



**Altınyag Kombinaları A.Ş.**  
01.01.2014 – 31.12.2014  
Dönemi Faaliyet Raporu

**Deloitte**

DRT Bağımsız Denetim ve  
Serbest Muhasebeci  
Mali Müşavirlik A.Ş.  
Merkez: Maslak no 1 Plaza  
Eski Büyükdere Caddesi  
Maslak Mahallesi No:1  
Maslak, Sarıyer 34398  
İstanbul, Türkiye  
Tel : +90 (212) 366 6000  
Fax : +90 (212) 366 6010

Şube: Punta Plaza, 1456 Sk. No:10/1  
K:12 D:14-15 Alsancak, İzmir, Türkiye  
Tel : +90 (232) 464 7064  
Fax : +90 (232) 464 7194  
www.deloitte.com.tr

Mersis No: 0291001097600016  
Ticari Sicil No : 304099

## **YÖNETİM KURULUNUN YILLIK FAALİYET RAPORUNA İLİŞKİN BAĞIMSIZ DENETÇİ RAPORU**

**Altınyag Kombinaları Anonim Şirketi Yönetim Kurulu'na**

**Yönetim Kurulu'nun Yıllık Faaliyet Raporunun Bağımsız Denetim Standartları Çerçevesinde  
Denetimine İlişkin Rapor**

Altınyag Kombinaları Anonim Şirketi ("Şirket") ve bağlı ortaklıklarının (hep birlikte "Grup" olarak anılacaktır), 31 Aralık 2014 tarihinde sona eren hesap dönemine ilişkin yıllık faaliyet raporunu, denetlemiş bulunuyoruz.

*Yönetim Kurulu'nun Yıllık Faaliyet Raporuna İlişkin Sorumluluğu*

Grup yönetimi, 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun ("TTK") 514 üncü maddesi ve Sermaye Piyasası Kurulu'nun ("SPK") 14.1 No'lu "Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği" ("Tebliğ") uyarınca yıllık faaliyet raporunun finansal tablolarla tutarlı olacak ve gerçeği yansıtacak şekilde hazırlanmasından ve bu nitelikteki bir faaliyet raporunun hazırlanmasını sağlamak için gerekli gördüğü iç kontrolden sorumludur.

*Bağımsız Denetçinin Sorumluluğu*

Sorumluluğumuz, Grup'un faaliyet raporuna yönelik olarak TTK'nın 397 nci maddesi ve Tebliğ çerçevesinde yaptığımız bağımsız denetime dayanarak, bu faaliyet raporunda yer alan finansal bilgilerin Grup'un finansal tablolarıyla tutarlı olup olmadığı ve gerçeği yansıtıp yansıtmadığı hakkında görüş vermektir.

Yaptığımız bağımsız denetim, Kamu Gözetimi, Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu ("KGK") tarafından yayımlanan Türkiye Denetim Standartları'nın bir parçası olan Bağımsız Denetim Standartları'na ("BDS") uygun olarak yürütülmüştür. Bu standartlar, etik hükümlere uygunluk sağlanmasını ve bağımsız denetimin, faaliyet raporunda yer alan finansal bilgilerin finansal tablolarla tutarlı olup olmadığına ve gerçeği yansıtıp yansıtmadığına dair makul güvence elde etmek üzere planlanarak yürütülmesini gerektirmektedir.

Bağımsız denetim, tarihi finansal bilgiler hakkında denetim kanıtı elde etmek amacıyla denetim prosedürlerinin uygulanmasını içerir. Bu prosedürlerin seçimi, bağımsız denetçinin mesleki muhakemesine dayanır.

Bağımsız denetim sırasında elde ettiğimiz bağımsız denetim kanıtlarının, görüşümüzün oluşturulması için yeterli ve uygun bir dayanak oluşturduğuna inanıyoruz.

Deloitte; İngiltere mevzuatına göre kurulmuş olan Deloitte Touche Tohmatsu Limited ("DTTL") şirketini, üye firma ağındaki şirketlerden ve ilişkili tüzel kişiliklerden bir veya birden fazlasını ifade etmektedir. DTTL ve her bir üye firma ayrı ve bağımsız birer tüzel kişiliktir. DTTL ("Deloitte Global" olarak da anılmaktadır) müşterilere hizmet sunmamaktadır. DTTL ve üye firmalarının yasal yapısının detaylı açıklaması [www.deloitte.com/about](http://www.deloitte.com/about) adresinde yer almaktadır.

Member of Deloitte Touche Tohmatsu Limited

## Deloitte.

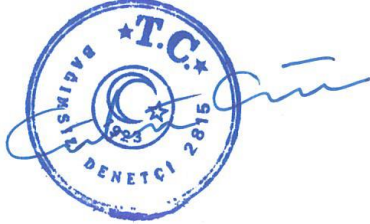
### Görüş

Görüşümüze göre Yönetim Kurulu'nun yıllık faaliyet raporu içinde yer alan finansal bilgiler, tüm önemli yönleriyle, denetlenen finansal tablolarla tutarlıdır ve gerçeği yansıtmaktadır.

### Mevzuattan Kaynaklanan Diğer Yükümlülükler

TTK'nın 402 nci maddesinin üçüncü fıkrası uyarınca; BDS 570 "İşletmenin Sürekliliği" çerçevesinde, işletmenin öngörülebilir gelecekte faaliyetlerini sürdüremeyeceğine ilişkin raporlanması gereken önemlilikte bir hususa rastlanmamıştır.

DRT BAĞIMSIZ DENETİM VE SERBEST MUHASEBECİ MALİ MÜŞAVİRLİK A.Ş.  
Member of **DELOITTE TOUCHE TOHMATSU LIMITED**



Gülin Günce, SMMM  
Sorumlu Denetçi

İzmir, 9 Mart 2015

**1) GENEL BİLGİLER**

**a) Faaliyet Raporunun Ait Olduğu Hesap Dönemi** : 01.01.2014 – 31.12.2014

**b) Genel Şirket Bilgileri**

Şirketin Ticaret Ünvanı : ALTINYAĞ KOMBİNALARI A.Ş.  
Ticaret Sicil No : Merkez – 26279 – K – 229  
Mersis No : 0066000759300017  
Şirket Merkezi : 10035 Sokak No:7 Atatürk Organize Sanayi Bölgesi Çiğli-İZMİR  
İletişim Bilgileri : Tel.: 232 3768451 Faks: 232 3768458  
Vergi Dairesi / Vergi No : Hasan Tahsin V.D. – 066 000 7593  
Şirketin İnternet Adresi : [www.altinyag.com.tr](http://www.altinyag.com.tr)

**c) Şirketin Organizasyon, Sermaye ve Ortaklık Yapıları**

Şirketin kayıtlı sermaye tavanı 150.000.000.-TL olup, çıkarılmış sermayesi 60.000.000.- TL'dir.

01.01.2014 - 31.12.2014 arası 12 aylık dönemde sermaye artırımını yapılmamıştır.

Sermayenin % 65,73 oranındaki kısmına ait hisse senetleri Borsa İstanbul A.Ş.'de işlem görmektedir.

Hisse senetlerimizin günlük fiyatı, Borsa İstanbul bültenlerinde "ALYAG" kodu ile izlenebilmektedir.

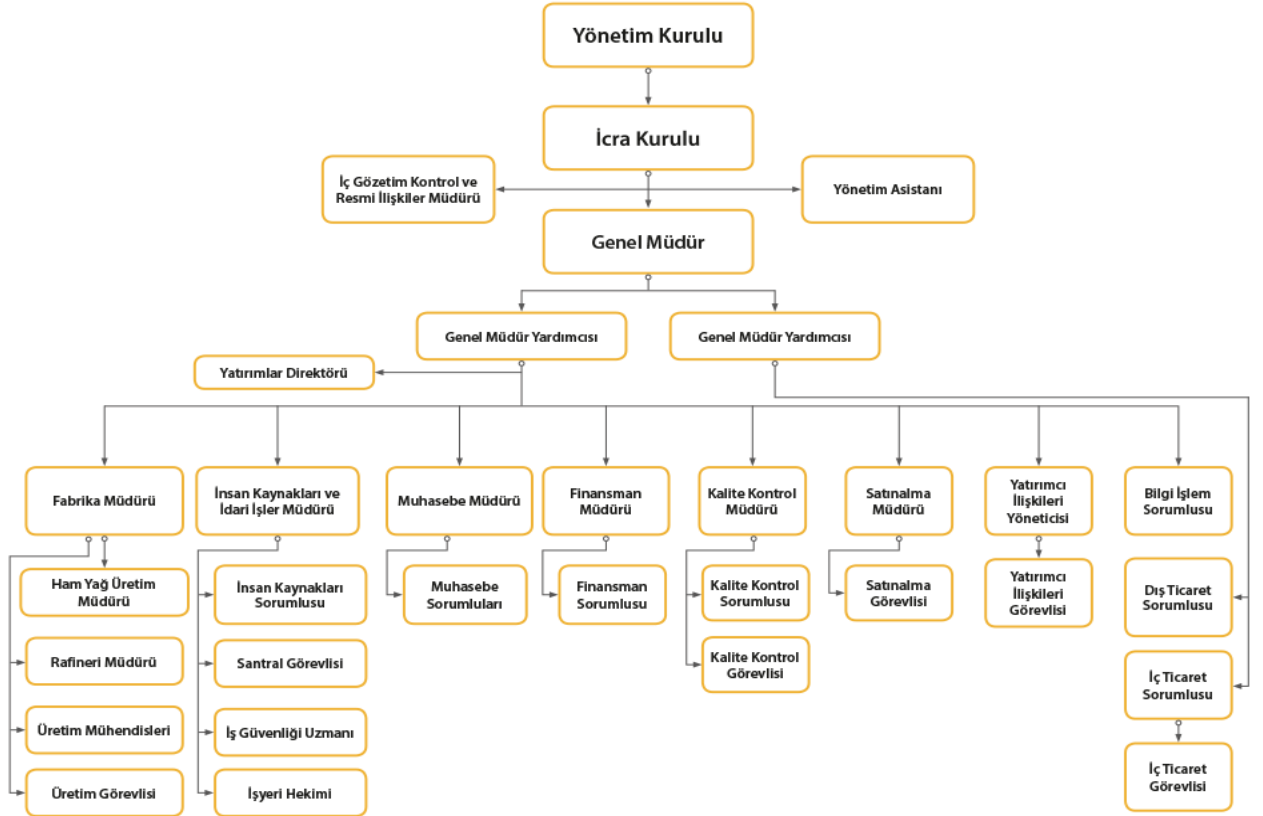
Şirketimizin 31.12.2014 dönem sonu itibariyle sermaye yapısı aşağıdaki gibidir;

Ortak Adı	Sermaye Tutarı (TL)	Sermayedeki Payı
Artı Yatırım Holding A.Ş. (A) Grubu İmtiyazlı	16.413.572,11	27,36
Enver ÇEVİK (A) Grubu İmtiyazlı	4.058.422,87	6,76
Diğer (A) Grubu İmtiyazlı Hisseler	93.002,56	0,16
Enver ÇEVİK (B) Grubu Halka Açık	17.959.056,03	29,93
Diğer (B) Grubu Halka Açık Hisseler	21.475.946,43	35,79
<b>TOPLAM</b>	<b>60.000.000,00</b>	<b>100,00</b>

Şirketimiz sermayesini temsil eden hisse senetlerinin grup ve pay sayıları aşağıdaki gibidir.

Grubu	Nama/Hamiline	Nominal Değeri (TL)	Pay Miktarı	Sermayeye Oranı (%)
A Grubu	Hamiline	0,01.-TL	2.056.499.753	34,27
B Grubu	Hamiline	0,01.-TL	3.943.500.247	65,73
<b>Toplam</b>			<b>6.000.000.000</b>	<b>100,00</b>

Şirketimizin organizasyon yapısı aşağıdaki gibidir.



**ç) İmtiyazlı paylara ve payların oy haklarına ilişkin açıklamalar****- Oy Hakkı imtiyazı**

Şirketimiz (A) grubu imtiyazlı pay sahiplerinin Genel Kurul Toplantılarında her bir hisse için 10 oy hakkı vardır.

**- Yönetim Kurulu Seçimi imtiyazı**

Şirketimizin Yönetim Kurulu üyeleri (A) grubu imtiyazlı pay sahiplerinin göstereceği adaylardan seçilir.

**- Kar'ın dağıtımı imtiyazı**

Birinci temettüye hanel gelmemek kaydıyla safi karın %10'u (A) Grubu hisse senedi sahiplerine payları oranında dağıtılır.

**d) Yönetim organı, üst düzey yöneticileri ve personel sayısı ile ilgili bilgiler**

Şirketimizin 31.12.2014 dönem sonu itibariyle Yönetim Kurulu aşağıda verilmiştir.

Adı Soyadı	Görevi	Başlangıç Süresi	Bitiş Süresi
Mehmed Nureddin ÇEVİK	Yönetim Kurulu Başkanı	16.07.2014	2 yıl-Bitiş: 2016
Mehmet DİKKAYA	Yönetim Kurulu Üyesi	16.07.2014	2 yıl-Bitiş: 2016
Mahir Bora YILMAZ	Yönetim Kurulu Üyesi	16.07.2014	2 yıl-Bitiş: 2016
Miryam MAŞTAOĞLU	Yönetim Kurulu Üyesi	22.09.2014	Genel Kurul onayına sunulacaktır.
Hasan Tuncay EROL	Bağımsız Üye	16.07.2014	2 yıl-Bitiş: 2016
Aziz ERKUŞ	Bağımsız Üye	16.07.2014	2 yıl-Bitiş: 2016

Şirketimizin 31.12.2014 dönem sonu itibariyle Komiteleri, Üst Düzey Yöneticileri ile Personel bilgileri aşağıda verilmiştir.

**Komiteler****Denetim Kurulu**

Hasan Tuncay EROL	Denetimden Sorumlu Komite Başkanı	04.04.2014	--
Aziz ERKUŞ	Denetim Sorumlu Komite Üyesi	04.04.2014	--

**Kurumsal Yönetim Komitesi**

Hasan Tuncay EROL	Kurumsal Yönetim Komitesi Başkanı	04.04.2014	--
Gülsüm DİKMEN	Kurumsal Yönetim Komitesi Üyesi	04.04.2014	--

**Riskin Erken Saptanması Komitesi**

Aziz ERKUŞ	Riskin Erken Saptanması Komitesi Başkanı	04.04.2014	--
Hasan Tuncay EROL	Riskin Erken Saptanması Komitesi Üyesi	04.04.2014	--

**İcra Kurulu**

Mehmed Nureddin ÇEVİK	İcra Kurulu Başkanı	05.12.2013	--
Mehmet DİKKAYA	İcra Kurulu Üyesi	05.12.2013	--
Mahir Bora YILMAZ	İcra Kurulu Üyesi	05.12.2013	--

**Üst Düzey Yöneticiler**

<b>Adı Soyadı</b>	<b>Görevi</b>
Mehmet DİKKAYA	Genel Müdür
Mahir Bora YILMAZ	Genel Md.Yrd. (Mali-idari)

**Personel Bilgileri**

Hesap döneminde, şirketimizde ortalama 9 yönetici, 14 idari personel ve 74 işçi olmak üzere toplam 97 personel görev yapmıştır.

Çalışanlarımıza aile, çocuk, yemek ve servis yardımları yapılmaktadır.

**e) Varsa; şirket genel kurulunca verilen izin çerçevesinde yönetim organı üyelerinin şirketle kendisi veya başkası adına yaptığı işlemler ile rekabet yasağı kapsamındaki faaliyetleri hakkında bilgiler:**

Şirket Esas Sözleşmesinde şirketle işlem yapmama ve rekabet yasağının ihlal etmemeye ilişkin bir madde bulunmamakta olup, yönetim hakimiyetini elinde bulunduran pay sahiplerine, Yönetim Kurulu üyelerine, üst düzey yöneticilere ve bunların eş ve ikinci dereceye kadar kan ve sıhrî yakınlarına; Şirket veya bağlı ortaklıkları ile çıkar çatışmasına neden olabilecek nitelikte işlem yapabilmeleri, rekabet edebilmeleri, şirketin konusuna giren işleri, bizzat veya başkaları adına yapmaları ve bu tür işleri yapan şirketlerde ortak olabilmeleri ve diğer işlemleri yapabilmeleri hususunda, Türk Ticaret Kanunu'nun ilgili maddeleri ve SPK'nın Kurumsal Yönetim İlkeleri kapsamında Genel Kurul'dan onay alınmaktadır.

Dönem içinde Yönetim Kurulu Üyelerinin, üst düzey yöneticilerin ve bunların eş ve ikinci dereceye kadar kan ve sıhrî yakınlarının, şirket veya bağlı ortaklığı ile çıkar çatışmasına neden olabilecek nitelikte herhangi bir işlemi olmamıştır.

## **2) YÖNETİM KURULU ÜYELERİ İLE ÜST DÜZEY YÖNETİCİLERE SAĞLANAN MALİ HAKLAR**

Yönetim Kurulu Üyelerine her yıl için ödenecek ücretler Genel Kurul toplantısında alınan karar ile belirlenmektedir.

Şirket Esas Sözleşmesinin 28.maddesine istinaden Yönetim Kurulu üyelerine birinci temettüye halel gelmemek kaydıyla safi karın %5'i dağıtılabilir

31.12.2014 tarihi itibarıyla Yönetim Kurulu üyelerine Genel Kurul'da alınan karar gereği Huzur Hakkı ödemesi yapılmamış olup, Yönetim Kurulu Bağımsız Üyelerine Genel Kurul'da alınan karar ile aylık 3.000.-TL net Huzur Hakkı ödemesi yapılmıştır.

Dönem içerisinde üst düzey yöneticilere sağlanan ücret ve benzeri menfaatlerin toplam tutarı 314.057.-TL'dir.

## **3) ŞİRKETİN ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME ÇALIŞMALARI**

Altınyag Kombinaları A.Ş. ve bağlı ortaklıkları üretimini yaptığı ürünlerin kalitesini en üst düzeyde tutmak, müşteri şikayetlerini değerlendirmek ve ürünlerdeki kalitesini yükseltmek amacıyla laboratuvar ve kalite kontrol birimlerince ilgili dönem içerisinde faaliyetlerine temel düzeyde devam etmiştir.

Ürün portföyüne dahil ettiği yeni yağlı tohumların kalite ve laboratuvar çalışmalarında bulunmaktadır.

## **4) ŞİRKETİN FAALİYETLERİ VE FAALİYETLERE İLİŞKİN ÖNEMLİ GELİŞMELER**

### **a) Şirketin ilgili hesap döneminde yapmış olduğu yatırımlara ilişkin bilgiler:**

Şirketimiz, 31.12.2013 tarihli 113257 no'lu Yatırım Teşvik Belgesi kapsamında, yağlı tohum işleme kapasitesini 700 Ton/gün, Rafine Yağ üretim kapasitesini 450 Ton/gün kapasiteye çıkaracak olan yatırımları çerçevesinde;

- Ekstrasyon tesisi ile Pres-Tava hattının satın alınması ve Ekstrasyon Tesisinin kurulumu,
- 24.000 Ton kapasiteli Silo yapımı,
- Silo temellerinin yapımı, kamyon, elevatör boşaltma, elektrik pano odası, silo dışı tünel, saha betonu, inşaat işlerinin yapımı ve çevre düzenlemeleri,
- Kırma Ünitesi makine teçhizat alımı,
- Su Soğutma Kulesi yapımı,
- Rafine ünitesi, Nötralizasyon Tesis ve otomasyon sistemi alımı,

ile ilgili Yatırımlarına ilişkin tedarikçi firmalar ile anlaşmalarını imzalamış ve 2013 yılında verilen 1.317.362,50.-TL'lik avans ve 2014 faaliyet yılı içinde 1.605.457,50.-TL'lik ilave ile birlikte; toplam 2.922.820.-TL'lik yatırım yapılmıştır.

Yağlı Tohum İşleme kapasitesinin artırılması için Yatırım Teşvik Belgesi kapsamında yatırımına başlanan yeni Ekstrasyon Tesis ve Pres Tava hattı ile ilgili yatırım teşvik belgemize devir işlemi tamamlanmıştır.



Ayrıca 01.01.2014-31.12.2014 dönemi 12 aylık sürede firma bünyesinde, bakım-onarım, tadilat ve yenileme faaliyeti olarak sonuçlanmış 368.707,48.-TL ve Mercedes marka 1 adet Yağ Tankeri ve 1 adet Damperli Kasa Tır alımı için 419.138,99.-TL olmak üzere toplam 787.846,47.-TL yatırım yapılmıştır.

**b) Şirketin iç kontrol sistemi ve iç denetim faaliyetleri hakkında bilgiler ile Yönetim organının bu konudaki görüşü:**

Yönetim Kurulu'nun Bağımsız üyelerinden oluşan Denetim Komitesi, Yönetim Kurulu adına şirketin iç denetim ve iç kontrol faaliyetlerinin takip edilmesi, kamuya açıklanacak finansal tabloların doğruluğu ve gerçekleri yansıttığına dair yönetim kuruluna görüş verilmesi, bağımsız denetim şirketinin seçilmesi ve faaliyetlerinin izlenmesi gibi görevleri yerine getirmektedir.

Ayrıca dönem içerisinde şirketin İç Gözetim ve Kontrol departmanı, gerekli yönetmelik ve zaman çizelgeleri konusunda çalışmalarına devam etmektedir.

**c) Şirketin doğrudan veya dolaylı iştirakleri ve pay oranlarına ilişkin bilgiler:**

- Altınyağ Biodizel Petrol Ürünleri Enerji Üretim A.Ş., şirketimiz Altınyağ Kombinaları A.Ş.'nin %100 iştiraki ile 06.03.2013 tarihinde 100.000.-TL sermaye kurulmuştur.

Şirketimiz, sermayesine % 99,54 oranında sahip olduğu bağlı ortaklığı "Gürtaş Tarım Enerji Yatırımları San.ve Tic. A. Ş.'nin hisselerini yaptırılan Hisse Değerleme Raporuna istinaden 19.03.2013 tarihi itibarıyla net aktif değeri üzerinden yeni kurulan Altınyağ Biodizel Petrol Ürünleri Enerji Üretim A.Ş.'ne satmıştır.

Altınyağ Biodizel Petrol Ürünleri Enerji Üretim A.Ş. bu satış nedeniyle oluşan Ortaklara Borçlar hesabının sermayeye ilavesi ile 15.04.2013 tarihinde sermayesini 20.200.000.-TL artırarak 20.300.000.-TL'ye çıkarmıştır.

Şirketimizin 2014 yılı içerisinde bağlı ortaklığı Gürtaş Tarım Enerji Yatırımları San.ve Tic.A.Ş. ile devralma yoluyla birleşme işlemine ilişkin Sermaye Piyasası Kurulu'na 17.04.2014 tarih, 2014-326 sayılı izin müracaatı yapılmış, SPK tarafından şirkete bildirilen 08.05.2014 tarih, 960-4681 sayılı yazısı ile; Birleşme işlemimiz SPK'nın 28.12.2013 tarihinde yürürlüğe giren II-23.2 sayılı "Birleşme ve Bölünme Tebliği" nin 12.maddesine istinaden işleminden kaldırılmıştır.

Ortaklık ile dolaylı sermaye ve yönetim ilişkisine sahip iştirakler ve bağlı ortaklıkların dökümü, iştirakler ve bağlı ortaklıklar hesabında yeralan ortaklıkların isimleri ve iştirak oranları aşağıdaki gibidir.

<b>TİCARET ÜNVANI</b>	<b>SERMAYESİ</b>	<b>İŞTİRAK ORANI (TL) (%)</b>
ALTINYAĞ BİODİZEL PETROL ÜRÜNLERİ ENERJİ ÜRETİM A.Ş.	20.300.000	100,00
GÜRTAŞ TARIM ENERJİ YATIRIMLARI SAN.ve TİC.A.Ş.	15.000.000	99,54

**ç) Şirketin iktisap ettiği kendi paylarına ilişkin bilgiler:**

Şirket ilgili dönem içerisinde ve önceki dönemde kendi paylarına ilişkin iktisap etmemiştir.

**d) Hesap dönemi içerisinde yapılan özel denetime ve kamu denetimine ilişkin açıklamalar:**

Şirketimizin 2013 yılı faaliyetleri ile ilgili 2014 yılı içinde Sermaye Piyasası Kurulu Denetleme Dairesi tarafından yapılan inceleme sonucu istenen bilgi ve belgeler SPK uzmanı tarafından denetlenmiş ve 15.12.2014 tarihinde tutanak haline getirilmiş olup karşılıklı olarak imza altına alınmıştır.

Sermaye Piyasası Kurulu Denetleme Dairesi tarafından 2013 yılı faaliyetleri ile ilgili yapılan incelemeler kapsamında şirketimize herhangi bir yaptırım uygulanmamıştır.

**e) Şirket aleyhine açılan ve şirketin mali durumunu ve faaliyetlerini etkileyebilecek nitelikteki davalar ve olası sonuçları hakkında bilgiler:**

Şirket aleyhine açılmış bulunan davalara ilişkin dava karşılıkları tutarı aşağıdaki gibidir.

	<b><u>31.12.2014</u></b>	<b><u>31.12.2013</u></b>
- Dava Karşılıkları	436.456	651.246

Şirket aleyhine açılmış bulunan davalar şirket'in mali durumunu ve faaliyetlerini etkileyebilecek nitelikte bulunmamaktadır.

**f) Mevzuat hükümlerine aykırı uygulamalar nedeniyle şirket ve yönetim organı üyeleri hakkında uygulanan idari veya adli yaptırımlara ilişkin açıklamalar:**

2014 yılı içerisinde mevzuata aykırı uygulamalar nedeniyle şirket ve yönetim organı üyeleri hakkında uygulanan idari ve adli yaptırım bulunmamaktadır.

**g) Geçmiş dönemlerde belirlenen hedeflere ulaşıp ulaşılmadığı, genel kurul kararlarının yerine getirilip getirilmediği, hedeflere ulaşamamışsa veya kararlar yerine getirilememişse gerekçelerine ilişkin bilgiler ve değerlendirmeler:**

Şirketimiz 2014 yılında belirlenen hedeflerinin büyük bir bölümüne ulaşmıştır. Genel Kurul kararları yerine getirilmiştir.

**ğ) Yıl içerisinde olağanüstü genel kurul toplantısı yapılmışsa toplantının tarihi, toplantıda alınan kararlar ve buna ilişkin yapılan işlemlerde dâhil olmak üzere olağanüstü genel kurula ilişkin bilgiler:**

Yıl içinde olağanüstü genel kurul toplantısı yapılmamıştır.

**h) Şirketin yıl içinde yapmış olduğu bağış ve yardımlar ile sosyal sorumluluk projeleri çerçevesinde yapılan harcamalara ilişkin bilgiler:**

Şirketimizin yıl içerisinde yapmış olduğu bağış ve yardımlar hakkında Genel Kurul'a bilgi verilmekte olup, 2014 yılı faaliyet dönemi içerisinde yapılmış herhangi bir bağış ve yardım bulunmamaktadır.

**ı) Şirketler Topluluğuna bağlı bir şirketse; hakim şirketle, hakim şirkete bağlı bir şirketle, hakim şirketin yönlendirmesiyle onun yada ona bağlı bir şirketin yararına yaptığı hukuki işlemler ve geçmiş faaliyet yılında hakim şirketin ya da ona bağlı bir şirketin yararına alınan veya alınmasından kaçınılan tüm diğer önlemler:**

- 2014 yılı için Yönetim Kurulumuz tarafından hazırlanan Bağlılık Raporu Sonuç Bölümü:

6102 Sayılı Türk Ticaret Kanunun 199. maddesinin 1. fıkrası kapsamında hazırlanan bu rapor, doğruluk, şeffaflık ve hesap verme ilkelerine uygun şekilde hazırlanmıştır ve gerçek durumu aynen yansıtmaktadır.

2014 faaliyet yılında açıklanan hukuki işlemlerde hakim şirket olan Ana ortağımız Artı Yatırım Holding A.Ş.'nin yönlendirmesi ile kendisine veya şirketimiz bağlı ortaklıklarımız veya bir başka şirkete menfaat sağlanmamıştır. Ana ortağımız veya bağlı ortaklıklarımız yararına alınan veya alınmasından kaçınılan önlemler olmamıştır. Hukuki işlemlerden dolayı şirketimiz bir kayba veya zarara uğratılmamış, dolayısı ile yıl içinde denkleştirme yapılmamıştır.

Yönetim Kurulu üyelerinin TTK'nın 199/4'üncü maddesi çerçevesinde bir talebi olmamıştır.

**i) Şirketler Topluluğuna bağlı bir şirketse; (ı) bendinde bahsedilen hukuki işlemin yapıldığı veya önlemin alındığı veyahut alınmasından kaçınıldığı anda kendilerince bilinen hal ve şartlara göre, her bir hukuki işlemde uygun bir karşı edim sağlanıp sağlanmadığı ve alınan veya alınmasından kaçınılan önlemin şirketi zarara uğratıp uğratmadığı, şirket zarara uğramışsa bunun denkleştirilip denkleştirilmediği:**

2014 yılı faaliyet dönemi içinde şirket topluluğu ile yapılan hukuki işlemlerden dolayı şirketimiz bir kayba veya zarara uğratılmamış olup ilgili dönem için denkleştirme yapılmamıştır.

## **5) FİNANSAL DURUM**

**a) Finansal duruma ve faaliyet sonuçlarına ilişkin yönetim organının analizi ve değerlendirmesi, planlanan faaliyetlerin gerçekleşme derecesi, belirlenen stratejik hedefler karşısında şirketin durumu:**

Şirketimizin 31.12.2013 tarih, 113257 nolu Yatırım Teşvik Belgesi kapsamında sürdürülen yatırım planları çerçevesinde Ekstrasyon ünitesi, Rafine Nötralizasyon ünitesi, Seperatör, Kıрма makinesi, depolama ve çelik siloların inşası ile bağlantılı olarak alınan Yatırım Teşvik Belgesi kapsamında Gümrük vergisi muafiyeti, KDV istisnası, vergi indirimi, sigorta primi işveren hissesi desteği, teşviklerinden yararlanılmaktadır.

Yağlı Tohum İşleme Ünitesi (ham yağ üretimi) kapasitesi günlük ortalama 700 Ton/gün, Ham Yağ Rafine Dairesi kapasitesi ise 450 Ton/gün'e ulaşacaktır. Yağlı Tohum Kırma ve Rafinasyon kapasite artışıımız doğrultusunda yağlı tohum depolama kapasitemizde yaklaşık 20.000 tonluk ilave bir artış sağlanmış olacaktır.

Yatırımların tamamlanması sürecinde, kapasite artışı sonucunda üretim ve satışlarda gerçekleşecek olan artış, maliyetlerdeki düşme ve kar maksimizasyonu şirketin finansal yapısına olumlu olarak yansımaktadır.

**b) Geçmiş yıllarla karşılaştırmalı olarak şirketin yıl içindeki satışları, verimliliği, gelir oluşturma kapasitesi, kârlılığı ve borç/öz kaynak oranı ile şirket faaliyetlerinin sonuçları hakkında fikir verecek diğer hususlara ilişkin bilgiler ve ileriye dönük beklentiler:**

**- ÜRETİM ve SATIŞ FAALİYETLERİ**

Şirketimiz 01.01.2014 - 31.12.2014 dönemi 12 aylık süre içinde ham yağ üretim işletmesinde aşağıdaki tabloda gösterilen toplam 61.019 ton yağlı tohum işlenmiştir. Kapasite kullanımı %67,80 olarak gerçekleşmiştir.

Rafine ünitesinde ise 01.01.2014-31.12.2014 dönemi 12 aylık süre içinde toplam 20.032 ton üretim gerçekleştirilmiştir. Kapasite Kullanım Oranı %30,91 seviyesinde gerçekleşmiştir.

Aşağıdaki tabloda 2014 yılı üretim miktarları karşılaştırmalı olarak gösterilmektedir.

Ürünler (ÜRETİM)	Miktar (Ton) 31.12.2014	Miktar (Ton) 31.12.2013
<b>Yağlı Tohumlar</b>	<b>61.019</b>	<b>52.150</b>
Ayçiçeği Çekirdeği Tohumu	0	3.762
Soya Fasulyesi Tohumu	17.432	610
Keten Tohumu	4.499	1.980
Kanola Tohumu	14.264	1.414
Ketencik Tohumu	17.015	42.070
Mısırözü Tohumu	2.804	1.298
Palm Küspesi	0	95
Ketencik Küspesi	49	921
Aspir Tohumu	4.956	0
<b>Rafine Yağlar</b>	<b>20.032</b>	<b>21.609</b>
Ayçiçek Yağı	141	24
Mısırözü Yağı	10	0
Soya Yağı	8.327	2.498
Kanola Yağı	3.882	941
Keten Yağı	114	32
Ketencik Yağı	6.229	17.585
Palm Olein Yağı	0	300
Aspir Yağı	1.329	229

Aşağıdaki tabloda 2014 yılı satış miktarları karşılaştırmalı olarak gösterilmektedir.

Ürünler (SATIŞ)	Miktar (Ton) 31.12.2014	Miktar (Ton) 31.12.2013
<b>1- Rafine Yağlar</b>	<b>15.288</b>	<b>17.204</b>
Ayçiçeği Yağı	8	47
Mısırözü Yağı	0	0
Soya Yağı	5.655	1.805
Kanola Yağı	3.341	894
Keten Yağı	52	0
Ketencik Yağı	4.924	13.131
Aspir Yağı	1.107	246
Bitkisel Yağ	55	1.060
Fındık Yağı	146	21
<b>2- Hamyağlar</b>	<b>1.601</b>	<b>1.935</b>
Ayçiçek Yağı	130	367
Soya Yağı	0	186
Mısırözü Yağı	1.029	0
Kanola Yağı	125	814
Keten Yağı	17	26
Ketencik Yağı	300	542
<b>3- Tali Ürünler</b>	<b>10.268</b>	<b>5.598</b>
Ayçiçek Küspesi	0	39
Kanola Küspesi	87	574
Soya Küspesi	2.110	472
Keten Küspesi	0	94
Ketencik Küspesi	2.613	1.042
Aspir Küspesi	2.109	0
Soap Stok	3.277	3.377
Soya Kabuğu	72	0
<b>4-Tohumlar</b>	<b>2.089</b>	<b>0</b>
Ketencik Tohumu	2.089	0

İHRACAT	31.12.2014		31.12.2013	
Ürünler	Miktar (TON)	Tutar (USD)	Miktar (TON)	Tutar (USD)
Rf.Fındık Yağı	145,87	566.082	21,24	84.429
<b>TOPLAM</b>	<b>145,87</b>	<b>566.082</b>	<b>21,24</b>	<b>84.429</b>

Aşağıda Özet Bilanço ve Gelir Tablosu karşılaştırmalı olarak verilmektedir.

<b>Özet Bilanço (TL)</b>	<b>31.12.2014</b>	<b>31.12.2013</b>
Dönen Varlıklar	21.506.993	18.532.180
Duran Varlıklar	54.170.630	52.397.667
Kısa Vadeli Yükümlülükler	26.527.149	17.175.173
Uzun Vadeli Yükümlülükler	1.929.298	4.562.669
Özvarlıklar	47.221.176	49.192.005
<b>TOPLAM VARLIKLAR (TL)</b>	<b>75.677.623</b>	<b>70.929.847</b>

<b>Özet Gelir Tablosu (TL)</b>	<b>31.12.2014</b>	<b>31.12.2013</b>
Satış Gelirleri	58.977.876	54.674.200
Brüt Faaliyet Karı	2.822.912	5.984.880
Net Faaliyet (Zararı)/Karı	(962.406)	2.418.554
Dönem (Zararı)/Karı	(1.885.271)	2.910.496
Hisse Başına (Zarar)/Kar	(0,0007)	0,0011

**Mali durum ve borç ödeme rasyoları :**

	<b>31.12.2014</b>	<b>31.12.2013</b>
Cari Oran (Dönen Varlıklar/K.V Borçlar)	0,81	1.08
Likidite Oranı (Dönen varlıklar-Stoklar)/K.V.Borçlar	0,54	0.56
Aktif Yapısı (Dönen Varlıklar/Aktif Toplam)	0,28	0.26

**c) Şirketin sermayesinin karşılıksız kalıp kalmadığına ve borca batık olup olmadığına ilişkin tespit ve yönetim organı değerlendirmeleri:**

Şirketimizin sermayesinin karşılıksız kalması ve borca batıklık durumu yoktur.

**ç) Varsa şirketin finansal yapısını iyileştirmek için alınması düşünülen önlemler:**

Şirketimiz Yönetim Kurulunun almış olduğu kararlar doğrultusunda;

Üretim faaliyetlerimizdeki Kapasite Kullanımını artırmak amacıyla 31.12.2013 tarih, 113257 no'lu Yatırım Teşvik Belgesi'ne bağlı olarak yapımına başlanan yatırımlardan Ekstrasyon ünitesi, Rafine Nötralizasyon ünitesi, Seperatör, Kıрма makinesi, depolama ve çelik siloların inşası yatırımlarının tamamlanmasına müteakip şirketimizin nihai hedefi, Finansal yapının güçlenmesi, büyüme ve bunun piyasada rekabetçi avantaja dönüştürülmesi hedeflenmektedir.

**d) Kar payı dağıtım ve yatırım politikasına ilişkin bilgiler ile kar dağıtımı yapılmayacaksa gerekçesi ile dağıtılmayan karın nasıl kullanılacağına ilişkin öneri:**

#### **Kâr Dağıtım Politikası**

Şirketimizin kâr dağıtım politikasının, Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Kanunu ve ilgili mevzuat çerçevesinde, Şirketin mali yapısı, karlılık durumu ve genel ekonomik konjonktür göz önünde bulundurularak, her yıl oluşacak dağıtılabilir net karın, en az %20'sinin nakden, kalanın ortaklığın sermaye yapısını ve piyasa değerini olumsuz yönde etkilemeyecek oranda nakit kâr payı ve/veya bedelsiz hisse senedi dağıtımı ve/veya yedeklere ayrılması şeklinde kâr dağıtım kararı alınarak Genel Kurul'un bilgisine sunulması şeklinde oluşturulmuştur, kâr dağıtım politikasının değişen koşullara uygun olarak gözden geçirilebilmesine karar verilmiştir. Şirketin kâr ve zararı, Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Kanunu, Vergi Usul Kanunu ve ilgili mevzuat uyarınca saptanır.

Şirketin faaliyet dönemi sonunda tespit edilen gelirlerden, Şirketin genel giderleri ile muhtelif amortisman gibi şirketçe ödenmesi veya ayrılması zorunlu olan miktarlar ile şirket tüzel kişiliği tarafından ödenmesi zorunlu vergiler düşüldükten sonra geriye kalan ve yıllık bilançoda görülen dönem karı, varsa geçmiş yıl zararlarının düşülmesinden sonra tesbit olunan karı aşağıda yazılı şekilde ve nisbetlerde dağıtılır.

#### Genel Kanuni Yedek Akçe

a) %5'i Kanuni yedek akçeye ayrılır.

#### Birinci Kâr Payı

b) Kalan kârdan, varsa yıl içinde yapılan bağış tutarının ilavesi ile bulunacak meblağ üzerinden, Sermaye Piyasası mevzuatına uygun olarak genel kurul tarafından belirlenecek oran ve miktardaki kısmı, birinci kâr payı olarak dağıtılır.

#### Yukarıdaki indirimler yapıldıktan sonra:

c) birinci kâr payına hâle gelmemek kaydıyla net kâr'ın %10'u (A) Grubu hisse senedi sahiplerine payları oranında dağıtılır.

d) Birinci kâr payına hâle gelmemek kaydıyla net kâr'ın %5'i Yönetim Kurulu üyelerine eşit olarak dağıtılır.

e) Birinci kâr payına hâle gelmemek kaydıyla net kâr'ın %5'e kadar kısmı Yönetim Kurulu'nun tesbit edeceği şirket personeline ikramiye olarak ödenir. Bu ödeme tarihi hissedarlara birinci kâr payı ödeme tarihinden geç olamaz.

f) Geriye kalan net kâr'ın kısmen veya tamamen dağıtılıp dağıtılmamasına, kısmen veya tamamen olağanüstü yedek akçeye ayrılmasına Genel Kurul yetkilidir.

#### Genel kanuni yedek akçe

g) Pay sahipleriyle kara iştirak eden diğer kimselere dağıtılması kararlaştırılmış olan kısımdan, %5 oranında kar payı düşüldükten sonra bulunan tutarın onda biri, TTK'nın 519 uncu maddesinin ikinci fıkrası uyarınca genel kanuni yedek akçeye eklenir.

Yasa hükmü ile ayrılması gereken yedek akçeler ayrılmadıkça esas mukavelede pay sahipleri için belirlenen birinci kâr payı dağıtılmadıkça, başka yedek akçe ayrılmasına, ertesi yıla kar aktarılmasına, kâr payı dağıtımında imtiyazlı pay sahiplerine, katılma kurucu ve adi intifa senedi sahiplerine, Yönetim Kurulu üyeleri ile memur, müstahdem ve işçilere çeşitli amaçlarla kurulmuş vakıflara ve benzer nitelikteki kişi ve kuruluşlara kardan pay dağıtılmasına karar verilemez.

Kâr payı, dağıtım tarihi itibarıyla mevcut payların tümüne, bunların ihraç ve iktisap tarihleri dikkate alınmaksızın eşit olarak dağıtılır.

2013 yılı faaliyet dönemine ilişkin finansal tablolarda zarar beyan edildiğinden, 2014 yılında kar dağıtımı yapılmamıştır.

## **6) RİSKLER VE YÖNETİM ORGANININ DEĞERLENDİRMESİ**

### **a) Varsa şirketin öngörülen risklere karşı uygulayacağı risk yönetimi politikasına ilişkin bilgiler:**

Şirket, faaliyetlerinin sürekliliğini sağlarken, bir yandan da borç ve özkaynak dengesini en verimli şekilde kullanarak kar etmeyi hedeflemektedir.

Şirket faaliyetleri nedeniyle kur, faiz, piyasa riski, kredi riski ve likidite riskine maruz kalmaktadır.

Piyasa faiz oranlarındaki değişmelerin finansal araçların fiyatlarında dalgalanmalara yol açması, şirketin faiz oranı riskiyle başa çıkma gerekliliğini doğurmaktadır. Şirketimiz faiz oranı riskine duyarlılığı aktif ve pasif hesapların vadelerindeki uyumsuzluğu ile ilgilidir.

Bu risk faiz değişimlerinden etkilenen varlıkları aynı tipte yükümlülüklerle karşılamak suretiyle yönetilmektedir.

Şirketimiz yalnızca kredi güvenilirliği olan taraflarla işlemlerini gerçekleştirme ve mümkün olduğu durumlarda, yeterli teminat elde etme yoluyla kredi riskini azaltmaya çalışmaktadır.

Maruz kaldığı kredi riskleri ve müşterilerin kredi dereceleri devamlı olarak izlenmektedir.

Kredi riski, müşteriler için belirlenen ve şirket yönetimi tarafından incelenen ve onaylanan sınırlar aracılığıyla kontrol edilmektedir.

### **b) Riskin erken saptanması ve yönetimi komitesinin çalışmalarına ve raporlarına ilişkin bilgiler:**

Riskin Erken Saptanması Komitesi 04.04.2014 tarihli yönetim kurulu kararı ile oluşturulmuştur.

SPK'nın uyulması zorunlu Kurumsal Yönetim İlkeleri çerçevesinde ve Türk Ticaret Kanunu hükümlerine göre komite, etkin bir risk yönetimi oluşturulması amacıyla kurulmuş olup Komite Çalışma Usul ve Esasları oluşturulmuştur.

Yönetim Kuruluna bağlı olarak görev yapan komitenin amacı, şirketin faaliyetlerini etkileyebilecek stratejik, finansal, operasyonel vb. risklerin ve fırsatların belirlenmesi, tanımlanması, etki ve olasılıklarının hesaplanarak önceliklendirilmesi, izlenmesi ve gözden geçirilmesi; maruz kalınabilecek bu risklerin ve faydalanılacak fırsatların şirketin risk profiline ve iştahına paralel olarak yönetilmesi, raporlanması ve karar mekanizmalarında dikkate alınması konularında Yönetim Kuruluna öneri ve tavsiyelerde bulunmaktır.

Riskin Erken Saptanması Komitesi her iki ayda bir defa olmak üzere yılda en az altı defa toplanır ve katılanların oybirliği ile karar alır, toplantılarda alınan kararlar yazılı hale getirilir, üyeler tarafından imzalanarak saklanır.



Komite, kendi görev ve sorumluluk alanıyla ilgili olarak ulaştığı tespit ve önerileri hazırlanacak raporlar ile yönetim kuruluna sunar.

**c) Satışlar, verimlilik, gelir yaratma kapasitesi, kârlılık, borç/öz kaynak oranı ve benzeri konularda ileriye dönük riskler:**

Satışlar, verimlilik, gelir yaratma kapasitesi, kârlılık, borç/öz kaynak oranı ve benzeri konularda, riskin erken saptanması komitesi raporlarıyla ve iç denetim faaliyetleriyle gelecekte maruz kalabileceği riskleri minimize etmektedir.

**7) DİĞER HUSUSLAR**

**a) Faaliyet dönemi sonrası bilgilere ilişkin açıklamalar;**

- Ana ortağımız Artı Yatırım Holding A.Ş.'nin sahip olduğu, şirketimizin 16.413.572,11.-TL tutarındaki (A) grubu imtiyazlı paylarından 1.413.572.-TL nominal değerdeki (%2,36) 141.357.200 adet hissenin 1.696.286 TL karşılığında Şerif Hüseyin Yaltırık'a devredilmesine karar verilmiş olup, işlem 02.02.2015 tarihi itibarıyla gerçekleşmiştir.

Bu devir işleminden sonra şirketimizin 02.02.2015 tarih, 2/1 sayılı yönetim kurulu kararı ile Sayın, Şerif Hüseyin Yaltırık "Risk ve Ticaret'ten Sorumlu Genel Müdür Yardımcısı" görevine atanmıştır.

2014 yılı faaliyet döneminden sonra şirketimizde meydana gelen ilgili kişi ve kuruluşların haklarının etkilenebileceği özel önem taşıyan başka herhangi bir olay gerçekleşmemiştir.



**Altınyag Kombinaları A.Ş.**  
Kurumsal Yönetim İlkeleri Uyum Raporu

## **KURUMSAL YÖNETİM İLKELERİNE UYUM RAPORU**

### **BÖLÜM I - KURUMSAL YÖNETİM İLKELERİNE UYUM BEYANI**

Şirketimiz Sermaye Piyasası Kurulu tarafından yayınlanan “Kurumsal Yönetim İlkeleri” ne uymak için düzenli olarak bu yöndeki çalışmalarını sürdürmektedir. Bu bağlamda 03.01.2014 tarihinde yayınlanarak yürürlüğe giren Kurumsal Yönetim Tebliği (II-17.1) uyarınca bir kısım zorunlu ilkelere ve zorunlu olmayan ilkelere, bugün için Şirketin yönetim yapısından ve maliyetlerin yüksekliğinden dolayı uyum sağlanamayan konularda, uyum çalışmaları devam etmektedir. Uygulanmayan hususlarda herhangi bir çıkar çatışması söz konusu değildir.

### **BÖLÜM II – PAY SAHİPLERİ**

#### **2.1 Yatırımcı İlişkileri Bölümü**

Şirketimiz Yatırımcı İlişkileri Bölümüne ait iletişim bilgileri aşağıdadır:

Yatırımcı İlişkileri Bölümünün Bağlı Olduğu Yönetici: Mahir Bora YILMAZ-Genel Müdür Yardımcısı  
Yatırımcı İlişkileri Bölüm Yöneticisi: Gülsüm DİKMEN  
gulsum.dikmen@altinyag.com.tr  
Sahip olduğu Lisanslar: Sermaye Piyasası Faaliyetleri İleri Düzey Lisansı-205933  
Kurumsal Yönetim Derecelendirme Uzmanlığı Lisansı-700767

Yatırımcı İlişkileri Bölüm Görevlisi: Dilek BİLGİN  
dilek.bilgin@altinyag.com.tr  
Tel : 0 232 3768451  
Faks : 0 232 3768458

Dönem içerisinde yürütülen faaliyetler;

- Yatırımcılar ile ortaklık arasında yapılan yazışmalar ile diğer bilgi ve belgelere ilişkin kayıtların sağlıklı, güvenli ve güncel olarak tutulmasını sağlamak.
- Yatırımcı ilişkileri birimine yöneltilen 21 adet soru bilgilendirme politikamıza uygun olarak cevaplanmıştır. Ortaklık pay sahiplerinin ortaklık ile ilgili yazılı bilgi taleplerini yanıtlamak.
- Genel kurul toplantısı ile ilgili olarak pay sahiplerinin bilgi ve incelemesine sunulması gereken dokümanları hazırlamak ve genel kurul toplantısının ilgili mevzuata, esas sözleşmeye ve diğer ortaklık içi düzenlemelere uygun olarak yapılmasını sağlayacak tedbirleri almak.
- Kurumsal yönetim ve kamuyu aydınlatma ile ilgili her türlü husus da dahil olmak üzere sermaye piyasası mevzuatından kaynaklanan yükümlülüklerin yerine getirilmesini gözetmek ve izlemektir.
- Yılsonunda yönetim kuruluna bölümün çalışmalarıyla ilgili rapor 14.01.2015 tarihinde sunulmuştur.

Yatırımcı ilişkileri bölüm çalışanları aynı zamanda şirketimizde muhasebe bölümünde görevlidir.

## **2.2. Pay Sahiplerinin Bilgi Edinme Haklarının Kullanımı**

Şirketimiz internet sitesinde, ortaklarımızın, “Yatırımcı İlişkileri” bölümü altında yer alan bağlantılı linkler aracılığıyla, diğer alt bölümlerde yer alan ilgili bilgilere ulaşabilmeleri ve şirketimize ait genel, yönetsel ve finansal verileri inceleyebilmeleri mümkün olup, pay sahiplerinin bilgi edinme haklarının kullanımına yardımcı olmak amacıyla şirketimizin internet sitesindeki bilgi ve açıklamalar sürekli güncellenmektedir. Dönem içerisinde pay sahiplerinden gelen bilgi talepleri sözlü veya yazılı cevaplandırılarak değerlendirilmektedir.

Dönem içerisinde pay sahiplerinin haklarının kullanımını etkileyecek gelişmeler, Kamuyu Aydınlatma Platformu (KAP) kapsamında özel durum açıklamalarıyla ve internet sitemiz aracılığıyla duyurulmuştur.

Ana sözleşmede özel denetçi atanması talebiyle ilgili bir düzenleme bulunmamaktadır, dönem içinde özel denetçi tayini talebi olmamıştır.

## **2.3. Genel Kurul Toplantıları**

Dönem içinde 16.07.2014 tarihinde 2013 yılına ilişkin Olağan Ortaklar Genel Kurul Toplantımız Türk Ticaret Kanununun 1527’nci maddesi uyarınca ve Anonim Şirketlerde Elektronik Ortamda Yapılacak Genel Kurullara İlişkin Yönetmelik hükümleri uyarınca Elektronik ortamda, şirket merkezimizde yapılmıştır. Genel Kurula Çağrı ilanları Türkiye Ticaret Sicili Gazetesi’nde usulüne uygun olarak ve gerekli bilgileri tümüyle içerecek şekilde ve yasal süreler dahilinde ilan edilmiştir. Ayrıca, (A) grubu imtiyazlı pay sahiplerine yazılı olarak bildirim iadeli posta yoluyla yapılmıştır.

Genel Kurul toplanma usulü, pay sahiplerinin katılımını en üst düzeyde sağlayacak şekilde yapılır ve ayrıca toplantı tutanaklarına yazılı veya elektronik ortamda her zaman erişilebilir olması sağlanır ve toplantı etkinliğini artıracak uygulamalara yer verilmek suretiyle mevzuatın getirdiği düzenlemelere uygun olarak hareket edilir. Genel Kurulların gerekli fonksiyonunu sağlamak için azami gayret gösterilmektedir.

Pay sahiplerinin sahip olduğu haklar ve bu hakların kullanılmasına ilişkin açıklamalar, gerek mevzuat ilanlarında, gerekse şirket internet adresinde yer alan bilgilendirme dökümanları aracılığıyla pay sahiplerine sunulmaktadır.

Genel Kurul Toplantısından önce yasal süresi içinde, mali tablolar ve faaliyet raporu ile diğer bilgi ve belgeler, Şirket Merkezinde pay sahiplerinin ve ilgililerin incelemelerine hazır bulundurulmaktadır. Genel Kurul Toplantısına ilişkin ilanların asgari üç hafta öncesinden yapılması sağlanmaktadır. Gerek mali tabloların Borsa İstanbul A.Ş.’ye bildirilmesi ve gerekse Faaliyet Raporunun hazırlanmasına müteakip, Genel Kurul gündeminde ele alınacak her türlü bilgi ve rapor, yazılı olarak mektup, faks veya elektronik ortamda e-maile talep edenlerin adreslerine, en hızlı gönderi imkanıyla ulaştırılmaktadır. Kayıtlar, elektronik ortam dahil, pay sahiplerinin en rahat şekilde ulaşabileceği yerlerde açık bulundurulmaktadır.

Genel Kurullarımızda pay sahiplerinin soru sormaları ve konu hakkında söz alarak fikir beyan etmeleri en doğal hak olmak durumunda olup, bu hususa hassasiyetle uyulmaktadır. Bu doğrultuda, Şirketimiz Ortaklarının Genel Kurulda soru sorma hakları veya gündem maddeleriyle ilgili öneri sunmaları yada verdikleri öneriler veya mevcut konular üzerinde konuşma yapmaları Divan Heyeti tarafından usulüne uygun olarak sağlanmakta ve gerekli kayıtlar tutulmaktadır. 2013 yılı genel kurulunda pay sahipleri tarafından gündem önerisi verilmemiştir.

Bu çerçevede Genel Kurulumuzda pay sahiplerinin değişik konularda sunduğu bilgilere ilişkin olarak Divan Heyetine verdikleri yazılı ve sözlü öneriler Şirketimizin internet (web) adresinde de yer alan Genel Kurul Toplantı Tutanaklarına eklenmektedir. Ayrıca pay sahiplerinin, varsa bazı maddeler aleyhine verdikleri oylarında Toplantı Tutanağına işlenmiş olduğuna dair kayıtlar Genel Kurul dökümanlarının incelemesinden de ([www.altinyag.com.tr](http://www.altinyag.com.tr)) görülebilir.

Yıllık Faaliyet Raporları, mali tablolar ve bağımsız denetim raporları ile kar dağıtım önerisi, vekaleten oy kullanma formu ve Genel Kurul gündemine kadar diğer bilgi ve belgelerle beraber, sermaye piyasası düzenlemeleri doğrultusunda hazırlanan gerekli dokümantasyonlar, Ana Sözleşme'nin son hali ve varsa tadil metinlerini de kapsayacak şekilde en son bilgileri içeren kayıtlar ile Borsa'ya gönderilen Özel Durum Açıklamaları ile Faaliyet Raporu'nda yer alan bilgiler, Kurumsal Yönetim İlkeleri gereği düzenlemeler, sermayenin ortaklar arası dağılımı ve Yönetim Kurulu Raporundan, Kurumsal Yönetim İlkeleri Uyum Raporuna kadar tüm bilgiler, elektronik ortamda da ulaşılabilir durumda olup, gerekli güncellemelerle takip edilmektedir.

Sözkonusu verilen öneriler doğrultusunda, pay sahiplerinin Şirketimizde gerekli çalışma ve bilgi alma talepleri Şirket üst yönetimince uygun görülerek, kendilerine gerekli inceleme imkanı verilmektedir. Dönem içinde, bu yönde talepte bulunan hissedarlarımızın incelemeleri doğrultusunda, bizzat kendilerinden değerlendirme ve bilgi talep edilerek, gerekli hususlar dikkate alınmıştır.

Şirket faaliyetleri Ana Sözleşme ile belirlenmiştir. Şirket Ana Sözleşmesi'nin "Amaç ve Konusu" başlıklı 3.maddesinde belirtilen esas gayeler ve bu amaçla yapılabilecek faaliyetler yer almış olup, bu maddenin Genel Kurul'ca değiştirilmesi suretiyle bir karar alınmadıkça, Şirket dilediği işleri yapamaz. Şirket, birleşme, devralma veya bölünme gibi konularda Yönetim Kurulu'nun teklifi üzerine, Genel Kurulun onayına sunularak karara bağlanır. Ayrıca, Ana Sözleşme değişikliği mahiyetinde Genel Kurulun onayından geçtiği üzere, Şirket, her nevi gayrimenkulü alabilir, satabilir, yaptırabilir, kiralayabilir, ipotek alabilir veya ipotek edebilir, bunlar üzerinde diğer aynı haklar tesis edebilir. Bu vesileyle, Şirket Ana Sözleşmesi'nin bu ve diğer maddelerini de kapsayacak şekilde en son haline ilgili web sitemizden ([www.altinyag.com.tr](http://www.altinyag.com.tr)) ulaşılabilir.

Yıllar itibariyle, Olağan ve Olağanüstü Genel Kurul Toplantı Tutanakları ve Hazırlanmış Cetvellerinin tümüne Şirket Genel Merkezimizden ulaşmak mümkün olduğu gibi, İzmir Ticaret Sicili Müdürlüğü'nde bulunan Türkiye Ticaret Sicili Gazetesi arşivinden de ulaşılabilir. Ayrıca, son 5 yıla ait Genel Kurul Toplantı Tutanakları ile ilgili diğer dökümanlara ait "pdf" dosyaları şirketimizin belirtilen web sitesinden ulaşarak incelenebilir.

Şirket ana sözleşmesinin 17.maddesi uyarınca; Şirketin genel kurul toplantılarına katılma hakkı bulunan hak sahipleri bu toplantılara, Türk Ticaret Kanununun 1527'nci maddesi uyarınca elektronik ortamda da katılabilir. Şirket, Anonim Şirketlerde Elektronik Ortamda Yapılacak Genel Kurullara İlişkin Yönetmelik hükümleri uyarınca hak sahiplerinin genel kurul toplantılarına elektronik ortamda katılmalarına, görüş açıklamalarına, öneride bulunmalarına ve oy kullanmalarına imkan tanıyacak elektronik genel kurul sistemini kurabileceği gibi bu amaç için oluşturulmuş sistemlerden de hizmet satın alabilir. Yapılacak tüm genel kurul toplantılarında ana sözleşmenin bu hükmü uyarınca, kurulmuş olan sistem üzerinden hak sahiplerinin ve temsilcilerinin, anılan Yönetmelik hükümlerinde belirtilen haklarını kullanabilmesi sağlanır.

Dönem içinde yapılan bağış ve yardımlar hakkında, genel kurul toplantısında ayrı bir gündem maddesi olarak ortaklara bilgi verilmektedir.

#### **2.4. Oy hakları ve Azınlık Hakları**

Olağan ve Olağanüstü Genel Kurul toplantılarında hazır bulunan hisse sahiplerinin veya vekillerinin, (A) Grubu herbir hisse senedi için 10 (on) oy hakkı, (B) Grubu herbir hisse senedi için 1 (bir) oy hakkı vardır. Genel Kurulda temsil ve oy kullanma şekline ilişkin düzenlemeler doğrultusunda (Ana Sözleşme'nin 21.maddeleri) oy hakları kullanılır. Sermaye Piyasası Kurulu'nun vekaleten oy kullanmaya ilişkin düzenlemelerine uygun olarak hareket edilir.

Karşılıklı iştirak halinde hakim ortak sözkonusu değildir. Şirket Ana Sözleşmesi'nde azınlık paylarının yönetimde temsiline ilişkin bir hüküm bulunmadığı gibi, birikimli oy kullanma yöntemine ilişkin bir düzenlemeye de yer verilmemiştir. Bu yönde sermaye piyasası mevzuatının ihtiyari uygulama hususu ve hakim ortakların bu düzenlemeyi ön görmemesi dolayısıyla mevcut Genel Kurul nisabına ilişkin hüküm uygulanmaktadır (Ana Sözleşme'nin 20. maddesi).

#### **2.5. Kar Payı Hakkı**

Kar Dağıtım Politikası ve Kar Dağıtım Zamanı:

Şirketimizin kâr dağıtım politikasının, Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Kanunu ve ilgili mevzuat çerçevesinde, şirketin mali yapısı, karlılık durumu ve genel ekonomik konjonktür göz önünde bulundurularak, her yıl oluşacak dağıtılabilir net karın, en az %20'sinin nakden, kalanın ortaklığın sermaye yapısını ve piyasa değerini olumsuz yönde etkilemeyecek oranda nakit kâr payı ve/veya bedelsiz hisse senedi dağıtımı ve/veya yedeklere ayrılması şeklinde kâr dağıtım kararı alınarak Genel Kurul'un bilgisine sunulması şeklinde oluşturulmuştur, kâr dağıtım politikasının değişen koşullara uygun olarak gözden geçirilebilmesine karar verilmiştir.

Şirketin kâr ve zararı, Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Kanunu, Vergi Usul Kanunu ve ilgili mevzuat uyarınca saptanır.

Şirketin faaliyet dönemi sonunda tespit edilen gelirlerden, Şirketin genel giderleri ile muhtelif amortisman gibi şirketçe ödenmesi veya ayrılması zorunlu olan miktarlar ile şirket tüzel kişiliği tarafından ödenmesi zorunlu vergiler düşüldükten sonra geriye kalan ve yıllık bilançoda görülen dönem karı, varsa geçmiş yıl zararlarının düşülmesinden sonra tesbit olunan karı aşağıda yazılı şekilde ve nisbetlerde dağıtılır.

Genel Kanuni Yedek Akçe

a) %5'i Kanuni yedek akçeye ayrılır.

Birinci Kâr Payı

b) Kalan kârdan, varsa yıl içinde yapılan bağış tutarının ilavesi ile bulunacak meblağ üzerinden, Sermaye Piyasası mevzuatına uygun olarak genel kurul tarafından belirlenecek oran ve miktardaki kısmı, birinci kâr payı olarak dağıtılır.

Yukarıdaki indirimler yapıldıktan sonra:

c) birinci kâr payına hâle gelmemek kaydıyla net kâr'ın %10'u (A) Grubu hisse senedi sahiplerine payları oranında dağıtılır.

d) Birinci kâr payına hâle gelmemek kaydıyla net kâr'ın %5'i Yönetim Kurulu üyelerine eşit olarak dağıtılır.

e) Birinci kâr payına hâle gelmemek kaydıyla net kâr'ın %5'e kadar kısmı Yönetim Kurulu'nun tesbit edeceği şirket personeline ikramiye olarak ödenir. Bu ödeme tarihi hissedarlara birinci kâr payı ödeme tarihinden geç olamaz.

f) Geriye kalan net kâr'ın kısmen veya tamamen dağıtılıp dağıtılmamasına, kısmen veya tamamen olağanüstü yedek akçeye ayrılmasına Genel Kurul yetkilidir.

Genel kanuni yedek akçe

g) Pay sahipleriyle kara iştirak eden diğer kimselere dağıtılması kararlaştırılmış olan kısımdan, %5 oranında kar payı düşüldükten sonra bulunan tutarın onda biri, TTK'nın 519 uncu maddesinin ikinci fıkrası uyarınca genel kanuni yedek akçeye eklenir.

Yasa hükmü ile ayrılması gereken yedek akçeler ayrılmadıkça esas mukavelede pay sahipleri için belirlenen birinci kâr payı dağıtılmadıkça, başka yedek akçe ayrılmasına, ertesi yıla kar aktarılmasına, kâr payı dağıtımında imtiyazlı pay sahiplerine, katılma kurucu ve adi intifa senedi sahiplerine, Yönetim Kurulu üyeleri ile memur, müstahdem ve işçilere çeşitli amaçlarla kurulmuş vakıflara ve benzer nitelikteki kişi ve kuruluşlara kardan pay dağıtılmasına karar verilemez.

Kâr payı, dağıtım tarihi itibarıyla mevcut payların tümüne, bunların ihraç ve iktisap tarihleri dikkate alınmaksızın eşit olarak dağıtılır.

Şirketimiz 2013 yılı mali tablolarına göre zarar beyan ettiğinden, 2014 yılında kar dağıtımı yapılmamıştır.

**2.6. Payların Devri**

Şirket ana sözleşmesinde pay devrini kısıtlayan herhangi bir madde bulunmamaktadır.

**BÖLÜM III – KAMUYU AYDINLATMA VE ŞEFFAFLIK****3.1. Kurumsal İnternet Sitesi ve İçeriği**

Şirketimizin aktif ve güncel bir internet sitesi mevcuttur. ([www.altinyag.com.tr](http://www.altinyag.com.tr))

İnternet sitemizde yeralan bilgiler Türkçe, İngilizce ve Rusça olarak hazırlanmış olup, kurumsal yönetim ilkelerinde belirtilen hususlara yer verilmektedir.

### 3.2. Faaliyet Raporu

Yönetim Kurulu faaliyet raporunu, kamuoyunun şirketin faaliyetleri hakkında tam ve doğru bilgiye ulaşmasını sağlayacak ayrıntıda hazırlamaktadır. Faaliyet raporunda Kurumsal Yönetim İlkelerinde sayılan bilgilere yer verilmektedir.

## BÖLÜM IV – MENFAAT SAHİPLERİ

### 4.1. Menfaat Sahiplerinin Bilgilendirilmesi

Şirket ile ilgili menfaat sahipleri aşağıda yazılı şekilde bilgilendirilmektedir;

- Şirket, Sermaye Piyasası Kurulu Mevzuatı çerçevesinde faaliyetlerini etkileyebilecek tüm özel durumları, dönemler itibarıyla finansal tablo ve raporlarını Kamuyu Aydınlatma Platformu (KAP) aracılığıyla kamuya açıklayarak menfaat sahiplerini bilgilendirmektedir.

- Şirket menfaat sahiplerini kendilerini ilgilendiren konularda yetkili kişiler ve internet sitesi aracılığıyla da bilgilendirmektedir.

- Menfaat Sahiplerinin şirketin mevzuata aykırı ve etik açıdan uygun olmayan işlemlerine ilişkin bildirimleri Yatırımcı İlişkileri Bölümü tarafından Kurumsal Yönetim Komitesine iletilir.

### 4.2. Menfaat Sahiplerinin Yönetime Katılımı

Menfaat sahiplerinin idari konulardaki iyileştirme çalışmalarına katılımı ve bu yönde aktif olarak fikirlerini beyan edebilecekleri ve değerlendirmelerde bulunabilecekleri uygulamalar işletme bünyesinde hazırlanmış prosedürlere bağlı olarak yürütülmektedir.

### 4.3. İnsan Kaynakları Politikası

Şirketimizin “İnsan Kaynakları Politikası”, şirket strateji ve politikaları ile uyumlu bir şekilde oluşturulmuştur ve uygulanmaktadır.

En önemli sermayemiz, İnsan Kaynağımızdır. Ürün ve hizmetlerimizin kalitesi çalışanlarımızın kalitesiyle başlar. En iyi personeli ve yetişkin insan gücünü firmamıza çekmek ve istihdam etmek, insanımızın yeteneklerinden ve gücünden en fazla faydayı sağlamak; iş verimliliklerini artırmak, mesleki gelişmelerine olanak tanımak ve işbirliği ve dayanışmanın yeşerdiği bir çalışma ortamı temin etmek firmamızın devamlılığını ve başarısını sağlamak için seçtiğimiz yoldur.

Altınyag'da, İnsan Kaynakları Müdürlüğü çok önemli bir rol üstlenir. Proaktif ve yenilikçi bir yaklaşıma sahip, şirketimizin stratejik kararlarında etkin olan bir yapıdadır. İnsan Kaynakları Müdürlüğü, Altınyag'ın hedefleri doğrultusunda diğer birimlerle koordinasyon içinde, başarıyı temel alan, çağdaş İnsan Kaynakları uygulamalarını yürütür.

Altınyag'da İnsan Kaynakları Müdürlüğü temel fonksiyonu, şirketimize nitelikli insan gücünü kazandırmak, iş memnuniyeti ve yüksek motivasyonla görevlerini yapmaları için gereken altyapıyı oluşturmak ve gelecekteki daha üst görevlere hazırlanabilmeleri amacıyla çalışanlarımızın bilgi ve becerilerini geliştirmektir.



İnsan Kaynakları Müdürlüğü faaliyetleri arasında seçme ve yerleştirme, eğitim, ücretlendirme, performans değerlendirme, kariyer planlama ve sosyal haklar, personel özlük işleri ve idari işler bulunmaktadır.

Personel alımından başlayarak objektif değerlendirme yöntemlerinden yararlanarak adaylara eşit fırsat şansı tanımak, İş güvenliği ve çalışanların sağlığı açısından uygun çalışma ortamını sağlamak, çalışma isteğini geliştirici ve olumlu beşeri ilişkilerin gelişebileceği bir iş ortamı oluşturmak, çalışanların bilgi ve yeteneklerine uygun görevlerde çalışmalarını sağlamak, çalışanların görevlerine bağlılığını arttırmak için çeşitli aktiviteler düzenlemek, çalışanlarla yönetim arasındaki iletişim olanak ve fırsatlarını geliştirmek, çalışanların iş etkinliğini ve çalışma verimini geliştirici düzenlemeler geliştirmek, çalışanların oryantasyon sürecinden itibaren gerekli kişisel ve mesleki gelişimlerine önem vermek, bu amaçla eğitim organizasyonlarına destek vermek Altınyag İnsan Kaynakları politikaları arasındadır.

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

Şirket bünyesinde görevli yönetici ve çalışanlardan uyması beklenen çalışma prensip ve ilkelerinin belirlenmesi amacıyla Şirket Etik İlkeleri yazılı hale getirilmiş ve şirketimizin internet sitesi aracılığıyla pay sahiplerinin bilgisine sunulmuştur.

Şirket etik ilkeleri tüm çalışanlar ile Şirket içi ilişkilerini ve Şirket'in tüm menfaat sahipleri ile olan ilişkilerini düzenleyen vazgeçilmez bir kurallar bütünüdür.

Şirket Yönetim Kurulu da dahil olmak üzere tüm çalışanlarının en yüksek iş etiği standartlarına uymasını ve işlerini özenli etik, profesyonel ve yasal standartlara göre yönetmesini ve yürütmesini beklemektedir.

Sözü edilen ilkeler Şirket açısından temel öneme haizdir ve bu kurallara uyulmaması işten çıkarma ve disiplin uygulamalarına neden olabilir.

### **BÖLÜM V - YÖNETİM KURULU**

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

Şirketimiz Yönetim Kurulu, Kanun ve Ana Sözleşmemizde belirlenen kurallar doğrultusunda teşekkül eder.

Şirketin işleri ve idaresi, Genel Kurul tarafından Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Mevzuatı ve ana sözleşme hükümleri uyarınca seçilecek en az 5 (beş), en çok 9 (dokuz) üyeden oluşacak Yönetim Kurulu tarafından yürütülür. Yönetim Kurulu üyelerinin tamamının, (A) Grubu hamiline yazılı hisse sahibi hissedarların belirleyeceği adaylar arasından seçilmesi zorunludur.

Türk Ticaret Kanunu uyarınca açılacak Yönetim Kurulu üyeliğine seçilecek üyenin ilk Genel Kurul'da (A) Grubu hamiline yazılı hisse sahiplerince tasvip edilmesi şarttır. Genel Kurul'ca seçimin onayı halinde, yeni üye yerine seçildiği üyenin kalan süresini tamamlar. Şirketin yönetimi ve dışarıya karşı temsili Yönetim Kurulu'na aittir.

Yönetim kurulunda Sermaye Piyasası Kurulu'nun kurumsal yönetime ilişkin düzenlemeleri mevzuatı uyarınca belirlenen asgari sayıda bağımsız üye bulunur. Bağımsız üyelerin nitelikleri bağımsız üyelerin seçimi, görev süreleri, çalışma esasları, görev alanları ve benzeri konular Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Kanunu, Sermaye Piyasası Kurulu'nun kurumsal yönetime ilişkin düzenlemeleri ve ilgili diğer mevzuat hükümlerine göre tespit edilir.

Yönetim Kurulu faaliyetlerini şeffaf, hesap verebilir, adil ve sorumlu bir şekilde yürütür. Yönetim Kurulu, şirketin menfaat sahiplerini etkileyebilecek olan risk ve tehditlere karşı alınabilecek önlemleri yönetme sürecinde ilgili komitelerin de görüşünü almaktadır. Şirket bünyesinde Denetimden Sorumlu Komite ve Kurumsal Yönetim Komitesi kurulmuştur.

Yönetim Kurulu üyelerinin şirket dışında başka görev veya görevler alması hususunda Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Kanunu, Sermaye Piyasası Kurulu'nun kurumsal yönetime ilişkin düzenlemeleri ve diğer ilgili mevzuat hükümlerine uyulur. Hissedar olmayanlar Yönetim Kurulu üyeliğine seçilebilir.

Şirketimizin 31.12.2014 tarihi itibarıyla görevde bulunan Yönetim Kurulu aşağıdaki gibidir;

Adı Soyadı	Görevi	İcracı/İcracı Olmayan	Görev Süreleri
Mehmed Nureddin ÇEVİK	Yönetim Kurulu Başkanı	İcra Kurulu Başkanı	2 yıl-Bitiş: 2016
Mehmet DİKKAYA	Yönetim Kurulu Üyesi – Genel Müdür	İcra Kurulu Üyesi	2 yıl-Bitiş: 2016
Mahir Bora YILMAZ	Yönetim Kurulu Üyesi – Genel Müdür Yardımcısı	İcra Kurulu Üyesi	2 yıl-Bitiş: 2016
Miryam MAŞTAOĞLU	Yönetim Kurulu Üyesi	İcracı Olmayan	Genel Kurul onayına sunulacaktır.
Aziz ERKUŞ	Bağımsız Üye	İcracı Olmayan	2 yıl-Bitiş: 2016
Hasan Tuncay EROL	Bağımsız Üye	İcracı Olmayan	2 yıl-Bitiş: 2016

Şirketimizin yönetim yapısı nedeniyle Yönetim Kurulu Başkanı ve İcra Kurulu Başkanı Mehmed Nureddin ÇEVİK'tir.

Yönetim kurulu üye sayısının %25'inin kadın üye olması için hedef oran belirlenmiştir. Dönem içerisinde Yönetim Kurulunda bir kadın üyenin yer alması için, genel kurulun onayına sunulmak üzere yönetim kurulu kararı alınmıştır.

- **Yönetim Kurulunda Görev Alan Üyeler Özgeçmişleri ve Şirket Dışı Görevleri;**

**MEHMED NUREDDİN ÇEVİK**

1972, Konya doğumludur. Konya Seydişehir Lisesi mezunudur.  
Artı Yatırım Holding A.Ş.-Yönetim Kurulu Başkanı,  
Gürtaş Tarım Enerji Yatırımları San.ve Tic.A.Ş. - Yönetim Kurulu Başkanı  
Endeks Gayrimenkul Madencilik Enerji A.Ş. – Yönetim Kurulu Başkanı  
Endeks Menkul Değerler A.Ş. – Yönetim Kurulu Başkanı  
EC Yatırımlar Holding A.Ş. – Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı  
Altınyag Biodizel Petrol Ürünleri Enerji Üretim A.Ş. - Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı  
AYH Gayrimenkul Yatırımlar A.Ş.- Yönetim Kurulu Başkanı  
Biz AG - Yönetim Kurulu Başkanı  
Karsusan A.Ş. - Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı  
Etiler Gıda Tic. A.Ş. - Karsusan A.Ş.tüzel kişiliğini temsilen Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı

**MEHMET DİKKAYA**

Dokuz Eylül Üniversitesi İktisadi ve Ticari Bilimler Fakültesi İşletme Bölümü'nde doktorasını tamamlayan Mehmet Dikkaya, Turizm ve Tanıtma Bakanlığı'na bağlı olarak, sırasıyla Planlama, Çeşme Turizm Müdürlüğü, Madrid Turizm Ataşesi görevlerinin ardından, Oruçoglu Yağ Sanayi A.Ş. ve Yonca Gıda Sanayi A.Ş. Genel Müdür Yardımcısı, Agrikom Gıda Tarım Ltd. Şti.'de ise Genel Müdür olarak görev aldı. Altınyag Kombinaları A.Ş.'de Genel Müdürlük görevini sürdüren Mehmet Dikkaya İngilizce, Fransızca ve İspanyolca bilmektedir.

Altınyag Biodizel Petrol Ürünleri Enerji Üretim A.Ş. – Yönetim Kurulu Üyesi

**MAHİR BORA YILMAZ**

1997 yılında başlayan iş yaşamında, yatırım danışmanlığı, stratejik planlama, bütçeleme ve maliyet yönetimi, portföy yönetimi, sermaye piyasası, satış ve pazarlama alanlarında deneyim kazanmıştır. Son olarak Endeks A.Ş.'de Genel Müdür olarak görev almıştır. Öncesinde Endeks Invest'de Yurtiçi Sermaye Piyasaları Direktörü, Fortis Portföy Yönetimi A.Ş. ve Dış Yatırım Menkul Değerler A.Ş görev alan Yılmaz, lisans eğitimini Yıldız Teknik Üniversitesi İnşaat Mühendisliği Bölümü'nde tamamlamıştır

Gürtaş Tarım Enerji Yatırımları San. Ve Tic.A.Ş.-Yönetim Kurulu Üyesi

**MİRYAM MAŞTAOĞLU**

1975, Antakya doğumludur. ODTÜ İşletme Bölümü mezunudur.  
Artı Yatırım Holding A.Ş. - Yönetim Kurulu Üyesi-Genel Müdür  
AYH Gayrimenkul Yatırımları A.Ş.- Yönetim Kurulu Üyesi  
Endeks Menkul Değerler A.Ş. - Yönetim Kurulu Üyesi ve Genel Müdür Vekili  
Etiler Gıda ve Ticari Yatırımlar San.ve Tic A.Ş. - Yönetim Kurulu Üyesi

**AZİZ ERKUŞ**

1968 doğumludur. Ankara Üniversitesi Siyasal Bilgiler Fakültesi İktisat mezunudur.

Se-Al Serbest Muhasebecilik ve Mali Müşavirlik Ltd.Şti. – Ortak  
Artı Yatırım Holding A.Ş. - Yönetim Kurulu Bağımsız Üyesi  
Karsusan Karadeniz Su ür. San.A.Ş. Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi

**HASAN TUNCAY EROL**

1970 doğumludur. İ.Ü. İngilizce İşletme Fakültesi mezunudur.

Kafkar Madencilik San.ve Tic.Ltd.Şti. – Ortak  
Artı Yatırım Holding A.Ş. - Yönetim Kurulu Bağımsız Üyesi  
Karsusan Karadeniz Su ür.San.A.Ş. Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi

**BAĞIMSIZ YÖNETİM KURULU ÜYELİK BEYANI****ALTINYAĞ KOMBİNALARI A.Ş. YÖNETİM KURULU'NA**

Sermaye Piyasası Kurulu Kurumsal Yönetim İlkelerinde yer alan Bağımsız Yönetim Kurulu Üyeliği şartları çerçevesinde;

- a) Altınyağ Kombinaları A.Ş.'nin ilişkili taraflarından biri veya iştiraki, bağlı kuruluşu ve grup içi şirketlerden biri ile şirket sermayesinde doğrudan veya dolaylı olarak %5 veya daha fazla paya sahip hissedarların yönetim ve sermaye bakımından ilişkili olduğu tüzel kişiler ile kendim, eşim ve üçüncü dereceye kadar kan ve sıhrî hısımlarım arasında son beş yıl içinde doğrudan veya dolaylı istihdam, sermaye veya ticaret anlamında doğrudan veya dolaylı bir menfaat ilişkisini kurmamış olduğumu,
- b) Yönetim Kurulu'na belirli bir pay grubunu temsilen seçilmemiş olduğumu,
- c) Son beş yıl içerisinde, Şirketin denetimini derecelendirmesini ve danışmanlığını yapan şirketler olmak üzere, yapılan anlaşmalar çerçevesinde, Altınyağ Kombinaları A.Ş.'nin faaliyet ve organizasyonunun tamamını veya belirli bir bölümünü yürüten şirketlerde çalışmadığımı ve yönetim kurulu üyesi olarak görev almadığımı,
- d) Altınyağ Kombinaları A.Ş.'nin %1 seviyesi üzerinde hissedarı olmadığımı,
- e) Bağımsız yönetim kurulu üyesi olmam sebebiyle üstleneceğim görevleri gereği gibi yerine getirecek mesleki bilgi ve tecrübeye sahip olduğumu,
- f) Kamu kurum ve kuruluşlarında tam zamanlı görev almadığımı,
- g) Gelir Vergisi Kanunu'na göre Türkiye'de yerleşmiş sayıldığımı,
- h) Altınyağ Kombinaları A.Ş.'nin faaliyetlerine olumlu katkılarda bulunabilecek, ortaklar arasındaki çıkar çatışmalarında tarafsızlığımı koruyabilecek, menfaat haklarını dikkate alarak özgürce karar verebilecek güçlü etik standartlara, mesleki itibara ve tecrübeye sahip olduğumu,
- i) Altınyağ Kombinaları A.Ş.'nin faaliyetlerinin işleyişini takip edebilecek ve üstlendiğim görevlerin gereklerini tam olarak yerine getirebilecek ölçüde, Altınyağ Kombinaları A.Ş.'nin işlerine zaman ayırabildiğimi,

Beyan ederim.

Saygılarımla

Adı Soyadı: AZİZ ERKUŞ



**BAĞIMSIZ YÖNETİM KURULU ÜYELİK BEYANI****ALTINYAĞ KOMBİNALARI A.Ş. YÖNETİM KURULU'NA**

Sermaye Piyasası Kurulu Kurumsal Yönetim İlkelerinde yer alan Bağımsız Yönetim Kurulu Üyeliği şartları çerçevesinde;

- a) Altınyag Kombinaları A.Ş.'nin ilişkili taraflarından biri veya iştiraki, bağlı kuruluşu ve grup içi şirketlerden biri ile şirket sermayesinde doğrudan veya dolaylı olarak %5 veya daha fazla paya sahip hissedarların yönetim ve sermaye bakımından ilişkili olduğu tüzel kişiler ile kendim, eşim ve üçüncü dereceye kadar kan ve sıhrî hissimlerim arasında son beş yıl içinde doğrudan veya dolaylı istihdam, sermaye veya ticaret anlamında doğrudan veya dolaylı bir menfaat ilişkisini kurmamış olduğumu,
- b) Yönetim Kurulu'na belirli bir pay grubunu temsilen seçilmemiş olduğumu,
- c) Son beş yıl içerisinde, Şirketin denetimini derecelendirmesini ve danışmanlığını yapan şirketler olmak üzere, yapılan anlaşmalar çerçevesinde, Altınyag Kombinaları A.Ş.'nin faaliyet ve organizasyonunun tamamını veya belirli bir bölümünü yürüten şirketlerde çalışmadığımı ve yönetim kurulu üyesi olarak görev almadığımı,
- d) Altınyag Kombinaları A.Ş.'nin %1 seviyesi üzerinde hissedarı olmadığımı,
- e) Bağımsız yönetim kurulu üyesi olmam sebebiyle üstleneceğim görevleri gereği gibi yerine getirecek mesleki bilgi ve tecrübeye sahip olduğumu,
- f) Kamu kurum ve kuruluşlarında tam zamanlı görev almadığımı,
- g) Gelir Vergisi Kanunu'na göre Türkiye'de yerleşmiş sayıldığımı,
- h) Altınyag Kombinaları A.Ş.'nin faaliyetlerine olumlu katkılarda bulunabilecek, ortaklar arasındaki çıkar çatışmalarında tarafsızlığımı koruyabilecek, menfaat haklarını dikkate alarak özgürce karar verebilecek güçlü etik standartlara, mesleki itibara ve tecrübeye sahip olduğumu,
- i) Altınyag Kombinaları A.Ş.'nin faaliyetlerinin işleyişini takip edebilecek ve üstlendiğim görevlerin gereklerini tam olarak yerine getirebilecek ölçüde, Altınyag Kombinaları A.Ş.'nin işlerine zaman ayırabildiğimi,

Beyan ederim.

Saygılarımla

Adı Soyadı: HASAN TUNCAY EROL





## 5.2. Yönetim Kurulunun Faaliyet Esasları

Yönetim Kurulu Kararlarına ilişkin konu başlığı veya gündemler, periyodik olarak veya ortaya çıkan gerekler çerçevesinde düzenlenerek hazırlanmaktadır. Ortaya çıkan ihtiyaçlara bağlı olarak Yönetim Kurulu Toplantı sayısı değişiklik gösterebilmektedir. Yönetim Kurulu Toplantılarına fiilen katılım çoğunluğu sağlanmıştır. Toplantılarda her üyenin bir oy hakkı vardır. Yönetim Kurulu kararları oy çokluğu ile alınır. 2014 yılında Yönetim Kurulu Karar sayısı 27 olarak gerçekleşmiştir, katılım oranı %100 ve kararların %100'ü oybirliğiyle alınmıştır. Toplantıya katılım ve çağrı, esas itibariyle Şirket işleri gerek gösterdikçe yapılır ve Yönetim Kurulu toplantıları düzenlenir.

Yönetim Kurulu üyelerinin görevleri esnasındaki kusurları ile şirkette sebep olacakları zarar kapsamında sigorta yapılmamıştır.

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

Şirketimiz SPK'nın Kurumsal Yönetim İlkeleri Tebliği'ne istinaden Yönetim Kurulu yapısını oluşturmuştur.

Şirketimizin Denetim Komitesi, Kurumsal Yönetim Komitesi ve Riskin Erken Saptanması Komitesi oluşturulmuş olup ilgili Komitelere ait Çalışma Usul ve Esasları belirlenmiştir. Komiteler Sermaye Piyasası Kurulu'nun ilgili tebliği ile belirlenen görevleri yürütmektedir.

Denetim Komitesi yılda en az iki kez, Kurumsal Yönetim Komitesi yılda en az iki kez, Riskin Erken Saptanması Komitesi yılda en az altı kez toplanmaktadır.

Şirket'te; SPK'nın Kurumsal Yönetim İlkeleri çerçevesinde Yönetim Kurulu'nun yapılanması kapsamında Denetimden Sorumlu Komitenin tamamen Bağımsız Yönetim Kurulu Üyelerinden oluşması ve diğer Komitelerin de başkanlarının Bağımsız Yönetim Kurulu Üyelerinden oluşmasının gerekliliğinden dolayı bir üye birden fazla komitede görev alabilmektedir.

Komitelerin oluşumu aşağıdaki şekildedir;

### - Denetimden Sorumlu Komite:

- Denetimden Sorumlu Komite Başkanı : Hasan Tuncay EROL - Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi
- Denetimden Sorumlu Komite Üyesi : Aziz ERKUŞ - Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi

### - Kurumsal Yönetim Komitesi:

- Kurumsal Yönetim Komitesi Başkanı : Hasan Tuncay EROL - Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi
- Kurumsal Yönetim Komitesi Üyesi : Gülsüm DİKMEN – Yatırımcı İlişkileri Bölüm Yöneticisi

### - Riskin Erken Saptanması Komitesi:

- Riskin Erken Saptanması Komite Başkanı : Aziz ERKUŞ - Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi
- Riskin Erken Saptanması Komite Üyesi : Hasan Tuncay EROL - Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi

Sözkonusu Komitelerde görev dağılımına göre yapılan çalışmalar Yönetim Kurulu'na sunulur. Gerek duyulduğunda Yönetim Kurulu üyesi olmayan, konusunda uzman kişilere de Komitelerde görev verilebilir. Komiteler sorumlulukları dahilinde hareket eder ve Yönetim Kurulu'na tavsiyelerde bulunur. Nihai karar Yönetim Kurulu tarafından verilir.

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

Şirketimizde SPK'nın Kurumsal Yönetim İlkeleri Tebliği kapsamında 14.09.2012 tarihli Yönetim Kurulu kararı ile Denetimden Sorumlu Komite oluşturulmuş olup Çalışma Usul ve Esasları belirlenmiştir.

Şirketin mali ve idari faaliyetlerine bağlı olarak bir risk yönetimi öngörölmüş ve iç kontrol organizasyonu yapılmış olup, ilgili Sermaye Piyasası mevzuatı ve düzenlemeleri doğrultusunda iç denetimin işleyişı ve etkinliğı Denetimden Sorumlu Komite tarafından takip edilmektedir.

İç kontrol sisteminin sağlıklı olarak işleyişinden Yönetim Kurulu sorumlu olup, Yönetim Kurulu Üyesi ve Şirket Genel Müdürü Yönetim Kurulu adına gerekli koordinasyonu temin eder. İç kontrol sisteminin sağlıklı olarak işleyip, işlemediğıine dair hususlar Yönetim Kurulu adına, Şirket Genel Müdürü tarafından beyan edilir. Bu iç kontrolün sonuçlarına göre Yönetim Kurulu Şirket Genel Müdürü aracılığı ile gerekli önlemleri almaktadır.

Ayrıca dönem içerisinde şirketin İç Gözetim ve Kontrol departmanı, gerekli yönetmelik ve zaman çizelgeleri konusunda çalışmalarına devam etmektedir.

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

Şirketin stratejik hedeflerinin oluşturulması ve uygulanmasında ilgili birimlerin çalışmaları, Üst Yönetimce Yönetim Kurulu'na sunulur ve takip edilir. Yönetim Kurulu, stratejik hedeflere bağlı olarak, yıllık faaliyetlerin gözden geçirilmesi doğrultusunda geçmiş yıl performansını değerlendirmek suretiyle Üst Yönetimin yeni yıl hedeflerini karşılaştırır ve kararlar verir.

#### **5.6. Mali Haklar**

Şirketimizin Yönetim Kurulu Üyelerine ve Üst Düzey Yöneticilerine sağlanan haklara, menfaat ve ücretlere ilişkin olarak hazırlanan Ücret Politikası Genel Kurul'a sunulmuş olup KAP'ta ve şirketimiz web sitesinde yayınlanmıştır.

Yönetim Kurulu Başkan ve Üyelerine Genel Kurulca kararlaştırılan ücret haricinde, herhangi bir menfaat sağlanmamaktadır. Üst düzey yöneticilere sağlanan faydalar finansal tablo dipnot açıklamalarında yer verilmektedir. Bu kapsamda 2014 yılı içinde sağlanan faydalar toplamı 314.057 TL'dir. 2014 yılı içinde yapılan Genel Kurul'da Yönetim Kurulu Üyelerinden sadece Bağımsız Üyelere aylık net 3.000.-TL ödenmesi kararlaştırılmıştır.

Yönetim Kurulu'na yönelik olarak performansa veya ödüllendirmeye dayalı herhangi bir uygulama yapılmamaktadır.

Ayrıca, dönem içinde herhangi bir Yönetim Kurulu Üyesine ve Şirket Üst Yöneticisine borç verilmemiş, kredi kullandırılmamış, üçüncü bir kişi aracılığı ile kredi adı altında menfaat sağlanmamış ve lehlerine kefalet gibi teminatlar verilmemiştir.