

## KURUMSAL YÖNETİM

## KURUMSAL YÖNETİM İLKELERİ'NE UYUM RAPORU

### Bölüm I. Kurumsal Yönetim İlkeleri'ne Uyum Beyanı

Sermaye Piyasası Kurulu (SPK) kararları uyarınca, Borsa İstanbul A.Ş.'de işlem gören şirketlerin, Kurumsal Yönetim İlkeleri'ne uygunluklarını ve uygun olmayan durumlarda ise gerekli açıklamaları Kurumsal Yönetim İlkeleri Uyum Raporu'nda belirtmeleri öngörülmektedir.

Bu doğrultuda, Şirketimiz Sermaye Piyasası Kurulu tarafından 03.01.2014 tarihinde yayımlanan II-171 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği'nde yer alan prensiplerden uygulanması zorunlu olanlara uyum sağlamıştır. Uygulanması zorunlu olmayan prensiplerin uygulanması için gerekli özen ve dikkat gösterilmekte olup, uyum sağlanamayan konularda eksikliklerin giderilmesi ve uyum seviyesinin artırılması hususunda gelişen koşullara bağlı olarak çalışmalara devam edilmektedir. Kurumsal Yönetim İlkelerinden aşağıda belirtilen uyum sağlanmayan konulardan kaynaklanan herhangi bir çıkar çatışması bulunmamaktadır.

- Genel Kurul tarafından onaylanan bağlı ve yardımlara ilişkin politika bulunmamasına karşın, dönem içerisinde yapılan bağışların tutarı, yararlanıcıları ayrı bir gündem maddesi ile genel kurulda ortakların bilgisine sunulmaktadır.
- Genel Kurul toplantıları kamuya açık olarak yapılmamakta olup toplantılara katılacaklar Genel Kurul iç yönergede belirlenmiştir.
- Azlık haklarının Sermaye Piyasası Kanunu ve Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemelerine uygun olarak kullanılacağı hükmü Ana Sözleşme'de yer almakta olup azlık hakları için sermayenin yirmide birinden daha düşük bir oran belirlenmemiştir.
- Şirket çalışanlarına yönelik yazılı bir tazminat politikası bulunmamasına rağmen bu konudaki Şirket politikaları yürürlükteki iş kanunu düzenlemelerine uygun olarak gerçekleştirilmekte ve çalışanların haklarının korunmasına azami önem gösterilmektedir.

- Menfaat sahiplerinin yönetime katılması konusunda bir model oluşturulmamış olmasına karşın Yönetim Kurulu'nda yer alan bağımsız üyeler hissedarların yanı sıra tüm menfaat sahiplerinin de yönetimde temsil edilmesine olanak sağlamaktadır. Ayrıca Yatırımcı İlişkileri Birimi, menfaat sahipleri ile Şirket yönetimi arasındaki koordinasyonu sağlamakta olup menfaat sahiplerinden gelen öneri ve talepler yönetimin görüşlerine sunulmaktadır.
- Şirket faaliyet raporunda, Kurumsal Yönetim İlkeleri'nde belirtilenlerden, Yönetim Kurulu Üyelerinin, Yönetim Kurulu toplantılarına katılım durumu ve komitelerin etkinliğine ilişkin Yönetim Kurulu değerlendirmeleri yer almamaktadır.
- Yönetim Kurulu başkanı ile icra başkanının yetkilerinin ayrıştırılmasına ilişkin bir husus esas sözleşmede bulunmamaktadır. Şirket'in mevcut organizasyonunda, Yönetim Kurulu Başkanı aynı zamanda İcra Kurulu Başkanlığı görevini de yürütmekte olup buna ilişkin husus ve gerekçesi 22.04.2014 tarihinde yapılan özel durum açıklaması vasıtasıyla kamuya duyurulmuştur. İcra Kurulu Başkanlığı ile Yönetim Kurulu Başkanlığı'nın aynı kişi tarafından yürütülmesi, Şirket'in, karar alma süreçlerinde daha hızlı ve etkin hareket edebilmesi ve daha dinamik bir organizasyon yapısının oluşması sebebiyle tercih edilmiştir.
- Yönetim Kurulu üyelerinin görevleri esnasındaki kusurları ile şirkette sebep olacakları zarara karşılık olarak herhangi bir sigorta yaptırılmamıştır.
- Yönetim Kurulu'nda kadın üye bulunmamakta olup bu hususa ilişkin politika oluşturulmamıştır.
- Yönetim Kurulu toplantıları, üyelerin tercihleri sebebiyle fiziki olarak gerçekleştirilmekte olup elektronik ortamda katılım imkanı bulunmamaktadır.
- Yönetim Kurulu Üyelerinin Şirket dışında aldığı görevler belli bir kurala bağlanmamasına karşın üyelerin detaylı özgeçmişleri genel kurulda ortakların bilgisine sunulmaktadır.

- Şirketimizin Yönetim Kurulu yapılanması gereğince Yönetim Kurulu Üyeleri'nin bazıları birden fazla komitede yer alabilmektedir.
- Kişi bazında açıklama yapılmamakla birlikte, Kurumsal Yönetim İlkeleri uyarınca Yönetim kurulu üyelerine ve üst düzey yöneticilere verilen ücretler ile sağlanan diğer tüm menfaatlerin toplam tutarı yıllık faaliyet raporu vasıtasıyla kamuya açıklanmaktadır.

2014 yılında Kurumsal Yönetim alanındaki çalışmalar kapsamında;

Kurumsal Yönetim Komitesi tarafından görevleri yerine getirilen "Riskin Erken Saptanması Komitesi" 22.04.2014 tarihinde ayrıca oluşturulmuş ve çalışma esasları belirlenmiştir. Risk yönetim sistemlerini en az yılda bir kez gözden geçirmek, risklerin zamanında teşhisi, analizi ve uygun karşılık için şirket içinde etkin iletişiminin sağlanmasına yönelik çalışmalar yapılması ve her iki ayda bir, varsa tehlikeler ve bunların çarelerine ilişkin Yönetim Kurulu'na rapor sunulması Riskin Erken Saptanması Komitesi'nin görevleri arasında yer almaktadır.

Şirketin kâr dağıtım politikası ve bilgilendirme politikası Sermaye Piyasası Kurulu'nun ilgili tebliğleri gereğince revize edilmiştir. İlgili politikalar Şirket internet sitesinde ([www.bim.com.tr](http://www.bim.com.tr)) yatırımcı ilişkileri bölümünde yer almaktadır.

Ayrıca hazırlanan Genel Kurul bilgilendirme dokümanı ile ilişkili taraf raporu, Yönetim Kurulu Üye adaylarının özgeçmişleri, kâr dağıtım tablosu, politika değişiklikleri, gibi açıklanması gereken bilgiler Genel Kurul'dan 3 hafta önce pay sahiplerinin bilgisine sunulmuştur.

## Bölüm II-Pay Sahipleri

### 2.1 Yatırımcı İlişkileri Bölümü

BİM, Şirket yönetimi ile pay sahipleri arasındaki iletişimi oluşturmak ve pay sahipleri ve tüm menfaat sahiplerini doğru, eksiksiz, hızlı ve etkin olarak bilgilendirmek amacıyla 2005 yılında Finans Direktörlüğü'ne bağlı Yatırımcı İlişkileri Birimi'ni oluşturmuştur. Bu birimin yöneticisi, sermaye piyasası mevzuatından kaynaklanan yükümlülüklerin yerine getirilmesi ve kurumsal yönetim uygulamalarında koordinasyonun sağlanmasıyla ilgili konularda görevlendirilmiş olup, Sermaye Piyasası Faaliyetleri Düzey 3 Lisansı'na ve Kurumsal Yönetim Derecelendirme Lisansı'na sahiptir.

Yatırımcı İlişkileri Bölümünün bağlı olduğu idari sorumluluğu bulunan yönetici: İcra Kurulu Üyesi ve CFO Haluk Dortluoğlu  
Tel: 0 216 564 03 46

Yatırımcı ilişkileri ile sorumlu personelin listesi aşağıda yer almaktadır.

Raporlama ve Yatırımcı İlişkileri Müdürü Serkan Savaş  
Tel: 0 216 564 03 46  
E-posta: serkan.savas@bim.com.tr

Raporlama ve Yatırımcı İlişkileri Uzmanı Fatih Uzun  
Tel: 0 216 564 03 46  
E-posta: fatih.uzun@bim.com.tr

Birimin temel faaliyetleri şu şekildedir;

- Pay Sahipleri ile ilgili kayıtların sağlıklı bir şekilde tutulmasını ve Şirket ile ilgili kamuya açıklanmamış, gizli ve ticari sır niteliğindeki bilgiler hariç olmak üzere pay sahiplerine, Şirket ile ilgili en kısa zamanda mümkün olan tüm iletişim vasıtalarıyla cevap verilmesini sağlamak,
- Genel Kurul toplantılarının mevzuata uygun olarak yürütülmesini sağlamak ve Genel Kurul toplantısında pay sahiplerinin yararlanacağı dokümanları hazırlamak,

- Şirket'in kamuyu aydınlatma ile ilgili hususlarını gözetmek,
- Finansal sonuçların ve faaliyet raporlarının hazırlık çalışmalarını yürütmek,
- Düzenleyici kurumlarla irtibatı sağlamak ve ilgili yasal mevzuatın takibini yapmak,
- Yürütülmekte olan faaliyetlerle ilgili olarak en az yılda bir kere Yönetim Kurulu'na rapor hazırlamak.

Birim, dönem içinde aracı kuruluşlar tarafından düzenlenen beş yatırımcı konferansına katılmış olup bu konferanslarda ve ayrıca Şirket merkezinde yapılan toplam 150 civarındaki yüz yüze toplantıda yatırımcı ve pay sahiplerini Şirket'in faaliyet sonuçları ve performansı hakkında bilgilendirmiştir. Ayrıca 21.01.2015 tarihinde, 2014 yılında yürütülen yatırımcı ilişkileri faaliyetleri hakkında Yönetim Kurulu'na rapor sunulmuştur

Pay sahipleri ile ilişkiler biriminin erişim bilgileri Şirket internet sitesinin ([www.bim.com.tr](http://www.bim.com.tr)) Yatırımcı İlişkileri bölümünde bulunmakta olup telefon, faks, e-posta gibi ilgili erişim kanalları ile birime dönem içerisinde yapılan başvuru ve sorular titizlikle cevaplandırılmıştır.

### 2.2. Pay Sahiplerinin Bilgi Edinme Haklarının Kullanımı

Pay sahiplerinden gelen bilgi taleplerinin tamamı, ticari sır niteliğinde olmayan ve halka açıklanmamış veriler hariç olmak üzere ve Sermaye Piyasası Kurulu mevzuatına uygun olarak karşılanmasına gayret gösterilmiştir. Bu talepler Genel Kurul bilgileri, kâr payı ödemeleri, mali verilerle ilgili sorular, yurt dışı yatırımları ve Şirket'in gelecekteki hedeflerini içermektedir. Pay sahipleri arasında bilgi alma hakkının kullanılmasına ayırım yapılmamakta olup, pay sahipliği haklarının kullanımını olumsuz etkileyecek hususlara Şirket web sitesinde ([www.bim.com.tr](http://www.bim.com.tr)) yer verilmemiştir.

Ayrıca yıl içinde kurumsal pay sahiplerinin ve aracı kurum analistlerinin bilgi talepleri, telekonferans ve birebir görüşme gibi çeşitli iletişim kanallarıyla karşılanmaya

## KURUMSAL YÖNETİM

KURUMSAL YÖNETİM  
İLKELERİ'NE UYUM RAPORU

çalışılmıştır. Çeyrek dönemler itibarıyla, finansal sonuçların açıklanmasından sonraki gün, üst yönetimin katılımıyla pay sahiplerini ve analistleri bilgilendirmek ve sorularını cevaplamak amacıyla telekonferanslar düzenlenmiştir. Yıl içerisinde toplam dört telekonferans yapılmıştır. Telekonferanslar ile ilgili detaylar, Şirket veri tabanında bulunan kişilere e-posta aracılığıyla iletilmektedir. Şirket Ana Sözleşmesi'nde özel denetçi atanması talebinin bireysel bir hak olarak belirlenmesi yönünde herhangi bir düzenleme bulunmamaktadır ve dönem içinde özel denetçi tayini talebi olmamıştır.

## 2.3 Genel Kurul Toplantıları

BİM Birleşik Mağazalar Anonim Şirketi'nin 2013 yılı Olağan Genel Kurul toplantısı, 22 Nisan 2014 Salı günü saat 10.30'da Abdurrahmangazi Mahallesi Ebubekir Caddesi No: 73 Sancaktepe İstanbul adresindeki Şirket merkezinde, İstanbul Ticaret İl Müdürlüğü'nün 21.04.2014 tarih ve 11147 numaralı yazılılarıyla görevlendirilen Bakanlık Komiseri Hüseyin Çakmak gözetiminde yapılmıştır.

Genel Kurul toplanma usulü, pay sahiplerinin katılımını en üst düzeyde sağlayacak şekilde yapılmaktadır. Toplantıya ait davet, kanun ve Ana Sözleşme'de öngörüldüğü gibi ve gündemi de ihtiva edecek şekilde, Türkiye Ticaret Sicil Gazetesi'nin 28.03.2014 tarih ve 8538 sayılı nüshasında, Şirketimizin www.bim.com.tr internet sitesinde ve Elektronik Genel Kurul Sistemi'nde toplantı tarihinden 3 hafta önce ilan edilerek yapılmıştır. Toplantı tarihinden önce Yönetim Kurulu Üye adaylarının özgeçmişleri, İlişkili Kuruluşlarla Yapılan İşlemler Raporu, Kâr Payı Dağıtım Tablosu, Bilgilendirme Politikası ve Kar Dağıtım Politikası gibi belgeleri içeren Genel Kurul Bilgilendirme Dokümanı Kamuyu Aydınlatma Platformu, e-genel kurul sistemi ve Şirket internet sitesi vasıtasıyla kamuoyuna toplantı tarihinden 3 hafta önce duyurulmuştur.

Şirket'in toplam 303.600.000.-TL'lik sermayesine tekabül eden 303.600.000 adet hisseden 78.213.310 TL sermayeye karşılık 78.213.310 adedinin asaleten, 168.889.004 TL sermayeye karşılık 168.889.004

adedinin ise vekaleten olmak üzere toplam 247.102.314 adet hisse toplantıda temsil edilmiştir. Genel Kurul toplantı tutanağı 12 Mayıs 2014 tarih 8567 sayılı Türkiye Ticaret Sicil Gazetesi'nde ilan edilmiştir. Şirket sermayesinin karşılıksız kalma veya borca batık olma durumu bulunmamaktadır.

Sermaye Piyasası Kurulu Seri II - 17/1 Kurumsal Yönetim Tebliği 10. maddesi ve yine aynı tebliğin Kurumsal Yönetim İlkeleri bölümünün 1.3.6. maddesi gereğince, 2013 yılında ilişkili taraflarla yapılan yaygın ve süreklilik arz eden işlemlere ilişkin Yönetim Kurulu'nun hazırladığı rapor ortakların bilgisine fiziki ve elektronik olarak sunulmuştur.

Raporun sonuç kısmında; BİM Birleşik Mağazalar A.Ş.'nin 24 No'lu Uluslararası Muhasebe Standardı kapsamında belirlenen ilişkili taraflarla 2013 yılında gerçekleştirdiği yaygınlık ve süreklilik arz eden işlemlerin şartlarının emsallerine uygunluklarına nazaran bariz farklılıklar göstermediği ve 2014 yılında da ilgili kuruluşlardan aynı koşullarda yaygınlık ve süreklilik arz eden alımların yapılmasında sakınca olmadığı sonucuna varıldığı hususunda pay sahiplerine bilgi verildi.

Genel Kurul toplantı tutanakları Türkçe ve İngilizce çevirisi Şirketimizin web sitesinde (www.bim.com.tr) Yatırımcı İlişkileri Bölümü'nde pay sahiplerine sunulmuştur. Ayrıca, toplantı tutanakları Şirket merkezinde pay sahiplerinin incelemesine açık tutulmuştur. Pay sahiplerinin sözlü ve e-genel kurul sisteminden yazılı olarak yöneltiltikleri tüm sorulara sözlü olarak açık şekilde cevap verilmiş olup pay sahipleri tarafından öneri verilmemiştir. Toplantıya medyadan katılım olmamıştır. Genel Kurul'da alınan kararlar faaliyet dönemi içerisinde yerine getirilmiştir.

Şirket Ana Sözleşmesi'nde, Kurumsal Yönetim İlkeleri'nin uygulanması bakımından önemli nitelikte sayılan işlemlerde Sermaye Piyasası Kurulu'nun kurumsal yönetime ilişkin düzenlemelerine uyulması konusunda hüküm bulunmaktadır.

Şirket'in yazılı bağış ve yardım politikası bulunmamasına karşın, Genel Kurul toplantısında, dönem içerisinde yapılan bağış ve yardımların tutarı ve yararlanıcıları hakkında bilgiler ayrı bir gündem maddesi olarak pay sahiplerine sunulmuştur.

Faaliyet dönemi içerisinde Olağanüstü Genel kurul yapılmamıştır.

#### 2.4 Oy Hakları ve Azlık Hakları

Şirket paylarının tamamı hamiline yazılıdır. Hisse senetlerinde oy hakkına ilişkin imtiyaz bulunmamakta olup pay sahiplerine oy hakkını en kolay ve uygun şekilde kullanma fırsatı sağlanır. Şirket hissedarları ve vekillerinin olağan ve olağanüstü Genel Kurullarda sahip oldukları her bir hisse için bir oy hakkı vardır. Her hissedar kendi adına oy kullanmak üzere Genel Kurul'a bir temsilci gönderebilir. Vekâleten oy kullanma Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemelerine uygun olarak yapılmaktadır. Şirket sermayesinde karşılıklı iştirak ilişkisi bulunmamaktadır.

Azlık haklarının Sermaye Piyasası Kanunu ve Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemelerine uygun olarak kullanılacağı hükmü Ana Sözleşme'de yer almakta olup azlık hakları için sermayenin yirmide birinden daha düşük bir oran belirlenmemiştir. Azlık hakları yönetimde, Bağımsız Yönetim Kurulu üyeleri vasıtasıyla temsil edilmektedir.

#### 2.5. Kâr Payı Hakkı

Şirket kârına katılımda imtiyaz bulunmamaktadır. Şirket'in kâr dağıtım politikası 22 Nisan 2014 tarihinden Genel Kurul tarafından revize edilerek onaylanmış ve aynı gün kamuya açıklanmıştır. Kar dağıtım politikası, Genel Kurul tarafından Türk Ticaret Kanunu

ve Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemeleri doğrultusunda bulunacak dağıtılabılır karın en az %30'unun dağıtılması şeklinde benimsenmiştir. Kâr dağıtım politikası Şirket'in web sitesinde yatırımcı ilişkileri bölümünde yer almaktadır. Kâr dağıtım süresi Yönetim Kurulu'nun teklifi üzerine Genel Kurul tarafından Türk Ticaret Kanunu'nun hükümlerine ve Sermaye Piyasası mevzuatına uygun olarak kararlaştırılır. 2013 yılı kârının dağıtımı 242.880.000 TL nakit olarak yasal süreler içerisinde iki taksitle gerçekleştirilmiştir.

#### 2.6. Payların Devri

Hisse senetleri Türk Ticaret Kanunu ve ilgili diğer mevzuat hükümlerine göre devir ve temlik olunur. Şirket Ana Sözleşmesi'nde payların devrini kısıtlayan hükümler bulunmamaktadır.

### Bölüm III-Kamuyu Aydınlatma ve Şeffaflık

#### 3.1. Kurumsal İnternet Sitesi ve İçeriği

Şirketimiz internet sitesi, www.bim.com.tr adresinde faaliyet göstermekte olup kamunun aydınlatılmasında aktif şekilde kullanılmaktadır. İnternet sitesinde yer alan bilgiler İngilizce olarak da yer almaktadır. 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu gereğince Şirket internet sitesi 09.10.2013 tarihli Ticaret Sicil Gazetesi'nde tescil ve ilan edilmiştir.

Kurumsal Yönetim İlkeleri 2.1.1. maddesinde belirtilen hususlardan uygulanabilir olanlar internet sitemizin Yatırımcı İlişkileri Bölümü'nde yayınlanmakta olup Şirket internet sitesinde sadece izahnameler yer almamaktadır.

#### 3.2. Faaliyet Raporu

Şirketimiz, Sermaye Piyasası Kurulu ve Türk Ticaret Kanunu mevzuatlarına istinaden çeyrek dönemlerde hazırladığı faaliyet raporunu kamuyu aydınlatma platformu ve Şirket internet sitesi vasıtasıyla kamuya duyurmaktadır. Ara dönemlerde hazırlanan faaliyet raporu ilgili dönemde vukuu bulan gelişmelerle sınırlı tutulmasına karşın, yıllık faaliyet raporu kamuoyunun Şirket'in faaliyetleri hakkında tam ve doğru bilgiye ulaşmasını sağlayacak şekilde ve Kurumsal Yönetim İlkeleri'nde sayılan bilgilere azami

özen gösterilerek hazırlanır. Kurumsal Yönetim İlkeleri'nde yer alan bilgilerden faaliyet raporunda bulunmayan konular aşağıda belirtilmiştir.

- Yönetim Kurulu Üyelerinin, Yönetim Kurulu Toplantılarına katılım durumu
- Komitelerin etkinliğine ilişkin Yönetim Kurulu değerlendirmeleri.

### Bölüm IV-Menfaat Sahipleri

#### 4.1. Menfaat Sahiplerinin Bilgilendirilmesi

Menfaat sahipleri, mevcut mevzuat düzenlemelerine ve Şirket bilgilendirme politikasına uygun olarak kendilerini ilgilendiren ve ticari sır kapsamında olmayan konularda özel durum açıklamaları, Şirket web sayfası, MKK'nın E-Şirket portalında Şirket adına özgülenmiş alan ve basın bültenleri gibi uygun iletişim araçları vasıtasıyla bilgilendirilmektedir.

Şirket'in kurumsal web sitesinde tüm menfaat sahiplerinin iletişime geçebilmesi amacıyla e-posta adresi ve telefon numaraları bulunmaktadır. Bu iletişim vasıtalarıyla bilgi edinmek, soru sormak veya Şirket'in mevzuatına aykırı, etik açıdan uygun olmayan işlemler hakkında bilgi vermek isteyen menfaat sahipleri ilgili birim yöneticisiyle bire bir temasa geçme şansına sahiptir. Gelen sorular ve bilgilendirme talepleriyle ilgili geri dönüşler en kısa sürede gerçekleştirilmektedir. Denetim Komitesi veya Kurumsal Yönetim Komitesi'ne ulaşılması için benzer iletişim araçları kullanılmakta olup bu konuda özellikle bir mekanizma oluşturulmamıştır.

Şirket hissedarları veya hissedarı olmak isteyen yatırımcılar, yatırım bankaları ve analistler yatırımcı ilişkileri birimi ile Şirket internet sitesinde yer alan iletişim bilgileri vasıtasıyla doğrudan iletişim kurabilmekte ve birim, gelen talepleri en kısa sürede cevaplandırmaktadır.

#### 4.2. Menfaat Sahiplerinin Yönetime Katılması

Menfaat sahiplerinin yönetime katılması konusunda bir model oluşturulmamış olmasına karşın Yönetim Kurulu'nda yer alan bağımsız üyeler hissedarların yanı sıra tüm

## KURUMSAL YÖNETİM

menfaat sahiplerinin de yönetimde temsil edilmesine olanak sağlamaktadır. Ayrıca Yatırımcı İlişkileri Birimi, menfaat sahipleri ile Şirket yönetimi arasındaki koordinasyonu sağlamakta olup menfaat sahiplerinden gelen öneri ve talepler yönetimin görüşlerine sunulmaktadır.

Müşteriler ve tedarikçiler tarafından çeşitli iletişim araçları vasıtasıyla sağlanan geri bildirimler yönetim tarafından değerlendirilmekte ve uygun görüldüğü takdirde gerekli aksiyonlar alınmaktadır.

Menfaat sahipleri olarak Şirket çalışanlarının karar süreçlerine katılımları en üst düzeyde tutulmaya gayret edilmektedir. Bu hususta, çalışanlarımız ile ilgili konularda verimliliğin artırılması ve iyileştirilmelerin sağlanması amacıyla toplantılar yapılmakta ve bu yönde toplanan öneriler üst yönetim tarafından değerlendirilmektedir.

Ayrıca çalışanlar, hizmet verdikleri birimin çalışma usulleri ile ilgili konularda şikâyet, eleştiri ve önerilerini rahatça ilgili birim yöneticisine iletme konusunda teşvik edilmektedir.

### 4.3. İnsan Kaynakları Politikası

BİM'in çalışma düzeninin organizasyon hedeflerine uygun şekilde yürütülmesinin sağlanması, personel hakları ve çalışma şartlarının genel prensiplerinin düzenlenmesi BİM Personel Yönetmeliği'nde belirtilmiştir. Çalışanlar ile ilişkileri, 41 bölge deposu ve merkez ofiste bulunan Personel ve İdari İşler birimleri sağlamaktadır.

Çalışanlarına kendilerini mesleki yönden eğitime ve geliştirme imkânı verebilecek, inisiyatif almalarını sağlayacak rahat ve huzurlu bir çalışma ortamı sağlamak, Şirket'in insan kaynakları politikasının öncelikleri arasında yer almaktadır.

Ayrıca çalışanların şikâyet ve eleştirilerini rahatça ilgili birimlere iletebilmeleri teşvik edilmekte ve bu şikâyet ve eleştiriler zaman geçirilmeden çözüme kavuşturulmaya çalışılmaktadır.

İhtiyaçlar doğrultusunda Şirket personeline gerek içeriden gerek dışarıdan eğitim hizmeti sağlanmaktadır.

Çalışanların görev tanımları, performans ve ödüllendirme kriterleri çalışanlara duyurulmaktadır. Dönem içerisinde, çalışanlardan ayrımcılık konusunda şikâyet alınmamıştır.

### 4.4. Etik Kurallar ve Sosyal Sorumluluk

Şirket'in tüm çalışanlarıyla paylaştığı organizasyon hedefleri metninde, hedeflere ulaşılması için çalışanlar, yöneticiler ve tedarikçilerden beklentileri açıkça ifade edilmiş olup ilgili beklenti ve kurallar halka açıklanmamıştır. Ayrıca Şirket içinde uyulması gereken genel ve özel konular için oluşturulmuş prosedürler titizlikle uygulanmakta olup ihtiyaç duyulduğunda güncellemeleri yapılmaktadır.

Sosyal sorumluluk projesi olarak BİM, Milli eğitim Bakanlığı'nın "Eğitime Yüzde Yüz Destek" projesi kapsamında Artvin/Hopa'da bir okul yapımını üstlenmiş olup okul 8 milyon TL'lik toplam yatırımla 2014 yılı içerisinde tamamlanıp hizmete girmiştir. Ayrıca, Soma maden kazasında hayatlarını kaybedenlerin ailelerine Başbakanlık nezdinde 1 milyon nakdi yardımda bulunulmuştur.

Şirket, herhangi bir üretim faaliyetinde bulunmamaktadır. Naylon ve karton atıklar, ambalaj atıklarının geri dönüşümü faaliyeti ile iştiğal eden lisanslı firmalara iletilmektedir.

Mağazalarda müşterilere sunulan poşetlerin çevreye olan zararlarını en aza indirmek amacıyla 2010 yılından itibaren tüm mağazalarda biyolojik olarak parçalanabilen (oxo-bio) poşet kullanılmaktadır.

BİM, ürün portföyünün kalite kontrolünü denetlemek için, Kalite Sistem Laboratuvarı, Gözlem Laboratuvarı, Eurolab ve TÜBİTAK Araştırma Enstitüsü ile koordinasyon halinde çalışmaktadır. TÜBİTAK, BİM'de satılan ürünler üzerinde kimyasal ve biyolojik testler yapmakta ve üretim yerlerini detaylı kalite kontrolünden geçirmektedir.

Ayrıca İstanbul'daki Merkez Ofis'te ve diğer bölgesel teşkilatlarda, ürünlerden örnek alınarak kalite testlerine tabi tutulmaktadır. Yeni bir ürün satışa çıkarılacağı zaman ürün üzerinde kalite ve beğeni testleri yapılmakta, ayrıca benzer testler mevcut eşdeğer ürünler ve rakip ürünler için de yapılıp sonuçlar karşılaştırılmaktadır.

Şirket gıda güvenliğine de büyük önem vermektedir. BİM sattığı ürünlerin güvenlik açısından en az ilgili mevzuatlardaki resmi standartlara uygunluğunu garanti etmekte ve bunun için tüm sorumluluğu üstlenmektedir.

Müşterilerin ihtiyaçlarını tam ve sürekli olarak karşılayabilecek güvenilir ürünleri en ekonomik biçimde, zamanında sağlamak ve sürekli iyileştirmek Şirket'in politikası olarak benimsenmiştir.

## Bölüm V-Yönetim Kurulu

### 5.1. Yönetim Kurulu'nun Yapısı ve Oluşumu

Şirket'in idaresi ve dışarıya karşı temsili Yönetim Kurulu'na aittir. Yönetim Kurulu, Genel Kurul tarafından seçilecek en az 5 (beş) en fazla 9 (dokuz) üyeden oluşur ve Yönetim Kurulu'nda görev alacak bağımsız üyelerin sayısı ve nitelikleri Sermaye Piyasası Kurulu'nun kurumsal yönetime ilişkin düzenlemelerine göre tespit edilir. Buna göre, bağımsız üyelerin sayısı toplam üye sayısının en az 1/3'ü kadar olması zorunludur. 22 Nisan 2014 tarihli Olağan Genel Kurul Toplantısı'nda, Yönetim Kurulu'na bir yıl görev yapmak üzere 6 (altı) üye seçilmiştir. Söz konusu üyelerden 2'si, Sermaye Piyasası Kurulu Seri II No: 17.1 Kurumsal Yönetim İlkeleri Tebliği'nde belirtilen şartlara haiz bağımsız Yönetim Kurulu üyelerinden oluşmaktadır. Yönetim Kurulu Üyelerinin isimleri, özgeçmişleri ve

Şirket dışında yer aldıkları görevler faaliyet raporunun "Yönetim Kurulu ve İcra Kurulu" başlıklı sayfasında yer almaktadır.

Kurumsal Yönetim Komitesi'nin, 13 Ocak 2014 tarihinde hazırladığı bağımsız adaylara ilişkin rapor, Yönetim Kurulu'na sunulmuş ve aynı tarihte Yönetim Kurulu tarafından Genel Kurul'a sunulmak üzere tavsiye kararı alınmıştır. Kurumsal Yönetim Komitesi, bağımsız üye adayı olarak iki kişinin ismini Yönetim Kurulu'na sunmuştur.

Bağımsız Yönetim Kurulu Üyeleri aşağıdaki bağımsızlık beyanında bulunmuşlardır:

a) BİM Birleşik Mağazalar A.Ş., BİM Birleşik Mağazalar A.Ş.'in yönetim kontrolü ya da önemli derecede etki sahibi olduğu ortaklıklar ile Şirket'in yönetim kontrolünü elinde bulunduran veya Şirket'te önemli derecede etki sahibi olan ortaklar ve bu ortakların yönetim kontrolüne sahip olduğu tüzel kişiler ile kendim, eşim ve ikinci dereceye kadar kan ve sıhrı hısımlarım arasında; son beş yıl içerisinde, önemli görev ve sorumluluklar üstlenecek yönetici pozisyonundaki istihdam ilişkisinin bulunmadığı, sermaye veya oy haklarının veya imtiyazlı payların %5 inden fazlasına birlikte veya tek başına sahip olmadığımı ya da önemli nitelikte ticari ilişkimin bulunmadığımı,

b) Son beş yıl içerisinde, başta BİM Birleşik Mağazalar A.Ş.'nin denetimini (vergi denetimi, kanuni denetim, iç denetim de dahil), derecelendirilmesini ve danışmanlığı olmak üzere, yapılan anlaşmalar çerçevesinde BİM Birleşik Mağazalar A.Ş.'nin önemli ölçüde hizmet veya ürün satın aldığı veya sattığı şirketlerde, hizmet veya ürün satın alındığı veya satıldığı dönemlerde, ortak (%5 ve üzeri), önemli görev ve sorumluluklar üstlenecek yönetici pozisyonunda çalışan veya yönetim kurulu üyesi olarak görev almadığımı,

c) Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi olmam sebebiyle üstleneceğim görevleri gereği gibi yerine getirecek mesleki eğitim, bilgi ve tecrübeye sahip olduğumu,

ç) Kamu kurum ve kuruluşlarında tam zamanlı görev almadığımı,

d) Gelir Vergisi Kanunu'na göre Türkiye'de yerleşmiş sayıldığımı,

e) BİM Birleşik Mağazalar A.Ş.'nin faaliyetlerine olumlu katkılarda bulunabileceğimi, Şirket ile pay sahipleri arasındaki çıkar çatışmalarında tarafsızlığımı koruyabileceğimi, menfaat sahiplerinin haklarını dikkate alarak özgürce karar verebilecek güçlü etik standartlara, mesleki itibara ve tecrübeye sahip olduğumu,

f) BİM Birleşik Mağazalar A.Ş. faaliyetlerinin işleyişini takip edebilecek ve üstlendiğim görevlerin gereklerini tam olarak yerine getirebilecek ölçüde BİM Birleşik Mağazalar A.Ş.'nin işlerine zaman ayırabileceğimi,

g) BİM Birleşik Mağazalar A.Ş. Yönetim Kurulunda son on yıl içerisinde altı yıldan fazla yönetim kurulu üyeliği yapmadığımı,

ğ) BİM Birleşik Mağazalar A.Ş. veya BİM Birleşik Mağazalar A.Ş.'nin yönetim kontrolünü elinde bulunduran ortakların yönetim kontrolüne sahip olduğu şirketlerin üçten fazlasında ve toplamda borsada işlem gören şirketlerin beşten fazlasında bağımsız yönetim kurulu üyesi olarak görev yapmadığımı,

h) Yönetim Kurulu Üyesi olarak seçilen tüzel kişi adına tescil ve ilan edilmemiş olduğumu beyan ederim.

Şirket CEO'sunun 1 Ocak 2010 tarihi itibarıyla emekliliğe ayrılmasından sonra, CEO'nun yetki ve sorumluluklarını devralacak bir İcra Kurulu oluşturulmuştur. Şirket Yönetim Kurulu Başkanı aynı zamanda İcra Kurulu Başkanlığı görevini de yürütmektedir. İcra Kurulu Başkanlığı ile Yönetim Kurulu Başkanlığı'nın aynı kişi tarafından yürütülmesi, Şirket'in, karar alma süreçlerinde daha hızlı ve etkin hareket edebilmesi ve daha dinamik bir organizasyon yapısının oluşması sebebiyle tercih edilmiştir. Diğer 5 (beş) Yönetim Kurulu üyeleri icracı olmayan üyelerden oluşmaktadır.

## KURUMSAL YÖNETİM

Yönetim Kurulu üyelerinin Genel Kurul'un müsaadesi alınmaksızın Türk Ticaret Kanunu'nun 395. ve 396. maddelerinde yazılı işlemleri yapabilmeleri Genel Kurul onayına tabii olup, 22 Nisan 2014 tarihli Olağan Genel Kurul toplantısında, Yönetim Kurulu üyelerine T.T.K.'nin ilgili maddeleri uyarınca işlemlerde bulunmaları hususunda izin verilmiştir.

Bağımsız Yönetim Kurulu üyelerinin, Kurumsal Yönetim İlkeleri'nde belirtilen kriterler çerçevesindeki bağımsızlıklarını etkileyecek durumlar hariç, Yönetim Kurulu üyelerinin Şirket dışında başka görevleri üstlenmesine ilişkin herhangi bir sınırlandırma bulunmamaktadır.

Yönetim Kurulu'nda kadın üye bulunmamakta olup bu hususa ilişkin politika oluşturulmamıştır.

### 5.2. Yönetim Kurulu'nun Faaliyet Esasları

Şirket Ana Sözleşmesi'nde de belirtildiği üzere Yönetim Kurulu, görevlerini etkin olarak yerine getirebileceği sıklıkta toplanır. Yönetim Kurulu Toplantı tarihi, önceki Yönetim Kurulu Toplantısı'nda üyelerin muvaffakiyetleri ile belirlenir.

Yönetim Kurulu Başkanı, diğer Yönetim Kurulu Üyeleri ve İcra Başkanı/Genel Müdür ile görüşerek Yönetim Kurulu Toplantılarının gündemini belirler. Yönetim Kurulu gündemi, ortaya çıkan gerekler doğrultusunda oluşturulmaktadır. Üyeler her toplantıya katılmaya ve görüş bildirmeye özen gösterir. Yönetim Kurulu Toplantısı gündeminde yer alan konular ile ilgili bilgi ve belgeler, eşit bilgi akışı sağlamak suretiyle, toplantıdan yeterli zaman önce Yönetim Kurulu Üyeleri'nin incelemesine sunulur.

Yönetim Kurulu Başkanı, Yönetim Kurulu Toplantılarına icracı olmayan üyelerin etkin katılımını sağlama yönünde en iyi gayreti gösterir. Yönetim Kurulu Üyesi, toplantılarda muhalif kaldığı konulara ilişkin makul ve ayrıntılı karşı oy gerekçesini karar zaptına geçirir. Yönetim Kurulu gerektiğinde, teklif edilen bir karar metnine üyelerin yazılı onay vermesi (mektup, faks) veya toplantı yapılmaksızın kararın üyelerce imzalanması suretiyle de karar alabilir.

Yönetim Kurulu Toplantı ve karar nisabı Türk Ticaret Kanunu ve sermaye piyasası mevzuatı hükümlerine tabidir. Yönetim Kurulu üyelerinin bilgilendirilmesi ve iletişimi, Yönetim Kurulu Başkanı Sekreteryaya makamı tarafından sağlanmaktadır. Yönetim Kurulu üyeleri eşit oy hakkına sahip olmakla birlikte, olumsuz veto hakları bulunmamaktadır.

Önemli nitelikte sayılan işlemlerde ve Şirket'in her türlü ilişkili taraf işlemlerinde ve üçüncü kişiler lehine teminat, rehin ve ipotek verilmesine ilişkin işlemlerinde bağımsız üyelerin çoğunluğunun onayı olmadığı durumlarda Sermaye Piyasası Kurulu'nun kurumsal yönetime ilişkin düzenlemelerine istinaden kamuyu aydınlatma prensipleri doğrultusunda kamuya açıklama yapılır. Bu hususa ilişkin 2014 yılında yapılan açıklama bulunmamaktadır.

Yönetim Kurulu, 2014 yılı içinde 13 kez fiili toplantı gerçekleştirmiş olup 47 kez de TTK'nin 390/4. maddesine uygun olarak toplantı yapılmaksızın üyelerin muvaffakata alınarak kararlar almıştır. Alınan kararlara karşı oy beyanında bulunulmamıştır.

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

Sermaye Piyasası Kurulu Kurumsal Yönetim İlkeleri doğrultusunda, Yönetim Kurulu bünyesinde oluşturulmuş Denetim Komitesi, Kurumsal Yönetim Komitesi ve Riskin Erken Saptanması Komitesi bulunmaktadır.

Denetim Komitesi, Şirket'in içinde bulunduğu durum ve gereksinimlere uygun olarak, Yönetim Kurulu'nun görev ve sorumluluklarını sağlıklı bir biçimde yerine getirmesini teminen oluşturulmuş olup üçer aylık dönemler itibarıyla hazırladıkları raporları Yönetim Kurulu'na sunmaktadır. Denetim Komitesi iki bağımsız üyeden oluşmakta olup, üyelerin Şirket'te icracı başka bir görevi bulunmamaktadır.

Kurumsal Yönetim Komitesi'nin, dört üyesinden ikisi bağımsız üye statüsünde olup Komite Başkanlığını bağımsız üye yapmaktadır. Dört üyeden üçünün Şirket'te icracı görevi bulunmamakta olup icracı üye Şirket'te Raporlama ve Yatırımcı İlişkileri

Müdürü olarak görev yapmaktadır. Kurumsal Yönetim Komitesi, ilgili mevzuatta kurulması öngörülen Aday Gösterme, ve Ücret Komitelerinin görev ve sorumluluklarını da üstlenmiştir. Kurumsal Yönetim Komitesi toplantıları yılda en az 1 kez gerçekleştirilir.

Riskin Erken Saptanması Komitesi'nin her iki üyesi bağımsız üye statüsündedir. Üyelerin Şirket'te icracı görevi bulunmamaktadır. Komitenin amacı, Şirket'in varlığını, gelişmesini ve devamını tehlikeye düşürebilecek risklerin erken teşhisi, tespit edilen risklerle ilgili gerekli önlemlerin alınması ve riskin yönetilmesi amacıyla çalışmalar yapmaktır.

Şirketimizin Yönetim Kurulu yapılanması gereğince Yönetim Kurulu Üyeleri'nin bazıları birden fazla komitede yer alabilmektedir.

Komitelerin çalışma esasları ve üyelerinin isimleri Şirket web sitesi vasıtasıyla kamuya duyurulmuştur.

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

BİM, risk yönetimi ve iç kontrol mekanizmaları kapsamında, maruz kaldığı riskleri ve bunlardan korunma yöntemlerini de dikkate alarak, iş süreçleri ile ilgili uygun "politika" ve "prosedür"leri oluşturmuş, organizasyon içinde işlevsel görev ayrımları yapmış, onay ve yetki mekanizmalarını süreçlere yerleştirmiş, Şirket fiziki kıymetlerinin korunması ve mutabakatına ilişkin usulleri düzenlemiştir. Ayrıca süreç içinde etkin raporlama ve gözetim uygulamaları tesis edilmiştir.

Şirket'te risk yönetimi, iç kontrol ve kurumsal yönetim süreçlerinin etkinliğini sistemli ve disiplinli bir yaklaşımla değerlendirerek bunların geliştirilmesine ve Şirket'in amaçlarına ulaşmasına yardımcı olmakla görevli bir İç Denetim Birimi bulunmaktadır. İç Denetim Birimi Bağımsız Yönetim Kurulu üyelerinden oluşan Denetim Komitesi'ne bağlı olarak faaliyet göstermektedir. Birim, Şirket'in maruz kalabileceği önemli riskler ile kontrol eksikliklerini tespit ederek, bunların azaltılmasına yönelik alınabilecek tedbirleri uygun kademedeki yönetim birimlerine, birimlerin aldığı aksiyonları ve sonuçlarını üst yönetime ve Denetim Komitesi'ne raporlamaktadır.

Şirket'in tüm faaliyetleri, İç Denetim Birimi'nin çalışma kapsamında olup faaliyetler risk değerlendirmesi sonucu hazırlanmış yıllık planlar çerçevesinde denetlenmektedir. İç denetim sürecinin tüm aşamaları ile uygulama usulleri belirlenmiş olup birimin faaliyetleri bunlar çerçevesinde yürütülmektedir.

Çeyrek dönemler itibarıyla Sermaye Piyasası Mevzuatı'na göre hazırlanan konsolide finansal tablolara ilişkin kontrollerin yeterliliği ve etkinliğinin değerlendirilmesi ve Denetim Komitesi'ne bu konuda güvence verilmesi İç Denetim Birimi'nin görevleri arasındadır. 2014 yılında, iç denetim faaliyetleri, bağımsız bir kalite değerlendirmesine tabi tutulmuş, bunun sonucunda aktiviteler, Uluslararası İç Denetim Standartları ve Etik Kurallar bakımından, en yüksek derecede olan Genellikle Uyumlu olarak değerlendirilmiştir.

2014 yılında kurulan Riskin Erken Saptanması Komitesi, Şirket'in varlığını, gelişmesini ve devamını tehlikeye düşürebilecek risklerin erken teşhisi ve tespit edilen risklerle ilgili gerekli önlemlerin uygulanması ve riskin yönetilmesi amacıyla çalışmalar yapmaktadır. Komite, her iki ayda bir, varsa tehlikeler ve bunların çarelerine ilişkin Yönetim Kurulu'na rapor sunmaktadır.

#### 5.5. Şirket'in Stratejik Hedefleri

Şirket'in hedefi, gıda perakendeciliği sektöründe yüksek verimlilik sağlamak ve gelecekte bu konsepti uygulayabileceği ülkelere açılarak, buradaki tüketicilere hizmet vermektir. Her zaman kaliteli ürünlerin satışa sunulması, operasyonel verimliliğin artırılması, fiyat indirimi, ürün portföyünde özel markalı ürünlerin oranının artırılması ve tedarikçilerin verimliliğinin artırılarak maliyetlerin düşürülmesi de Şirket'in diğer hedefleri arasındadır.

Yönetim Kurulu, yönetim tarafından yıllık olarak oluşturulan bütçeyi onaylamakta ve bütçede belirlenen hedeflere ulaşma derecelerini, mali verileri incelemek suretiyle, aylık olarak gözden geçirmektedir. Yıllık hedeflerin yanı sıra, Yönetim Kurulu'nun talebi üzerine gerek yurt içi gerek yurt dışı operasyonlarına ilişkin uzun dönemli stratejik planlar yönetim tarafından hazırlanarak Yönetim Kurulu'nun bilgisine sunulmaktadır.

#### 5.6. Mali Haklar

Yönetim Kurulu Üyeleri ve üst düzey yöneticilerin ücretlendirme esasları, 15.05.2012 tarihli 2011 Yılı Olağan Genel Kurul Toplantısı vasıtasıyla ortakların bilgisine sunulmuş olup Şirket internet sitesi ve kamuyu aydınlatma platformu vasıtasıyla kamuya duyurulmuştur.

Yönetim Kurulu üyelerine Genel Kurul kararları doğrultusunda huzur hakkı tanınmaktadır. Üyelere ve yöneticilere borç, kredi verme ve sair şekillerde fayda sağlanması söz konusu değildir.

2014 yılında 129 kişiden oluşan Yönetim Kurulu ve üst düzey yöneticilere sağlanan huzur hakkı, ücret, prim, ikramiyeye gibi mali haklar toplamı net 20.088.555 TL tutarında (2.854.874 prim, 199.111 huzur hakkı, 17.034.570 ücret) olup yöneticilere kârdan pay verilmemektedir.