlığı altında **9,44** almıştır. Şirket'in, halka açık olmamasına rağmen, SPK Kurumsal Yönetim İlkeleri'ne uyum programının da yer aldığı bir internet sitesi mevcuttur ve önemli olay ve gelişmeler, hemen her türlü iletişim olanağı kullanılarak kamuya açıklanmaktadır. İnternet sitesinin İngilizce bir versiyonu bulunmakla beraber bu versiyon Türkçe ile tam örtüşmemektedir. Faaliyet raporu da kapsamlı ve bilgilendiricidir. Halk Yatırım'ın ortaklık yapısı; Şirket Türkiye Halk Bankası A.Ş.'nin tam iştirakidir, bu yüzden gerçek kişi nihai hakim pay sahibi yoktur. Yönetim kurulu üyeleri ve üst düzey yöneticilere sağlanan menfaatler raporda toplu olarak verilmiş olup kişi bazında açıklanması esastır.

Halk Yatırım, **Menfaat Sahipleri** başlığı altında **9,44** almıştır. Şirket, menfaat sahiplerinin mevzuat ve karşılıklı sözleşmelerle düzenlenen haklarını garanti altına almış, ihlâl halinde tazmin imkanı sağlanmıştır. Çalışanlara yönelik yazılı bir tazminat politikası oluşturulup Şirket'in internet sitesinde kamuya açıklanmıştır. Derecelendirme dönemi içinde herhangi bir kamusal ceza/yaptırım olmamıştır. Şirket'in internet sitesi vasıtasıyla kamuya açıklanmış etik ilkeler politikası bulunmaktadır. Şirket'in etkin ve kapsamlı bir insan kaynakları politikası mevcuttur. Sosyal Sorumluluk politikası da oluşturulup kamuya açıklanmıştır. Menfaat sahiplerinin yönetime katılımı konusunda bazı modeller veya mekanizmalar oluşturulmuştur.

Yönetim Kurulu başlığından **8,45** alan Halk Yatırım'ın vizyon ve stratejik hedefleri belirlenmiştir ve yönetim kurulu Şirket'in gerektirdiği görevleri yerine getirmektedir. Yönetim kurulu başkanı ile genel müdür (CEO) aynı kişi değildir. Her üyenin bir oy hakkı vardır. Ancak, yedi kişilik yönetim kurulunda bağımsız üye bulunmamaktadır. Yönetim kurulunda 1 kadın üye bulunmaktadır. Yönetim kurulunda kadın üye oranı için % 25'ten az olmamak kaydıyla henüz bir hedef oran ve zaman belirlenmemiş, bir politika oluşturulmamıştır. Yönetim kurulu bünyesinde Kurumsal Yönetim, Denetim ve Riskin Erken Saptanması komiteleri kurulmuştur. Komitelerin çalışma esasları kamuya açıklanmıştır. Yönetim kurulu üyelerinin görevleri esnasında kusurları ile Şirket'te sebep olabilecekleri zarar sigorta ettirilmiştir. Şirket, yönetim kurulu üyelerine veya üst düzey yöneticilerine borç vermemekte, kredi kullandırmamaktadır. Bunlara karşın, Yönetim kurulu üyelerine ve idari sorumluluğu bulunan yöneticilere verilen ücretler ile sağlanan diğer tüm menfaatler yıllık faaliyet raporu vasıtasıyla kamuya kişi bazında açıklanmamıştır.

Derecelendirme Metodolojisi

Saha Kurumsal Yönetim ve Kredi Derecelendirme Hizmetleri A.Ş.'nin kurumsal yönetim derecelendirme metodolojisi, Sermaye Piyasası Kurulu'nun Ocak 2014 tarihinde yayınladığı "Kurumsal Yönetim İlkeleri"ni baz alır.

Bu ilkeler, Dünya Bankası, Ekonomik İşbirliği ve Kalkınma Örgütü (OECD) ve bu iki örgütün özel sektör temsilcilerinin katılımı ile birlikte oluşturduğu Global Kurumsal Yönetim Forumu (GCGF) öncü çalışmaları temel alınarak, Sermaye Piyasası Kurulu tarafından kurulan komiteye Sermaye Piyasası Kurulu'nun, Borsa İstanbul A.Ş.'nin ve Türkiye Kurumsal Yönetim Forumu'nun uzmanları ve temsilcileri dahil edilerek, bir çok akademisyen, özel sektör temsilcisi, kamu kuruluşları ile çeşitli meslek örgütlerinin görüş ve önerileri dikkate alındıktan sonra ülke koşullarına göre uyarlanmıştır.

SPK Kurumsal Yönetim İlkeleri'nde yer alan ana prensiplerin bir kısmı "uygula, uygulamıyorsan açıkla" diğer kısmı uygulanması zorunlu prensiplerdir. Ancak, bu İlkelerde yer alan prensiplerin uygulanıp uygulanmadığına; uygulanmıyor ise buna ilişkin gerekçeli açıklamaya, bu prensiplere tam olarak uymama dolayısıyla meydana gelen çıkar çatışmalarına ve gelecekte şirketin yönetim uygulamalarında İlkelerde yer alan prensipler çerçevesinde bir değişiklik yapma plânının olup olmadığına ilişkin açıklamaya, yıllık faaliyet raporunda yer verilmesi ve ayrıca kamuya açıklanması gerekmektedir.

İlkeler; pay sahipleri, kamuyu aydınlatma ve şeffaflık, menfaat

sahipleri, yönetim kurulu olmak üzere dört ana bölümden oluşmaktadır.

Bu İlkeler baz alınarak SAHA Kurumsal Yönetim Derecelendirme metodolojisi 330 mertebesinde alt kriter belirlemiştir. Her bir kriter, derecelendirme sürecinde, Şirket yöneticileri tarafından sağlanan ve kamunun kullanımına açık Şirket bilgileri kullanılarak değerlendirilir. Bu kriterlerin bazıları basit bir Evet/Hayır yanıtıyla skorlanabildiği gibi, bazıları daha ayrıntılı açıklamaları gerektirir.

Derecelendirme notları 1 (en zayıf) ilâ 10 (en güçlü) arasında verilir. En yüksek (10) dereceyi elde edebilmek için Şirketlerin SPK Kurumsal Yönetim İlkeleri'ne tam uyum göstermiş olması gerekir (notların daha ayrıntılı bir açıklaması için bu raporun son bölümüne bakınız).

Toplam derecelendirme notunu belirlemede her bir ana bölüm için SPK Kurumsal Yönetim İlkeleri'ne paralel olarak aşağıdaki ağırlıklar kullanılır:

Pay Sahipleri: **%25**
Kamuyu Aydınlatma ve Şeffaflık: **%25**
Menfaat Sahipleri: **%15**
Yönetim Kurulu: **%35**

Metodolojimizde her bir ana bölümün alt başlıklarına ağırlık tahsis edilip değerlendirme yapıldıktan sonra nihai "toplam" derecelendirme notuna ulaşılır. Bunun için, her bir bölüme verilen not belirlenmek suretiyle ilân edilerek "İlkelere uyum düzeyi" ayrıntılı olarak tespit edilmiş olur.

Şirket Hakkında

Halk Yatırım Menkul Değerler A.Ş.	
	Yönetim Kurulu Başkanı Ali Şöner Genel Müdür (CEO) Bülent Sezgin
Barbaros Mah., Mor Sümbül Sok., WBC İş Merkezi, Blok No:9, İç Kapı No:21, Ateşehir, İstanbul www.halkyatirim.com.tr	Yatırımcı İlişkileri Birim Müdürü Emrullah ALPASLAN eaipaslan@halkyatirim.com.tr

Halk Yatırım Menkul Değerler A.Ş. ("Şirket"), 2 Eylül 1997 tarihinde kurulmuştur. Şirket'in amacı, Sermaye Piyasası Kanunu ve ilgili mevzuat hükümlerine uygun olarak ana sözleşmesinde belirtilen Sermaye Piyasası faaliyetlerinde bulunmaktır.

Şirket, 11 Temmuz 2013 tarihinde Resmi Gazetede yayımlanmış ve 1 Temmuz 2014 tarihinde yürürlüğe girmiş olan yeni Sermaye Piyasası Kanunu'nun Seri III-37.1 sayılı "Yatırım Hizmetleri ve Faaliyetleri ile Yan Hizmetlere İlişkin Esaslar Tebliği" çerçevesinde, "Geniş Yetkili Aracı Kurum" olarak faaliyetlerini sürdürmektedir.

Halk Yatırım güncel olarak 12 şube ile faaliyetlerini sürdürmektedir (2023/12: 10). Şirket, Türkiye Halk Bankası A.Ş. ve Emlak Katılım Bankası A.Ş. şubeleri, sermaye piyasası işlemlerinde şirket adına emir iletimine aracılık etmektedir.

Halk Yatırım'ın sermaye yapısı aşağıdaki tabloda gösterilmiştir:

Sermaye Yapısı		
Ortakların Ünvanı	Pay Tutarı (TL)	Pay Yüzdesi (%)
Türkiye Halk Bankası A.Ş.	250.000.000	100,00
Toplam	250.000.000	100,00

Şirket'in Yönetim Kurulu üyeleri ve görevleri aşağıdaki tabloda yer almaktadır:

Yönetim Kurulu	
Üye	Görevi
Ali Şöner	Başkan
Yusuf Duran Ocak	Başkan Vekili
Bülent Sezgin	Üye / Genel Müdür İcrada Görevli
Ahmet Hoşcan	Üye
Gökhan Fidan	Üye
Okan Karadağ	Üye
Beyza Öziçsel	Üye

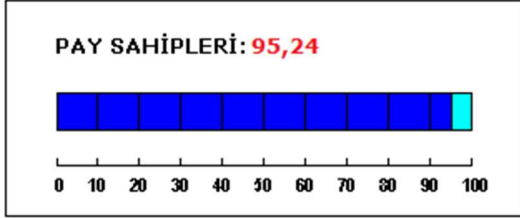
*7 üyeden oluşan yönetim kurulunda Şirket'te icrai görevi olan bir üye bulunmaktadır.

Kurumsal Yönetim Komitesi	
Üye	Görevi
Yusuf Duran Ocak	Başkan
Gökhan Fidan	Üye

Denetim Komitesi	
Üye	Görevi
Yusuf Duran Ocak	Başkan
Gökhan Fidan	Üye

Riskin Erken Saptanması Komitesi	
Üye	Görevi
Gökhan Fidan	Başkan
Ahmet Hoşcan	Üye

1.KISIM: PAY SAHİPLERİ



SİNOPSİS

+	Tüm pay sahiplerine "eşit işlem ilkesi" çerçevesinde muamele ediliyor
+	Pay sahiplerinin bilgi alma ve inceleme hakkı sınırlandırılmamış
+	Yönetim kuruluna aday gösterme imtiyazı yok
+	Genel kurullar mevzuata uygun yapılmakta.
+	Payların devri hususunda; herhangi bir zorlaştırıcı uygulama yok.
+	Yatırımcı İlişkileri Birimi, pay sahipliği haklarının korunması ve kullanılmasının kolaylaştırılmasında etkin rol oynamakta
+	Belirli ve tutarlı bir kâr dağıtım politikası belirlenmiş
+	Oy hakkında imtiyaz yok.
=	Azlık hakları sermayenin onda birinden daha düşük bir miktara sahip olanlara tanınmamış ancak şirket halka kapalıdır.

1.1. Pay Sahipliği Haklarının Kullanımının Kolaylaştırılması:

Halk Yatırım, Halkbank'ın %100 sahibi olduğu bir bağlı ortaklıktır. Tek ortak Türkiye Halkbank A.Ş. ile ilişkileri Finansal Yönetim ve Raporlama birimi yürütmektedir.

Halk Yatırım Yatırımcı İlişkileri Birim Müdürü Emrullah ALPASLAN olup, Sermaye Piyasası İleri Düzey ve Türev Araçlar lisanslarına sahiptir.

Finansal Yönetim ve Raporlama birimi, başta bilgi alma ve inceleme hakkı olmak üzere pay sahipliği haklarının korunması ve kullanılmasının kolaylaştırılmasında etkin rol oynamakta ve aşağıdaki görevleri yerine getirmektedir:

- Halkbank ile Şirket arasında yapılan yazışmalar ile diğer bilgi belgelere ilişkin kayıtlar sağlıklı, güvenli ve güncel olarak tutulması,
- Halkbank'ın Şirket ile ilgili yazılı bilgi taleplerinin yanıtlanması,
- Genel kurul toplantısının yürürlükteki mevzuata, esas sözleşmeye ve diğer Şirket düzenlemelerine uygun olarak yapılması,
- Genel kurul toplantısında, pay sahibinin yararlanabileceği dokümanların hazırlanması,
- Kurumsal yönetim ve kamuyu aydınlatma ile ilgili her türlü husus dâhil olmak üzere mevzuattan kaynaklanan yükümlülüklerin yerine getirilmesinin gözetimi.

Ayrıca, Şirket halka açık olmamasına rağmen, SPK Kurumsal Yönetim İlkeleri'ne uyum programı başlatmış ve uygulamaktadır. Bu uygulamanın gözetimi de Finansal Yönetim ve Raporlama birimi tarafından yürütülmektedir. Birim önerilerde bulunmakta ve Şirket'in SPK "Kurumsal Yönetim İlkeleri"ne uyum seviyesinin yükseltilmesi için çalışmalar yapmaktadır.

Bu bağlamda, Şirket çeşitli politikalar ihdas etmiş ve Yönetim Kurulu tarafından onaylanarak internet sitesinde kamuya açıklanmıştır.

1.2. Bilgi Alma ve İnceleme Hakları:

Şirket yönetiminin özel denetim yapılmasını zorlaştırıcı işlem yaptığı yönünde bir bulgu bulunmamaktadır. Dönem içinde pay sahibinden böyle bir talep de gelmemiştir.

Şirket ile ilgili yasal mevzuatın gerektirdiği her türlü bilgi, tam ve dürüst biçimde, zamanında ve özenli bir şekilde verilmiş olup bu yönde alınmış bir ceza veya uyarı bulunmamaktadır.

Şirket'in bilgilendirme politikası genel kurulun bilgisine sunulmuş olup kurumsal internet sitesinde yer almaktadır.

1.3. Azlık Hakları:

Halk Yatırım'ın ortaklık yapısında, tek ortağın Türkiye Halk Bankası A.Ş. olması hasebiyle, azlık haklarının kullanılmasına konu Şirket'in gündemi değildir. SPK Kurumsal Yönetim İlkeleri'ne uyum bakımından; azlık hakları, esas sözleşme ile sermayenin yirmide birine sahip olanlara tanınabilir. Şirket mevzuatta halka kapalı şirketler için öngörülmüş olan oranları aynen benimsemiştir.

Tek hissedarın çıkarlarının Şirket çıkarları ile çeliştiğine dair herhangi bir bulgu bulunmamaktadır.

1.4. Genel Kurula Katılım Hakkı:

29.03.2024 tarihinde gerçekleştirilen 2023 mali yılına ait olağan genel kurul toplantısı, Türkiye Halk Bankası A.Ş.'nin genel merkezinde gerçekleştirilmiştir. Olağan genel kurula ait toplantı ilânı, mevzuat ile öngörülen usullere göre ve elektronik haberleşme de dahil, her türlü iletişim vasıtası ile Kurumsal Yönetim İlkeleri'ne uygun olarak

08.03.2024 tarihinde tek ortak Halkbank'a yapılmıştır.

Yapılan bildirimde; toplantı günü ve saati, tereddüt yaratmayacak şekilde toplantı yeri, gündem, davetin hangi organ tarafından yapıldığı, faaliyet raporu ile mali tabloların, diğer genel kurul evrakının ve dokümanının hangi adreste incelenebileceği açıkça belirtilmiştir. Şirket'in tek ortağı olduğundan genel kurul öncesi bir bilgilendirme dokümanı hazırlanmamıştır.

Faaliyet raporu, finansal raporlar, gündem maddelerine dayanak teşkil eden diğer belgeler ve kar dağıtım önerisi genel kurul toplantısına davet için yapılan ilan tarihinden itibaren, Şirket'in merkezi ile elektronik ortam dahil, pay sahiplerinin en rahat şekilde ulaşabileceği yerlerde incelemeye açık tutulmuştur.

Şirket'in kurumsal internet sitesinde açıklamanın yapıldığı tarih itibarıyla Halk Yatırım'ın ortaklık yapısını yansıtan toplam pay sayısı ve oy hakkı kamuya duyurulmuştur.

Genel kurul gündemi hazırlanırken, her teklifin ayrı bir başlık altında verilmiş olmasına dikkat edilmiş ve gündem başlıkları açık ve farklı yorumlara yol açmayacak şekilde ifade edilmiştir. Gündemde "diğer", "çeşitli" gibi ibareler yer almamaktadır.

Genel kurul toplantısında, gündemde yer alan konuların tarafsız ve ayrıntılı bir şekilde, açık ve anlaşılabilir bir yöntemle aktarılması konusuna toplantı başkanı özen göstermiş, katılımcılara eşit şartlar altında düşüncelerini açıklama ve soru sorma imkanı verilmiştir. Pay sahibi tarafından genel kurul için gündem önerisi verilmediği ve genel kurul toplantısında herhangi bir soru sorulmadığı beyan edilmiştir.

Gündemde özellik arz eden konularla ilgili yönetim kurulu üyeleri, ilgili diğer

kişiler, finansal tabloların hazırlanmasında sorumluluğu bulunan yetkililer ile Şirket'in bağımsız denetimini gerçekleştiren firmanın temsilcisi gerekli bilgilendirmeleri yapabilmek ve soruları cevaplandırmak üzere genel kurul toplantısında hazır bulunmuşlardır.

Genel kurul toplantısında dönem içinde yapılan tüm bağış ve yardımların tutarı ve yararlanıcıları hakkında ayrı bir gündem maddesi ile ortaklara bilgi verilmiştir.

Şirket'in tek sahibi olduğu ve halka kapalı olduğu için toplantıya menfaat sahiplerinin ve medya mensuplarının katılımı söz konusu olmamıştır.

1.5. Oy Hakkı:

Halk Yatırım oy hakkının kullanılmasını zorlaştırıcı uygulamalardan kaçınmakta ve pay sahibine oy hakkını en kolay ve uygun şekilde kullanma fırsatı sağlanmaktadır.

Oy hakkında imtiyaz yoktur. Aynı şekilde Yönetim Kurulu'na aday gösterme imtiyazı da yoktur.

1.6. Kar Payı Hakkı:

Halk Yatırım'ın belirli ve tutarlı bir kar dağıtım politikası vardır. Bu politika, genel kurul toplantısında pay sahibinin onayına sunulmuş ve Şirket'in internet sitesinde kamuya açıklanmıştır.

Halk Yatırım'ın kar dağıtım politikası tek pay sahibinin Şirket'in gelecek dönemlerde elde edeceği karın dağıtım usul ve esaslarını öngörebilmesine imkan verecek açıklıkta asgari bilgileri içermektedir.

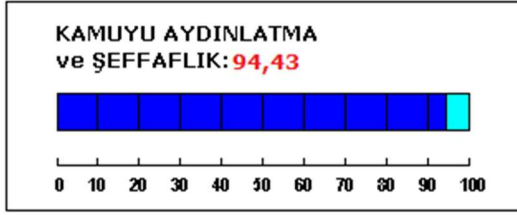
Kar dağıtım politikasında pay sahibinin menfaatleri ile Şirket menfaati arasında dengeli bir politika izlenmektedir. Kar dağıtım önerisinde ise tüm gerekli bilgi kalemlerine yer verilmiştir. Esas sözleşmede kar payı avansı ile ilgili hüküm bulunmamaktadır.

2023 mali yılında enflasyon muhasebesine göre düzenlenen ve hazırlanan finansal tablolarda dağıtılabılır dönem karı oluşması nedeniyle temettü ödemesi hususu, gerekçesi ile birlikte olağan genel kurul onayına sunulurken oy birliği ile onaylanmıştır.

1.7. Payların Devri:

Payların devri hususunda; herhangi bir zorlaştırıcı hüküm veya uygulama gerek esas sözleşmede gerekse genel kurul kararlarında bulunmamaktadır.

2.KISIM: KAMUYU AYDINLATMA VE ŞEFFAFLIK



SİNOPSİS

+	İnternet sitesi kapsamlı ve kamunun aydınlatılmasında aktif olarak kullanılmakta
+	Faaliyet raporu mevzuata uygun, kapsamlı ve bilgilendirici
+	Kamuya açıklanması gereken önemli olay ve gelişmeler mevzuata uygun yapılmakta
=	Şirket'in İngilizce internet sitesi bulunmakla beraber içerik olarak Türkçe'siyle aynı değil
-	Yönetim kurulu üyeleri ve üst düzey yöneticilere sağlanan tüm menfaatler toplu olarak verilmiş.

2.1. Kurumsal İnternet Sitesi:

Kamunun aydınlatılmasında, Şirket'e ait internet sitesi aktif olarak kullanılmakta ve burada yer alan bilgiler sürekli güncellenmektedir.

Şirket'in kurumsal internet sitesinde; mevzuat uyarınca açıklanması zorunlu bilgilerin yanı sıra; ticaret sicil bilgileri, son durum itibarıyla ortaklık ve yönetim yapısı, değişikliklerin yayımlandığı ticaret sicili gazetelerinin tarih ve sayısı ile birlikte Şirket esas sözleşmesinin son hali, finansal raporlar, faaliyet raporları, genel kurul toplantılarının gündemleri, katılanlar cetvelleri ve toplantı tutanakları, bilgilendirme politikası, kar dağıtım politikası, Şirket

tarafından oluşturulan etik kurallar ve sıkça sorulan sorular ve bunlara verilen cevaplar yer almaktadır.

Şirket'in internet sitesinde ortaklık yapısı yani Halkbank'ın tek ortak olduğu açıklanmıştır.

İnternet sitesinde yer alan bazı bilgiler, İngilizce olarak hazırlanmıştır ancak Türkçe ile birebir örtüşmemektedir.

Şirket'in internet sitesinde ayrıca; zorunlu olunmadığı halde komiteler ve komitelerin çalışma esasları, bağış ve yardım politikası, diğer şirket politikaları, derecelendirme notları ve raporları, yönetim kurulu tarafından oluşturulmuş vizyon/misyon, haber alanı, genel kurul iç yönergesi, gizlilik ve bilgi güvenliği bilgileri ile birlikte kişisel verilerin korunması hususu, sosyal sorumluluk politikası, üst yönetim hakkında bilgi, finansal veriler, başlıca rasyo analizleri, ve insan kaynakları politikasına yer verilmiştir.

2.2. Faaliyet Raporu:

Yönetim kurulu faaliyet raporunu, kamuoyunun Şirket'in faaliyetleri hakkında tam ve doğru bilgiye ulaşmasını sağlayacak ayrıntıda hazırlamıştır. Faaliyet raporunda;

- Raporun dönemi, ortaklığın unvanı, ticaret sicil numarası, iletişim bilgileri,
- Dönem içinde yönetim kurulunda görev alan başkan ve üyelerin ad ve soyadları ve görevlerinin süreleri (başlangıç ve bitiş tarihleriyle),
- Şirket'in faaliyet gösterdiği sektörler içerisindeki yeri hakkında bilgiye,

- Şirket birimlerinin nitelikleri, faaliyet ve performanslarına ilişkin genel açıklamalar ve ilgili birimlerde yıl içinde görülen gelişmeler,
- Yatırımlardaki gelişmeler,
- İlişkili taraf işlemlerine ilişkin bilgiler,
- Finansal tablolarda yer almayan ancak kullanıcılar için faydalı olacak diğer hususlar,
- Şirketin organizasyon, sermaye ve ortaklık yapısına,
- Personel ve işçilere sağlanan tüm menfaatler, personel sayısı bilgileri,
- Kâr dağıtım politikası,
- Çıkarılmış bulunan sermaye piyasası araçlarının nitelik ve tutarlarına,
- Şirket'in finansman kaynakları ve risk yönetim politikaları,
- Finansal durum, karlılık ve borç ödeme durumlarına ilişkin temel rasyolara

yer verilmiştir.

Mevzuatta belirtilen hususlara ek olarak, faaliyet raporunda;

- Yönetim kurulunun yıl içerisindeki toplantı sayısına ve yönetim kurulu üyelerinin söz konusu toplantılara katılım durumuna,
- Yönetim kurulu komitelerinin üyeleri ve gerçekleştirilen toplantı sayısına,
- Şirket aleyhine açılan önemli davalar ve olası sonuçları hakkında bilgiye,
- Çalışanların sosyal hakları, mesleki eğitimi ile diğer toplumsal ve

çevresel sonuç doğuran şirket faaliyetlerine ilişkin kurumsal sosyal sorumluluk faaliyetleri hakkında bilgiye,

- Derecelendirme notlarına,
- Kurumsal yönetim ilkeleri uyum programı çerçevesinde şirket içi tutulan rapora

yer verilmiştir.

Bunlara karşın faaliyet raporunda yönetim kurulu komitelerinin yürütülen faaliyetleri de içerecek şekilde çalışma esaslarına ve komitelerin etkinliğine ilişkin yönetim kurulunun değerlendirmeleri mevcut değildir. Ayrıca, yönetim kurulu üyeleri ve üst düzey yöneticilere sağlanan tüm menfaatler toplu olarak verilmiş olup Tebliğ gereği bu bilginin kişi bazında verilmesi esastır.

2.3. Bağımsız Denetim:

Şirket'in 2023 yılında bağımsız denetimini yapan kuruluş, DRT Bağımsız Denetim ve SMMM A.Ş.'dir. (Deloitte Touche Tohmatsu Ltd. üyesi). Denetim Komitesi kararına göre 2024 yılı bağımsız denetimini yapacak firma olarak KPMG Bağımsız Denetim ve Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik A.Ş. (KPMG) seçilmiştir.

Son dönemde bağımsız denetçinin görüş bildirmekten kaçındığı, şartlı görüş bildirdiği ya da imza atmadığı durumlar olmamıştır.

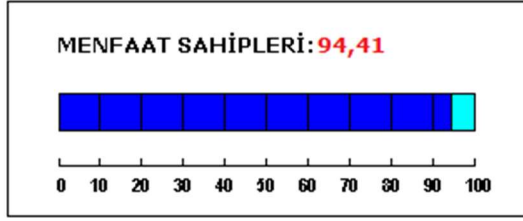
Bağımsız denetçiler ile mahkemeye yansımış anlaşmazlıkların bulunmadığı beyan edilmiştir.

Bağımsız denetim kuruluşu ve bu kuruluşun denetim elemanları, bağımsız denetim hizmeti verdikleri dönemde, bedelli veya bedelsiz olarak danışmanlık hizmetleri vermemiştir.

Bağımsız denetim kuruluşunun yönetim veya sermaye bakımından doğrudan ya da dolaylı olarak hâkim bulunduğu bir danışmanlık şirketi ve çalışanları, Şirket'e aynı dönem için danışmanlık hizmeti vermemiştir.



3.KISIM: MENFAAT SAHİPLERİ



SİNOPSİS

+	Menfaat sahiplerinin haklarının kullanımı kolaylaştırılmış
+	Etik kurallar kamuya açıklanmış
+	Menfaat sahipleri bakımından sonuç doğuran önemli kararlarda menfaat sahiplerinin görüşleri alınmakta
+	Çalışanlara yönelik tazminat politikası var
+	Derecelendirme dönemi içinde herhangi bir kamusal ceza/yaptırım yok
+	Kapsamlı sosyal sorumluluk çalışmaları yürütülmekte
+	Sosyal Sorumluluk politikası oluşturulmuş ve internet sitesinde kamuya duyurulmuş

3.1. Menfaat Sahiplerine İlişkin Şirket Politikası:

Halk Yatırım, menfaat sahiplerinin mevzuat ve karşılıklı sözleşmelerle düzenlenen haklarını garanti altına almıştır. Bunun dışındaki durumlarda, menfaat sahiplerinin çıkarları iyi niyet kuralları çerçevesinde ve Şirket imkanları ölçüsünde korunmaktadır. Hakların ihlali halinde etkili ve süratli bir tazmin imkanı sağlanmıştır.

Çalışanlara yönelik bir tazminat politikası oluşturulmuş ve internet sitesi aracılığıyla kamuya açıklanmıştır.

Menfaat sahipleri, haklarının korunması ile ilgili Şirket politikaları ve prosedürleri hakkında kurumsal internet sitesi de kullanılmak suretiyle yeterli bir şekilde bilgilendirilmektedir.

Şirket'in kurumsal yönetim uygulamaları, başta çalışanlar olmak üzere tüm menfaat sahiplerinin yasal ve etik açıdan uygun olmayan işlemlere ilişkin kaygılarını yönetime iletmesine imkan verecek yapıdadır.

Şirket'e ulaşan şikayetlerin, bundan sonra, yetkili birimler tarafından incelendikten sonra konunun içeriğine ve sorumluluk alanına göre Denetimden Sorumlu Komite ya da Kurumsal Yönetim Komitesi'nin değerlendirmesine iletileceği beyan edilmiştir.

3.2. Menfaat Sahiplerinin Şirket Yönetimine Katılımının Desteklenmesi:

Halk Yatırım'da başta Şirket çalışanları olmak üzere menfaat sahiplerinin, Şirket faaliyetlerini aksatmayacak şekilde, Şirket yönetimine katılımını destekleyici mekanizmalar bulunmaktadır. Şirket yönetimine katılımı destekleyici modeller arasında; öneri kutusu, aylık toplantılar, açık kapı politikası vb. düzenlemeler vardır.

Ayrıca, geneli ilgilendiren bazı konularda doğrudan çalışanların görüşlerine başvurulmakta ve bu şekilde çalışanların alınacak bazı kararlara doğrudan katılmaları sağlanmaktadır.

Aynı şekilde, menfaat sahiplerinin görüşleri internet sitesi üzerinden 'Bize Ulaşın' sekmesi ile, sosyal medya ve benzeri alternatif yollar üzerinden alınmaktadır. Şirket, Müşteri

memnuniyet anketleri de yaptırdıklarını beyan etmiştir.

3.3. Şirket'in İnsan Kaynakları Politikası:

Şirket'in yazılı ve etkin bir insan kaynakları politikası mevcuttur. Bu politika ana hatları ile faaliyet raporunda ve internet sitesinde kamuya duyurulmuştur.

İşe alım politikaları oluşturulurken ve kariyer planlamaları yapılırken, eşitlik esas alınmış ve saydamlık sağlanmıştır. Çalışanlara sağlanan tüm haklarda adil davranılmakta, çalışanların bilgi ve becerilerini artırmalarına yönelik eğitim programları gerçekleştirilmektedir.

Şirket'in insan kaynakları politikası, mevcut insan kaynağının en etkin ve verimli biçimde kullanılmasına yönelik olarak, kaliteyi artırıcı süreç ve sistemlerle bireysel performansı ve takım performansını sürekli geliştirmeyi ve çalışanlara profesyonel bir ortam ve kariyer geliştirme fırsatları sunmayı amaçlamaktadır.

Şirket'in İnsan Kaynakları, Hukuk ve Yönetim Organizasyon Birimi'nde; çalışanların kişisel ve mesleki gelişimine yönelik eğitim programları, işe alma, kariyer planlama ve performans yönetimi süreçleri verimlilik esası göz önünde bulundurularak tasarlanmakta ve yürütülmektedir.

Kariyer planlaması, personelin dönem içinde gösterdiği performansı, davranışsal ve kişisel yetkinlikleri, mesleki bilgi ve becerileri ve yönetsel kapasitesi dikkate alınarak insan kaynakları yönetmeliği çerçevesinde oluşturulmaktadır.

Çalışanlar arasında ayrımcılık yapılmasını önlemek ve çalışanları şirket içi fiziksel, ruhsal ve duygusal açıdan kötü muamelelere karşı korumaya yönelik prosedürler, eğitimler, farkındalığı artırma, hedefler,

izleme, şikâyet mekanizmaları gibi önlemler alınmış olup çalışanlar için güvenli çalışma ortamı ve koşulları sağlanmaktadır.

Halk Yatırım'da; çalışanların görev koşulları, hak, yükümlülük ve sorumlulukları İnsan Kaynakları Yönetmeliği vasıtasıyla düzenlenmektedir.

Şirket içinde bir sendika yapılması bulunmamakla beraber Şirket, dernek kurma özgürlüğü ve toplu iş sözleşmesi hakkının etkin bir biçimde tanınmasını desteklediğini beyan etmiştir.

3.4. Müşteriler ve Tedarikçilerle İlişkiler:

Halk Yatırım'da hizmetlerin pazarlamasında ve satışında yatırımcı memnuniyetini sağlayıcı tedbirler alınmıştır.

Halk Yatırım, sermaye piyasası hizmetlerini etik değerleri çerçevesinde, müşteri odaklı 'Geniş Yetkili Aracı Kurum' anlayışıyla yatırımcılara sunmaktadır.

Ticari sır kapsamında, müşteri bilgilerinin gizliliğine özen gösterilmektedir.

3.5. Etik Kurallar ve Sosyal Sorumluluk:

Şirketin internet sitesi vasıtasıyla kamuya açıklanmış etik kurallar bütünü mevcuttur.

Son 1 yılda kamu idareleri tarafından şirketin yükümlü tutulduğu herhangi bir ceza, yaptırım, uyarı gibi bir uygulama bulunmamaktadır.

Ayrıca, irtikap ve rüşvet dahil olmak üzere her türlü yolsuzlukla mücadele etmek amacıyla Halkbank'ın Yolsuzlukla Mücadele Politikası aynen kabul edilmiş olup, internet sitesinde kamuya duyurulmuştur.

Halk Yatırım, bir Sosyal Sorumluluk Politikası oluşturmuş ve internet sitesinde kamuya duyurmuştur.

Şirket, halkın ekonomik, toplumsal ve kültürel gelişimine katkıda bulunmaya yönelik çalışmalar ve sosyal sorumluluk projeleri yürütmekte olup bu projeleri internet sitesinde kamuya duyurmaktadır.

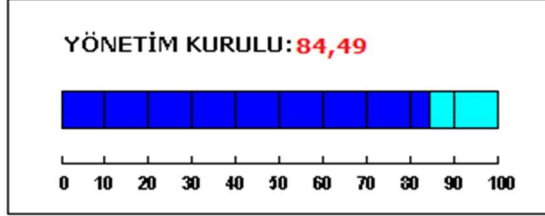
3.6. Sürdürülebilirlik

Bütün çalışanlarıyla topluma karşı sosyal sorumluluğunun farkında ve bilincinde olan Halk Yatırım, sosyal sorumluluk alanına giren konularda yasal düzenlemelere ve etik değerlere uygun sürdürülebilir projeler gerçekleştirmeyi hedeflemektedir. Bu çerçevede, Şirket kurumsal sosyal sorumlulukları doğrultusunda, toplumsal fayda sağlayacak aktarım çalışmalarını şekillendirmektedir. Bu çalışmaların en somut örneklerinden biri, dünyanın ilk borsasına ev sahipliği yaptığı kabul edilen Aizanoi Antik Kenti kazalarına verilen destektir. Faaliyet alanları ile örtüşen, doğru planlanmış stratejiler kapsamında kamuoyuna karşı sosyal sorumluluklarını yerine getirme hedefi ile günümüzden 1.700 yıl önce, bugün Kütahya ili Çavdarhisar ilçesi sınırlarında yer alan, dünyanın ilk borsasına ev sahipliği yaptığı kabul edilen Antik Aizanoi Kenti kazalarına T.C. Kültür ve Turizm Bakanlığı, Kültür Varlıkları ve Müzeler Genel Müdürlüğü izni ile 2013 yılından itibaren nakdi destek vermeye başlayan Şirket, bu desteğini 2017-2024 yılları için "Ana Sponsor" olarak devam ettirmektedir.

Ayrıca, Halkbank Spor Kulübü ile Halk Yatırım Menkul Değerler A.Ş. arasında Gençlik ve Spor Genel Müdürlüğü Sponsorluk Yönetmeliği hükümleri çerçevesinde Sponsorluk sözleşmesi imzalanmıştır. Halk Yatırım'ın Halkbank Spor Kulübü bünyesindeki erkek ve

kadın voleybol takımlarının 2023-2024 sezonunda katılacağı resmi ve özel, ulusal ve uluslararası şampiyona ve turnuvalara ait tüm karşılaşmaları kapsayacak şekilde sponsor olarak destek sağlamıştır.

4.KISIM: YÖNETİM KURULU



SİNOPSİS

+	Yönetim kurulu etkin ve nitelikli üyelerden oluşuyor
+	Yönetim kurulu toplantılarının ne şekilde yapılacağı şirket içi düzenlemeler ile yazılı hale getirilmiş ve esas sözleşmede belirtilmiş
+	Her üyenin 1 oy hakkı vardır
+	Denetim, Kurumsal Yönetim ve Riskin Erken Saptanması komiteleri ihdas edilmiş
+	Yönetim kurulu üyelerinin ve üst düzey yöneticilerin ücretlendirme esasları belirlenmiş ve kamuya açıklanmış
+	Yöneticilerin görevlerini gereği gibi yerine getirmemeleri nedeniyle Şirket'in ve üçüncü kişilerin uğrayabilecekleri zararlar sigorta ettirilmiş
-	Yönetim Kurulu'nda bağımsız üye yok
-	Yönetim kurulunda kadın üye oranı için %25'ten az olmamak kaydıyla bir hedef oran ve zaman ile bir politika oluşturulmamış
-	Yönetim kurulu üyelerine ve idari sorumluluğu bulunan yöneticilere verilen ücretler ile sağlanan diğer tüm menfaatler yıllık faaliyet raporu vasıtasıyla toplu olarak verilmiş olup, kişi bazında açıklama yapılması esastır.

4.1. Yönetim Kurulunun İşlevi:

Yönetim kurulu; aldığı stratejik kararlarla, Şirket'in risk, büyüme ve getiri dengesini en uygun düzeyde tutarak akılcı ve tedbirli risk yönetimi anlayışıyla Şirket'in öncelikle uzun vadeli çıkarlarını gözetmekte, Şirket'i bu prensiplerle idare ve temsil etmektedir.

Yönetim kurulu Şirket'in stratejik hedeflerini tanımlamış, ihtiyaç duyacağı insan ve finansal kaynaklarını belirlemiştir ve Şirket yönetiminin performansını denetlemektedir. Şirket faaliyetlerinin mevzuata, esas sözleşmeye, iç düzenlemelere ve oluşturulan politikalara uygunluğunu da gözetmektedir.

4.2. Yönetim Kurulunun Faaliyet Esasları:

Yönetim kurulunun faaliyetlerini şeffaf, hesap verebilir, adil ve sorumlu bir şekilde yürütmektedir ve bu hususta raporlama dönemi içinde yönetim kurulu aleyhine açılmış bir dava bulunmadığı beyan edilmiştir.

Yönetim kurulu üyeleri arasındaki görev dağılımı faaliyet raporunda ve Şirket'in internet sitesinde açıklanmıştır. Yönetim kurulu, risk yönetim ve bilgi sistemleri ve süreçlerini de içerecek şekilde iç kontrol sistemlerini, ilgili yönetim kurulu komitelerinin görüşünü de dikkate alarak oluşturmuştur. Bu çerçevede, iç kontroller ve iç denetimin varlığı, işleyişi ve etkinliği hakkında faaliyet raporunda bilgi verilmiştir.

Yönetim kurulu başkanı ve icra başkanı/genel müdür aynı kişi değildir. Şirket'te tek başına sınırsız karar verme

yetkisine sahip bir kişi bulunmamaktadır.

Yönetim kurulu, Şirket varlıklarının kötüye kullanılması ve ilişkili taraf işlemlerinde suistimal dahil olmak üzere yönetimin, yönetim kurulu üyelerinin ve pay sahibinin olası çıkar çatışmalarını izlemektedir.

Yönetim kurulu, Şirket ile pay sahibi arasında etkin iletişimin korunmasında, yaşanabilecek anlaşmazlıkların giderilmesinde ve çözüme ulaştırılmasında öncü rol oynamaktadır ve bu amaca yönelik olarak Kurumsal Yönetim Komitesi ihdas edilmiştir.

Yönetim kurulu üyelerinin görevleri esnasında kusurları ile Şirket'te sebep olabilecekleri zarar, Halkbank ve iştirakleri için geçerli şemsiye sigortası altında, sigorta ettirilmiştir.

4.3. Yönetim Kurulunun Yapısı:

Halk Yatırım'ın yönetim kurulu yedi üyeden oluşmakta olup, bir icracı üye (Genel Müdür) bulunmaktadır. Görevlerini hiçbir etki altında kalmaksızın yapabilme niteliğine sahip bağımsız üye/üyeler yoktur. Yönetim Kurulu'nda bağımsız üye olmadığı Şirket'in faaliyet raporunda ve internet sitesinde beyan edilmiştir.

SPK Kurumsal Yönetim İlkeleri gereği; Kurumsal Yönetim komitesi, yönetim ve pay sahibi de dahil olmak üzere bağımsız üyelik için aday tekliflerini, adayın bağımsızlık ölçütlerini taşıyıp taşıyamaması hususunu dikkate alarak değerlendirmeli ve buna ilişkin değerlendirmesini bir rapora bağlayarak yönetim kurulu onayına sunmalıdır.

Şirket, yönetim kurulunda kadın üye oranı için %25'ten az olmamak kaydıyla bir oran ve hedef zaman belirlememiş, bu hedeflere ulaşmak için henüz bir politika oluşturmamıştır. Buna ek olarak, yönetim kurulunda halihazırda

bir kadın üye bulunmaktadır. Yönetim Kurulu üyelerinin tamamı yüksek öğrenim görmüş ve konularında deneyim sahibi olan yöneticilerdir.

4.4. Yönetim Kurulu Toplantılarının Şekli:

Yönetim kurulu Şirket işlerine yetecek sıklıkta toplanmaktadır. Üyelerin tamamı, Şirket işleri için yeterli zaman ayırmakta, her toplantıya katılmakta özen göstermektedirler.

Yönetim kurulu başkanı, diğer yönetim kurulu üyeleri ve genel müdür ile görüşerek yönetim kurulu toplantılarının gündemini belirlemektedir. Yönetim kurulu toplantısı gündeminde yer alan konular ile ilgili bilgi ve belgeler, toplantıdan yeterli zaman önce yönetim kurulu üyelerinin incelemesine sunulmaktadır.

Yönetim kurulunda her üyenin bir oy hakkı bulunmaktadır.

Yönetim kurulu toplantılarının ne şekilde yapılacağı, toplantı ve karar nisabı esas sözleşme ile belirlenmiştir.

Yönetim kurulu üyelerinin Halk Yatırım dışında başka görevler alması konusu genel hükümlere tabidir.

Yönetim kurulu üyelerinin Şirket dışında aldıkları görevler faaliyet raporunda kamuoyunun bilgisine sunulmuştur.

4.5. Yönetim Kurulu Bünyesinde Oluşturulan Komiteler:

Yönetim kurulunun görev ve sorumluluklarını sağlıklı olarak yerine getirmek amacıyla kurul bünyesinde Kurumsal Yönetim Komitesi, Denetimden Sorumlu Komite ve Riskin Erken Saptanması komiteleri kurulmuştur. Şirket'in ayrıca kredi Komitesi bulunmaktadır.

Komitelerin görev alanları, çalışma esasları ve hangi üyelerden oluşacağı

yönetim kurulu tarafından belirlenmiş ve Şirket'in internet sitesinde kamuya açıklanmıştır.

Yönetim Kurulu'nda bağımsız üye olmaması sebebiyle, Denetimden sorumlu komitenin tamamı bağımsız yönetim kurulu üyeleri arasından seçilememiştir. Kurumsal Yönetim ve Riskin Erken Saptanması komitelerinin başkanları da bağımsız yönetim kurulu üyesi değildir. Kurumsal Yönetim Komitesi üç, Denetimden Sorumlu Komite ve Riskin Erken Saptanması Komitesi iki üyeden oluşmaktadır. Genel müdür komitelerde yer almamaktadır.

Komitelerin görevlerini yerine getirmeleri için gereken kaynak ve destek yönetim kurulu tarafından sağlanacağı çalışma esaslarına dahil edilmiştir. Komitelerin, gerekli gördükleri yöneticiyi toplantılarına davet edebilmeleri ve görüşlerini alabilmeleri de çalışma esaslarında yer almaktadır.

Komiteler yeterli sıklıkta toplanmakta ve çalışmaları hakkındaki bilgiyi ve toplantı sonuçlarını içeren raporları yönetim kuruluna sunmaktadırlar.

Denetimden Sorumlu Komite;

- Şirket'in muhasebe sistemi, finansal bilgilerinin kamuya açıklanması, bağımsız denetimi ve Şirket'in iç kontrol ve iç denetim sisteminin işleyişinin ve etkinliğinin gözetimini yapmakta,
- Şirket'in muhasebe ve iç kontrol sistemi ile bağımsız denetimiyle ilgili olarak Şirket'e ulaşan şikayetlerin incelenmesi, sonuca bağlanması, Şirket çalışanlarının, Şirket'in muhasebe ve bağımsız denetim konularındaki bildirimlerinin gizlilik ilkesi çerçevesinde değerlendirilmesi konularında uygulanacak yöntem ve kriterleri belirlemekte,

- Kamuya açıklanacak yıllık ve ara dönem finansal tabloların Şirket'in izlediği muhasebe ilkeleri ile gerçeğe uygunluğuna ve doğruluğuna ilişkin değerlendirmelerini, Şirket'in sorumlu yöneticileri ve bağımsız denetçilerinin görüşlerini alarak kendi değerlendirmeleriyle birlikte yönetim kuruluna yazılı olarak bildirmekte,
- Kendi görev ve sorumluluk alanıyla ilgili tespitlerini ve konuya ilişkin değerlendirmelerini ve önerilerini derhal yönetim kuruluna yazılı olarak bildirmektedir.

Denetimden Sorumlu Komite'nin faaliyetleri ve toplantı sonuçları hakkında yıllık faaliyet raporunda açıklama yapılmalı, dönem içinde, tespitlerini ve değerlendirmelerini yönetim kuruluna yazılı bildirimde bulunulduğu belirtilmelidir.

Bağımsız denetim kuruluşunun seçim süreci, denetimden sorumlu komitenin bağımsız denetim kuruluşlarının yetkinlik ve bağımsızlık koşullarını da dikkate alarak uygun gördüğü denetim firmasını yönetim kuruluna önermesi biçiminde gerçekleştirilmektedir.

Kurumsal Yönetim Komitesi; Şirket'te kurumsal yönetim ilkelerinin uygulanıp uygulanmadığını, uygulanmıyorsa gerekçesini ve bu prensiplere tam olarak uymama dolayısıyla meydana gelen çıkar çatışmalarını tespit etmekte ve yönetim kuruluna kurumsal yönetim uygulamalarını iyileştirici tavsiyelerde bulunmalıdır. Ayrıca, yatırımcı ilişkileri birimi gibi görev yapan "Finansal Yönetim ve Raporlama" biriminin çalışmalarını gözetmelidir.

Kurumsal Yönetim Komitesi aynı zamanda Aday Gösterme Komitesi olarak görev yapmakta olup çalışma esaslarında belirtilen sorumlulukları arasına a) yönetim kurulu ve idari sorumluluğu bulunan yöneticilik

pozisyonları için uygun adayların saptanması, değerlendirilmesi ve eğitilmesi konularında şeffaf bir sistem oluşturulmayı ve bu hususta politika ve stratejiler belirlenmesi konularında çalışmalar yapmayı ve b) yönetim kurulunun yapısı ve verimliliği hakkında düzenli değerlendirmeler yapıp bu konularda yapılabilecek değişikliklere ilişkin tavsiyelerini yönetim kuruluna sunmayı da dahil etmiştir, ancak toplantı tutanaklarında bu işlemlere ilişkin fiili bir uygulamaya rastlanılmamıştır.

Kurumsal Yönetim Komitesi aynı zamanda Ücret Komitesi olarak da görev yapmakta olup a) yönetim kurulu üyelerinin ve idari sorumluluğu bulunan yöneticilerin ücretlendirilmesinde kullanılacak ilke, kriter ve uygulamaları şirketin uzun vadeli hedeflerini dikkate alarak belirlemeli ve bunların gözetimini yapmalı ve b) ücretlendirmede kullanılan kriterlere ulaşma derecesi dikkate alınarak, yönetim kurulu üyelerine ve idari sorumluluğu bulunan yöneticilere verilecek ücretlere ilişkin önerilerini yönetim kuruluna sunma görevini de üstlenmiştir, ancak toplantı tutanaklarında bu işlemlere ilişkin fiili bir uygulamaya rastlanılmamıştır.

Riskin Erken Saptanması Komitesi, Şirket'in varlığını, gelişmesini ve devamını tehlikeye düşürebilecek risklerin erken teşhisi, tespit edilen risklerle ilgili gerekli önlemlerin uygulanması ve riskin yönetilmesi amacıyla çalışmalar yapmalı, risk yönetim sistemlerini gözden geçirerek rapora bağlamalıdır.

4.6. Yönetim Kurulu Üyelerine ve Üst Düzey Yöneticilere Sağlanan Mali Haklar:

Yönetim kurulu üyelerinin ve üst düzey yöneticilerin ücretlendirme esasları yazılı hale getirilmiş ve genel kurul

toplantısında ayrı bir madde olarak ortakların bilgisine sunulmuştur.

Halk Yatırım, herhangi bir yönetim kurulu üyesine veya üst düzey yöneticisine borç vermemekte, kredi kullandırmamakta, üçüncü bir kişi aracılığıyla şahsi kredi adı altında kredi kullandırmamakta veya lehine kefalet gibi teminatlar vermemektedir.

Yöneticiler verilen görevleri ifa edebilmeleri için gerekli profesyonel nitelikleri haizdirler. Yöneticiler görevlerini yerine getirirken mevzuata, esas sözleşmeye, Şirket içi düzenlemelere ve politikalara uymaktadırlar.

Yöneticilerin, Şirket hakkındaki gizli ve kamuya kapalı bilgileri kendileri veya başkaları lehine kullandıklarına dair karine yoktur. Şirket işleri ile ilgili olarak doğrudan veya dolaylı hediye kabul etmiş, haksız menfaat sağlamış yönetici yoktur.

Yönetim kurulu üyelerinin ve üst düzey yöneticilerin görevleri esnasında kusurları ile Şirket'te sebep olabilecekleri zarar, Halkbank şemsiye sigortası altında, sigorta ettirilmiştir.

Yönetim kurulu üyelerine ve idari sorumluluğu bulunan yöneticilere verilen ücretler ile sağlanan diğer tüm menfaatler yıllık faaliyet raporunda kişi bazında değil, toplu olarak açıklanmıştır.

Yöneticilerin, Şirket hakkındaki gizli ve kamuya kapalı bilgileri kendileri veya başkaları lehine kullandıklarına dair karine yoktur. Şirket işleri ile ilgili olarak doğrudan veya dolaylı hediye kabul etmiş, haksız menfaat sağlamış yönetici yoktur. Yeni görevlendirilen yöneticiler için oryantasyon süreci Şirket'in iç düzenlemelerinde yazılı olarak belirlenmiştir.

Notların Anlamı

Not	Anlamı
9 - 10	Şirket SPK Kurumsal Yönetim İlkeleri'ne büyük ölçüde uyum sağlamış ve tüm politika ve önlemleri uygulamaya sokmuştur. Yönetim ve iç kontrol mekanizmaları etkin bir şekilde oluşturulmuş ve işlemektedir. Tüm kurumsal yönetim riskleri tespit edilmiş ve aktif bir şekilde yönetilmektedir. Pay ve menfaat sahiplerinin hakları en adil şekilde gözetilmektedir; kamuyu aydınlatma ve şeffaflık faaliyetleri en üst düzeydedir ve yönetim kurulunun yapı ve işleyişi en iyi uygulama kategorisindedir. Bu alanlarda hemen hemen hiçbir zaaf bulunmamaktadır. BIST Kurumsal Yönetim Endeksi'ne üst düzeyde dahil edilmek hak edilmiştir.
8	Şirket SPK Kurumsal Yönetim İlkeleri'ne önemli ölçüde uyum sağlamış ve çoğu gerekli politika ve önlemleri uygulamaya sokmuştur. Yönetim ve iç kontrol mekanizmaları, az sayıda iyileştirmelere gerek duyulsa da etkin bir şekilde oluşturulmuş ve işlemektedir. Kurumsal yönetim risklerinin çoğunluğu tespit edilmiş ve aktif bir şekilde yönetilmektedir. Pay ve menfaat sahiplerinin hakları adil şekilde gözetilmektedir; kamuyu aydınlatma ve şeffaflık faaliyetleri üst düzeydedir ve yönetim kurulunun yapı ve işleyişi sağlam temellere dayandırılmıştır. Çok büyük riskler teşkil etmese de, bu alanların biri veya birkaçında bazı iyileştirmeler gereklidir. BIST Kurumsal Yönetim Endeksi'ne dahil edilmek hak edilmiştir.
6 - 7	Şirket SPK Kurumsal Yönetim İlkeleri'ne orta derecede uyum sağlamış ve gerekli politika ve önlemlerin bir kısmını uygulamaya sokmuştur. Yönetim ve iç kontrol mekanizmaları, orta derecede oluşturulmuş ve işlemekte, ancak iyileştirmelere gerek vardır. Kurumsal yönetim risklerinin bir kısmı tespit edilmiş ve aktif bir şekilde yönetilmektedir. Ulusal standartlara uyum sağlanmıştır ancak uluslararası platformlarda bu standartların gerisinde kalınabilir. Pay sahipleri; menfaat sahipleri; kamuyu aydınlatma ve şeffaflık; ve yönetim kurulu alanlarının bazılarında iyileştirmeler gerekmektedir.
4 - 5	Şirket SPK Kurumsal Yönetim İlkeleri'ne gereken asgari derecede uyum sağlamış ve gerekli politika ve önlemlerin standartların altında bir kısmını uygulamaya sokmuştur. Yönetim ve iç kontrol mekanizmaları, gereken asgari derecede oluşturulmuş, ancak tam etkin bir şekilde işlememektedir. Kurumsal yönetim riskleri tamamen tespit edilmemiş ve aktif bir şekilde yönetilememektedir. Pay sahipleri; menfaat sahipleri; kamuyu aydınlatma ve şeffaflık; ve yönetim kurulu alanlarının bazılarında veya hepsinde önemli iyileştirmeler gerekmektedir.
<4	Şirket SPK Kurumsal Yönetim İlkeleri'ne uyum sağlamamıştır ve gerekli politika ve önlemleri zayıftır. Yönetim ve iç kontrol mekanizmaları, gerekli etkinlikte oluşturulmamıştır. Önemli kurumsal yönetim riskleri mevcut olup bu riskler aktif bir şekilde yönetilmemekte ve şirket kurumsal yönetim ilkelerine duyarlı değildir. Pay sahipleri; menfaat sahipleri; kamuyu aydınlatma ve şeffaflık; ve yönetim kurulu alanlarının hepsinde önemli zaaf vardır. Yatırımcı güveni zedelenebilir ve maddi zararlar oluşabilir.

ÇEKİNCELER

Bu Kurumsal Yönetim Derecelendirme Raporu, Sermaye Piyasası Kurulu Kurumsal Yönetim İlkeleri baz alınarak, hem Halk Yatırım Menkul Değerler A.Ş. iş birliğiyle sağlanan ve hem de Halk Yatırım Menkul Değerler A.Ş.'nin kamunun kullanımına açık olarak yayınladığı bilgilere dayanılarak Saha Kurumsal Yönetim ve Kredi Derecelendirme A.Ş. tarafından hazırlanmıştır.

Bu rapor Saha A.Ş. analistleri tarafından eldeki bilgi ve verilerin iyi niyet, bilgi birikimi ve deneyim ile çözümlenmesinden sonra ortaya çıkmış olup, kurumların hissedar haklarına verdikleri önemin, kamuyu aydınlatma faaliyetlerinin, menfaat sahipleri ile ilişkilerinin ve yönetim kurullarının genel kredibilitesi hakkında bir görüştür. Derecelendirme notu ise, derecelendirilen şirketin menkul kıymetleri için asla bir al/sat önerisi olamayacağı gibi, belli bir yatırımcı için o yatırım aracının uygun olup olmadığı hakkında bir yorum da değildir. Bu sonuçlar esas alınarak doğrudan veya dolaylı olarak uğranabilecek her türlü maddi/manevi zararlardan ve masraflardan Saha A.Ş. sorumlu tutulamaz. Bu yorumların üçüncü şahıslara yanlış veya eksik aksettirilmesinden veya her ne şekilde olursa olsun doğacak ihtilâflar da Saha A.Ş. analistlerinin sorumluluğu altında değildir.

Saha Kurumsal Yönetim ve Kredi Derecelendirme A.Ş. bağımsızlık, tarafsızlık, şeffaflık ve analitik doğruluk ilkeleriyle hareket eder ve davranış kuralları olarak IOSCO (Uluslararası Sermaye Piyasaları Komisyonu)'nun kurallarını aynen benimsemiş ve web sitesinde yayınlamıştır (www.saharating.com).

© 2024, Saha Kurumsal Yönetim ve Kredi Derecelendirme A.Ş. Bütün hakları saklıdır. Bu Kurumsal Yönetim Derecelendirme raporunda sunulan bilgilerin, Saha A.Ş.'nin ve Halk Yatırım Menkul Değerler A.Ş.'nin izni olmaksızın yazılı veya elektronik ortamda basılması, çoğaltılması ve dağıtılması yasaktır.

İrtibat:

S. Sühan Seçkin

suhan@saharating.com

Ali Perşembe

apersembe@saharating.com

Merve Durusoy

mdurusoy@saharating.com



Saha Kurumsal Yönetim ve Kredi Derecelendirme A.Ş

Valikonağı Cad., Hacı Mansur Sok., Konak Apt. 3/1, Nişantaşı, İstanbul

Telefon: (0212) 291 97 91, Faks: (0212) 291 97 92

• info@saharating.com • www.saharating.com