

YÖNETİM KURULUNUN YILLIK FAALİYET RAPORUNA İLİŞKİN BAĞIMSIZ DENETÇİ RAPORU

Güler Yatırım Holding Anonim Şirketi
Yönetim Kurulu'na,

Yönetim Kurulunun Yıllık Faaliyet Raporunun Bağımsız Denetim Standartları Çerçevesinde Denetimine İlişkin Rapor

Güler Yatırım Holding Anonim Şirketi'nin 31 Aralık 2016 tarihinde sona eren hesap dönemine ilişkin yıllık faaliyet raporunu, denetlemiş bulunuyoruz.

Yönetim Kurulunun Yıllık Faaliyet Raporuna İlişkin Sorumluluğu

Şirket yönetimi, 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun ("TTK") 514'üncü maddesi ve Sermaye Piyasası Kurulu'nun ("SPK") II-14.1 No'lu "Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği" ("Tebliğ") hükümleri 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, Şirket'in faaliyet raporuna yönelik olarak TTK'nın 397'nci maddesi ve Tebliğ çerçevesinde yaptığımız bağımsız denetime dayanarak, bu faaliyet raporunda yer alan finansal bilgilerin Şirket'in 13 Mart 2017 tarihli bağımsız denetçi raporuna konu olan finansal tablolarıyla tutarlı olup olmadığı ve gerçeği yansıtmadığı hakkında görüş vermektir.

Yaptığımız bağımsız denetim, Kamu Gözetimi, Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu 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 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 inanırız.

Görüş

Görüşümüze göre yönetim kurulunun yıllık faaliyet raporu içinde yer alan finansal bilgiler, tüm önemli yönleriyle, denetlenen finansal tablolarla tutarlıdır ve gerçeği yansıtmaktadır.

Mevzuattan Kaynaklanan Diğer Yükümlülükler

6102 Sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun ("TTK") 402'nci maddesinin üçüncü fıkrası uyarınca; BDS 570 "İşletmenin Sürekliliği" çerçevesinde, işletmenin öngörülebilir gelecekte faaliyetlerini sürdüremeyeceğine ilişkin herhangi bir hususa rastlanılmamıştır.

ATA Uluslararası Bağımsız Denetim ve Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik A.Ş.
Member Firm of Kreston International

Dr. Ali YÜRÜDÜ
Sorumlu Denetçi

İstanbul 13 Mart 2017

GÜLER YATIRIM HOLDİNG A.Ş.
01.01.2016 – 31.12.2016 DÖNEMİ
SERMAYE PİYASASINDA FİNANSAL RAPORLAMAYA İLİŞKİN ESASLAR TEBLİĞİ'NE
(II-14.1) İSTİNADEN HAZIRLANMIŞ YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

I – GİRİŞ

1. Raporun Dönemi : 01.01.2016– 31.12.2016

2. Ortaklığın Ünvanı : GÜLER YATIRIM HOLDİNG A.Ş.

3. Dönem içinde yönetim ve denetleme kurullarında 01.01.2016 – 31.12.2016 tarihi itibarıyla aktif olarak görev alan başkan ve üyelerin, ad ve soyadları, yetki sınırları, bu görevlerinin süreleri (başlangıç ve bitiş tarihleriyle):

Türk Ticaret Kanunu ve ilgili düzenlemeler gereğince Şirketimiz Ana Sözleşmesi hükümleri çerçevesinde Yönetim Kurulu üyelerinin ve denetçinin seçimleri Genel Kurul tarafından gerçekleştirilmektedir. Dönem içinde Yönetim Kurullarında görev alan üyeler ve denetçinin, görev süreleri ve yetki sınırları aşağıda gösterilmiştir.

Yönetim Kurulu:

Adı Soyadı	Görevi	Görev Başlangıç Tarihi	Görev Bitiş Tarihi
Murat Güler	Yönetim Kurulu Başkanı	08-04-2014	08-04-2017
Ayşe TERZİ	Yönetim Kurulu Üyesi	17-11-2014	08-04-2017
Asiye Güler	Yönetim Kurulu Üyesi	08-04-2014	14-06-2016 İstifa
Ender ŞAHİN	Yönetim Kurulu Üyesi	14-06-2016	İlk Olağan Genel Kurula Kadar
Ferat Güler	Yönetim Kurulu Üyesi/Riskin Erken Sap.Kom.Üyesi	08-04-2014	08-04-2017
Ender Varlık	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	08-04-2014	08-04-2017
Hüsnü Cemal YANGÖZ	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	08-04-2014	08-04-2017
Hüsnü Cemal YANGÖZ	Denetim Komitesi Baş.	08-04-2014	08-04-2017
Ender Varlık	Denetim Komitesi Üyesi/Kurumsal Yön.Kom.Baş./Riskin Erken Sap.Kom.Baş.	08-04-2014	08-04-2017

4. Dönem içinde esas sözleşmede değişiklik yapılmışsa bunun nedenleri ve yapılan değişikliklerin neler olduğu:

Dönem içinde esas sözleşme değişikliği olmamıştır.

5. Ortaklığın Sermayesi:

Şirket'in 36.000.000-TL kayıtlı sermaye tavanı içerisinde çıkarılmış sermayesi 16.000.000 TL'dir.

6.Ortaklığın sermayesinde dönem içinde meydana gelen değişiklikler,sermayesinin %10'undan fazlasına sahip olan ortakların adları, paylarının miktarı ve sermayedeki oranları:

31.12.2016 ve 31 Aralık 2015 itibariyle sermaye yapısı aşağıdaki gibidir:

	31.12.2016		31.12.2015	
	Pay Oranı	Pay Tutarı	Pay Oranı	Pay Tutarı
Unvan	(%)	(TL)	(%)	(TL)
Murat Güler	25,47	4.075.255,04	8,92	802.839
Halka Açık Kısım	74,53	11.924.744,96	86,65	7.798.150
Sermaye	100%	16.000.000	100%	9.000.000

7. Varsa çıkarılmış bulunan menkul kıymetlerin (tahvil, kar ve zarar ortaklığı,finansman bonusu, kara iştirakli tahvil, hisse senetleri ile değiştirilebilir tahvil, intifa senedi ve benzeri) tutarı, bunların ortaklığa getirdiği yük ve ödeme imkanları:

Şirketimizin 31.12.2016 dönemi içerisinde çıkarmış olduğu tahvil, kar ve zarar ortaklığı,finansman bonusu, kara iştirakli tahvil, hisse senetleri ile değiştirilebilir tahvil, intifa senedi ve benzeri bulunmamaktadır.

8. Ortaklığın faaliyet gösterdiği sektör hakkında bilgi:

Şirketin faaliyet alanı;

Yeni şirketler kurabilme, satın alabilme ya da ortaklığına katılabilme konularını kapsamaktadır. Bu kapsamda Şirket, sını, ticari, zirai, gıda, mali, gayrimenkul, inşaat, taahhüt, petrol, petrol ürünleri, telekomünikasyon ile her türlü taşımacılık, otomotiv, madencilik, enerji üretim, enerji dağıtım, doğalgaz dağıtım, enerji ve doğalgaz toptan satışı veya turizm sektörü konuları ile iştigal eden şirketler ile her türlü banka, finans kurumu, aracı kurum, sigorta, yatırım ortaklığı, factoring ve finansal kiralama ve diğer alanlarda faaliyet gösteren şirketleri bizzat kurabilir. Kurulmuş olanlara ortak veya pay sahibi sıfatı ile katılabilir, idarelerini üstlenebilir. Bu maksatla kurduğu veya iştirake uygun gördüğü yerli veya yabancı şirketlere aynı veya nakdi sermaye koyabilir. Şirket, kendisinde mevcut payları vadeli veya vadesiz olarak satabilir, devredebilir, bunları başka paylarla değiştirilebilir, rehin edebilir ve diğer ortakların paylarını rehin alabilir. Kendi paylarını iktisap edebilir, rehin alabilir. Şirket, sermaye iştiraklerinde bulunabilir. Şirket, kendi veya sermaye yönetimine katıldığı şirketlerin ve bunlara bağlı kurum ve işletmelerin ihtiyaçları için bankalardan, dış kredi müesseseleri ve firmalardan teminatlı veya teminatsız kısa, orta veya uzun vadeli krediler alabilir, sermayelerine veya yönetimine katıldığı şirketlere ve bunlara bağlı kurum ve işletmelere münhasır olmak ve aracılık yapmamak kaydıyla teminatlı veya teminatsız finansman yardımlarında bulunabilir.

9. Ortaklığın personel, işçi hareketleri, toplu sözleşme uygulamaları, personel ve işçiye sağlanan hak ve menfaatler hakkında bilgi:

Şirket çalışanları için İş Kanunu'nda belirlenen hükümler uygulanmaktadır.Ayrıca personelin özel sağlık sigortası bulunmaktadır.

10. Ortaklığın yıl içinde yaptığı bağışlar hakkında bilgi:

Şirketimizin 31.12.2016 dönemi içerisinde yapmış olduğu bağış bulunmamaktadır.

II – FAALİYETLER

1.Cari dönem ve geçmiş dönem sermaye artırımları :

Şirketimizin 36.000.000 TL'lik kayıtlı sermaye tavanı içerisinde, 9.000.000 TL olan çıkarılmış sermayesinin tamamı nakden karşılanmak suretiyle 7.000.000 TL (%77,777778 bedelli) artırılarak 16.000.000 TL'ye çıkarılması işlemi;

- İşbu sermaye artırımında mevcut pay sahiplerinin yeni pay alma haklarının tamamen kısıtlanması ve artırılan 7.000.000 TL sermayeyi temsilen 7.000.000 TL nominal değerli B grubu hamiline yazılı pay ihraç edilmesi,

- Sermaye Piyasası Kurulu'nun 27.11.2015 tarihli kararı gereği, söz konusu tahsisli sermaye artırımını ile ihraç edilen toplam 7.000.000 TL nominal değerli payların Borsanın 06.05.2013 tarihli ve 425 sayılı Toptan Satışlar Pazarının Kuruluş ve İşleyiş Esasları Genelgesi (Yeni Düzenleme: 30.12.2015 tarihli Toptan Alış Satış İşlemlerine İlişkin Uygulama Usulü ve Esasları) çerçevesinde belirlenen baz fiyat olan 1,05 TL'den Şirketimizin yönetim kurulu üyelerinin yarısının belirlenmesi imtiyazına sahip A grubu payların tamamına sahip olan hakim ortağımız Murat GÜLER'e tahsisli olarak satışı,

- Pay bedellerinin Murat GÜLER'in Şirketimize koymuş olduğu sermaye avansından mahsup edilmesi ve Murat GÜLER'in ek olarak ödemesi gereken 4.302.940,51 TL'nin Şirketimiz tarafından nakden tahsili, işlemleri 26.02.2016 tarihi itibarıyla, SPK'nın 27.11.2015 tarihli kararı ile ilgili mevzuat hükümlerine uygun olarak tamamlanmıştır.

Murat GÜLER, tahsisli sermaye artırımını için koyması gereken 7.350.000 TL tutarındaki fon tutarının 3.047.059,49 TL tutarındaki kısmını, Şirketimiz tarafından 24.02.2016 tarihinde KAP'ta yayınlanan izahnamede belirtildiği üzere 13.01.2016 tarihi itibarıyla sermaye avansı olarak nakden koymuştur. Kalan 4.302.940,51 TL tutarındaki bakiye tutar Murat GÜLER tarafından 26.02.2016 tarihinde Şirketin sermaye artırım hesabına aktarılmıştır.

Tamamlanan işlemler sonucunda Şirketimiz sermayesinin nominal tutarı 16.000.000 TL olmuştur.

2. Finansal Yapıya İlişkin Bilgiler:

Şirketin Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği'ne (II-14.1) göre hazırlanmış konsolide mali tablo ve dipnotlara göre;

31.12.2016 döneminde ana ortaklığa ait konsolide net dönem karı 3.298.880 TL olarak gerçekleşmiştir.

Ana ortaklığa ait özkaynak tutarı 25.416.049 TL' dir.

GÜLER YATIRIM HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ			
31 ARALIK 2016 TARİHLİ ARA HESAP DÖNEMİNE AİT FİNANSAL DURUM TABLOLARI			
(Tüm tutarlar, TL olarak gösterilmiştir)			
		<i>Bağımsız denetim'den</i>	<i>Bağımsız denetim'den</i>
		<i>Geçmiş</i>	<i>Geçmiş</i>
	Dipnot Referansları	Cari Dönem 31 Aralık 2016	Önceki Dönem 31 Aralık 2015
YÜKÜMLÜLÜKLER			
DÖNEN VARLIKLAR		79.589.899	45.381.502
Nakit ve Nakit Benzerleri	6	21.039.353	9.268.495
Finansal Yatırımlar	7	6.182.562	1.874.447
- Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kar/Zarara Yansıtılan Finansal Varlıklar		6.182.562	1.874.447
- Alım Satım Amaçlı Elde Tutulan Finansal Varlıklar	7	6.182.562	1.874.447
Finans Sektörü Faaliyetlerinden Alacaklar		51.818.024	33.326.088
- Finans Sektörü Faaliyetlerinden İlişkili Taraflardan Alacaklar	5-10	114.161	-
- Finans Sektörü Faaliyetlerinden İlişkili Olmayan Taraflardan Alacaklar	10	51.703.863	33.326.088
Diğer Alacaklar		68.036	106.629
- İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	11	68.036	106.629
Peşin Ödenmiş Giderler		126.588	532.659
- İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	13	126.588	532.659
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	14	162.585	110.639
Diğer dönen varlıklar	21	192.751	162.545
DURAN VARLIKLAR		5.281.517	5.727.214
Finansal Yatırımlar		487.633	1.445.715
- Satılmaya Hazır Finansal Yatırımlar	7	487.633	327.922
- Vadeye Kadar Elde Tutulacak Finansal Yatırımlar	7	-	1.117.793
Diğer Alacaklar		901.006	689.626
- İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	11	901.006	689.626
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller	17	2.171.004	2.171.004
Maddi Duran Varlıklar	15	1.315.490	933.207
- Tesis, Makine ve Cihazlar		4.558	14.719
- Taşıtlar		555.323	212.607
- Mobilya ve Demirbaşlar		755.609	705.881
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	16	406.384	476.541
- Bilgisayar Yazılımları		127.644	143.077
- Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar		278.740	333.464
Ertelemiş Vergi Varlığı	29	-	11.121
TOPLAM VARLIKLAR		84.871.416	51.108.716

KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		56.247.492	30.036.616
Kısa Vadeli Borçlanmalar	8	25.508.889	5.533.632
- Banka Kredileri	8	25.500.000	5.520.000
- Diğer Kısa Vadeli Borçlanmalar	8	8.889	13.632
Ticari Borçlar		971.911	982.370
- İlişkili Olmayan Tarafalara Ticari Borçlar	9	971.911	982.370
Finans Sektörü Faaliyetlerinden Borçlar		27.096.543	14.467.177
- Finans Sektörü Faaliyetlerinden İlişkili Tarafalara Borçlar	5-10	-	25.609
- Finans Sektörü Faaliyetlerinden İlişkili Olmayan Tarafalara Borçlar	10	27.096.543	14.441.568
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	12	674.582	271.827
Diğer Borçlar		1.231.906	8.515.591
- İlişkili Tarafalara Diğer Borçlar	5-11	1.000.000	5.795
- İlişkili Olmayan Tarafalara Diğer Borçlar	11	231.906	8.509.796
Ertelenmiş Gelirler	18	25.000	-
- İlişkili Olmayan Tarafalardan Ertelenmiş Gelirler	18	25.000	-
Kısa Vadeli Karşılıklar	20	738.661	266.019
- Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	20	227.489	163.426
- Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	20	511.172	102.593
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		1.169.675	818.377
Ticari Borçlar		214.089	682.778
- İlişkili Olmayan Tarafalara Ticari Borçlar	9	214.089	682.778
Uzun Vadeli Karşılıklar	20	256.002	135.599
- Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	20	256.002	135.599
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	29	699.584	-
ÖZKAYNAKLAR		27.454.249	20.253.723
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		25.416.049	18.631.259
Ödenmiş Sermaye	22	16.000.000	9.000.000
Sermaye Avansı	22	-	1.047.059
Paylara İlişkin Primler (İskontolar)	22	3.393.256	3.043.256
Karşılıklı İştirak Sermaye Düzeltmesi (-)	22	(1.531.518)	-
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)			
- Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	22	44.108	44.403
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler			
Yasal Yedekler	22	1.682.547	151.029
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	22	2.528.776	1.441.159
Net Dönem Karı veya Zararı		3.298.880	3.904.353
Kontrol Gücü Olmayan Paylar	22	2.038.200	1.622.464
TOPLAM KAYNAKLAR		84.871.416	51.108.716

		<i>Bağımsız denetim'den</i>	<i>Bağımsız denetim'den</i>
		<i>Geçmiş</i>	<i>Geçmiş</i>
		Cari Dönem	Geçmiş Dönem
	Dipnot Referansları	01.01.- 31.12.2016	01.01.- 31.12.2015
Hasılat		-	-
Satışların Maliyeti		-	-
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		-	-
Finans Sektörü Faaliyetleri Hasılatı	23,1	76.421.342	33.848.995
Finans Sektörü Faaliyetleri Maliyeti	23,2	(52.691.834)	(14.860.132)
FİNANS SEKTÖRÜ FAALİYETLERİNDEN BRÜT KAR (ZARAR)		23.729.508	18.988.863
BRÜT KAR (ZARAR)		23.729.508	18.988.863
Genel Yönetim Giderleri	25,1	(19.233.472)	(14.969.855)
Pazarlama Giderleri	25,2	(5.687.664)	(5.046.211)
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	26,1	13.758.141	5.398.685
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	26,2	(7.962.406)	(60.653)
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		4.604.107	4.310.829
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	27,1	51.879	68.272
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler	27,2	-	(330.424)
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		4.655.986	4.048.677
Finansman Gelirleri	28,1	1.079.546	726.602
Finansman Giderleri	28,2	(1.310.086)	(397.875)
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		4.425.446	4.377.404
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri			
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	29	(710.830)	19.817
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		3.714.616	4.397.221
DÖNEM KARI (ZARARI)		3.714.616	4.397.221
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		415.736	492.868
Ana Ortaklık Payları		3.298.880	3.904.353
Pay başına kazanç / (kayıp)	30	0,2322	0,4886
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar			
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	22	(626)	3.124
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler			
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları), Vergi Etkisi	22	125	(625)
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		(501)	2.499
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		3.714.115	4.399.720
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		415.942	492.868
Ana Ortaklık Payları		3.298.173	3.906.852

3. İdari Faaliyetler:

Şirketin üst yönetimi şöyledir:

Yönetim Kurulu Bşk	: Murat GÜLER
Genel Müdür/ Yönetim Kurulu Üyesi	: Ayşe TERZİ
Yönetim Kurulu Üyesi	: Ferat GÜLER
Yönetim Kurulu Üyesi	: Ender ŞAHİN
Yönetim Kurulu Üyesi(bağımsız)	: Ender VARLIK
Yönetim Kurulu Üyesi(bağımsız)	: Cemal YANGÖZ
Muhasebe Müdürü	: Özcan CAN

Şirketin 31.12.2016 tarihi itibarıyla Yönetim Kurulu Üyeleri hariç toplam personeli 1 kişidir.

III – KURUMSAL YÖNETİM İLKELERİ UYUM RAPORU

BÖLÜM I - PAY SAHİPLERİ

- 2) Pay Sahipleri İle İlişkiler Birimi
- 3) Pay Sahiplerinin Bilgi Edinme Haklarının Kullanımı
- 4) Genel Kurul Bilgileri
- 5) Oy Hakları ve Azınlık Hakları
- 6) Kar Dağıtım Politikası ve Kar Dağıtım Zamanı
- 7) Payların Devri

BÖLÜM II - KAMUYU AYDINLATMA VE ŞEFFAFLIK

- 8) Şirket Bilgilendirme Politikası
- 9) Özel Durum Açıklamaları
- 10) Şirket İnternet Sitesi ve İçeriği
- 11) Gerçek Kişi Nihai Hâkim Pay Sahibi/Sahiplerinin Açıklanması
- 12) İçeriden Öğrenebilecek Durumda Olan Kişilerin Kamuya Duyurulması

BÖLÜM III - MENFAAT SAHİPLERİ

- 13) Menfaat Sahiplerinin Bilgilendirilmesi
- 14) Menfaat Sahiplerinin Yönetime Katılımı
- 15) İnsan Kaynakları Politikası
- 16) Müşteri ve Tedarikçilerle İlişkiler Hakkında Bilgiler
- 17) Sosyal Sorumluluk

BÖLÜM IV - YÖNETİM KURULU

- 18) Yönetim Kurulunun Yapısı, Oluşumu ve Bağımsız Üyeler
- 19) Yönetim Kurulu Üyelerinin Nitelikleri
- 20) Şirketin Misyona ve Vizyonu ile Stratejik Hedefleri
- 21) Risk Yönetim ve İç Kontrol Mekanizması
- 22) Yönetim Kurulu Üyeleri ile Yöneticilerin Yetki ve Sorumlulukları
- 23) Yönetim Kurulunun Faaliyet Esasları
- 24) Şirketle Muamele Yapma ve Rekabet Yasağı
- 25) Etik Kurallar
- 26) Yönetim Kurulunda Oluşturulan Komitelerin Sayı, Yapı ve Bağımsızlığı
- 27) Yönetim Kuruluna Sağlanan Mali Haklar

1. KURUMSAL YÖNETİM İLKELERİ UYUM BEYANI

Şirketimiz ticari faaliyetlerini sürdürürken Sermaye Piyasası Mevzuatı'nın hükümlerini yerine getirmeye azami özen göstermektedir. Bu işleyiş içerisinde kurumsal yönetim ilkelerine uyum çalışması da yer almaktadır.

BÖLÜM I - PAY SAHİPLERİ

2.1. Yatırımcı İlişkileri Bölümü

Şirketimizin, tüm pay sahiplerine eşit muamele edilir. Şirketimizde pay sahipleri ile ilişkiler, yatırımcıların taleplerine ve istenilen bilgilere ulaşılması konusu Özcan CAN tarafından yürütülmektedir.

Pay sahipliği haklarının kullanılmasında mevzuata, esas sözleşmeye ve diğer şirket içi düzenlemelere uyulmakta ve bu hakların kullanılmasını sağlayacak her türlü önlem alınmaktadır. İletişim bilgileri:

Tel : 0212 290 25 90 pbx

Faks : 0212 290 25 96

E-mail adresi: ocan@gulerholding.com.tr

Web: www.gulerholding.com.tr

2.2. Pay Sahiplerinin Bilgi Edinme Haklarının Kullanımı

Şirketin 31.12.2016 tarihli finansal tabloları ve raporları mevzuat çerçevesinde pay sahiplerine zamanında duyurulmuştur. Pay sahiplerinin eşit bilgilendirilmesini teminen ve bilgi alma haklarının genişletilmesi amacıyla yönelik olarak her türlü bilgi Kamuyu Aydınlatma Platformu (KAP) aracılığıyla duyurulmakta ve elektronik ortamda www.gulerholding.com.tr adresinde pay sahiplerinin kullanımına sunulmaktadır.

01.01.2016 - 31.12.2016 dönemi içerisinde, Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemeleri uyarınca toplam 21 adet özel durum açıklaması yapılmıştır. SPK tarafından özel durum açıklamalarının zamanında yapılmamasına ilişkin uygulanan herhangi bir yaptırım olmamıştır.

Şirket Esas sözleşmesinde pay sahiplerinin Özel Denetçi isteme hakkı düzenlenmemiştir. Dönem içerisinde pay sahipleri özel denetçi tayini talebinde bulunmamıştır

2.3. Genel Kurul Toplantıları

Şirketimizin 2015 yılı olağan genel kurulu 25.05.2016 tarihinde Merkez adresimiz Maslak meydan sk.No.1 Beybi Giz plaza kat:14 D:52 adresinde yapılmıştır.

Genel Kurul Toplantı Sonucu;

1-Toplantı Divan Başkanlığına Murat GÜLER , oy toplama memurluğuna Ayşe TERZİ, Divan Katipliğine Özcan Can'ın, seçilmesine oy birliği ile karar verildi.

2-Toplantı tutanaklarının imzalanması hususunda Başkanlık Divanı'na yetki verilmesi oy birliği ile kabul edildi.

3. 2015 yılına ilişkin Yönetim Kurulu Faaliyet Raporu ve Bağımsız Dış Denetim Raporu'nun, 2015 yılı Bilanço ve Kar/Zarar hesapları, okunmuş sayılması müzakere edildi ve oy birliği ile kabul edildi

3.1-2015 yılına ilişkin Yönetim Kurulu Faaliyet Raporu ve Bağımsız Dış Denetim Raporu'nun, 2015 yılı Bilanço ve Kar/Zarar hesapları, okunmuş sayılarak oy birliği ile kabul edildi.

4. Şirketimizin Yasal kayıtlara göre 2015 Yılı faaliyetleri Zarar'la kapanması nedeniyle Kar dağıtılamayacağı hususuna ilişkin Yönetim Kurulu kararının okunmuş sayılması müzakere edildi ve oy birliği ile kabul edildi.

4.1. Şirketimizin Yasal kayıtlara göre 2015 Yılı faaliyetleri Zarar'la kapanması nedeniyle Kar dağıtılamayacağı hususuna ilişkin Yönetim Kurulu kararı okunmuş sayılarak oy birliği ile kabul edildi.

5. 2016 ve izleyen yıllara ilişkin kar payı dağıtım politikasının okunmuş sayılması müzakere edildi ve oy birliği ile kabul edildi.

5.1. 2016 ve izleyen yıllara ilişkin kar payı dağıtım politikası ortakların bilgisine sunuldu .

6. 2016 yılı Hesap Dönemi için bir yıllığına seçilen Bağımsız Denetleme kuruluğu Ata Uluslararası Bağımsız Denetim ve Serbest Mali Müşavirlik A.Ş firmasının seçilmesi yönündeki Yönetim Kurulu kararının okunmuş sayılması müzakere edildi ve oy birliği ile kabul edildi.

6.1. 2016 yılı Hesap Dönemi için bir yıllığına seçilen Bağımsız Denetleme kuruluğu Ata Uluslararası Bağımsız Denetim ve Serbest Mali Müşavirlik A.Ş firmasının seçilmesi yönündeki Yönetim Kurulu kararı okunmuş sayılarak oy birliği ile kabul edildi. Ve 2016 yılı Faaliyetlerinin denetlenmesi konusunda Ata Uluslararası Bağımsız Denetim ve Serbest Mali Müşavirlik A.Ş firması ile sözleşme imzalanması hususu oy birliği ile kabul edildi.

07. Yönetim Kurulu Üyelerinin 2015 yılı, muamele, fiil ve işlerinden ötürü ayrı ayrı ibra edilmeleri oya sunuldu ve oy birliği ile kabul edildi.(İlgililer kendi ibralarında oy kullanmadılar)

08. Yönetim hâkimiyetini elinde bulunduran pay sahiplerinin, yönetim kurulu üyelerinin, üst düzey yöneticilerin ve bunların eş ve ikinci dereceye kadar kan ve sıhrı yakınlarının, şirket veya bağlı ortaklıkları ile çıkar çatışmasına neden olabilecek nitelikte işlem yapabilmesi ve rekabet edebilmesi için Türk Ticaret Kanunu'nun 395 ve 396'nci maddeleri kapsamına giren hususlarda yetkili kılınmaları hakkında gerekli iznin verilmesi, hususu ortakların onayına sunuldu, oy birliği ile kabul edildi.

9. Başbakanlık Sermaye Piyasası Kurulunun 20.02.2016 Tarih ve 2264 sayılı izin yazısı ile Gümrük ve Ticaret Bakanlığı İç Ticaret Genel Müdürlüğünün 14.03.2016 gün ve 431.02.14553354 sayılı izin yazısı doğrultusunda Şirketimiz, ana sözleşmemizin 14.üncü maddesinin tadilinin okunmuş sayılması müzakere edildi ve oy birliği ile kabul edildi.

9.1 Başbakanlık Sermaye Piyasası Kurulunun 20.02.2016 Tarih ve 2264 sayılı izin yazısı ile Gümrük ve Ticaret Bakanlığı İç Ticaret Genel Müdürlüğünün 14.03.2016 gün ve 431.02.14553354 sayılı izin yazısı doğrultusunda Şirketimiz, ana sözleşmemizin 14.üncü maddesinin tadili tutanak ekindeki şekli ile oy birliği ile kabul edildi

2.4. Oy Hakları ve Azlık Hakları

Şirketimizde oy hakkının kullanılmasını zorlaştırıcı uygulamalardan kaçınılmaktadır; her pay sahibine, oy hakkını en kolay ve uygun şekilde kullanma fırsatı ana sözleşme ile sağlanmıştır.

Ana sözleşmenin 8. maddesine göre, (A) Grubu payların Yönetim Kuruluna aday göstermede imtiyazı mevcut olup, (B) grubu payların herhangi bir imtiyazı bulunmamaktadır. Yönetim Kurulu üyelerinin tamamı (A) grubu pay sahiplerinin göstereceği adaylar arasından seçilir. Sermaye artırımlarında yeni (A) Grubu pay ihdas edilemez.

Ana sözleşmenin 27. Maddesine göre, Şirket bu ana sözleşme ve Türk Ticaret Kanunu (TTK) Hükümleri uyarınca fesih ve tasfiye olunur. Şirketin iflastan başka bir sebeple genel kurul tarafından tasfiye kararı alınması durumunda, bu karar A grubu pay sahiplerinin haklarını ihlal edecek mahiyette ise, A grubu pay sahiplerinin ayrıca yapacakları hususi bir toplantıda onaylanmadıkça geçerli olmaz.

Esas sözleşmemizde pay sahibi olmayan kişi veya kurumun temsilci olarak vekaleten oy kullanmasını engelleyen hüküm bulunmamaktadır.

Azınlık haklarının kullanılmasında azami özen gösterilir.

2.5. Kâr Payı Hakkı

Şirketin kâr payı imtiyazı tanıyan hisse senedi yoktur. Kâr dağıtımı yasal süreler içinde gerçekleştirilmektedir.

Dağıtılacak kâr tutarı, yapılacak yeni yatırımlar ve likidite durumu dikkate alınmak suretiyle belirlenmektedir.

2.6. Payların Devri

Şirket esas sözleşmesinde pay devrini kısıtlayan özel bir hüküm bulunmamaktadır.

BÖLÜM II- KAMUYU AYDINLATMA VE ŞEFFAFLIK

3.1. Kurumsal İnternet Sitesi ve İçeriği

Sermaye Piyasası Kurulu'nun 09/12/2003 tarih ve KYD-537-15337 sayılı yazısı gereğince Kurumsal internet adresi ve "Kamuyu Sürekli Bilgilendirme" sayfası oluşturulmuştur. Şirketin internet adresi: www.gulerholding.com.tr'dir. Bu adreste bulunan Kamuyu Sürekli Bilgilendirme sayfasında; Şirketin Esas Sözleşmesi, izahnamesi, mali tabloları, ortaklık yapısı, Yönetim Kurulu bilgileri, yatırım ve yönetime ilişkin bilgiler verilmekte ve bu bilgilerdeki değişiklikler sayfa üzerinde güncellenmektedir.

3.2. Faaliyet Raporu

Şirketimizin Faaliyet Raporu düzenlenirken Kurumsal Yönetim İlkelerine uygun olarak hazırlanması konusunda gereken azami özen gösterilmiştir.

BÖLÜM III - MENFAAT SAHİPLERİ

4.1. Menfaat Sahiplerinin Bilgilendirilmesi

Tabi olduğumuz yasal mevzuat çerçevesinde faaliyetlerimiz ile ilgili hususları tüm hissedarlara zamanında, tam ve doğru açıklamak şeklinde ifade ettiğimiz kamuyu aydınlatma ve bilgilendirme politikamız çerçevesinde sermaye piyasası mevzuatı gereği yapılması gereken her türlü açıklama zamanında yapılmaktadır. Gerekli açıklamalar zamanında mevzuatta ve Kurumsal Yönetim İlkeleri belirtilen biçimde bilgilendirme politikası aşağıdaki şekilde oluşturulmuştur.

4.1.1- Bilgilendirme Politikamızın Ana Çerçevesi:

Kamuyu Aydınlatma ve Bilgilendirme Politikamız, Kurumsal Yönetim İlkeleri Uyum Raporumuzda açıklanan ilkelere ve Şirketimizin etik kurallarına bağlı kalınarak oluşturulmuştur. Bilgilendirme Politikamız açıklık ve şeffaflık ilkeleri üzerine oturmakta, pay sahipleri ile menfaat sahiplerimiz eşit, adil ve doğru bir biçimde bilgilendirilmektedir.

Kamuya açıklanacak bilgilerin pay sahipleri, menfaat sahipleri ve diğer ilgili tüm taraflara en geniş kanallardan ulaştırılmasını sağlamak amacıyla gerekli teknik altyapı hazırlanmıştır.

4.1.2- Kamuya Açıklanacak Bilgilerin Kapsamı:

Sermaye Piyasası Kurulu'nun; Seri IV No: 1 sayılı "Sermaye Piyasası Kanunu'na Tabi Olan Anonim Ortaklıkların Uyacakları Esaslar" Tebliği, Seri VIII No: 54 sayılı "Özel Durumların Kamuya Açıklanmasına İlişkin Esaslar" Tebliği ile BİST düzenlemeleri SPK ilke kararları doğrultusunda belirtilen konularda ve belirtildiği şekilde açıklama yapılacaktır.

3- Bilgilerin Kamuya Açıklanma Şekilleri:

Yıl içinde kamuya açıklanacak önemde gelişmeler olması halinde, gerekli Özel Durum Açıklamaları yapılmaktadır.

Sermaye Piyasası Kurulu'nun yukarıda belirtilen tebliği kapsamında yapılan Özel Durum Açıklamalarının, BİST ve SPK'ya yapılan bildirimleri dışında kamuya açıklama şekilleri aşağıda belirtilmiştir.

a. İnternet Sitesi:

Şirketin internet sitesi adresi www.gulerholding.com.tr'dir. İnternet sitesinde ana sayfada bir link ile ulaşılabilen SPK Kurumsal Yönetim İlkeleri II. Bölüm madde 2.2.2 sayılan bilgilere yer verilmiştir.

b. Faaliyet Raporu:

Şirketimizin yıllık faaliyet raporları, şirket merkezinde ve internet sitesinde genel kuruldan 21 gün önce yatırımcıların incelemesine sunulacaktır. Şirket merkezine gelemeyenlere ise diledikleri takdirde, elektronik ortamda veya posta yoluyla iletilebilecektir.

c. Basın Bültenleri:

Basın bülteni şeklinde açıklamalar, kamuyu bilgilendirmek amacıyla Şirketimizin Yatırımcı İlişkileri Departmanı tarafından hazırlanır ve bilgilendirme politikası ilkelerine uygun olarak dağıtım yapılır.

d. Telefonla Gelen İstekler:

- i. Telefonla istenen bilgiler internet sitemizde mevcutsa, istekliler ilgili adrese yönlendirilecektir.
- ii. Telefonla istenen bilgiler internet sitemizde mevcut değilse, mutlaka elektronik posta olarak istenip yine aynı şekilde bir hafta içinde cevaplandırılacaktır.

4- Bilgilendirme Politikasının Yürütülmesinden Sorumlu Kişiler:

Münhasıran kamuyu aydınlatma ile ilgili her türlü hususu gözetmek ve şirkete yöneltilen soruları cevaplamak üzere Genel Müdür Yardımcısı görevlendirilmiştir. Yıl içinde şirkete yöneltilen yazılı ve sözlü sorular bu birim tarafından cevaplandırılmakta, sorulan sorular ve cevapları hakkında Yönetim Kurulu da bilgilendirilmektedir. Bilgilendirme politikasının yürütülmesinden sorumlu kişilerin isimleri aşağıda yer almaktadır:

1-Ayşe Terzi: Genel Müdür

2-Özcan Can: Yatırımcı İlişkileri Bölüm Yöneticisi

4.2. Menfaat Sahiplerinin Yönetime Katılımı

Menfaat sahiplerinin yönetime katılımı konusunda herhangi bir model oluşturulmamıştır. Ancak menfaat sahiplerinden bize ulaşan bildirim ve tavsiyeler, üst yönetimin değerlendirmesine sunulacak çözüm önerileri ve politikalar geliştirilmektedir.

4.3. İnsan Kaynakları Politikası

4.3.1. Şirketin Bağımsız Yönetim Kurulu üyelerine aylık 750 TL net ücret ödenmekte olup, Yönetim Kurulu Üyemiz ve aynı zamanda şirketimiz Genel Müdürü olarak görev yapan Sn.Ayşe TERZİ'ye Huzur hakkı olarak aylık 1.000 TL Brüt ücret ödenmektedir. Diğer üyelere Yönetim Kurulu üyesi olmaları nedeni ile herhangi bir ödeme yapılmamıştır.

4.3.2 Üst düzey çalışanlara ücret ödenip ödenmemesi hususunda, Şirketin mali durumu, yıl içinde kar ve/veya zarar edip etmediği hususları belirleyici olmayıp, piyasa şartlarına uygun olarak aylık sabit ücret ödenmektedir.

4.3.3 Şirket çalışanlarının performansının değerlendirilmesinde şu ölçütler kullanılmıştır.

- Yönetim Kurulu üyelerinin ve üst düzey çalışanların Şirketin belirlenen ve kamuya açıklanan operasyonel ve finansal performans hedeflerine katkıları,
- Görev tanımlamalarına ve iş akışlarına ve diğer Şirket prosedürlerine gösterdikleri uyum

4.3.4. Ücretlendirme Komitesi, ücretlendirme politikalarını izleyip denetlemiştir.

4.3.5 Tüm çalışanlara eşit şartlarda muamelede bulunulmuş olup, çalışanlardan ayrımcılık konusunda herhangi bir şikayet gelmemiştir.

4.3.6 Şirket çalışanlarının görev tanımları ve dağılımı ile performans ve ödüllendirme kriterlerinin çalışanlara ayrıca duyurulmuştur.

4.4. Etik Kurallar ve Sosyal Sorumluluk

• Şirketimiz, Halka açık bir şirket olarak faaliyetlerini SPK tarafından yayımlanan ilgili tebliğlere uyumlu olarak gerçekleştirmiştir. Mesleki faaliyetlerini haksız rekabete yol açmayacak şekilde meslek adabını dikkate alarak yürütmüş olup, hissedarlarına ve ilişkide bulunulan diğer kişilere karşı herhangi bir suistimal söz konusu olmamıştır.

• Mali durum, mevcut şirket yapısı ve değişiklikleri, ticari faaliyetler ve performans açık ve periyodik bir şekilde güncellenerek hissedarlara aktarılmıştır.

• Şirket, çalışanları ve ortaklarıyla faaliyetlerinin yürütülmesinde dürüstlük, saydamlık ve adil davranma ilkeleri doğrultusunda hareket etmiştir.

• Şirket, ülkenin hukuk kurallarına ve faaliyetleri itibariyle bağlantılı olduğu her türlü hukuki sınırlamaya uygun hareket etmiştir. Ayrıca, çalışanların ve ilişkide bulunulan diğer kişilerin haklarına saygılı davranmıştır.

• Şirket, sektörde kendisiyle aynı faaliyet dalında olan firmalarla ilişkilerinde her zaman, dürüst davranmayı ve adil rekabet ilkelerine uymayı görev bilmiştir.

• Şirket, güvenli ve sağlıklı bir ortamda çalışmalarını sağlamıştır.

• Şirket yönetimi ve çalışanları olarak, bu etik kuralların tümüne uygun hareket etmeyi temin eder ve tüm faaliyetlerinde yasalara, mevzuata ve şirket politikalarına uygunluğun temelini oluşturacağı bir iş kültürünü oluşturmaya gayret edeceklerini beyan eder.

• Tüm Güler Yatırım Holding A.Ş. mensupları bu kurallara uymakla yükümlüdür.

• Etik kurallar, çalışanların amirleri tarafından hiyerarşik yapıda takip edilir.

• Etik kurallara aykırı herhangi bir unsurun tespiti durumunda çalışanlar derhal Yönetimi bilgilendirmekle yükümlüdürler.

• Yönetim Kurulu; Denetim Kurulu, Genel Müdür ve diğer ilgili yöneticiler tarafından kendisine bildirilen, bilinen veya kuşku edilen ihlalleri İnceler. İhlalin sabit olması halinde, Yönetim Kurulu tarafından yetkilendirilmiş olan Genel Müdür uygun gördüğü disiplin cezalarını verir.

Şirketimizin 31.12.2016 yılı içerisinde çevreye, bulunulan bölgeye ve genel olarak kamuya yönelik faaliyetleri desteklenen / öncülük edilen sosyal çalışmalar, bölge insanlarına yönelik çalışmalar vb.) olmamıştır.

BÖLÜM IV – YÖNETİM KURULU

5.1. Yönetim Kurulunun Yapısı ve Oluşumu

Adı Soyadı	Görevi
Murat GÜLER	Yönetim Kurulu Başkanı
Ayşe TERZİ	Genel Müdür/ Yönetim Kurulu Üyesi
Ender ŞAHİN	Yönetim Kurulu Üyesi
Ferat GÜLER	Yönetim Kurulu Üyesi
Cemal YANGÖZ (BAĞIMSIZ)	Yönetim Kurulu Üyesi
Ender VARLIK(BAĞIMSIZ)	Yönetim Kurulu Üyesi

5.2. Yönetim Kurulunun Faaliyet Esasları

Şirket Yönetim Kurulu şirketin faaliyetleri ve ihtiyaçları doğrultusunda 01.01.2016-31.12.2016 dönemi içerisinde 27 toplantı gerçekleştirmiştir.

Önemli nitelikteki kararların görüşüleceği toplantılara Bağımsız Yönetim Kurulu üyeleri de katılmış olup, kararlar katılanların oy birliği ile alınmıştır.

Yönetim kurulu üyelerinin her birinin 1 oy hakkı mevcut olup, herhangi bir üyeye ağırlıklı oy hakkı ve/veya olumsuz veto hakkının tanınmamıştır. Yönetim kurulu üyelerinin görevleri esnasındaki kusurları ile şirkette sebep olacakları zarar 31.12.2016 dönemi için sigorta ettirilmiştir.

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

KOMİTE ADI	KİMLERDEN OLUŞTUĞU	RAPORALAMA TARİHİ	YERİNE GETİREN KOMİTE
Kurumsal Yön.Kom.	Ender Varlık, Ferat Güler, Özcan CAN	3 ayda bir	
Denetim sor.Komite	Ender Varlık, Cemal Yangöz	3 ayda bir	
Riskin erken sap kom.	Ender Varlık, Ferat Güler	2 ayda bir	
Aday gös.kom.	Ender Varlık, Ferat Güler	yılda bir	Kurumsal Yön.Kom.
Ücret komitesi	Ender Varlık, Ferat Güler	yılda bir	Kurumsal Yön.Kom.

Şirket Yönetim Kurulunun 23.03.2015 Tarih ve 9 sayılı toplantısında alınan karar ile; Şirketimizde Kurumsal Yönetim, Riskin Erken Saptanması Komitesi ve Denetim Komiteleri oluşturulmuş ayrıca, Aday Gösterme Komitesi ve Ücret Komitesi'nin görevleri Kurumsal Yönetim Komitesi tarafından yerine getirilmesine karar verilmiştir. Ve söz konusu komiteler İcracı Olmayan Yönetim Kurulu üyelerinden oluşturulmuş olup, bu nedenle bir üye birden fazla komitede görev almıştır.

5.4. Risk Yönetimi ve İç Kontrol Mekanizması

Yönetim kurulunca risk yönetimi ve iç kontrol sistemleri oluşturulup olup, Riskin erken saptanması komitesince 2 ayda bir değerlendirme yapılmaktadır.

5.5. Şirketin Stratejik Hedefleri

Yönetim Kurulu, şirket ana sözleşmesine uygun olarak şirketin idaresi yapmayı ve şirketi maksimum karlılığa ulaştırmayı hedeflemektedir. Bu nedenle 31.12.2016 dönemi içerisinde şirket ana sözleşmesine uygun olarak faaliyetlerini devam ettirmiştir.

5.6. Mali Haklar

Yönetim kurulu üyelerinin ve idari sorumluluğu bulunan yöneticilerin ücretlendirme esasları yazılı hale getirilmemiştir. Ve genel kurul toplantısı gündeminde ayrı bir madde olarak pay sahiplerinin bilgisine sunulmamaktadır.

Şirket, huzur hakkı, ücret, kar payı gibi faaliyetlerinin gerektirdiği ödemeler dışında mal varlığından ortaklarına, yönetim ve denetim kurulu üyelerine, personeline ya da üçüncü kişilere herhangi bir menfaat sağlayamamıştır.