

GARANTİ YATIRIM ORTAKLIĞI ANONİM ŞİRKETİ

YÖNETİM KURULU İÇ YÖNERGESİ

İç Yönerge Tarihi : 23/06/2026
İç Yönerge Sayısı : 2026-03

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.

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- YÖNETİM KURULU KOMİTELERİ

3.1.Yönetim kurulunun görev ve sorumluluklarını sağlıklı bir biçimde yerine getirmesine katkıda bulunmak üzere TTK ve sermaye piyasası mevzuatına uygun olarak belirlenen komiteler oluşturulur.

3.2.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 4- ŞİRKET YÖNETİMİ

- 4.1. 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.
- 4.2. 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.
- 4.3. Şirket işlerinin yürütülmesi için yönetim kurulunca bir genel müdür ve yeteri sayıda müdür atanabilir. Genel müdür yönetim kurulu üyeleri arasından seçilebilir.
- 4.4. Genel müdür, yönetim kurulu kararları doğrultusunda ve Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Kanunu ve ilgili diğer mevzuat hükümlerine göre şirketi yönetmekle yükümlüdür.
- 4.5. Yönetim kurulu kararı ile şirkette yeni ünvanlar belirlenebilir.

Madde 5- TEMSİL VE İLZAM

5.1. Şirketin en geniş şekilde-her hususta sınırsız temsil ve ilzamı biri Yönetim Kurulu Başkanı olmak üzere herhangi iki yönetim kurulu üyesinin müşterek imzası ile gerçekleştirilir.

Ancak; aşağıda belirtilen işlemler için yönetim kurulu kararı alınması şarttır.

Gayrimenkul alım satımı,

Şirket malları üzerinde ayni hak tesisi veya bunların üçüncü kişilere teminat gösterilmesi,

Şirket genel müdürü, genel müdür yardımcısı, müdürler ve yetkili kişilerin işe alınması veya işten çıkarılması,

Şirket lehine dilediği bedel üzerinden teminat olarak rehin ve ipotek muamelelerinin tesisi.

5.2. Aşağıda belirtilen işlemler bir (B) grubu imza yetkilisinin yanında Yönetim Kurulu Başkanı ya da Yönetim Kurulu Üyelerinden herhangi birinin müşterek imzası ile gerçekleştirilir.

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,

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,

Görev alanı ile sınırlı olmak üzere özel vekaletnameler.

Madde 6- SON HÜKÜMLER

6.1. Bu İç Yönerge, Garanti Yatırım Ortaklığı Anonim Şirketi'nin 24/06/2026 tarihli Yönetim Kurulu'nda kabul edilmiş olup; Türkiye Ticaret Sicili Gazetesi'nde ilanı tarihinde yürürlüğe girer.

6.2. 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 değiştirilebilir.

