

GARANTİ YATIRIM ORTAKLIĞI ANONİM ŞİRKETİ
YÖNETİM KURULU İÇ YÖNERGESİ

İç Yönerge Tarihi : 03/03/2022
İç Yönerge Sayısı : 2022-02

Madde 1- AMAÇ VE KAPSAM

Bu iç yönergenin amacı; Garanti Yatırım Ortaklığı Anonim Şirketi Yönetim Kurulu'nun yetki ve görev dağılımı ile çalışma usul ve esaslarının Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası mevzuatı ve esas sözleşme hükümleri çerçevesinde belirlenmesidir. Bu İç Yönerge; Garanti Yatırım Ortaklığı Anonim Şirketi'nin Yönetim Kurulu'nun yetki ve görev dağılımı ile yönetim kurulu toplantılarının esaslarını ve usullerini kapsar.

Madde 2- DAYANAK

Bu İç Yönerge Türk Ticaret Kanunu'nun 367. ve 371. maddesi ile ilgili ikincil mevzuat dikkate alınmak suretiyle Garanti Yatırım Ortaklığı Anonim Şirketi'nin esas sözleşmesi hükümlerine dayanılarak hazırlanmıştır.

Madde 3- TANIMLAR

Bu İç Yönergede geçen;

- a) **Ortaklık:** Garanti Yatırım Ortaklığı Anonim Şirketi'ni
- b) **Toplantı:** Yönetim Kurulu Toplantıları'nı
- c) **TTK:** 13/01/2011 tarihli ve 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu'nu
- d) **SPKn:** 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu'nu
- e) **Kurul;** Sermaye Piyasası Kurulu'nu

ifade eder.

Madde 4- YÖNETİM KURULUNUN OLUŞUMU, YAPISI VE GÖREV SÜRESİ

- 4.1. Ortaklığın idaresi, üçüncü kişilere karşı temsil ve ilzâmı Genel Kurul tarafından Türk Ticaret Kanunu ve Sermaye Piyasası Mevzuatı'nda belirtilen şartları haiz, en fazla üç yıl için seçilen en az 5 (beş) üyeden oluşan Yönetim Kurulu tarafından yürütülür. Yönetim kurulu üyeleri arasından bir Başkan ve bulunmadığı zamanlarda ona vekalet edecek bir Başkan Vekili seçer.
- 4.2. Yönetim kurulu üyelerinin Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Kanunu ve ilgili diğer mevzuat ile öngörülen şartları taşımaları gerekir.
- 4.3. Yönetim kurulu üyelerinin çoğunluğu icrada görevli olmayan üyelerden oluşur.
- 4.4. Yönetim kuruluna 2'den az olmamak üzere bağımsız yönetim kurulu üyesi, Kurul'un Kurumsal Yönetim İlkelerinde belirtilen yönetim kurulu üyelerinin bağımsızlığına ilişkin esaslar çerçevesinde yeterli sayıda bağımsız yönetim kurulu üyesi genel kurul tarafından seçilir. Yönetim kurulunda görev alacak bağımsız üyelerin sayısı ve nitelikleri Kurul'un kurumsal yönetime ilişkin düzenlemelerine göre tespit edilir.
- 4.5. Görev süresi sona eren yönetim kurulu üyeleri Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Kanunu ve ilgili diğer mevzuatın gereklerine uygun olmak kaydıyla yeniden seçilebilir. Üyeliğin herhangi bir nedenle boşalması halinde yönetim kurulu ortaklar arasından geçici olarak boşalan yere üye seçer ve ilk genel kurulun onayına sunar. Böylece seçilen üye eski üyenin görev süresini tamamlar.
- 4.6. Yönetim kurulu üyeleri genel kurul tarafından her zaman görevden alınabilir.

Madde 5- YÖNETİM KURULU TOPLANTILARI

- 5.1. Yönetim kurulu şirket işleri gereklilik gösterdikçe başkan veya başkan vekilinin çağrısıyla toplanır. Yönetim Kurulu üyelerinden her biri de başkan veya başkan vekiline yazılı olarak başvurup Yönetim Kurulunun toplantıya

çağrılmasını talep edebilir. Başkan veya başkan vekili yine de Yönetim Kurulunu toplantıya çağırmasa üyeler de re'sen çağrı yetkisine sahip olurlar. Üyelerden hiçbiri toplantı isteminde bulunmazsa Yönetim Kurulu kararları, Yönetim kurulu üyelerinden birinin karar şeklinde yazılmış önerisine en az üye tam sayısının çoğunluğunun yazılı onayı alınmak suretiyle de verilebilir. Aynı önerinin tüm Yönetim kurulu üyelerine yapılmış olması bu yolla alınacak kararın geçerlilik şartıdır. Onayların aynı kağıtta bulunması şart değildir. Ancak onay imzalarının bulunduğu kağıtların tümünün Yönetim Kurulu karar defterine yapıştırılması veya kabul edenlerin imzalarını içeren bir karara dönüştürülüp karar defterine geçirilmesi kararın geçerliliği için yeterlidir.

- 5.2. Toplantı yeri şirket merkezidir, ancak yönetim kurulunun kararı ile başka yerde de toplanabilir.
- 5.3. Toplantı gündemi yönetim kurulu başkanı tarafından tespit edilir. Yönetim kurulu toplantısı gündeminde yer alan konular ile ilgili bilgi ve belgeler, toplantıdan önce yönetim kurulu üyelerine sunulur. Yönetim kurulu kararı ile gündemde değişiklik yapılabilir.
- 5.4. Üyeler her toplantıya katılmaya ve gündemde yer alan konularda açıkça ve her yönüyle görüş bildirmeye özen gösterir.
- 5.5. Yönetim kurulu üye tam sayısının çoğunluğuyla toplanır ve kararlarını toplantıya katılanların çoğunluğuyla alır. Toplantılarda her üyenin bir oy hakkı vardır. Oylar kabul veya red olarak kullanılır. Red oyu veren kararın altına gerekçesini yazarak imzalar. Çekimser oy red hükmündedir. Oylar eşit olduğu takdirde o konu gelecek toplantıya bırakılır. İkinci toplantıda da eşitlik olursa söz konusu öneri reddedilmiş sayılır. Yönetim Kurulu üyeleri birbirlerini temsilen oy veremeyecekleri gibi toplantılara vekil aracılığıyla da katılamazlar. Kararların geçerliliği yazılıp imza edilmiş olmalarına bağlıdır.
- 5.6. Şirket'in Yönetim Kurulu toplantısına katılma hakkına sahip olanlar, bu toplantılara Türk Ticaret Kanunu'nun 1527.maddesi uyarınca elektronik ortamda da katılabilir. Şirket, Ticaret Şirketlerinde Anonim Şirket Genel Kurulları Dışında Elektronik Ortamda Yapılacak Kurullar Hakkında Tebliğ hükümleri uyarınca hak sahiplerinin bu toplantılara elektronik ortamda katılmalarına ve oy vermelerine imkan tanıyacak Elektronik Toplantı Sistemini kurabileceği gibi bu amaç için oluşturulmuş sistemlerden de hizmet satın alabilir. Yapılacak toplantılarda şirket sözleşmesinin bu hükmü uyarınca kurulmuş olan sistem üzerinden veya destek hizmeti alınacak sistem üzerinden hak sahiplerinin ilgili mevzuatta belirtilen haklarını Tebliğ hükümlerinde belirtilen çerçevede kullanabilmesi sağlanır.
- 5.7. Sermaye Piyasası Kurulu tarafından uygulanması zorunlu tutulan Kurumsal Yönetim ilkelerine uyulmaksızın alınan Yönetim Kurulu kararları geçersiz olup esas sözleşmeye aykırı sayılır.

Madde 6- YÖNETİM KURULU KOMİTELERİ

- 6.1. Yönetim kurulunun görev ve sorumluluklarını sağlıklı bir biçimde yerine getirmesine katkıda bulunmak üzere TTK ve sermaye piyasası mevzuatına uygun olarak belirlenen komiteler oluşturulur.
- 6.2. Komitelerin görev alanları, çalışma esasları ve hangi üyelerden oluşacağı ilgili mevzuata uygun olarak yönetim kurulu tarafından belirlenir.

Ortaklık yönetim kurulu kararı ile oluşturulmuş olan ve yürürlükteki mevzuat kapsamında kurulması zorunlu komiteler aşağıda yer almaktadır:

Denetimden Sorumlu Komite; şirketin muhasebe sistemi, finansal bilgilerinin kamuya açıklanması, bağımsız denetimi ve şirketin iç kontrol ve iç denetim sisteminin işleyişinin ve etkinliğinin gözetimini yapar. Bağımsız denetim kuruluşunun seçimi, bağımsız denetim sözleşmelerinin hazırlanarak bağımsız denetim sürecinin başlatılması ve bağımsız denetim kuruluşunun her aşamadaki çalışmaları denetimden sorumlu komitenin gözetiminde gerçekleştirilir.

Kurumsal Yönetim Komitesi; şirkette kurumsal yönetim ilkelerinin uygulanıp uygulanmadığını, uygulanmıyor ise gerekçesini ve bu prensiplere tam olarak uymama dolayısıyla meydana gelen çıkar çatışmalarını tespit eder ve yönetim kuruluna kurumsal yönetim uygulamalarını iyileştirici tavsiyelerde bulunur ve yatırımcı ilişkileri bölümünün çalışmalarını gözetir. Yönetim kurulu yapılanması gereği ayrı bir aday gösterme komitesi ve ücret komitesi oluşturulmaması nedeniyle kurumsal yönetim komitesi bu komitelerin görevlerini de yerine getirir. Aday gösterme komitesi görevini yerine getirmesi sebebiyle; a) Yönetim kurulu ve idari sorumluluğu bulunan yöneticilik pozisyonları için uygun adayların saptanması, değerlendirilmesi ve eğitilmesi konularında şeffaf bir sistemin oluşturulması ve bu hususta politika ve stratejiler belirlenmesi konularında çalışmalar yapmak, b) Yönetim kurulunun yapısı ve verimliliği hakkında düzenli değerlendirmeler yapmak ve bu konularda yapılabilecek değişikliklere ilişkin tavsiyelerini yönetim kuruluna sunmakla sorumludur. Ücret komitesi görevini yerine getirmesi sebebiyle; a) Yönetim kurulu üyelerinin ve idari sorumluluğu bulunan yöneticilerin ücretlendirilmesinde kullanılacak ilke, kriter ve uygulamaları şirketin uzun vadeli hedeflerini dikkate alarak belirler ve bunların gözetimini yapar, b) Ücretlendirmede kullanılan kriterlere ulaşma derecesi dikkate

alınarak, yönetim kurulu üyelerine ve idari sorumluluğu bulunan yöneticilere verilecek ücretlere ilişkin önerilerini yönetim kuruluna sunar.

Riskin Erken Saptanması Komitesi; şirketin varlığını, gelişmesini ve devamını tehlikeye düşürebilecek risklerin erken teşhisi, tespit edilen risklerle ilgili gerekli önlemlerin alınması ve riskin yönetilmesi amacıyla çalışmalar yapmakla sorumlu olup, risk yönetim sistemlerini en az yılda bir kez gözden geçirir.

Madde 7- ŞİRKETİ YÖNETİM, TEMSİL VE İLZAM

- 7.1. Şirket yönetim kurulu tarafından yönetilir ve temsil olunur. Yönetim kurulu Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Kanunu ve ilgili sair mevzuat ile genel kurulca kendisine verilen görevleri ifa eder. Kanunla veya esas sözleşme ile Genel kuruldan karar alınmasına bağlı tutulan hususlar dışında kalan tüm konularda Yönetim kurulu karar almaya yetkilidir.
- 7.2. Yönetim Kurulu temsil yetkisini çift imza ile kullanır. Temsil yetkisi bir veya daha fazla murahhas üyeye veya müdür olarak üçüncü kişilere devredildiği durumlarda dahi en az bir Yönetim kurulu üyesinin temsil yetkisini haiz olması şarttır. Şirket tarafından verilecek bütün belgelerin, yapılacak sözleşmelerin geçerli olabilmesi için bunların şirketin ünvanı altına konmuş ve şirketi ilzama yetkili en az iki kişinin imzasını taşıması gerekir. Şirketi ilzama yetkili kişiler yönetim kurulu tarafından belirlenir.
- 7.3. Şirket işlerinin yürütülmesi için yönetim kurulunca bir genel müdür ve yeteri sayıda müdür atanır. Genel müdür yönetim kurulu üyeleri arasından seçilebilir.
- 7.4. Genel müdür, yönetim kurulu kararları doğrultusunda ve Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Kanunu ve ilgili diğer mevzuat hükümlerine göre şirketi yönetmekle yükümlüdür.
- 7.5. Yönetim Kurulu üyelerinin TTK 392 ve 437. Maddesi uyarınca bilgi alma ve inceleme hakkı bulunmaktadır.
- 7.6. Yönetim kurulu kararı ile şirkette yeni ünvanlar belirlenebilir.

Ortaklığın temsil ve ilzamu İç Yönerge'nin ekinde yer alan EK-1 dokümanında yer almaktadır.

Madde 8- YÖNETİCİLERE İLİŞKİN YASAKLAR

- 8.1. Yönetim kurulu üyeleri, yönetim kurulunun alacağı kararlarda taraf olan kimselerden, Kurulca belirlenen kriterlere göre bağımsız olmaması durumunda, bu hususu gerekçeleri ile birlikte yönetim kuruluna bildirmek ve toplantı tutanağına işletmekle yükümlüdür.
- 8.2. Yönetim kurulu üyeleri Türk Ticaret Kanunu'nun "Müzakereye katılma yasağı" başlıklı 393. maddesi hükmüne uymakla yükümlüdür.
- 8.3. Yönetim kurulu üyeleri, genel müdür ve müdürler genel kuruldan izin almaksızın kendileri veya başkaları namına veya hesabına bizzat ya da dolaylı olarak şirketle herhangi bir işlem yapamazlar.

Madde 9- GÖREV VE TANIMLAR

Ortaklığın mevcut görev adları, bu görevlerin tanımları, görev yerleri ile bağlı bulunduğu görev ve ünvan bilgileri EK-2 Dokümanında belirtilmiştir.

Madde 10- SON HÜKÜMLER

- 10.1. Bu İç Yönerge, Garanti Yatırım Ortaklığı Anonim Şirketi'nin 04/03/2022 tarihli Yönetim Kurulu'nda kabul edilmiş olup; Türkiye Ticaret Sicili Gazetesi'nde ilanı tarihinde yürürlüğe girer.
- 10.2. Ekler İç Yönergenin ayrılmaz parçasıdır.
- 10.3. İç Yönergede düzenlenmemiş bulunan hususlar hakkında, esas sözleşme hükümleri, TTK ve ilgili tüm ikincil yasal mevzuat hükümleri uygulama bulur. Bu iç yönerge, Ortaklık esas sözleşmesine ve TTK'nın Yönetim Kurulu'na münhasıran yetki verdiği husus ve maddeler dışında Yönetim Kurulu'nun alacağı bir kararla her zaman tümü ile veya kısmen değiştirilebilir.

TEMSİL VE İLZAM

- 1) Alınacak bir Yönetim Kurulu kararı ile Şirketimizi her türlü konuda temsil etmek üzere bir ya da daha fazla Yönetim Kurulu üyesi sınırsız yetkili olarak atanabilir. Bu istisna haricinde aşağıdaki işlemler konusunda şirketin ilzamu için Yönetim Kurulu Kararı'nın mevcudiyeti ve (A) grubundan iki yönetim kurulu üyesinin müşterek imzasının bulunması gereklidir.**

Gayrimenkul alım/satımı,
Şirket malları üzerinde aynı hak tesisi veya bunların üçüncü kişilere teminat gösterilmesi,
Şirket Genel Müdürü, Genel Müdür Vekili, Genel Müdür Yardımcıları, Müdür ve yetkili kişilerin işe alınması ve işten çıkarılması ve imza derecelerinin tayini
Şirket lehine dilediği bedel üzerinden teminat olarak rehin ve ipotek muamelelerinin tesisi

- 2) Aşağıdaki işlemler konusunda şirketin ilzamu için (A) grubu iki müşterek imzanın bulunması gereklidir.**

Borç senetleri
Münferit iş akitleri
Şirket lehine teminat olarak alınan ipotek ve rehin muamelelerin fekki
Çek keşidesi, şahıs ve şirketlere yapılacak çek ve senet ciroları
Mukavelenameler, taahhütnameler ve vekaletnameler
ve bu bölümde belirtilmeyen ve şirketin iştiğal konusuna giren diğer işler.

- 3) Aşağıdaki işlemler konusunda şirketin ilzamu için biri (A), diğeri (B) grubu iki müşterek imzanın bulunması gereklidir.**

Sulh ve ibra belgeleri
Kontrat ve protokoller
Bilimum trafik muameleleri, şirket adına nakil vasıtaları alım-satımı
Ödeme emirleri ve havale talimatları
Sermaye Piyasası Kanunu'nda tanımlanmış Menkul kıymetlerin ve diğer yatırım araçlarının alım ve satım işlemleri
SPK ve BIST nezdinde yapılacak duyuru, başvuru ve yazışmalar
İdari, mali ve umumiyetle resmi mercilere ve müesseselere verilecek beyannameler
Bankalarda alacaklı cari hesap açılması
Bordrolar
Şirket adına Resmi ve özel telefon operatörü şirketlerinden telefon hattı ve diğer hizmet alımları
Şirketin bankalardaki alacaklı veya borçlu cari hesaplarına tahsil veya teminata verilecek senet ve çeklerin ciroları
İstanbul Takas ve Saklama Bankası A.Ş.'ne menkul kıymet çekme talimatı, virman ve EFT talimatı verilmesi
Herhangi bir rakamsal sınırlama olmaksızın Merkezi Kayıt Kuruluşu ile yapılacak tüm iş ve işlemler
Hazine Bonosu, Devlet Tahvili, Gelir Ortaklığı Senedi ve Kamu tarafından çıkarılan menkul kıymetlerle ilgili ihale tekliflerinin verilmesi
Sermaye artışı işlemleri için SPK, Bakanlıklar ve diğer resmi kuruluşlar nezdinde yapılacak başvuru sonrasında hazırlanacak ve ibraz edilecek belgelerin imzalanması
Sipariş ve sipariş teyit mektupları
Sigorta poliçe ve zeyilnameleri
Su, elektrik ve PTT gibi istihkak ve hizmet anlaşmaları ve bunlara ait muameleler ve belgeler
Taahhüdü tazammum etmeyen işlem ve yazışmalar
Bankalara ait hesap dekontları mutabakat ve teyit mektupları

4) Üst derecedeki imza yetkilerinin alt derecedeki muamelelere imza vaz'ı yetkileri saklıdır.

EK-2

Görev/Ünvan	İmza Derecesi	Görev Tanımı	Bağlı Olduğu Görev / Ünvan	Görev Yeri
Genel Müdür	A Grubu	Ortaklığın vizyonu, misyonu doğrultusunda Yönetim Kurulunca belirlenen stratejinin icrası, yeni iş inisiyatiflerinin belirlenmesi, ortaklığın icrai faaliyetlerinin ilgili mevzuat, ana sözleşme ve Ortaklık Yönetim Kurulu kararları ile kendisine verilen yetkiler ile uyumlu olarak yönetilmesinden sorumludur.	Yönetim Kurulu	Şirket Merkezi
Mali İşler Personeli	B Grubu	Ortaklığın vizyonu, misyonu, stratejileri, ilgili mevzuat, ayrıca Yönetim Kurulu kararlarına uygun olarak, Ortaklığın hedeflerine ulaşması için Genel Müdür liderliğinde sorumlu olduğu iş alanının ve kendisine bağlı birimlerin planlaması ve yönetilmesinden sorumludur.	Genel Müdür	Şirket Merkezi