

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 ve bağlı ortaklığının (“Grup”) 31 Aralık 2015 tarihinde sona eren hesap dönemine ilişkin yıllık faaliyet raporunu denetlemiş bulunuyoruz.

Yönetim Kurulunun Yıllık Faaliyet Raporuna İlişkin Sorumluluğu

Grup 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, 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 23 Şubat 2016 tarihli bağımsız denetçi raporuna konu olan finansal tablolarıyla tutarlı olup olmadığı ve gerçeği yansıtıp 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 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.

-2-

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, 23 Şubat 2016

GÜLER YATIRIM HOLDİNG A.Ş.
01.01.2015 – 31.12.2015 DÖNEMİ
SERMAYE PİYASASINDA FİNANSAL RAPORLAMAYA İLİŞKİN ESASLAR TEBLİĞİ'NE
(II-14.1) İSTİNADEN HAZIRLANMIŞ YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

I – GİRİŞ

1. Raporun Dönemi : 01.01.2015– 31.12.2015

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

3. Dönem içinde yönetim ve denetleme kurullarında 01.01.2015 – 31.12.2015 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	08-04-2017
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:

Sermaye Piyasası Kurulu tarafından kayıtlı sermaye tavanımızın 24.000.000 TL'den 36.000.000 TL'ye yükseltilmesi başvurumuz 20/02/2015 tarihinde onaylanmış olup, 11/03/2015 tarihli Genel Kurulun onayına sunulmuş ve kabul edilmiştir.

5. Ortaklığın Sermayesi:

Şirket'in 36.000.000-TL kayıtlı sermaye tavanı içerisinde çıkarılmış sermayesi 9.000.000 TL'dir.

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

31.12.2015 ve 31 Aralık 2014 itibariyle sermaye yapısı aşağıdaki gibidir:

	31.12.2015		31.12.2014	
Unvan	Pay Oranı (%)	Pay Tutarı (TL)	Pay Oranı (%)	Pay Tutarı (TL)
Murat Güler	8,92	802.839	13,69	1.232.501
Asiye Güler	4,43	399.012	-	-
Halka Açık Kısım	86,65	7.798.150	86,31	7.767.499
Sermaye	100%	9.000.000	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 31.12.2015 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, sınaî, ticari, zirai, gıda, mali, gayrimenkul, inşaat, taahhüt, petrol, petrol ürünleri, telekomünikasyon ile her türlü taşımacılık, otomotiv, madencilik, enerji üretim, enerji dağıtımı, doğalgaz dağıtımı, 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 31.12.2015 dönemi içerisinde yapmış olduğu bağış bulunmamaktadır.

II – FAALİYETLER

1.Cari dönem ve geçmiş dönem sermaye artırımları :

Şirket Yönetim Kurulu'nun 03.01.2012 tarih ve 2012/1 sayılı kararı ile Şirketin 9.000.000 TL olan çıkarılmış sermayesinin tamamı nakit karşılığı olmak üzere 15.000.000 TL'ye arttırılmasına karar verilmiş olmasına rağmen, Sermaye Piyasası Kurulu'nun 20.01.2012 tarih ve 2/32 sayılı toplantısında; arttırılan sermayeyi temsil eden payların, nominal değerinde olmamak üzere BİST Toptan Satışlar Pazarı marjları dahilinde, GLRYH İlaç Bilişim İnşaat Sanayi ve Ticaret A.Ş. dışında, satın alacağı ve mevcut durumda sahibi olduğu payları satın alma tarihinden itibaren 6 ay süreyle satmayacağına ilişkin satın alma taahhünamesi verecek kişi veya kişilere tahsisli olarak satılması ve kayda alma belgesinin tahsisli sermaye artırımına ilişkin şirket yönetim kurulu kararının ve satın alma taahhünamelerinin kurula iletilmesi sonrasında verilmesi yönünde karar verilmiştir.

Yönetim Kurulu'nun 20.01.2012 tarih ve 2012/4 sayılı kararı ile; 6 ay süre ile satmama taahhüdü verebilecek nitelikli yatırımcı bulunamaması nedeni ile söz konusu sermaye artırımından bu aşamada vazgeçilmesine oy birliği ile karar verilmiştir.

12.03.2015 tarihinde şirket merkezinde yapılan Yönetim Kurulu Toplantısında;

1-Şirketimizin 9.000.000 TL olan çıkarılmış sermayesinin tamamı nakit karşılığı olmak üzere 18.000.000 TL'sine arttırılmasına,

2-Nakit olarak arttırılan 9.000.000 TL'lik sermayeyi temsil edecek paylarının tamamının B grubu hamiline yazılı pay olarak çıkarılmasına,

3-Ortaklarımızın nakit olarak arttırılan 9.000.000 TL lik sermayeyi temsil eden paylarına ilişkin yeni pay alma haklarının 1-TL den 15 gün süre ile kullandırılmasına,A grubu ve B grubu mevcut pay sahiplerinin rüçhan hakları karşılığında yeni çıkarılan B grubu pay verilmesine,

4-Nakit olarak arttırılan sermayeyi temsil eden paylara ilişkin yeni pay alma haklarının kullandırılmasından sonra kalan payların nominal değerden düşük olmamak üzere Borsa Birincil Piyasa'da oluşacak fiyat üzerinden satılmasına,

5-Sermaye Piyasası Kurulu'na başvuru ve sermaye artırımını ile ilgili diğer yasal prosedürün tamamlanması için yönetime yetki verilmesine,

Oy birliği ile karar verilmiştir.

Fakat alınan sermaye artırım kararı Sermaye Piyasası Kurulu'nun 27.11.2015 tarih ve 2015/31 sayılı SPK bülteninde yayınlanmış olan kararı iptal edilerek ve akabinde buna ilişkin Şirketimiz Yönetim Kurulu'nun 15.12.2015 tarih ve 2015/27 no'lu kararı gereğince iptal edilmiştir.

T.C. Başbakanlık Sermaye Piyasası Kurulu'nun ("SPK") 27.11.2015 tarihli kararı çerçevesinde Şirketimizin 9.000.000 TL olan çıkarılmış sermayesinin tamamı nakit karşılığı ve Murat GÜLER'e tahsisli olmak üzere 7.000.000 TL artışla 16.000.000 TL'ye çıkarılmasına onay verilmesi amacı ile gerekli evraklar hazırlanarak SPK'ya başvuru yapılacaktır.

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;

31.12.2015 döneminde konsolide net dönem karı 3.904.353 TL olarak gerçekleşmiştir.

Ana ortaklığa ait özkaynak tutarı 18.631.258TL' dir.

		Cari dönem	Geçmiş dönem
		Bağımsız Denetimden	Bağımsız Denetimden
		Geçmiş	Geçmiş
	Dipnot Referansları	31.12.2015	31.12.2014
VARLIKLAR			
Dönen Varlıklar		29,286,525	24,386,937
Nakit ve Nakit Benzerleri	6	4,262,278	5,475,725
Finansal Yatırımlar	7	2,992,227	2,132,810
Finans Sektörü Faaliyetlerinden Alacaklar	10	20,418,086	15,494,340
- İlişkili olmayan taraflardan ticari alacaklar		20,418,086	15,494,340
Diğer Alacaklar	12	793,168	658,282
- İlişkili taraflardan diğer alacaklar		-	47,523
- İlişkili olmayan taraflardan diğer alacaklar		793,168	610,759
Peşin Ödenmiş Giderler	14	541,369	275,808
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	30	110,639	144,619
Diğer Dönen Varlıklar	22	168,758	205,353
Duran Varlıklar		3,983,527	1,540,106
Diğer Alacaklar		527	-
- İlişkili olmayan taraflardan diğer alacaklar		527	-
Finansal Yatırımlar	7	327,922	168,211
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımlar	18	-	152,655
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller	17	2,171,014	-
Maddi Duran Varlıklar	15	933,207	691,782
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	16	476,542	433,472
Peşin Ödenmiş Giderler	14	1,200	51,168
Ertelenmiş Vergi Varlığı	30	73,115	42,818
TOPLAM VARLIKLAR		33,270,052	25,927,043

		Cari dönem	Geçmiş dönem
		Bağımsız Denetimden	Bağımsız Denetimden
		Geçmiş	Geçmiş
	Dipnot Referansları	31.12.2015	31.12.2014
KAYNAKLAR			
Kısa Vadeli Yükümlülükler		12,135,960	7,351,221
Kısa Vadeli Borçlanmalar	8	533,632	154

Ticari Borçlar	9	556,222	8,973
- İlişkili taraflara ticari borçlar		-	-
- İlişkili olmayan taraflara ticari borçlar		556,222	8,973
Finans Sektörü Faaliyetlerinden Ticari Borçlar	10	1,036,933	1,260,978
- İlişkili taraflara ticari borçlar		-	-
- İlişkili olmayan taraflara ticari borçlar		1,036,933	1,260,978
Finans Sektörü Faaliyetlerinden Diğer Borçlar	11	960,737	961,614
- İlişkili taraflara diğer borçlar		-	-
- İlişkili olmayan taraflara diğer borçlar		960,737	961,614
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	13	438,133	149,539
Diğer Borçlar	12	8,349,285	3,871,837
- İlişkili taraflara diğer borçlar		5,795	841
- İlişkili olmayan taraflara diğer borçlar		8,343,490	3,870,996
Ertelenmiş Gelirler	14	-	999,945
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	30	-	16,987
- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin karşılıklar	21	163,426	36,817
- Diğer kısa vadeli karşılıklar		97,592	44,377
Uzun Vadeli Yükümlülükler		880,370	4,193,751
Ticari Borçlar	9	682,777	-
- İlişkili olmayan taraflara ticari borçlar		682,777	-
Diğer Borçlar	12	-	4,000,000
- İlişkili olmayan taraflara diğer borçlar		-	4,000,000
Uzun vadeli Karşılıklar			
- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin karşılıklar	21	135,599	142,862
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	30	61,994	50,889
ÖZKAYNAKLAR		20,253,722	14,382,071
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		18,631,258	14,331,418
Ödenmiş Sermaye	23.1	9,000,000	9,000,000
Paylara İlişkin Primler/İskontolar	23.2	3,043,255	3,000,063
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak			
Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelir veya Giderler			
- Emeklilik fayda planlarından aktüeryal kazanç / (kayıp)	23.3	44,403	46,154
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak			
Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelir veya Giderler			

Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	23.4	151,029	131,901
Sermaye Arttırım Avansı	23.7	1,047,059	-
Geçmiş Yıllar Kar / Zararları	23.5	1,441,159	(2,213,681)
Net Dönem Karı / Zararı		3,904,353	4,366,981
Kontrol Gücü Olmayan Paylar	23.6	1,622,464	50,653
TOPLAM KAYNAKLAR		33,270,052	25,927,043

		Caridönem	Geçmiş dönem
		Bağımsız Denetimden	Bağımsız Denetimden
		Geçmiş	Geçmiş
	Dipnot Referansları	01.01.-31.12.2015	01.01.-31.12.2014
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Finans Sektörü Faaliyetleri Hasılatı	24.1	34,557,633	32,423,998
Finans Sektörü Faaliyetleri Maliyeti (-)	24.2	(14,860,132)	(21,324,263)
Finans Sektörü Faaliyetlerinden Brüt Kar / (Zarar)		19,697,501	11,099,735
BRÜT KAR / (ZARAR)		19,697,501	11,099,735
Genel Yönetim Giderleri (-)	26.1	(14,855,856)	(9,970,073)
Pazarlama Giderleri (-)	26.2	(5,046,211)	(3,002,127)
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	27	5,212,047	6,219,411
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler (-)	27	(42,009)	(24,142)
ESAS FAALİYET KARI / (ZARARI)		4,965,472	4,322,804
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	28	76,630	1,111,371
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler (-)	28	(330,424)	(234,688)
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Karlarından/Zararlarından Paylar	18	-	(766,618)
FİNANSMAN GELİRİ / (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI / (ZARARI)		4,711,678	4,432,869
Finansman Gelirleri	29	35,431	118,966
Finansman Giderleri (-)	29	(369,705)	(131,178)
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI / (ZARARI)		4,377,404	4,420,657
Sürdürülen Faaliyetler Vergi Gelir / (Gideri)		19,817	(40,699)
Dönem Vergi (Gideri) / Geliri	30	-	(16,987)
Ertelenmiş Vergi (Gideri) / Geliri	30	19,817	(23,712)
DÖNEM KARI / (ZARARI)		4,397,221	4,379,958
Dönem Karı / (Zararının) Dağılımı			

Kontrol Gücü Olmayan Paylar	31	492,868	12,977
Ana Ortaklık Payları	31	3,904,353	4,366,981
Pay Başına Kazanç / (Zarar)	31	0.4338	0.4852

		Cari dönem	Geçmiş dönem
		Bağımsız Denetimden	Bağımsız Denetimden
		Geçmiş	Geçmiş
	Dipnot Referansları	01.01.- 31.12.2015	01.01.- 31.12.2014
DÖNEM KARI / (ZARARI)		4,397,221	4,379,958
DİĞER KAPSAMLI GELİRLER / (GİDERLER)			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		2,499	46,283
Emeklilik fayda planlarından aktüeryal kazanç / (kayıp)	23.3	3,124	57,854
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler			
- Dönem Vergi Gideri/Geliri		-	-
- Ertelemiş Vergi Gideri/Geliri	30	(625)	(11,571)
DİĞER KAPSAMLI GELİRLER / (GİDERLER)		2,499	46,283
TOPLAM KAPSAMLI GELİRLER / (GİDERLER)		4,399,720	4,426,241
Toplam Kapsamlı Gelirlerin / (Giderlerin) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		497,118	13,106
Ana Ortaklık Payları		3,902,602	4,413,135

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	: Asiye GÜLER
Yönetim Kurulu Üyesi(bağımsız)	: Ender VARLIK
Yönetim Kurulu Üyesi(bağımsız)	: Cemal YANGÖZ
Muhasebe Müdürü	: Özcan CAN

Şirketin 31.12.2015 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 Misyon 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 Sermaye Piyasası Kurulu tarafından yayımlanan II-17.1 KURUMSAL YÖNETİM TEBLİĞİ ekinde yer alan Kurumsal Yönetim İlkelerinde yer alan (1.3.1.), (1.3.5.), (1.3.6.), (1.3.9.), (4.2.6.), (4.3.1.), (4.3.2.), (4.3.3.), (4.3.4.), (4.3.5.), (4.3.6.), (4.3.7.), (4.3.8.), (4.5.1.), (4.5.2.), (4.5.3.), (4.5.4.), (4.5.9.), (4.5.10.), (4.5.11.), (4.5.12.), (4.5.13.), (4.6.2.) ve (4.6.3.) numaralı ilkeleri uygulamakla yükümlüdür. Konuya ilişkin açıklamalar aşağıdaki bölümlerde 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 31.12.2015 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.

01.01.2015 - 31.12.2015 dönemi içerisinde, Sermaye Piyasası Kurul düzenlemeleri uyarınca toplam 45 adet özelduruma 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

Şirketin 2014 yılı Olağan Genel Kurul toplantısı, 11.03.2015 tarihinde Merkez adresimiz Maslak meydan sk.No.1 Beybi Giz plaza kat:14 D:52 adresinde yapılmıştır.

Söz konusu toplantıda, 9.000.000 TL sermayeyi temsil eden ,9.000.000 adet paydan 2.476.010,99 TL lik sermayeye karşılık 2.476.010,99 adet pay temsil edilmiştir.

Şirket 2014 yılı olağan genel kurul toplantısına ait davet ,Kanun ve Esas sözleşmede öngörüldüğü gibi ve gündemi ihtiva eden 16.02.2015 tarihli Hürses Gazetesinde ve Türkiye Ticaret Sicil Gazetesinin 17.02.2015 Tarih ve 8760 sayılı nüshasında, şirketin internet sitesi www.gulerholding.com.tr adresinde ve KAP'ta 10.02.2015 tarihinde ilan edilmek suretiyle süresi içerisinde yapılmıştır.

Toplantıda pay sahiplerinde Gündeme bağlı ve /veya gündem dışı önerge verilmemiştir.Toplantının bitimini takiben Genel Kurul toplantı tutanakları www.kap.gov.tr adresinde yayınlanmıştır.

21/05/2015 tarihinde yapılan Olağanüstü Genel Kurul Toplantısında ;

2015 yılı bağımsız denetimi için Ata Uluslararası Bağımsız Denetim ve Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik A.Ş. firmasının seçilmesi konusundaki yönetim kurulu kararı müzakere edildi ve 2015 yılı Faaliyetlerinin denetlenmesi konusunda Ata Uluslararası Bağımsız Denetim ve Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik A.Ş. ile sözleşme imzalanması hususu 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

SermayePiyasasıKurulu'nun 09/12/2003 tarihve KYD-537-15337 sayılıyazısıgereğinceKurumsal internet adresive "KamuyuSürekliBilgilendirme" sayfasıoluşturulmuştur. Şirketin internet adresi: www.gulerholding.com.tr'dir. Bu adrestebulunanKamuyuSürekliBilgilendirmesayfasında; ŞirketinEsasSözleşmesi, izahnamesi, mali tabloları, ortaklıkyapısı, YönetimKurulubilgileri, yatırımveyönetimeilişkinbilgilerverilmekteve bu bilgilerdekideğişikliklersayfaüzerindegüncellenmektedir.

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 500 TL net ücret ödenmekte olup, Yönetim Kurulu Üyemiz ve aynı zamanda şirketimiz Genel Müdürü olarak görev yapan Sn.AyşeTERZİ'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 bilmıştır.

• 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 31.12.2015 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
ASİYE GÜLER	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 01.01.2015-31.12.2015 dönemi içerisinde 28 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 31.12.2015 dönemi için sigorta ettirilmemiştir.

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, FeratGüler,Özcan CAN	3 ayda bir	
Denetim sor.Komite	Ender Varlık,CemalYangöz	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 31.12.2015 dönemi içerisinde şirket ana sözleşmesine uygun olarak faaliyetlerini devam ettirmiş, hedefleri doğrultusunda 31.12.2015 dönemini karlı bir şekilde kapatmıştır.

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.